



深圳市深粮控股股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长祝俊明、总经理胡翔海、主管会计工作负责人卢雨禾及会计机构负责人(会计主管人员)温洁瑜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
祝俊明	董事长	休假	卢启光
胡翔海	董事	休假	卢启光

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”中有关内容。本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任	21
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况	28
第八节 优先股相关情况	32
第九节 债券相关情况	33
第十节 财务报告.....	34

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内公司在《证券时报》《中国证券报》《香港商报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的所有文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有董事长亲笔签署的公司2021年半年度报告正本。

释义

释义项	指	释义内容
深粮控股/上市公司/公司	指	深圳市深粮控股股份有限公司
深粮集团	指	深圳市粮食集团有限公司
华联公司	指	深圳市华联粮油贸易有限公司
深粮多喜米	指	深圳市深粮多喜米商务有限公司
面粉公司	指	深圳市面粉有限公司
深粮质检	指	深圳市深粮质量检测有限公司
东莞物流	指	东莞市深粮物流有限公司
东莞食品产业园	指	东莞市国际食品产业园开发有限公司
深粮冷链	指	深圳市深粮冷链物流有限公司
深粮置地	指	深圳市深粮置地开发有限公司
深粮贝格	指	深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司
深宝华城	指	深圳市深宝华城科技有限公司
深宝投资	指	深圳市深深宝投资有限公司
食品物资集团	指	深圳市食品物资集团有限公司
农产品	指	深圳市农产品集团股份有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《深圳市深粮控股股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深粮控股、深粮 B	股票代码	000019、200019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市深粮控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深粮控股		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CEREALS HOLDINGS CO.,LTD		
公司的法定代表人	祝俊明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小华	陈凯跃、刘沐雅
联系地址	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼
电话	0755-83778690	0755-83778690
传真	0755-83778311	0755-83778311
电子信箱	chenxh@slkg1949.com	chenky@slkg1949.com、liumy@slkg1949.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	5,262,189,180.53	4,740,428,222.10	11.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	243,846,874.76	210,738,686.12	15.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	237,039,666.31	196,760,081.80	20.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-691,272,151.33	9,610,361.15	-7,292.99%
基本每股收益（元/股）	0.2116	0.1828	15.75%
稀释每股收益（元/股）	0.2116	0.1828	15.75%
加权平均净资产收益率	5.17%	4.66%	0.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	8,429,737,224.82	7,309,384,147.93	15.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,448,099,108.10	4,595,331,999.76	-3.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	243,846,874.76	210,738,686.12	4,448,099,108.10	4,595,331,999.76
按国际会计准则调整的项目及金额				
其他应付股市调节基金调 整			1,067,000.00	1,067,000.00
按国际会计准则	243,846,874.76	210,738,686.12	4,449,166,108.10	4,596,398,999.76

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,753.12	
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）	4,811,695.56	
委托他人投资或管理资产的损益	3,061,191.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	288,972.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,529,279.86	
减：所得税影响额	2,005,561.30	
少数股东权益影响额（税后）	883,122.74	
合计	6,807,208.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为批发零售业务、食品加工制造业务、租赁及商务服务业务。

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

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

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

二、核心竞争力分析

公司以深化改革增强内生动力，以创新合作强化“外延式”发展，治理方式、发展质量、保障能力等持续升级转型，走出了一条自我革新的可持续高质量发展道路，成长为国内粮食行业极具竞争力、创新力和影响力的“百亿”骨干粮企。

（一）运营机制

公司核心管理团队经验丰富，具有较强的战略眼光和务实精神，结合公司发展实际形成了一整套行之有效的机制，推动企业经营发展提质增效。公司大力推动商业模式创新和转换，积极推进从“贸易型企业”向“服务型企业”、“操作型管控”向“战略型管控”转型。在业务管控上，公司构建了“业务运作与资金管理、库存管理、质量管理、合同管理、信息系统管理”相对分离、相互制衡的“六位一体”管控新体系，通过加强风险全流程监管、预算管理、计划管理、合同管理、客户管理和品牌管理等措施，有效降低经营风险的同时全面参与市场竞争，实现了“保粮安”与“促发展”的深度融合。公司通过创新人才培养机制，建立了适应企业长远发展所需的开放型人才梯队，为企业升级发展储备智力；通过创新实施 EVA 绩效考核机制，建立以结果为导向的激励约束考核体系，有效建立了绩效文化、激活企业发展内生动力。公司坚持培育和倡导以“人为本、绩为先、品为优、和为上”为核心价值观的企业文化，将员工个人发展目标与企业愿景相结合，增强企业的凝聚力与向心力。

（二）商业模式

公司深耕细分市场，为产业链的不同领域客户提供多元化的产品供应服务，建立了覆盖线上线下的多层次产品供应网络，实现产品供应向“远程化、智能化、自助化”转型。粮油交易服务方面，旗下华联公司打造的大宗商品交易平台“深粮控股粮食交易网”，高效整合商流、物流、信息流，提高流通效率，为内部经营单位、供应商及客户提供现货挂牌、单向竞价、基差点价、融资、物流、质检、信息资讯等服务。电子商务方面，旗下深粮多喜米积极推进“互联网+粮食”、“社区自动

售卖粮站”等新型粮食零售业态发展，拥有 B2C 粮油网络直销平台“多喜米网”，在天猫商城、京东商城等电商平台开通渠道，促进电子商务平台线上线下深度融合。团餐供应方面，旗下深粮贝格构建起服务大型终端客户的一站式配送服务平台，为企业、学校、政府事业单位等团体用户提供优质安全的智慧团餐食品优质服务。茶饮综合服务方面，旗下深宝投资推出“轻饮”“轻食”“轻零售”功能组合的“茶米相期”微型综合体。

（三）信息技术

公司高度重视以现代技术手段改造提升传统产业，积极将物联网、云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术引入粮食管理，形成了能够覆盖粮食行业全产业链的信息系统，推动“互联网+粮食”产业发展。公司信息化建设能力在粮食储备行业处于领先水平，率先在业内打造仓储管理“标准化、机械化、信息化、无害化”体系，自主研发的“粮物流信息管理系统（深粮 GLS）”搭建了粮食信息化工作建设框架，创新了粮食管理模式，引领了粮食行业发展方向，成为全国粮食行业标杆，该项目获得国家发改委、财政部“国家物联网重大应用示范工程”授牌。公司先后承担多项国家级课题研究，多个信息化项目成果获得国家、省、市级奖励，已开发完成并正常运行的信息系统超过 30 个。

（四）研发能力

公司在食品饮料领域拥有雄厚的研发能力，聚集了领先的技术优势和装备体系，旗下深宝华城拥有江西省级企业技术中心、深圳市级研究开发中心（技术中心）和深圳市植物深加工技术工程实验室，获得国家级高新技术企业资质认证。拥有自主研发的茶粉、茶浓缩汁和植物提取发明专利技术 50 多项；公开发表科技论文 30 多篇；获得多项农业部科技进步奖、中国农学会神农中华农业科技奖、中国农业科学院科学技术成果奖、中国轻工业联合会科学技术奖、浙江省科学技术奖、江西省科技进步奖、深圳市科技进步奖等；主持或参与编制《GBT 21733-2008 茶饮料》一项国家标准及《食品工业用茶浓缩汁--轻工行业标准 QB-T 4068-2010》《食品工业用速溶茶粉--轻工行业标准 QB-T 4067-2010》两项行业标准。

（五）质量品控

公司执行高于国家标准的粮油质量标准。旗下深粮质检具有国内粮食行业领先的粮油质检技术和设备，纳入国家粮食质量监督检测体系，被国家粮食局授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”，取得了农产品质量安全检测机构考核证书（CATL）和检验检测机构资质认定证书（CMA）等，通过认证的检测能力项目总计达 756 项。深粮质检在国内同行中率先将农药残留、重金属污染物、真菌毒素等卫生指标及食味值指标列入日常检测指标中，具备粮食常规质量、储存品质、粮食安全以及食用品质等四类指标的检测能力，能满足粮油产品相关质量检测需要，可准确分析粮食的营养成分、卫生指标以及判定其储藏品质和食用品质。在粮食行业内首创“数字化实验室”，实时监控扦样、检测、分配等整个流程，依托协作平台保存、检索、整合、分析、共享粮油检测数据，实现粮油产品检验覆盖率 100%。旗下深宝华城已建立起获得国际大型食品饮料企业认可的品质控制体系，顺利通过了可口可乐、立顿、卡夫、三得利、雀巢的全球供应商的质量认证。

（六）品牌效应

公司荣获“中国服务业企业 500 强”“中国十佳粮油集团”“中国百佳粮油企业”“国家级重点支持粮油产业化龙头企业”“全国质量标杆”“粮食数字化技术应用十强”等荣誉，获评“深圳行业领袖百强企业”“深圳老字号”“深圳知名品牌”等，是深受市民信赖的“米袋子”。公司拥有“深圳面粉”“深粮多喜”“深粮鱼水情”“贝格厨房”“深粮控股粮食交易网”“深宝茶行”“婺源聚芳永”等多个知名品牌和平台，逐步构建起“米”+“茶”要素齐全的产业体系。旗下深粮多喜米公司的常香稻稻花香大米入选国家粮食局首批“中国好粮油”。公司对标国际一流标准，打造高质量城市食品品牌，旗下 35 个产品获得“圳品”认证，企业知名度、市场美誉度、社会认可度持续提升。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,262,189,180.53	4,740,428,222.10	11.01%	

营业成本	4,650,397,070.67	4,219,403,828.80	10.21%	
销售费用	106,711,776.77	109,796,698.11	-2.81%	
管理费用	109,316,093.65	101,838,460.53	7.34%	
财务费用	17,204,774.52	6,155,212.61	179.52%	主要系借款增加及本期部分工程项目转固，导致费用化利息增加。
所得税费用	13,407,354.56	2,465,268.63	443.85%	主要系上期因疫情减免房租导致所得税费用基数较低。
研发投入	10,926,018.15	7,368,772.68	48.27%	主要系本期研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-691,272,151.33	9,610,361.15	-7,292.99%	主要系本期粮油采购增加。
投资活动产生的现金流量净额	-267,111,859.35	-70,334,070.80	-279.78%	主要系本期收购东莞物流少数股东股权。
筹资活动产生的现金流量净额	836,677,347.40	19,387,290.61	4,215.60%	主要系本期增加了流贷借款。
现金及现金等价物净增加额	-121,720,142.83	-41,317,771.47	-194.60%	主要系经营活动产生的现金流量净额同比变动影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,262,189,180.53	100%	4,740,428,222.10	100%	11.01%
分行业					
批发与零售业	4,400,038,220.56	83.62%	4,082,124,009.24	86.11%	7.79%
租赁及商业服务	476,311,036.38	9.05%	417,157,357.85	8.80%	14.18%
制造业	385,839,923.59	7.33%	241,146,855.01	5.09%	60.00%
分产品					
粮油贸易及加工	4,675,804,942.84	88.86%	4,229,578,137.45	89.22%	10.55%
粮油仓储物流及服务	422,355,721.28	8.03%	377,567,473.64	7.96%	11.86%
食品饮料及茶加工	111,339,446.11	2.11%	93,692,726.80	1.98%	18.83%
租赁及其他	52,689,070.30	1.00%	39,589,884.21	0.84%	33.09%
分地区					

内销	5,245,073,883.18	99.67%	4,721,086,070.54	99.59%	11.10%
出口	17,115,297.35	0.33%	19,342,151.56	0.41%	-11.51%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发与零售业	4,400,038,220.56	4,133,013,050.29	6.07%	7.79%	6.30%	1.31%
分产品						
粮油贸易及加工	4,675,804,942.84	4,412,107,449.49	5.64%	10.55%	9.60%	0.82%
分地区						
内销	5,245,073,883.18	4,637,681,823.32	11.58%	11.10%	10.33%	0.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,501,371.30	1.35%		不可持续
公允价值变动损益	288,972.32	0.11%		不可持续
资产减值	-111,448,173.12	-43.00%	形成原因主要系计提库存商品跌价准备。出售已计提存货跌价准备的商品时，会根据实际结转已计提的存货跌价准备，冲减当期成本。	不可持续
营业外收入	1,627,702.56	0.63%		不可持续
营业外支出	403,164.30	0.16%		不可持续

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	68,774,083.11	0.82%	190,494,225.94	2.61%	-1.79%	主要系本期经营性支出增加
应收账款	712,441,439.01	8.45%	198,311,102.17	2.71%	5.74%	主要系本期粮油储备服务收入尚未回款
存货	4,130,250,968.86	49.00%	3,418,328,974.27	46.77%	2.23%	主要系本期粮油采购增加
投资性房地产	244,847,354.37	2.90%	253,037,899.57	3.46%	-0.56%	
长期股权投资	73,655,327.51	0.87%	73,215,147.84	1.00%	-0.13%	
固定资产	1,339,305,491.07	15.89%	1,122,692,490.55	15.36%	0.53%	主要系本期东莞物流部分工程项目转固
在建工程	868,979,194.24	10.31%	1,045,643,295.57	14.31%	-4.00%	主要系本期东莞物流部分工程项目转固
使用权资产	89,811,269.93	1.07%			1.07%	主要系本期根据新租赁准则确认租赁使用权资产
短期借款	1,212,686,540.73	14.39%	110,318,727.12	1.51%	12.88%	主要系本期流贷增加
合同负债	149,884,356.62	1.78%	108,975,866.82	1.49%	0.29%	
长期借款	805,594,327.98	9.56%	841,864,531.75	11.52%	-1.96%	
租赁负债	91,245,488.14	1.08%			1.08%	主要系本期根据新租赁准则确认租赁负债

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计 提的减 值	本期 购买 金额	本期出售金额	其他 变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	160,621,806.51	288,972.32				160,000,000.00		910,778.83
其他非流动金融资产	57,500.00							57,500.00
上述合计	160,679,306.51	288,972.32				160,000,000.00		968,278.83
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	671,932,275.20	根据本公司与农发行深圳分行和汇丰银行惠州仲恺支行签订的长期借款抵押合同，本公司按顺位抵押将东莞市麻涌镇新港南路10号不动产权粤(2020)东莞不动产权第0127118号、粤(2020)东莞不动产权第0127119号、粤(2020)东莞不动产权第0127120号、粤(2020)东莞不动产权第0119705号等构筑物及其他地面上建筑物按第一顺位农发行深圳分行，第二顺位汇丰银行仲恺支行依次抵押作为借款抵押物。
无形资产	68,667,888.52	根据本公司之子公司国际食品公司与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤DG2017年固贷字006号》借款合同，国际食品公司将其两块土地《东府国用(2009)第特190号》、《粤(2020)东莞不动产权证第0321771号》抵押给交通银行股份有限公司东莞分行作为借款抵押物。
无形资产	35,398,230.05	根据本公司与招商银行东莞分行签订的长期借款抵押合同，东莞物流公司将东莞市麻涌镇进港南路10号土地粤(2016)东莞市不动产权第0028527号抵押给到招商银行东莞分行作为抵押物。
合计	775,998,393.77	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
423,203,922.73	107,920,927.79	292.14%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞市深粮物流有限公司	粮食仓储物流	收购	321,680,000.00	100.00%	自有	-	-	-	已完成工商变更登记	0.00	0.00	否	2021年06月02日	详见 2021 年 6 月 2 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2021-17 号《关于公司收购东莞市深粮物流有限公司 49% 股权的公告》
合计	--	--	321,680,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞市深粮	自建	是	仓储	13,582	419,51	自有	100.0			-		

物流有限公司粮食仓储及码头配套工程			码头	,785.9 9	7,999. 28	资金及银行借款	0%					
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储及码头配套工程(二期)	自建	是	仓储码头		172,81 0,142. 85	自有资金及银行借款	100.0 0%			-		
东莞市国际食品产业园开发有限公司仓储物流配送中心	自建	是	仓储物流	7,665, 976.79	957,51 1,995. 31	自有资金及银行借款	88.06 %	52,79 9,890 .96	23,92 6,145 .22	施工方案调整		
东莞市深粮物流有限公司粮食物流及码头配套项目	自建	是	仓储物流	1,739, 280.51	93,052 ,038.7 9	自有资金及银行借款	17.17 %			施工方案调整		
东莞市深粮物流有限公司 A1 平房仓	自建	是	仓储物流	5,345, 529.30	5,345, 529.30	自有资金及银行借款	42.76 %			新建项目		
土地使用权	自建	否	项目建设		245,01 8,960. 82	自有资金				-		
合计	--	--	--	28,333 ,572.5 9	1,893, 256,66 6.35	--	--	52,79 9,890 .96	23,92 6,145 .22	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源

							动						
境内外股票	000017	深中华 A	0.00	公允价值计量	621,806.51	288,972.32				288,972.32	910,778.83	交易性金融资产	债务重整受偿股份
合计			0.00	--	621,806.51	288,972.32	0.00	0.00	0.00	288,972.32	910,778.83	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	不适用												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市粮食集团有限公司	子公司	粮油贸易加工、粮油储备服务	1,530,000,000.00	7,905,807,107.80	4,005,341,666.69	5,075,167,561.24	227,542,574.06	215,483,330.97
深圳市面粉有限公司	子公司	粮油贸易加工	30,000,000.00	1,008,586,902.83	102,377,425.79	1,718,389,940.19	38,937,975.88	38,938,653.06

深圳市华联粮油贸易有限公司	子公司	粮油贸易	100,000,000.00	2,035,583,513.97	309,640,159.40	1,731,978,543.62	51,276,718.59	51,134,582.88
---------------	-----	------	----------------	------------------	----------------	------------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市深粮华联粮油贸易有限公司	设立	暂未发生经营业务

主要控股参股公司情况说明

深圳市粮食集团有限公司。经营范围：一般经营项目：粮油收购和销售、粮油储备和军粮供应；粮油及制品经营及加工（由分支机构经营）；饲料的经营及加工（以外包的方式经营）；投资粮油、饲料物流项目；开办粮油、饲料交易市场（含电子商务市场）（市场执照另办）；仓储（由分支机构经营）；自有物业的开发、经营、管理；为酒店提供管理服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；电子商务及信息化建设；粮食流通服务。许可经营项目：以下项目涉及应取得许可审批的，须凭相关审批文件方可经营：信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；普通货运、专业运输（冷藏保鲜）。注册资本1,530,000,000元。截止报告期末，总资产7,905,807,107.80元，净资产4,005,341,666.69元，归属母公司股东权益3,816,559,564.40元；报告期内，实现营业收入5,075,167,561.24元，净利润215,483,330.97元，归属于母公司的净利润213,542,280.46元。

深圳市面粉有限公司。经营范围：五金交电、化工产品（不含危险化学品及限制项目）、汽车配件、建筑材料的购销；自营进出口业务（按深贸管登证字第76号登记证书规定执行）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；小麦批发及零售；面粉的加工、生产。注册资本30,000,000元。截止报告期末，总资产1,008,586,902.83元，净资产102,377,425.79元，归属母公司股东权益102,377,425.79元；报告期内，实现营业收入1,718,389,940.19元，净利润38,938,653.06元，归属于母公司的净利润38,938,653.06元。

深圳市华联粮油贸易有限公司。经营范围：一般经营项目是：国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；网上销售饲料；信息咨询、自有房屋租赁（不含人才中介服务及其它限制项目）；国际货运代理、国内货运代理（法律、行政法规、国务院决定需交通部门审批的，需交通部门审批后方可经营）；许可经营项目是：粮油的购销、网上销售粮油；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。注册资本100,000,000.00元。截止报告期末，总资产2,035,583,513.97元，净资产309,640,159.40元，归属母公司股东权益286,114,190.37元；报告期内，实现营业收入1,731,978,543.62元，净利润51,134,582.88元，归属于母公司的净利润51,816,675.78元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新型冠状病毒疫情影响的风险

2020年以来，新型冠状病毒疫情的全球扩散，宏观经济运行受到不同程度影响。从目前的情形来看，国内疫情虽有零星发生，但整体已得到控制。而海外疫情仍存在不稳定的风险，使得经济具有不可预测和不确定性风险，可能会对公司的生产、贸易、产业供应链等方面造成影响。疫情使原材料成本、人工成本和物流成本等各类成本上涨。针对这一风险，公司将毫不松懈的做好疫情防疫工作，严格执行各项防疫措施，确保公司生产经营有序进行。

2、食品安全风险

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

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

3、原材料波动风险

一方面随着美元及世界主要货币量化宽松政策的实施，资本的投机性及避险偏好将会导致社会资金流向大宗商品领域，从而导致国内外大宗商品价格出现剧烈波动。另一方面新冠肺炎疫情的持续影响，部分国家对农产品出口进行管制，必将对价格产生重大影响；同时疫情也影响各地供应链的正常运转，对于大宗农副产品供应产生直接影响。

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

4、市场竞争加剧的风险

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

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

5、并购融合风险

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

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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
公司 2020 年年度股东大会	年度股东大会	72.05%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见 2021 年 5 月 19 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的 2021-14 号《公司 2020 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金贞媛	财务总监	解聘	2021 年 07 月 16 日	工作调动
金贞媛	董事	离任	2021 年 07 月 16 日	工作调动
卢雨禾	财务总监	聘任	2021 年 07 月 16 日	公司董事会聘任
卢雨禾	董事	被选举	2021 年 08 月 02 日	公司股东大会选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环保工作,各子公司根据生产经营的实际情况分别配套建设了相应的环保设施,对生产过程中产生的废气、粉尘、废水和固体废弃物等进行处理,使其排放达到国家及地方的相关标准。同时,公司子公司根据其自身的业务特点,制定了一系列有关环境保护的规章制度并严格执行,使环境保护工作制度化、规范化。

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位,不存在需要披露的其他环境信息。

二、社会责任情况

2021年是乡村振兴的开局之年,也是推动脱贫攻坚政策举措和工作体系向乡村振兴平稳过渡的关键之年。按照广东省委、省政府《关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见》(粤发〔2016〕13号)文件精神,深粮控股派驻河源市龙川县义都镇桂林村工作队(以下简称“驻村工作队”)通过一系列有力举措,于2020年底完成对桂林村的精准扶贫项目并取得预期成效,为如期打赢脱贫攻坚战贡献了深粮力量。2021年上半年,为巩固拓展脱贫工作成果,驻村工作队保持力度不减、工作不断,务实高效做好扶收尾工作,让脱贫基础更加稳固、成效更可持续,扎实推进精准扶贫与乡村振兴的有效衔接。

为扎实开展乡村振兴工作,根据省委、市委有关工作部署,深粮控股与深圳市机关事务管理局、深圳市气象局以及中国人寿财险股份有限公司河源中心支公司选派人员,组成驻镇帮扶工作队(以下简称“驻镇工作队”)前往河源市龙川县佗城镇开展乡村振兴帮扶工作。

深粮控股用心用情用力开展对口援藏各项工作。高质量选派第二批援藏干部赴西藏林芝察隅农场接力援藏。关心爱护援藏干部,精心做好服务保障工作,让他们在西藏建功立业、多作贡献。向察隅农场捐赠20万元,用于改善农场职工生活条件。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至 2021 年 6 月 30 日,公司涉及的未达重大诉讼披露标准的其他诉讼事项主要包括:买卖合同纠纷、借款合同纠纷、建设工程施工合同纠纷、公司分立合同纠纷、房屋租赁合同纠纷等。	13,918.9	是,公司下属企业单项借款合同纠纷案预计形成负债 350 万元左右。其他涉诉案件单笔金额较小,结合案件进展综合分析,相关涉诉案件不会对公司造成重大影响。	公司积极发挥内部法务和外部律师事务所优势资源跟进处理涉诉案件。目前,正按照相关法律、法规规定有效应对处理。	经综合分析,涉诉案件审理结果不会对公司构成重大影响。	正积极推进	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞市深粮物流有限公司		27,300	2015年07月13日	14,502	连带责任担保	无	否	8年	否	否
东莞市深粮物流有限公司		10,200	2016年12月21日	2,918	连带责任担保	无	否	5年	否	否
东莞市国际食品产业园开发有限公司		39,168	2018年07月27日	31,216	连带责任担保	无	否	14年	否	否
东莞市深粮物流有限公司		21,930	2020年10月20日	1,935	连带责任担保	无	否	14年	否	否
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司		11,883	2019年04月19日	4,584	连带责任担保	无	否	8年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			82,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						659
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			192,781	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						55,155
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			82,300	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						659

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	192,781	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	55,155
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			12.40%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			50,571
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			50,571
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,000	2,000	0	0
合计		29,000	2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、董监高人员变动事项

公司于2021年7月16日收到公司董事、财务总监金贞媛女士提交的书面辞职报告，因工作调动原因，金贞媛女士申请辞去公司董事、财务总监职务。同日，公司召开第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》及《关于增补公司董事的议案》，同意聘任卢雨禾女士为公司财务总监，任期为自该次董事会通过之日起至公司第十届董事会届满时止；同意增补卢雨禾女士为公司第十届董事会董事并提交公司股东大会审议批准。详见2021年7月17日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第十届董事会第十六次会议决议公告》及《公司关于董事、财务总监辞职暨聘任公司财务总监及增补公司董事的公告》。

公司于2021年8月2日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意增补卢雨禾女士为公司第十届董事会董事，任期自公司股东大会决议通过之日起至公司第十届董事会届满之日止。详见2021年8月3日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司2021年第一次临时股东大会决议公告》。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年6月1日召开公司第十届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司收购东莞市深粮物流有限公司49%股权的议案》，同意公司以现金收购东莞市果菜副食交易市场有限公司持有的东莞市深粮物流有限公司49%股权，收购价款为32,168万元。详见于2021年6月2日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第十届董事会第十五次会议决议公告》及《公司关于收购东莞市深粮物流有限公司49%股权的公告》。

2、公司于2021年7月16日召开的公司第十届董事会第十六次会议及2021年8月2日召开的公司2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于吸收合并深圳市深宝技术中心有限公司的议案》，同意公司吸收合并全资子公司深圳市深宝技术中心有限公司。详见于2021年7月17日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第十届董事会第十六次会议决议公告》、《公司关于吸收合并深圳市深宝技术中心有限公司的公告》及2021年8月3日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司2021年第一次临时股东大会决议公告》。

3、公司于2021年7月22日以现金收购武汉佳成生物制品有限公司51%的股权，收购价款为2,167.5万元，收购完成后本公司合计持有武汉佳成生物制品有限公司51%的股权。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	684,601,142	59.40%	0	0	0	0	0	684,601,142	59.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	684,569,567	59.40%	0	0	0	0	0	684,569,567	59.40%
3、其他内资持股	31,575	0.00%	0	0	0	0	0	31,575	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	31,575	0.00%	0	0	0	0	0	31,575	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	467,934,112	40.60%	0	0	0	0	0	467,934,112	40.60%
1、人民币普通股	416,184,832	36.11%	0	0	0	0	0	416,184,832	36.11%
2、境内上市的外资股	51,749,280	4.49%	0	0	0	0	0	51,749,280	4.49%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,152,535,254	100.00%	0	0	0	0	0	1,152,535,254	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,886			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
深圳市食品物资集团有限公司	国有法人	63.79%	735,237,253	0	669,184,735	66,052,518			
深圳市农产品集团股份有限公司	国有法人	8.23%	94,832,294	0	15,384,832	79,447,462			
东莞市果菜副食交易市场有限公司	境内非国有法人	0.54%	6,198,236	6,198,236	0	6,198,236			
林俊波	境内自然人	0.31%	3,600,000	33,300	0	3,600,000			
孙慧明	境内自然人	0.30%	3,436,462	0	0	3,436,462			
陈九阳	境内自然人	0.27%	3,086,700	342,000	0	3,086,700			
徐文星	境内自然人	0.18%	2,056,925	6,545	0	2,056,925			
胡祥主	境内自然人	0.12%	1,380,000	-183,000	0	1,380,000			
许志峰	境内自然人	0.10%	1,166,000	1,166,000	0	1,166,000			
王连益	境内自然人	0.10%	1,152,200	1,152,200	0	1,152,200			
战略投资者或一般法人因配售新股成为		无							

前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市国资委直接持有深圳市食品物资集团有限公司 100% 股权、通过深圳市食品物资集团有限公司间接持有深圳市农产品集团股份有限公司 34% 股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市农产品集团股份有限公司	79,447,462	人民币普通股	79,447,462
深圳市食品物资集团有限公司	66,052,518	人民币普通股	66,052,518
东莞市果菜副食交易市场有限公司	6,198,236	人民币普通股	6,198,236
林俊波	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
孙慧明	3,436,462	境内上市外资股	3,436,462
陈九阳	3,086,700	人民币普通股	3,086,700
徐文星	2,056,925	人民币普通股	2,056,925
胡祥主	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
许志峰	1,166,000	人民币普通股	1,166,000
王连益	1,152,200	人民币普通股	1,152,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市国资委直接持有深圳市食品物资集团有限公司 100% 股权、通过深圳市食品物资集团有限公司间接持有深圳市农产品集团股份有限公司 34% 股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、报告期末，股东林俊波通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量为 3,600,000 股，普通账户持有 0 股，合计持有 3,600,000 股。报告期内其信用交易担保证券账户持有股票数量增加 3,600,000 股，普通账户持有股票数量减少 3,566,700 股，合计持有公司股份数量增加 33,300 股。</p> <p>2、报告期末，股东许志峰通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量为 1,146,000 股，普通账户持有 20,000 股，合计持有 1,166,000 股。报告期内其信用交易担保证券账户持有股票数量增加 1,146,000 股，普通账户持有股票数量增加 20,000 股，合计持有公司股份数量增加 1,166,000 股。</p> <p>3、报告期末，股东王连益通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票数量为 1,152,200 股，普通账户持有 0 股，合计持有 1,152,200 股。报告期内其信用交易担保证券账户持有股票数量增加 1,152,200 股，普通账户数量未有变化，合计持有公司股份数量增加 1,152,200 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市深粮控股股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	68,774,083.11	190,494,225.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	910,778.83	160,621,806.51
衍生金融资产		
应收票据	694,376.00	2,213,426.00
应收账款	712,441,439.01	198,311,102.17
应收款项融资		
预付款项	75,748,406.57	27,136,263.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,588,482.62	22,631,043.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,130,250,968.86	3,418,328,974.27
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,719,728.35	119,750,603.31
流动资产合计	5,134,128,263.35	4,139,487,445.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,655,327.51	73,215,147.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	57,500.00	57,500.00
投资性房地产	244,847,354.37	253,037,899.57
固定资产	1,339,305,491.07	1,122,692,490.55
在建工程	868,979,194.24	1,045,643,295.57
生产性生物资产	382,848.00	387,694.20
油气资产		
使用权资产	89,811,269.93	
无形资产	606,551,066.68	599,306,223.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,232,611.11	31,732,325.01
递延所得税资产	41,450,382.72	41,347,952.12
其他非流动资产	1,335,915.84	2,476,174.33
非流动资产合计	3,295,608,961.47	3,169,896,702.23
资产总计	8,429,737,224.82	7,309,384,147.93
流动负债：		
短期借款	1,212,686,540.73	110,318,727.12
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	703,173,288.94	480,896,517.64

预收款项	4,961,036.19	3,376,262.66
合同负债	149,884,356.62	108,975,866.82
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	232,853,211.08	260,514,559.66
应交税费	29,684,001.70	66,904,735.29
其他应付款	438,040,855.78	397,325,719.50
其中：应付利息		
应付股利	2,933,690.04	2,933,690.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	137,873,648.25	104,225,183.07
其他流动负债		7,250,420.68
流动负债合计	2,909,156,939.29	1,539,787,992.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	805,594,327.98	841,864,531.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	91,245,488.14	
长期应付款	17,023,270.19	16,126,146.20
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00
递延收益	103,098,943.07	100,710,038.32
递延所得税负债	11,943,176.43	12,150,035.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,032,405,205.81	974,350,751.40
负债合计	3,941,562,145.10	2,514,138,743.84
所有者权益：		
股本	1,152,535,254.00	1,152,535,254.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,262,320,013.74	1,422,892,729.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	382,367,575.37	382,367,575.37
一般风险准备		
未分配利润	1,650,876,264.99	1,637,536,441.03
归属于母公司所有者权益合计	4,448,099,108.10	4,595,331,999.76
少数股东权益	40,075,971.62	199,913,404.33
所有者权益合计	4,488,175,079.72	4,795,245,404.09
负债和所有者权益总计	8,429,737,224.82	7,309,384,147.93

法定代表人：祝俊明

主管会计工作负责人：卢雨禾

会计机构负责人：温洁瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,854,664.28	5,312,806.71
交易性金融资产	910,778.83	621,806.51
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	364,150,328.77	4,087,681.18
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	824,833,488.88	892,105,968.23
其中：应收利息		
应收股利	390,000,000.00	390,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	11,817,926.97	1,497,597.50
流动资产合计	1,207,567,187.73	903,625,860.13
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	4,029,394,425.09	3,707,714,425.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,750,708.90	16,986,504.04
固定资产	32,539,655.72	33,125,275.65
在建工程	493,682.75	
生产性生物资产	382,848.00	387,694.20
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,781,499.47	12,842,693.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	966,458.94	1,040,708.20
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,097,309,278.87	3,772,097,301.16
资产总计	5,304,876,466.60	4,675,723,161.29
流动负债：		
短期借款	312,629,623.82	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债	411.00	411.00
应付职工薪酬	35,530,964.43	26,535,794.31
应交税费	3,625,912.04	2,736,075.65
其他应付款	545,254,132.00	45,560,514.82

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	897,041,043.29	74,832,795.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,500,000.00	3,500,000.00
负债合计	900,541,043.29	78,332,795.78
所有者权益：		
股本	1,152,535,254.00	1,152,535,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,018,106,568.27	3,018,106,568.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,963,147.23	109,963,147.23
未分配利润	123,730,453.81	316,785,396.01
所有者权益合计	4,404,335,423.31	4,597,390,365.51
负债和所有者权益总计	5,304,876,466.60	4,675,723,161.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	5,262,189,180.53	4,740,428,222.10
其中：营业收入	5,262,189,180.53	4,740,428,222.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,901,525,013.61	4,448,897,391.27
其中：营业成本	4,650,397,070.67	4,219,403,828.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,969,279.85	4,334,418.54
销售费用	106,711,776.77	109,796,698.11
管理费用	109,316,093.65	101,838,460.53
研发费用	10,926,018.15	7,368,772.68
财务费用	17,204,774.52	6,155,212.61
其中：利息费用	15,362,400.04	7,410,693.33
利息收入	765,002.68	1,735,133.50
加：其他收益	4,891,929.30	10,824,560.17
投资收益（损失以“-”号填列）	3,501,371.30	10,249,064.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	440,179.67	366,989.43
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)	288,972.32	-572,784.42
信用减值损失(损失以“-”号填列)	34,157.37	1,791,966.35
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-111,448,173.12	-95,290,043.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,318.64	-10,598.38
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	257,940,742.73	218,522,995.81
加:营业外收入	1,627,702.56	1,358,799.58
减:营业外支出	403,164.30	5,186,666.30
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	259,165,280.99	214,695,129.09
减:所得税费用	13,407,354.56	2,465,268.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	245,757,926.43	212,229,860.46
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	245,757,926.43	212,229,860.46
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	243,846,874.76	210,738,686.12
2.少数股东损益	1,911,051.67	1,491,174.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	245,757,926.43	212,229,860.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	243,846,874.76	210,738,686.12
归属于少数股东的综合收益总额	1,911,051.67	1,491,174.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2116	0.1828
(二) 稀释每股收益	0.2116	0.1828

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

法定代表人：祝俊明

主管会计工作负责人：卢雨禾

会计机构负责人：温洁瑜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	78,409,527.17	191,007.09
减：营业成本	235,795.14	250,130.28
税金及附加	443,112.63	115,899.05
销售费用		1,557.53
管理费用	40,040,419.50	27,299,132.94

研发费用		
财务费用	893,183.83	-137,521.80
其中：利息费用	1,145,171.80	
利息收入	285,480.74	131,202.58
加：其他收益	169,161.92	994,791.02
投资收益（损失以“－”号填列）	567,166.06	392,812,575.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-48,505.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	288,972.32	-572,784.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-220,207.77	-204,763.50
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）	37,602,108.60	365,691,628.07
加：营业外收入		357,590.00
减：营业外支出	150,000.00	5,090,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,452,108.60	360,959,218.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,452,108.60	360,959,218.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,452,108.60	360,959,218.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,452,108.60	360,959,218.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,872,625,307.71	4,851,380,535.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,314,266.13	2,634,408.13
收到其他与经营活动有关的现金	509,043,498.66	440,707,293.21
经营活动现金流入小计	5,396,983,072.50	5,294,722,237.10
购买商品、接受劳务支付的现金	5,229,031,194.26	4,653,349,386.89
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	158,496,287.47	149,264,002.51
支付的各项税费	108,750,086.71	37,068,103.68
支付其他与经营活动有关的现金	591,977,655.39	445,430,382.87
经营活动现金流出小计	6,088,255,223.83	5,285,111,875.95
经营活动产生的现金流量净额	-691,272,151.33	9,610,361.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,000,000.00	464,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,051,423.05	7,544,998.92

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,565.00	19,988.32
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	54,336.41	337,500.00
投资活动现金流入小计	273,123,324.46	472,402,487.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,438,615.15	156,742,240.20
投资支付的现金	120,006,966.66	385,000,000.00
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	321,680,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	109,602.00	994,317.84
投资活动现金流出小计	540,235,183.81	542,736,558.04
投资活动产生的现金流量净额	-267,111,859.35	-70,334,070.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,006,423,247.45	833,803,914.65
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,006,913,247.45	833,803,914.65
偿还债务支付的现金	907,763,968.37	558,227,673.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,471,931.68	256,130,248.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		58,702.23
筹资活动现金流出小计	1,170,235,900.05	814,416,624.04
筹资活动产生的现金流量净额	836,677,347.40	19,387,290.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,479.55	18,647.57
五、现金及现金等价物净增加额	-121,720,142.83	-41,317,771.47

加：期初现金及现金等价物余额	190,494,225.94	154,954,757.85
六、期末现金及现金等价物余额	68,774,083.11	113,636,986.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	826,505.31	124,032.00
收到的税费返还		103,987.33
收到其他与经营活动有关的现金	664,855,399.05	279,260,229.55
经营活动现金流入小计	665,681,904.36	279,488,248.88
购买商品、接受劳务支付的现金	45,000,000.00	12,742.23
支付给职工以及为职工支付的现金	25,664,475.70	15,199,812.23
支付的各项税费	1,938,500.47	1,392,555.04
支付其他与经营活动有关的现金	337,740,658.17	27,911,182.13
经营活动现金流出小计	410,343,634.34	44,516,291.63
经营活动产生的现金流量净额	255,338,270.02	234,971,957.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	24,500,000.00
取得投资收益收到的现金	123,077.77	524,005.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	54,336.41	337,500.00
投资活动现金流入小计	10,177,414.18	25,361,505.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,271,363.11	5,054,670.76
投资支付的现金	20,006,966.66	30,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	321,680,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	345,958,329.77	35,054,670.76
投资活动产生的现金流量净额	-335,780,915.59	-9,693,165.20
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	411,800,462.65	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	411,800,462.65	
偿还债务支付的现金	99,925,561.27	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,890,398.24	230,507,050.80
支付其他与筹资活动有关的现金		58,702.23
筹资活动现金流出小计	330,815,959.51	230,565,753.03
筹资活动产生的现金流量净额	80,984,503.14	-230,565,753.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,620.29
五、现金及现金等价物净增加额	541,857.57	-5,278,340.69
加：期初现金及现金等价物余额	5,312,806.71	16,272,394.90
六、期末现金及现金等价物余额	5,854,664.28	10,994,054.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末	1,1				1,42				382,		1,63		4,59	199,	4,79	

余额	52,535,254.00			2,892,729.36				367,575.37		7,536,441.03		5,331,999.76	913,404.33	5,245,404.09
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,152,535,254.00			1,422,892,729.36				382,367,575.37		1,637,536,441.03		4,595,331,999.76	199,913,404.33	4,795,245,404.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-160,572,715.62						13,339,823.96		-147,232,891.66	-159,837,432.71	-307,070,324.37
（一）综合收益总额										243,846,874.76		243,846,874.76	1,911,051.67	245,757,926.43
（二）所有者投入和减少资本				-160,572,715.62								-160,572,715.62	-161,748,484.38	-322,321,200.00
1. 所有者投入的普通股				-160,572,715.62								-160,572,715.62	-161,748,484.38	-322,321,200.00
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															
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															
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															

	1,152,535.254.00				1,262,320.013.74				382,367,575.37		1,650,876,264.99		4,448,099,108.10	40,075.971.62	4,488,175,079.72
--	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,152,535.254.00				1,422,892,729.36			522.55	350,187,601.06		1,495,135,080.60		4,420,751,187.57	202,686,943.42	4,623,438,130.99
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	1,152,535.254.00				1,422,892,729.36			522.55	350,187,601.06		1,495,135,080.60		4,420,751,187.57	202,686,943.42	4,623,438,130.99
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)								-522.55			-19,768,364.68		-19,768,887.23	34,174.34	-19,734,712.89
(一)综合收											210,		210,	1,491	212,2

益总额											738,686.12		738,686.12	,174.34	29,860.46
(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											-230,507.050.80		-230,507,050.80	-1,457,000.00	-231,964,050.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-230,507.050.80		-230,507,050.80	-1,457,000.00	-231,964,050.80
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

二、本年期初余额	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				109,963,147.23	316,785,396.01		4,597,390,365.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-193,054,942.20		-193,054,942.20
（一）综合收益总额										37,452,108.60		37,452,108.60
（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										-230,507,050.80		-230,507,050.80
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-230,507,050.80		-230,507,050.80
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,152,535.254.00				3,018,106,568.27				109,963,147.23	123,730,453.81		4,404,335,423.31

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				77,783,172.92	257,672,677.94		4,506,097,673.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				77,783,172.92	257,672,677.94		4,506,097,673.13

余额	2,535,254.00				106,568.27				3,172.92	2,677.94		7,673.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										130,452,167.27		130,452,167.27
(一)综合收益总额										360,959,218.07		360,959,218.07
(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										-230,507,050.80		-230,507,050.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-230,507,050.80		-230,507,050.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,15 2,53 5,25 4.00				3,018, 106.5 68.27				77,78 3,172 .92	388,12 4,845.2 1		4,636,54 9,840.40

三、公司基本情况

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

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数1,152,535,254股，注册资本为1,152,535,254.00元，注册地：广东省深圳市，总部地址：深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地4栋B座8层。本公司主要经营活动为：一般经营项目是：粮油收购和销售、粮油储备；粮油及制品经营及加工；生产茶叶、茶制品、茶及天然植物提取物、食品罐头、饮料、土产品（生产场所营业执照另行申办）；饲料的经营及加工（以外包的方式经营）；粮油物流、饲料物流、茶园等项目投资、经营管理及开发；饲料、茶叶销售；仓储服务；粮食流通服务；现代粮食供应链服务；粮油、茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术服务；电子商务及信息化建设，信息技术开发及配套服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；自有物业的开发、经营、租售、管理、管理；物业管理；为酒店提供管理服务。（以上涉及国家法律、行政法规、国务院决定规定须报经审批的项目，须经审批后方可经营）。许可经营项目是：预包装食品（不含复热预包装食品）的批发（非实物方式）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；普通货运、专业运输（冷藏保鲜）。本公司的母公司为深圳市食品集团有限公司，本公司的实际控制人为深圳市人民政府资产监督管理委员会。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的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股东公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计

量。

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

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

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

6.2 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

8.1 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。

8.2 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。

9、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。

9.1 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

9.2 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。

9.3 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。

9.4 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。

9.5 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。

9.6 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。

10、存货

10.1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

10.2 发出存货的计价方法

存货发出时根据业务性质采用加权平均法计价或个别计价法。

10.3 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。

10.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

11、合同资产

11.1 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。

11.2 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“10金融工具、10.6金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、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。

13、长期股权投资

13.1 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。

13.2 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。

13.3 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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性

房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法			
生产用房	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75
非生产用房	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
临时宿舍简易房	年限平均法	5-15	5.00	6.33-19.00
气膜仓	年限平均法	20	5.00	4.75
筒仓	年限平均法	50	5.00	1.90
码头及配套设施	年限平均法	50	5.00	1.90
机器设备	年限平均法			
其他机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
仓库传输设备	年限平均法	20	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备及其他	年限平均法	2-10	5.00	9.50-47.50

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得

租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

16、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。

17、借款费用

17.1 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。

17.2 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。

17.3 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。

17.4 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。

18、生物资产

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

18.2 生物资产按成本进行初始计量。

18.3 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。

18.4 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。

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

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

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

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

19、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“21. 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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

i 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。

ii 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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 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：

- i 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；
- ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii 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；
- iv 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；
- v 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益，以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

21、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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊

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

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划调减的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

27.1 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。

27.2 具体原则

- 1) 销售商品收入：国内销售的货物已交付且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现；出口销售为货物已发出并报关，且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现。
- 2) 提供劳务收入：本公司为深圳市政府提供的粮油动态储备及其轮换服务，在相关劳务活动发生时确认收入，具体为每月根据实际储备粮油数量及《深圳市政府粮食储备费用包干操作规程》、《深圳市食用植物油政府储备费用包干操作规程》规定的储备价格计算确认粮油储备服务收入。
- 3) 其他收入：

- i 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；
- ii 房产、码头仓库等物业租赁及码头停靠业务收入，按照合同或协议约定的收费时间和方法计算确认物业租赁收入、仓储物流收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

28.1 类型

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

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

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

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

28.2 确认时点

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

28.3 会计处理

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有政府补助业务

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实

际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

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。

30.1. 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“21. 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。

30.2 本公司作为出租人

在租赁开始日，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。

2021年1月1日前的会计政策

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

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“9. 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“9. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2021年1月1日前的会计政策

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。使用提供的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

32.1 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“25. 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6)首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对首次执行日前已存在的经营租赁的调整	使用权资产	2,329,027.97	
	租赁负债	2,329,027.97	

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”)，自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作(PPP)项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9号)，自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

32.2首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		2,329,027.97		2,329,027.97	2,329,027.97
租赁负债		2,329,027.97		2,329,027.97	2,329,027.97

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	190,494,225.94	190,494,225.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	160,621,806.51	160,621,806.51	
衍生金融资产			
应收票据	2,213,426.00	2,213,426.00	
应收账款	198,311,102.17	198,311,102.17	
应收款项融资			
预付款项	27,136,263.84	27,136,263.84	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,631,043.66	22,631,043.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,418,328,974.27	3,418,328,974.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	119,750,603.31	119,750,603.31	
流动资产合计	4,139,487,445.70	4,139,487,445.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	73,215,147.84	73,215,147.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	57,500.00	57,500.00	
投资性房地产	253,037,899.57	253,037,899.57	
固定资产	1,122,692,490.55	1,122,692,490.55	
在建工程	1,045,643,295.57	1,045,643,295.57	
生产性生物资产	387,694.20	387,694.20	
油气资产			
使用权资产		2,329,027.97	2,329,027.97
无形资产	599,306,223.04	599,306,223.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	31,732,325.01	31,732,325.01	
递延所得税资产	41,347,952.12	41,347,952.12	
其他非流动资产	2,476,174.33	2,476,174.33	
非流动资产合计	3,169,896,702.23	3,172,225,730.20	2,329,027.97

资产总计	7,309,384,147.93	7,311,713,175.90	2,329,027.97
流动负债：			
短期借款	110,318,727.12	110,318,727.12	
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	480,896,517.64	480,896,517.64	
预收款项	3,376,262.66	3,376,262.66	
合同负债	108,975,866.82	108,975,866.82	
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	260,514,559.66	260,514,559.66	
应交税费	66,904,735.29	66,904,735.29	
其他应付款	397,325,719.50	397,325,719.50	
其中：应付利息			
应付股利	2,933,690.04	2,933,690.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	104,225,183.07	104,225,183.07	
其他流动负债	7,250,420.68	7,250,420.68	
流动负债合计	1,539,787,992.44	1,539,787,992.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	841,864,531.75	841,864,531.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,329,027.97	2,329,027.97

长期应付款	16,126,146.20	16,126,146.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益	100,710,038.32	100,710,038.32	
递延所得税负债	12,150,035.13	12,150,035.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	974,350,751.40	976,679,779.37	2,329,027.97
负债合计	2,514,138,743.84	2,516,467,771.81	2,329,027.97
所有者权益：			
股本	1,152,535,254.00	1,152,535,254.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,422,892,729.36	1,422,892,729.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	382,367,575.37	382,367,575.37	
一般风险准备			
未分配利润	1,637,536,441.03	1,637,536,441.03	
归属于母公司所有者权益合计	4,595,331,999.76	4,595,331,999.76	
少数股东权益	199,913,404.33	199,913,404.33	
所有者权益合计	4,795,245,404.09	4,795,245,404.09	
负债和所有者权益总计	7,309,384,147.93	7,311,713,175.90	2,329,027.97

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,312,806.71	5,312,806.71	
交易性金融资产	621,806.51	621,806.51	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,087,681.18	4,087,681.18	

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	892,105,968.23	892,105,968.23	
其中：应收利息			
应收股利	390,000,000.00	390,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,497,597.50	1,497,597.50	
流动资产合计	903,625,860.13	903,625,860.13	
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	3,707,714,425.09	3,707,714,425.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,986,504.04	16,986,504.04	
固定资产	33,125,275.65	33,125,275.65	
在建工程			
生产性生物资产	387,694.20	387,694.20	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,842,693.98	12,842,693.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,040,708.20	1,040,708.20	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,772,097,301.16	3,772,097,301.16	
资产总计	4,675,723,161.29	4,675,723,161.29	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	411.00	411.00	
应付职工薪酬	26,535,794.31	26,535,794.31	
应交税费	2,736,075.65	2,736,075.65	
其他应付款	45,560,514.82	45,560,514.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	74,832,795.78	74,832,795.78	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,500,000.00	3,500,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,500,000.00	3,500,000.00	
负债合计	78,332,795.78	78,332,795.78	
所有者权益：			
股本	1,152,535,254.00	1,152,535,254.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,018,106,568.27	3,018,106,568.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,963,147.23	109,963,147.23	
未分配利润	316,785,396.01	316,785,396.01	
所有者权益合计	4,597,390,365.51	4,597,390,365.51	
负债和所有者权益总计	4,675,723,161.29	4,675,723,161.29	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、10%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 20.00% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00% 计缴	1.20%、12%
契税	不动产产权发生转移时，按所订契约价一次性向产权承受人计缴	3%-5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深粮控股	25%
深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”）	25%、部分业务免税
深圳市华联粮油贸易有限公司（以下简称“华联粮油”）	25%
东莞市深粮华联粮油贸易有限公司（以下简称“东莞华联”）	25%
深圳市面粉有限公司（以下简称“深圳面粉”）	免税
深圳市深粮质量检测有限公司（以下简称“质量检测”）	5%
海南深粮粮油食品有限公司（以下简称“海南粮油”）	5%
深圳市深粮多喜米商务有限公司（以下简称“多喜米”）	25%
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司（以下简称“贝格厨房”）	25%
深粮仓储(营口)有限公司（以下简称“营口仓储”）	25%
深圳市深粮冷链物流有限公司（以下简称“冷链物流”）	15%
深圳市深粮置地开发有限公司（以下简称“深粮置地”）	25%
深圳市深粮物业管理有限公司（以下简称“深粮物业”）	5%
东莞市深粮物流有限公司（以下简称“东莞物流”）	25%
东莞市国际食品产业园开发有限公司（以下简称“国际食品”）	25%
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司（以下简称“东莞粮油”）	25%
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司（以下简称“双鸭山”）	25%
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司（以下简称“红兴隆”）	25%
深圳市深宝华城科技有限公司（以下简称“深宝华城”）	25%
婺源县聚芳永茶业有限公司（以下简称“婺源聚芳永”）	25%
深圳市深深宝投资有限公司（以下简称“深宝投资”）	25%
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司（以下简称“深宝茶文化”）	25%
杭州聚芳永控股有限公司（以下简称“聚芳永控股”）	25%
杭州聚芳永商贸有限公司（以下简称“聚芳永商贸”）	25%
杭州福海堂餐饮管理连锁有限公司（以下简称“福海堂餐饮”）	25%
杭州福海堂茶业生态科技有限公司（以下简称“福海堂生态”）	25%
武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称“深宝岩茶”）	25%
云南深宝普洱茶供应链管理有限公司（以下简称“普洱茶供应链”）	25%

深圳市深粮食品有限公司（以下简称“深粮食品”）	25%
云南普洱茶交易中心股份有限公司（以下简称“普洱茶交易中心”）	25%
惠州深宝食品有限公司（以下简称“深宝食品”）	25%
惠州深宝科技有限公司（以下简称“惠州深宝”）	25%
深圳市深宝物业管理有限公司（以下简称“深宝物业”）	10%
深圳市深宝技术中心有限公司（以下简称“深宝技术”）	25%
深圳市深宝工贸有限公司（以下简称“深宝工贸”）	25%
深圳市深粮鸿骏餐饮管理有限公司（以下简称“深粮鸿骏”）	25%

2、税收优惠

2.1 增值税优惠及批文

根据《财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知（财税字[1999]198号）》、《深圳市国家税务局和深圳市财政局深国税发(深财法[1999]428号)》，确认本公司之子公司深粮集团及其下属公司为深圳市承担粮食收储任务的国有粮食购销企业，销售的粮食按规定办理免税申报，享受免征增值税的优惠。另根据国家税务总局公告2015年第38号《国家税务总局关于明确部分增值税优惠政策审批事项取消后有关管理事项的公告》规定，承担粮食收储任务的国有粮食企业、经营免税项目的其他粮食经营企业以及有政府储备食用植物油销售业务企业免征增值税的审核，其涉及的税收审核、审批工作程序取消，改为备案管理，纳税人在符合减免税条件期间内，备案资料内容不发生变化的，可进行一次性备案。深粮集团于2013年12月取得深圳市福田区国家税务局（深国税福减免备[2013]2956号）增值税优惠备案通知书，在政策不改变的情况下，本次备案有效期限起：2014年1月1日。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更。截至2021年6月30日该免税政策自2014年备案以来一直有效，而公司增值税进项税亦自2014年单独核算以来一直未变动，故本公司继续享受该项税收优惠。

2.2 印花税、房产税、城镇土地使用税优惠

根据《财政部税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告》（2019年第77号公告）、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局、广东省粮食和物资储备局文件（粤财税[2020]2号）的规定，确认本公司之子公司深粮集团及其直属库资金账簿免征印花税，确认深粮集团对承担商品储备业务过程中书立的购销合同免征印花税；确认深粮集团对承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。本税收优惠政策执行时间截止2021年12月31日。

2.3 企业所得税

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

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

（3）根据《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》财税[2021]30号第一条，对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业按15.00%的税率征收企业所得税。本公司之子公司冷链物流注册地为深圳前海合作区，符合税收优惠条件，根据合作区内的相关政策，其所得税享受15.00%

的税收优惠，本税收优惠政策截至2025年12月31日。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号第二条，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25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司质量检测、海南粮油和深粮物业为小型微利企业，符合税收优惠条件，其所得税享受5.00%的税收优惠；本公司之子公司深宝物业为小型微利企业，符合税收优惠条件，其所得税享受10.00%的税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,315.03	62,642.11
银行存款	67,609,744.07	189,169,821.01
其他货币资金	1,064,024.01	1,261,762.82
合计	68,774,083.11	190,494,225.94

其他说明

截至2021年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,778.83	160,621,806.51
其中：		
结构性理财产品		160,000,000.00
权益工具投资	910,778.83	621,806.51
其中：		
合计	910,778.83	160,621,806.51

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	694,376.00	2,213,426.00
合计	694,376.00	2,213,426.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	99,461,835.19	12.24%	96,675,238.63	97.20%	2,786,596.56	99,461,835.19	33.33%	96,675,238.63	97.20%	2,786,596.56

其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,455,627.54	1.29%	10,455,627.54	100.00%		10,455,627.54	3.50%	10,455,627.54	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	89,006,207.65	10.95%	86,219,611.09	96.87%	2,786,596.56	89,006,207.65	29.83%	86,219,611.09	96.87%	2,786,596.56
按组合计提坏账准备的应收账款	713,078,324.26	87.76%	3,423,481.81	0.48%	709,654,842.45	198,936,140.29	66.67%	3,411,634.68	1.71%	195,524,505.61
其中：										
应收销售款组合	279,222,500.82	34.46%	3,423,481.81	1.23%	275,799,019.01	123,378,031.83	41.35%	3,411,634.68	2.77%	119,966,397.15
特定对象组合	433,855,823.44	53.40%			433,855,823.44	75,558,108.46	25.32%			75,558,108.46
合计	812,540,159.45	100.00%	100,098,720.44	12.32%	712,441,439.01	298,397,975.48	100.00%	100,086,873.31	33.54%	198,311,102.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州进和饲料有限公司	10,455,627.54	10,455,627.54	100.00%	收回的可能性极小
深圳市发群实业有限公司	4,582,156.00	4,582,156.00	100.00%	收回的可能性极小
李少玉欠货款	2,929,128.53	2,929,128.53	100.00%	收回的可能性极小
恒阳饲料厂	2,591,566.65	2,591,566.65	100.00%	收回的可能性极小
珠海市斗门华碧饲料有限公司	2,396,327.14	2,396,327.14	100.00%	收回的可能性极小
重庆市中兴食品工业有限公司	2,354,783.30	2,354,783.30	100.00%	收回的可能性极小
深圳市布吉农产品批发中心市场兴民商行	1,534,512.45	1,534,512.45	100.00%	收回的可能性极小
曹圣云	1,429,745.00	1,429,745.00	100.00%	收回的可能性极小
佛山市顺德区华星饲	1,290,274.22	1,290,274.22	100.00%	收回的可能性极小

料厂				
上海办事处	1,059,295.90	1,059,295.90	100.00%	收回的可能性极小
深圳地环投资发展公司	1,045,356.50	1,045,356.50	100.00%	收回的可能性极小
其他单项计提	67,793,061.96	65,006,465.40	95.89%	收回的可能性极小
合计	99,461,835.19	96,675,238.63	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收销售款组合	279,222,500.82	3,423,481.81	1.23%
特定对象组合	433,855,823.44		
合计	713,078,324.26	3,423,481.81	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	709,154,553.26
1 至 2 年	1,997,698.44
2 至 3 年	4,291,591.73
3 年以上	97,096,316.02
3 至 4 年	997,736.66
4 至 5 年	796,616.58
5 年以上	95,301,962.78
合计	812,540,159.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	96,675,238.63					96,675,238.63
应收销售款	3,411,634.68	11,847.13				3,423,481.81
合计	100,086,873.31	11,847.13				100,098,720.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	433,676,208.60	53.37%	
第二名	116,537,624.81	14.34%	1,165,376.25
第三名	47,968,235.57	5.90%	479,682.36
第四名	15,645,347.20	1.93%	156,453.47
第五名	11,998,839.55	1.48%	119,988.40
合计	625,826,255.73	77.02%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	74,621,066.06	98.51%	26,384,747.13	97.23%
1 至 2 年	990,625.12	1.31%	616,328.73	2.27%
2 至 3 年	62,060.02	0.08%	61,695.87	0.23%

3 年以上	74,655.37	0.10%	73,492.11	0.27%
合计	75,748,406.57	--	27,136,263.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	51,099,594.05	67.46
第二名	6,098,013.75	8.05
第三名	4,806,333.75	6.35
第四名	2,120,000.00	2.80
第五名	1,794,973.44	2.37
合计	65,918,914.99	87.03

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,588,482.62	22,631,043.66
合计	18,588,482.62	22,631,043.66

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,419,081.24	14,965,660.96
其他往来款项	110,917,774.74	105,459,789.74
合计	116,336,855.98	120,425,450.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	2,380,495.42		95,413,911.62	97,794,407.04
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-266,212.27		220,207.77	-46,004.50
本期核销	29.18			29.18
2021年6月30日余额	2,114,253.97		95,634,119.39	97,748,373.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	15,684,570.95
1至2年	3,946,102.73
2至3年	1,048,008.68
3年以上	95,658,173.62
3至4年	1,329,095.17
4至5年	683,347.93
5年以上	93,645,730.52
合计	116,336,855.98

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	95,413,911.62	220,207.77				95,634,119.39
按组合计提坏账准备	2,380,495.42	-266,212.27		29.18		2,114,253.97
合计	97,794,407.04	-46,004.50		29.18		97,748,373.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	24,384,884.84	5 年以上	20.96%	21,963,786.56
第二名	往来款项	8,326,202.63	5 年以上	7.16%	8,326,202.63
第三名	往来款项	8,285,803.57	5 年以上	7.12%	8,285,803.57
第四名	往来款项	5,677,473.59	5 年以上	4.88%	5,677,473.59
第五名	往来款项	5,602,468.81	5 年以上	4.82%	5,602,468.81
合计	--	52,276,833.44	--	44.94%	49,855,735.16

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	76,395,063.80	16,559,251.32	59,835,812.48	68,152,781.12	16,559,251.32	51,593,529.80
库存商品	4,135,095,644.49	111,536,919.08	4,023,558,725.41	3,431,982,588.15	110,146,694.45	3,321,835,893.70
周转材料	1,785,312.27	887,023.20	898,289.07	5,614,055.57	887,023.20	4,727,032.37
发出商品	7,350,107.95		7,350,107.95	7,582,654.13		7,582,654.13
委托加工物资	6,095,792.03	5,290,502.32	805,289.71	5,388,478.79	5,290,502.32	97,976.47
半成品	29,487,509.61		29,487,509.61	27,672,374.13		27,672,374.13
低值易耗品-包装物	8,315,234.63		8,315,234.63	4,819,513.67		4,819,513.67
合计	4,264,524,664.78	134,273,695.92	4,130,250,968.86	3,551,212,445.56	132,883,471.29	3,418,328,974.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,559,251.32					16,559,251.32
库存商品	110,146,694.45	111,448,173.12		110,057,948.49		111,536,919.08
周转材料	887,023.20					887,023.20
委托加工物资	5,290,502.32					5,290,502.32
合计	132,883,471.29	111,448,173.12		110,057,948.49		134,273,695.92

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	10,000,000.00
其他		
待抵扣进项税额	106,719,728.35	109,023,326.25
预缴企业所得税		727,277.06
合计	126,719,728.35	119,750,603.31

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海恒兴饲料实业有限公司	33,002,039.62			324,998.58						33,327,038.20	
深圳市多禧股	3,359,601.93			-185,548.73						3,174,053.20	

权投资基金管理有限公司											
深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	26,255,667.98			-109,515.52						26,146,152.46	
深圳市深远数据技术有限公司	10,597,838.31			410,245.34						11,008,083.65	
深圳深宝（辽源）实业公司											57,628.53
深圳深宝（新民）食品有限公司											2,870,000.00
常州深宝茶仓电子商务有限公司											
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司											
小计	73,215,147.84			440,179.67						73,655,327.51	2,927,628.53
合计	73,215,147.84			440,179.67						73,655,327.51	2,927,628.53

其他说明

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	57,500.00	57,500.00
合计	57,500.00	57,500.00

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	590,440,328.15			590,440,328.15
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	590,440,328.15			590,440,328.15
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	337,402,428.58			337,402,428.58
2.本期增加金额	8,190,545.20			8,190,545.20
（1）计提或摊销	8,190,545.20			8,190,545.20

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	345,592,973.78			345,592,973.78
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	244,847,354.37			244,847,354.37
2.期初账面价值	253,037,899.57			253,037,899.57

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,339,289,781.07	1,122,692,490.55
固定资产清理	15,710.00	
合计	1,339,305,491.07	1,122,692,490.55

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,039,002,914.64	532,316,124.36	17,662,383.74	68,287,685.82	1,657,269,108.56
2.本期增加金额	206,859,963.77	20,609,099.53	37,536.16	21,125,146.53	248,631,745.99
（1）购置		849,283.58	37,536.16	14,161,752.45	15,048,572.19

(2) 在建工程转入	206,859,963.77	19,759,815.95		6,963,394.08	233,583,173.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		810,115.28	586,965.42	641,148.21	2,038,228.91
(1) 处置或报废		810,115.28	586,965.42	641,148.21	2,038,228.91
4.期末余额	1,245,862,878.41	552,115,108.61	17,112,954.48	88,771,684.14	1,903,862,625.64
二、累计折旧					
1.期初余额	217,598,012.04	255,179,025.46	12,517,697.64	44,323,543.85	529,618,278.99
2.本期增加金额	14,397,576.84	11,888,234.19	694,122.18	4,650,771.70	31,630,704.91
(1) 计提	14,397,576.84	11,888,234.19	694,122.18	4,650,771.70	31,630,704.91
3.本期减少金额		729,103.75	329,065.00	576,309.60	1,634,478.35
(1) 处置或报废		729,103.75	329,065.00	576,309.60	1,634,478.35
4.期末余额	231,995,588.88	266,338,155.90	12,882,754.82	48,398,005.95	559,614,505.55
三、减值准备					
1.期初余额	689,332.71	4,259,116.44		9,889.87	4,958,339.02
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	689,332.71	4,259,116.44		9,889.87	4,958,339.02
四、账面价值					

1.期末账面价值	1,013,177,956.82	281,517,836.27	4,230,199.66	40,363,788.32	1,339,289,781.07
2.期初账面价值	820,715,569.89	272,877,982.46	5,144,686.10	23,954,252.10	1,122,692,490.55

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	88,736,008.62	正在办理中
房屋建筑物	15,188,788.28	目前正在启动相关报建审批手续。
房屋建筑物	10,588,288.49	简易、临时建筑物等,无需办理产权证。
房屋建筑物	1,178,284.70	简易、临时建筑物等,无需办理产权证。
房屋建筑物	102,533,049.08	码头泊位使用权,无需办理产权证。
房屋建筑物	154,683,436.23	码头泊位使用权,无需办理产权证。

其他说明

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	15,710.00	
合计	15,710.00	

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	868,979,194.24	1,045,643,295.57
合计	868,979,194.24	1,045,643,295.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深宝广场工程	3,842,333.64	3,842,333.64		3,842,333.64	3,842,333.64	

东莞粮食仓储及码头配套工程	105,051,055.18		105,051,055.18	266,376,815.54		266,376,815.54
平湖粮库三期低温大米仓扩建改造工程	13,069,797.53		13,069,797.53			
东莞工贸食品深加工项目	692,628.86		692,628.86	513,729.78		513,729.78
东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目	736,730,017.78		736,730,017.78	720,076,609.48		720,076,609.48
粮食仓储及加工项目				43,334,291.04		43,334,291.04
平湖库外墙漏水工程				2,763,915.81		2,763,915.81
曙光库 3 号仓 & 6 号仓制冷改造工程				1,992,099.16		1,992,099.16
平湖库配套装卸设施设备改造				1,169,025.00		1,169,025.00
冷链智能化系统	3,645,282.94		3,645,282.94	3,645,282.94		3,645,282.94
其他	10,693,601.69	903,189.74	9,790,411.95	6,674,716.56	903,189.74	5,771,526.82
合计	873,724,717.62	4,745,523.38	868,979,194.24	1,050,388,818.95	4,745,523.38	1,045,643,295.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东莞粮食仓储及码	1,242,000.00	266,376,815.54	10,664,855.98		171,990,616.34	105,051,055.18	77.00%	77.00%	34,175,733.67	1,938,827.03	4.90%	其他

头配 套工 程												
东莞 工贸 食品 深加 工项 目	292,00 0,000. 00	513,72 9.78	178,89 9.08			692,62 8.86	42.00 %	42.00 %	4,812, 867.06			其他
东莞 食品 产业 园 CDE 仓及 码头 配套 项目	1,087, 300,00 0.00	720,07 6,609. 48	16,653 ,408.3 0			736,73 0,017. 78	95.00 %	95.00 %	87,395 ,237.6 7	14,547 ,868.6 9	4.90%	其他
合计	2,621, 300,00 0.00	986,96 7,154. 80	27,497 ,163.3 6			171,99 0,616. 34			126,38 3,838. 40	16,486 ,695.7 2		--

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
			茶树		
一、账面原值					
1.期初余额			416,771.28		416,771.28
2.本期增加金 额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金 额					
(1)处置					

(2)其他					
4.期末余额			416,771.28		416,771.28
二、累计折旧					
1.期初余额			29,077.08		29,077.08
2.本期增加金额			4,846.20		4,846.20
(1)计提			4,846.20		4,846.20
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额			33,923.28		33,923.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			382,848.00		382,848.00
2.期初账面价值			387,694.20		387,694.20

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	2,329,027.97	2,329,027.97
2.本期增加金额	96,145,899.53	96,145,899.53
—新增租赁	96,145,899.53	96,145,899.53
4.期末余额	98,474,927.50	98,474,927.50
2.本期增加金额	8,663,657.57	8,663,657.57
（1）计提	8,663,657.57	8,663,657.57
4.期末余额	8,663,657.57	8,663,657.57
1.期末账面价值	89,811,269.93	89,811,269.93
2.期初账面价值	2,329,027.97	2,329,027.97

其他说明：

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	633,437,630.19	47,245,918.89	40,777,889.56	34,007,377.25	755,468,815.89
2.本期增加金额	95,247.35		6,846,482.20	13,683,637.74	20,625,367.29
（1）购置	95,247.35		6,846,482.20	13,683,637.74	20,625,367.29
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	633,532,877.54	47,245,918.89	47,624,371.76	47,691,014.99	776,094,183.18
二、累计摊销					
1.期初余额	100,424,358.42	27,673,682.23	9,037,770.45	12,343,156.33	149,478,967.43
2.本期增加金额	7,569,916.80	1,026,128.94	3,526,506.37	1,257,971.54	13,380,523.65

(1) 计提	7,569,916.80	1,026,128.94	3,526,506.37	1,257,971.54	13,380,523.65
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	107,994,275.22	28,699,811.17	12,564,276.82	13,601,127.87	162,859,491.08
三、减值准备					
1.期初余额		5,553,283.54	1,130,341.88	0.00	6,683,625.42
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额		5,553,283.54	1,130,341.88	0.00	6,683,625.42
四、账面价值					
1.期末账面 价值	525,538,602.32	12,992,824.18	33,929,753.06	34,089,887.12	606,551,066.68
2.期初账面 价值	533,013,271.77	14,018,953.12	30,609,777.23	21,664,220.92	599,306,223.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	34,305,035.82	尚在办理中。

其他说明：

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
普洱茶交易中心	673,940.32					673,940.32
合计	673,940.32					673,940.32

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
普洱茶交易中心	673,940.32					673,940.32
合计	673,940.32					673,940.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：本公司孙公司聚芳永控股于2016年5月出资购买云南恒丰祥投资有限公司持有的普洱茶交易中心15.00%的股权，购买完成后本公司对普洱茶交易中心具有控制权。合并成本与合并日可辨认净资产的公允价值差额形成商誉673,940.32元，截至2021年6月30日，已全额计提减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	12,887,591.23	2,760,426.27	1,820,244.87		13,827,772.63
装修费	8,966,668.26	845,069.45	7,186,859.67		2,624,878.04
投资性房地产改良支出	4,285,771.94		160,095.18		4,125,676.76
婺源聚芳永生活区配套工程	96,739.87		13,191.78		83,548.09
其他	5,495,553.71	3,853,942.89	778,761.01		8,570,735.59
合计	31,732,325.01	7,459,438.61	9,959,152.51		29,232,611.11

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,113,321.86	16,501,454.23	67,113,321.86	16,501,454.23
内部交易未实现利润	3,488,612.52	872,153.13	3,078,755.60	769,722.53
可抵扣亏损	53,846.20	13,461.55	53,846.20	13,461.55
信用减值损失	96,768,909.47	24,063,313.81	96,768,909.47	24,063,313.81
合计	167,424,690.05	41,450,382.72	167,014,833.13	41,347,952.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,772,705.72	11,943,176.43	48,600,140.52	12,150,035.13
合计	47,772,705.72	11,943,176.43	48,600,140.52	12,150,035.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,450,382.72		41,347,952.12
递延所得税负债		11,943,176.43		12,150,035.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	226,433,711.65	183,270,008.13
可抵扣亏损	363,628,773.68	351,368,763.83
合计	590,062,485.33	534,638,771.96

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	611,965.84		611,965.84	611,965.84		611,965.84
预付系统款	723,950.00		723,950.00	1,864,208.49		1,864,208.49
合计	1,335,915.84		1,335,915.84	2,476,174.33		2,476,174.33

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,212,686,540.73	110,318,727.12
合计	1,212,686,540.73	110,318,727.12

短期借款分类的说明：

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	488,144,451.37	221,632,903.56
应付工程款	208,126,202.35	254,410,372.45
其他	6,902,635.22	4,853,241.63
合计	703,173,288.94	480,896,517.64

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他	4,961,036.19	3,376,262.66
合计	4,961,036.19	3,376,262.66

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货款	149,884,356.62	108,975,866.82
合计	149,884,356.62	108,975,866.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	243,040,453.26	141,910,030.56	171,001,148.83	213,949,334.99
二、离职后福利-设定提存计划	16,738,931.80	9,088,085.58	7,683,026.68	18,143,990.70
三、辞退福利	735,174.60	350,981.09	326,270.30	759,885.39
合计	260,514,559.66	151,349,097.23	179,010,445.81	232,853,211.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	234,356,069.74	122,448,450.33	149,519,388.07	207,285,132.00
2、职工福利费	156,952.35	7,245,636.48	7,402,588.83	
3、社会保险费	198,640.24	3,094,989.14	3,245,891.24	47,738.14
其中：医疗保险费	115,400.07	2,834,293.35	2,937,215.78	12,477.64
工伤保险费	1,267.41	115,193.44	116,406.64	54.21
生育保险	40,586.98	145,502.35	150,883.04	35,206.29

费				
其他	41,385.78		41,385.78	
4、住房公积金	61,858.47	6,818,628.30	6,871,039.80	9,446.97
5、工会经费和职工教育经费	8,266,932.46	2,302,326.31	3,962,240.89	6,607,017.88
合计	243,040,453.26	141,910,030.56	171,001,148.83	213,949,334.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	393,107.74	6,959,588.97	7,135,906.32	216,790.39
2、失业保险费	975.41	96,724.58	97,699.99	
3、企业年金缴费	16,344,848.65	2,031,772.03	449,420.37	17,927,200.31
合计	16,738,931.80	9,088,085.58	7,683,026.68	18,143,990.70

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,646,968.62	2,792,128.64
企业所得税	10,869,915.24	59,929,311.33
个人所得税	8,865,349.38	975,572.27
城市维护建设税	109,791.27	117,101.01
房产税	5,091,298.35	1,041,691.54
教育费附加	71,345.31	84,670.40
土地使用税	774,044.06	191,383.02
印花税	467,780.06	1,066,139.48
其他	123,281.57	42,509.76
契税	664,227.84	664,227.84
合计	29,684,001.70	66,904,735.29

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,933,690.04	2,933,690.04
其他应付款	435,107,165.74	394,392,029.46
合计	438,040,855.78	397,325,719.50

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14
未托管股	242,719.90	242,719.90
合计	2,933,690.04	2,933,690.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程质保金及尾款	1,056,043.07	737,356.67
押金及保证金	113,796,045.40	191,086,945.49
往来款项及其他	319,443,401.51	191,229,002.98
预提费用	811,675.76	11,338,724.32
合计	435,107,165.74	394,392,029.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市食品物资集团有限公司	146,162,941.72	尚未达到结算条件
合计	146,162,941.72	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	137,873,648.25	104,225,183.07
合计	137,873,648.25	104,225,183.07

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付增值税		2,329,512.69
其他		4,920,907.99
合计		7,250,420.68

短期应付债券的增减变动：无

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：无

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证	805,594,327.98	841,864,531.75
合计	805,594,327.98	841,864,531.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	91,245,488.14	2,329,027.97
合计	91,245,488.14	2,329,027.97

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	17,023,270.19	16,126,146.20
合计	17,023,270.19	16,126,146.20

(1) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
储备粮库折旧基金	16,126,146.20	897,123.99		17,023,270.19	
合计	16,126,146.20	897,123.99		17,023,270.19	--

其他说明：

注：财政拨款给深粮集团作为政府投资的储备粮库折旧专项资金及利息。

33、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,710,038.32	5,660,000.00	3,271,095.25	103,098,943.07	
合计	100,710,038.32	5,660,000.00	3,271,095.25	103,098,943.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相
------	------	------	------	------	------	------	------	------

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
政府中央 财政补助 资金	4,710,782. 45	5,660,000. 00	706,844.69		9,663,937. 76			与资产相 关
基于移动 互联网的 粮库智能 化管理	466,666.56		100,000.02		366,666.54			与资产相 关
粮安工程 粮库智能 化升级改 造专项资 金	10,922,083 .35		477,499.98		10,444,583 .37			与资产相 关
农产品供 给体系建 设资助项 目	350,000.00		100,000.00		250,000.00			与资产相 关
农业发展 专项资金 农产品安 全检测项 目-中央投 资资金	342,000.00		171,000.00		171,000.00			与资产相 关
农业发展 专项资金 农产品安 全检测项 目-第三方 检验检测 机构扩项 评审的能 力建设	164,000.00		82,000.00		82,000.00			与资产相 关
B2C 电子 商务平台 的 O2O 优 质粮油社 区销售服 务体系建 设	1,712,259. 12		19,288.02		1,692,971. 10			与资产相 关
多喜米电 子商务平	978,281.14		368,210.28		610,070.86			与资产相 关

台产业化项目								
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目-A 仓	7,717,903.59		131,128.56		7,586,775.03			与资产相关
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目二期-B 仓	30,906,098.48		515,650.26		30,390,448.22			与资产相关
东莞市深粮物流有限公司粮油食品总部及创新公共服务平台	18,000,000.00				18,000,000.00			与资产相关
建设 45 万吨立筒仓, 6 万吨气膜仓-CDE 仓、气膜仓	16,830,624.65		16,511.22		16,814,113.43			与资产相关
茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	550,000.00		137,500.02		412,499.98			与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,836,474.79		175,604.52		2,660,870.27			与资产相关
速溶茶粉茶业化项目	1,691,244.91		98,222.94		1,593,021.97			与资产相关
企业技术中心为市级研发中心产业技术进步资	1,579,251.97		102,012.24		1,477,239.73			与资产相关

助金								
速溶茶粉关键技术研究及产业化资助金	124,521.17		7,122.48		117,398.69			与资产相关
50 吨清洁化茗优茶加工新建项目	249,999.94		62,500.02		187,499.92			与资产相关
西湖区农业区历年项目补助款	53,846.20				53,846.20			与资产相关
商贸流通发展项目资助	524,000.00				524,000.00			与资产相关
合计	100,710,038.32	5,660,000.00	3,271,095.25		103,098,943.07			

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,535,254.00						1,152,535,254.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,413,996,347.50		160,572,715.62	1,253,423,631.88
其他资本公积	8,896,381.86			8,896,381.86
合计	1,422,892,729.36		160,572,715.62	1,262,320,013.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	382,367,575.37			382,367,575.37
合计	382,367,575.37			382,367,575.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,637,536,441.03	1,495,135,080.60
调整后期初未分配利润	1,637,536,441.03	1,495,135,080.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	243,846,874.76	210,738,686.12
应付普通股股利	230,507,050.80	230,507,050.80
期末未分配利润	1,650,876,264.99	1,475,366,715.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,259,568,275.95	4,649,191,683.41	4,738,760,181.96	4,218,999,878.26
其他业务	2,620,904.58	1,205,387.26	1,668,040.14	403,950.54
合计	5,262,189,180.53	4,650,397,070.67	4,740,428,222.10	4,219,403,828.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 149,884,356.62 元，其中，149,884,356.62 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	544,486.02	393,095.87
教育费附加	411,731.33	293,482.34
房产税	4,225,156.71	2,332,175.04
土地使用税	945,095.60	871,580.42
车船使用税	8,953.20	
印花税	826,252.63	385,415.59
其他	7,604.36	58,669.28
合计	6,969,279.85	4,334,418.54

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	40,890,403.82	32,804,986.80
港口码头费	17,962,250.33	19,474,717.84
装卸费	15,646,124.52	4,882,744.12
长期资产折旧摊销费	6,730,728.23	6,518,839.48
低值易耗品等损耗费	2,408,636.91	935,717.93
售后服务费	2,359,846.00	789,476.48
水电及办公费用	2,848,894.71	2,350,318.50

租赁费	2,942,783.48	2,577,208.22
物流运输费	2,180,760.95	28,612,496.12
差旅费	1,101,872.85	779,656.28
销售佣金	230,219.20	248,538.85
业务招待费	799,812.28	527,170.78
广告费	790,841.41	363,244.31
财产保险费	631,971.43	82,506.02
汽车费用	296,086.85	317,274.99
其他	8,890,543.80	8,531,801.39
合计	106,711,776.77	109,796,698.11

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	74,829,904.07	69,229,045.12
长期资产折旧摊销费	12,401,821.37	13,292,796.12
办公费用	5,946,658.73	3,701,673.55
中介机构费	3,127,140.25	2,140,781.77
租赁费	2,049,677.28	1,468,092.89
业务招待费	776,421.99	1,164,075.59
搬迁停产费用	419,391.74	
差旅费	721,643.56	552,462.94
修理费	311,482.72	693,712.09
通讯费	602,782.52	520,417.29
汽车使用费	458,887.95	546,606.17
低值易耗品	66,494.16	179,389.99
其他	7,603,787.31	8,285,912.43
合同补偿费		63,494.58
合计	109,316,093.65	101,838,460.53

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	7,052,838.34	4,299,743.55
折旧费	2,141,451.05	1,678,787.85
物流消耗	350,852.23	80,752.32
办公费用	559,237.89	146,085.41
维修检测费	190,595.59	11,870.89
差旅费	350,496.63	82,848.06
汽车费用	27,522.00	
中介机构费	18,883.02	
其他	234,141.40	1,068,684.60
合计	10,926,018.15	7,368,772.68

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,362,400.04	7,410,693.33
减：利息收入	765,002.68	1,735,133.50
汇兑损益	152,194.11	-54,764.94
其他	2,455,183.05	534,417.72
合计	17,204,774.52	6,155,212.61

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,271,095.25	2,055,335.31
与收益相关的政府补助	1,004,197.50	8,769,224.86
进项税加计抵减	294,887.24	
代扣个人所得税手续费	321,549.63	
直接减免的增值税	199.68	
合计	4,891,929.30	10,824,560.17

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	440,179.67	366,989.43
处置长期股权投资产生的投资收益		2,337,075.95
理财产品收益	3,061,191.63	7,544,998.92
合计	3,501,371.30	10,249,064.30

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	288,972.32	-572,784.42
合计	288,972.32	-572,784.42

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	46,004.50	638,878.91
应收账款坏账损失	-11,847.13	1,153,087.44
合计	34,157.37	1,791,966.35

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-111,448,173.12	-95,290,043.04
合计	-111,448,173.12	-95,290,043.04

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损益	8,318.64	-10,598.38
合计	8,318.64	-10,598.38

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,879.42	10,030.08	3,879.42
盘盈利得	91,006.38		91,006.38
其他	1,532,816.76	664,790.24	1,532,816.76
违约金赔偿收入		683,979.26	
合计	1,627,702.56	1,358,799.58	1,627,702.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：无

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	150,397.26	5,151,098.92	150,397.26
盘亏损失	6,532.18		6,532.18
非流动资产毁损报废损失	19,868.54	35,567.38	19,868.54
其他	226,366.32		226,366.32
合计	403,164.30	5,186,666.30	403,164.30

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,716,643.86	3,142,430.31
递延所得税费用	-309,289.30	-677,161.68
合计	13,407,354.56	2,465,268.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	259,165,280.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,791,320.25
子公司适用不同税率的影响	-271,592.28
调整以前期间所得税的影响	5,552,660.64
非应税收入的影响	-93,461,467.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,943,603.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,584,334.07
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-2,731,504.54
所得税费用	13,407,354.56

其他说明

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项及押金	501,614,298.48	425,055,874.21
政府补助	6,664,197.50	13,758,224.86
利息收入	765,002.68	1,893,194.14
其他		
合计	509,043,498.66	440,707,293.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

往来款项及押金	506,989,695.21	342,216,823.96
经营性日常费用	80,962,607.92	103,213,558.91
其他	4,025,352.26	
合计	591,977,655.39	445,430,382.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款		337,500.00
其他	54,336.41	
合计	54,336.41	337,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	109,602.00	994,317.84
合计	109,602.00	994,317.84

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		58,702.23
合计		58,702.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	245,757,926.43	212,229,860.46
加：资产减值准备	111,414,015.75	93,498,076.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,826,096.31	36,594,574.62
使用权资产折旧	8,663,657.57	
无形资产摊销	13,380,523.65	11,220,066.23
长期待摊费用摊销	9,959,152.51	2,824,888.62
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）	-8,318.64	10,598.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,868.54	35,567.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-288,972.32	572,784.42
财务费用（收益以“－”号填列）	15,500,789.85	7,410,693.33
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,501,371.30	-10,249,064.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-102,430.60	-470,303.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-206,858.70	-206,858.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-713,312,219.22	-382,924,860.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-557,180,868.53	129,417,912.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	138,806,857.37	-90,353,574.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-691,272,151.33	9,610,361.15
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	68,774,083.11	113,636,986.38

减：现金的期初余额	190,494,225.94	154,954,757.85
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	-121,720,142.83	-41,317,771.47

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,774,083.11	190,494,225.94
其中：库存现金	100,315.03	62,642.11
可随时用于支付的银行存款	67,609,744.07	189,169,821.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,064,024.01	1,261,762.82
三、期末现金及现金等价物余额	68,774,083.11	190,494,225.94

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	671,932,275.20	根据本公司与农发行深圳分行和汇丰银行惠州仲恺支行签订的长期借款抵押合同，本公司按顺位抵押将东莞市麻涌镇新港南路 10 号不动产权粤(2020)东莞不动产权第 0127118 号、粤(2020)东莞不动产权第 0127119 号、粤(2020)东莞不动产权第 0127120 号、粤(2020)东莞不动产权第 0119705 号等构筑物及其他地面上建筑物按第一顺位农发行深圳分行，第二顺位汇丰银行仲恺支行依次抵押作为借款抵押物。
无形资产	68,667,888.52	根据本公司之子公司国际食品公司与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤 DG2017 年固贷字 006 号》借款合同，国际食品公司将其两块土地《东府国用(2009)第特 190 号》、《粤(2020)东莞不动产权证第 0321771 号》抵押给交通银行股份有限公司东莞分行作为借款抵押物。
无形资产	35,398,230.05	根据本公司与招商银行东莞分行签订的长期借款抵押合同，东莞物流公司将东莞市麻涌镇进港南路 10 号土地粤(2016)东莞市不动产权第 0028527 号抵押给到招商银行东莞分行作为抵押物。
合计	775,998,393.77	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	649,435.35
其中：美元	51,229.50	6.4601	330,947.69
欧元			
港币	382,751.66	0.8321	318,487.66
应收账款	--	--	2,413,463.66
其中：美元	356,778.87	6.4601	2,304,827.18
欧元			
港币	130,557.00	0.8321	108,636.48
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	103,098,943.07	递延收益	3,271,095.25
与收益相关的政府补助	1,008,076.92		1,008,076.92
合计	104,107,019.99		4,279,172.17

59、其他

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
报告期内，本公司新设立东莞华联公司。

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深宝华城	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
婺源聚芳永	上饶市	上饶市	制造业		100.00%	设立
深宝茶文化	深圳市	深圳市	商贸		100.00%	设立
聚芳永商贸	杭州市	杭州市	商贸批发		60.00%	设立
聚芳永控股	杭州市	杭州市	综合		100.00%	设立
福海堂餐饮	杭州市	杭州市	餐饮业		100.00%	设立
福海堂生态	杭州市	杭州市	茶业种植、生产与销售		100.00%	收购
深宝岩茶	武夷山市	武夷山市	制造业		100.00%	设立
普洱茶供应链	普洱市	普洱市	商贸批发		100.00%	设立
深宝食品	惠州市	惠州市	商贸批发		100.00%	设立
普洱茶交易中心	普洱市	普洱市	服务业		55.00%	设立
深宝投资	深圳市	深圳市	投资管理	100.00%		设立
深粮食品	惠州市	深圳市	制造业	100.00%		设立
惠州深宝	惠州市	惠州市	综合	100.00%		设立
深宝物业	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		设立
深宝技术	深圳市	深圳市	技术开发、咨询、转让	100.00%		设立
深宝工贸	惠州市	深圳市	商贸批发	100.00%		设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期内收购东莞物流49.00%股权，成为公司全资子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	东莞物流
购买成本/处置对价	321,680,000.00
--现金	321,680,000.00
购买成本/处置对价合计	321,680,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	161,107,284.38
差额	160,572,715.62
其中：调整资本公积	160,572,715.62

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海恒兴饲料实业有限公司	珠海市	珠海市	水产饲料、禽兽饲料		40.00%	权益法
深粮智能物联网股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	股权投资；投资咨询		49.02%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	珠海恒兴饲料实业有限公司	深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	珠海恒兴饲料实业有限公司	深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）
流动资产	165,853,289.04	21,012,185.03	98,242,527.52	20,459,246.10
非流动资产	27,231,124.63	32,835,895.19	29,365,806.23	33,102,244.01
资产合计	193,084,413.67	53,848,080.22	127,608,333.75	53,561,490.11
流动负债	111,754,886.72	510,000.00	44,972,658.51	
非流动负债	491,358.69		537,345.69	
负债合计	112,246,245.41	510,000.00	45,510,004.20	
归属于母公司股东权益	80,838,168.26	53,338,080.22	82,098,329.55	53,561,490.11
按持股比例计算的净资产份额	32,335,267.30	26,146,326.93	32,839,331.82	26,255,842.45
调整事项	991,770.90	-174.47	162,707.80	-174.47
--其他	991,770.90	-174.47	162,707.80	-174.47
对联营企业权益投资的账面价值	33,327,038.20	26,146,152.46	33,002,039.62	26,255,667.98
营业收入	342,054,335.50		259,095,047.79	
净利润	1,430,282.78	-223,409.89	3,337,583.11	-352,638.57
综合收益总额	1,430,282.78	-223,409.89	3,337,583.11	-352,638.57

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,182,136.85	13,957,440.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	224,696.61	415,495.06
--综合收益总额	224,696.61	415,495.06

其他说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
常州深宝茶仓电子商务有限公司	8,742,655.05	165,079.10	8,907,734.15
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	4,815,325.70		4,815,325.70

其他说明

4、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额77.02%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除“十、关联方及关联交易”所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

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

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司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汇率风险。报告期内，本公司签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注“七、57、外币货币性项目”。

(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。

本公司以市场价格采购、销售产品，因此受到此等产品价格波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,778.83			910,778.83
(2) 权益工具投资	910,778.83			910,778.83
其他非流动金融资产			57,500.00	57,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市食品物资集团有限公司	深圳市	投资兴办实业、自有物业的开发、经营、管理等	500,000.00 万元	63.79%	63.79%

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”3、在合营安排或联营企业中的权益。

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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市农产品集团股份有限公司	本公司股东、实际控制人之子公司、同受最终控制方控制
湛江市海田水产饲料有限公司	实际控制人之子公司，同受最终控制方控制
东莞市果菜副食交易市场有限公司	原控股子公司少数股东
泰中农业有限公司	实际控制人之子公司，同受最终控制方控制
深圳市投资控股有限公司	本公司原股东、同受最终控制方控制
深圳市投资管理有限公司	本公司原股东、同受最终控制方控制
福建省武夷山市裕兴茶业有限公司	原控股子公司之少数股东
深圳市果菜贸易有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之全资子公司
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之控股子公司
湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	同一母公司

深圳市深粮冷运有限公司	本公司联营企业之控股子公司
深圳市亿鑫投资有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司原股东，同受最终控制方控制
广西海吉星农产品国际物流有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之全资子公司
广西海吉星商业管理有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之控股子公司
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之控股子公司
深圳市深农厨房有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市深粮冷运有限公司	仓储服务/运输服务	25,982.95			178,503.88
深圳市深远数据技术有限公司	信息软件开发	18,675,417.45			5,290,531.23
深圳市食品物资集团有限公司	资产管理	20,809.52			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	粮油销售/清洁服务费	11,320.74	
深圳市农产品集团股份有限公司	粮油销售		52,800.00
深圳市深粮冷运有限公司	粮油销售/仓储服务	125,643.48	
深圳市深农厨房有限公司	粮油销售	251,262.00	
深圳市食品物资集团有限公司	资产管理	62,894.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	经营场地		580,466.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市食品物资集团有限公司	办公场地		268,542.85

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州深宝茶仓电子商务有限公司	5,000,000.00	2011 年 12 月 20 日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞市果菜副食交易市场有限公司	28,031,499.73	2016 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	否
东莞市果菜副食交易市场有限公司	299,915,049.97	2018 年 07 月 27 日	2032 年 08 月 29 日	否
东莞市果菜副食交易市场有限公司	18,587,157.80	2020 年 10 月 20 日	2034 年 10 月 19 日	否
东莞市果菜副食交易市场有限公司	40,369,672.45	2019 年 05 月 09 日	2027 年 05 月 08 日	否

关联担保情况说明

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	深圳市深粮冷运有限公司	164,402.16	7,029.57	113,286.17	7,029.57
	深圳市深农厨房有限公司	23,082.00	636.72	63,672.00	636.72
	深圳市多禧股权投资基金管理有限公司			8,701.00	87.01
	深圳前海农迈天下电子商务有限公司			38,259.42	382.59
	深圳市食品物资集团有限公司	87,524.34	7,408.78	740,878.31	7,408.78
	深圳市农产品集团股份有限公司	2,328.00	25.98	2,598.00	25.98
其他应收款					
	深圳市深粮冷运有限公司	578.00	5.78	578.00	5.78
	深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	50,000.00		50,000.00	
	湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	5,520.00	5,520.00	5,520.00	5,520.00
	深圳市深远数据技术有限公司	1,000,377.35	10,003.77	8,972,895.54	89,728.96
	常州深宝茶仓电子商务有限公司	24,384,884.84	21,963,786.56	24,494,677.07	22,007,578.79
	深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	2,092,197.67	581,383.34	2,092,197.67	581,383.34
	深圳市投资控股有限公司	415,644.52		415,644.52	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利			

	深圳市投资管理有限公司	2,690,970.14	2,690,970.14
其他应付款			
	深圳市深粮冷运有限公司	2,790.00	2,790.00
	深圳市食品物资集团有限公司	146,234,653.72	146,520,998.86
	湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	8,020,367.87	8,009,954.17
	深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	41,486.00	41,486.00
	深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	184,275.00	184,275.00
	深圳市投资管理有限公司	3,510,297.20	3,510,297.20
预收款项			
	深圳市深粮冷运有限公司		210.00

7、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 诉讼事项

(1) 华联粮油与珠海华碧买卖合同纠纷案

原告华联粮油诉被告珠海市斗门华碧贸易有限公司（以下简称“珠海华碧”）买卖合同纠纷案，深圳市罗湖区人民法院已于2007年作出一审生效判决：1）被告偿还原告货款人民币239.63万元；2）被告支付原告违约金人民币23.96万元；3）案件受理费3.32万元由被告承担。

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

截至2021年6月30日，华联粮油应收珠海华碧款项239.63万元，华联粮油对此款项已计提100.00%坏账准备。

(2) 华联粮油与华星饲料厂合同纠纷案

2007年8月和10月，华联粮油向佛山市顺德区华星饲料厂（以下简称“华星饲料厂”）销售商品并收到商业承兑汇票总金额295.86万元。因该公司逾期未归还货款，华联粮油于2007年10月29日向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，要求华星饲料厂偿还货款并支付相应的利息。2011年6至7月共收回该公司破产财产清偿款

163.89万元，截至2021年6月30日，华联粮油应收华星饲料厂款项131.97万元，对此款项已计提100.00%坏账准备。

(3) 深粮集团与盛达公司绿豆业务纠纷案

原告深粮集团诉被告吉林通榆县盛达公司（以下简称“盛达公司”）委托合同纠纷一案，由深圳市福田区人民法院于2010年8月26日立案受理。经调解，双方自愿达成调解协议：1）确认被告盛达公司尚欠原告深粮集团回购款749.20万元、2009年9月3日前的回购款利息280.00万元。2）被告盛达公司于2010年10月30日前向原告深粮集团支付第一笔款100万元，自2010年11月至2011年3月每月月底前各支付100万元，2011年4月底前支付49.20万元，合计649.20万元。3）如被告盛达公司能按期足额支付上述款项，则不需要再支付其余本金100.00万及利息280.00万；如未按期足额支付上述任一款项，则原告可按以上第一项所列全部债权向法院申请强制执行。

调解书生效后，盛达公司未完全履行还款义务，深粮集团已申请强制执行，截至2021年6月30日，账面应收款项为560.25万元，剩余款项的执行具有较大的不确定性，对此款项已全额计提坏账准备560.25万元。

(4) 常州深宝茶仓、原深深宝与农产品担保借款合同纠纷案

原告深圳市农产品融资担保有限公司（以下简称“农产品担保”）诉被告常州深宝茶仓电子商务有限公司（以下简称“常州深宝茶仓”）、深圳市深宝实业股份有限公司（现更名为深圳市深粮控股股份有限公司，以下简称“原深深宝”）借款合同纠纷一案，一审法院于2016年6月立案受理后，于2017年5月作出判决：1）被告常州深宝茶仓应于本判决生效之日起十日内向原告农产品担保偿还借款本金500.00万元及利息35.39万元、罚息（罚息以500万元为本金，按年21.6%的标准从2013年9月7日起计算至实际清偿之日止，分次还款的，相应部分的罚息计算至每次还款之日止）；2）被告常州深宝茶仓应于判决生效之日起十日内向原告农产品担保支付律师费19.34万元。3）驳回原告农产品担保的其他诉讼请求；4）案件受理费7.36万元，由被告常州深宝茶仓负担7.19万元，原告自行负担0.17万元；保全费0.50万元，由被告常州深宝茶仓负担。2017年7月4日农产品担保提起上诉，2019年4月26日，深圳市中级人民法院作出终审判决：1）维持一审判决的第一项、第二项；2）撤销一审判决第三项；3）原深深宝在350.00万元范围内对常州深宝茶仓的债务承担连带清偿责任。原深深宝代为清偿后有权向常州深宝茶仓追偿。

二审判决生效后，农产品担保与常州深宝茶仓、原深深宝就如何执行判决进行了沟通、协商。2021年5月，农产品担保已向一审福田区法院申请强制执行5,193,443元。截至2021年6月30日，本公司已确认负债350万元。

(5) 本公司下属子公司深宝岩茶、聚芳永控股，与九兴公司、裕兴公司、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏公司分立合同纠纷案

2018年12月3日，仲裁申请人深宝岩茶、聚芳永控股因分立合同纠纷，依据原《关于福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司分立的正式协议》中的仲裁条款，以武夷山九兴茶叶有限公司（以下简称“九兴公司”）、福建省武夷山市裕兴茶叶有限公司（以下简称“裕兴公司”）、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏为五名被申请人，向深圳国际仲裁院提起仲裁，请求：1）裁决被申请人一九兴公司向申请人一深宝岩茶支付人民币527.29万元，违约金人民币158.19万元，合计人民币685.48万元；2）裁决被申请人二裕兴公司、被申请人三兴九茶有限公司、被申请人四陈裕兴、被申请人五陈国鹏对申请人一深宝岩茶的上述应收款及违约金承担连带责任；3）裁决被申请人一九兴公司将19个指定商标质押给申请人二聚芳永控股，并配合办理相应的商标质押登记手续；4）裁决全体被申请人承担申请人因本案所支付的律师费人民币19.00万元、保全费用等因本次仲裁产生的费用（申请人保留追究其余律师费的权利）；5）裁决全体被申请人承担本案全部仲裁费用。

2019年4月18日，深圳国际仲裁院开庭审理该仲裁案件。2021年5月26日，深圳国际仲裁院作出裁决：1、九兴公司向聚芳永控股和深宝岩茶赔偿应收款损失及违约金人民币4,798,369.95元；2、裕兴公司、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏对九兴公司的上述支付义务承担连带责任；3、本案仲裁费104,953元由五位被申请人支付给两位申请人；4、两位仲裁员开支4000元由五位被申请人直接向两位申请人支付。仲裁裁决书生效后，因被申请人拒不还款，申请人已向法院申请强制执行。截至2021年6月30日，本公司累计计提

446.95万元坏账准备。

(6) 华联粮油与良顺通公司买卖合同纠纷案

1) 原告大连良顺通供应链管理有限公司(以下简称“良顺通公司”)诉被告华联粮油合同纠纷一案([2019]粤0304民初49562号),福田区人民法院于2020年7月3日作出一审民事判决:①原告良顺通公司向华联粮油支付款项59.58万元;②驳回良顺通公司诉讼请求;③驳回华联粮油其他诉讼请求;④原告良顺通公司预交案件受理费20.89万元,由原告负担,被告华联粮油预交反诉受理费11.30万元,由原告负担0.18万元,被告负担11.12万元。收到判决后,良顺通公司不服,向深圳市中级人民法院提起上诉。深圳市中级人民法院受理该上诉案件后,二审已于7月29日开庭,截至目前,尚未收到终审判决。

2) 原告华联粮油诉被告良顺通公司合同纠纷一案(案号[2020]粤0304民初2824号),福田区人民法院于2020年12月31日送达了一审《民事判决书》,判决:①被告良顺通公司于判决发生法律效力之日起十日内向华联粮油支付垫付费用46.19万元、资金成本403.00万元;②良顺通公司于判决发生法律效力之日起十日内向华联粮油支付资金占用费(以46.19万元为基数,按年利率10.00%,自2019年12月11日起计算至款项实际付清之日止);③案件受理费4.27万元,由被告良顺通公司负担。收到判决后,良顺通公司已于2021年1月22日向深圳市中级人民法院提起上诉。截至目前,尚未收到二审开庭通知。

(7) 红兴隆与志胜达公司建设工程合同纠纷案

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

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

(8) 聚芳永商贸与星福飞翔合同纠纷案

2020年7月,聚芳永商贸因合同纠纷起诉杭州星福飞翔商贸有限公司(以下简称“星福飞翔”),请求杭州市萧山区人民法院:1) 判令被告星福飞翔支付合作使用费及水电费合计245.47万元;2) 判令被告支付西餐厅2019年7月1日至2019年9月10日期间合作使用费69.97万元及水电费(按实际发生额计);3) 判令被告支付违约金51.53万元;4) 判令被告支付违约金(自2020年4月16日起直至还清日止,以315.44万元为基数,月利率2%计);5) 判令本案诉讼费用由被告承担。

因星福飞翔申请破产且法院已受理指定管理人,一审法院于2020年8月裁定中止审理,聚芳永商贸已向破产管理人申报债权。星福飞翔破产管理人即上海建纬(杭州)律师事务所正在资产清查中,尚未有财产分配方案。

2020年12月23日,萧山法院恢复开庭审理此案,破产管理人出具了债权确认单,确认债权本金242.20万元,利息16.60万元,合计258.80万元,截至目前尚未判决。

(9) 贝格公司与天津融熠公司仓储合同纠纷案

2021年4月27日,贝格公司收到上海市黄浦区人民法院传票,天津融熠供应链管理有限公司(以下简称“天津融熠公司”)起诉要求贝格公司交付10400吨大米(货值4160万元),支付违约金478.4万元,及开具10万元发票,承担律师费用30万元、承担本案诉讼费用。

2021年5月27日,本案在上海市黄浦区人民法院开庭,法院要求双方提供补充证据资料。5月30日,贝格公司提交《印章司法鉴定申请书》,申请对天津融熠公司提交的相关证据上的贝格公司印章进行司法鉴定。目前,法院已指定机构进行印章司法鉴定,截至目前,尚在等待第二次开庭。

(10) 东莞物流公司与许安武建设工程分包合同纠纷案

2021年3月17日,原告许安武以东莞物流、广东省电白建筑工程总公司、甘肃省安装建设集团有限公司、

许建强为被告，向东莞市第一人民法院提起诉讼，要求：1、四被告立即向原告支付工程款人民币1044.5万元；2、本案诉讼费由四被告承担。本案已于6月4日开庭，东莞物流公司委托律师出庭答辩，截至目前尚未判决。

(11) 深深宝茶文化诉食出茗门民间借贷纠纷案

2021年5月，深深宝茶文化以民间借贷合同纠纷为由，对被告深圳市食出茗门餐饮管理有限公司（以下简称“食出茗门”）提起诉讼，请求深圳市南山区人民法院：1、判令被告食出茗门返还原告深深宝茶文化借款本金1,183,000元；2、判令食出茗门支付深深宝茶文化借款利息（利息分段计算为：A.以借款本金50万元为基数，自2016年2月2日至2019年8月19日止，按照中国人民银行同期银行贷款年利率计算利息为78,179.17元；B.以借款本金33.3万元为基数，自2016年6月16日至2019年8月19日止，按照中国人民银行同期银行贷款年利率计算利息为70,022.92元；C.以借款本金20万元为基数，自2016年7月19日至2019年8月19日止，按照中国人民银行同期银行贷款年利率计算利息为67,425.00元；D.以借款本金15万元为基数，自2016年9月9日至2019年8月19日止，按照中国人民银行同期银行贷款年利率计算利息为64,887.50元；E.以借款本金1,183,000元为基数，自2019年8月20日至实际清偿之日止，按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）标准计算利息。利息暂合计为171250.68元；3、本案诉讼费由被告食出茗门承担。（以上借款本金暂计合计为1,354,250.68元）

深圳市南山区人民法院已受理了此案，截至目前尚未确定开庭时间。

2. 担保事项

(1) 本公司之子公司深粮集团为其子公司东莞物流提供担保

深粮集团为东莞物流向银行申请贷款提供担保，担保金额为54,771.59万元。截至报告日，该借款尚未到期偿还。

(2) 关联担保及受限资产情况

受限资产情况见附注七、56所有权或使用权受到限制的资产，关联担保情况见附注十二、5关联交易情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,453.08	0.01%	28,453.08	100.00%		28,453.08	0.69%	28,453.08	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,453.08	0.01%	28,453.08	100.00%		28,453.08	0.69%	28,453.08	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	364,160,865.99	99.99%	10,537.22		364,150,328.77	4,098,218.40	99.31%	10,537.22	0.26%	4,087,681.18
其中：										
应收销售款组合	125,518.94	0.03%	10,537.22	8.39%	114,981.72	796,996.91	19.31%	10,537.22	1.32%	786,459.69
特定对象组合	364,035,347.05	99.96%			364,035,347.05	3,301,221.49	80.00%			3,301,221.49
合计	364,189,319.07	100.00%	38,990.30	0.01%	364,150,328.77	4,126,671.48	100.00%	38,990.30	0.94%	4,087,681.18

按单项计提坏账准备：28,453.08

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他单项计提	28,453.08	28,453.08	100.00%	收回的可能性极小
合计	28,453.08	28,453.08	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：10,537.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收销售款组合	125,518.94	10,537.22	8.39%
特定对象组合	364,035,347.05		
合计	364,160,865.99	10,537.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	364,152,013.39
2 至 3 年	8,852.60
3 年以上	28,453.08
5 年以上	28,453.08
合计	364,189,319.07

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	28,453.08					28,453.08
应收销售款	10,537.22					10,537.22
合计	38,990.30					38,990.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	364,035,347.05	99.94%	
第二名	66,668.34	0.02%	
第三名	25,574.00	0.01%	
第四名	24,424.00	0.01%	244.24
第五名	18,456.50	0.01%	18,456.50
合计	364,170,469.89	99.99%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	390,000,000.00	390,000,000.00
其他应收款	434,833,488.88	502,105,968.23
合计	824,833,488.88	892,105,968.23

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深粮集团	390,000,000.00	390,000,000.00
合计	390,000,000.00	390,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
深粮集团	390,000,000.00	1-2 年	尚未结算	否，内部单位款项
合计	390,000,000.00	--	--	--

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	233,029.39	73,975.47
其他往来款项	462,266,131.58	529,477,457.08
合计	462,499,160.97	529,551,432.55

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	258,262.82		27,187,201.50	27,445,464.32
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提			220,207.77	220,207.77
2021 年 6 月 30 日余额	258,262.82		27,407,409.27	27,665,672.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	431,691,818.12
1 至 2 年	5,749,601.83
3 年以上	25,057,741.02
3 至 4 年	436,664.33
4 至 5 年	436,664.33
5 年以上	24,184,412.36
合计	462,499,160.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,187,201.50	220,207.77				27,407,409.27
按组合计提坏账准备	258,262.82					258,262.82
合计	27,445,464.32	220,207.77				27,665,672.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部款项	166,151,922.89	1 年以内	35.92%	
第二名	内部款项	121,559,181.62	1 年以内	26.28%	
第三名	内部款项	116,516,793.43	1 年以内	25.19%	
第四名	往来款项	24,384,884.84	5 年以上	5.27%	21,963,786.56
第五名	内部款项	14,441,831.94	1 年以内	3.12%	
合计	--	443,054,614.72	--	95.80%	21,963,786.56

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,034,894,425.09	5,500,000.00	4,029,394,425.09	3,713,214,425.09	5,500,000.00	3,707,714,425.09
对联营、合营企业投资	2,927,628.53	2,927,628.53		2,927,628.53	2,927,628.53	
合计	4,037,822,053.62	8,427,628.53	4,029,394,425.09	3,716,142,053.62	8,427,628.53	3,707,714,425.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
深宝物业	2,550,000.00					2,550,000.00	
深宝工贸	0.00					0.00	5,500,000.00
深粮食品	80,520,842.3 6					80,520,842.3 6	
深宝华城	168,551,781. 80					168,551,781. 80	
惠州深宝	60,000,000.0 0					60,000,000.0 0	
深宝技术	54,676,764.1 1					54,676,764.1 1	
深宝投资	50,000,000.0 0					50,000,000.0 0	
深粮集团	3,291,415.03 6.82					3,291,415.03 6.82	
东莞物流		321,680,000. 00				321,680,000. 00	
合计	3,707,714.42 5.09	321,680,000. 00				4,029,394.42 5.09	5,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳深 宝（辽 源）实 业公司											57,628. 53

深圳深宝（新民）食品有限公司											2,870,000.00
常州深宝茶仓电子商务有限公司											
小计											2,927,628.53
合计											2,927,628.53

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	78,409,527.17	235,795.14	191,007.09	250,130.28
合计	78,409,527.17	235,795.14	191,007.09	250,130.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 411.00 元，其中，411.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-48,505.63
处置长期股权投资产生的投资收益		2,337,075.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	116,111.11	50,729.15
股利分红	451,054.95	390,473,276.41
合计	567,166.06	392,812,575.88

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,753.12	
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）	4,811,695.56	
委托他人投资或管理资产的损益	3,061,191.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	288,972.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,529,279.86	
减：所得税影响额	2,005,561.30	
少数股东权益影响额	883,122.74	
合计	6,807,208.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.2116	0.2116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.02%	0.2057	0.2057

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	243,846,874.76	210,738,686.12	4,448,099,108.10	4,595,331,999.76
按国际会计准则调整的项目及金额：				
其他应付股市调节基金调整			1,067,000.00	1,067,000.00
按国际会计准则	243,846,874.76	210,738,686.12	4,449,166,108.10	4,596,398,999.76

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

适用 不适用

4、其他

无