



深圳市农产品集团股份有限公司
Shenzhen Agricultural Power Group Co.,Ltd

2023 年半年度财务报告

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	1,800,771,918.31	1,451,149,131.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(二)	275,897,645.10	205,027,100.62
应收款项融资			
预付款项	五(三)	124,738,597.24	192,715,361.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	712,184,385.80	729,151,134.22
买入返售金融资产			
存货	五(五)	990,036,459.82	849,319,082.95
合同资产			
持有待售资产	五(六)	42,856,846.97	42,856,846.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)	181,920,589.67	191,596,435.63
流动资产合计		4,128,406,442.91	3,661,815,093.31
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五(八)	261,602,042.01	245,071,621.56
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(九)	2,415,726,278.15	2,383,579,694.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五(十)	7,425,744.96	7,425,744.96
投资性房地产	五(十一)	7,454,366,141.99	7,553,187,439.79
固定资产	五(十二)	2,183,020,764.76	2,155,484,221.49
在建工程	五(十三)	2,439,904,706.41	2,313,308,464.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十四)	806,281,438.79	842,763,859.57
无形资产	五(十五)	1,414,033,235.91	1,440,985,574.63
开发支出			
商誉	五(十六)	8,178,977.96	8,178,977.96
长期待摊费用	五(十七)	241,221,942.61	259,056,758.36
递延所得税资产	五(十八)	121,505,729.11	91,079,023.03
其他非流动资产	五(十九)	17,800,287.76	25,621,468.98
非流动资产合计		17,371,067,290.42	17,325,742,849.47
资产总计		21,499,473,733.33	20,987,557,942.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟 主管会计工作负责人: 张磊 财务总监: 向自力 会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（二十）	5,146,120,125.03	4,485,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（二十一）	1,287,141,916.63	1,347,167,342.83
预收款项			
合同负债	五（二十二）	359,801,516.25	435,767,453.49
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	五（二十三）	433,892,304.37	424,934,071.28
应交税费	五（二十四）	170,845,351.13	135,367,541.47
其他应付款	五（二十五）	1,149,810,858.70	1,136,610,957.36
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	五（二十六）	322,624,457.83	316,774,117.01
其他流动负债	五（二十七）	26,332,796.80	31,752,779.03
流动负债合计		8,896,569,326.74	8,313,374,262.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十八）	1,472,195,990.35	1,688,559,790.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十九）	627,202,378.40	650,198,451.41
长期应付款	五（三十）	81,058,502.47	86,693,918.87
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十一）	2,698,679,754.09	2,714,702,193.23
递延所得税负债	五（十八）	17,039,247.31	17,151,885.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,896,175,872.62	5,157,306,239.43
负债合计		13,792,745,199.36	13,470,680,501.90
所有者权益：			
股本	五（三十二）	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	2,782,734,245.13	2,782,734,245.13
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	-90,415.25	-157,829.95
专项储备			
盈余公积	五（三十五）	358,346,168.45	358,346,168.45
一般风险准备			
未分配利润	五（三十六）	1,028,818,403.20	904,438,759.21
归属于母公司所有者权益合计		5,866,772,532.53	5,742,325,473.84
少数股东权益		1,839,956,001.44	1,774,551,967.04
所有者权益合计		7,706,728,533.97	7,516,877,440.88
负债和所有者权益总计		21,499,473,733.33	20,987,557,942.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：张磊 财务总监：向自力 会计机构负责人：刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表
2023 年 6 月 30 日
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,306,341,741.69	882,551,974.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	247,511,625.07	215,337,870.15
应收款项融资			
预付款项		6,140,821.67	6,207,003.40
其他应收款	十三（二）	4,849,241,752.78	4,822,188,505.52
存货			
合同资产			
持有待售资产		105,216,640.00	105,216,640.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		69,064,557.03	73,158,869.58
流动资产合计		6,583,517,138.24	6,104,660,863.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	6,302,751,834.89	6,273,884,887.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产		1,629,566,891.54	1,652,807,574.54
固定资产		752,890,997.10	759,782,037.54
在建工程		221,699,652.88	216,069,027.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		96,355.99	157,600.74
无形资产		122,651,853.22	126,088,290.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,364,979.84	22,655,318.07
递延所得税资产		45,789,338.94	14,876,089.33
其他非流动资产		373,282.05	373,282.05
非流动资产合计		9,103,185,186.45	9,072,694,106.92
资产总计		15,686,702,324.69	15,177,354,970.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：张磊 财务总监：向自力 会计机构负责人：刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2023 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		5,060,000,000.00	4,450,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		153,346,732.20	161,076,966.92
预收款项			
合同负债		162,521.70	69,255.30
应付职工薪酬		241,789,148.81	236,249,274.08
应交税费		17,292,013.71	17,837,508.79
其他应付款		2,435,528,807.94	2,452,019,875.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,251,455.38	70,289,838.55
其他流动负债			
流动负债合计		7,978,370,679.74	7,387,542,718.88
非流动负债：			
长期借款		429,729,832.02	478,693,632.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			25,702.38
长期应付款		5,302,972.73	5,302,972.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,417,357,946.04	1,472,796,571.00
递延所得税负债		8,530,643.02	8,530,643.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,860,921,393.81	1,965,349,521.15
负债合计		9,839,292,073.55	9,352,892,240.03
所有者权益：			
股本		1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,702,831,674.05	2,702,831,674.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		328,835,126.39	328,835,126.39
未分配利润		1,118,779,319.70	1,095,831,798.61
所有者权益合计		5,847,410,251.14	5,824,462,730.05
负债和所有者权益总计		15,686,702,324.69	15,177,354,970.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：黄伟 主管会计工作负责人：张磊 财务总监：向自力 会计机构负责人：刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
合并利润表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,676,829,436.38	1,876,027,304.90
其中: 营业收入	五(三十七)	2,676,829,436.38	1,876,027,304.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,382,341,888.06	1,632,888,070.05
其中: 营业成本	五(三十七)	1,897,222,943.34	1,254,239,939.27
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	五(三十八)	50,627,394.81	26,278,644.77
销售费用	五(三十九)	141,022,200.38	59,877,207.72
管理费用	五(四十)	209,055,061.66	191,069,020.04
研发费用	五(四十一)	6,343,723.74	5,327,413.41
财务费用	五(四十二)	78,070,564.13	96,095,844.84
其中: 利息费用		89,109,420.66	107,952,200.59
利息收入		16,839,856.41	14,780,633.03
加: 其他收益	五(四十三)	24,193,656.30	29,554,416.29
投资收益(损失以“-”号填列)	五(四十四)	63,781,989.04	48,375,545.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		63,611,907.11	48,375,545.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五(四十五)	-4,739,765.44	-5,962,004.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(四十六)	20,607.62	321,547.67
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		377,744,035.84	315,428,739.39
加: 营业外收入	五(四十七)	2,675,796.62	4,272,472.77
减: 营业外支出	五(四十八)	4,423,202.70	2,378,920.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		375,996,629.76	317,322,291.92
减: 所得税费用	五(四十九)	113,199,778.93	123,934,286.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		262,796,850.83	193,388,005.52
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		262,796,850.83	193,388,005.52
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)		192,258,209.23	136,035,867.68
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		70,538,641.60	57,352,137.84
六、其他综合收益的税后净额		67,414.70	87,100.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		67,414.70	87,100.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		67,414.70	87,100.20
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		67,414.70	87,100.20
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		262,864,265.53	193,475,105.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,325,623.93	136,122,967.88
归属于少数股东的综合收益总额		70,538,641.60	57,352,137.84
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	五(五十)	0.1133	0.0802
(二) 稀释每股收益(元/股)	五(五十)	0.1133	0.0802

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟 主管会计工作负责人: 张磊 财务总监: 向自力 会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司利润表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(四)	221,554,432.43	216,644,523.89
减: 营业成本	十三(四)	63,404,122.30	60,452,953.72
税金及附加		6,444,711.83	6,175,549.03
销售费用		34,304,121.92	21,743,558.07
管理费用		62,233,019.46	42,919,152.99
研发费用			
财务费用		9,438,823.61	27,633,272.17
其中: 利息费用		85,530,835.02	116,475,052.05
利息收入		76,297,999.37	88,924,868.73
加: 其他收益		4,634,907.96	5,011,354.18
投资收益(损失以“-”号填列)	十三(五)	54,736,292.13	74,882,059.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		59,276,271.13	46,770,032.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-4,835,136.73	-3,941,318.60
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		100,265,696.67	133,672,133.28
加: 营业外收入		35,883.85	1,118,064.61
减: 营业外支出		283,098.53	13,247.06
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		100,018,481.99	134,776,950.83
减: 所得税费用		9,192,395.66	31,627,828.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		90,826,086.33	103,149,121.98
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		90,826,086.33	103,149,121.98
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		90,826,086.33	103,149,121.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟 主管会计工作负责人: 张磊 财务总监: 向自力 会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
合并现金流量表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,576,098,884.14	2,002,803,593.96
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		5,659,738.92	5,253,666.57
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	279,021,711.22	268,475,265.76
经营活动现金流入小计		2,860,780,334.28	2,276,532,526.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,525,127,152.74	861,944,219.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		391,989,879.42	375,399,555.83
支付的各项税费		197,633,636.44	294,517,691.46
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十一)	399,259,251.75	266,744,807.99
经营活动现金流出小计		2,514,009,920.35	1,798,606,274.49
经营活动产生的现金流量净额		346,770,413.93	477,926,251.80
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		31,635,405.43	23,708,073.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		168,291.03	176,711.71
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	五(五十一)	45,827,043.75	116,111,493.18
投资活动现金流入小计		77,630,740.21	139,996,278.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,323,127.74	187,156,179.13
投资支付的现金		5,500,000.00	5,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十一)	14,277,009.98	12,439,457.72
投资活动现金流出小计		313,100,137.72	205,095,636.85
投资活动产生的现金流量净额		-235,469,397.51	-65,099,358.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,466,120,125.03	1,646,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,468,120,125.03	1,646,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,022,583,800.00	1,657,479,767.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,679,904.64	279,723,731.49
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		13,058,756.43	43,635,983.20
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十一)	27,703,225.99	39,331,020.37
筹资活动现金流出小计		2,229,966,930.63	1,976,534,519.19
筹资活动产生的现金流量净额		238,153,194.40	-330,534,519.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		84,601.79	77,060.24
五、现金及现金等价物净增加额		349,538,812.61	82,369,434.39
加: 期初现金及现金等价物余额		1,381,358,149.16	1,531,479,494.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,730,896,961.77	1,613,848,929.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟 主管会计工作负责人: 张磊 财务总监: 向自力 会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,408,292.14	146,675,250.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,561,203.97	157,397,261.73
经营活动现金流入小计		164,969,496.11	304,072,512.46
购买商品、接受劳务支付的现金		13,275,854.15	5,671,268.83
支付给职工以及为职工支付的现金		102,371,445.23	87,458,743.21
支付的各项税费		45,225,832.03	48,393,361.97
支付其他与经营活动有关的现金		44,314,798.80	35,921,595.86
经营活动现金流出小计		205,187,930.21	177,444,969.87
经营活动产生的现金流量净额		-40,218,434.10	126,627,542.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,579,405.43	64,045,073.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,510.00	45.00
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		147,823,917.53	178,983,426.47
投资活动现金流入小计		178,479,832.96	243,028,544.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,671,933.90	8,586,237.21
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,933,348.97
支付其他与投资活动有关的现金		127,235,206.86	197,439,457.72
投资活动现金流出小计		134,907,140.76	243,959,043.90
投资活动产生的现金流量净额		43,572,692.20	-930,498.93
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,360,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,360,000,000.00	1,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,798,963,800.00	1,549,781,767.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,602,403.18	212,316,760.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,939,566,203.18	1,762,098,527.52
筹资活动产生的现金流量净额		420,433,796.82	-162,098,527.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,712.26	2,151.68
五、现金及现金等价物净增加额		423,789,767.18	-36,399,332.18
加: 期初现金及现金等价物余额		882,551,974.51	965,043,314.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,306,341,741.69	928,643,982.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟 主管会计工作负责人: 张磊 财务总监: 向自力 会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-157,829.95		358,346,168.45		904,438,759.21	5,742,325,473.84	1,774,551,967.04	7,516,877,440.88
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、本年初余额	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-157,829.95		358,346,168.45		904,438,759.21	5,742,325,473.84	1,774,551,967.04	7,516,877,440.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							67,414.70				124,379,643.99	124,447,058.69	65,404,034.40	189,851,093.09
(一) 综合收益总额							67,414.70				192,258,209.23	192,325,623.93	70,538,641.60	262,864,265.53
(二) 所有者投入和减少资本													2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
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											-67,878,565.24	-67,878,565.24	-7,134,607.20	-75,013,172.44
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											-67,878,565.24	-67,878,565.24	-7,134,607.20	-75,013,172.44
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、本期末余额	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-90,415.25		358,346,168.45		1,028,818,403.20	5,866,772,532.53	1,839,956,001.44	7,706,728,533.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟

主管会计工作负责人: 张磊

财务总监: 向自力

会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-333,165.72		338,292,182.77		843,619,676.56	5,661,277,069.74	1,815,120,509.78	7,476,397,579.52
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、本年初余额	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-333,165.72		338,292,182.77		843,619,676.56	5,661,277,069.74	1,815,120,509.78	7,476,397,579.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							87,100.20				17,248,378.51	17,335,478.71	23,052,137.84	40,387,616.55
（一）综合收益总额							87,100.20				136,035,867.68	136,122,967.88	57,352,137.84	193,475,105.72
（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											-118,787,489.17	-118,787,489.17	-34,300,000.00	-153,087,489.17
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											-118,787,489.17	-118,787,489.17	-34,300,000.00	-153,087,489.17
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	1,696,964,131.00				2,782,734,245.13		-246,065.52		338,292,182.77		860,868,055.07	5,678,612,548.45	1,838,172,647.62	7,516,785,196.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：黄伟

主管会计工作负责人：张磊

财务总监：向自力

会计机构负责人：刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2023年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				328,835,126.39	1,095,831,798.61	5,824,462,730.05
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				328,835,126.39	1,095,831,798.61	5,824,462,730.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										22,947,521.09	22,947,521.09
(一) 综合收益总额										90,826,086.33	90,826,086.33
(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										-67,878,565.24	-67,878,565.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-67,878,565.24	-67,878,565.24
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	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				328,835,126.39	1,118,779,319.70	5,847,410,251.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 黄伟

主管会计工作负责人: 张磊

财务总监: 向自力

会计机构负责人: 刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2023年1-6月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,709,460,593.51				308,781,140.71	1,034,133,416.68	5,749,339,281.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,709,460,593.51				308,781,140.71	1,034,133,416.68	5,749,339,281.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,628,919.46					-15,638,367.19	-22,267,286.65
（一）综合收益总额										103,149,121.98	103,149,121.98
（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										-118,787,489.17	-118,787,489.17
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-118,787,489.17	-118,787,489.17
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					-6,628,919.46						-6,628,919.46
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				308,781,140.71	1,018,495,049.49	5,727,071,995.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：黄伟

主管会计工作负责人：张磊

财务总监：向自力

会计机构负责人：刘昕清

深圳市农产品集团股份有限公司

二〇二三年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市农产品集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于1988年8月20日经深圳市人民政府以“深府办(1988)1181号”文批准,于1989年1月14日经深圳市工商行政管理局注册成立的市属国有企业,原名“深圳市农产品批发公司”。1993年5月4日,经深圳市人民政府以“深府办[1993]676号”文批准,本公司改组为股份有限公司,经深圳市工商行政管理局核准,更名为“深圳市农产品股份有限公司”。1996年11月20日,经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150号”文批准,本公司改组为以公开募集方式设立的股份有限公司,1996年12月26日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字(1996)398、399号”文批准,向社会公众公开发行境内上市内资股(A股)1900万股,经深圳证券交易所深证发[1997]10号文审核同意,于1997年1月10日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2018年公司第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称暨修订<公司章程>的议案》,将公司名称由“深圳市农产品股份有限公司”变更为“深圳市农产品集团股份有限公司”,2018年11月21日,取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2023年6月30日,本公司累计发行股本总数1,696,964,131股,注册资本为1,696,964,131元。

注册地址:深圳市光明区马田街道根竹园社区公明南环大道1688号海吉星农产品光明物流园2栋8层。

总部地址:深圳市福田区深南大道7028号时代科技大厦13楼。

公司实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月25日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十五)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 贷款及贷款减值

本公司按实际发放贷款金额入账。期末，本公司按照规定的利率及已放贷时间计提发放贷款应收利息，确认利息收入。

公司于每年年度终了，对发放贷款进行全面检查，如果有迹象表明发放贷款账面价值高于其可收回金额的，按五级分类计提相应的减值准备，各类计提比例如下：

贷款形态	计提标准	备注
正常	0%	
关注	2%	
次级	45%	可在 5%-45%内浮动
可疑	70%	可在 30%-70%内浮动
损失	100%	

(十二) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、开发成本、开发产品、消耗性生物资产（详见本附注“三、(二十) 生物资产”）等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(十三) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十四) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十五) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

（十六）投资性房地产

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

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

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

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25-45年	5%	3.8-2.11
其他构筑物	年限平均法	5-25年	5%	19-3.8
机器设备	年限平均法	10年	5%	9.5
运输设备	年限平均法	8年	5%	11.875
电子设备	年限平均法	5年	5%	19
办公及其他设备	年限平均法	5年	5%	19
自有房屋装修	年限平均法	5年		20

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十八) 在建工程

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

(十九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(二十) 生物资产

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

2、生物资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

(二十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损

益。

(二十二) 长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在收益期内按直线法摊销。

(二十四) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时

点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租

赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、(二十二)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照

本附注“三、(十)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十六)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产、不动产	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
西安摩尔农产品有限责任公司	15%
广西海吉星农产品国际物流有限公司	15%
深圳市大白菜科技有限公司	15%
广西海吉星商业管理有限公司	20%
深圳海吉星马克市场管理有限公司	20%
深圳市星联国际供应链管理有限公司	20%
深圳市农产品运输服务有限公司	20%
深圳市成业冷冻有限公司	20%
农产品智慧流通工业设计研究院（深圳）有限公司	20%
深圳市水投贸易有限公司	20%
深圳市深港通果菜运输有限公司	20%
深圳市田地蔬菜基地发展有限公司	20%
深圳市田地绿园农业开发有限公司	20%
深圳银莱冷冻食品有限公司	20%
深圳市测达农产品检测有限公司	20%
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	20%
江西省海吉星农产品电子商务有限公司	20%
深港蔬菜贸易有限公司	8.25%

深港蔬菜贸易有限公司注册地为香港，利润在 200.00 万港元以内，企业所得税为 8.25%。

（二） 税收优惠

根据 2019 年 1 月 9 日发布的财税〔2019〕12 号《关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，对专门经营农产品的农产品批发市场、农贸市场使用的房产、土地，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日暂免征收房产税和城镇土地使用税；对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使

用的房产、土地，按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 4 号)，将该优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

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%的税率征收企业所得税。子公司西安摩尔农产品有限责任公司、广西海吉星农产品国际物流有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

子公司深圳市大白菜科技有限公司于 2020 年 12 月 11 日获取编号为 GR202044205181 的高新技术企业证书，自 2020 年 12 月 11 日起按照 15%所得税进行申报纳税，有效期三年。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元的部分但不超过 300 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。广西海吉星商业管理有限公司、深圳海吉星马克市场管理有限公司、深圳市星联国际供应链管理有限公司等为小微企业，享受小微企业税收优惠。

根据《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 1 号)，增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元(以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元)的，免征增值税。深圳银莱冷冻食品有限公司、深圳市测达农产品检测有限公司、深圳市深港通果菜运输有限公司、江西省海吉星农产品电子商务有限公司等享受该税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	214,823.72	179,721.71
银行存款	1,755,253,480.94	1,406,104,262.56
其他货币资金	45,303,613.65	44,865,146.83
合计	1,800,771,918.31	1,451,149,131.10
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	25,876,273.71	25,872,978.34
商铺按揭保证金	6,788,926.75	6,708,247.52
用于质押的定期存款（保函）	37,209,756.08	37,209,756.08
合计	69,874,956.54	69,790,981.94

截至 2023 年 6 月 30 日，公司银行存款中受限金额为 25,876,273.71 元，为诉讼冻结资金。其他货币资金中受限金额为 43,998,682.83 元，其中，本公司以 37,209,756.08 元银行定期存单为质押，在中国工商银行长沙全通支行开立工程款付款保函，担保金额不超过 37,209,756.08 元；商铺按揭保证金为 6,788,926.75 元。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	242,837,312.14	181,820,217.43
1 至 2 年	17,105,080.36	14,635,896.94
2 至 3 年	9,899,292.79	8,275,950.11
3 至 4 年	7,693,544.18	6,514,288.56
4 至 5 年	6,492,966.25	912,500.00
5 年以上	52,463,208.66	52,104,291.59
小计	336,491,404.38	264,263,144.63
减：坏账准备	60,593,759.28	59,236,044.01
合计	275,897,645.10	205,027,100.62

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	68,259,352.31	20.29	46,499,256.74	68.12	21,760,095.57	65,559,352.31	24.81	45,976,506.74	70.13	19,582,845.57
按组合计提坏账准备	268,232,052.07	79.71	14,094,502.54	5.25	254,137,549.53	198,703,792.32	75.19	13,259,537.27	6.67	185,444,255.05
其中：										
被投资单位往来款组合	14,599,648.80	4.34	72,998.26	0.50	14,526,650.54	10,766,931.62	4.07	53,834.66	0.50	10,713,096.96
账龄分析法组合	253,632,403.27	75.38	14,021,504.28	5.53	239,610,898.99	187,936,860.70	71.12	13,205,702.61	7.03	174,731,158.09
合计	336,491,404.38	100.00	60,593,759.28		275,897,645.10	264,263,144.63	100.00	59,236,044.01		205,027,100.62

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	36,330,438.37	36,330,438.37	100.00	预计无法收回
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	21,745,223.63	4,349,044.73	20.00	减值亏损
天津海吉星投资发展有限责任公司	3,935,000.00	590,250.00	15.00	减值亏损
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
南宁市万纬冷链物流有限公司	1,019,166.67			款项已收到, 因股权转让结果尚未确定, 暂未冲减
汤克文, 任秋艳	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
小马过河电子科技有限公司	335,200.00	335,200.00	100.00	预计无法收回
合计	68,259,352.31	46,499,256.74		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
被投资单位往来款组合	14,599,648.80	72,998.26	0.50
账龄组合	253,632,403.27	14,021,504.28	5.53
合计	268,232,052.07	14,094,502.54	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项计提坏账准备的应收账款	45,976,506.74	522,750.00				46,499,256.74
被投资单位往来款组合	53,834.66	19,163.60				72,998.26
账龄组合	13,205,702.61	815,801.67				14,021,504.28
合计	59,236,044.01	1,357,715.27				60,593,759.28

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	36,330,438.37	10.80	36,330,438.37
深圳航空有限责任公司	36,110,224.82	10.73	180,551.12
深圳市源兴果品有限公司	25,064,091.43	7.45	112,743.43
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	21,745,223.63	6.46	4,349,044.73
广州华泽包装设备有限公司	10,870,061.08	3.23	54,350.30
合计	130,120,039.33	38.67	41,027,127.95

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	120,737,710.63	96.80	188,948,939.44	98.05
1至2年	1,601,335.12	1.28	1,493,055.06	0.77
2至3年	560,285.50	0.45	810,232.89	0.42
3年以上	1,839,265.99	1.47	1,463,134.43	0.76

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	124,738,597.24	100.00	192,715,361.82	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市深农国际物流发展有限公司	33,715,627.27	27.03
Weston Importers LTD Marfig Europe	12,291,289.11	9.85
MINERVA S.A.	6,999,434.07	5.61
JBS S.A.	5,636,862.51	4.52
NATURA FRIG ALIMENTOS LTDA	4,666,863.60	3.74
合计	63,310,076.56	50.75

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	88,027.85	91,978.55
应收股利		
其他应收款项	712,096,357.95	729,059,155.67
合计	712,184,385.80	729,151,134.22

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
贷款	222,599.20	226,549.90
小计	222,599.20	226,549.90
减：坏账准备	134,571.35	134,571.35
合计	88,027.85	91,978.55

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	69,187,723.46	94,962,940.74
1 至 2 年	64,864,362.00	56,422,715.40
2 至 3 年	54,284,854.74	412,179,795.18
3 至 4 年	392,453,602.35	92,906,847.80
4 至 5 年	91,951,375.11	50,503,430.26
5 年以上	371,860,105.77	350,142,041.60
小计	1,044,602,023.43	1,057,117,770.98
减：坏账准备	332,505,665.48	328,058,615.31
合计	712,096,357.95	729,059,155.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	748,151,428.49	71.62	305,880,364.68	40.88	442,271,063.81	725,102,987.17	68.59	301,355,966.10	41.56	423,747,021.07
按组合计提坏账准备	296,450,594.94	28.38	26,625,300.80	8.98	269,825,294.14	332,014,783.81	31.41	26,702,649.21	8.04	305,312,134.60
其中：										
被投资单位往来款组合	139,867,219.87	13.39	699,375.96	0.50	139,167,843.91	175,776,707.55	16.63	878,883.52	0.50	174,897,824.03
账龄组合	42,177,188.23	4.04	25,353,891.40	60.11	16,823,296.83	39,451,708.11	3.73	25,239,836.35	63.98	14,211,871.76
保证金、押金、质保金组合	64,428,358.07	6.17	322,144.29	0.50	64,106,213.78	60,447,722.03	5.72	302,236.11	0.50	60,145,485.92
政府机构往来款组合	49,977,828.77	4.78	249,889.15	0.50	49,727,939.62	56,338,646.12	5.33	281,693.23	0.50	56,056,952.89
合计	1,044,602,023.43	100.00	332,505,665.48		712,096,357.95	1,057,117,770.98	100.00	328,058,615.31		729,059,155.67

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	346,906,482.46	69,381,296.49	20.00	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	189,731,721.26	189,731,721.26	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限公司	96,670,280.10	14,500,542.02	15.00	减值亏损
南宁市万纬冷链物流有限公司	82,576,139.76			款项已收到, 因股权转让结果尚未确定, 暂未冲减
四川汇森机电工程有限责任公司	14,675,304.34	14,675,304.34	100.00	预计无法收回
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	3,849,088.25	3,849,088.25	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	748,151,428.49	305,880,364.68		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
被投资单位往来款组合	139,867,219.87	699,375.96	0.50
账龄组合	42,177,188.23	25,353,891.40	60.11
保证金、押金、质保金组合	64,428,358.07	322,144.29	0.50

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
政府机构往来款组合	49,977,828.77	249,889.15	0.50
合计	296,450,594.94	26,625,300.80	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	26,702,649.21		301,355,966.10	328,058,615.31
上年年末余额在本期				
--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	179,455.67		4,524,398.58	4,703,854.25
本期转回	256,804.08			256,804.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	26,625,300.80		305,880,364.68	332,505,665.48

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	332,014,783.81		725,102,987.17	1,057,117,770.98
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	150,499,756.61		23,048,441.32	173,548,197.93
本期直接减记	186,063,945.48			186,063,945.48
其他变动				
期末余额	296,450,594.94		748,151,428.49	1,044,602,023.43

说明：

第三阶段本期新增 23,048,441.32 元，包括武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司 21,342,647.56 元、天津海吉星投资发展有限公司 1,705,793.76 元。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项计提坏账准备的其他应收款项	301,355,966.10	4,524,398.58				305,880,364.68
被投资单位往来款组合	878,883.52	45,492.44	225,000.00			699,375.96
账龄组合	25,239,836.35	114,055.05				25,353,891.40
保证金、押金、质保金组合	302,236.11	19,908.18				322,144.29
政府机构往来款组合	281,693.23		31,804.08			249,889.15
合计	328,058,615.31	4,703,854.25	256,804.08			332,505,665.48

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	862,375,548.96	873,539,951.47
保证金、押金、质保金组合	64,428,358.07	60,447,722.03
政府机构往来款组合	49,977,828.77	56,338,646.12
代垫款	67,820,287.63	66,791,451.36
合计	1,044,602,023.43	1,057,117,770.98

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	346,906,482.46	5年以内、5年以上	33.21	69,381,296.49
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	往来款	189,731,721.26	5年以上	18.16	189,731,721.26
天津海吉星投资发展有限公司	往来款	96,670,280.10	3年以内、4年以上	9.25	14,500,542.02
南宁市万纬冷链物流有限公司	往来款	82,576,139.76	5年以内、5年以上	7.91	
深圳市信祥投资发展有限公司	往来款	70,849,298.26	5年以内、5年以上	6.78	354,246.49
合计		786,733,921.84		75.31	273,967,806.26

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	272,242.89		272,242.89	285,296.50		285,296.50
低值易耗品	995,227.47	527,315.06	467,912.41	1,075,485.81	527,315.06	548,170.75
开发成本	554,975,378.23		554,975,378.23	529,716,547.11		529,716,547.11
开发产品	232,380,579.86		232,380,579.86	267,319,537.55		267,319,537.55
库存商品	201,155,313.15	78,966.72	201,076,346.43	50,664,497.76	78,966.72	50,585,531.04
消耗性生物资产	864,000.00		864,000.00	864,000.00		864,000.00
合计	990,642,741.60	606,281.78	990,036,459.82	849,925,364.73	606,281.78	849,319,082.95

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	上年年末余额
广西海吉星自主开发商业项目	2017年11月	A区A2项目2023年9月，A3、A4处于规划设计阶段，C区2026年3月	53,000.00	230,990,240.50	217,763,090.44
广西海吉星合作开发商业项目	2016年1月	一期工程已竣工，二期工程3、4号楼已竣工，1、2号楼暂未动工，三期工程2026年5月	119,403.55	6,063,252.21	641,915.64
广西新柳邕农产品批发市场一期项目	2014年10月	一期、二期、三期工程已竣工，四期工程暂未规划	87,800.00	15,445,943.68	16,862,151.77

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	期末余额	上年年末余额
广西新柳邕农产品批发市场二期项目	2020年5月	一期工程2023年12月，二期工程2025年4月，三期工程2025年8月	44,800.00	216,769,660.07	208,743,107.49
安庆海吉星农产品物流园	2018年	2025年12月	20,000.00	85,706,281.77	85,706,281.77
合计				554,975,378.23	529,716,547.11

(2) 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
广西新柳邕农产品批发市场一期项目二期工程	2016年6月	48,115,681.33	1,548,770.94	1,924,407.94	47,740,044.33
广西新柳邕农产品批发市场一期项目三期工程	2019年4月	34,178,326.51			34,178,326.51
广西新柳邕农产品批发市场一期项目一期工程	2017年10月	7,424,000.88			7,424,000.88
广西新柳邕农产品批发市场二期项目一期工程	2022年6月	82,746,031.55		26,191,399.63	56,554,631.92
天津海吉星静海L型楼	2015年11月	44,345,991.14			44,345,991.14
安庆海吉星物流园项目	2022年6月	50,509,506.14		8,371,921.06	42,137,585.08
合计		267,319,537.55	1,548,770.94	36,487,728.63	232,380,579.86

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	
低值易耗品	527,315.06					527,315.06
库存商品	78,966.72					78,966.72
合计	606,281.78					606,281.78

(六) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	42,856,846.97	42,856,846.97
划分为持有待售的处置组中的资产		
合计	42,856,846.97	42,856,846.97

1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额		公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备						
云南东盟国际农产品物流有限公司	42,856,846.97		42,856,846.97	141,247,700.00		2023年9月	股权转让	经营决策
合计	42,856,846.97		42,856,846.97	141,247,700.00				

说明：公司于2022年8月24日与南宁市万纬冷链物流有限公司（以下简称“万纬冷链”）签订了股权转让及代偿协议，将云南东盟100%股权转让给万纬冷链。双方已于2022年办理股权交割，公司已收到全部股权转让款，万纬冷链已控制云南东盟的经营管理权，因此云南东盟退出并表范围。但由于该项股权交易的结果尚未确定，公司截至2023年6月30日尚未确认股权转让收益，将对云南东盟投资的账面价值列示于持有待售资产。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	138,754,320.46	138,128,729.77
待认证进项税额	12,124,077.68	13,240,726.08
增值税留抵税额	8,696,968.22	10,781,635.07
预缴企业所得税	4,477,647.85	8,083,883.87
预缴其他税金	17,867,575.46	21,361,460.84
合计	181,920,589.67	191,596,435.63

(八) 发放贷款及垫款

1、 委托贷款

项目	期末余额	上年年末余额
发放贷款	281,166,619.34	265,701,198.89
减：贷款减值准备	19,564,577.33	20,629,577.33
发放贷款净额	261,602,042.01	245,071,621.56

2、 按照五级分类法计提的坏账准备情况

项目	委托贷款期末余额	减值计提比例 (%)	期末减值准备
正常	250,699,241.99	0.00	
关注	3,000,000.00	2.00	60,000.00
次级		45.00	
可疑	26,542,666.72	70.00	18,579,866.70
损失	924,710.63	100.00	924,710.63
合计	281,166,619.34		19,564,577.33

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	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		
1. 合营企业										
深圳市集贸市场有限公司	29,421,683.31			1,811,835.38						31,233,518.69
小计	29,421,683.31			1,811,835.38						31,233,518.69
2. 联营企业										
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	117,831,611.82			3,986,143.78						121,817,755.60
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	731,655,537.75			44,116,314.03			6,701,250.00			769,070,601.78
深圳市农产品融资担保有限公司	59,059,631.58			-89,386.65						58,970,244.93
深圳市农产品基金管理有限公司										
深圳市山河设计装饰工程有限公司	486,710.93			-352,775.29						133,935.64
深圳市深粮控股股份有限公司	401,097,717.91			13,838,725.93			23,708,073.50			391,228,370.34
深圳市运通资本投资管理有限公司	10,101,262.32			489,425.31						10,590,687.63
深圳市中农网有限公司	252,131,952.81			-278,256.25						251,853,696.56
深圳市中央大厨房物流配送有限公司										
天津海吉星建设有限公司										
天津海吉星农产品市场管理有限公司	41,038,105.77			-3,223.63						41,034,882.14

被投资单位	上年年末余额	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		
天津海吉星投资发展有限公司											
天津津俊投资发展有限公司	7,324,749.78			14,600.06						7,339,349.84	
深圳市信祥投资发展有限公司											
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司											
广西北投星联国际供应链管理有限公司	28,416,713.22			-1,133,470.42						27,283,242.80	
深圳好运购来农产品股份有限公司											
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	54,959,341.66			2,207,574.25						57,166,915.91	
南昌深农冷链物流有限公司	8,957,079.92			-608,568.82						8,348,511.10	
深圳市泰美珠宝发展有限公司	2,274,214.73			104,489.21						2,378,703.94	
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司											
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份 有限公司	16,730,531.98			2,571,632.22			1,056,000.00			18,246,164.20	
广西海吉星冻品市场管理有限公司	21,362,594.65			985,869.76						22,348,464.41	
深圳市海吉星环保有限责任公司	14,604,858.64			-109,666.59						14,495,192.05	
深圳市中农数据有限公司	2,772,189.45			-578,703.96						2,193,485.49	
云南普洱茶交易中心股份有限公司	7,938,824.44			-38,175.80						7,900,648.64	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	17,719,146.24			98,313.03						17,817,459.27	

被投资单位	上年年末余额	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		
深圳市农产品流通产业发展投资企业 (有限合伙)	554,089,075.03			-3,106,671.84						550,982,403.19	
天津中检海吉星食品检测有限公司	3,606,160.60			-314,116.60						3,292,044.00	
小计	2,354,158,011.23			61,800,071.73			31,465,323.50			2,384,492,759.46	
合计	2,383,579,694.54			63,611,907.11			31,465,323.50			2,415,726,278.15	

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,425,744.96	7,425,744.96
其中：权益工具投资	7,425,744.96	7,425,744.96
合计	7,425,744.96	7,425,744.96

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	8,077,130,913.49	1,716,368,668.67	9,793,499,582.16
(2) 本期增加金额	27,822,117.99		27,822,117.99
—存货\固定资产\在建工程转入	27,822,117.99		27,822,117.99
(3) 本期减少金额	3,283,078.12		3,283,078.12
—处置	1,135,799.22		1,135,799.22
—其他减少	2,147,278.90		2,147,278.90
(4) 期末余额	8,101,669,953.36	1,716,368,668.67	9,818,038,622.03
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	1,722,829,148.25	506,349,149.37	2,229,178,297.62
(2) 本期增加金额	101,976,400.54	21,588,432.75	123,564,833.29
—计提或摊销	101,976,400.54	21,588,432.75	123,564,833.29
(3) 本期减少金额	204,495.62		204,495.62
—处置	153,497.75		153,497.75
—其他减少	50,997.87		50,997.87
(4) 期末余额	1,824,601,053.17	527,937,582.12	2,352,538,635.29
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额	11,133,844.75		11,133,844.75
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	11,133,844.75		11,133,844.75
4. 账面价值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(1) 期末账面价值	6,265,935,055.44	1,188,431,086.55	7,454,366,141.99
(2) 上年年末账面价值	6,343,167,920.49	1,210,019,519.30	7,553,187,439.79

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
广西海吉星交易市场	236,278,021.08	未完成竣工结算
南昌公司批发市场一期房产	33,857,745.67	正在办理中
南昌公司二期商铺	191,564,782.92	正在办理中
长春海吉星物流中心一期物流园	147,796,151.25	未完成竣工结算
长春海吉星物流中心二期物流园	120,105,783.13	未完成竣工结算
成都公司一期交易区、二期市场	162,630,643.43	未完成竣工结算
成都公司客服中心大楼	5,371,321.70	未完成竣工结算
福田公司交易区	130,573,921.47	未完成相关手续
西安公司批发市场	84,398,194.33	未完成竣工结算
宁夏海吉星 1-7 大棚	64,787,342.20	未完成竣工结算
云南天露交易中心一期商铺	44,453,460.37	未完成竣工结算
平湖物流园土地使用权	41,562,803.06	相关部门要求直接办理 不动产证
电商大厦	167,730,130.86	未完成竣工决算
平湖物流园 3#楼	233,332,453.75	未完成竣工决算
平湖物流园一期工程（5/6/7/8 楼）	525,828,378.80	未完成竣工决算
18#绿色家园公寓	237,494,850.82	未完成竣工决算
平湖冷库物流楼 13#楼	69,357,430.91	未完成竣工决算
沈阳公司综合服务楼	32,121,879.63	正在办理中
广西新柳邕一期项目一期工程	15,983,233.72	已办理现售证
广西新柳邕一期项目二期工程	13,867,941.54	已办理现售证
广西新柳邕二期项目一期工程	197,448,829.02	正在办理中
九江公司蔬菜交易楼	32,098,715.63	未完成相关手续
九江公司水产区 1#-6#海鲜冷藏楼	15,069,126.64	未完成相关手续
九江公司水果交易楼	26,968,299.83	未完成相关手续
长沙公司蔬菜海鲜市场及综合楼交易大厅	7,207,675.31	未完成相关手续

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
岳阳海吉星 A 区、B 区部分商铺	275,156,892.19	正在办理中
合计	3,113,046,009.26	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,502,235,035.36	1,529,747,155.34
固定资产清理	680,785,729.40	625,737,066.15
合计	2,183,020,764.76	2,155,484,221.49

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
1. 账面原值								
(1) 上年年末余额	1,493,691,710.64	232,487,798.37	49,894,341.78	342,050,405.74	113,762,223.70	123,437,636.47	590,663,477.26	2,945,987,593.96
(2) 本期增加金额	9,523,871.16	9,154,580.45	1,873,412.58	9,114,705.42	941,297.81	1,780.02	3,319,909.44	33,929,556.88
—购置	200,163.53	861,126.59	1,873,412.58	4,349,879.73	825,585.13	1,780.02	6,116.50	8,118,064.08
—在建工程转入	9,323,707.63	6,146,174.96		4,764,825.69	115,712.68		3,313,792.94	23,664,213.90
—其他增加		2,147,278.90						2,147,278.90
(3) 本期减少金额		1,594,142.11	2,563,510.86	5,655,979.91	2,050,185.42		62,802.64	11,926,620.94
—处置或报废		1,594,142.11	2,563,510.86	5,655,979.91	2,050,185.42		62,802.64	11,926,620.94
(4) 期末余额	1,503,215,581.80	240,048,236.71	49,204,243.50	345,509,131.25	112,653,336.09	123,439,416.49	593,920,584.06	2,967,990,529.90
2. 累计折旧								
(1) 上年年末余额	584,399,150.06	156,089,660.18	38,320,567.72	258,847,768.99	96,790,144.51	45,693,145.86	222,442,468.30	1,402,582,905.62
(2) 本期增加金额	25,230,859.42	7,531,839.63	1,271,333.85	9,861,623.19	1,740,651.95	1,770,033.83	13,377,080.04	60,783,421.91
—计提	25,230,859.42	7,480,841.76	1,271,333.85	9,861,623.19	1,740,651.95	1,770,033.83	13,377,080.04	60,732,424.04
—其他增加		50,997.87						50,997.87
(3) 本期减少金额		1,513,794.50	2,400,038.51	5,366,827.77	1,928,042.71		59,662.50	11,268,365.99
—处置或报废		1,513,794.50	2,400,038.51	5,366,827.77	1,928,042.71		59,662.50	11,268,365.99
(4) 期末余额	609,630,009.48	162,107,705.31	37,191,863.06	263,342,564.41	96,602,753.75	47,463,179.69	235,759,885.84	1,452,097,961.54

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额	9,276,054.38	2,168,569.40			2,212,909.22			13,657,533.00
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额	9,276,054.38	2,168,569.40			2,212,909.22			13,657,533.00
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	884,309,517.94	75,771,962.00	12,012,380.44	82,166,566.84	13,837,673.12	75,976,236.80	358,160,698.22	1,502,235,035.36
(2) 上年年末账面价值	900,016,506.20	74,229,568.79	11,573,774.06	83,202,636.75	14,759,169.97	77,744,490.61	368,221,008.96	1,529,747,155.34

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
益田等物业	40,350,041.78	历史遗留，预计无法办妥
成都公司办公楼及地下车库	29,613,360.58	未完成竣工决算
成都公司临街商铺 3 栋	1,691,381.00	未完成竣工决算
广西新柳邕招商大厅	2,797,550.03	未完成相关手续
长春海吉星一期物业(锅炉房及供水电用房)	9,397,131.00	未完成竣工结算
长春海吉星交易楼	32,839,553.98	未完成相关手续
广西海吉星办公楼及冷库	33,065,370.75	未完成竣工决算
宁夏海吉星办公楼、蔬菜大棚	24,168,865.06	未完成竣工决算
九江公司综合办公楼	6,476,863.36	未完成相关手续
南昌公司办公楼及结算中心大楼	10,618,161.13	未完成相关手续
南昌公司商务酒店大楼	913,913.52	预计无法办妥
南昌公司汽配市场办公楼	567,259.96	预计无法办妥
海吉星置地坪山物业	4,465,023.56	分立而来，尚未办妥变更登记
海吉星置地南头大楼（丽纺大厦）	559,467.57	历史遗留，预计无法办妥
果菜公司物业（含宿舍、仓库、广场等）	18,642,848.27	历史遗留，预计无法办妥
果菜公司南头商住楼	1,738,480.53	历史遗留，预计无法办妥
云南天露一期办公楼及冷库	5,506,028.25	未完成竣工决算
福田公司颂德花园宿舍房	381,523.04	历史遗留，预计无法办妥
南山公司新市场	31,098,657.65	部分建筑为临时建筑，暂时未能整体办理产权
合计	254,891,481.02	

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
布吉大市场拆迁改造	397,779,244.11	394,123,299.96
布吉海鲜拆迁改造	283,006,485.29	231,613,766.19
合计	680,785,729.40	625,737,066.15

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,439,904,706.41	2,313,308,464.60
工程物资		
合计	2,439,904,706.41	2,313,308,464.60

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南山公司市场项目	4,405,301.54	1,862,374.13	2,542,927.41	4,431,901.18	1,862,374.13	2,569,527.05
广西海吉星市场建设	28,313,509.51		28,313,509.51	35,940,633.54		35,940,633.54
惠州海吉星市场建设	10,967,326.24		10,967,326.24	13,526,574.37		13,526,574.37
岳阳海吉星国际农产品批发市场项目	16,847,075.68		16,847,075.68	8,167,730.98		8,167,730.98
上海农批市场建设	138,942,719.32		138,942,719.32	140,471,358.75		140,471,358.75
天津海吉星静海市场建设	91,948,438.13		91,948,438.13	45,015,518.60		45,015,518.60
长春海吉星市场工程	8,521,044.76		8,521,044.76	7,195,556.75		7,195,556.75
长沙公司市场工程	203,495,247.68		203,495,247.68	176,654,072.90		176,654,072.90
国际海鲜城 IOC	1,693,847,708.94		1,693,847,708.94	1,648,445,793.04		1,648,445,793.04
安庆海吉星物流园项目	1,926,333.71		1,926,333.71			
平湖物流园工程	217,179,378.39		217,179,378.39	211,795,634.91		211,795,634.91
沈阳海吉星二期物流园前期工程	22,436,920.85		22,436,920.85	19,360,042.57		19,360,042.57
其他	3,310,070.17	373,994.38	2,936,075.79	4,540,015.52	373,994.38	4,166,021.14
合计	2,442,141,074.92	2,236,368.51	2,439,904,706.41	2,315,544,833.11	2,236,368.51	2,313,308,464.60

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产/投资性房地 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
平湖物流园工程	36,506.51	211,795,634.90	5,443,284.41	33,914.50	25,626.42	217,179,378.39	63.00	98.00				自有资金
南山公司市场项目	850.00	4,431,901.18	454,026.84	480,626.48		4,405,301.54	56.00	56.00				自有资金
国际海鲜城 IOC	216,125.50	1,648,445,793.04	45,401,915.90			1,693,847,708.94	94.44	96.13	170,751,198.85	20,399,438.28	3.41	自有资金、 银行贷款
长沙公司市场工程	69,733.00	176,654,072.90	52,696,075.63	25,854,900.86		203,495,247.67	46.00	31.00				自有资金
惠州海吉星市场建设	1,800.00	13,526,574.37	1,252,457.32	575,021.20	3,236,684.25	10,967,326.24	52.00	52.00				自有资金
广西海吉星市场建设	97,276.19	35,940,633.54	1,184,000.44	2,968,133.29	5,842,991.18	28,313,509.51	51.00	51.00	2,895,319.58			自有资金、 银行贷款
天津海吉星静海市场建设	291,145.00	45,015,518.60	54,103,687.76	7,170,768.23		91,948,438.13	71.00	82.00				自有资金
上海农批市场建设	55,569.43	140,471,358.75	7,363,958.99	8,885,276.49	7,321.93	138,942,719.32	84.00	84.00				自有资金
岳阳海吉星国际农产品批 发市场项目	104,000.00	8,167,730.98	8,679,344.70			16,847,075.68	79.00	45.00	3,582,744.59			自有资金、 银行贷款
安庆海吉星物流园项目	13,412.88		1,926,333.71			1,926,333.71	33.00	35.00	5,371,041.65			自有资金、 银行贷款
长春海吉星市场工程	2,500.00	7,195,556.75	1,398,366.81	72,878.80		8,521,044.76	82.05	98.05				自有资金
合计		2,291,644,775.01	179,903,452.51	46,041,519.85	9,112,623.78	2,416,394,083.89			182,600,304.67	20,399,438.28		

说明：惠州海吉星市场建设本期其他减少 3,236,684.25 元系转入长期待摊费用；广西海吉星市场建设本期其他减少 5,842,991.18 元系转入无形资产 32,889.43 元，转入开发产品 5,810,101.75 元。

(十四) 使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	构筑物	运输设备	机器设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	271,125,259.92	701,959,976.57	6,718,323.66	412,817.13	2,108,596.77	982,324,974.05
(2) 本期增加金额				2,992.57		2,992.57
—新增租赁				2,992.57		2,992.57
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	271,125,259.92	701,959,976.57	6,718,323.66	415,809.70	2,108,596.77	982,327,966.62
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	28,184,616.83	108,438,216.34	2,015,342.60	255,216.39	667,722.32	139,561,114.48
(2) 本期增加金额	8,240,257.62	27,404,908.05	565,150.68	64,237.32	210,859.68	36,485,413.35
—计提	8,240,257.62	27,404,908.05	565,150.68	64,237.32	210,859.68	36,485,413.35
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	36,424,874.45	135,843,124.39	2,580,493.28	319,453.71	878,582.00	176,046,527.83
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						

项目	土地	房屋建筑物	构筑物	运输设备	机器设备	合计
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	234,700,385.47	566,116,852.18	4,137,830.38	96,355.99	1,230,014.77	806,281,438.79
(2) 上年年末账面价值	242,940,643.09	593,521,760.23	4,702,981.06	157,600.74	1,440,874.45	842,763,859.57

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	3,176,413.04	1,939,761,206.17	55,222,484.53	5,498,099.31	3,888,530.56	2,007,546,733.61
(2) 本期增加金额	11,727.25		507,006.67			518,733.92
—购置	11,727.25		474,117.24			485,844.49
—在建工程转入			32,889.43			32,889.43
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	3,188,140.29	1,939,761,206.17	55,729,491.20	5,498,099.31	3,888,530.56	2,008,065,467.53
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	3,176,413.04	521,727,118.56	31,501,930.99	5,498,099.31	3,888,530.56	565,792,092.46
(2) 本期增加金额	11,727.25	25,437,872.14	2,021,473.25			27,471,072.64

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
—计提	11,727.25	25,437,872.14	2,021,473.25			27,471,072.64
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	3,188,140.29	547,164,990.70	33,523,404.24	5,498,099.31	3,888,530.56	593,263,165.10
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额			769,066.52			769,066.52
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额			769,066.52			769,066.52
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		1,392,596,215.47	21,437,020.44			1,414,033,235.91
(2) 上年年末账面价值		1,418,034,087.61	22,951,487.02			1,440,985,574.63

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平湖物流园土地使用权	103,670,432.43	相关部门要求直接办理不动产证
福田公司市场土地使用权	35,428,046.02	历史遗留，预计无法办妥
海吉星置地坪山物业土地使用权	4,192,956.95	分立而来，尚未办妥变更登记
合计	143,291,435.40	

(十六) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
深圳市南山农产品批发配送有限公司	4,938,560.00			4,938,560.00
深圳市南方农产品物流有限公司	2,249,483.57			2,249,483.57
天津海吉星农产品物流有限公司	679,344.97			679,344.97
深圳海吉星马克市场管理有限公司	311,589.42			311,589.42
小计	8,178,977.96			8,178,977.96
减值准备				
账面价值	8,178,977.96			8,178,977.96

说明：

2023年06月30日，本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组，预计资产组未来的现金流量，利用市场借款利率作适当调整后的折现率，对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。

减值测试结果表明，包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面净值，故未计提减值准备。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产及其他设施改良支出	111,378,848.18	8,963,157.82	20,278,493.27		100,063,503.99
办公室装修费	8,053,033.55		201,318.26		7,851,724.03
其他	139,624,876.63	801,693.83	7,119,855.87		133,306,714.59
合计	259,056,758.36	9,764,851.65	27,599,667.40		241,221,942.61

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	124,042,970.18	29,833,589.67	123,669,485.53	29,740,079.58
可抵扣亏损	138,142.60	34,535.65	1,098,189.09	274,547.27
已付购地滞纳金*	6,447,699.94	1,611,924.99	6,447,699.94	1,611,924.99
递延收益	171,769,505.71	42,649,046.43	175,702,852.38	42,686,546.43
折旧费	6,366,260.22	1,280,505.80	6,366,260.22	1,280,505.80
尚未发放的薪酬	125,058,783.58	31,264,695.90	37,955,397.36	6,683,868.12
使用权资产折旧及租赁负债利息支出	17,681,036.16	4,420,259.04	17,067,220.49	4,220,070.96
暂未取得发票的房产销售成本	17,609,903.20	4,402,475.80	29,349,838.67	4,402,475.80
预提费用	716,016.36	179,004.08	716,016.36	179,004.08
股权转让投资收益	23,318,767.00	5,829,691.75		
合计	493,149,084.95	121,505,729.11	398,372,960.04	91,079,023.03

说明：

已付购地滞纳金系主管税务局不允许公司一次性税前扣除，同意按土地使用年限 30 年内摊销进行税前扣除。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产折旧差异	71,475.20	17,868.80	71,475.20	17,868.80
股权投资收益	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02
内部出售停车场暂时性差异	33,962,941.96	8,490,735.49	34,413,495.00	8,603,373.75
合计	68,156,989.24	17,039,247.31	68,607,542.28	17,151,885.57

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	269,056,454.58	263,625,173.79
可抵扣亏损	1,319,494,998.76	1,482,699,910.58
合计	1,588,551,453.34	1,746,325,084.37

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年		292,307,519.69	
2024 年	319,104,012.37	319,104,012.37	
2025 年	291,863,299.78	291,863,299.78	
2026 年	314,042,028.59	314,042,028.59	
2027 年	265,383,050.15	265,383,050.15	
2028 年	129,102,607.87		
合计	1,319,494,998.76	1,482,699,910.58	

说明：

主要系子公司天津海吉星农产品物流有限公司、长春海吉星农产品物流有限公司及深圳市南方农产品物流有限公司、宁夏海吉星国际农产品物流有限公司本期亏损较大所致。

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购地款	8,267,162.14		8,267,162.14	8,267,162.14		8,267,162.14
其中：长春海吉星二期用地	2,301,105.00		2,301,105.00	2,301,105.00		2,301,105.00
天津韩家墅用地	5,966,057.14		5,966,057.14	5,966,057.14		5,966,057.14
预付工程款	7,022,855.68		7,022,855.68	14,844,036.90		14,844,036.90
其中：天津物流园一期工程	341,985.23		341,985.23	341,985.23		341,985.23
长沙马王堆二期用地一期建设工程	5,249,305.60		5,249,305.60	13,070,486.82		13,070,486.82
其他预付工程设备款	1,431,564.85		1,431,564.85	1,431,564.85		1,431,564.85
预付拆迁安置租金的补偿款	2,510,269.94		2,510,269.94	2,510,269.94		2,510,269.94
合计	17,800,287.76		17,800,287.76	25,621,468.98		25,621,468.98

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	25,120,125.03	35,000,000.00
信用借款	5,121,000,000.00	4,450,000,000.00
合计	5,146,120,125.03	4,485,000,000.00

说明： 主要抵押借款情况详见本附注“五（五十三）”说明。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	1,082,208,953.45	1,163,447,610.14
应付工程设备款	1,697,641.12	15,321.50
水电费	1,073,265.58	135,671.09
其他	202,162,056.48	183,568,740.10
合计	1,287,141,916.63	1,347,167,342.83

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑第八工程局有限公司	221,538,307.65	工程未结算
深圳广铁土木工程有限公司	115,616,632.72	工程未结算
深圳市英龙建安(集团)有限公司	69,652,677.95	工程未结算
广东五华二建工程有限公司	44,519,660.00	工程未结算
广西建工第一建筑工程集团有限公司	36,464,939.41	工程未结算
广西建工集团第三建筑工程有限责任公司	32,570,888.75	工程未结算
中国化学工程第四建设有限公司	27,286,609.04	工程未结算
湖南省建筑工程集团总公司	20,505,640.94	工程未结算
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司	19,274,646.94	工程未结算
中建安装集团有限公司	18,073,613.15	工程未结算
深圳市建安(集团)股份有限公司	17,683,266.26	工程未结算
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	11,971,428.57	租赁款未结算
湖南省华龙建筑工程有限公司	11,002,681.42	工程未结算
昌建建设集团有限公司	10,262,346.82	工程未结算
湖南晨光建设工程有限公司	9,616,698.72	工程未结算
中国建筑第二工程局有限公司华南分公司	9,269,731.18	工程未结算
长春建工集团吉泓建筑有限公司	9,195,505.50	工程未结算
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	8,672,725.94	工程未结算
天津市乾晟建筑工程有限公司	8,247,444.95	工程未结算
深圳市工勘岩土集团有限公司	7,716,914.61	工程未结算
天津三合建筑工程有限公司	6,975,329.54	工程未结算
河南长兴建设集团有限公司	6,958,896.71	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津三建建筑工程有限公司	6,730,373.04	工程未结算
天津荣泰市政工程有限公司	4,842,110.19	工程未结算
天津市金盛威建设工程集团有限公司	4,836,775.44	工程未结算
天津市坤旺建筑工程有限公司	4,509,998.95	工程未结算
深圳市晶艺装饰设计工程有限公司	3,474,912.54	工程未结算
港华鸿记实业（深圳）有限公司	3,351,402.00	租赁款未结算
天津市津盛建筑工程有限公司	3,287,775.23	工程未结算
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,909,715.00	工程未结算
惠州市国土局	2,800,871.00	尚未支付
江西省启航建筑工程有限公司	2,715,007.47	工程未结算
大连冰山集团工程有限公司	2,693,372.34	工程未结算
广西城中建筑工程有限责任公司	2,644,313.42	工程未结算
湖南省特构工程有限责任公司	2,414,954.99	工程未结算
天津振邦锦业建筑门窗工程安装有限公司	2,241,102.75	工程未结算
深圳市建筑设计研究总院有限公司	2,162,103.68	工程未结算
湖南君安科技有限公司	2,084,741.44	工程未结算
长春市电力安装工程有限公司	2,024,356.88	工程未结算
广西通元建设工程有限公司	1,980,008.35	工程未结算
沈阳华运天成科技有限公司	1,894,794.68	工程未结算
松下冷链（大连）有限公司	1,819,342.08	工程未结算
玉林市建筑安装工程公司	1,783,998.66	工程未结算
深圳市中饰南方建设工程有限公司	1,777,606.35	工程未结算
广西建工集团联合建设有限公司	1,712,795.16	工程未结算
湖南狮门安全系统工程有限公司	1,572,006.38	工程未结算
天津恒益建安集团有限公司	1,557,926.88	工程未结算
宁夏方圆建设有限公司	1,453,186.52	工程未结算
泸西佳信电力咨询中心	1,350,586.61	工程未结算
广西老区建设集团有限公司	1,328,898.72	工程未结算
天津市超达源建筑工程有限公司	1,292,437.66	工程未结算
晟世文华（天津）建设发展有限公司	1,250,136.70	工程未结算
广西华南建设集团有限公司	1,195,853.49	工程未结算
湖南园艺建筑集团有限公司	1,155,726.66	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市静海北环工业园区	1,144,031.90	工程未结算
湖南长岭中联建筑工程有限公司	1,095,434.12	工程未结算
吉林绿地兴合建筑设计有限公司	1,058,694.35	工程未结算
柳州弘丰膜结构技术开发有限公司	1,013,254.41	工程未结算
合计	806,237,192.81	

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	251,329,147.28	229,031,940.08
预收货款	19,738,957.65	24,263,390.83
预收商铺销售款	17,725,927.16	129,978,050.78
其他预收款	71,007,484.16	52,494,071.80
合计	359,801,516.25	435,767,453.49

2、 预收商铺销售款情况

项目	期末余额	上年年末余额
安庆公司商铺销售款	3,813,236.00	20,570,945.62
广西新柳邕商铺销售款	11,646,479.77	107,137,479.76
岳阳海吉星店铺销售款	2,266,211.39	2,269,625.40
合计	17,725,927.16	129,978,050.78

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	422,194,076.18	376,883,538.48	367,244,105.39	431,833,509.27
离职后福利-设定提存计划	2,710,095.10	31,495,952.80	32,147,252.80	2,058,795.10
辞退福利	29,900.00	809,156.24	839,056.24	
合计	424,934,071.28	409,188,647.52	400,230,414.43	433,892,304.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	412,989,754.11	314,900,455.49	304,576,218.15	423,313,991.45
(2) 职工福利费	1,467,852.42	23,916,852.58	22,905,379.21	2,479,325.79
(3) 社会保险费	1,779,961.01	14,670,286.36	15,065,929.12	1,384,318.25
其中：医疗保险费	1,613,718.25	13,046,399.39	13,867,687.87	792,429.77
工伤保险费	31,583.92	460,983.82	460,359.24	32,208.50
生育保险费	132,541.10	542,034.08	487,116.98	187,458.20
其他	2,117.74	620,869.07	250,765.03	372,221.78
(4) 住房公积金	738,878.45	19,119,916.36	19,327,819.66	530,975.15
(5) 工会经费和职工教育经费	4,864,030.19	4,237,875.08	5,330,606.64	3,771,298.63
(6) 其他短期薪酬	353,600.00	38,152.61	38,152.61	353,600.00
合计	422,194,076.18	376,883,538.48	367,244,105.39	431,833,509.27

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,399,613.32	25,937,375.11	25,985,255.81	1,351,732.62
失业保险费	103,708.20	644,356.43	654,460.79	93,603.84
企业年金缴费	1,206,773.58	4,914,221.26	5,507,536.20	613,458.64
合计	2,710,095.10	31,495,952.80	32,147,252.80	2,058,795.10

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	15,705,153.99	13,764,077.98
企业所得税	58,048,684.63	39,097,084.94
个人所得税	9,280,634.60	24,353,277.50
城市维护建设税	663,440.52	650,413.13
房产税	6,997,562.08	1,329,141.54
土地增值税	69,397,875.06	45,562,590.74
教育费附加	484,092.58	473,839.03
土地使用税	9,622,198.87	9,061,464.33
其他	645,708.80	1,075,652.28
合计	170,845,351.13	135,367,541.47

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	984,767.12	877,891.77
应付股利	4,541,163.20	9,122,663.20
其他应付款项	1,144,284,928.38	1,126,610,402.39
合计	1,149,810,858.70	1,136,610,957.36

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	984,767.12	877,891.77
合计	984,767.12	877,891.77

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
长沙市国有资本投资管理有限公司	350,000.00	350,000.00
江西农药厂	191,163.20	191,163.20
深圳市农产品融资担保有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
深圳市凯俊达投资有限公司		4,581,500.00
合计	4,541,163.20	9,122,663.20

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	497,071,335.14	483,244,055.68
往来款及其他	647,213,593.24	643,366,346.71
合计	1,144,284,928.38	1,126,610,402.39

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都公司市场经营户档位押金	56,270,184.68	档位押金，业务未完结
广西新柳邕市场经营户押金	25,900,061.00	档位押金，业务未完结
上海农批市场租户档位押金	23,877,900.96	档位押金，业务未完结
长沙公司市场经营户押金	22,546,146.00	档位押金，业务未完结
惠州市场经营户押金	22,004,611.90	档位押金，业务未完结
天津韩家墅市场经营户押金	20,161,001.00	档位押金，业务未完结
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	14,300,000.00	未结算
福田公司市场经营户押金	13,953,394.38	档位押金，业务未完结
杭州创意投资发展有限公司	10,000,000.00	合同期限内押金
长春海吉星租户档位押金	8,826,829.66	档位押金，业务未完结
果菜公司租户档位押金	7,972,364.57	档位押金，业务未完结
坪山区（顺发菜场三期）应付收地补偿款	7,403,804.50	未结算
布吉海鲜市场租户档位押金	4,876,434.66	档位押金，业务未完结

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
布吉分公司租户档位押金	4,850,212.33	档位押金，业务未完结
南山公司市场经营户押金	4,438,072.38	档位押金，业务未完结
南山公司商铺回购补偿款	3,200,000.00	未结算
广西海吉星冻品市场管理有限公司	3,000,000.00	合同期内工程保证金
深圳市建安（集团）股份有限公司	2,981,256.24	未结算
深圳市豪腾农产品有限公司资金拆借款	2,940,000.00	未结算
中装建设股份有限公司	1,022,786.17	未结算
坪山区较大面积产业空间地块（深潮菜场二期）补偿款	1,020,879.55	未结算
合计	261,545,939.98	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	217,870,032.67	219,090,032.67
一年内到期的长期应付款	31,300,000.00	31,300,000.00
一年内到期的租赁负债	73,454,425.16	66,384,084.34
合计	322,624,457.83	316,774,117.01

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	4,922,740.41	10,342,722.64
贷款损失准备金	21,410,056.39	21,410,056.39
合计	26,332,796.80	31,752,779.03

说明：

贷款损失准备金系子公司深圳市小额贷款有限公司根据经营管理方案，对本期贷款余额按照五级分类标准划分后计提贷款损失风险准备。

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	466,540,000.00	621,940,000.00
保证借款	73,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	932,655,990.35	981,619,790.35
合计	1,472,195,990.35	1,688,559,790.35

说明：

- 1、期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款。
- 2、主要抵押借款情况详见本附注“五（五十三）”说明。
- 3、期末保证借款余额均系集团合并范围内公司之间相互提供担保向银行借入的款项。

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	917,871,242.09	968,216,541.54
减：未确认的融资费用	217,214,438.53	251,634,005.79
重分类至一年内到期的非流动负债	73,454,425.16	66,384,084.34
合计	627,202,378.40	650,198,451.41

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	65,441,433.47	71,076,849.87
专项应付款	15,617,069.00	15,617,069.00
合计	81,058,502.47	86,693,918.87

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
拆迁补偿款	5,302,972.73	5,302,972.73
退休人员补贴	1,563,223.54	1,563,223.54
店面押金	5,075,237.20	5,210,653.60

项目	期末余额	上年年末余额
安庆海吉星物流园项目专项建设基金	42,500,000.00	42,500,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	11,000,000.00	16,500,000.00
合计	65,441,433.47	71,076,849.87

说明：

- 1、退休人员补贴系子公司西安摩尔农产品有限责任公司改制时的职工补偿金。
- 2、拆迁补偿款系确认布吉冷库拆迁损益时预估的清退承租户补偿款。
- 3、安庆海吉星物流园项目专项建设基金：2016年4月14日，安庆市人民政府与深圳市农产品集团股份有限公司签订投资协议，同意将政府已申报的针对农产品批发市场的专项建设基金1.50亿元，全部用于安庆海吉星农产品物流园项目。根据2016年11月3日，安庆市政府办公室1.50亿元专项建设基金的会议纪要，1.50亿元专项建设基金由安庆市同安实业有限公司（以下简称“安庆同安公司”）借给安庆海吉星物流园有限公司（以下简称“安庆海吉星公司”），双方签订借款协议，农发行收取的基金收益由安庆海吉星公司承担。2016年11月，安庆同安公司与安庆海吉星公司签订借款协议，借款金额为1.50亿元，借款用途为仅限于安庆海吉星农产品物流园土地摘牌及相关费用，2017年2月13日安庆海吉星公司收到上述款项共1.50亿元，借款期限为自专项基金拨入安庆同安公司起（2016年1月6日）至2025年12月23日，借款利率为年利率1.20%。截至2023年6月30日，长期应付款余额为0.683亿元，重分类至一年内到期的非流动负债的金额为2,580.00万元，重分类后长期应付款余额为0.425亿元。
- 4、中国农发重点建设基金有限公司系子公司深圳市果菜贸易有限公司受让中国农发重点建设基金有限公司对云南天露高原果蔬有限公司出资款项，根据协议约定在2026年1月5日前分期偿还，于2024年1月需偿还550.00万元。截至2023年6月30日，剩余应支付金额为1,650.00万元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为550.00万元，长期应付款余额1,100.00万元。

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
西安摩尔公司财政局预算拨款	7,000,000.00			7,000,000.00	资本性投入
西安摩尔公司流通体系建设资金	2,600,000.00			2,600,000.00	资本性投入
西安摩尔公司批发市场信息系统和检测检验系统建设项目资金	3,500,000.00			3,500,000.00	资本性投入
南山公司国债扶持资金	517,069.00			517,069.00	资本性投入
南山公司农批物流扶持资金	2,000,000.00			2,000,000.00	资本性投入
合计	15,617,069.00			15,617,069.00	

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	643,144,482.85	5,359,000.00	16,711,133.64	631,792,349.21	见下表
递延租金	2,071,557,710.38	156,124,061.53	160,794,367.03	2,066,887,404.88	
合计	2,714,702,193.23	161,483,061.53	177,505,500.67	2,698,679,754.09	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
岳阳海吉星项目建设补助	125,536,250.74		2,022,503.34		123,513,747.40	与资产相关
长春海吉星物流园项目建设补助	129,414,938.92		1,639,814.94		127,775,123.98	与资产相关
农产品总部平湖物流园场平工程	105,460,416.14		1,562,376.54		103,898,039.60	与资产相关
岳阳海吉星商户安置补助	34,601,796.94				34,601,796.94	与收益相关
果菜公司主要农产品生产基地建设扶持资金	167,562.82		41,961.25		125,601.57	与资产相关
天津海吉星物流园项目基础设施建设补贴	13,982,560.00		411,251.76		13,571,308.24	与资产相关
长沙公司电子结算可追溯体系	206,666.48		206,666.48			与资产相关
西安公司市场提升改造项目	1,399,653.03		449,114.58		950,538.45	与资产相关
成都公司冷库（跨区域、反季节蔬菜产销）	920,289.94		199,999.98		720,289.96	与资产相关
云南天露一期项目补贴	3,622,330.01		129,368.94		3,492,961.07	与资产相关
成都公司市场建设补贴	252,926.90		10,000.50		242,926.40	与资产相关
果菜公司基本农田改造工程（坪山大工业片区）	559,200.00		104,850.00		454,350.00	与资产相关
南山公司质量安全追溯补助款	200,292.84		119,999.91		80,292.93	与资产相关
南昌公司 2011 年农产品流通试点中央补助资金	6,757,094.97		119,594.58		6,637,500.39	与资产相关
上海农批重点项目政府补贴	180,616.85		108,370.14		72,246.71	与资产相关
沈阳海吉星固定资产投资专项基金	6,250,381.48		95,555.58		6,154,825.90	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
惠州海吉星南菜北运产区建设项目扶持资金	3,225,632.43				3,225,632.43	与资产相关
长春海吉星"南菜北运"项目建设扶持资金	4,729,927.02		87,591.24		4,642,335.78	与资产相关
果菜公司深圳市生物种业知识产权评估与电子交易平台项目	19,445.60		4,487.52		14,958.08	与资产相关
天津海吉星冷链物流发展专项资金	4,333,333.32		83,333.34		4,249,999.98	与资产相关
长沙公司交通局项目补贴	2,933,360.00		79,998.00		2,853,362.00	与资产相关
天津海吉星一期□交易大厅冷库及配套项目	3,568,965.84		77,586.18		3,491,379.66	与资产相关
南山公司农业综合开发项目资金	176,366.72		51,693.60		124,673.12	与资产相关
果菜公司云南泸西供深蔬菜冷库建设及加工配送中心 改造项目	363,941.38		64,225.02		299,716.36	与资产相关
沈阳海吉星农业专项扶持基金	3,796,938.02		59,951.64		3,736,986.38	与资产相关
天津韩家墅市场转型升级改造项目补贴	751,798.51		21,582.74		730,215.77	与资产相关
天津海吉星一期□冷链储运中心	3,893,258.16		50,561.82		3,842,696.34	与资产相关
上海农批南菜北运项目补贴	2,283,333.41		49,999.98		2,233,333.43	与资产相关
广西新柳邕农产品综合服务平台建设项目	1,775,000.00		50,000.00		1,725,000.00	与资产相关
田地蔬菜 2017 年深圳市农业发展专项资金	133,333.60		49,999.98		83,333.62	与资产相关
长春海吉星吉林省省级服务业发展专项资金	4,401,263.11		74,229.78		4,327,033.33	与资产相关
成都公司双流区商务局供应链体系建设项目	786,390.78		356,984.94		429,405.84	与资产相关
南昌公司昌南农产品物流中心冷链物流项目补助资金	2,925,420.30		47,945.22		2,877,475.08	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
果菜公司无公害蔬菜现代化育苗中心及种植示范基地建设项目	210,000.00		45,000.00		165,000.00	与资产相关
田地蔬菜云南省泸西县白水镇蔬菜生产基地场部建设工程	235,720.45		42,858.36		192,862.09	与资产相关
惠州海吉星冷库改造工程	1,583,333.36				1,583,333.36	与资产相关
果菜公司桂花菜场育肥池(二期)工程	68,572.05		37,403.10		31,168.95	与资产相关
南山公司家禽市场临时办公房改造补贴	39,999.82		39,999.82			与资产相关
果菜公司龙东菜场都市人绿色菜园子 PC 板项目工程	193,333.05		40,000.02		153,333.03	与资产相关
成都公司冷库(冷链)物流发展资金	1,695,652.18		37,267.08		1,658,385.10	与资产相关
天津海吉星翰吉斯国际物流园公共信息平台	1,935,091.06		25,131.06		1,909,960.00	与资产相关
沈阳海吉星 2014 年服务业引导资金	2,559,999.75		35,555.58		2,524,444.17	与资产相关
大白菜科技 2017 年创业资助项目	493,172.38		28,732.07		464,440.31	与资产相关
西安公司财政局西果东送项目	1,466,400.28		33,349.98		1,433,050.30	与资产相关
沈阳海吉星农产品冷链物流项目建设资金	2,199,999.76		33,333.36		2,166,666.40	与资产相关
成都公司 09 年双百市场建设工程扶持资金	1,266,665.45		33,333.36		1,233,332.09	与资产相关
天津海吉星物流公共信息平台项目补贴	2,066,264.80		36,144.60		2,030,120.20	与资产相关
成都公司 07/08 年度双百市场补助资金	991,665.19		29,166.66		962,498.53	与资产相关
上海农批产销一体化智慧供补助链体系建设项目	1,288,000.00		336,000.00		952,000.00	与资产相关
沈阳海吉星基础设施建设补助资金	1,795,833.23		27,777.78		1,768,055.45	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
宁夏海吉星 2017 年蔬菜生产基地冷链建设项目资金	1,469,076.96		25,041.12		1,444,035.84	与资产相关
成都公司 08 年农村物流服务体系发展专项资金	824,999.84		25,000.02		799,999.82	与资产相关
西安公司检验检测中心	960,000.36		22,857.12		937,143.24	与资产相关
农产品总部 2013 年循环经济节能减排物流园污水处理 工程项目	1,507,156.77		22,664.04		1,484,492.73	与资产相关
广西海吉星果蔬二期冷链项目补助资金	1,696,402.48		22,321.08		1,674,081.40	与资产相关
广西新柳邕农产品批发市场（一期）	706,666.67		20,000.00		686,666.67	与资产相关
广西新柳邕大型农产品批发市场改造升级项目	763,333.33		20,000.00		743,333.33	与资产相关
宁夏海吉星产销一体化冷链物流项目	1,834,552.62		34,027.38		1,800,525.24	与资产相关
宁夏海吉星农产品现代冷链物流项目补贴	2,281,250.00		37,500.00		2,243,750.00	与资产相关
惠州海吉星冷链物流建设	879,999.98				879,999.98	与资产相关
成都公司市务局生猪屠宰项目支持资金	432,000.00		18,000.00		414,000.00	与资产相关
沈阳海吉星 2012 年服务业引导资金	1,249,240.66		17,888.88		1,231,351.78	与资产相关
沈阳海吉星 2010 年度农产品流通项目资金	1,118,055.43		16,666.68		1,101,388.75	与资产相关
成都公司地震区双百市场建设项目补助款	550,001.23		16,666.68		533,334.55	与资产相关
惠州海吉星市场升级改造工程	633,333.36				633,333.36	与资产相关
成都公司农产品电子商务孵化园建设	280,285.69		15,428.58		264,857.11	与资产相关
果菜公司名优品种蔬菜生产推广资金	148,401.00		14,854.26		133,546.74	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
果菜公司坪山深潮菜市场办公室及检测室装修工程	26,000.32		12,999.96		13,000.36	与资产相关
农产品总部海吉星 13#平湖冷库物流楼项目一期项目补贴	780,383.53		12,793.20		767,590.33	与资产相关
九江公司市场建设政府贴息	779,873.80		12,578.64		767,295.16	与资产相关
果菜公司无公害蔬菜标准化示范基地建设款	79,222.79		7,922.28		71,300.51	与资产相关
龙岗分公司经济贸易和信息化委员项目经费	764,928.59		11,416.86		753,511.73	与资产相关
农产品总部 2015 年度市“主打两个市场”商贸流通业发展专项资金	707,451.13		11,410.50		696,040.63	与资产相关
果菜公司河源农业示范区蔬菜生产基地建设项目	438,093.04		11,386.68		426,706.36	与资产相关
南昌公司南昌农业办 10 项贷款贴息	667,730.18		10,958.88		656,771.30	与资产相关
西安公司服务业综合改革试点项目	410,708.00		9,330.00		401,378.00	与资产相关
长春海吉星市级服务业发展专项资金	1,353,571.37		21,428.58		1,332,142.79	与资产相关
西安公司大肉交易区	324,999.67		6,250.02		318,749.65	与资产相关
广西海吉星 2018 年自治区服务业发展专项资金	1,855,555.62		22,222.20		1,833,333.42	与资产相关
宁夏海吉星物流园农产品冷链物流建设项目	297,688.16		5,528.46		292,159.70	与资产相关
长春海吉星绿园区服务业发展专项资金	238,820.69		4,422.60		234,398.09	与资产相关
成都公司航空经济局供应链体系建设项目	57,261.90		22,545.54		34,716.36	与资产相关
安庆海吉星一期物流园配套设置	4,374,125.88		62,937.06		4,311,188.82	与资产相关
农产品总部布吉批发中心罗湖区工信局政府补助金	10,677,456.88				10,677,456.88	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
广西新柳邕 2016 年国家专项建设基金拨款	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
长春海吉星城市配送政府补助款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
果菜公司小农水资金	324,782.00				324,782.00	与资产相关
龙岗分公司消费扶贫中心项目政府补贴款	8,000,000.12		1,999,999.98		6,000,000.14	与资产相关
成都公司 2019 年农商互联暨农产品供应链支持项目 预拨资金	484,777.51		12,430.20		472,347.31	与资产相关
长沙公司交通运输事业发展专项资金	1,786,666.67		40,000.02		1,746,666.65	与收益相关
宁夏海吉星商务局冷链项目补助款	895,084.39		16,853.94		878,230.45	与资产相关
果菜公司龙东菜场蓄水池安全围栏及冷库安装工程	57,785.96		11,184.00		46,601.96	与资产相关
田地蔬菜桂花菜场农残快速检测室建设项目	51,482.00		610.41		50,871.59	与资产相关
田地蔬菜浪心南菜场农残快速检测室建设项目	54,560.00		54,560.00			与资产相关
龙岗分公司消费扶贫项目 2021 年专项补贴资金	5,999,999.96		1,000,000.02		4,999,999.94	与收益相关
福田公司 2021 年升级改造补贴	74,632,800.38		2,683,600.02		71,949,200.36	与资产相关
长沙公司 2020 年交通运输事业发展专项资金	1,880,000.00		40,000.02		1,839,999.98	与收益相关
天津海吉星天津市静海区住房和建设委员会保障性租赁 住房奖补奖金	2,472,000.00				2,472,000.00	与资产相关
田地蔬菜大水坑、章阁菜场工具房重建工程款	480,000.00		240,000.00		240,000.00	与资产相关
成都公司双流区商务局农商互联暨农产品供应链支持项目	1,098,226.88		28,159.68		1,070,067.20	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
(肉类交易区冷链及恒温改造项目) 资金						
广西新柳邕服务业发展专项资金 (2021 年第二批)	2,990,000.00		60,000.00		2,930,000.00	与资产相关
长沙公司 2022 年标杆龙头企业打造项目发展资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
长沙公司 2022 年度长沙市商品市场优化升级专项行动奖补资金 (C4、C9 栋)	1,500,000.00		35,000.00		1,465,000.00	与资产相关
长沙公司 2022 年度长沙市商品市场优化升级专项行动奖补资金 (5G 智慧物流园)	1,116,100.00		26,042.53		1,090,057.47	与资产相关
长沙公司县域商业建设行动资金 (EPC)		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
天津韩家墅农产品供应链体系建设项目补贴		359,000.00	89,031.55		269,968.45	与资产相关
深农厨房农业发展专项资金现代农业项目资助		3,000,000.00	428,571.45		2,571,428.55	与资产相关
其他	1,251,199.98		77,390.17		1,173,809.81	与资产相关
合计	643,144,482.85	5,359,000.00	16,711,133.64		631,792,349.21	

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,696,964,131.00						1,696,964,131.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,371,975,913.63			2,371,975,913.63
其他资本公积	408,797,089.22			408,797,089.22
原制度资本公积转入	1,961,242.28			1,961,242.28
合计	2,782,734,245.13			2,782,734,245.13

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-157,829.95	67,414.70				67,414.70	-90,415.25	
其中：外币财务报表折算差额	-157,829.95	67,414.70				67,414.70	-90,415.25	
其他综合收益合计	-157,829.95	67,414.70				67,414.70	-90,415.25	

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	358,346,168.45	358,346,168.45			358,346,168.45
合计	358,346,168.45	358,346,168.45			358,346,168.45

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	904,438,759.21	843,619,676.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	904,438,759.21	843,619,676.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,258,209.23	199,660,557.50
减：提取法定盈余公积		20,053,985.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,878,565.24	118,787,489.17
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,028,818,403.20	904,438,759.21

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,676,829,436.38	1,897,222,943.34	1,876,027,304.90	1,254,239,939.27
其他业务				
合计	2,676,829,436.38	1,897,222,943.34	1,876,027,304.90	1,254,239,939.27

2、 主营业务（分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品批发市场经营	1,525,806,050.07	791,834,039.25	1,302,324,427.86	753,053,003.18
市场配套服务	1,157,154,432.09	1,062,280,125.17	633,379,326.78	522,756,182.64
农产品加工生产	85,371,168.73	84,285,500.04	70,258,394.91	69,261,057.89
减：公司内部行业抵销	91,502,214.51	41,176,721.12	129,934,844.65	90,830,304.44
合计	2,676,829,436.38	1,897,222,943.34	1,876,027,304.90	1,254,239,939.27

3、 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	1,731,368,210.41	1,385,973,410.35	1,169,622,188.04	835,865,966.68
江西省	103,052,996.51	52,280,413.96	97,102,494.19	50,406,420.13
上海市	103,734,224.85	40,508,423.30	64,948,700.87	45,469,019.51
四川省	224,404,999.57	136,653,070.01	187,414,628.55	109,933,579.96
湖南省	124,486,182.54	68,964,857.01	153,719,211.91	80,943,504.51
广西壮族自治区	280,846,479.01	106,860,643.29	136,906,304.64	60,409,492.41
天津市	115,843,776.57	73,492,264.34	86,675,391.58	74,672,415.36
其他地区	84,594,781.43	73,666,582.20	109,573,229.77	87,369,845.15
减：公司地区分部间抵销	91,502,214.51	41,176,721.12	129,934,844.65	90,830,304.44
合计	2,676,829,436.38	1,897,222,943.34	1,876,027,304.90	1,254,239,939.27

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地增值税	26,305,242.00	2,188,413.98
城市维护建设税	3,759,231.76	3,762,906.98
教育费附加	2,662,720.20	2,677,517.69

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	3,822,647.49	5,350,568.42
房产税	11,587,420.06	10,599,603.07
其他	2,490,133.30	1,699,634.63
合计	50,627,394.81	26,278,644.77

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	58,268,846.30	44,122,683.24
租赁费	1,973,681.74	519,303.04
广告宣传及招商费	72,583,615.41	5,732,002.97
业务招待费	1,695,728.70	1,215,338.50
折旧、摊销费	1,783,612.35	1,809,360.89
办公、运杂费	824,922.41	1,157,131.34
修理费	44,534.51	173,292.38
其他	3,847,258.96	5,148,095.36
合计	141,022,200.38	59,877,207.72

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	155,055,813.12	133,388,538.70
折旧、摊销费	15,887,220.71	17,815,528.65
咨询服务费	11,359,219.48	18,739,868.68
业务招待费	5,039,051.53	3,191,319.47
租赁费	3,548,127.04	3,796,501.53
差旅、交通、运杂费	3,944,787.42	2,352,193.73
办公费	2,324,422.11	2,409,299.16
清洁、水电费	2,451,876.04	2,721,618.26
维修费	495,885.23	339,789.61
其他	8,948,658.98	6,314,362.25
合计	209,055,061.66	191,069,020.04

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,494,016.86	4,627,804.83
折旧、摊销费	420,624.81	102,947.19
其他费用	429,082.07	596,661.39
合计	6,343,723.74	5,327,413.41

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	89,109,420.66	107,952,200.59
其中：租赁负债利息费用	16,243,545.95	12,787,866.41
减：利息收入	16,839,856.41	14,780,633.03
汇兑损益	2,059,563.48	483,635.45
其他	3,741,436.40	2,440,641.83
合计	78,070,564.13	96,095,844.84

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	24,193,656.30	29,554,416.29
合计	24,193,656.30	29,554,416.29

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入与资产相关的政府补助	15,631,133.58	16,456,189.83	与资产相关
递延收益转入与收益相关的政府补助	1,080,000.06	2,857,625.03	与收益相关
上海农批税金加计抵减		45,820.33	与收益相关
农产品总部重点龙头企业奖励资助款		200,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
农产品总部布吉批发中心罗湖区助企惠民纾困补贴		1,000.00	与收益相关
福田公司深圳市市场监督管理局 2021 年农业发展专项资金农业产业化龙头企业奖励金		200,000.00	与收益相关
福田公司深圳市福田区投资推广和企业服务中心农贸市场消杀服务支持补贴		100,000.00	与收益相关
布吉海鲜深圳市罗湖区东晓街道办关于援企运营扶持补贴款		1,000.00	与收益相关
深圳海吉星 2022 年广东省价格监测信息采集补助资金		3,200.00	与收益相关
深圳海吉星深圳市菜篮子基地综合考评补贴款		800,000.00	与收益相关
深圳海吉星肉菜追溯节点企业项目补贴款		743,850.00	与收益相关
深圳市乡村振兴和协作交流局客家美食文化节展销展览资金		893,068.28	与收益相关
成都公司农业农村部大数据资源收集费	18,867.93	18,867.93	与收益相关
西安公司未央区商务局补贴		500,000.00	与收益相关
广西海吉星南宁市商务局 2021 年度市场肉类体系考核奖励		5,000.00	与收益相关
广西海吉星南宁市江南区经济贸易和信息化局党组织工作经费		10,270.00	与收益相关
宁夏海吉星动态储备菜经营委托补贴		595,000.00	与收益相关
南昌公司青云谱区商务局应急保供重点企业补贴资金		30,000.00	与收益相关
九江公司农业农村部大数据资源收集费	20,000.00	20,000.00	与收益相关
岳阳海吉星 2020 年度现代物流产业发展财政专项引导资金奖补项目		200,000.00	与收益相关
安庆海吉星食品安全民生工程快检室管养经费		70,000.00	与收益相关
长春海吉星商务局生活必需品保供补助资金		500,000.00	与收益相关
大白菜科技深圳市科技创新委员会 2022 年高新技术企业培育资助第二批款		200,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
农产品总部深圳国家知识产权局专利代办处 2022年深圳市著作权登记资助	2,200.00		与收益相关
福田公司深圳市市场监督管理局 2022 年农 业发展专项资金农业产业化重点龙头企业奖 励资助金	200,000.00		与收益相关
南山公司深圳市市场监督管理局 2022 年农 业发展专项资金农业产业化龙头企业奖励	200,000.00		与收益相关
深圳海吉星 2023 年广东省价格监测信息采 集补助资金	3,100.00		与收益相关
长沙公司 2021 年部分农业专项资金	50,000.00		与收益相关
长沙公司 2022 年农产品质量安全资金	100,000.00		与收益相关
长沙公司 2022 年农业生态环境监测与 保护资金	50,000.00		与收益相关
长沙公司 2021 年内贸流通资金	187,981.00		与收益相关
宁夏海吉星银川市商务局 2022 年农产品流 通体系建设项目资金	600,000.00		与收益相关
宁夏海吉星银川市商务局客菜调运车辆运输 费用补贴	65,946.00		与收益相关
天津海吉星冬春蔬菜储备补贴	257,400.00		与收益相关
天津韩家墅 2022 年发挥重要保供作用 资金奖励	500,000.00		与收益相关
南昌公司 2022 年青云谱区商务局保供资金	1,500,000.00		与收益相关
岳阳海吉星财政贴息款	1,000,000.00		与收益相关
安庆海吉星 2021 年度纳税先进单位奖补	10,000.00		与收益相关
安庆海吉星 2022 年市级食品安全民生工程 快检室管养经费	70,000.00		与收益相关
长春海吉星长春市绿园区城西镇人民政府 2021 年下半年经济稳增长企业奖励	75,000.00		与收益相关
大白菜科技深圳市科技创新委员会 2023 年 高新技术企业培育资助第一批资助资金	120,000.00		与收益相关
深农厨房光明区创业补贴	10,000.00		与收益相关
深农厨房 2022 年龙头企业大展资助	300,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
税金加计抵减	1,160,692.01	3,455,221.16	与收益相关
减免税款	500,324.14	100,500.00	与收益相关
一次性留工培训补助	138,000.00	519,750.00	与收益相关
其他	343,011.58	1,028,053.73	与收益相关
合计	24,193,656.30	29,554,416.29	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	63,611,907.11	48,375,545.37
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	170,081.93	
合计	63,781,989.04	48,375,545.37

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,357,715.27	-273,113.77
其他应收款坏账损失	-4,447,050.17	-4,188,891.02
贷款减值损失	1,065,000.00	-1,500,000.00
合计	-4,739,765.44	-5,962,004.79

(四十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产	20,607.62	321,547.67	20,607.62
合计	20,607.62	321,547.67	20,607.62

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及违约金收入	724,898.38	785,041.35	724,898.38
其他	1,950,898.24	3,487,431.42	1,950,898.24
合计	2,675,796.62	4,272,472.77	2,675,796.62

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	94,757.20	308,777.24	94,757.20
罚款支出	47,854.31	664,024.37	47,854.31
非流动资产毁损报废损失	724,170.05	33,963.29	724,170.05
违约金、滞纳金、赔(补)偿金	3,518,422.14	1,262,863.76	3,418,422.14
其他	37,999.00	109,291.58	137,999.00
合计	4,423,202.70	2,378,920.24	4,423,202.70

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	143,739,123.27	167,877,724.66
递延所得税费用	-30,539,344.34	-43,943,438.26
合计	113,199,778.93	123,934,286.40

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	375,996,629.76
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	93,999,157.44
子公司适用不同税率的影响	-5,184,591.15

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	3,056,721.74
非应税收入的影响	-15,945,497.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	673,478.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	36,600,510.14
所得税费用	113,199,778.93

(五十) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	192,258,209.23	136,035,867.68
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
基本每股收益	0.1133	0.0802
其中：持续经营基本每股收益	0.1133	0.0802
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	192,258,209.23	136,035,867.68
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
稀释每股收益	0.1133	0.0802
其中：持续经营稀释每股收益	0.1133	0.0802
终止经营稀释每股收益		

(五十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	72,129,363.80	40,565,826.20
收取的押金、保证金	16,419,685.60	23,276,185.06
利息收入	10,545,377.50	9,154,316.27
收取的罚款、赔偿金收入	232,983.54	355,620.18
财政经营性补贴	5,359,000.00	4,305,699.58
贷款收回	174,335,300.78	190,817,618.47
合计	279,021,711.22	268,475,265.76

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	60,558,731.24	47,892,638.49
付现销售费用	92,309,750.03	14,238,627.23
付现管理费用	42,602,731.08	31,037,554.10
押金及保证金	9,128,825.99	7,650,396.02
罚款、赔偿支出	4,320,249.41	1,948,213.05
贷款发放	189,650,000.00	163,440,000.00
付现研发费用	688,964.00	537,379.10
合计	399,259,251.75	266,744,807.99

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回向关联方拆出的本金及利息	45,827,043.75	27,226,054.69
增值税留抵退税		88,885,438.49
合计	45,827,043.75	116,111,493.18

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向关联方拆出资金	14,277,009.98	12,439,457.72
合计	14,277,009.98	12,439,457.72

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付租金	27,703,225.99	39,331,020.37
合计	27,703,225.99	39,331,020.37

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	262,796,850.83	193,388,005.52
加：信用减值损失	4,739,765.44	5,962,004.79
资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产摊销	184,297,257.33	183,270,587.46
使用权资产折旧	36,485,413.35	39,724,960.94
无形资产摊销	27,471,072.64	28,430,464.53
长期待摊费用摊销	27,599,667.40	25,808,080.54
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)	-20,607.62	-321,547.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	724,170.05	33,963.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	89,109,420.66	107,952,200.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-63,781,989.04	-48,375,545.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,426,706.08	-43,895,767.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-112,638.26	-92,855.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-140,717,376.87	-18,298,376.36

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	351,183.64	-49,790,259.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-51,745,069.54	54,130,336.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,770,413.93	477,926,251.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,730,896,961.77	1,613,848,929.17
减：现金的期初余额	1,381,358,149.16	1,531,479,494.78
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	349,538,812.61	82,369,434.39

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,730,896,961.77	1,381,358,149.16
其中：库存现金	214,823.72	179,721.71
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,729,377,207.23	1,380,231,284.22
可随时用于支付的其他货币资金	1,304,930.82	947,143.23
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	1,730,896,961.77	1,381,358,149.16
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		

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,876,273.71	诉讼冻结
货币资金	6,788,926.75	商铺按揭保证金
货币资金	37,209,756.08	开立保函质押的定期存款
存货	80,685,696.39	借款抵押
投资性房地产	869,792,882.75	借款抵押
固定资产	14,955,802.46	借款抵押
在建工程	1,733,193,506.61	借款抵押
无形资产	615,093,722.97	借款抵押
合计	3,383,596,567.72	

说明：

1、子公司深圳市南方农产品物流有限公司与国家开发银行深圳市分行签订借款合同，取得借款共 3.68 亿元，期限为 2017 年 11 月 17 日至 2032 年 6 月 12 日止。该借款以权属编号为深房地字第 6000655310 号的土地使用权及该土地上的在建工程做抵押，抵押资产账面价值为无形资产 42,819.80 万元、在建工程 173,319.35 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，实际借款余额为 28,704.00 万元，其中长期借款余额 27,232.00 万元，重分类至一年内到期的长期借款为 1,472.00 万元。

2、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙全通支行签署了编号为 2022 年（保函）字 0040 号、2022 年（保函）字 0041 号的付款保函，保函金额分别不超过 1,364.71 万元和 2,356.27 万元，受益人分别为五矿二十三冶建设集团有限公司和中国建筑第五工程局有限公司，保函有效期分别为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 9 月 10 日、2022 年 12 月 5 日至 2024 年 1 月 28 日，以 1,364.71 万元和 2,356.27 万元定期存款为质押。

3、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙全通支行签署了编号为：0190100018-2018 年（全通）字 00040 号，合同金额共 3.20 亿元，借款期限为 2018 年 11 月 19 日至 2027 年 12 月 30 日，以权属编号湘（2018）长沙县不动产权第 0020897 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0021112 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020949 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020953 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020964 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020993 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020998 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0021010 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020882 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020877 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020873 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020860 号的房产做

抵押，抵押合同编号为：0190100018-2018年全通（抵）字0005号。子公司长沙马王堆农产品股份有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙全通支行签署了编号为：0190100018-2023年（全通）字02866号的长期借款合同，合同金额共3,000.00万元，借款期限为2023年4月24日至2031年12月31日，以权属编号湘（2017）长沙县不动产权第0027414号、湘（2018）长沙县不动产权第0021144号、湘（2018）长沙县不动产权第0048231号土地、房产做抵押，抵押合同编号为：0190100018-2023年全通（抵）字0004号，抵押资产账面价值为投资性房地产75,706.14万元。截至2023年6月30日，实际借款余额为10,960.00万元，其中长期借款10,960.00万元。

4、子公司天津海吉星农产品物流有限公司与国家开发银行天津市分行签订借款合同，合同约定借款总金额为3,600.00万元，期限为2022年8月14日至2037年8月13日。该借款以权属编号为津（2022）静海区不动产权第1624577号、津（2022）静海区不动产权第1624585号、津（2022）静海区不动产权第1624572号的土地使用权及地上建筑物、津（2016）静海区不动产权第1000954号、津（2016）静海区不动产权第1000953号、津（2016）静海区不动产权第1000884号的土地使用权提供抵押担保。抵押资产评估总价为5,259.00万元，账面价值为投资性房地产2,818.68万元。截至2023年6月30日，实际借款余额为3,600.00万元，其中长期借款3,600.00万元。

5、下属孙公司天津海吉星进出口贸易有限公司与交通银行股份有限公司天津市分行签订综合授信合同，合同约定综合授信额度为2000万元，期限为2023年4月20日至2024年4月20日，该借款以天津海吉星进出口贸易有限公司合法拥有的权属编号为津（2018）静海区不动产权第1026606号土地使用权及地上建筑物提供抵押担保，抵押资产账面价值为5,486.49万元。截至2023年6月30日，实际借款余额为1,342.01万元，其中短期借款1,342.01万元。

6、子公司天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司因诉讼连带责任被冻结资金208.06万元。原告天津双隆盛彩板钢构工程有限公司诉被告刘占英、张茂森、杨昆、天津海德隆冷库有限公司损害公司债权人利益，因海德隆公司为天津韩家墅客户，收到的预交租金产生连带责任，经法院裁定，冻结天津韩家墅银行存款208.06万元。

7、子公司上海农产品中心批发市场经营管理股份有限公司因诉讼冻结资金2,379.57万元。原告上海嘉势实业发展有限公司诉上海农批、上海泽善赔偿其“上农鲜品”平台成本投入、运维损失共计2,379.57万元，一审判决为上海农批胜诉，原告上海嘉势提起二审上诉后撤诉，一审判决生效。上海农批该部分资金仍在冻结中。

8、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司在桂林银行股份有限公司柳州柳江支行开立的银行账号660500091350800010，根据按揭约定，按揭款的2%为履约保证金，待办得房产证抵押方可转出。因此截至2023年6月30日账户余额中145.97万元为受限资金。

9、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司在柳州银行股份有限公司柳江支行开立银行账号 7080850000000011842，根据约定，二期项目一期工程留存按揭放款金额的 15%在银行，因此截至 2023 年 6 月 30 日账户余额中 422.1 万元为受限资金。

10、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司与国家开发银行广西壮族自治区分行签订借款合同，合同约定借款总额度为 20,000.00 万元，期限为 2021 年 3 月 29 日至 2031 年 3 月 28 日止。该借款以权属编号为桂（2016）柳州市不动产权第 0036456 号、桂（2018）柳州市不动产权第 0106126 号、柳国用（2012）第 120737 号、柳国用（2012）第 120736 号、桂（2016）柳州市不动产权第 0036454 号、桂（2020）柳州市不动产权第 0142123 号、桂（2020）柳州市不动产权第 0142124 号的房产及土地使用权做抵押，抵押资产评估价值共 31,252.58 万元，账面价值为存货 8,068.57 万元、投资性房地产 1,835.24 万元、无形资产 367.86 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，实际借款余额为 5,362 万元，其中长期借款 4,862 万元，重分类至一年内到期的长期借款为 500.00 万元。

11、下属孙公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司在中国建设银行岳阳城陵矶支行开立的 4305 0166 6286 0000 0193 账户为按揭保证金账户，截至 2023 年 6 月 30 日，该账户余额为 110.82 万元，为受限资金。

12、下属孙公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司与中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行签订借款合同，合同约定借款总额度 47,900.00 万元，实际借款为 19,000.00 万元，借款期限为 2017 年 6 月 1 日至 2024 年 6 月 1 日止。该借款以权属编号湘(2017)岳阳市不动产权第 0000519 号、湘(2016)岳阳市不动产权第 0002209 号、湘（2017）岳阳市不动产权第 00003150 号的土地使用权及地上工程做抵押，抵押资产账面价值为无形资产 16,874.16 万元、固定资产 1,495.58 万元、投资性房地产 37,778.01 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，实际借款余额为 10,600.00 万元，其中重分类到一年以内的长期借款为 10,600.00 万元。

13、下属孙公司云南天露高原果蔬有限公司与中国农业发展银行泸西县支行签订借款合同，借款合同总金额 1,800.00 万元，期限为 2023 年 5 月 23 日至 2024 年 5 月 22 日止。该借款以权属编号云（2018）泸西县不动产权第 0002667 号及云（2018）泸西县不动产权第 0002536 号的土地使用权做抵押，抵押资产评估价值为 3,053.89 万元，账面价值为无形资产 1,447.55 万元。截至 2023 年 06 月 30 日，实际借款余额为 1,170.00 万元，其中短期借款 1,170.00 万元。

(五十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
岳阳海吉星项目建设补助	123,513,747.40	递延收益	2,022,503.34	2,566,900.03	其他收益
长春海吉星物流园项目建设补助	127,775,123.98	递延收益	1,639,814.94	1,639,814.94	其他收益
农产品总部平湖物流园场平工程	103,898,039.60	递延收益	1,562,376.54	1,562,376.54	其他收益
果菜公司主要农产品生产基地建设扶持资金	125,601.57	递延收益	41,961.25	180,111.33	其他收益
天津海吉星物流园项目基础设施建设补贴	13,571,308.24	递延收益	411,251.76	411,251.76	其他收益
广西新柳邕 2017 年自治区服务业发展专项资金		递延收益		61,000.00	其他收益
成都公司“两个创建”点位提升		递延收益		38,890.41	其他收益
长沙公司电子结算可追溯体系		递延收益	206,666.48	310,000.02	其他收益
西安公司市场提升改造项目	950,538.45	递延收益	449,114.58	449,114.58	其他收益
福田公司循环经济和节能减排项目补助		递延收益		247,607.52	其他收益
成都公司冷库（跨区域、反季节蔬菜产销）	720,289.96	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
成都公司商务部肉菜追溯体系电子秤补助		递延收益		153,720.00	其他收益
云南天露一期项目补贴	3,492,961.07	递延收益	129,368.94	129,368.94	其他收益
果菜公司基本农田改造工程（坪山大工业片区）	454,350.00	递延收益	104,850.00	104,850.00	其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
南山公司质量安全追溯补助款	80,292.93	递延收益	119,999.91	119,999.91	其他收益
南昌公司 2011 年农产品流通试点中央补助资金	6,637,500.39	递延收益	119,594.58	119,594.58	其他收益
上海农批重点项目政府补贴	72,246.71	递延收益	108,370.14	108,370.12	其他收益
沈阳海吉星固定资产投资专项基金	6,154,825.90	递延收益	95,555.58	95,555.58	其他收益
长春海吉星"南菜北运"项目建设扶持资金	4,642,335.78	递延收益	87,591.24	87,591.24	其他收益
果菜公司深圳市生物种业知识产权评估与电子交易平台项目	14,958.08	递延收益	4,487.52	5,075.86	其他收益
天津海吉星冷链物流发展专项资金	4,249,999.98	递延收益	83,333.34	83,333.34	其他收益
成都公司农批肉类交易系统建设项目资金		递延收益		79,999.98	其他收益
长沙公司交通局项目补贴	2,853,362.00	递延收益	79,998.00	79,998.00	其他收益
天津海吉星一期□交易大厅冷库及配套项目	3,491,379.66	递延收益	77,586.18	77,586.18	其他收益
南山公司农业综合开发项目资金	124,673.12	递延收益	51,693.60	51,693.60	其他收益
成都公司商务部肉菜追溯体系项目改造资金		递延收益		49,999.98	其他收益
果菜公司云南泸西供深蔬菜冷库建设及加工配送中心改造项目	299,716.36	递延收益	64,225.02	64,225.02	其他收益
沈阳海吉星农业专项扶持基金	3,736,986.38	递延收益	59,951.64	59,951.64	其他收益
天津韩家墅市场转型升级改造项目补贴	730,215.77	递延收益	21,582.74	21,582.74	其他收益
天津海吉星一期□冷链储运中心	3,842,696.34	递延收益	50,561.82	50,561.82	其他收益
上海农批南菜北运项目补贴	2,233,333.43	递延收益	49,999.98	50,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
广西新柳邕农产品综合服务平台建设项目	1,725,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00	其他收益
田地蔬菜 2017 年深圳市农业发展专项资金	83,333.62	递延收益	49,999.98	49,999.98	其他收益
长春海吉星吉林省省级服务业发展专项资金	4,327,033.33	递延收益	74,229.78	74,229.78	其他收益
成都公司双流区商务局供应链体系建设项目	429,405.84	递延收益	356,984.94	356,984.94	其他收益
南昌公司昌南农产品物流中心冷链物流项目补助资金	2,877,475.08	递延收益	47,945.22	47,818.08	其他收益
果菜公司无公害蔬菜现代化育苗中心及种植示范基地建设项目	165,000.00	递延收益	45,000.00	45,000.00	其他收益
田地蔬菜云南省泸西县白水镇蔬菜生产基地场部建设工程	192,862.09	递延收益	42,858.36	42,858.36	其他收益
果菜公司桂花菜场育肥池(二期)工程	31,168.95	递延收益	37,403.10	37,403.10	其他收益
南山公司家禽市场临时办公房改造补贴		递延收益	39,999.82	40,000.02	其他收益
果菜公司龙东菜场都市人绿色菜园子 PC 板项目工程	153,333.03	递延收益	40,000.02	40,000.02	其他收益
成都公司冷库（冷链）物流发展资金	1,658,385.10	递延收益	37,267.08	37,267.08	其他收益
天津海吉星翰吉斯国际物流园公共信息平台	1,909,960.00	递延收益	25,131.06	25,131.08	其他收益
沈阳海吉星 2014 年服务业引导资金	2,524,444.17	递延收益	35,555.58	35,555.58	其他收益
大白菜科技 2017 年创业资助项目	464,440.31	递延收益	28,732.07	32,758.62	其他收益
果菜公司石岩浪心南菜场配套设施项目		递延收益		22,666.50	其他收益
西安公司财政局西果东送项目	1,433,050.30	递延收益	33,349.98	33,349.98	其他收益
沈阳海吉星农产品冷链物流项目建设资金	2,166,666.40	递延收益	33,333.36	33,333.36	其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
成都公司 09 年双百市场建设工程扶持资金	1,233,332.09	递延收益	33,333.36	33,333.36	其他收益
天津海吉星物流公共信息平台项目补贴	2,030,120.20	递延收益	36,144.60	36,144.60	其他收益
成都公司 07\08 年度双百市场补助资金	962,498.53	递延收益	29,166.66	29,166.66	其他收益
上海农批产销一体化智慧供补助链体系建设项目	952,000.00	递延收益	336,000.00	336,000.00	其他收益
沈阳海吉星基础设施建设补助资金	1,768,055.45	递延收益	27,777.78	27,777.78	其他收益
宁夏海吉星 2017 年蔬菜生产基地冷链建设项目资金	1,444,035.84	递延收益	25,041.12	25,041.12	其他收益
成都公司 08 年农村物流服务体系发展专项资金	799,999.82	递延收益	25,000.02	25,000.02	其他收益
西安公司检验检测中心	937,143.24	递延收益	22,857.12	22,857.12	其他收益
农产品总部 2013 年循环经济节能减排物流园污水处理工程项目	1,484,492.73	递延收益	22,664.04	22,664.04	其他收益
广西海吉星果蔬二期冷链项目补助资金	1,674,081.40	递延收益	22,321.08	22,321.08	其他收益
广西新柳邕农产品批发市场（一期）	686,666.67	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益
广西新柳邕大型农产品批发市场改造升级项目	743,333.33	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益
宁夏海吉星产销一体化冷链物流项目	1,800,525.24	递延收益	34,027.38	34,027.38	其他收益
宁夏海吉星农产品现代冷链物流项目补贴	2,243,750.00	递延收益	37,500.00	37,500.00	其他收益
成都公司市务局生猪屠宰项目支持资金	414,000.00	递延收益	18,000.00	18,000.00	其他收益
沈阳海吉星 2012 年服务业引导资金	1,231,351.78	递延收益	17,888.88	17,888.88	其他收益
沈阳海吉星 2010 年度农产品流通项目资金	1,101,388.75	递延收益	16,666.68	16,666.68	其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
			成都公司地震区双百市场建设项目补助款	533,334.55	
成都公司农产品电子商务孵化园建设	264,857.11	递延收益	15,428.58	15,428.58	其他收益
果菜公司名优品种蔬菜生产推广资金	133,546.74	递延收益	14,854.26	14,854.26	其他收益
果菜公司坪山深潮菜市场办公室及检测室装修工程	13,000.36	递延收益	12,999.96	12,999.96	其他收益
农产品总部海吉星 13#平湖冷库物流楼项目一期项目补贴	767,590.33	递延收益	12,793.20	12,793.20	其他收益
九江公司市场建设政府贴息	767,295.16	递延收益	12,578.64	12,578.64	其他收益
果菜公司无公害蔬菜标准化示范基地建设款	71,300.51	递延收益	7,922.28	7,922.28	其他收益
农产品总部 2015 年度市“主打两个市场”商贸流通业发展 专项资金	696,040.63	递延收益	11,410.50	11,410.50	其他收益
果菜公司河源农业示范区蔬菜生产基地建设项目	426,706.36	递延收益	11,386.68	11,386.68	其他收益
南昌公司南昌农业办 10 项贷款贴息	656,771.30	递延收益	10,958.88	11,086.02	其他收益
龙岗分公司经济贸易和信息化委员项目经费	753,511.73	递延收益	11,416.86	11,416.86	其他收益
西安公司服务业综合改革试点项目	401,378.00	递延收益	9,330.00	9,330.00	其他收益
长春海吉星市级服务业发展专项资金	1,332,142.79	递延收益	21,428.58	21,428.58	其他收益
西安公司大肉交易区	318,749.65	递延收益	6,250.02	6,250.02	其他收益
广西海吉星 2018 年自治区服务业发展专项资金	1,833,333.42	递延收益	22,222.20	22,222.20	其他收益
宁夏海吉星物流园农产品冷链物流建设项目	292,159.70	递延收益	5,528.46	5,528.46	其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
长春海吉星绿园区服务业发展专项资金	234,398.09	递延收益	4,422.60	4,422.60	其他收益
成都公司航空经济局供应链体系建设项目	34,716.36	递延收益	22,545.54	22,545.54	其他收益
龙岗分公司消费扶贫中心项目政府补贴款	6,000,000.14	递延收益	1,999,999.98	1,999,999.98	其他收益
成都公司 2019 年农商互联暨农产品供应链支持项目预拨资金	472,347.31	递延收益	12,430.20	12,430.14	其他收益
宁夏海吉星商务局冷链项目补助款	878,230.45	递延收益	16,853.94	16,853.94	其他收益
果菜公司龙东菜场蓄水池安全围栏及冷库安装工程	46,601.96	递延收益	11,184.00	11,184.00	其他收益
田地蔬菜桂花菜场农残快速检测室建设项目	50,871.59	递延收益	610.41		其他收益
田地蔬菜浪心南菜场农残快速检测室建设项目		递延收益	54,560.00		其他收益
田地蔬菜大水坑、章阁菜场工具房重建工程款	240,000.00	递延收益	240,000.00	240,000.00	其他收益
成都公司市场建设补贴	242,926.40	递延收益	10,000.50	75,000.00	其他收益
安庆海吉星一期物流园配套设置	4,311,188.82	递延收益	62,937.06		其他收益
福田公司 2021 年升级改造补贴	71,949,200.36	递延收益	2,683,600.02	2,683,600.02	其他收益
成都公司双流区商务局农商互联暨农产品供应链支持项目（肉类交易区冷链及恒温改造项目）资金	1,070,067.20	递延收益	28,159.68		其他收益
广西新柳邕服务业发展专项资金（2021 年第二批）	2,930,000.00	递延收益	60,000.00		其他收益
长沙公司 2022 年度长沙市商品市场优化升级专项行动奖补资金（C4、C9 栋）	1,465,000.00	递延收益	35,000.00		其他收益

种类	金额	资产负债表列报 项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
长沙公司 2022 年度长沙市商品市场优化升级专项行动奖补资金 (5G 智慧物流园)	1,090,057.47	递延收益	26,042.53		其他收益
天津韩家墅农产品供应链体系建设项目补贴	269,968.45	递延收益	89,031.55		其他收益
深农厨房农业发展专项资金现代农业项目资助	2,571,428.55	递延收益	428,571.45		其他收益
其他	1,173,809.81	递延收益	77,390.17	177,979.85	其他收益
合计			15,631,133.58	16,456,189.83	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
岳阳海吉星商户安置补助	605,125.01		605,125.01	其他收益
龙岗分公司消费扶贫项目 2021 年专项补贴资金	2,000,000.04	1,000,000.02	1,000,000.02	其他收益
长沙公司交通运输事业发展专项资金	40,000.02	40,000.02		其他收益
长沙公司蔬菜批发市场进场交易服务费减免款	1,252,500.00		1,252,500.00	其他收益
长沙公司 2020 年交通运输事业发展专项资金	40,000.02	40,000.02		其他收益
上海农批税金加计抵减	45,820.33		45,820.33	其他收益
农产品总部重点龙头企业奖励资助款	200,000.00		200,000.00	其他收益
农产品总部布吉批发中心罗湖区助企惠民纾困补贴	1,000.00		1,000.00	其他收益
福田公司深圳市市场监督管理局 2021 年农业发展专项资金农业产业化龙头企业奖励金	200,000.00		200,000.00	其他收益
福田公司深圳市福田区投资推广和企业服务中心农贸市场消杀服务支持补贴	100,000.00		100,000.00	其他收益
布吉海鲜深圳市罗湖区东晓街道办关于援企运营扶持补贴款	1,000.00		1,000.00	其他收益
深圳海吉星 2022 年广东省价格监测信息采集补助资金	3,200.00		3,200.00	其他收益
深圳海吉星深圳市菜篮子基地综合考评补贴款	800,000.00		800,000.00	其他收益
深圳海吉星肉菜追溯节点企业项目补贴款	743,850.00		743,850.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
深圳市乡村振兴和协作交流局客家美食文化节展销展览资金	893,068.28		893,068.28	其他收益
成都公司农业农村部大数据资源收集费	37,735.86	18,867.93	18,867.93	其他收益
西安公司未央区商务局补贴	500,000.00		500,000.00	其他收益
广西海吉星南宁市商务局 2021 年度市场肉菜体系考核奖励	5,000.00		5,000.00	其他收益
广西海吉星南宁市江南区经济贸易和信息化局党组织工作经费	10,270.00		10,270.00	其他收益
宁夏海吉星动态储备菜经营委托补贴	595,000.00		595,000.00	其他收益
南昌公司青云谱区商务局应急保供重点企业补贴资金	30,000.00		30,000.00	其他收益
九江公司农业农村部大数据资源收集费	40,000.00	20,000.00	20,000.00	其他收益
岳阳海吉星 2020 年度现代物流产业发展财政专项引导资金奖补项目	200,000.00		200,000.00	其他收益
安庆海吉星食品安全民生工程快检室管养经费	70,000.00		70,000.00	其他收益
长春海吉星商务局生活必需品保供补助资金	500,000.00		500,000.00	其他收益
大白菜科技深圳市科技创新委员会 2022 年高新技术企业培育资助第二批款	200,000.00		200,000.00	其他收益
农产品总部深圳国家知识产权局专利代办处 2022 年深圳市著作权登记资助	2,200.00	2,200.00		其他收益
福田公司深圳市市场监督管理局 2022 年农业发展专项资金农业产	200,000.00	200,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
业化重点龙头企业奖励资助金				
南山公司深圳市市场监督管理局 2022 年农业发展专项资金农业产业化龙头企业奖励	200,000.00	200,000.00		其他收益
深圳海吉星 2023 年广东省价格监测信息采集补助资金	3,100.00	3,100.00		其他收益
长沙公司 2021 年部分农业专项资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
长沙公司 2022 年农产品质量安全资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
长沙公司 2022 年农业生态环境监测与保护资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
长沙公司 2021 年内贸流通资金	187,981.00	187,981.00		其他收益
宁夏海吉星银川市商务局 2022 年农产品流通体系建设项目资金	600,000.00	600,000.00		其他收益
宁夏海吉星银川市商务局客菜调运车辆运输费用补贴	65,946.00	65,946.00		其他收益
天津海吉星冬春蔬菜储备补贴	257,400.00	257,400.00		其他收益
天津韩家墅 2022 年发挥重要保供作用资金奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
南昌公司 2022 年青云谱区商务局保供资金	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
岳阳海吉星财政贴息款	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
安庆海吉星 2021 年度纳税先进单位奖补	10,000.00	10,000.00		其他收益
安庆海吉星 2022 年市级食品安全民生工程快检室管养经费	70,000.00	70,000.00		其他收益
长春海吉星长春市绿园区城西镇人民政府 2021 年下半年经济稳增长企业奖励	75,000.00	75,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
大白菜科技深圳市科技创新委员会 2023 年高新技术企业培育资助第一批资助资金	120,000.00	120,000.00		其他收益
深农厨房光明区创业补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
深农厨房 2022 年龙头企业大展资助	300,000.00	300,000.00		其他收益
税金加计抵减	4,615,913.17	1,160,692.01	3,455,221.16	其他收益
减免税款	600,824.14	500,324.14	100,500.00	其他收益
一次性留工培训补助	657,750.00	138,000.00	519,750.00	其他收益
其他	1,371,065.31	343,011.58	1,028,053.73	其他收益
合计		8,562,522.72	13,098,226.46	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本公司本期不存在非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

本公司本期不存在同一控制下企业合并事项。

(三) 其他原因的合并范围变动

本公司报告期内全资子公司深圳市深农振兴乡村产业发展有限公司新成立孙公司怀集县深农现代农业发展有限公司，纳入报表合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市福田农产品批发市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	72.99		投资设立
深圳市布吉海鲜市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.22		投资设立
深圳市合盈实业有限公司	深圳	深圳	批发市场		51.00	非同一控制下企业合并
深圳市农产品运输服务有限公司	深圳	深圳	运输业	86.50		投资设立
深圳市成业冷冻有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00		投资设立
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳	深圳	批发市场	70.00	30.00	投资设立
深圳海吉星农产品食品进出口贸易服务有限公司	深圳	深圳	进出口贸易		100.00	投资设立
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00		投资设立
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	深圳	深圳	投资管理	97.65	2.35	投资设立
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	惠州	惠州	批发市场	51.00		投资设立
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	九江	九江	批发市场	55.00		投资设立
广西海吉星农产品国际物流有限公司	南宁	南宁	批发市场	97.12	2.88	投资设立
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	柳州	柳州	批发市场	65.00		投资设立

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	
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	天津	天津	批发市场	51.00		投资设立
沈阳海吉星农产品物流有限公司	沈阳	沈阳	批发市场	95.00		投资设立
长春海吉星农产品物流有限公司	长春	长春	批发市场	78.20		投资设立
长春海吉星乾亨源商贸有限公司	长春	长春	物流配送		51.00	投资设立
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	银川	银川	批发市场	55.48		投资设立
深圳市水投贸易有限公司	深圳	深圳	物业租赁		100.00	投资设立
江西省运通汽配市场有限公司	南昌	南昌	物业租赁		100.00	投资设立
南昌市海吉星物业管理有限公司	南昌	南昌	物业管理		100.00	投资设立
江西省海吉星农产品电子商务有限公司	南昌	南昌	电子商务		100.00	投资设立
深圳前海农产品交易所股份有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	70.00	30.00	投资设立
深圳市大来拍卖有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00	投资设立
深圳市田地绿园农业开发有限公司	深圳	深圳	农产品基地开发		100.00	投资设立
深圳市农产品小额贷款有限公司	深圳	深圳	小额贷款业务	40.00	35.00	投资设立
深圳市星联国际供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理	99.00	1.00	投资设立
深圳市海吉星置地有限公司	深圳	深圳	物业租赁		100.00	企业分立
深圳市农产品电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00	投资设立

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	
天津海吉星农产品科技发展有限公司	天津	天津	农产品技术服务		100.00	投资设立
天津海吉星农产品加工有限公司	天津	天津	农产品加工		100.00	投资设立
天津海吉星进出口贸易有限公司	天津	天津	农产品贸易		100.00	投资设立
深圳市测达农产品检测有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00	投资设立
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	黄冈	黄冈	批发市场	35.00	19.00	投资设立
深圳市大白菜科技有限公司	深圳	深圳	电子商务	60.00	40.00	投资设立
上海泽善电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	40.00	30.00	投资设立
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		95.00	投资设立
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	岳阳	岳阳	批发市场	51.00		投资设立
柳州市海吉星物业服务服务有限公司	柳州	柳州	物业管理		100.00	投资设立
广西海吉星商业管理有限公司	南宁	南宁	批发市场	51.00		投资设立
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司	岳阳	岳阳	批发市场		85.00	投资设立
安庆海吉星农产品物流园有限公司	安庆	安庆	批发市场	80.00		投资设立
安庆海吉星物业管理有限公司	安庆	安庆	物业管理		100.00	投资设立
深圳市果菜贸易有限公司	深圳	深圳	农产品贸易	100.00		同一控制下企业合并
深圳市田地蔬菜基地发展有限公司	深圳	深圳	农产品基地开发		100.00	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市深港通果菜运输有限公司	深圳	深圳	运输业		100.00	同一控制下企业合并
深港蔬菜贸易有限公司	香港	香港	农产品贸易		100.00	同一控制下企业合并
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	南昌	南昌	批发市场	51.00		非同一控制下企业合并
上海吉农创业投资有限公司	上海	上海	投资	100.00		同一控制下企业合并
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	上海	上海	批发市场	62.80		非同一控制下企业合并
西安摩尔农产品有限责任公司	西安	西安	批发市场	51.00		非同一控制下企业合并
长沙马王堆农产品股份有限公司	长沙	长沙	批发市场	50.98		非同一控制下企业合并
湖南海吉星供应链有限公司	长沙	长沙	批发市场		100.00	非同一控制下企业合并
成都农产品中心批发市场有限责任公司	成都	成都	批发市场	51.00		非同一控制下企业合并
深圳市南山农产品批发配送有限公司	深圳	深圳	批发市场	58.00		非同一控制下企业合并
深圳银莱冷冻食品有限公司	深圳	深圳	冷冻贮藏		100.00	非同一控制下企业合并
深圳市南方农产品物流有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00		非同一控制下企业合并
天津海吉星农产品物流有限公司	天津	天津	批发市场	86.16		非同一控制下企业合并
深圳海吉星马克市场管理有限公司	深圳	深圳	市场管理咨询	46.60	20.00	非同一控制下企业合并
深圳市深农厨房有限公司	深圳	深圳	农(副)产品批发、销售、加工及	100.00		投资设立

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	
			配送			
云南天露高原果蔬有限公司	泸西	泸西	批发市场		83.12	非同一控制下企业合并
深圳市深农置地有限公司	深圳	深圳	物业管理	100.00		投资设立
深圳市深农振兴乡村产业发展有限公司	深圳	深圳	批发零售	100.00		投资设立
达州市深农现代农业发展有限公司	四川达州	四川达州	种植业		51.00	投资设立
儋州市深农现代农业发展有限公司	海南儋州	海南儋州	种植业		80.00	投资设立
肇庆市深农现代农业产业发展有限公司	肇庆	肇庆	种植业		65.00	投资设立
怀集县深农现代农业发展有限公司	怀集	怀集	种植业		95.00	投资设立
农产品智慧流通（深圳）工业设计研究院有限公司	深圳	深圳	设计	51.00		投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	49.00	8,464,729.41		103,414,546.11
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	49.00	5,477,781.45		129,343,045.23
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35.00	23,446,523.05		256,308,896.84
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49.00	29,484,067.35		342,517,768.97

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	-12,624,856.81		259,174,687.48
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	49.00	12,425,288.70		225,726,497.63
深圳市福田区农产品批发市场有限公司	27.01	4,011,877.86		74,516,356.18
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42.00	2,021,874.86		43,866,026.36
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	37.20	13,991,807.68		298,029,141.41
天津海吉星农产品物流有限公司	13.84	-837,857.31		92,593,045.48

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	89,855,296.89	193,808,021.76	283,663,318.65	50,534,496.13	22,078,728.41	72,613,224.54	70,997,590.81	198,278,673.93	269,276,264.74	52,871,980.30	22,629,148.31	75,501,128.61
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	134,939,536.50	625,093,039.22	760,032,575.72	103,791,772.24	392,275,405.04	496,067,177.28	119,418,748.37	644,083,313.48	763,502,061.85	110,444,950.24	400,270,858.98	510,715,809.22
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	550,415,558.63	543,783,105.41	1,094,198,664.04	305,982,530.21	55,905,000.00	361,887,530.21	695,352,468.11	557,348,101.94	1,252,700,570.05	411,924,502.07	175,455,000.00	587,379,502.07
成都农产品中心批发市场有限责任公司	648,997,768.99	364,680,760.96	1,013,678,529.95	254,874,843.09	59,787,831.81	314,662,674.90	510,111,742.97	375,723,462.73	885,835,205.70	182,514,958.35	64,475,958.33	246,990,916.68
长沙马王堆农产品股份有限公司	229,944,047.95	1,240,024,171.00	1,469,968,218.95	219,963,106.07	721,292,980.11	941,256,086.18	354,928,059.36	1,216,617,992.80	1,571,546,052.16	303,935,850.11	713,143,567.42	1,017,079,417.53
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	74,525,891.75	462,062,859.71	536,588,751.46	51,351,358.64	24,571,071.13	75,922,429.77	61,141,714.53	470,580,159.76	531,721,874.29	71,205,024.47	25,208,260.17	96,413,284.64
深圳市福田农产品批发市场有限公司	96,736,926.04	314,337,959.19	411,074,885.23	63,252,207.71	71,949,200.36	135,201,408.07	74,620,070.97	323,792,364.89	398,412,435.86	62,759,463.99	74,632,800.38	137,392,264.37
深圳市南山农产品批发配送有限公司	65,960,039.31	71,913,747.60	137,873,786.91	30,697,225.85	2,733,641.16	33,430,867.01	77,565,799.94	74,099,132.17	151,664,932.11	49,080,665.48	2,955,334.48	52,035,999.96

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
上海农产品中心批发市场 经营管理有限公司	394,901,843.71	572,125,767.14	967,027,610.85	160,690,478.46	5,184,142.93	165,874,621.39	372,179,540.07	578,362,230.14	950,541,770.21	180,726,802.94	6,274,364.04	187,001,166.98
天津海吉星农产品物流有 限公司	125,855,615.59	1,595,223,269.74	1,721,078,885.33	984,469,236.18	67,584,754.04	1,052,053,990.22	116,275,940.75	1,564,158,546.05	1,680,434,486.80	937,085,374.76	68,270,334.62	1,005,355,709.38

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
惠州农产品物流配送中 心有限公司	53,784,025.58	17,274,957.98	17,274,957.98	5,958,537.53	53,753,118.32	21,258,925.72	21,258,925.72	42,331,293.37
天津韩家墅海吉星农产 品物流有限公司	59,492,322.42	11,179,145.81	11,179,145.81	18,184,454.36	55,369,945.60	8,969,301.52	8,969,301.52	18,557,597.21
广西新柳邕农产品批发 市场有限公司	190,000,135.73	66,990,065.85	66,990,065.85	119,682,644.27	74,713,065.06	21,632,024.06	21,632,024.06	-47,080,693.95
成都农产品中心批发市 场有限责任公司	224,404,999.57	60,171,566.03	60,171,566.03	41,950,069.20	187,414,628.55	52,155,737.34	52,155,737.34	37,861,743.67
长沙马王堆农产品股份 有限公司	112,000,120.45	-25,754,501.86	-25,754,501.86	122,914,261.58	141,650,108.93	46,755,942.18	46,755,942.18	77,242,785.21
南昌深圳农产品中心批	86,410,403.85	25,357,732.04	25,357,732.04	27,031,499.63	81,696,978.99	22,579,202.22	22,579,202.22	47,387,655.70

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
发市场有限公司								
深圳市福田农产品批发市场有限公司	58,864,709.11	14,853,305.67	14,853,305.67	8,255,996.99	56,243,000.90	14,571,125.50	14,571,125.50	36,140,866.39
深圳市南山农产品批发配送有限公司	25,611,161.89	4,813,987.75	4,813,987.75	-15,947,387.82	26,603,376.23	6,754,793.88	6,754,793.88	10,130,298.93
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	101,615,022.47	37,612,386.23	37,612,386.23	5,503,374.51	64,958,251.47	1,352,645.37	1,352,645.37	-12,736,668.80
天津海吉星农产品物流有限公司	56,351,454.15	-6,053,882.31	-6,053,882.31	27,619,058.04	31,305,445.98	-30,531,506.67	-30,531,506.67	13,956,224.73

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司不存在用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	蚌埠	蚌埠	批发市场	45.00	--	权益法	否
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	合肥	合肥	批发市场	44.68	--	权益法	否
深圳市农产品融资担保有限公司	深圳	深圳	贷款和担保	40.00	--	权益法	否
深圳市深粮控股股份有限公司	深圳	深圳	粮油及粮油制品购销、饲料经营加工、现代粮食供应链服务、电子商务及信息化建设开发、国内外贸易、物业开发经营租赁服务、运输等	8.23	--	权益法	否
深圳市中农网有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	25.97	1.97	权益法	否
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	北京	北京	批发市场	--	42.00	权益法	否
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	深圳	深圳	项目投资	41.18	--	权益法	否

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

经批准，本公司联营公司深圳市深粮控股股份有限公司（以下简称“深粮控股”）2018 年通过发行股份购买深圳市食品物资集团有限公司（以下简称“食品物资集团”）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“粮食集团”）100%股权；重组完成后，粮食集团为深粮控股下属全资子公司，本公司对深粮控股的股权由 19.09%下降为 8.23%，下降后本公司为深粮控股第二大股东。按照深粮控股公司章程“公司的重大决策应由股东大会和董事会依法作出；股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过，股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。”，本公司持股 8.23%为深粮控股第二大股东，连同本公司之母公司食品物资集团持有的 63.79%股比之和超过 2/3 对深粮控股有重大影响。深粮控股、本公司、粮食集团均为食品物资集团下属控股子公司，本公司作为深粮控股第二大股东，在深粮控股财务和经营政策决策方面具有一定的影响，参与深粮控股财务和经营决策的权利未发生变化，继续按照权益法核算。

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期金额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深粮控股股份有限公司	深圳市中农网有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
流动资产	206,959,117.51	1,421,824,512.62	108,048,203.47	4,243,878,565.56	14,551,590,798.09	121,485,017.71	586,051,591.05
非流动资产	153,414,025.47	1,563,660,409.34	39,810,408.39	3,335,401,043.94	608,637,582.00	205,697,302.31	1,858,093,288.45
资产合计	360,373,142.98	2,985,484,921.96	147,858,611.86	7,579,279,609.50	15,160,228,380.09	327,182,320.02	2,444,144,879.50
流动负债	75,867,927.62	1,040,599,349.58	432,999.58	2,678,776,176.74	13,915,386,687.80	96,852,872.39	225,411,225.14
非流动负债		223,663,006.87		187,857,513.39	87,473,408.92	98,876,111.55	531,982,235.72
负债合计	75,867,927.62	1,264,262,356.45	432,999.58	2,866,633,690.13	14,002,860,096.72	195,728,983.94	757,393,460.86
少数股东权益		2,329,946.51		69,483,579.94	288,342,169.52		348,685,939.33
归属于母公司股东权益	284,505,215.36	1,718,892,619.00	147,425,612.28	4,643,162,339.43	869,026,113.86	131,453,336.08	1,338,065,479.31
按持股比例计算的净资产份额	128,027,346.91	767,915,277.54	58,970,244.91	382,132,260.54	242,742,457.31	55,210,401.15	551,015,364.38
调整事项				9,096,109.80	9,111,239.25	1,956,514.76	-
—商誉							
—内部交易未实现利润					1,532,179.10		
—其他				9,096,109.80	7,579,060.15	1,956,514.76	

项目	期末余额/本期金额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深粮控股股份有限公司	深圳市中农网有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
对联营企业权益投资的账面价值	121,817,755.60	769,070,601.78	58,970,244.93	391,228,370.34	251,853,696.56	57,166,915.91	550,982,403.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	26,669,030.32	403,145,900.71		2,831,996,801.82	19,181,877,822.75	60,883,648.08	387,893.60
净利润	8,858,097.29	98,749,443.82	-223,466.62	167,662,654.04	8,470,605.88	5,256,129.16	-10,290,992.78
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	8,858,097.29	98,749,443.82	-223,466.62	167,662,654.04	8,470,605.88	5,256,129.16	-10,290,992.78
本期收到的来自联营企业的股利		6,701,250.00		23,708,073.50			

项目	期初余额/上期发生额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深粮控股股份有限公司	深圳市中农网有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
流动资产	183,623,610.76	1,737,990,739.38	110,556,672.08	4,067,916,605.66	14,362,996,515.61	116,652,214.73	588,579,119.93
非流动资产	156,102,168.97	1,589,970,059.33	37,777,433.20	3,373,418,069.32	603,493,226.04	198,547,191.18	1,762,535,593.78
资产合计	339,725,779.73	3,327,960,798.71	148,334,105.28	7,441,334,674.98	14,966,489,741.65	315,199,405.91	2,351,114,713.71
流动负债	63,392,649.38	1,442,048,356.34	685,026.38	2,426,832,951.89	13,712,779,771.65	95,016,494.74	199,895,356.93
非流动负债		263,972,061.41		182,016,538.88	113,472,573.23	93,945,284.41	454,176,945.36
负债合计	63,392,649.38	1,706,020,417.75	685,026.38	2,608,849,490.77	13,826,252,344.88	188,961,779.15	654,072,302.29
少数股东权益		2,387,548.59		69,511,722.40	270,236,956.93		351,432,804.28
归属于母公司股东权益	276,333,130.35	1,619,552,832.37	147,649,078.90	4,762,973,461.81	870,000,439.84	126,237,626.76	1,345,609,607.14
按持股比例计算的净资产份额	124,349,908.66	723,535,227.86	59,059,631.56	391,992,715.91	243,014,612.86	53,019,803.24	554,122,036.22
调整事项				9,105,002.00	9,117,339.95	1,939,538.42	
—商誉							
—内部交易未实现利润					1,582,377.51		
—其他				9,105,002.00	7,534,962.44	1,939,538.42	

项目	期初余额/上期发生额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深粮控股股份有限公司	深圳市中农网有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
对联营企业权益投资的账面价值	117,831,611.82	731,655,537.75	59,059,631.58	401,097,717.91	252,131,952.81	54,959,341.66	554,089,075.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	24,941,228.89	205,433,800.25		4,338,044,528.35	21,689,242,348.21	50,270,525.63	
净利润	7,488,645.47	49,777,604.66	1,096,108.24	238,203,108.25	8,270,387.73	5,726,446.59	-1,690,560.58
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	7,488,645.47	49,777,604.66	1,096,108.24	238,203,108.25	8,270,387.73	5,726,446.59	-1,690,560.58
本期收到的来自联营企业的股利				23,708,073.50			

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计	31,233,518.69	29,421,683.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,811,835.38	1,112,721.73
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,811,835.38	1,112,721.73
联营企业：		
投资账面价值合计	183,402,771.15	183,333,142.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	1,125,628.48	-1,619,077.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	1,125,628.48	-1,619,077.01

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	111,608,780.15	16,338,876.19	127,947,656.34
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	5,409,914.53	696,199.96	6,106,114.49
天津海吉星投资发展有限公司	7,898,186.62	1,883,309.25	9,781,495.87
深圳市信祥投资发展有限公司	15,420,835.07	177,628.14	15,598,463.21
深圳好运购来农产品股份有限公司	100,636.02	-76,691.27	23,944.75
天津海吉星建设有限公司	29,792,542.72	-6,955.67	29,785,587.05
深圳市农产品基金管理有限公司	512,674.60	15,432.95	528,107.55
深圳市中央大厨房物流配	693,763.25	82,196.36	775,959.61

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
送有限公司			
合计	171,437,332.96	19,109,995.91	190,547,328.87

八、与金融工具相关的风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司

会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

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

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

3、 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
□其他非流动金融资产			7,425,744.96	7,425,744.96
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			7,425,744.96	7,425,744.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			7,425,744.96	7,425,744.96
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
持续以公允价值计量的资产总额			7,425,744.96	7,425,744.96

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
深圳市食品物资集团有限公司	深圳	代表国家履行出资人职责	500,000.00	34.00	34.00

2023年7月，公司母公司名称由“深圳市食品物资集团有限公司”变更为“深圳农业与食品投资控股集团有限公司”。本公司最终控制方是：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市中农数据有限公司	联营企业
深圳好运购来农产品股份有限公司	联营企业
深圳市山河设计装饰工程有限公司	联营企业
深圳市集贸市场有限公司	合营企业
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	联营企业
深圳市海吉星环保有限责任公司	联营企业
南昌市深农冷链物流有限公司	联营企业
深圳市泰美珠宝发展有限公司	联营企业
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	联营企业
广西海吉星冻品市场管理有限公司	联营企业
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	联营企业
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	联营企业
天津海吉星投资发展有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市信祥投资发展有限公司	联营企业
广西北投星联国际供应链管理有限公司	联营企业
天津中检海吉星食品检测有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司之股东
湖南同超控股有限公司	子公司之股东
湖南临港开发投资集团有限公司	孙公司之股东
湖南岳阳花板桥市场开发有限公司	孙公司之股东
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司其他投资单位
深圳市海农食品有限公司	本公司其他投资单位
深圳市农产品肉类配送有限公司	本公司其他投资单位
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	本公司其他投资单位
江西农药厂	子公司之股东
深圳市中农易讯信息技术有限公司	联营企业之子公司
深圳市豪腾农产品有限公司	子公司之股东
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	联营企业之子公司
南昌市蔬菜贸易总公司	子公司之股东
南昌市安晟物业管理有限公司	子公司之联营企业之子公司
安庆市同庆产业投资有限公司	子公司之股东
深圳圳厨供应链有限公司	母公司之全资子公司
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	受同一最终方控制
深圳市深粮多喜米商务有限公司	受同一最终方控制
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	受同一最终方控制
深圳市医疗物资有限公司	母公司之全资子公司
深圳市面粉有限公司	受同一最终方控制
深圳市粮食集团有限公司	受同一最终方控制
深圳市运通致远冷链管理有限责任公司	联营企业之子公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	检测服务	6,617,213.50	6,827,024.60
深圳市海吉星环保有限责任公司	污水处理费	1,086,226.50	1,096,981.20
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	粮油采购	11,866.42	482,976.24
深圳市深粮多喜米商务有限公司	商品采购	139,517.00	110,157.24
深圳市中农数据有限公司	数据服务费	5,660.38	21,698.12
深圳市医疗物资有限公司	商品采购	37,469.04	40,269.91
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	商品采购		11,080.00
深圳圳厨供应链有限公司	商品采购		10,167.00
天津中检海吉星食品检测有限公司	检测服务	261,140.77	1,681,267.94
深圳市山河设计装饰工程有限公司	维修服务	11,885.50	
合计		8,170,979.11	10,281,622.25

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳好运购来农产品股份有限公司	市场管理费、水电费	384,671.05	368,732.70
深圳市山河设计装饰工程有限公司	市场管理费、水电费	136,285.55	27,577.19
深圳市深粮控股股份有限公司	销售商品	1,116,306.01	921,525.02
深圳市集贸市场有限公司	销售商品	48,500.00	
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	销售商品、提供服务	341,921.44	446,911.70
深圳市食品物资集团有限公司	销售商品、咨询服务	321,046.33	
深圳圳厨供应链有限公司	销售商品、 餐饮管理服务	489,789.82	82,346.93
南昌市深农冷链物流有限公司	水电费	611,243.12	797,775.01
南昌市安晟物业管理有限公司	水电费	275,001.69	358,660.80
深圳市运通致远冷链管理有限责任公司	销售商品、 餐饮管理服务	4,687.50	
深圳市农产品融资担保有限公司	物业管理、水电费	25,394.60	24,855.78

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市医疗物资有限公司	销售商品、咨询服务	58,500.00	
广西海吉星冻品市场管理有限公司	水电、承包金、 市场管理费	1,325,840.78	1,237,619.75
深圳市中农数据有限公司	提供服务、水电费、 市场管理费	9,871.90	5,218.87
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	市场管理费	5,361.51	5,361.51
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	提供服务、水电费及 管理费	571,613.90	11,220.69
天津中检海吉星食品检测有限公司	水电费	19,349.62	152,446.31
深圳市粮食集团有限公司	市场管理费	15,550.19	
深圳市面粉有限公司	销售商品		89,800.00
合计		5,760,935.01	4,530,052.26

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁收入	上期确认的租 赁收入
深圳好运购来农产品股份有限公司	市场档位、宿舍	1,285,652.80	1,242,429.09
南昌深农冷链物流有限公司	办公场所	334,426.60	318,501.54
深圳市泰美珠宝发展有限公司	办公场所	4,664,742.90	3,109,828.60
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	23,815.43	23,815.24
深圳市海吉星环保有限责任公司	办公场所	46,652.86	312,307.90
深圳市山河设计装饰工程有限公司	办公场所	207,833.83	262,827.16
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	办公场所、宿舍	530,094.76	1,613,743.65
湖南同超农产品配送经营股份有限公司	市场档位	176,175.00	164,025.00
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	市场经营场所	61,992.33	68,032.32
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	126,171.90	120,436.80
广西海吉星冻品市场管理有限公司 深圳分公司	办公场所	2,163,580.98	2,163,580.98
天津中检海吉星食品检测有限公司	市场经营场所	163,692.86	2,624,384.30
深圳市中农数据有限公司	办公场所	90,202.14	18,724.80
深圳市粮食集团有限公司	仓库	15,019.98	30,040.00

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租金收入	上期确认的租金收入
广西海吉星冻品市场管理有限公司	宿舍	10,861.71	
合计		9,900,916.08	12,072,677.38

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
天津市北辰区青光镇韩家墅农工商联合公司	土地及地上建筑物			17,991,000.00	9,260,818.35				17,134,285.67	5,226,319.58	
深圳圳厨供应链有限公司	可移动模块化厨房			33,185.84	2,066.76					2,343.60	

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
南昌深农冷链物流有限公司	10,257,800.00	2019/06/17	2026/01/30	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	42,183,074.45	2019/01/30	2029/01/09	否
	5,830,300.00	2015/09/07	2025/07/12	否
	10,228,600.00	2015/09/22	2025/07/12	否
	10,379,400.00	2015/10/23	2025/07/12	否
	7,321,700.00	2015/11/27	2025/7/12	否
	10,110,000.00	2016/01/30	2025/07/12	否
	11,119,917.00	2016/09/27	2025/07/12	否
	3,139,662.00	2016/11/16	2025/07/12	否
	4,510,000.00	2017/01/26	2025/07/12	否
	3,315,000.00	2017/03/01	2025/07/12	否
	4,125,000.00	2017/03/10	2025/07/12	否
	3,475,000.00	2017/06/08	2025/07/12	否
	2,050,000.00	2017/09/08	2025/07/12	否
	1,850,000.00	2017/09/12	2025/07/12	否
	2,072,500.00	2017/09/15	2025/07/12	否
	2,074,350.00	2017/09/19	2025/07/12	否
	3,406,650.00	2018/01/10	2025/07/12	否
	2,075,000.00	2020/01/08	2025/07/12	否
	2,106,921.00	2020/01/09	2025/07/12	否
广西海吉星农产品国际物流有限公司	42,000,000.00	2012/05/24	2027/05/23	否
	10,000,000.00	2013/01/22	2027/05/23	否
	28,000,000.00	2013/02/05	2027/05/23	否
	10,000,000.00	2021/05/31	2039/03/25	否
	5,000,000.00	2022/07/01	2039/03/25	否
安庆海吉星农产品物流园有限公司	51,200,000.00	2017/01/24	2025/12/23	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市豪腾农产品有限公司	2,940,000.00	2023/06/14	2024/06/13	5.74%
安庆市同安实业有限公司	68,300,000.00	2016/01/06	2025/12/23	1.20%
合计	71,240,000.00			
拆出				
广西海吉星冻品市场管理有限公司	16,400,000.00	2023/02/06	2024/02/05	3.70%
	9,120,000.00	2023/02/06	2024/02/05	3.70%
南昌深农冷链物流有限公司	8,448,720.00	2017/08/08	2019/08/07	4.35%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	82,000,000.00	2019/01/23	2020/01/22	4.35%
	8,500,000.00	2019/07/10	2020/07/09	4.57%
	15,000,000.00	2019/08/07	2020/08/06	4.57%
	2,000,000.00	2019/08/23	2020/08/22	4.57%
	4,870,000.00	2019/09/02	2020/09/01	4.57%
	46,000,000.00	2016/04/11	2031/03/16	1.20%
天津海吉星投资发展有限公司	62,174,000.00	2016/09/24	2018/05/15	4.35%
	15,820,000.00	2016/10/01	2018/05/15	4.35%
深圳市信祥投资发展有限公司	8,000,000.00	2021/07/27	2023/07/26	3.85%
	6,000,000.00	2022/08/04	2024/08/03	5.70%
	6,000,000.00	2022/08/05	2024/08/04	5.70%
合计	290,332,720.00			

5、其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
归集资金支付的利息	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	200,445.75	118,252.43
资金拆借应收利息及管理费	深圳市信祥投资发展有限公司	578,755.56	576,438.92
资金拆借应收利息及管理费	天津海吉星投资发展有限公司	2,050,793.76	2,050,793.76
资金拆借应收利息及管理费	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	1,010,843.75	2,777,891.25
资金拆借应收利息及管理费	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	9,314,200.02	8,313,444.08

资金拆借应收利息	南昌深农冷链物流有限公司	170,983.52	182,249.31
资金拆借应收利息	广西海吉星冻品市场管理有限公司	457,614.79	611,017.28
合计		13,783,637.15	14,630,087.03

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市绿膳谷农业创新发展 有限公司	36,330,438.37	36,330,438.37	36,330,438.37	36,330,438.37
	武汉城市圈海吉星农产品物 流有限公司	21,745,223.63	4,349,044.73	19,390,223.63	3,878,044.73
	深圳圳厨供应链有限公司	5,369,381.35	26,846.91	7,341,054.90	36,705.27
	天津海吉星投资发展有限 公司	3,935,000.00	590,250.00	3,590,000.00	538,500.00
	南昌深农冷链物流有限公司	2,872,583.25	14,362.92	2,521,435.31	12,607.18
	天津中检海吉星食品检测有 限公司	1,189,466.41	38,193.96	995,723.83	4,978.62
	蚌埠海吉星农产品物流有限 公司	365,200.00	1,826.00	365,200.00	1,826.00
	深圳市信祥投资发展有限 公司	350,000.00	1,750.00	270,000.00	1,350.00
	深圳市光明海吉星农产品产 业发展有限公司	89,433.72	447.17	121,450.58	607.25
	深圳市深粮控股股份有限 公司	382,975.06	1,914.88	118,881.61	594.41
	深圳凯吉星农产品检测认证 有限公司	2,029.00	10.15	6,770.72	33.85
	深圳市运通致远冷链管理有 限责任公司	2,078.50	10.39	798.50	3.99
	深圳市海吉星环保有限责任	3,244.00	16.22		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	深圳市医疗物资有限公司	58,500.00	292.50		
	深圳市中农数据有限公司	997.00	4.99		
预付款项					
	深圳圳厨供应链有限公司			301,998.12	
	深圳市医疗物资有限公司			29,625.00	
其他应收款					
	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	189,731,721.26	189,731,721.26	189,731,721.26	189,731,721.26
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	346,906,482.46	69,381,296.49	325,563,834.90	65,112,766.98
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	46,030.74	230.15	45,000,000.00	225,000.00
	天津海吉星投资发展有限公司	96,670,280.10	14,500,542.02	94,964,486.34	14,244,672.95
	深圳市信祥投资发展有限公司	70,586,798.26	352,933.99	70,088,042.70	350,440.21
	南昌深农冷链物流有限公司	12,900,973.45	64,504.87	12,316,107.35	61,580.53
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	32,074,620.64	160,373.10	36,237,528.58	181,187.64
	深圳市海农食品有限公司	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76
	深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	3,849,088.25	3,849,088.25	3,849,088.25	3,849,088.25
	广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	3,000,000.00	15,000.00	3,000,000.00	15,000.00
	江西农药厂	4,131,050.40	20,655.25	2,754,033.60	13,770.17
	深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
	深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	621,000.00	621,000.00
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	39,514.56	237.44	47,487.25	237.44
	深圳市农产品融资担保有限	94,842.33	474.21	94,842.33	474.21

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	53,400.00	267.00	146,343.84	731.71
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	271,477.79	1,357.38	104,321.47	521.60
	深圳市中农数据有限公司	3,167.73	15.84	3,168.32	15.84
	西安市供销合作联社	475,952.82	2,379.76	475,952.82	2,379.76
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	12,000.00	60.00	12,000.00	60.00
	南昌市安晟物业管理有限公司	143,227.47	716.14		
	湖南岳阳花板桥市场开发有限公司	534,000.00	2,670.00	534,000.00	2,670.00
	湖南临港开发投资集团有限公司	322,519.00	1,612.60	26,063.00	130.32
	湖南同超控股有限公司	2,816.00	2,816.00	2,816.00	2,816.00
	南昌蔬菜贸易总公司	16,000.00	80.00	16,000.00	80.00
	深圳圳厨供应链有限公司	10,000.00	50.00	10,000.00	50.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	13,622,000.00	68,110.00	3,822,000.00	19,110.00
	深圳市医疗物资有限公司	891,807.00	4,459.04	891,807.00	4,459.04
	天津中检海吉星食品检测有限公司	446,263.77	2,231.32		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	120,000.00	120,000.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	11,971,428.57	11,971,428.57
	天津中检海吉星食品检测有限公司	847,963.00	621,207.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	678,532.88	719,305.06
	深圳市海吉星环保有限责任公司	12,500.00	12,500.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	689,392.64	58,040.00
	深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司		31,211.01
	深圳市深粮多喜米商务有限公司		3,884.07
	深圳圳厨供应链有限公司	170,095.16	107,636.32
其他应付款			
	深圳市豪腾农产品有限公司	3,024,846.78	2,940,000.00
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	29,180,232.16	26,664,441.75
	深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	755,516.00	755,516.00
	深圳市农产品融资担保有限公司	192,797.00	192,797.00
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	54,936.00	54,936.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	3,031,813.40	3,031,813.40
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	11,968.03	4,300.34
	安庆市同庆产业投资有限公司	38,241.36	37,511.84
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	468,101.33	288,101.07
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市集贸市场有限公司	13,600.00	13,600.00
	广西海吉星冻品管理有限公司深圳分公司	62,624.45	62,624.45
	深圳市海吉星环保有限责任公司	13,691.20	12,500.00
	深圳市中农数据有限公司	81,699.20	
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	52,884.00	52,884.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司北京分公司		17,864.80
应付股利			
	长沙市国有资本投资管理有限公司	350,000.00	350,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	江西农药厂	191,163.20	191,163.20
	深圳市农产品融资担保有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	深圳市凯俊达投资有限公司		4,581,500.00
一年内到期的 长期应付款			
	安庆市同安实业有限公司	25,800,000.00	25,800,000.00
长期应付款			
	安庆市同安实业有限公司	42,500,000.00	42,500,000.00
一年内到期的 租赁负债			
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商 联合公司	1,630,036,508.00	15,929,992.75
租赁负债			
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商 联合公司	391,275,220.82	399,519,060.47

十一、承诺及或有事项

公司本期不存在承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司本期不存在资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	34,068,366.08	71,856,666.67
1 至 2 年	70,486,666.67	35,415,000.00
2 至 3 年	35,415,000.00	31,800,231.10
3 至 4 年	31,800,231.10	33,072,736.97
4 至 5 年	33,072,736.97	47,611,130.14
5 年以上	50,108,777.98	2,497,647.84
小计	254,951,778.80	222,253,412.72
减：坏账准备	7,440,153.73	6,915,542.57
合计	247,511,625.07	215,337,870.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	29,197,038.14	11.45	7,436,942.57	25.47	21,760,095.57	26,497,038.14	11.92	6,914,192.57	26.09	19,582,845.57
按组合计提坏账准备	225,754,740.66	88.55	3,211.16	0.00	225,751,529.50	195,756,374.58	88.08	1,350.00	0.00	195,755,024.58
其中：										
农产品集团合并范围内 关联方组合	225,112,509.71	88.30			225,112,509.71	195,486,374.58	87.96			195,486,374.58
农产品集团合并范围外 关联方组合	350,000.00	0.14	1,750.00	0.50	348,250.00	270,000.00	0.12	1,350.00	0.50	268,650.00
账龄分析法组合	292,230.95	0.11	1,461.16	0.50	290,769.79					
合计	254,951,778.80	100.00	7,440,153.73		247,511,625.07	222,253,412.72	100.00	6,915,542.57		215,337,870.15

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限责任公司	3,935,000.00	590,250.00	15.00	减值亏损
南宁市万纬冷链物流有限公司	1,019,166.67			款项已收到, 因股权转让结果尚未确定, 暂未冲减
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	21,745,223.63	4,349,044.73	20.00	减值亏损
合计	29,197,038.14	7,436,942.57		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
农产品集团合并范围内关联方组合	225,112,509.71		
农产品集团合并范围外关联方组合	350,000.00	1,750.00	0.50
账龄分析法组合	292,230.95	1,461.16	0.50
合计	225,754,740.66	3,211.16	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项计提坏账准备的应收账款	6,914,192.57	522,750.00				7,436,942.57
农产品集团合并范	1,350.00	400.00				1,750.00

类别	上年年末余额	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	
国外关联方组合						
按账龄分析法计提的坏账准备		1,461.16				1,461.16
合计	6,915,542.57	524,611.16				7,440,153.73

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
长春海吉星农产品物流有限公司	79,971,388.88	31.37	
深圳市南方农产品物流有限公司	57,775,000.00	22.66	
天津海吉星农产品物流有限公司	36,825,000.00	14.44	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	21,745,223.63	8.53	4,349,044.73
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	18,125,833.34	7.11	
合计	214,442,445.85	84.11	4,349,044.73

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	6,400,000.00	6,400,000.00
其他应收款项	4,842,841,752.78	4,815,788,505.52
合计	4,849,241,752.78	4,822,188,505.52

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
深圳市农产品小额贷款有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00
小计	6,400,000.00	6,400,000.00
减：坏账准备		
合计	6,400,000.00	6,400,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	209,381,966.61	516,514,678.79
1 至 2 年	456,546,572.06	730,287,171.60
2 至 3 年	717,729,389.72	662,279,220.28
3 至 4 年	662,270,669.28	362,404,599.49
4 至 5 年	350,514,599.49	1,220,111,815.08
5 年以上	2,730,314,492.40	1,603,796,431.49
小计	5,126,757,689.56	5,095,393,916.73
减：坏账准备	283,915,936.78	279,605,411.21
合计	4,842,841,752.78	4,815,788,505.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	719,758,722.65	14.04	282,137,658.84	39.20	437,621,063.81	696,710,281.33	13.67	277,613,260.26	39.85	419,097,021.07
按组合计提坏账准备	4,406,998,966.91	85.96	1,778,277.94	0.04	4,405,220,688.97	4,398,683,635.40	86.33	1,992,150.95	0.05	4,396,691,484.45
其中：										
合并范围内关联方组合	4,329,452,201.02	84.45			4,329,452,201.02	4,277,062,266.35	83.94			4,277,062,266.35
合并范围外关联方组合	71,536,636.00	1.40	357,683.18	0.50	71,178,952.82	115,991,849.70	2.28	579,959.25	0.50	115,411,890.45
账龄组合	2,325,741.39	0.05	1,402,172.80	60.29	923,568.59	2,155,530.85	0.04	1,394,821.76	64.71	760,709.09
保证金、押金、质保金组合	3,684,388.50	0.07	18,421.96	0.50	3,665,966.54	3,473,988.50	0.07	17,369.94	0.50	3,456,618.56
合计	5,126,757,689.56	100.00	283,915,936.78		4,842,841,752.78	5,095,393,916.73	100.00	279,605,411.21		4,815,788,505.52

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	346,906,482.46	69,381,296.49	20.00	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	184,513,408.01	184,513,408.01	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限责任公司	96,670,280.10	14,500,542.02	15.00	减值亏损
南宁市万纬冷链物流有限公司	77,926,139.76			款项已收到, 因股权转让结果尚未确定, 暂未冲减
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	719,758,722.65	282,137,658.84		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	4,329,452,201.02		
合并范围外关联方组合	71,536,636.00	357,683.18	0.50
账龄组合	2,325,741.39	1,402,172.80	60.29
保证金、押金、质保金组合	3,684,388.50	18,421.96	0.50
合计	4,406,998,966.91	1,778,277.94	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,992,150.95		277,613,260.26	279,605,411.21
上年年末余额在本期				
--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	11,126.99		4,524,398.58	4,535,525.57
本期转回	225,000.00			225,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,778,277.94		282,137,658.84	283,915,936.78

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	4,398,683,635.40		696,710,281.33	5,095,393,916.73
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	217,413,261.18		23,048,441.32	240,461,702.50
本期直接减记	209,097,929.67			209,097,929.67

账面余额	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)	
其他变动				
期末余额	4,406,998,966.91		719,758,722.65	5,126,757,689.56

说明：

说明：第三阶段本期新增 23,048,441.32 元，包括武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司 21,342,647.56 元、天津海吉星投资发展有限公司 1,705,793.76 元。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
单项计提坏账准备	277,613,260.26	4,524,398.58				282,137,658.84
被投资单位往来款组合	579,959.25	2,723.93	225,000.00			357,683.18
账龄组合	1,394,821.76	7,351.04				1,402,172.80
保证金、押金、质保金组合	17,369.94	1,052.02				18,421.96
合计	279,605,411.21	4,535,525.57	225,000.00			283,915,936.78

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方组合	4,329,452,201.02	4,277,062,266.35
被投资单位往来款组合	706,891,620.33	728,148,392.71
保证金、押金、质保金组合	3,684,388.50	3,473,988.50
代垫款	86,729,479.71	86,709,269.17
合计	5,126,757,689.56	5,095,393,916.73

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市南方农产品物流有限公司	往来款	1,537,280,711.64	1年及1年以上	29.99	
长春海吉星农产品物流有限公司	往来款	808,818,226.94	1年及1年以上	15.78	
天津海吉星农产品物流有限公司	往来款	771,723,039.78	1-4年	15.05	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	346,906,482.46	1年及1年以上	6.77	69,381,296.49
深圳市布吉海鲜市场有限公司	往来款	258,767,152.31	1年及1年以上	5.05	
合计		3,723,495,613.13		72.64	69,381,296.49

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,092,300,850.56	40,474,855.35	4,051,825,995.21	4,092,300,850.56	40,474,855.35	4,051,825,995.21
对联营、合营企业投资	2,250,925,839.68		2,250,925,839.68	2,222,058,892.05		2,222,058,892.05
合计	6,343,226,690.24	40,474,855.35	6,302,751,834.89	6,314,359,742.61	40,474,855.35	6,273,884,887.26

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
成都农产品中心批发市场有限责任公司	89,247,453.34			89,247,453.34		
广西海吉星农产品国际物流有限公司	505,000,000.00			505,000,000.00		
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	195,000,000.00			195,000,000.00		
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	34,680,000.00			34,680,000.00		
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	78,879,404.42			78,879,404.42		
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
深圳海吉星马克市场管理有限公司	2,069,996.66			2,069,996.66		
上海吉农创业投资有限公司	10,715,353.32			10,715,353.32		

被投资单位	上年年末余额	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
深圳前海农产品交易所股份有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
深圳市布吉海鲜市场有限公司	12,595,200.00			12,595,200.00		
深圳市成业冷冻有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳市福田农产品批发市场有限公司	107,054,950.00			107,054,950.00		
深圳市果菜贸易有限公司	113,334,433.95			113,334,433.95		
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	208,000,000.00			208,000,000.00		
深圳市南方农产品物流有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
深圳市南山农产品批发配送有限公司	51,286,400.00			51,286,400.00		
深圳市农产品小额贷款有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
深圳市农产品运输服务有限公司	8,650,000.00			8,650,000.00		
深圳市星联国际供应链管理有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
沈阳海吉星农产品物流有限公司	121,477,400.00			121,477,400.00		
天津海吉星农产品物流有限公司	1,069,086,161.73			1,069,086,161.73		
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
西安摩尔农产品有限责任公司	11,892,038.00			11,892,038.00		
长春海吉星农产品物流有限公司	234,600,000.00			234,600,000.00		40,474,855.35
长沙马王堆农产品股份有限公司	105,960,000.00			105,960,000.00		

被投资单位	上年年末余额	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
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
上海泽善电子商务有限公司	400,000.00			400,000.00		
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	184,707,629.63			184,707,629.63		
深圳市大白菜科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广西海吉星商业管理有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
安庆海吉星农产品物流园有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
深圳市深农厨房有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳市深农置地有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳市深农振兴乡村产业发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深港蔬菜贸易有限公司	1,304,429.51			1,304,429.51		
农产品智慧流通工业设计研究院（深圳）有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
合计	4,092,300,850.56			4,092,300,850.56		40,474,855.35

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	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		
1. 合营企业											
深圳市集贸市场有限公司	28,432,474.11			1,478,095.30						29,910,569.41	
小计	28,432,474.11			1,478,095.30						29,910,569.41	
2. 联营企业											
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	117,831,611.82			3,986,143.78						121,817,755.60	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	731,655,537.75			44,116,314.03			6,701,250.00			769,070,601.78	
深圳市农产品融资担保有限公司	59,059,631.58			-89,386.65						58,970,244.93	
深圳市农产品基金管理有限公司											
深圳市山河设计装饰工程有限公司	486,710.93			-352,775.29						133,935.64	
深圳市深粮控股股份有限公司	401,097,717.91			13,838,725.93			23,708,073.50			391,228,370.34	
深圳市运通资本投资管理有限公司	10,101,262.32			489,425.31						10,590,687.63	
深圳市中农网有限公司	233,256,020.63			-258,685.56						232,997,335.07	
深圳市中央大厨房物流配送有限公司											
天津海吉星建设有限公司											
天津海吉星农产品市场管理有限公司	41,038,105.77			-3,223.63						41,034,882.14	

被投资单位	上年年末余额	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		
天津海吉星投资发展有限公司											
天津津俊投资发展有限公司	7,324,749.78			14,600.06						7,339,349.84	
深圳市信祥投资发展有限公司											
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司											
广西北投星联国际供应链管理有限公司	23,487,421.09			-916,422.89						22,570,998.20	
深圳市农产品流通产业发展投资企业 (有限合伙)	554,089,075.03			-3,106,671.84						550,982,403.19	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	14,198,573.33			80,132.58						14,278,705.91	
小计	2,193,626,417.94			57,798,175.83			30,409,323.50			2,221,015,270.27	
合计	2,222,058,892.05			59,276,271.13			30,409,323.50			2,250,925,839.68	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	221,554,432.43	63,404,122.30	216,644,523.89	60,452,953.72
其他业务				
合计	221,554,432.43	63,404,122.30	216,644,523.89	60,452,953.72

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		28,050,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	59,276,271.13	46,770,032.21
处置长期股权投资产生的投资收益		62,027.58
债务重组产生的投资收益	-4,539,979.00	
合计	54,736,292.13	74,882,059.79

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-663,536.99	附注五（四十六）、 （四十八）
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）	24,193,656.30	附注五（四十三）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,619,391.40	附注五（四十二）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,063,261.47	附注五（四十七）、 （四十八）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	33,086,249.24	
所得税影响额	-6,632,936.50	
少数股东权益影响额（税后）	-4,109,063.10	

项目	金额	说明
合计	22,344,249.64	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	3.29	0.1133	0.1133
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	2.91	0.1001	0.1001

深圳市农产品集团股份有限公司

法定代表人：黄伟

二〇二三年八月二十五日