

深圳市深粮控股股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 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叶青云及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”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	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	179

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
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/东莞深粮物流	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
婺源聚芳永	指	婺源县聚芳永茶业有限公司
深宝技术中心	指	深圳市深宝技术中心有限公司
福德资本	指	深圳市福德国有资本运营有限公司
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
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	杜建国	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	0755-82027522	0755-82027522
传真	0755-83778311	0755-83778311
电子信箱	dujg@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	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
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼
公司办公地址的邮政编码	518033
公司网址	www.slkg1949.com
公司电子信箱	szch@slkg1949.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 04 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《公司关于公司办公地址及联系方式变更的公告》

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 2018 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2019 年 2 月 18 日，公司完成了公司名称、经营范围及注册资本变更的工商登记手续，取得了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。公司名称由“深圳市深宝实业股份有限公司”变更成“深圳市深粮控股股份有限公司”；经营范围在原有主营业务茶及天然植物精深加工为主食品原料（配料）生产、研发和销售业务的基础上，新增粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务；注册资本由“人民币 496,782,303 元”变更为“人民币 1,152,535,254 元”。具体详见公司于 2019 年 2 月 20 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《公司关于完成公司名称、经营范围及注册资本工商变更登记的公告》。

(2) 经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2019 年 2 月 28 日起由“深深宝 A、深深宝 B”变更为“深粮控股、深粮 B”。具体详见公司于 2019 年 2 月 28 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《公司关于变更证券简称的公告》。

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	4,782,167,732.69	136,721,215.40	4,434,688,646.82	7.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	203,168,850.61	-18,246,639.07	202,779,343.34	0.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	198,195,100.05	-18,884,920.69	-18,884,920.69	1,149.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-389,429,629.75	9,795,470.07	52,861,245.30	-836.70%
基本每股收益（元/股）	0.1763	-0.0367	0.1759	0.23%
稀释每股收益（元/股）	0.1763	-0.0367	0.1759	0.23%
加权平均净资产收益率	4.82%	-1.95%	5.06%	-0.24%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减

		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	6,432,513,092.25	1,040,484,135.20	6,468,951,793.87	-0.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,260,480,115.67	928,673,938.26	4,172,502,535.11	2.11%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,152,535,254
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1763

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	203,168,850.61	202,779,343.34	4,260,480,115.67	4,172,502,535.11
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	203,168,850.61	202,779,343.34	4,261,547,115.67	4,173,569,535.11

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：人民币元

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）	-4,184.59	
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）	5,463,876.60	
委托他人投资或管理资产的损益	3,627,466.27	

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	28,381.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	412,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,619,767.49	
减：所得税影响额	702,095.88	
少数股东权益影响额（税后）	232,425.56	
合计	4,973,750.56	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司加速业务融合协同发展，主营业务主要包括粮油储备、贸易、加工等流通及服务业务，茶及天然植物精深加工为主食品原料（配料）生产、研发和销售业务等。

粮油贸易业务主要涉及大米、小麦、稻谷、玉米、高粱、食用油等粮油品种，公司根据市场行情及上下游企业需求对采购的上述粮油产品进行自主贸易。贸易产品中的小麦、稻谷、玉米、大麦、高粱为原粮，主要是为行业内的大型贸易商、饲料加工及面粉加工企业等客户提供原料配送服务，供客户用于食品和饲料的进一步加工；大米、面粉、食用油为成品粮油，主要消费群体为机关、部队、团体、企事业单位、食品深加工企业及社区居民等。

粮油加工业务主要是加工并销售面粉、大米、食用油等产品。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”高筋特精粉、饼干粉；“飞鱼”沙琪玛专用粉；“月季香”月饼专用粉等各种规格的小包装面粉。大米品牌包括“深粮多喜”“谷之香”“金嘉喜”“润香良品”“禾香”“深粮鱼水情”等。食用油品牌包括“深粮多喜”“深粮福喜”“红荔”“深粮鱼水情”等。深粮多喜常香稻稻花香大米入选国家粮食局首批“中国好粮油”产品，是广东省唯一入选产品。“深粮鱼水情”形成了米、面、油、杂、特等军粮供应、军需民用品牌系列。

粮油储备服务业务主要是向以深圳市为主的地方政府提供动态粮油储备服务，以经营保有量的方式为地方政府提供市场化的粮油储备、检测、轮换等服务。公司凭借在粮油市场上积累的品牌、信誉、经验、管理、服务、设施、信息化系统等优势，自主组织实施地方政府储备粮油采购、储存、轮换、销售等活动，并保证储备粮油在质量、数量、安全等方面符合地方政府储备粮油管理要求，为地方政府提供优质的动态粮油储备服务，助力地方粮食安全。

公司为产业链上下游企业提供仓储物流、码头装卸、质量检测等粮油流通服务。深粮东莞粮食物流节点项目建设与运营工作稳步推进，建成仓容 32 万吨（含 2 万吨气膜仓），投产 1 个万吨级码头泊位，实现年仓储中转量达 120 万吨，码头中转量 40 余万吨；同时在建的 51 万吨仓容 CDE 筒仓、食品深加工项目、一期码头等项目进展顺利。项目整体建成后将成为集粮油码头、中转储备、检测配送、加工产业、市场交易五大功能于一体的粮食流通综合服务体。旗下深粮质检拥有专业设备 100 余台，获得质量检测机构资质认定证书，并被授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”，报告期内检测样品超过 4000 个。公司还为客户提供物流服务和冷链配送服务。上述粮油供应链流通一体化服务正成为公司日趋重要的业务板块。

茶业务主要覆盖茶精深加工、精品茶销售、茶生活体验、食品饮料、技术研发等方面。主要产品包括“金雕”速溶茶粉、茶浓缩汁等系列茶制品；“聚芳永”“古坦”“福海堂”系列茶品；“三井”蚝油、鸡精、海鲜酱等系列调味品；“深宝”菊花茶、柠檬茶、清凉茶等系列饮品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。

在建工程	主要系深粮东莞物流节点项目工程投资增加。
------	----------------------

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司通过优化资源整合，延伸和拓展粮食及茶产业链发展，深化企业改革，强化企业核心竞争优势。公司通过创新实施 EVA 绩效考核机制激发企业内生活力，通过粮食物流节点项目牵引推动企业可持续发展，通过坚持市场化方向推进粮油储备机制改革，通过持续引领国内粮食行业信息化建设提升管理效能，通过完善管控模式防范业务经营风险，通过强化企业文化与人才管理蓄力跨越式发展空间，走出了一条传统企业自我革新的可持续发展路径，形成公司的独特竞争力。

1.管理效能优势

公司核心管理团队经验丰富、结构稳定，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体制，推动企业高质量发展。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“业务运作与资金管理、库存管理、质量管理”相对分离、相互制衡的“四位一体”管控体系，同时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，有效防范运营风险。公司通过创新人才管理，建立了适应企业长远发展所需的开放型人才梯队；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机制，有效建立了绩效文化、激发了企业内生活力。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。

2.商业模式优势

在业务布局和管控上，公司深耕细分目标市场，在粮油食品产业链的不同领域开展专业化经营，拥抱互联网，逐步构建形成终端粮油电子商务、餐饮配送服务、大宗粮油交易服务“三位一体”多层次产品供应网络。电子商务方面，公司大力发展粮食新业态，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”，并在天猫商城、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。餐饮配送方面，公司构建起服务连锁餐饮、万人食堂等大型终端客户的一站式配送服务平台。粮油交易服务方面，公司打造的粮食大宗商品交易平台“深粮控股粮食交易网”，能够高效整合商流、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买卖、融资、物流、质检、交易信息等服务。公司充分发挥粮食物流节点等重大项目的牵引作用，不断完善粮食供应链体系建设，推动企业可持续发展。

3.研发技术优势

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。公司在行业内率先推进仓储管理的“标准化、机械化、信息化、无害化”建设，自主开发“粮物流信息管理系统”（深粮 GLS），应用 RFID 技术、滑托盘设备，并引进智能码垛设备，提升粮库作业效率和管理效能。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，截至目前公司共拥有 69 项专利和 23 项软件著作权。

4.质量品控优势

公司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，充分发挥产品、渠道、品牌、仓储、质检等优势，真正把产品质量关和安全关，为社会提供优质安全的放心产品。粮油业务方面，公司旗下深粮质检具有国内粮食行业领先的粮食质检技术和设备，已正式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”，先进的检测技术从源头上对粮食进行筛选和把关，在入库、储存、出库各个环节及时准确检测粮油质量情况。深粮质检已取得检验检测机构资质认定证书（CMA），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以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、卫生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。

5.品牌效应优势

公司将“质量”作为树立企业品牌的基石，以“服务优良”“保障民生”为品牌核心价值，创建了一批“放心粮”“放心面”“放心油”品牌体系，形成了良好的品牌效应。公司先后五次入围“中国服务业企业 500 强”，荣获“中国十佳粮油集团”“中国百佳粮油企业”“中国粮油最受尊敬企业”“全国百强军供站”“广东省重点农业龙头企业”等，获评“深圳市诚信企业”“深圳老字号”“重点支持粮油产业化龙头企业”等，“深粮鱼水情”“深粮多喜”“谷之香”“君子兰”“深粮福喜”等品牌市场影响力逐步扩大，旗下面粉公司获得“深圳老字号”称号。深粮多喜常香稻稻花香大米入选国家粮食局首批“中国好粮油”产品，是广东省唯一入选产品。

6.综合性基础优势

公司拥有深圳市较大规模的仓容资源，是深圳市市级粮食储备的主力军和深受市民信赖的“米袋子”，目前自有粮食库容约 40 万吨。多年来，公司在优先确保政府粮食宏观调控、保障粮食安全的基础上，探索粮油储备体制机制改革，充分发挥“动态轮换”的经营特点和优势，全面参与市场竞争。在市场化自主经营过程中，公司持续优化和创新粮食仓储物流模式、粮油配送对接方式，市场的竞争能力、调控力明显增强，粮油供应主渠道优势进一步稳固，粮油主业地位进一步突出。公司与粮油贸易商、加工商及终端客户建立了长期、广泛、多元的合作关系，构建了广泛的业务网络和稳定的经营渠道，在区域市场拥有较高的市场占有率，被广东省农业厅评为“广东省重点农业龙头企业”。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，按照年度重点工作和战略规划目标，公司以重组后融合发展、公司战略重塑等工作为核心，切实发挥党建引领作用，将“双百行动”的改革要求，贯穿于各项重点工作始终，上半年主要经济指标完成情况较好，主业发展质量有所提升，战略项目建设稳步推进，内部管控水平进一步提高。

1.主要业务发展

报告期内，公司立足自身优势和产业发展，运用信息化手段，创新开拓粮油产品供应渠道和交易方式，打造茶及食品业务产业新格局，构建面向多群体多渠道的食品供应链和服务网，扩大中高端粮油食品的有效供给，致力于满足人民群众“优质、多样、营养、健康、绿色、便利”需求，推动粮油产品供给从“吃得饱”向“吃得好”转变。

公司作为深圳市的“粮安”工程和“米袋子”，报告期内保质保量完成政府粮油储备服务，月均储备粮 106.5 万吨，月均储备油 1.21 万吨，通过粮油均衡轮换，保障深圳市粮油供应充足和价格平稳。

报告期内，公司对茶及天然植物精深加工业务进行整合重构，人员进行调配。通过整合，部分业务初步实现止损或扭亏目标。

2.重点项目

报告期内，公司东莞粮食物流节点建设运营进展顺利。粮物流及码头配套项目、CDE 仓库工程、食品深加工项目和一期码头的建设，按计划、按进度稳步推进。国际食品码头装卸船只 128 条，完成中转量 18 万吨。旗下东莞物流公司推进安全生产标准化创建工作取得成效，获评安全生产标准化二级企业。

报告期内，公司东北粮源基地项目实现“破冰”。为了加快落实“北粮南运，南粮北储”战略，公司组建东北粮源项目基建办公室，加速推进粮源基地项目建设。6 月，东北粮源基地项目一期 15 万吨仓储主体工程开始建设。

报告期内，公司着力推进粮油平台交易。在第二届中国粮食交易大会上，“深粮控股粮食交易网”进一步扩大市场影响力，在服务好内部客户的基础上拓展新客户开展竞价和挂牌交易。截至 6 月，“深粮控股粮食交易网”成交量 220 万吨。

3.持续创新发展

报告期内，公司通过加大信息化创新成果应用，提升运营管理效能，保障企业可持续健康发展。目前已形成以深粮研究院为核心，以深远数据、面粉公司产品研发中心、多喜米质检研发部、储备分公司技术中心、茶产品及技术研发中心等为重点支撑的创新研发体系，聚焦信息化项目创新研发，以运营管理需求和行业最前沿技术发展为导向，规划完成公司管控、创新管理平台等 14 个信息化项目。截至目前公司拥有专利 69 项，软件著作权 23 项。

4.其他重点工作

(1) 报告期内，公司完成组织架构调整，完成公司名称、经营范围、注册资本和证券简称变更，完成董事会、监事会及高级管理人员换届等事项。公司按照监管新要求和有关规定及程序，完成了内部制度合并修订，推动完善公司治理。通过各种有效举措进一步提升公司管理效能。

(2) 报告期内，公司贯彻落实“双百行动”国企改革相关要求，进一步拓展薪酬体系和激励约束机制，并完成部分下属单位经营班子的整体市场化选聘，推动关键岗位人才的轮岗交流，进一步优化公司人才梯队建设。

(3) 报告期内，公司进一步加强资金管控，按照“内部银行”资金集中管理模式，推进报账平台上线，对公司总部和下属单位的费用报销、资本性支出、经营性支出等实行有效监管。同时，公司进一步完善 CBS 资金管理信息系统功能，全面开通 9 家银行的银企直连，实现银行和账户的系统监管。报告期内，公司推动下属单位优化资债结构取得了明显成效。

(4) 报告期内，公司打造安全生产工作新格局，进一步牢固树立安全发展理念，严格落实安全生产责任制，夯实安全管理基础，排查隐患，立即整改，成为市国资系统内首家完成“双重”预防机制和安全标准化建设的企业。公司紧扣“防风险、除隐患、遏事故”主题，全面开展了“安全生产月”活动。

2019 年上半年，公司实现营业总收入 478,216.77 万元，较上年同期（重组后）增长 7.84%；营业利润 23,534.57 万元，较上年同期（重组后）增长 7.38%；归属于上市公司股东的净利润 20,316.89 万元，较上年同期（重组后）增长 0.19%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,782,167,732.69	4,434,688,646.82	7.84%	
营业成本	4,262,101,770.62	3,962,753,163.26	7.55%	
销售费用	112,553,742.74	120,452,104.30	-6.56%	
管理费用	101,397,947.99	96,324,028.90	5.27%	
财务费用	8,519,731.85	-2,173,306.27	492.02%	主要系深粮东莞物流节点项目部分基建已投入运营，本年费用化利息支出增加；本年汇兑损失同比上升。
所得税费用	15,485,294.03	11,869,852.06	30.46%	本年度所得税汇算清缴产生的所得税费用同比增加。
研发投入	4,211,474.91	2,977,062.54	41.46%	公司本年加大研发力度，增加投入。
经营活动产生的现金流量净额	-389,429,629.75	52,861,245.30	-836.70%	一是今年上半年尚未收到储备粮油政府服务收入预拨款项；二是因增加粮油库存增大了经营活动现金流出。
投资活动产生的现金流量净额	-140,751,694.07	-307,367,061.47	54.21%	主要系本期减少购买理财产品，收回购买理财产品资金同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	88,425,677.74	66,419,850.49	33.13%	主要系增加银行借款、分配股利导致筹资活动现金流净额同比变动。
现金及现金等价物净增加额	-441,723,854.29	-184,996,984.35	-138.77%	主要系经营活动产生的现金流量净额同比变动。

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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						
贸易	4,044,141,582.04	3,880,146,561.03	4.06%	9.21%	8.86%	0.31%
分产品						
粮油贸易及加工	4,192,557,805.77	4,020,740,766.97	4.10%	7.65%	7.37%	0.25%
分地区						

内销	4,770,863,075.53	4,252,262,350.62	10.87%	7.76%	7.45%	0.26%
----	------------------	------------------	--------	-------	-------	-------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	7,167,936.04	3.09%		不可持续性
公允价值变动损益	28,381.21	0.01%		不可持续性
资产减值	-69,231,423.42	-29.88%	形成原因主要为对已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的存货跌价准备、冲减当期主营业务成本。	不可持续性
营业外收入	362,252.46	0.16%		不可持续性
营业外支出	3,982,019.95	1.72%		不可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,914,485.39	2.95%	631,638,339.68	9.76%	-6.81%	用于经营生产活动的现金净流出同比增加。
应收账款	617,831,167.71	9.60%	473,646,886.64	7.32%	2.28%	主要系上半年未收到储备粮油政府服务收入预拨款项，应收市财政局款项增加。
存货	3,053,593,314.19	47.47%	2,811,802,600.19	43.47%	4.00%	公司根据需求增加粮油库存。
投资性房地产	278,173,249.83	4.32%	282,622,184.92	4.37%	-0.05%	
长期股权投资	73,362,651.19	1.14%	70,999,666.81	1.10%	0.04%	
固定资产	967,835,524.07	15.05%	993,136,743.51	15.35%	-0.30%	
在建工程	403,629,287.82	6.27%	186,586,135.06	2.88%	3.39%	主要系深粮东莞物流节点项目工程投资增加。
短期借款	30,590,000.00	0.48%	91,600,000.00	1.42%	-0.94%	
长期借款	777,384,100.20	12.09%	516,687,791.66	7.99%	4.10%	深粮东莞物流节点项目的长期借款增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,124,927.96	28,381.21					1,153,309.17
上述合计	1,124,927.96	28,381.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,153,309.17
金融负债	0.00				0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面原值	期末账面价值	受限原因
无形资产	92,328,788.83	83,859,264.48	根据子公司东莞物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路32号土地《东府国用（2014）第特6号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。另外，根据东莞物流与农发行签订的《44191000-2018年（东本）字0100号》借款合同，东莞物流将土地《粤（2016）东莞市不动产权第0028527号》抵押给农发行作为借款抵押物。
固定资产	400,834,811.27	371,805,770.40	
在建工程	76,182,755.87	76,182,755.87	
无形资产	45,580,368.97	35,798,712.71	
合计	614,926,724.94	567,646,503.46	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
244,767,336.46	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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)
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储及码头配套工程	自建	是	仓储码头	15,220,775.52	316,826,549.21	自有资金及 银行借款	79.21%	43,363,000.00	62,584,926.78	-		
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		179,679,302.57	自有资金及 银行借款	100.00%			-		
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	14,141,959.70	25,213,182.62	自有资金	5.12%			-		
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	146,326,592.24	417,764,182.46	自有资金及 银行借款	43.14%	37,108,900.00		-		
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司食品深加工项目	自建	是	面粉加工	36,906,337.84	76,182,755.87	自有资金	26.09%			-		
土地使用权	自建	否	项目建设	24,179,185.60	227,922,642.82	自有资金				-		
合计	--	--	--	236,774,850.90	1,243,588,615.55	--	--	80,471,900.00	62,584,926.78	--	--	--

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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动	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
境内外股票	000017	深中华 A	0.00	公允价值计量	1,124,927.96	28,381.21	0.00	0.00	0.00	28,381.21	1,153,309.17	交易性金融资产	债务重整受偿股份
合计			0.00	--	1,124,927.96	28,381.21	0.00	0.00	0.00	28,381.21	1,153,309.17	--	--
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。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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	5,701,507,859.86	3,727,498,207.39	4,614,789,800.67	245,205,307.45	228,906,380.61
深圳市面粉有限公司	子公司	粮油贸易加工	30,000,000.00	958,911,346.84	270,170,166.90	1,310,067,982.82	34,184,781.83	34,160,150.52
深圳市华联粮油贸易有限公司	子公司	粮油贸易	31,180,000.00	961,870,154.63	225,250,597.47	1,706,053,677.49	24,141,077.31	24,141,077.31

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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5,701,507,859.86元，净资产3,727,498,207.39元，归属母公司股东权益3,541,962,524.81元；报告期内，实现营业收入4,614,789,800.67元，净利润228,906,380.61元，归属于母公司的净利润215,226,820.22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958,911,346.84元，净资产270,170,166.90元，归属母公司股东权益270,170,166.90元；报告期内，实现营业收入1,310,067,982.82元，净利润34,160,150.52元，归属于母公司的净利润34,160,150.52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31,180,000元。截止报告期末，总资产961,870,154.63元，净资产225,250,597.47元，归属母公司股东权益225,250,597.47元；报告期内，实现营业收入1,706,053,677.49元，净利润24,141,077.31元，归属于母公司的净利润24,141,077.31元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.受中美贸易摩擦、非洲猪瘟等一系列不利因素影响，国内粮食、饲料、食品等行业市场整体环境受到较大冲击，公司经营面临较大的压力。对照年度工作目标和要求，公司部分工作离年度任务计划要求还有差距。下半年公司将重点在深化企业改革、把稳战略项目建设、提升经营业务效能、聚焦创新驱动引领、拓展业务渠道等多方面持续发力，确保完成年度工作目标。

2.面对近些年消费趋势日益变化及公司业务规模不断增大、业务结构更趋复杂的局面，公司专业人才、关键人才、综合人才的储备相对不足，导致公司在新业务培育中，面对新领域的竞争，创新能力和应变能力略显薄弱。公司将围绕战略和经营发展需要，创新人才培养，加快人才引进，加强人才梯队建设和创新型人才储备，为员工打通向上发展通道，创造职业发展机会，为公司持续发展提供动能。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.83%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	2019 年 1 月 19 日披露于巨潮资讯网的 2019-10 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.83%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	2019 年 1 月 31 日披露于巨潮资讯网的 2019-14 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.82%	2019 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 22 日	2019 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网的 2019-21 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》
2018 年年度股东大会	年度股东大会	63.80%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	2019 年 5 月 21 日披露于巨潮资讯网的 2019-45 号公告《深圳市深粮控股股份有限公司 2018 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

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
报告期内,公司涉及 诉讼事项主要包括: 买卖合同纠纷、委托 代理合同纠纷、侵权 纠纷、借款合同纠纷 等。	5,291.98	否,涉诉事项为公司日 常经营相关,单笔涉诉 金额较小,从案件进展 等综合来看,相关涉诉 案件对公司不构成重 大影响。	相关涉诉事项由公司 法务、外聘律师事务 所予以执行,目前涉 及事项公司按照相关 流程进行推进。	从涉诉案件来 看,对公司不构 成重大影响。	正在推进	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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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、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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东莞市深粮物流有限公司		27,300	2015 年 07 月 13 日	21,281	连带责任保证	8 年	否	是
东莞市深粮物流有限公司		10,200	2016 年 12 月 21 日	5,090	连带责任保证	5 年	否	是
东莞市国际食品产业园开发有限公司		39,168	2018 年 07 月 27 日	24,663	连带责任保证	14 年	否	是
深圳市深宝华城科技有限公司		3,000	2018 年 07 月 26 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
东莞市深粮物流有限公司		21,930	2019 年 01 月 25 日	250	连带责任保证	12 年	否	是
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司		11,883	2019 年 04 月 19 日	1,852	连带责任保证	8 年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,813		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,680		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		113,481		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		56,136		
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（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		33,813		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,680		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		113,481		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		56,136		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				13.18%				
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）				53,136				
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）				53,136				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2019 年，深粮控股继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，开展对口帮扶河源市龙川县义都镇桂林村精准扶贫工作，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，桂林村精准扶贫的整体目标任务为：争取到 2019 年底相对贫困人口实现不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障，基本公共服务主要领域指标相当于全省平均水平，52 户 144 人全部脱贫。为将扶贫工作落到实处，深粮控股驻村扶贫工作队在公司党委的正确领导下，采取以下有效帮扶措施：一是在产业帮扶方面。通过举办培训班、参展助销茶叶、提供公益岗位、办理小额贷款、鼓励外出务工、引导增种茶叶、增加种植面积、利用“以奖代补”财政资金及深粮帮扶资金投资入股分红等各种新形式、新方法帮助贫困户和村集体增收。二是继续加大扶医扶教的力度，为贫困户解决后顾之忧。三是在村基础设施方面，争取 2019 年底村服务中心及净水工程等项目落地投入使用。

（2）半年度精准扶贫概要

2019 年上半年度，深粮控股新投入扶贫资金 100.09 万元（未包括慰问金及物资折款），用于完善基础设施建设、提高村集体经济收入、改善农村人居环境、扶医扶教等方面。

完成情况及效果：一是在产业帮扶方面，以“公司+合作社+农户+基地”的模式开展扶贫工作，引导种茶大户主动收购二十多户有劳动能力贫困户的茶叶，一定程度解决了贫困户茶叶销路问题，激发贫困户生产积极性；利用“以奖代补”财政资金，引导有劳动能力的 20 户贫困户投资入股南越王公司和鳌顶峰茶叶合作社，预计 2019 年底这两项投资分红可达 9.83 万元，平均每户增收 4914 元；同时，深粮控股拨付 50 万元帮扶桂林村委投资入股南越王公司，每年可带来 6 万元的分红，有力的增加了集体收入；二是组织种茶大户参展深圳春季茶博会等多种展销会，加强与同行间的交流提升了“桂林茶”的知名度；三是在完善村基础建设及公共服务方面，深粮控股预投资 79 万元帮扶桂林村建设村民服务中心，有效改善村委办公和村民活动环境，目前已付款 39 万元；四是在医疗教育帮扶方面，投入 7.76 万元，协助桂林村生活困难村民办理新型农村合作医疗保险，加强医疗保障，减轻村民防病治病负担；为 5 名贫困户子女申请深圳慈善会补助共 3.35 万元，有效减轻了贫困户子女的就学经济负担；投入 1.08 万元为桂林小学安装 LED 显示屏、厕所门隔板，清洁校园环境及购买清洁工具等。2019 年上半年度，帮扶桂林村共有贫困户 52 户 144 人，已全部达到脱贫条件。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	100.09
2.物资折款	万元	1.08
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	144
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	50
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	7

2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1.08
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	7.76
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	环境清理及维护
6.2 投入金额	万元	1.51
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	39.74
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	139
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		河源市 2016-2018 年脱贫攻坚突出贡献个人——李穗阳

（4）后续精准扶贫计划

2019 年是打赢脱贫攻坚战三年行动的关键年，深粮控股将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以各级政府有关扶贫政策为依据，集中力量，强化措施，有序推进脱贫攻坚工作，推动桂林村产业发展，巩固脱贫成果，实现贫困

户全部脱贫。计划如下：一是继续做好精准帮扶工作。鼓励 20 户有劳动能力的贫困户外出务工，继续落实贫困户与村集体入股南越王和鳌顶峰的分红收入，不断开拓新项目，从多方面增加贫困户收入，全面落实“两不愁、三保障”政策，达到“八有”标准，切实落实扶医扶教措施；二是继续跟进村基础工程。计划改造村民安全饮水设施 3 座，并争取在今年完成村服务中心的建设工程；三是进一步推进桂林茶走出去，通过参展茶博会等形式，提高产品品牌知名度，增加产业收入，提高生产积极性；四是结合扶贫部门的政策，因地制宜发展桂林村茶产业，继续探索“种茶+旅游”的模式，形成长效和综合扶贫机制；五是全面做好“精准扶贫”与“乡村振兴”工作的顺利对接，进一步巩固扶贫成效。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	684,821,396	59.42%	0	0	0	44,180	44,180	684,865,576	59.42%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	669,184,735	58.06%	0	0	0	15,384,832	15,384,832	684,569,567	59.39%
3、其他内资持股	15,583,326	1.35%	0	0	0	-15,358,431	-15,358,431	224,895	0.02%
其中：境内法人持股	15,384,832	1.33%	0	0	0	-15,384,832	-15,384,832	0	0.00%
境内自然人持股	198,494	0.02%	0	0	0	26,401	26,401	224,895	0.02%
4、外资持股	53,335	0.01%	0	0	0	17,779	17,779	71,114	0.01%
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	53,335	0.01%	0	0	0	17,779	17,779	71,114	0.01%
二、无限售条件股份	467,713,858	40.58%	0	0	0	-44,180	-44,180	467,669,678	40.58%
1、人民币普通股	415,964,578	36.09%	0	0	0	-44,180	-44,180	415,920,398	36.09%
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

1、报告期内，公司股东农产品的股份性质由境内法人持股变更为国有法人持股，导致有限售条件股份中国有法人持股增加 15,384,832 股、其他内资持股减少 15,384,832 股。公司股份总数未发生变化。

2、报告期内，原董事、监事、高级管理人员离任后股份锁定变化，导致无限售条件股份减少 44,180 股、有限售条件股份增加 44,180 股。公司股份总数未发生变化。

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

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
颜泽松	53,335	0	17,779	71,114	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
郑煜曦	49,500	0	16,500	66,000	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
姚晓鹏	33,289	0	11,096	44,385	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
林红	30,937	0	10,313	41,250	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
李亦研	30,937	0	10,313	41,250	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
王志萍	21,037	0	7,013	28,050	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
范值清	2,970	0	990	3,960	高管锁定股	2019 年 8 月 22 日
李芳	29,824	29,824	-29,824	0	高管锁定股	2019 年 3 月 11 日
合计	251,829	29,824	44,180	296,009	--	--

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	54,313				报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市福德国有资本运营有限公司	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		
孙慧明	境内自然人	0.30%	3,436,462	0	0	3,436,462		
渤海证券股份有限公司	国有法人	0.26%	2,980,500	2,980,500	0	2,980,500		
胡祥主	境内自然人	0.24%	2,800,000	170,000	0	2,800,000		
林俊波	境内自然人	0.17%	2,000,000	542,100	0	2,000,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.13%	1,472,625	0	0	1,472,625		
李倩	境内自然人	0.11%	1,309,661	30,470	0	1,309,661		
李雍棋	境内自然人	0.10%	1,099,205	-9,000	0	1,099,205		
蔡聪达	境内自然人	0.09%	1,080,051	1,080,051	0	1,080,051		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
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福德资本 100%股权、通过福德资本间接持有农产品 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	
深圳市福德国有资本运营有限公司		66,052,518			人民币普通股		66,052,518	
孙慧明		3,436,462			境内上市外资股		3,436,462	
渤海证券股份有限公司		2,980,500			人民币普通股		2,980,500	
胡祥主		2,800,000			人民币普通股		2,800,000	
林俊波		2,000,000			人民币普通股		2,000,000	
中央汇金资产管理有限责任公司		1,472,625			人民币普通股		1,472,625	
李倩		1,309,661			人民币普通股		1,309,661	
李雍棋		1,099,205			人民币普通股		1,099,205	
蔡聪达		1,080,051			人民币普通股		1,080,051	
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福德资本 100%股权、通过福德资本间接持有农产品 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）		报告期末，股东李雍棋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 1,097,205 股，普通账户持有 2,000 股，合计持有 1,099,205 股。报告期内其信用交易担保证券账户持有股票数量减少 9,100 股，普通账户数量增加 100 股，合计持有公司股份数量减少 9,000 股。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
祝俊明	党委书记、董事长	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
胡翔海	党委副书记、董事、总经理	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
卢启光	党委副书记、董事	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
金贞媛	董事、财务总监	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
赵如冰	独立董事	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
毕为民	独立董事	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
刘海峰	独立董事	被选举	2019 年 02 月 21 日	董事会换届选举
王慧敏	纪委书记、监事会主席	被选举	2019 年 02 月 21 日	监事会换届选举
刘继	监事	被选举	2019 年 02 月 21 日	监事会换届选举
钱文莺	监事	被选举	2019 年 02 月 21 日	监事会换届选举
郑胜桥	职工监事	被选举	2019 年 02 月 21 日	职工大会选举
杜建国	职工监事	被选举	2019 年 02 月 21 日	职工大会选举
曹学林	副总经理	聘任	2019 年 02 月 21 日	董事会聘任
叶青云	副总经理	聘任	2019 年 02 月 21 日	董事会聘任
戴斌	副总经理	聘任	2019 年 02 月 21 日	董事会聘任
王芳成	董事会秘书	聘任	2019 年 02 月 21 日	董事会聘任
郑煜曦	党委书记、董事长	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
张国栋	董事	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
范值清	独立董事	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
吴叔平	独立董事	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
陈灿松	独立董事	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
颜泽松	董事、总经理	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
李亦研	董事、副总经理、董事会秘书	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任

林红	监事会主席	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
罗龙新	职工监事	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
钱晓军	副总经理	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
姚晓鹏	副总经理	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
王志萍	财务总监	任期满离任	2019 年 02 月 21 日	任期满，不再续任
王芳成	董事会秘书	解聘	2019 年 06 月 13 日	工作调动

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 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：人民币元

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	189,914,485.39	631,638,339.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,153,309.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,124,927.96
衍生金融资产		
应收票据	350,756.64	1,027,635.04
应收账款	617,831,167.71	473,646,886.64
应收款项融资		
预付款项	26,189,928.10	83,696,870.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,624,419.71	33,803,428.45
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,053,593,314.19	2,811,802,600.19
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	108,098,667.05	254,493,764.04
流动资产合计	4,054,756,047.96	4,291,234,452.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		57,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,362,651.19	70,999,666.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	57,500.00	
投资性房地产	278,173,249.83	282,622,184.92
固定资产	967,835,524.07	993,136,743.51
在建工程	403,629,287.82	186,586,135.06
生产性生物资产	402,232.74	407,078.92
油气资产		
使用权资产		
无形资产	586,543,323.51	569,997,392.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,742,788.37	21,799,899.80
递延所得税资产	50,155,704.51	50,174,590.98
其他非流动资产	854,782.25	1,936,149.72
非流动资产合计	2,377,757,044.29	2,177,717,341.80
资产总计	6,432,513,092.25	6,468,951,793.87
流动负债：		
短期借款	30,590,000.00	91,600,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	171,201,542.03	472,738,283.80
预收款项	136,680,506.97	205,428,594.16
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	118,823,329.33	135,709,423.52
应交税费	30,267,605.83	24,969,718.58
其他应付款	304,979,705.51	280,689,548.29
其中：应付利息	1,020,795.27	
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,027,362.43	55,090,793.79
其他流动负债	219,151,968.63	219,151,968.63
流动负债合计	1,071,722,020.73	1,485,378,330.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	777,384,100.20	516,687,791.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,724,141.66	15,690,202.08
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	98,721,691.96	100,608,203.01
递延所得税负债	13,162,941.71	12,988,434.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	904,992,875.53	645,974,631.52
负债合计	1,976,714,896.26	2,131,352,962.29
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	62,409.56	154.21
盈余公积	327,140,910.28	327,140,910.28
一般风险准备		
未分配利润	1,357,848,812.47	1,269,933,487.26
归属于母公司所有者权益合计	4,260,480,115.67	4,172,502,535.11
少数股东权益	195,318,080.32	165,096,296.47
所有者权益合计	4,455,798,195.99	4,337,598,831.58
负债和所有者权益总计	6,432,513,092.25	6,468,951,793.87

法定代表人：祝俊明

主管会计工作负责人：叶青云

会计机构负责人：温洁瑜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,667,978.54	168,900,586.84
交易性金融资产	1,153,309.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,124,927.96
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,700,782.83	42,441,119.07

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	242,873,517.60	159,677,969.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,972,019.11	8,806,338.26
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	30,000,000.00	50,068,745.74
流动资产合计	286,367,607.25	431,019,687.46
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,212,419,029.48	4,212,554,063.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,693,889.54	17,929,684.70
固定资产	30,905,606.49	31,417,912.54
在建工程		
生产性生物资产	402,232.74	407,078.92
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,363,106.12	6,663,692.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	302,763.72	409,621.50
递延所得税资产	5,579,344.64	5,630,538.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,273,665,972.73	4,275,012,592.12
资产总计	4,560,033,579.98	4,706,032,279.58

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,354,909.69	73,705,646.54
预收款项	3,247.80	124,945.74
合同负债		
应付职工薪酬	9,866,658.37	6,448,561.16
应交税费	2,745,766.36	2,702,655.24
其他应付款	254,402,388.26	232,109,084.76
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	301,372,970.48	315,090,893.44
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		
递延收益	45,575.32	46,129.96
递延所得税负债	18,060.77	10,965.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,636.09	57,095.42
负债合计	301,436,606.57	315,147,988.86
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	54,736,482.14	54,736,482.14
未分配利润	33,218,669.00	165,505,986.31
所有者权益合计	4,258,596,973.41	4,390,884,290.72
负债和所有者权益总计	4,560,033,579.98	4,706,032,279.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,782,167,732.69	4,434,688,646.82
其中：营业收入	4,782,167,732.69	4,434,688,646.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,495,390,182.31	4,187,994,970.83
其中：营业成本	4,262,101,770.62	3,962,753,163.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,605,514.20	7,661,918.10
销售费用	112,553,742.74	120,452,104.30
管理费用	101,397,947.99	96,324,028.90
研发费用	4,211,474.91	2,977,062.54

财务费用	8,519,731.85	-2,173,306.27
其中：利息费用	10,087,784.34	4,313,048.72
利息收入	2,185,171.96	3,899,478.59
加：其他收益	5,463,876.60	4,324,296.96
投资收益（损失以“－”号填列）	7,167,936.04	1,343,407.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,413,100.95	626,055.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	28,381.21	-425,718.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,143,559.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-69,231,423.42	-32,562,385.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,184.59	-210,840.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	235,345,695.99	219,162,436.62
加：营业外收入	362,252.46	980,860.83
减：营业外支出	3,982,019.95	595,492.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	231,725,928.50	219,547,804.73
减：所得税费用	15,485,294.03	11,869,852.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	216,240,634.47	207,677,952.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	216,240,634.47	207,677,952.67
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	203,168,850.61	202,779,343.34
2.少数股东损益	13,071,783.86	4,898,609.33
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	216,240,634.47	207,677,952.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,168,850.61	202,779,343.34
归属于少数股东的综合收益总额	13,071,783.86	4,898,609.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1763	0.1759

(二) 稀释每股收益	0.1763	0.1759
------------	--------	--------

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：叶青云

会计机构负责人：温洁瑜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	31,562,730.23	67,228,720.81
减：营业成本	29,829,293.00	63,731,294.22
税金及附加	252,634.47	292,769.77
销售费用	293,450.97	1,943,060.61
管理费用	21,614,585.82	14,366,353.12
研发费用		
财务费用	-532,360.14	-1,565,736.21
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	1,253,598.63	554.64
投资收益（损失以“－”号填列）	1,432,614.92	-185,480.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-135,033.88	-185,480.37
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）	28,381.21	-425,718.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-204,340.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	409,117.45	-203,706.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,975,502.44	-12,353,370.91
加：营业外收入		

减：营业外支出		51.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-16,975,502.44	-12,353,422.55
减：所得税费用	58,289.47	-157,620.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,033,791.91	-12,195,802.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,033,791.91	-12,195,802.13
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-17,033,791.91	-12,195,802.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0148	-0.0106
（二）稀释每股收益	-0.0148	-0.0106

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	4,570,303,860.45	4,726,406,214.58
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		
收到再保险业务现金净额		
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	341,886.74	893,445.54
收到其他与经营活动有关的现金	187,051,727.97	24,547,106.70
经营活动现金流入小计	4,757,697,475.16	4,751,846,766.82
购买商品、接受劳务支付的现金	4,737,315,792.15	4,340,946,309.76
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	117,107,205.65	126,373,197.96
支付的各项税费	36,670,126.83	27,553,349.81
支付其他与经营活动有关的现金	256,033,980.28	204,112,663.99
经营活动现金流出小计	5,147,127,104.91	4,698,985,521.52
经营活动产生的现金流量净额	-389,429,629.75	52,861,245.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	376,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,281,912.85	717,351.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,225,078.07	8,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	384,506,990.92	100,725,951.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,258,684.99	251,093,013.07
投资支付的现金	246,000,000.00	120,000,000.00
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		37,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	525,258,684.99	408,093,013.07
投资活动产生的现金流量净额	-140,751,694.07	-307,367,061.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,150,000.00	
取得借款收到的现金	275,167,400.91	67,732,101.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		24,500,000.00
筹资活动现金流入小计	292,317,400.91	92,232,101.19
偿还债务支付的现金	70,544,523.73	18,898,888.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,274,201.72	6,913,361.89
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	72,997.72	
筹资活动现金流出小计	203,891,723.17	25,812,250.70
筹资活动产生的现金流量净额	88,425,677.74	66,419,850.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,791.79	3,088,981.33
五、现金及现金等价物净增加额	-441,723,854.29	-184,996,984.35
加：期初现金及现金等价物余额	631,638,339.68	544,440,739.45
六、期末现金及现金等价物余额	189,914,485.39	359,443,755.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	74,116,410.44	99,228,621.54
收到的税费返还	336,964.29	737,441.54
收到其他与经营活动有关的现金	138,446,106.95	27,633,986.64
经营活动现金流入小计	212,899,481.68	127,600,049.72
购买商品、接受劳务支付的现金	67,845,729.08	96,230,177.23
支付给职工以及为职工支付的现金	14,152,467.36	12,384,561.21
支付的各项税费	1,160,654.10	2,194,673.02
支付其他与经营活动有关的现金	199,823,754.56	11,572,835.91
经营活动现金流出小计	282,982,605.10	122,382,247.37
经营活动产生的现金流量净额	-70,083,123.42	5,217,802.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	266,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,567,648.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,710.37	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	267,570,359.17	
购建固定资产、无形资产和其他	483,680.00	18,200.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	246,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	246,483,680.00	30,018,200.00
投资活动产生的现金流量净额	21,086,679.17	-30,018,200.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,253,525.40	28,710.00
支付其他与筹资活动有关的现金	72,997.72	
筹资活动现金流出小计	115,326,523.12	10,028,710.00
筹资活动产生的现金流量净额	-115,326,523.12	-10,028,710.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,359.07	76,401.91
五、现金及现金等价物净增加额	-164,232,608.30	-34,752,705.74
加：期初现金及现金等价物余额	168,900,586.84	239,662,344.24
六、期末现金及现金等价物余额	4,667,978.54	204,909,638.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,152,535,254.00				1,422,892,729.36			154.21	327,140,910.28		1,269,933,487.26		4,172,502,535.11	165,096,296.47	4,337,598,831.58
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			154.21	327,140,910.28		1,269,933,487.26		4,172,502,535.11	165,096,296.47	4,337,598,831.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								62,255.35			87,915,325.21		87,977,580.56	30,221,783.85	118,199,364.41
（一）综合收益总额											203,168,850.61		203,168,850.61	13,071,783.85	216,240,634.46
（二）所有者投入														17,150,000.00	17,150,000.00

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														17,150,000.00	17,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-115,253,525.40		-115,253,525.40			-115,253,525.40
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										-115,253,525.40		-115,253,525.40			-115,253,525.40
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							62,255.35					62,255.35		62,255.35	
1. 本期提取							460,394.34					460,394.34		460,394.34	
2. 本期使用							398,138.99					398,138.99		398,138.99	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,152,535,254.00				1,422,892,729.36		62,409.56	327,140,910.28		1,357,848,812.47		4,260,480,115.67	195,318,080.32	4,455,798,195.99	

上期金额

单位：元

项目	2018 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	496,782,303.00				358,999,356.28				54,736,482.14		36,402,435.91		946,920,577.33	16,232,752.93	963,153,330.26
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	496,782,303.00				358,999,356.28				54,736,482.14		36,402,435.91		946,920,577.33	16,232,752.93	963,153,330.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-18,246,639.07		-18,246,639.07	-979,179.58	-19,225,818.65
（一）综合收益总额											-18,246,639.07		-18,246,639.07	-979,179.58	-19,225,818.65
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（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															
四、本期期末余额	496,782,303.00				358,999,356.28				54,736,482.14		18,155,796.84		928,673,938.26	15,253,573.35	943,927,511.61

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				54,736,482.14	165,505,986.31		4,390,884,290.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				54,736,482.14	165,505,986.31		4,390,884,290.72
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										-132,287,317.31		-132,287,317.31
（一）综合收益总额										-17,033,791.91		-17,033,791.91
（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										-115,253,525.40		-115,253,525.40
1．提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配										-115,253,525.40		-115,253,525.40
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				54,736,482.14	33,218,669.00		4,258,596,973.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他			收益					
一、上年期末余额	496,782,303.00				382,444,482.45				54,736,482.14	199,789,650.74		1,133,752,918.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	496,782,303.00				382,444,482.45				54,736,482.14	199,789,650.74		1,133,752,918.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,195,802.13		-12,195,802.13
（一）综合收益总额										-12,195,802.13		-12,195,802.13
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	496,782,303.00				382,444,482.45				54,736,482.14	187,593,848.61		1,121,557,116.20

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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,1991年8月1日经深圳市人民政府以(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号文批准,于深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91440300192180754J的营业执照。

本公司首次发行上市股本为107,312,935股,于1992年向股东每十股送红股一股共10,731,290股,1993年向股东每十股配一股送一股红股,共计20,878,845股,后又以1996年底股本总额为基准向股东每十股送红股一股,从资本公积中每十股转增一股,共增加股本计27,784,614股。2001年度以1999年底股本总额为基准向股东每十股配三股,共配售15,215,404股。公司注册资本为人民币181,923,088.00元。

2011年6月22日,本公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)68,977,066股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币8.70元,共计募集人民币600,100,474.20元,2011年7月12日,本公司完成工商变更登记手续。公司注册资本变更为人民币250,900,154.00元。

2014年4月9日,本公司股东大会审议通过2013年年度权益分配方案,以截止2013年12月31日总股本250,900,154股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增后股本增加至301,080,184股。

2016年5月17日,本公司股东大会审议通过2015年年度权益分配方案,以截止2015年12月31日总股本301,080,184股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后股本增加至451,620,276股。

2017年5月15日,本公司股东大会审议通过2016年年度权益分配方案,以截止2016年12月31日总股本451,620,276股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.50元(含税),送红股1股(含税),不以公积金转增股本。送股后股本增加至496,782,303股。

2018年10月15日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]1610号),同意本公司向深圳市福德国有资本运营有限公司(以下简称福德资本)发行655,752,951股有限售条件的普通股票收购福德资本持有的深圳市粮食集团有限公司100.00%股权。

2018年10月18日深圳市粮食集团有限公司100.00%股权完成过户手续及相关工商变更登记,本次重大资产重组完成后,本公司股本增加至1,152,535,254股,本次股本变更业经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年10月22日出具中天运[2018]验字第90066号验资报告。

截至2019年6月30日止,本公司股本总额为1,152,535,254股,注册资本为人民币1,152,535,254.00元。

公司注册地: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。

本公司于2019年1月30日召开2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》,同意公司名称由“深圳市深宝实业股份有限公司”变更为“深圳市深粮控股股份有限公司”,证券简称由“深深宝A,深深宝B”变更为“深粮控股、深粮B”。2019年2月18日,公司完成了工商变更登记手续,取得了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属粮油、食品饮料行业。

本公司主要业务为粮油贸易及加工、粮油储备服务、仓储物流服务、茶及茶制品等食品饮料。

经营范围: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);茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术服务;信息技术开发及配套服务;网上贸易;茶园的投资、经营管理、开发;投资兴办实业(具体项目另行申报);国内贸易(不含专营、专控、专卖商品);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;自有物业租售和物业管理。(以上涉及法律、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)。许可证经营项目:预包装食品(不含复热预包装食品)的批发(非实物方式)。

本公司本报告期通过向福德资本发行股份收购了深圳市粮食集团有限公司100%股权,公司主营业务在茶及天然植物精深加工为主食品原料(配料)生产、研发和销售业务的基础上,新增粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务,因此本公司于2019年2月18日相应变更公司经营范围,变更后的经营范围为:一般经营项目: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;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)。许可证经营项目: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)。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业务经公司董事会于2019年8月23日批准报出。

截至2019年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
深圳市深宝华城科技有限公司(以下简称深宝华城)	全资子公司	一级	100	100
婺源县聚芳永茶业有限公司(以下简称婺源聚芳永)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司(以下简称深宝三井)	全资子公司	一级	100	100
惠州深宝科技有限公司(以下简称惠州深宝科技)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝物业管理有限公司(以下简称深宝物业)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝工贸有限公司(以下简称深宝工贸)	全资子公司	一级	100	100
杭州聚芳永控股有限公司(以下简称杭州聚芳永)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝技术中心有限公司(以下简称深宝技术中心)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深深宝投资有限公司(以下简称深深宝投资)	全资子公司	一级	100	100
云南深宝普洱茶供应链管理有限公司(以下简称云南供应链)	全资子公司	一级	100	100
惠州深宝食品有限公司(以下简称惠州深宝食品)	全资子公司	一级	100	100
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)	控股子公司	一级	55	55

武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称深宝岩茶）	全资子公司	二级	100	100
杭州福海堂茶业生态科技有限公司(以下简称福海堂生态)	全资子公司	二级	100	100
杭州春拾网络科技有限公司(以下简称春拾网络)	全资子公司	二级	100	100
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司(以下简称深深宝茶文化)	全资子公司	二级	100	100
杭州聚芳永商贸有限公司(以下简称聚芳永商贸)	控股子公司	二级	60	60
深圳市深宝茶行有限公司（以下简称深宝茶行）	全资子公司	二级	100	100
杭州福海堂餐饮管理连锁有限公司（以下简称福海堂餐饮）	全资子公司	二级	100	100
深圳市粮食集团有限公司（以下简称深粮集团）	全资子公司	一级	100	100
深圳市面粉有限公司（以下简称深圳面粉）	全资子公司	二级	100	100
深圳市华联粮油贸易有限公司（以下简称华联粮油贸易）	全资子公司	二级	100	100
海南海田水产饲料有限公司（以下简称海南海田）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮质量检测有限公司（以下简称深粮质量检测）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮多喜米商务有限公司（以下简称深粮多喜米）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮冷链物流有限公司（以下简称深粮冷链物流）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司（以下简称深粮贝格厨房）	控股子公司	二级	70	70
深圳市深粮置地开发有限公司（以下简称深粮置地开发）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮物业管理有限公司（以下简称深粮物业）	全资子公司	三级	100	100
深粮仓储（营口）有限公司（以下简称深粮仓储（营口））	全资子公司	三级	100	100
东莞市深粮物流有限公司（以下简称东莞深粮物流）	控股子公司	二级	51	51
东莞市国际食品产业园开发有限公司（以下简称东莞食品产业园）	控股子公司	三级	51	51
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司（以下简称东莞食品工贸）	控股子公司	三级	51	51

东莞金盈生物科技有限公司（以下简称东莞金盈）	控股子公司	三级	51	51
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司（以下简称双鸭山深粮中信）	控股子公司	二级	51	51
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司（以下简称红兴隆农垦产业园）	控股子公司	三级	51	51

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

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：

（一）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少1,124,927.96元；交易性金融资产：增加1,124,927.96元；（2）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。可供出售金融资产：减少57,500.00元；其他非流动金融资产：增加57,500.00元。

（二）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般

企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响：资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额350,756.64元，上期金额1,027,635.04元；“应收账款”本期金额617,831,167.71元，上期金额473,646,886.64元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”本期金额171,201,542.03元，上期金额472,738,283.80元。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）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。

（二）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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策**(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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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。

2019年1月1日前适用的会计政策**(1) 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）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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。

（四）金融负债终止确认条件

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。

（五）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。

（六）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

投资成本的计算方法为：上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

与应收账款一致。

12、应收账款

（一）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

- （1）应收账款：单笔应收账款金额在人民币1,000万元以上；
- （2）其他应收款：单笔其他应收款金额在人民币500万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	合并范围内关联方之间的应收款项，发生坏账的可能很小，对该组合不计提坏账准备
特定对象组合	不计提坏账准备	保证金、押金以及来自政府部门的应收款项，发生坏账的可能很小，对该组合不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1	1
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	50	50
5年以上	80	80

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

13、应收款项融资

无。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外的其他应收款项的减值损失计量，比照上述“10、金融工具（六）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、包装物等。

（二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（三）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）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。

16、合同资产

无。

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

(一) 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，是指对一个企业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。

(二) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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。

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（三）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。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所

有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、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）。

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

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-40	5%	2.37%-9.50%

24、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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
生产用房	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
非生产用房	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
临时宿舍	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
简易房等	年限平均法	5-15	5	6.33-19
气膜仓	年限平均法	20	5	4.75
筒仓	年限平均法	50	5	1.9
码头及配套设施	年限平均法	50	5	1.9
其他机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
仓库传输设备	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	2-5	5	19-47.5

运输设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

（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。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。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

（二）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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）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。

（四）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利率计算确定。

27、生物资产

（一）生物资产分类

本公司的生物资产包括生产性生物资产。生产性生物资产包括茶树。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

（二）生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（三）生物资产后续计量

（1）后续支出

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

（2）生产性生物资产折旧

本公司的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%。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、预计净产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产值或改变折旧方法。

（3）生物资产处置

生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

（四）生物资产减值

公司至少于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。

低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

（二）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	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	土地使用权证
专有技术	20年	公司实际情况
商标使用权	10年	公司实际情况
软件使用权	5-8年	协议约定
林木使用权	约定的使用年限	协议约定
商铺经营权	约定的使用年限	协议约定

（三）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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）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。

（二）开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

31、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

无。

34、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（一）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。

除基本养老保险外，符合《深圳市粮食集团有限公司企业年金方案》条件的员工可以自原申请参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（二）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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（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条件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。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

（一）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

（二）各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。

37、股份支付

无。

38、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，在初始确认时将其分类为金融资产、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。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（一）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司产品销售分国内销售与出口销售。本公司产品销售分国内销售与出口销售，国内销售为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。

（二）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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政府服务性收入。

(三) 确认让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。

(3) 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定物业租赁收入、仓储物流收入。

40、政府补助

(一) 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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: 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;

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

(二) 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。

(三) 会计处理

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(一) 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。

(二) 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

(一) 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。

(二) 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。

43、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，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，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。

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	631,638,339.68	631,638,339.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,124,927.96	1,124,927.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,927.96		-1,124,927.96
衍生金融资产			
应收票据	1,027,635.04	1,027,635.04	
应收账款	473,646,886.64	473,646,886.64	
应收款项融资			
预付款项	83,696,870.07	83,696,870.07	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,803,428.45	33,803,428.45	
其中：应收利息		561,500.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,811,802,600.19	2,811,802,600.19	
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	254,493,764.04	254,493,764.04	
流动资产合计	4,291,234,452.07	4,291,234,452.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	57,500.00		-57,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	70,999,666.81	70,999,666.81	
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	282,622,184.92	282,622,184.92	
固定资产	993,136,743.51	993,136,743.51	
在建工程	186,586,135.06	186,586,135.06	
生产性生物资产	407,078.92	407,078.92	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	569,997,392.08	569,997,392.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,799,899.80	21,799,899.80	

递延所得税资产	50,174,590.98	50,174,590.98	
其他非流动资产	1,936,149.72	1,936,149.72	
非流动资产合计	2,177,717,341.80	2,177,717,341.80	
资产总计	6,468,951,793.87	6,468,951,793.87	
流动负债：			
短期借款	91,600,000.00	91,600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	472,738,283.80	472,738,283.80	
预收款项	205,428,594.16	205,428,594.16	
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	135,709,423.52	135,709,423.52	
应交税费	24,969,718.58	24,969,718.58	
其他应付款	280,689,548.29	280,689,548.29	
其中：应付利息			
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,090,793.79	55,090,793.79	
其他流动负债	219,151,968.63	219,151,968.63	
流动负债合计	1,485,378,330.77	1,485,378,330.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	516,687,791.66	516,687,791.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,690,202.08	15,690,202.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,608,203.01	100,608,203.01	
递延所得税负债	12,988,434.77	12,988,434.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	645,974,631.52	645,974,631.52	
负债合计	2,131,352,962.29	2,131,352,962.29	
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	154.21	154.21	
盈余公积	327,140,910.28	327,140,910.28	
一般风险准备			
未分配利润	1,269,933,487.26	1,269,933,487.26	
归属于母公司所有者权益合计	4,172,502,535.11	4,172,502,535.11	
少数股东权益	165,096,296.47	165,096,296.47	
所有者权益合计	4,337,598,831.58	4,337,598,831.58	
负债和所有者权益总计	6,468,951,793.87	6,468,951,793.87	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	168,900,586.84	168,900,586.84	
交易性金融资产		1,124,927.96	1,124,927.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,927.96		-1,124,927.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,441,119.07	42,441,119.07	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	159,677,969.59	159,677,969.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	8,806,338.26		
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	50,068,745.74	50,068,745.74	
流动资产合计	431,019,687.46	431,019,687.46	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,212,554,063.36	4,212,554,063.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,929,684.70	17,929,684.70	
固定资产	31,417,912.54	31,417,912.54	
在建工程			
生产性生物资产	407,078.92	407,078.92	
油气资产			
使用权资产			

无形资产	6,663,692.30	6,663,692.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	409,621.50	409,621.50	
递延所得税资产	5,630,538.80	5,630,538.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,275,012,592.12	4,275,012,592.12	
资产总计	4,706,032,279.58	4,706,032,279.58	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,705,646.54	73,705,646.54	
预收款项	124,945.74	124,945.74	
合同负债			
应付职工薪酬	6,448,561.16	6,448,561.16	
应交税费	2,702,655.24	2,702,655.24	
其他应付款	232,109,084.76	232,109,084.76	
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	315,090,893.44	315,090,893.44	
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			
递延收益	46,129.96	46,129.96	
递延所得税负债	10,965.46	10,965.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,095.42	57,095.42	
负债合计	315,147,988.86	315,147,988.86	
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	54,736,482.14	54,736,482.14	
未分配利润	165,505,986.31	165,505,986.31	
所有者权益合计	4,390,884,290.72	4,390,884,290.72	
负债和所有者权益总计	4,706,032,279.58	4,706,032,279.58	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

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	16%、10%、6%、5%、3%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加	实缴流转税税额	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
本公司	25%
深宝华城	15%
其中：深宝华城汕头分公司	25%
婺源聚芳永	15%
深宝三井	25%
惠州深宝科技	25%
惠州深宝食品	25%
深宝物业	25%
深宝工贸	25%
杭州聚芳永	25%
深宝技术中心	25%
福海堂生态	25%
春拾网络	25%
深深宝投资	25%
深深宝茶文化	25%
云南供应链	25%
聚芳永商贸	25%
深宝岩茶	25%
普洱茶交易中心	25%
深宝茶行	25%
福海堂餐饮	25%
深粮集团	25%、部分业务免税
深粮置地开发	25%
深圳面粉	免税
深粮质量检测	25%
华联粮油贸易	25%
深粮冷链物流	15%
深粮多喜米	25%
海南海田	25%

东莞深粮物流	25%
深粮贝格厨房	15%
深粮仓储（营口）	25%
深粮物业	25%
东莞食品产业园	25%
东莞食品工贸	25%
东莞金盈	25%
双鸭山深粮中信	25%
红兴隆农垦产业园	25%

2、税收优惠

（一）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2018年12月31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。

（二）印花税、房产税、城镇土地使用税优惠

根据《财政部国家税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的通知（财税[2019]77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。

（三）企业所得税

（1）本公司之子公司深宝华城2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201744203462)，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，深宝华城2017年度至2019年度享受该税收优惠政策。

（2）本公司之子公司婺源聚芳永2018年8月13日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201836000703)，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，婺源聚芳永2018年度至2020年度享受该税收优惠政策。

（3）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。

(4) 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。

(5) 根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》财税[2014]26号第一条, 对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司深粮冷链物流、深粮贝格厨房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%的税收优惠, 本税收优惠政策截至2020年。

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	248,295.15	282,322.45
银行存款	189,525,109.14	631,190,032.12
其他货币资金	141,081.10	165,985.11
合计	189,914,485.39	631,638,339.68

其他说明

截止2019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	1,153,309.17	1,124,927.96
其中:		
权益投资工具	1,153,309.17	1,124,927.96
其中:		
合计	1,153,309.17	1,124,927.96

其他说明:

期末余额为持有“深中华A”的股票258,011股。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	350,756.64	1,027,635.04
合计	350,756.64	1,027,635.04

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
--	--	----	-------	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	100,508	13.91%	98,754.4	98.25%	1,753,930	100,920.8	17.40%	99,166.94	98.26%	1,753,930.4

备的应收账款	379.06		48.60		.46	79.06		8.60		6
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	1.45%	10,455,627.54	100.00%		10,455,627.54	1.80%	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	90,052,751.52	12.46%	88,298,821.06	98.05%	1,753,930.46	90,465,251.52	15.60%	88,711,321.06	98.06%	1,753,930.46
按组合计提坏账准备的应收账款	622,241,934.11	86.09%	6,164,696.86	0.99%	616,077,237.25	479,058,935.68	82.60%	7,165,979.50	1.50%	471,892,956.18
其中:										
关联方及备用金	159,082,329.20	22.01%			159,082,329.20	37,904,559.66	6.54%			37,904,559.66
账龄组合	463,159,604.92	64.08%	6,164,696.86	1.33%	456,994,908.06	441,154,376.02	76.06%	7,165,979.50	1.62%	433,988,396.52
合计	722,750,313.17	100.00%	104,919,145.46	14.52%	617,831,167.71	579,979,814.74	100.00%	106,332,928.10	18.33%	473,646,886.64

按单项计提坏账准备: 10,455,627.54 元

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
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
广州进和饲料有限公司	10,455,627.54	10,455,627.54	100.00%	收回可能性极小
合计	10,455,627.54	10,455,627.54	--	--

按单项计提坏账准备: 88,298,821.06 元

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
期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
深圳市发群实业有限公司	4,582,156.00	4,582,156.00	100.00%	收回可能性极小
李少玉	2,929,128.53	2,929,128.53	100.00%	收回可能性极小
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%	收回可能性极小
恒阳饲料厂	1,907,679.95	1,907,679.95	100.00%	收回可能性极小
北京中旺食品有限公司	1,873,886.58	1,873,886.58	100.00%	收回可能性极小
四川省中兴食品工业有限公司	1,698,103.22	1,698,103.22	100.00%	收回可能性极小
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%	收回可能性极小
其他 3 年以上收回可能性极小的应收账款	70,776,174.35	69,022,243.89	97.52%	收回可能性极小
合计	90,052,751.52	88,298,821.06	--	--

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: 6,164,696.86 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	459,556,076.84	4,595,560.77	1.00%
1 至 2 年	1,082,033.98	108,203.40	10.00%
2 至 3 年	311,445.72	93,433.72	30.00%
3 至 4 年	1,057,518.76	528,759.39	50.00%
4 至 5 年	277,613.73	138,806.87	50.00%
5 年以上	874,915.89	699,932.71	80.00%
合计	463,159,604.92	6,164,696.86	--

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）	617,070,571.01
1 年以内（含 1 年）	617,070,571.01
1 至 2 年	1,082,033.98
2 至 3 年	311,445.72
3 年以上	104,286,262.46
3 至 4 年	1,057,518.76
4 至 5 年	277,613.73
5 年以上	102,951,129.97
合计	722,750,313.17

（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	
按单项计提坏账准备	99,166,948.60		412,500.00		98,754,448.60
账龄组合	7,165,979.50	252,985.38	1,254,268.02		6,164,696.86
合计	106,332,928.10	252,985.38	1,666,768.02		104,919,145.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为447,155,799.70元，占应收账款期末余额合计数的比例为

61.87%，相应计提的坏账准备期末余额为722,114.57元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	25,907,038.42	98.91%	83,282,051.24	99.51%
1至2年	22,283.22	0.09%	70,556.78	0.08%
2至3年			7,670.34	0.01%
3年以上	260,606.46	1.00%	336,591.71	0.40%
合计	26,189,928.10	--	83,696,870.07	--

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：

预付款项期末余额比期初减少57,506,941.97元，减少比例为69%，主要系期初本公司之子公司东莞深粮物流2018年12月底与厦门市明穗粮油贸易有限公司签订采购合同并预付货款，令期初预付款项余额较大。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为21,379,819.55元，占应收账款期末余额合计数的比例为81.63%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		561,500.00
其他应收款	57,624,419.71	33,241,928.45
合计	57,624,419.71	33,803,428.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		561,500.00
合计		561,500.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	45,434,104.15	11,160,677.29
出口退税款	3,085,206.14	312,364.06
往来款项及其他	101,951,791.76	119,759,129.21
合计	150,471,102.05	131,232,170.56

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	91,037.53	7,300,675.36	90,598,529.22	97,990,242.11
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	12,330.41		204,763.49	217,093.90
本期转回		5,360,653.67		5,360,653.67
2019 年 6 月 30 日余额	103,367.94	1,940,021.69	90,803,292.71	92,846,682.34

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）	50,038,334.00
1 年以内（含 1 年）	50,038,334.00
1 至 2 年	4,038,032.96
2 至 3 年	947,859.87
3 年以上	95,446,875.22
3 至 4 年	112,539.37
4 至 5 年	930,794.83
5 年以上	94,403,541.02
合计	150,471,102.05

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	

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	44,887,199.60			44,887,199.60
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,711,329.62	204,763.49		45,916,093.11
账龄分析组合	7,391,712.89	12,330.41	5,360,653.67	2,043,389.63
合计	97,990,242.11	217,093.90	5,360,653.67	92,846,682.34

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
深圳市亿鑫投资有限公司	5,111,304.11	收回款项
合计	5,111,304.11	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常州深宝茶仓电子商务有限公司	往来款	20,618,710.83	1 年以内、1-4 年及以上	13.70%	18,024,144.51
深圳高健食品联营有限公司	往来款	8,326,202.63	5 年以上	5.53%	416,310.13
深圳市沙头角进出口公司	往来款	8,285,803.57	5 年以上	5.51%	414,290.18
锦州天利粮贸有限公司	保证金	5,743,108.32	1 年以内	3.82%	287,155.42
深圳长江发展股份公司	往来款	5,677,473.59	5 年以上	3.77%	283,873.68
合计	--	48,651,298.94	--	32.33%	19,425,773.92

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,342,539.38	24,106,831.49	44,235,707.89	63,928,125.50	19,906,198.09	44,021,927.41
在产品	13,823,647.30		13,823,647.30	23,840,568.24	68,371.10	23,772,197.14
库存商品	3,079,344,347.80	95,464,608.75	2,983,879,739.05	2,827,653,415.87	101,081,767.83	2,726,571,648.04
周转材料	9,752,899.65	1,618,111.19	8,134,788.46	10,843,165.99	941,939.14	9,901,226.85
发出商品	3,409,547.41		3,409,547.41	7,410,407.72		7,410,407.72
委托加工物资	109,884.08		109,884.08	5,415,695.35	5,290,502.32	125,193.03
合计	3,174,782,865.62	121,189,551.43	3,053,593,314.19	2,939,091,378.67	127,288,778.48	2,811,802,600.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	19,906,198.09	8,220,891.21		4,020,257.81		24,106,831.49
在产品	68,371.10			68,371.10		
库存商品	101,081,767.83	54,067,440.32		59,684,599.40		95,464,608.75
周转材料	941,939.14	676,172.05				1,618,111.19
发出商品						
委托加工物资	5,290,502.32			5,290,502.32		
合计	127,288,778.48	62,964,503.58		69,063,730.63		121,189,551.43

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	9,719.32	394,677.16
待抵扣增值税进项税额	78,086,632.70	88,918,809.39
持有至到期 1 年以内的理财产品	30,000,000.00	160,000,000.00
其他	2,315.03	5,180,277.49
合计	108,098,667.05	254,493,764.04

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳深宝（新民）食品有限公司*1	2,870,000.00									2,870,000.00	2,870,000.00
常州深宝茶仓电子商务有限公司*2											
深圳深宝（辽源）实业公司*1	57,628.53									57,628.53	57,628.53
惠州市深宝妈喃生物科技有限公司	1,050,116.57		1,050,116.57								
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司*2											
广州深宝门道茶叶有限公司	3,825,725.70			-135,033.88						3,690,691.82	
珠海恒兴饲料实业有限公司	29,510,771.11			666,203.01						30,176,974.12	

深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	4,014,625.45			-180,833.30						3,833,792.15	
深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	23,105,662.49			3,062,765.12						26,168,427.61	
深圳市深远数据技术有限公司	9,492,765.49									9,492,765.49	
小计	73,927,295.34		1,050,116.57	3,413,100.95						76,290,279.72	2,927,628.53
合计	73,927,295.34		1,050,116.57	3,413,100.95						76,290,279.72	2,927,628.53

其他说明

*1：两家公司设立已久，目前已被吊销营业执照，由于未予清算，已全额计提减值准备。

*2：对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的长期股权投资，按权益法核算，因两家公司亏损，其账面余额已减记至零。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	57,500.00	57,500.00
合计	57,500.00	57,500.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	567,162,333.74			567,162,333.74
2.本期增加金额	23,277,994.41			23,277,994.41
（1）外购	506,238.00			506,238.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）固定资产重分类	22,771,756.41			22,771,756.41
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	284,540,148.82			284,540,148.82
2.本期增加金额	27,726,929.50			27,726,929.50
（1）计提或摊销	15,008,484.90			15,008,484.90
（2）固定资产重分类	12,718,444.60			12,718,444.60
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	312,267,078.32			312,267,078.32
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	278,173,249.83			278,173,249.83
2.期初账面价值	282,622,184.92			282,622,184.92

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	967,835,524.07	993,136,743.51
合计	967,835,524.07	993,136,743.51

（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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	915,002,141.50	483,988,177.15	19,100,984.41	60,021,239.23	1,478,112,542.29

2.本期增加金额	7,068,163.27	1,948,332.70	388,401.72	1,189,068.09	10,593,965.78
（1）购置	851,658.64	1,948,332.70	388,401.72	1,189,068.09	4,377,461.15
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）长期待摊费用转入及冲减固定资产清理	6,216,504.63				6,216,504.63
3.本期减少金额	22,972,570.10	26,000.00	250,083.23	170,679.38	23,419,332.71
（1）处置或报废	200,813.69	26,000.00	250,083.23	170,679.38	647,576.30
（2）重分类投资性房地产	22,771,756.41				22,771,756.41
4.期末余额	899,097,734.67	485,910,509.85	19,239,302.90	61,039,627.94	1,465,287,175.36
二、累计折旧					
1.期初余额	180,969,012.00	243,434,618.06	13,913,087.94	36,532,801.29	474,849,519.29
2.本期增加金额	11,138,187.50	8,714,345.81	584,438.71	5,148,706.96	25,585,678.98
（1）计提	11,138,187.50	8,714,345.81	584,438.71	5,148,706.96	25,585,678.98
3.本期减少金额	12,723,481.61	13,379.16	236,714.88	136,250.82	13,109,826.47
（1）处置或报废	5,037.01	13,379.16	236,714.88	136,250.82	391,381.87
（2）重分类投资性房地产	12,718,444.60				12,718,444.60
4.期末余额	179,383,717.89	252,135,584.71	14,260,811.77	41,545,257.43	487,325,371.80
三、减值准备					
1.期初余额	1,797,706.49	8,207,030.23	93,411.42	28,131.35	10,126,279.49
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	1,797,706.49	8,207,030.23	93,411.42	28,131.35	10,126,279.49

四、账面价值					
1.期末账面价值	717,916,310.29	225,567,894.91	4,885,079.71	19,466,239.16	967,835,524.07
2.期初账面价值	732,235,423.01	232,346,528.86	5,094,485.05	23,460,306.59	993,136,743.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	322,147,486.94	尚在办理中
房屋及建筑物	106,732,318.67	码头泊位有使用权、无需办理产权证
房屋及建筑物	15,818,640.81	因规划及报建历史资料遗失而无法办理规划验收与施工验收备案，目前已经重新启动向相关政府部门的报建审批手续
房屋及建筑物	16,622,783.16	简易、临时建筑物等，无法办理产权证
合计	461,321,229.58	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	403,629,287.82	186,586,135.06
合计	403,629,287.82	186,586,135.06

(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	121,640,933.02		121,640,933.02	91,924,086.19		91,924,086.19
东莞工贸食品深加工项目	76,182,755.87		76,182,755.87	39,276,418.03		39,276,418.03
东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目	193,189,866.13		193,189,866.13	43,391,511.05		43,391,511.05
粮食仓储及加工项目	7,635,165.71		7,635,165.71	6,621,284.40		6,621,284.40
粮食供应相关配套工程项目	1,133,400.00		1,133,400.00			
面粉公司车间改造				711,487.37		711,487.37
其他-深粮集团管控制度信息化建设项目	408,850.00		408,850.00			
改造工程-平湖库变压器扩容工程	597,600.06		597,600.06			
其他	8,489,430.15	5,648,713.12	2,840,717.03	5,564,537.76	903,189.74	4,661,348.02
合计	413,120,334.58	9,491,046.76	403,629,287.82	191,331,658.44	4,745,523.38	186,586,135.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
东莞粮 食仓储 及码头 配套工 程		91,924,0 86.19	29,716,8 46.83			121,640, 933.02						
东莞工 贸食品 深加工 项目		39,276,4 18.03	36,906,3 37.84			76,182,7 55.87						
东莞食 品产业 园 CDE 仓及码 头配套 项目		43,391,5 11.05	149,798, 355.08			193,189, 866.13						
粮食仓 储及加 工项目		6,621,28 4.40	1,013,88 1.31			7,635,16 5.71						
合计		181,213, 299.67	217,435, 421.06			398,648, 720.73	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

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			436,156.00		436,156.00
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					
二、累计折旧					
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			436,156.00		436,156.00
三、减值准备					
1.期初余额			29,077.08		29,077.08
2.本期增加金额			4,846.18		4,846.18
(1)计提			4,846.18		4,846.18
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额			33,923.26		33,923.26

四、账面价值					
1.期末账面价值			402,232.74		402,232.74
2.期初账面价值			407,078.92		407,078.92

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林木使用权	商标使用权	商铺经营权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值									
1.期初余额	594,651,154.35	46,265,918.89		22,871,704.98	277,927.77	3,610,487.37	10,028,021.72	5,054,036.12	682,759,251.20
2.本期增加金额	25,676,017.14							954,566.08	26,630,583.22
(1) 购置	25,676,017.14							954,566.08	26,630,583.22
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 集团移交									

3.本期减少金额		2,977,317.12			106,454.45				3,083,771.57
(1) 处置		2,977,317.12			106,454.45				3,083,771.57
4.期末余额	620,327,171.49	43,288,601.77		22,871,704.98	171,473.32	3,610,487.37	10,028,021.72	6,008,602.20	706,306,062.85
二、累计摊销									
1.期初余额	69,506,679.20	24,341,841.17		4,627,352.38	165,797.48	1,197,835.86	3,544,168.52	2,656,842.35	106,040,516.96
2.本期增加金额	7,707,105.72	566,196.28		430,340.55	3,347.75	54,168.03	32,200.02	1,285,499.83	10,078,858.18
(1) 计提	7,707,105.72	566,196.28		430,340.55	3,347.75	54,168.03	32,200.02	1,285,499.83	10,078,858.18
(2)集团移交									
3.本期减少金额		949,832.38			68,737.71				1,018,570.09
(1) 处置		949,832.38			68,737.71				1,018,570.09
4.期末余额	77,213,784.92	23,958,205.07		5,057,692.93	100,407.52	1,252,003.89	3,576,368.54	3,942,342.18	115,100,805.05
三、减值准备									
1.期初余额		5,553,283.54			37,716.74		1,130,341.88		6,721,342.16
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额		2,021,691.13			37,716.74				2,059,407.87
(1) 处置		2,021,691.13			37,716.74				2,059,407.87

4.期末 余额		3,531,592.41					1,130,341.88		4,661,934.29
四、账面价值									
1.期末 账面价值	543,113,386.57	15,798,804.29		17,814,012.05	71,065.80	2,358,483.48	5,321,311.30	2,066,260.02	586,543,323.51
2.期初 账面价值	525,144,475.15	16,370,794.18		18,244,352.60	74,413.55	2,412,651.51	5,353,511.32	2,397,193.77	569,997,392.08

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 2.69%。

(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	69,525,279.34	尚在办理中
土地使用权	7,849,990.00	集体土地，无法办理产权证
合计	77,375,269.34	

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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

本公司子公司杭州聚芳永于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。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,550,750.21	639,455.81	1,077,318.99		4,112,887.03
投资性房地产改良支出	8,706,105.90	386,402.36	1,718,294.87		7,374,213.39
固定资产改良支出	2,385,091.34	386,402.36	1,077,318.99		1,694,174.71
婺源聚芳永生活区配套工程	36,374.47		36,374.47		
其他	6,121,577.88	4,509,660.72	7,069,725.36		3,561,513.24
合计	21,799,899.80	5,921,921.25	10,979,032.68		16,742,788.37

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	200,374,677.59	49,789,641.65	200,997,551.38	49,759,336.40
内部交易未实现利润	1,348,710.60	337,177.65	1,348,710.60	337,177.65
递延收益	115,540.85	28,885.21	312,307.72	78,076.93
合计	201,838,929.04	50,155,704.51	202,658,569.70	50,174,590.98

(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	52,450,293.02	13,112,573.25	51,909,877.24	12,977,469.31
可供出售金融资产公允价值变动		18,060.77	43,861.84	10,965.46
其他	129,230.76	32,307.69		
合计	52,579,523.78	13,162,941.71	51,953,739.08	12,988,434.77

(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		50,155,704.51		50,174,590.98
递延所得税负债		13,162,941.71		12,988,434.77

(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
可抵扣亏损	114,488,957.68	112,864,728.90
资产减值准备	163,267,590.71	172,615,170.87
递延收益	98,606,151.11	10,097,899.20
合计	376,362,699.50	295,577,798.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	854,782.25	866,378.12
预付工程款		1,069,771.60
合计	854,782.25	1,936,149.72

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	30,590,000.00	31,600,000.00
合计	30,590,000.00	91,600,000.00

短期借款分类的说明：

本公司之子公司东莞物流与中国农业发展银行东莞市分行签订编号44191000-2018年（东本）字0124号《流动资金借款合同》，以信用借款方式，于2018年12月25日取得借款3,160.00万元，借款期限为11个月，2019年10月31日到期，借款利率为4.35%，分段计息，遇中国人民银行贷款基准利率调整随之调整。于2019年4月25日，提前归还本金101万元，截止2019年6月30日，上述借款合同项下余额3,059.00万元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**（1）应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	166,948,547.76	438,618,768.51
应付工程款	2,740,687.88	31,922,123.90
其他	1,512,306.39	2,197,391.39
合计	171,201,542.03	472,738,283.80

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**（1）预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	136,680,171.97	204,866,040.96
其他	335.00	562,553.20

合计	136,680,506.97	205,428,594.16
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,382,348.52	110,755,883.84	126,712,977.10	105,425,255.26
二、离职后福利-设定提存计划	10,264,159.59	7,137,532.42	5,709,228.04	11,692,463.97
三、辞退福利	4,062,915.41	1,775,288.50	4,132,593.81	1,705,610.10
合计	135,709,423.52	119,668,704.76	136,554,798.95	118,823,329.33

(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	113,607,669.85	95,513,877.15	112,379,987.79	96,741,559.21
2、职工福利费		4,322,541.36	3,488,228.87	834,312.49

3、社会保险费	99,598.81	3,179,002.40	3,253,503.72	25,097.49
其中：医疗保险费	92,813.10	2,908,544.07	2,985,246.36	16,110.81
工伤保险费	304.92	98,717.46	98,733.53	288.85
生育保险费	6,480.79	171,740.87	169,523.83	8,697.83
4、住房公积金		4,268,648.06	4,207,418.56	61,229.50
5、工会经费和职工教育经费	7,675,079.86	3,471,814.87	3,383,838.16	7,763,056.57
6、短期带薪缺勤				
合计	121,382,348.52	110,755,883.84	126,712,977.10	105,425,255.26

(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	236,975.62	5,425,569.74	5,426,694.64	235,850.72
2、失业保险费	4,569.75	85,387.47	85,427.65	4,529.57
3、企业年金缴费	10,022,614.22	1,626,575.21	197,105.75	11,452,083.68
合计	10,264,159.59	7,137,532.42	5,709,228.04	11,692,463.97

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,962,236.13	9,493,004.93
企业所得税	9,895,834.07	9,219,053.50
个人所得税	4,381,282.54	1,927,699.20
城市维护建设税	2,010,802.27	640,819.28
房产税	3,618,554.77	1,725,020.41
土地使用税	1,906,234.62	574,505.73
印花税	139,142.66	246,056.29
教育费附加	347,625.53	483,228.46
其他	5,893.24	660,330.78
合计	30,267,605.83	24,969,718.58

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,020,795.27	
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款	301,049,727.50	277,780,365.55
合计	304,979,705.51	280,689,548.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,020,795.27	
合计	1,020,795.27	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,909,182.74	2,909,182.74
合计	2,909,182.74	2,909,182.74

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程质保金及尾款	34,476,867.04	3,191,037.22
押金及保证金	160,981,227.12	151,049,170.31
往来款项及其他	99,081,804.21	100,749,160.89
预提费用	6,509,829.13	22,790,997.13
合计	301,049,727.50	277,780,365.55

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	60,027,362.43	55,090,793.79
合计	60,027,362.43	55,090,793.79

其他说明：

详见长期借款。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
粮食储备服务补贴	219,151,968.63	219,151,968.63
合计	219,151,968.63	219,151,968.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	701,297,326.68	462,449,380.03
保证借款	136,114,135.95	109,329,205.42
减：一年内到期的长期借款	-60,027,362.43	-55,090,793.79
合计	777,384,100.20	516,687,791.66

长期借款分类的说明：

（一）保证借款

（1）本公司之子公司东莞物流与汇丰银行签订授信号为CN11002181808-160714-SCDGTML2的银行授信合同，汇丰银行向东莞物流提供最高不超过人民币2亿元的贷款授信，每笔贷款在每一利息期的适用利率为在该利息期的定息日适用的央行贷款基准利率的90%，借款日期自2016年12月27日至2021年12月27日。截止2019年6月30日，东莞物流取得汇丰银行借款本金余额为9,979.47万元，其中划分为一年内到期的非流动负债2,034.03万元。本次借款由深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供最高额保证。

（2）本公司之子公司东莞工贸与汇丰银行签订授信号为CN11002181808-190305-SCOM-TML的银行授信合同，汇丰银行向东莞工贸提供最高不超过人民币2.33亿元的贷款授信，每笔贷款在每一利息期的适用利率为在该利息期的定息日适用的央行贷款基准利率下浮5%到上浮3%，借款日期自2019年5月9日至2024年5月8日。截止2019年6月30日，东莞工贸取得汇丰银行借款本金余额为3,631.95万。本次借款由深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供最高额保证。

（二）抵押借款

（1）本公司之子公司东莞食品产业园与交通银行广东省分行签署的《粤DG2017年固贷字006号》借款合同，借款额度为76,800万元，贷款期限为2017年9月22日至2032年8月29日。本合同项下的贷款仅限于东莞食品产业园仓储物流配送中心项目建设用款。本期借款本金分别为4,980万元、378.34万元、3,000万元、20,000万元、20,000万元，借款利率除了最后两笔20,000万元为按贷款入账日，人民银行贷款基准利率4.90%计算；其余三笔都为按贷款入账日，人民银行基准利率上浮15%，利率5.635%计算。截止2019年6月30日，上述借款合同项下的借款余额合计为人民币48,358.34万元。本次借款由东莞食品产业园两块土地《东府国用（2009）第特190号》、《东府国用（2012）第特152号》作为抵押，同时由本公司子公司深粮集团、东莞市果菜副食交易市场有限公司提供连带责任担保。

（2）本公司之子公司东莞物流与中国农业发展银行签订合同号为44031000-2015年（深）字0023号借款合同，借款总金额2.73亿元，年利率为5.4%，遇中国人民银行贷款基准利率调整，自实际提款日起按年调整，借款期限为2015年7月31日至2023年7月12日。截至2019年6月30日，上述合同项下余额为21,281.39万元。其中划分为一年内到期的非流动负债3,968.70万元。本次借款由深粮集团提供保证担保，并以东莞物流位于东莞市麻涌镇麻三村建设路32号《东府国用（2014）第特6号》土地及未来建成地上建筑物、构筑物提供抵押，其中土地评估价值为5,121.00万元。

（3）本公司之子公司东莞物流与中国农业发展银行签订合同44191000-2018年（东本）子0100号，借款总金额4.30亿元，年利率为4.9%，遇中国人民银行贷款基准利率调整，自实际提款日起按年调整，借款期限为2019年1月25日至2031年1月24日。截至2019年6月30日，上述合同项下余额为490.00万元。本次借款由本公司子公司深粮集团、东莞市果菜副食交易市场有限公司、东莞市厚街迅达实业有限公司提供连带责任担保，并以东莞物流土地《粤（2016）东莞市不动产权第0028527号》作为抵押，其中土地评估价值为5,229.08万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	15,724,141.66	15,690,202.08
合计	15,724,141.66	15,690,202.08

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

储备粮库折旧基金	15,471,085.99	39,978.58		15,511,064.57	财政拨付给公司作为政府投资的储备粮库折旧专项资金及利息。
粮食行业公益性科研专题经费	219,116.09		6,039.00	213,077.09	
合计	15,690,202.08	39,978.58	6,039.00	15,724,141.66	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,608,203.01	1,386.60	1,887,897.65	98,721,691.96	详见下表
合计	100,608,203.01	1,386.60	1,887,897.65	98,721,691.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(1) 茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	1,100,000.00			520,462.29			579,537.71	与资产相关
(2) 企业技术中心为市级研发中心产业技术进步资助金	1,987,301.17						1,987,301.17	与资产相关
(3) 西湖区农业区历年项目补助款	312,307.72						312,307.72	与资产相关
(4) 基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	241,323.58			2,490.27			238,833.31	与收益相关
(5) 基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	243,233.62			104,329.55			138,904.07	与资产相关
(6) 财政贴息	337,222.22						337,222.22	与资产相关
(7) 速溶茶粉产业化项目	2,084,136.67						2,084,136.67	与资产相关

(8) 速溶茶粉关键技术研究与产业化资助金	153,011.21						153,011.21	与资产相关
(9) 深圳市战略性新兴产业发展专项资金(植物深加工工程)(深发改20131601号)	3,538,892.95						3,538,892.95	与资产相关
(10) 50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款	500,000.00			62,500.00			437,500.00	与资产相关
(11) 汪口新茶园茶苗补助	46,129.96	1,386.60		1,941.24			45,575.32	与资产相关
(12) 农产品供给体系建设资助项目	750,000.00						750,000.00	与资产相关
(13) 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目-A 仓	8,242,417.83			131,128.56			8,111,289.27	与资产相关
(14) 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目二期-B 仓	32,968,699.52			515,650.26			32,453,049.26	与资产相关
(15) 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
(16) 2017 年“粮安工程”粮库智能化升级改造	5,100,000.00						5,100,000.00	与资产相关

专项资金								
(17) 建设 45 万吨立筒仓, 6 万吨气膜仓—CDE 仓、气膜仓	17,491,764.71						17,491,764.71	与资产相关
(18) 深圳市农业发展专项资金农产品质量安全检测检测能力建设项目建设补贴资金								与资产相关
(19) 2016 年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	492,000.00						492,000.00	与资产相关
(20) 2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-中央投资资金	1,026,000.00						1,026,000.00	与资产相关
(21) B2C 电子商务平台的 O2O 优质粮油社区销售服务体系	1,789,411.20			19,288.02			1,770,123.18	与资产相关
(22) 多喜米电子商务平台产业化项目	2,813,684.01			430,107.44			2,383,576.57	与资产相关
(23) 2017 商贸流通发展项目资助	524,000.00						524,000.00	与资产相关
(24) 基于移	866,666.64			100,000.02			766,666.62	与资产相关

动互联网的 粮库智能化 管理								
合计	100,608,203. 01	1,386.60		1,887,897.65			98,721,691.9 6	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位： 元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,535,254. 00						1,152,535,254. 00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

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

资本溢价（股本溢价）	1,413,996,347.50			1,413,996,347.50
其他资本公积	8,896,381.86			8,896,381.86
合计	1,422,892,729.36			1,422,892,729.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	154.21	460,394.34	398,138.99	62,409.56
合计	154.21	460,394.34	398,138.99	62,409.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	327,140,910.28			327,140,910.28
合计	327,140,910.28			327,140,910.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,269,933,487.26	961,602,454.82
调整后期初未分配利润	1,269,933,487.26	961,602,454.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,168,850.61	308,331,032.44
应付普通股股利	115,253,525.40	
期末未分配利润	1,357,848,812.47	1,269,933,487.26

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,778,550,071.95	4,258,702,014.11	4,430,802,356.92	3,960,514,399.97
其他业务	3,617,660.74	3,399,756.51	3,886,289.90	2,238,763.29
合计	4,782,167,732.69	4,262,101,770.62	4,434,688,646.82	3,962,753,163.26

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	850,546.63	760,276.77
教育费附加	647,628.82	531,572.95
房产税	3,902,342.55	4,101,505.15
土地使用税	856,035.80	1,734,334.20
印花税	339,910.55	490,071.74

其他	9,049.85	44,157.29
合计	6,605,514.20	7,661,918.10

其他说明：

63、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	28,921,374.58	28,566,852.50
租赁费	4,572,089.52	5,202,348.44
水电及办公费用	2,983,459.64	2,256,674.49
售后服务费	3,239,606.10	2,278,428.97
物流运输费	55,354,469.30	64,795,623.08
差旅费	1,356,310.96	1,393,737.48
低值易耗品等损耗费	1,481,592.76	73,335.37
长期资产折旧摊销费	5,855,616.32	6,325,647.19
业务招待费	485,263.49	891,031.17
广告费	406,507.02	340,028.56
销售佣金	893.65	33,525.44
财产保险费	462,098.96	636,293.07
其他	7,434,460.44	7,658,578.54
合计	112,553,742.74	120,452,104.30

其他说明：

64、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	64,112,522.69	57,480,497.61
通讯费	698,972.98	469,589.19
汽车使用费	678,600.30	629,920.42
低值易耗品	141,751.26	148,541.67
修理费	264,513.27	154,127.60
长期资产折旧摊销费	11,830,728.97	16,385,472.44
差旅费	1,286,620.67	1,585,963.64
业务招待费	1,227,426.99	1,807,036.55

办公费用	7,666,398.75	3,974,305.97
租赁费	750,998.75	747,002.77
中介机构费	3,750,693.95	7,635,130.54
其他	8,988,719.41	5,306,440.50
合计	101,397,947.99	96,324,028.90

其他说明：

65、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	2,786,779.24	2,090,867.55
折旧费	619,854.40	443,606.10
办公费用	280,219.64	237,386.41
差旅费	180,071.96	39,290.22
物流消耗	199,042.35	8,028.00
中介机构费	43,200.00	
维修检测费	35,889.40	38,966.32
材料款	20,436.66	
其他	45,981.26	118,917.94
合计	4,211,474.91	2,977,062.54

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,087,784.34	4,313,048.72
减：利息收入	2,185,171.96	3,899,478.59
汇兑损益	303,008.96	-2,999,702.59
银行手续费及其他	314,110.51	412,826.19
合计	8,519,731.85	-2,173,306.27

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳市科技创新委员会 2018 年研发补助	216,000.00	
其他补贴	1,023,166.45	
收广东省粮食和物资储备局拔尖人才项目建设补贴	30,000.00	
粮食人才计划补贴	20,269.70	
递延收益摊销	1,402,816.24	
递延收益摊销	485,081.41	
收农业龙头企业贷款贴息	388,300.00	
税局退还手续费	126,043.99	
收南山区经济促进局并购重组中介费用补贴	738,700.00	
收婺源县财政局 2018 年员工社会保险补贴款(1-9)	470,078.93	
收上饶知识产权局 2018 年专利奖	50,000.00	
收工信局（财政拨款）18 年产业发展引导资金	170,697.00	
收工信局（财政拨款）18 年高新技术企业奖励	200,000.00	
收工信局（财政拨款）18 年省级研发中心补助资金	50,000.00	
19 年上半年半年 50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款结	62,500.00	
政府补助		826,872.02
南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目（现代农业发展资助项目）		451,582.44
基于多喜米 B2C 电子商务平台的 O2O 优质粮油社区销售服务体系建设		19,288.02
农产品供给体系建设资金		100,000.00
2014 年粮食现代物流项目		128,150.93
电子商务发展服务业发展专项资金		1,000,000.00
福田区产业发展专项资金 2013 年度第二批支持企业及项目		1,100,000.00
广东省发展改革委、广东省粮食局投资		69,411.76

补助东莞市国际食品产业园开发有限公司基建工程		
粮食仓储设施项目（扩建仓容 15 万吨）		541,158.45
国家粮食储运监管物联网工程补贴款		54,500.00
国资委基于移动互联网项目的自主创新扶持资金		33,333.34
合计	5,433,653.72	4,324,296.96

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,413,100.95	626,055.86
处置长期股权投资产生的投资收益	127,368.82	
理财产品收益	3,627,466.27	717,351.60
合计	7,167,936.04	1,343,407.46

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,381.21	-425,718.15
合计	28,381.21	-425,718.15

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,143,559.77	
合计	5,143,559.77	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,063,558.29	116,491.30
二、存货跌价损失	-71,294,981.71	-32,678,876.93
合计	-69,231,423.42	-32,562,385.63

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-4,184.59	-210,840.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,000.00		3,000.00
其他	359,252.46	980,860.83	359,252.46
合计	362,252.46	980,860.83	362,252.46

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：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,000,000.00	525,810.97	2,000,000.00
非常损失	1,962,312.38		1,962,312.38
盘亏损失	4,693.69		4,693.69

非流动资产毁损报废损失	14,840.94	69,625.01	14,840.94
其他	172.94	56.74	172.94
合计	3,982,019.95	595,492.72	3,982,019.95

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,075,504.29	13,790,990.10
递延所得税费用	7,409,789.74	-1,921,138.04
合计	15,485,294.03	11,869,852.06

(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	231,725,928.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,931,482.13
子公司适用不同税率的影响	-2,440,713.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-45,351,677.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-556,944.32
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	2,744,541.31
研发费用加计扣除的影响	3,158,606.18
所得税费用	15,485,294.03

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,185,171.96	3,629,642.58
政府补助	4,448,353.51	6,683,802.85
往来款及其他	180,418,202.50	14,233,661.27
合计	187,051,727.97	24,547,106.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
费用	102,412,945.42	105,648,051.11
往来款及其他	153,621,034.86	98,464,612.88
合计	256,033,980.28	204,112,663.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
预收的投资款		24,500,000.00
合计		24,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红款相关费用	72,997.72	
合计	72,997.72	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,240,634.47	207,677,952.67
加：资产减值准备	64,087,863.65	32,562,605.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,585,678.98	36,676,343.25
无形资产摊销	10,078,858.18	11,002,051.40
长期待摊费用摊销	10,979,032.68	3,423,495.33
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）	4,184.59	210,840.01
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	14,840.94	69,625.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-28,381.21	425,718.15
财务费用（收益以“—”号填列）	10,087,784.34	1,914,851.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,167,936.04	-1,343,407.46
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	18,886.47	-1,641,669.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	174,506.94	-317,403.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-235,691,486.95	-112,655,074.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-118,497,256.23	104,836,662.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-365,316,840.56	-229,981,344.84

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-389,429,629.75	52,861,245.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	189,914,485.39	359,443,755.10
减：现金的期初余额	631,638,339.68	544,440,739.45
现金及现金等价物净增加额	-441,723,854.29	-184,996,984.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,914,485.39	631,638,339.68
其中：库存现金	248,295.15	282,322.45
可随时用于支付的银行存款	189,525,109.14	631,190,032.12

可随时用于支付的其他货币资金	141,081.10	165,985.11
三、期末现金及现金等价物余额	189,914,485.39	631,638,339.68

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	371,805,770.40	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。另外，根据东莞深粮物流与农发行签订的《44191000-2018 年（东本）字 0100 号》借款合同，东莞物流将土地《粤（2016）东莞市不动产权第 0028527 号》抵押给农发行作为借款抵押物
无形资产	83,859,264.48	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。另外，根据东莞深粮物流与农发行签订的《44191000-2018 年（东本）字 0100 号》借款合同，东莞物流将土地《粤（2016）东莞市不动产权第 0028527 号》抵押给农发行作为借款抵押物
在建工程	76,182,755.87	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。另外，根据东莞深粮物流与农发行签订的《44191000-2018 年（东本）字 0100 号》借款合同，东莞物流将土地《粤（2016）东莞市不动产权第 0028527 号》抵押给农发行作为借款抵押物
无形资产	35,798,712.71	根据本公司之子公司东莞食品产业园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，东莞食品产业园将其两块土地《东府国用（2009）第特 190 号》、《东府国用（2012）第特 152 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。
合计	567,646,503.46	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,709,685.00
其中：美元	362,401.02	6.8747	2,491,398.31
欧元			
港币	248,148.93	0.8797	218,286.69
应收账款	--	--	2,013,144.22
其中：美元	278,280.34	6.8747	1,913,093.86
欧元			
港币	113,737.53	0.8797	100,050.36
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(1) 茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	579,537.71	递延收益	520,462.29
(2) 企业技术中心为市级研发中心产业技术进步资助金	1,987,301.17	递延收益	0.00
(3) 西湖区农业区历年项目补助款	312,307.72	递延收益	0.00
(4) 基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	238,833.31	递延收益	2,490.27
(5) 基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	138,904.07	递延收益	104,329.55
(6) 财政贴息	337,222.22	递延收益	0.00
(7) 速溶茶粉产业化项目	2,084,136.67	递延收益	0.00
(8) 速溶茶粉关键技术研究及产业化资助金	153,011.21	递延收益	0.00
(9) 深圳市战略性新兴产业发展专项资金（植物深加工工程）（深发改 20131601 号）	3,538,892.95	递延收益	0.00
(10) 50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款	437,500.00	递延收益	62,500.00
(11) 汪口新茶园茶苗补助	45,575.32	递延收益	1,941.24
(12) 农产品供给体系建设资助项目	750,000.00	递延收益	0.00
(13) 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目-A 仓	8,111,289.27	递延收益	131,128.56
(14) 东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目二期-B 仓	32,453,049.26	递延收益	515,650.26
(15) 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	递延收益	0.00
(16) 2017 年“粮安工程”粮库智能化升级改造专项资金	5,100,000.00	递延收益	0.00
(17) 建设 45 万吨立筒仓，6 万吨气膜仓—CDE 仓、气膜仓	17,491,764.71	递延收益	0.00
(18) 2016 年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	492,000.00	递延收益	0.00
(19) 2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-中央投资资金	1,026,000.00	递延收益	0.00
(20) B2C 电子商务平台的 O2O 优质粮油社区销售服务体系	1,770,123.18	递延收益	19,288.02
(21) 多喜米电子商务平台产业化项目	2,383,576.57	递延收益	430,107.44
(22) 2017 商贸流通发展项目资助	524,000.00	递延收益	0.00
(23) 基于移动互联网的粮库智能化管理	766,666.62	递延收益	100,000.02
(24) 深圳市科技创新委员会 2018 年研发补助	216,000.00	其他收益	216,000.00
(25) 其他补贴	1,023,166.45	其他收益	1,023,166.45
(26) 收广东省粮食和物资储备局拔尖人才项目建设补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
(27) 粮食人才计划补贴	20,269.70	其他收益	20,269.70
(28) 收农业龙头企业贷款贴息	388,300.00	其他收益	388,300.00

(29) 税局退还手续费	126,043.99	其他收益	126,043.99
(30) 收南山区经济促进局并购重组中介费用补贴	738,700.00	其他收益	738,700.00
(31) 收婺源县财政局 2018 年员工社会保险补贴款(1-9)	470,078.93	其他收益	470,078.93
(32) 收上饶知识产权局 2018 年专利奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
(33) 收工信局（财政拨款）18 年产业发展引导资金	170,697.00	其他收益	170,697.00
(34) 收工信局（财政拨款）18 年高新技术企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
(35) 收工信局（财政拨款）18 年省级研发中心补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
(36) 19 年上半年半年 50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款结	62,500.00	其他收益	62,500.00
合计	102,267,448.03		5,433,653.72

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
深宝三井	惠州市	深圳市	制造业	100.00%		设立
惠州深宝科技	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
深宝工贸	惠州市	深圳市	商贸批发	100.00%		设立
杭州聚芳永	杭州市	杭州市	综合	100.00%		设立
深宝技术中心	深圳市	深圳市	技术开发、咨询、转让	100.00%		设立
福海堂生态	杭州市	杭州市	茶叶种植、生产与销售		100.00%	收购
春拾网络	杭州市	杭州市	商贸批发		100.00%	设立
深深宝投资	深圳市	深圳市	投资管理	100.00%		设立
深深宝茶文化	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
云南供应链	普洱市	普洱市	商贸批发	100.00%		设立
惠州深宝食品	深圳市	深圳市	商贸批发	100.00%		设立
深宝岩茶	武夷山市	武夷山市	制造业	100.00%		设立
普洱茶交易中心	普洱市	普洱市	服务业	55.00%		设立
深宝茶行	深圳市	深圳市	商贸		100.00%	设立
福海堂餐饮	杭州市	杭州市	餐饮业		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
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
华联粮油贸易	深圳市	深圳市	粮油贸易	100.00%		同一控制下企业合并
海南海田	海口市	海口市	饲料生产	51.00%	49.00%	同一控制下企业合并
深粮质量检测	深圳市	深圳市	检测	100.00%		同一控制下企业合并
深粮多喜米	深圳市	深圳市	电子商务	100.00%		同一控制下企业合并
深粮冷链物流	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
深粮置地开发	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
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
深粮仓储（营口）	营口市	营口市	仓储	100.00%		同一控制下企业合并
东莞深粮物流	东莞市	东莞市	仓储、物流	51.00%		同一控制下企业合并
东莞食品产业园	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
东莞食品工贸	东莞市	东莞市	食品生产		51.00%	同一控制下企业合并
东莞金盈	东莞市	东莞市	饲料、生物肥料		51.00%	同一控制下企业合并
双鸭山深粮中信	双鸭山市	双鸭山市	粮食基地建设及	51.00%		同一控制下企业

			相关配套设施开发			合并
红兴隆农垦产业园	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞深粮物流	49.00%	5,443,741.51		153,130,186.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞深粮物流	248,138,218.07	1,151,170,302.88	1,399,308,520.95	216,154,682.24	870,643,254.30	1,086,797,936.54	634,938,480.46	920,908,724.11	1,555,847,204.57	679,025,611.19	610,420,685.53	1,289,446,296.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞深粮物流	1,222,449,755.98	11,109,676.56	11,109,676.56	97,553,848.28	905,720,767.08	12,516,721.41	12,516,721.41	-19,848,597.97

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	深圳市	深圳市	受托管理股权投资基金	35.00%		权益法
深圳市深远数据技术有限公司	深圳市	深圳市	信息系统设计、软件开发		40.00%	权益法
深粮智能物联股权投资基金（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
常州深宝茶仓电子商务有限公司	常州市	常州市	制造业	33.00%		权益法
惠州市深宝妈喃生物科技有限公司	惠州市	惠州市	制造业		51.00%	权益法
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	深圳市	深圳市	餐饮业		51.00%	权益法
广州深宝门道茶业有限公司	广州市	广州市	零售业	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
对联营企业权益投资的账面价值	73,362,651.19	70,999,666.81
净利润	7,096,756.53	1,374,764.19
综合收益总额	7,096,756.53	1,374,764.19

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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	8,367,950.07	126,999.270	8,494,949.33
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	3,491,151.31	426,122.69	3,917,274.00

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为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。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。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。

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。除附注十一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。

（二）流动性风险

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

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

（三）市场风险

1.汇率风险

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，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2.利率风险

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

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

3.价格风险

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,153,309.17			1,153,309.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,153,309.17			1,153,309.17
（2）权益工具投资	1,153,309.17			1,153,309.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市福德国有资产运营有限公司	深圳市	投资兴办实业、自有物业的开发、经营、管理等	50,000.00 万元	63.79%	63.79%

本企业的母公司情况的说明

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。

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。

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	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
深圳市投资管理公司	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*1	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

其他说明

*1：福建省武夷山市裕兴茶业有限公司为本公司之子公司杭州聚芳永原控股子公司福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司之少数股东，该控股子公司于2016年度已进行分立。

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

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
深圳市福德国有资本运营有限公司	货款	2,510.00	
深圳市深远数据技术有限公司	办公场地租赁	15,358.00	28,293.00
深圳市农产品集团股份有限公司	茶叶销售	219,560.00	65,000.00
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	茶叶销售	7,410.00	
食出茗门公司	茶制品销售		246.15
深圳市果菜贸易有限公司	茶叶销售	3,270.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
食出茗门	经营场地	580,466.28	503,949.19
深圳市福德国有资本运营有限公司	办公场地租赁	84,300.00	

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
深圳市福德国有资本运营有限公司	仓库租赁	14,217,100.00	14,217,100.00
深圳市福德国有资本运营有限公司	办公场地	345,038.85	

关联租赁情况说明

本公司之二级子公司深圳深深宝茶文化商业管理有限公司南山软件产业基地分店将其向深圳市投资控股有限公司承租的位于深圳市南山区科技园路软件产业基地5栋A座02层02室商铺转租给本公司之联营公司食出茗门公司，本年度租赁收入为580,466.28元，关联交易的定价依据为市场价格。

福德资本作为深圳市国资委委托经营资产管理单位于2018年10月17日与深粮集团签订了《深圳市粮食储备库整体租赁协议》，租赁期限2017年10月1日-2019年12月31日，约定按市场价格支付每年租金总额人民币2,843.42万元。

福德资本将位于深圳市罗湖区湖北路南坊656号粮食大厦主楼三层3001-3065、主楼五层5008-5009及三层暗房福田街道福虹路9号世贸广场C座2303出租给本公司之二级子公司深粮置地、深粮物业用于办公，租赁期限自2018年8月1日至2019年7月31日，关联交易的定价依据为市场价格。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深宝华城	30,000,000.00	2018年07月26日	主合同项下各具体授信	否

			的债务履行期限届满之 日后两年	
--	--	--	--------------------	--

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	14,700,000.00	2017 年 06 月 08 日	2019 年 04 月 11 日	是
东莞市果菜副食交易市场有限公司	53,571,310.66	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	138,955,864.84	2018 年 07 月 27 日	2032 年 08 月 29 日	否

关联担保情况说明

1.根据本公司之子公司深宝华城于2018年7月26日与平安银行股份有限公司深圳分行签订的编号为平银（深圳）综字第A237201807060001（额保001）号的《综合授信额度合同》，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司之子公司深宝华城提供人民币3,000.00万元的综合授信额度，综合授信额度期限为合同生效之日起12个月以内。为保证该综合授信额度项下全部债权能够得到清偿，本公司为其提供最高额保证担保，担保额度为人民币30,000,000.00元，除担保额度外，其他利息、利息及罚息等其他债权费用，公司一并担保，保证期间为2018年7月26日起至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年止。

2.根据本公司之子公司东莞深粮物流与交通银行股份有限公司东莞分行签订《粤DG2017年借字005号》流动资金借款合同，东莞深粮物流向交通银行东莞分行取得3,000.00万元循环额度，借款利率为5.22%，该合同下提用的每笔贷款期限不长于12个月，且全部贷款的到期日不迟于2019年4月11日。该借款由本公司之子公司深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司金额为1,470.00万元、深粮集团担保金额为1,530.00万元。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限（开立银行承兑汇票/信用证/担保函项下，根据债权人垫付款项日期）分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后两年止。

3.根据本公司之子公司东莞深粮物流与汇丰银行签订授信号为CN11002181808-160714-SCDGTML2的银行授信合同，汇丰银行向东莞深粮物流提供最高不超过2亿元人民币的贷款授信，每笔贷款在每一利息期的适用利率为在该利息期的定息日适用的央行贷款基准利率的90%，借款日期自2016年12月27日至2021年12月26日。截止2018年12月31日，东莞深粮物流向汇丰银行取得的借款本金余额为109,329,205.42元，由本公司之子公司深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司担保金额为53,571,310.66元、深粮集团担保金额为55,757,894.76元。

4.根据本公司之子公司东莞食品产业园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，本期借款本金分别为4,980.00万元、378.34万元、3,000.00万元、20,000.00万元，贷款期限为2018年7月27日至2032年8月29日。借款利率除了20,000.00万元为按贷款入账日，人民银行贷款基准利率4.90%计算；其余三笔都为按贷款入账日，人民银行基准利率上浮15%，利率5.635%计算。该借款由本公司之子公司深粮集团及东莞市果菜副食交易市场有限公司提供连带责任担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司138,955,864.84元、深粮集团担保金额为144,627,532.80元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市福德国有资本运营有限公司	42,150.00	421.50		
应收账款	深圳市农产品集团股份有限公司	55,000.00	89.60	8,960.00	89.60
应收账款	深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	7,410.00	74.10		
其他应收款	常州深宝茶仓公司	20,618,710.83	18,024,144.51	20,413,947.34	17,819,381.02
其他应收款	深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	50,000.00	500.00	50,000.00	500.00
其他应收款	食出茗门	1,365,179.36	275,978.87	1,429,898.28	275,978.87

(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
其他应付款	湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	7,972,700.83	7,967,662.50
其他应付款	深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	39,906.00	41,486.00
其他应付款	深圳市果菜贸易有限公司	245,714.59	245,714.59
其他应付款	深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20
其他应付款	深圳市福德国资本运营有限公司	67,762,184.76	53,470,612.86
应付股利	深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 常州深宝茶仓电子商务有限公司、本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

2016年7月15日，深圳市农产品融资担保有限公司（简称“农产品担保公司”）向深圳市福田区人民法院递交了《民事起诉状》，要求常州深宝茶仓公司偿还借款本金5,000,000.00元及利息389,968.52元、罚息3,200,271.79元（罚息暂计至2016年6月30日，实际计至借款全部清偿之日）；以及支付补偿款100,000.00元（500.00万元×2%）；两项共计：8,690,240.31元；本公司对5,000,000.00元借款承担连带偿还责任。

2017年5月31日，深圳市福田区法院作出一审判决，判决常州深宝茶仓公司偿还借款本金500.00万元及利息和罚息，本公司无须对常州深宝茶仓公司借款500.00万元承担连带责任。2017年7月4日农产品担保公司提起上诉，2017年10月13日深圳市中级人民法院进行了二审开庭审理。

2019年4月26日，深圳市中级人民法院作出民事判决（民事判决书（2017）粤03民终12296号），判决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）在350万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。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）代为清偿后有权向常州公司进行追偿。该判决已生效，目前处于和解阶段。

(2) 本公司下属子公司武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称武夷山岩茶公司）、杭州聚芳永控股有限公司（以下简称聚芳永公司）与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、陈国鹏合同纠纷事项。

2017年9月22日，聚芳永公司、兴九茶有限公司、裕兴公司和陈裕兴、陈国鹏就原深宝裕兴公司分立事宜签署了《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》，根据分立协议约定：原深宝裕兴公司分立，分立后，聚芳永公司持有新设公司（即深宝岩茶公司）的100%股权，裕兴公司和兴九茶公司共同持有存续公司（九兴公司）的100%股权；深宝岩茶公司分得应收账款人民币7,273,774.01元，由九兴公司确保分立的1年内实现人民币200.00万元，且其余款项在2年内全部归还，陈裕兴、陈国鹏作为九兴公司、裕兴公司、兴九茶叶公司的实际控制人，对《分立协议》约定的全部义务和责任向深宝岩茶公司和聚芳永公司承担连带共同担保责任。

截止2018年9月22日，《分立协议》约定实现四家应收款的期限已届满，深宝岩茶公司仍有5,212,301.40元未收回。2018年12月6日，深宝岩茶公司、杭州聚芳永公司就上述事宜向深圳

国际仲裁院（深圳仲裁委员会）申请仲裁，请求九兴公司向深宝岩茶公司支付人民币 5,272,934.01 元，及请求裕兴公司、兴九茶公司、陈裕兴、陈国鹏承担连带责任。

2019 年 4 月 18 日，深圳国际仲裁院开庭审理该仲裁案件，因相关事项尚待确定和查明，案涉双方当事人应向仲裁庭补充答辩材料。目前，深圳国际仲裁院尚未就该案件作出仲裁裁决。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累计计提 3,458,370.94 元坏账准备。

（3）深粮集团与吉林通榆县盛达公司绿豆业务纠纷案

2007 年 8 月，深粮集团与通榆县盛达粮油贸易有限公司（以下简称盛达公司）签订《绿豆委托收购、加工与储存合同》，2007 年 10 月至 2008 年 5 月间，共收购绿豆 4,918.00 吨，本公司支付代购款 3,000.00 万元。合同约定，委托收购完成后，盛达公司有协助销售代购货物和回购义务。盛达公司未完全履行义务，深粮集团也进行了各种形式的催收，2010 年 9 月，深粮集团已起诉盛达公司，要求其归还欠款及利息。双方于庭审期间达成和解，并由深圳市福田区人民法院出具《民事调解书》，但盛达公司未完全履行还款义务，深粮集团已向法院申请强制执行，截至 2019 年 6 月 30 日，账面应收款项为 5,602,468.81 元，剩余款项的执行具有较大的不确定性，本公司对此款项已全额计提坏账准备 5,602,468.81 元。

（4）面粉公司与深圳富锦食品工业有限责任公司合同纠纷案

2013 年 5 月 31 日，深圳富锦食品工业有限责任公司（以下简称富锦公司）与面粉公司签订《购销合同》，约定由面粉公司向富锦公司供应月饼专用粉和糕点用小麦粉。后富锦公司起诉面粉公司，称面粉公司向富锦公司供应的面粉中的脂肪酶（一种加工助剂）存在活性，造成其制作的月饼及馅料的“酸价”超出食品安全标准，给其造成巨大损失，因此其主张面粉公司应承担相应赔偿责任，赔偿富锦公司财产损失 9,784,485.55 元；诉讼费用由面粉公司承担。

2014 年 11 月 29 日，深圳市南山区人民法院作出一审判决（[2014]深南法民一初字第 45 号），认为富锦公司未能举证证明其所谓问题产品“酸价”过高系由于面粉公司供应的面粉脂肪酶活性发挥作用所致，也未能证明其封存的问题食品的原材料系由面粉公司供应；其次卫生部的相关标准允许在面粉原料中添加活性脂肪酶，因此，法院判决驳回深圳富锦食品工业有限责任公司全部诉讼请求。

2015 年 6 月 5 日，深圳市中级人民法院作出裁定（[2015]深中法民终字第 563 号），认为一审法院未能查清涉案面粉产品质量问题应该适用何种标准，也未能查清面粉中加工助剂去除义务应当归属面粉供应方还是食品生产方，因此裁定撤销 [2014] 深南法民一初字第 45 号民事判决，发回南山区人民法院重审。

2017 年 12 月 21 日，深圳市南山区人民法院作出重审的一审判决，判决驳回深圳富锦食品工业有限责任公司全部诉讼请求。

2019 年 6 月 10 日，深圳市中级人民法院作出二审判决（民事判决书（2018）粤 03 民终 7911 号），判决驳回深圳富锦食品工业有限责任公司上诉，维持原判。

（5）深粮集团、华联粮油与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案

2005 年 10 月至 2007 年 1 月间，深粮集团、华联粮油与广州进和饲料有限公司（以下简称广州进和公司）签订了 20 份《进口代理合同》，约定由深粮集团和华联粮油代理广州进和公司进口秘鲁鱼粉。2007 年 8 月，华联粮油、广州进和公司、黄献宁签订了《担保合同》，约定由黄献宁保证华联粮油与广州进和公司签订的所有贸易合同项下广州进和公司应付款项按时兑付。后因广州进和公司未足额支付货款及进口代理费，深粮集团、华联粮油向深圳市福田区人民法院提起诉讼。

2015 年 2 月 16 日，深圳市福田区人民法院法院作出一审判决（[2014]深福法民二初字第 786 号），判决广州进和公司向深粮集团和华联粮油支付款项 10,237,385.74 元，并承担案件受理费 83,224.00 元；黄献宁无需承担连带赔偿责任。

因广州进和公司不服上述一审判决，向深圳市中级人民法院提出上诉，主张深粮集团、华联

粮油起诉已超过诉讼时效。2017年3月30日，深圳市中级人民法院作出二审判决（[2015]深中法商终字第1767号民事判决书），判决驳回广州进和公司上诉，维持原判。

该案目前尚在执行中，对方未偿付任何款项，深粮集团对应收广州进和公司货款1,045.56万元100%的比例计提了坏账准备。

根据《深圳市福德国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函》，深圳市福德国有资本运营有限公司对未来深粮集团公司及其控股子公司因与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案导致任何索赔、赔偿、损失或支出，深圳市福德国有资本运营有限公司将代为承担因此诉讼导致的赔偿或损失。

（6）华联粮油公司与珠海市斗门华碧饲料厂合同纠纷案

2004年12月9日，华联粮油公司与珠海市斗门华碧饲料厂签订购销合同，向其出售玉米2,000.00吨，货款共239.63万元，货款一直未能收回。2005年4月，华联粮油公司发现珠海斗门华碧饲料厂已基本停止生产，货物被转移，法人代表人梁东行潜逃。2005年7月2日，公安机关将梁东行抓捕归案。华联公司已对其进行起诉并胜诉，该案已结案正在执行中。

截止2019年6月30日，华联粮油公司应收珠海市斗门华碧饲料厂款项239.63万元，华联粮油公司对此款项已计提100%坏账准备。

（7）华联粮油公司与佛山市华星饲料厂合同纠纷案

2007年8月和10月，华联粮油公司向佛山市顺德区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，华联粮油公司于2007年10月29日向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，要求佛山市顺德区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，截止2019年6月30日，华联粮油公司应收佛山市顺德区华星饲料厂款项131.97万元，对此款项已计提100%坏账准备。

（8）深粮集团与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷

2004年3月3日，深粮集团与来宝资源有限公司（NobleResourcesPte.Ltd，以下简称来宝公司）签订合同，约定深圳粮食集团公司以CFR条件向来宝公司购买巴西大豆55,000吨。

2004年5月10日，国家质检总局发出通报称来宝公司于2004年4月出口中国厦门的一船巴西大豆中被发现混有种衣剂大豆，因此暂停其向中国出口巴西大豆。

2004年6月25日，货轮抵达青岛港后接受青岛商品检验检疫局的检查，发现涉案货物含有种衣剂大豆，该批货物因此被依法封存。

2004年7月22日，双方针对上述大豆买卖合同签订了补充协议，约定该船货物因含有种衣剂大豆不能正常卸货产生的滞期费用由来宝公司承担，并约定大豆买卖合同项下纠纷按照中国法律在中国法院解决。

2004年7月，来宝公司将该案提交香港国际仲裁中心仲裁，要求深圳粮食集团公司承担货轮扣留、香港滞期费、或有损失等七项诉讼请求。深圳粮食集团公司提出了管辖异议，香港国际仲裁中心于2006年12月14日裁定来宝船舶在香港滞期费、或有损失两项请求具有管辖权，其余诉求被驳回。

2011年2月17日香港国际仲裁中心裁定：深粮集团公司应当承担2,173,000.00美元滞期费以及从2004年6月4日开始的利息，按照年利率5.00%计算。2011年7月来宝公司向深圳市中级人民法院申请执行裁决。2015年3月30日，深圳市中级人民法院作出民事裁定书（[2011]深中法民四初字第270号），裁定因双方签订的大豆买卖合同补充协议约定由来宝公司承担涉案货物不能正常卸货而产生的滞期费用，且约定合同项下争议适用中国法律解决并由中国法院管辖，香港国际仲裁中心对此案无管辖权，因此裁定驳回来宝公司的执行申请。

2018年2月6日来宝公司向香港高等法院申请执行2011年2月17日香港国际仲裁中心的裁决，2019年2月18日，香港高等法院作出判决：来宝公司申请的强制执行时效已经丧失。2014年9月3日，来宝公司向香港国际仲裁中心提交《进一步索赔仲裁申请书》，要求深圳粮食集团

公司向来宝公司支付其向货轮出租方邦基公司赔偿的美元745万元及相应诉讼、仲裁费用。但来宝公司一直未申请开庭等诉讼事宜，2016年11月1日香港国际仲裁中心仲裁员致函来宝公司，要求其在2016年底启动仲裁，否则，仲裁庭将采取措施结案，但至今来宝公司没有启动仲裁的相关程序。

来宝公司在香港国际仲裁中心的第二部分裁定在大陆申请仲裁已经被驳回，在香港申请执行也已经被裁定超过了申请执行的时效，第三部份的仲裁也没有按照仲裁庭的要求启动相关程序，因此，可以推定该案已经结案。

根据《深圳市福德国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函》，深圳市福德国有资本运营有限公司对未来深粮集团公司及其控股子公司因与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷案导致任何索赔、赔偿、损失或支出，深圳市福德国有资本运营有限公司将代为承担因此诉讼导致的赔偿或损失。

(9) 深粮集团与北京中旺食品有限公司合同纠纷案

2007年8月22日，北京中旺食品有限公司拖欠粮食集团货款1,911,200.00元。北京中旺食品有限公司已经进入破产程序，粮食集团公司已经向破产管理人申报债权及利息247.34万元，被确认普通债权212.83万元，预计其破产财产可偿还金额大约在5.00万元以内。

2018年4月22日，粮食集团公司收到破产清算款人民币37,313.42元，截止2019年6月30日粮食集团公司对剩余债权已按100%比例计提坏账准备1,873,886.58元。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十二、关联方及关联交易。

截止2019年6月30日，本公司无为非关联方单位提供保证情况。

3. 除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司根据《深圳市粮食集团有限公司企业年金方案》，经员工申请，对符合参加条件的员工，以其上年度工资总额为缴费基数，根据《深圳市粮食集团有限公司企业年金企业缴费比例确认书》约定的计提比例进行计缴企业年金，缴费比例最高不超过8.33%。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,453.08	0.60%	28,453.08	100.00%	0.00	28,453.08	0.07%	28,453.08	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,453.08	0.60%	28,453.08	100.00%	0.00	28,453.08	0.07%	28,453.08	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,720,500.44	100.00%	19,717.61	0.42%	4,700,782.83	42,869,954.13	99.93%	428,835.06	1.00%	42,441,119.07
其中：										
账龄组合	4,582,528.24	97.08%	19,717.61	0.42%	4,562,810.63	42,869,954.13	99.93%	428,835.06	1.00%	42,441,119.07
关联方及备用金	137,972.20	2.92%			137,972.20					

	20				0					
合计	4,748,953.52	100.00%	48,170.69	1.01%	4,700,782.83	42,898,407.21	100.00%	457,288.14	1.07%	42,441,119.07

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: 48,170.69 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析	4,582,528.24	19,717.61	0.43%
关联方及备用金	137,972.20	0.00	0.00%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,453.08	28,453.08	100%
合计	4,748,953.52	48,170.69	--

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)	4,712,012.82
1 年以内 (含 1 年)	4,712,012.82
1 至 2 年	1,383.22
2 至 3 年	3,117.40
3 年以上	32440.08
3 至 4 年	3,987.00

5 年以上	28,453.08
合计	4,748,953.52

(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	
账龄组合	428,835.06		409,117.45		19,717.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,453.08				28,453.08
合计	457,288.14		409,117.45		48,170.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为4,542,912.44元，占应收账款期末余额合计数的比例为95.66%，相应计提的坏账准备期末余额为45,951.02元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	242,873,517.60	159,677,969.59
合计	242,873,517.60	159,677,969.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,235,229.39	119,089.00
出口退税款	171,917.78	312,364.06
往来款项及其他	264,704,763.86	182,280,569.20
合计	266,111,911.03	182,712,022.26

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,922.73	75,499.40	22,956,630.54	23,034,052.67
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			204,763.49	204,763.49
本期转回	422.73			422.73
2019 年 6 月 30 日余额	1,500.00	75,499.40	23,161,394.03	23,238,393.43

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）	209,256,830.79
1 年以内（含 1 年）	209,256,830.79
1 至 2 年	7,483,918.42
2 至 3 年	18,812,851.47
3 年以上	30,558,310.35
3 至 4 年	6,875,000.00
4 至 5 年	6,218,962.15
5 年以上	17,464,348.20
合计	266,111,911.03

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	
账龄组合	77,422.13		422.73	76,999.40
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,641,249.52			5,641,249.52
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,315,381.02	204,763.49		17,520,144.51
合计	23,034,052.67	204,763.49	422.73	23,238,393.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州深宝科技有限公司	往来款	112,351,493.44	1 年以内	42.22%	
深圳市粮食集团有限公司	往来款	83,019,048.50	1 年以内	31.20%	
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	往来款	26,205,575.88	5 年以上	9.85%	
常州深宝茶仓公司	往来款	19,988,710.83	1-3 年	7.51%	17,520,144.50
深圳市深宝技术中心有限公司	往来款	12,628,225.82	5 年以上	4.75%	
合计	--	254,193,054.47	--	95.52%	17,520,144.50

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,208,728,337.66		4,208,728,337.66	4,208,728,337.66		4,208,728,337.66
对联营、合营企业投资	6,618,320.35	2,927,628.53	3,690,691.82	6,753,354.23	2,927,628.53	3,825,725.70
合计	4,215,346,658.01	2,927,628.53	4,212,419,029.48	4,215,481,691.89	2,927,628.53	4,212,554,063.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深宝物业	2,550,000.00			2,550,000.00		
深宝工贸	5,500,000.00			5,500,000.00		
深宝三井	80,520,842.36			80,520,842.36		
深宝华城	168,551,781.80			168,551,781.80		
惠州深宝科技	60,000,000.00			60,000,000.00		
婺源聚芳永	280,404,134.35			280,404,134.35		
杭州聚芳永	176,906,952.42			176,906,952.42		
深宝技术中心	54,676,764.11			54,676,764.11		
深深宝投资	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南供应链	20,000,000.00			20,000,000.00		
普洱茶交易中心	18,202,825.80			18,202,825.80		
深粮集团	3,291,415,036.82			3,291,415,036.82		
合计	4,208,728,337.66			4,208,728,337.66		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳深宝 (辽源)实 业公司	0.00									0.00	57,628.53
深圳深宝 （新民） 食品有限 公司	0.00									0.00	2,870,000 .00
常州深宝 茶仓											
广州深宝 门道茶叶 有限公司	3,825,725 .70			-135,033. 88						3,690,691 .82	0.00
小计	3,825,725 .70			-135,033. 88						3,690,691 .82	2,927,628 .53
合计	3,825,725 .70			-135,033. 88						3,690,691 .82	2,927,628 .53

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,562,730.23	29,829,293.00	67,228,720.81	63,731,294.22
合计	31,562,730.23	29,829,293.00	67,228,720.81	63,731,294.22

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	-135,033.88	-185,480.37
理财产品收益	1,567,648.80	
合计	1,432,614.92	-185,480.37

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,184.59	
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）	5,463,876.60	
委托他人投资或管理资产的损益	3,627,466.27	
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	28,381.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	412,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,619,767.49	
减：所得税影响额	702,095.88	
少数股东权益影响额	232,425.56	
合计	4,973,750.56	--

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	4.82%	0.1763	0.1763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.1720	0.1720

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	203,168,850.61	202,779,343.34	4,260,480,115.67	4,172,502,535.11
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	203,168,850.61	202,779,343.34	4,261,547,115.67	4,173,569,535.11

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 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》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2019年半年度报告正本。

深圳市深粮控股股份有限公司

董事长：祝俊明

二〇一九年八月二十三日