



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

2025 年半年度财务报告

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表
2025 年 6 月 30 日
(金额单位均为人民币元)

资产	期末余额	上年年末余额
流动资产：		
货币资金	1,527,494,462.75	1,651,804,474.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,262,617.78
应收账款	437,225,269.05	375,850,001.26
应收款项融资		
预付款项	361,284,771.13	307,677,303.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	731,729,884.34	734,265,417.74
买入返售金融资产		
存货	864,635,806.04	965,865,537.39
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	199,165,495.77	203,781,716.58
流动资产合计	4,121,535,689.08	4,240,507,068.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		307,983,119.84
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,272,585,549.57	2,234,627,855.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	132,717,452.01	132,717,452.01
投资性房地产	8,213,976,040.69	8,358,854,508.66
固定资产	2,031,568,342.75	2,075,465,758.49
在建工程	2,037,598,008.50	1,976,303,612.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	120,284,320.54	135,516,791.38
无形资产	2,719,200,936.87	1,336,039,283.62
开发支出		
商誉	8,178,977.96	8,178,977.96
长期待摊费用	234,833,434.90	232,202,909.11
递延所得税资产	116,056,306.99	124,682,269.54
其他非流动资产	320,773,003.34	330,437,276.49
非流动资产合计	18,207,772,374.12	17,253,009,814.59
资产总计	22,329,308,063.20	21,493,516,883.46

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2025年6月30日
（金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	5,042,212,326.79	5,248,944,717.37
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	88,000,000.00	96,363,133.60
应付账款	1,314,674,872.27	1,360,628,696.43
预收款项		
合同负债	638,007,269.29	490,954,941.76
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	436,934,272.86	465,708,067.05
应交税费	196,444,141.11	188,004,572.55
其他应付款	1,630,906,573.91	1,507,646,954.11
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	186,732,915.02	350,749,538.27
其他流动负债	969,960.34	25,977,160.48
流动负债合计	9,534,882,331.59	9,734,977,781.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,510,923,339.75	1,482,949,273.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,304,912.32	66,564,943.06
长期应付款	24,616,552.47	30,448,902.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,082,274,200.85	2,168,351,945.91
递延所得税负债	8,697,096.43	8,285,697.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,678,816,101.82	3,756,600,762.56
负债合计	13,213,698,433.41	13,491,578,544.18
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,791,188,262.32	2,815,634,530.39
减：库存股		
其他综合收益	-1,352,394.92	-612,890.14
专项储备		
盈余公积	421,846,718.81	421,846,718.81
一般风险准备		
未分配利润	1,471,411,104.78	1,399,708,159.71
归属于母公司所有者权益合计	6,380,057,821.99	6,333,540,649.77
少数股东权益	2,735,551,807.80	1,668,397,689.51
所有者权益合计	9,115,609,629.79	8,001,938,339.28
负债和所有者权益总计	22,329,308,063.20	21,493,516,883.46

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表
2025 年 6 月 30 日
(金额单位均为人民币元)

资产	期末余额	上年年末余额
流动资产：		
货币资金	1,067,849,784.18	1,150,539,834.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	334,185,380.71	315,597,776.22
应收款项融资		
预付款项	10,606,361.12	16,285,522.50
其他应收款	4,919,196,625.56	4,883,245,648.74
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,628,431.99	62,281,323.33
流动资产合计	6,390,466,583.56	6,427,950,105.61
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,806,262,201.27	6,956,047,388.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	131,481,707.05	131,481,707.05
投资性房地产	1,764,856,820.60	1,790,140,493.68
固定资产	738,364,759.95	747,648,480.07
在建工程	1,123,004.25	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,416,608.51	14,043,468.76
无形资产	113,118,999.01	115,860,264.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,991,472.48	2,559,616.50
递延所得税资产	58,214,654.58	58,214,654.58
其他非流动资产	36,122,181.27	103,128,082.05
非流动资产合计	10,664,952,408.97	9,919,124,155.41
资产总计	17,055,418,992.53	16,347,074,261.02

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2025年6月30日
（金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	4,860,000,000.00	4,860,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	141,908,515.89	146,233,224.52
预收款项		
合同负债	822,650.14	
应付职工薪酬	233,235,168.62	253,541,101.21
应交税费	19,169,667.90	878,684.35
其他应付款	4,067,503,609.66	3,229,238,752.23
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,542,830.73	71,319,201.92
其他流动负债		
流动负债合计	9,358,182,442.94	8,561,210,964.23
非流动负债：		
长期借款	273,577,664.69	273,577,664.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	88,310.03	
长期应付款	5,302,972.73	5,302,972.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,260,674,180.98	1,302,059,045.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,539,643,128.43	1,580,939,682.80
负债合计	10,897,825,571.37	10,142,150,647.03
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,697,647,773.29	2,702,831,674.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	392,335,676.75	392,335,676.75
未分配利润	1,370,645,840.12	1,412,792,132.19
所有者权益合计	6,157,593,421.16	6,204,923,613.99
负债和所有者权益总计	17,055,418,992.53	16,347,074,261.02

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司

合并利润表

2025 年 1-6 月

(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,490,847,284.43	2,407,882,924.78
其中：营业收入	3,490,847,284.43	2,407,882,924.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,157,703,455.47	2,086,901,428.60
其中：营业成本	2,769,570,224.11	1,680,855,972.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,786,470.62	26,743,931.31
销售费用	60,503,829.85	85,915,914.79
管理费用	213,993,270.51	216,773,633.91
研发费用	6,004,106.18	6,828,704.40
财务费用	77,845,554.20	69,783,271.27
其中：利息费用	89,471,821.66	83,068,545.64
利息收入	15,788,182.43	17,120,011.00
加：其他收益	24,215,495.36	29,624,646.29
投资收益（损失以“-”号填列）	58,246,544.68	53,109,133.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,182,538.46	52,643,478.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,494,461.79	-10,923,638.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,253,603.28	38,382,888.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	404,365,010.49	431,174,525.09
加：营业外收入	6,636,459.94	11,494,760.02
减：营业外支出	1,289,666.09	2,523,456.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	409,711,804.34	440,145,828.83
减：所得税费用	137,193,876.87	131,540,732.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	272,517,927.47	308,605,096.54
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	272,517,927.47	308,605,096.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	190,490,434.24	214,192,874.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	82,027,493.23	94,412,222.50
六、其他综合收益的税后净额	-739,504.78	338,492.13
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-739,504.78	338,492.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-739,504.78	338,492.13
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-739,504.78	338,492.13
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	271,778,422.69	308,943,588.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	189,750,929.46	214,531,366.17
归属于少数股东的综合收益总额	82,027,493.23	94,412,222.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.1123	0.1262
（二）稀释每股收益（元/股）		

企业法定代表人：黄伟

总裁：张磊

财务总监：

向自力

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司利润表
2025 年 1-6 月
(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	200,544,661.46	215,308,885.98
减：营业成本	63,209,242.63	68,652,047.68
税金及附加	6,908,047.44	6,819,015.88
销售费用	17,683,905.85	37,771,673.97
管理费用	77,070,969.07	69,437,535.65
研发费用		
财务费用	5,212,845.42	-453,012.40
其中：利息费用	83,768,893.47	77,208,140.18
利息收入	78,685,091.64	77,857,269.73
加：其他收益	2,676,862.92	4,155,326.66
投资收益（损失以“-”号填列）	78,166,757.43	70,131,640.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,891,757.43	46,184,278.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,627,258.11	-52,305,091.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,676,013.29	55,063,500.65
加：营业外收入	3,174,563.13	4,594,487.39
减：营业外支出	313,089.85	19,474.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,537,486.57	59,638,513.55
减：所得税费用	25,896,289.47	14,937,825.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,641,197.10	44,700,688.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,641,197.10	44,700,688.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	76,641,197.10	44,700,688.32

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
合并现金流量表
2025 年 1-6 月
(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,711,743,395.53	2,537,780,629.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,075,525.62	2,428,872.94
收到其他与经营活动有关的现金	270,286,834.68	284,045,320.36
经营活动现金流入小计	3,984,105,755.83	2,824,254,822.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,467,326,431.82	1,404,002,243.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	422,121,533.49	404,642,326.47
支付的各项税费	209,576,587.00	195,994,389.65
支付其他与经营活动有关的现金	228,581,850.29	325,097,511.94
经营活动现金流出小计	3,327,606,402.60	2,329,736,471.27
经营活动产生的现金流量净额	656,499,353.23	494,518,351.39
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		235,708,823.53
取得投资收益收到的现金	41,797,678.28	28,965,287.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,229,567.73	139,120.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,975,605.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	56,002,851.01	264,813,231.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,062,621,511.48	426,861,372.21
投资支付的现金	33,028,000.00	41,360,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	62,817,090.84	19,890,709.97
投资活动现金流出小计	1,158,466,602.32	488,112,082.18
投资活动产生的现金流量净额	-1,102,463,751.31	-223,298,850.34
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	504,392,157.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	504,392,157.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	2,407,628,473.11	2,566,842,655.39
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,212,020,630.11	2,570,842,655.39
偿还债务支付的现金	2,654,906,243.79	2,615,951,996.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,022,256.60	296,579,452.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,177,016.80	27,331,036.86
支付其他与筹资活动有关的现金	25,838,201.11	17,425,203.33
筹资活动现金流出小计	2,888,766,701.50	2,929,956,651.60
筹资活动产生的现金流量净额	323,253,928.61	-359,113,996.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-706,785.26	280,575.73
五、现金及现金等价物净增加额	-123,417,254.73	-87,613,919.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,644,871,734.07	1,586,414,982.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,521,454,479.34	1,498,801,063.22

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司现金流量表
2025 年 1-6 月
(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,582,360.32	81,322,291.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	685,422,441.41	429,994,283.36
经营活动现金流入小计	827,004,801.73	511,316,575.30
购买商品、接受劳务支付的现金	3,328,783.14	10,562,513.30
支付给职工以及为职工支付的现金	142,977,023.63	140,046,871.29
支付的各项税费	13,249,118.00	19,084,279.18
支付其他与经营活动有关的现金	71,522,689.99	54,155,983.26
经营活动现金流出小计	231,077,614.76	223,849,647.03
经营活动产生的现金流量净额	595,927,186.97	287,466,928.27
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		235,708,823.53
取得投资收益收到的现金	41,797,678.28	37,362,458.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,042,905.00	
收到其他与投资活动有关的现金	43,425,764.15	125,310,641.17
投资活动现金流入小计	94,266,347.43	398,382,123.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	419,227,187.12	26,762,230.12
投资支付的现金	386,828,000.00	321,700,000.00
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	47,883,814.42	224,807,413.23
投资活动现金流出小计	853,939,001.54	573,269,643.35
投资活动产生的现金流量净额	-759,672,654.11	-174,887,519.85
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,160,000,000.00	2,360,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,460,000,000.00	2,360,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,195,075,000.00	2,395,075,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,437,762.74	245,531,038.67
支付其他与筹资活动有关的现金	7,431,666.68	
筹资活动现金流出小计	2,378,944,429.42	2,640,606,038.67
筹资活动产生的现金流量净额	81,055,570.58	-280,606,038.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-154.08	278.07
五、现金及现金等价物净增加额	-82,690,050.64	-168,026,352.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,150,539,834.82	1,084,055,497.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,067,849,784.18	916,029,145.04

企业法定代表人：黄伟
向自力

总裁：张磊

财务总监：

主管会计工作负责人：林冠平

会计机构负责人：郭矿

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2025 年 1-6 月
(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									所有者权益合计
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,815,634,530.39		-612,890.14		421,846,718.81		1,399,708,159.71	6,333,540,649.77	1,668,397,689.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,815,634,530.39		-612,890.14		421,846,718.81		1,399,708,159.71	6,333,540,649.77	1,668,397,689.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-24,446,268.07		-739,504.78				71,702,945.07	46,517,172.22	1,067,154,118.29
（一）综合收益总额							-739,504.78				190,490,434.24	189,750,929.46	82,027,493.23
（二）所有者投入和减少资本					3,081,731.93							3,081,731.93	994,926,625.06
1．所有者投入的普通股													994,926,625.06
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					3,081,731.93							3,081,731.93	3,081,731.93
（三）利润分配											-118,787,489.17	-118,787,489.17	-9,800,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-118,787,489.17	-118,787,489.17	-9,800,000.00
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					-27,528,000.00							-27,528,000.00	-27,528,000.00
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,791,188,262.32		-1,352,394.92		421,846,718.81		1,471,411,104.78	6,380,057,821.99	2,735,551,807.80

企业法定代表人：黄伟
构负责人：郭矿

总裁：张磊

财务总监：向自力

主管会计工作负责人：林冠平

会计机

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2025 年 1-6 月
（金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,785,461,130.39		-1,651,421.74		385,552,660.15		1,246,303,161.25	6,112,629,661.05	1,802,486,760.65	7,915,116,421.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					30,000,000.00						-9,308,684.59	20,691,315.41		20,691,315.41
其他														
二、本年年初余额	1,696,964,131.00				2,815,461,130.39		-1,651,421.74		385,552,660.15		1,236,994,476.66	6,133,320,976.46	1,802,486,760.65	7,935,807,737.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							338,492.13				27,526,819.63	27,865,311.76	-36,258,653.35	-8,393,341.59
（一）综合收益总额							338,492.13				214,192,874.04	214,531,366.17	94,412,222.50	308,943,588.67
（二）所有者投入和减少资本													4,000,000.00	4,000,000.00
1．所有者投入的普通股													4,000,000.00	4,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配											-186,666,054.41	-186,666,054.41	-14,110,020.06	-200,776,074.47
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											-186,666,054.41	-186,666,054.41	-14,110,020.06	-200,776,074.47
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													-120,560,855.79	-120,560,855.79
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,815,461,130.39		-1,312,929.61		385,552,660.15		1,264,521,296.29	6,161,186,288.22	1,766,228,107.30	7,927,414,395.52

企业法定代表人：黄伟
构负责人：郭矿

总裁：张磊

财务总监：向自力

主管会计工作负责人：林冠平

会计机

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2025 年 1-6 月
(金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				392,335,676.75	1,412,792,132.19	6,204,923,613.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				392,335,676.75	1,412,792,132.19	6,204,923,613.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,183,900.76					-42,146,292.07	-47,330,192.83
（一）综合收益总额										76,641,197.10	76,641,197.10
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-118,787,489.17	-118,787,489.17
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-118,787,489.17	-118,787,489.17
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-5,183,900.76						-5,183,900.76
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,697,647,773.29				392,335,676.75	1,370,645,840.12	6,157,593,421.16

企业法定代表人：黄伟
构负责人：郭矿

总裁：张磊

财务总监：向自力

主管会计工作负责人：林冠平

会计机

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2025 年 1-6 月
（金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				356,041,618.09	1,272,811,658.68	6,028,649,081.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				356,041,618.09	1,272,811,658.68	6,028,649,081.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-141,965,366.09	-141,965,366.09
（一）综合收益总额										44,700,688.32	44,700,688.32
（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										-186,666,054.41	-186,666,054.41
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-186,666,054.41	-186,666,054.41
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,702,831,674.05				356,041,618.09	1,130,846,292.59	5,886,683,715.73

企业法定代表人：黄伟
构负责人：郭矿

总裁：张磊

财务总监：向自力

主管会计工作负责人：林冠平

会计机

财务报表附注

一、公司基本情况

深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在广东省注册的股份有限公司，于1988年8月20日经深圳市人民政府以“深府办（1988）1181号”文批准，于1989年1月14日经深圳市工商行政管理局注册成立的市属国有企业，原名“深圳市农产品批发公司”。1993年5月4日，经深圳市人民政府以“深府办[1993]676号”文批准，本公司改组为股份有限公司，经深圳市工商行政管理局核准，更名为“深圳市农产品股份有限公司”。1996年11月20日，经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150号”文批准，本公司改组为以公开募集方式设立的股份有限公司，1996年12月26日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字（1996）398、399号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资股（A股）1900万股，经深圳证券交易所深证发[1997]10号文审核同意，于1997年1月10日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2018年公司第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称暨修订<公司章程>的议案》，将公司名称由“深圳市农产品股份有限公司”变更为“深圳市农产品集团股份有限公司”，2018年11月21日，取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。企业法人营业执照注册号：91440300192179163P。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2025年6月30日，本公司累计发行股本总数1,696,964,131股，注册资本为1,696,964,131元。

本公司的母公司为深圳农业与食品投资控股集团有限公司，本公司的实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

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

总部地址：深圳市福田区深南大道7028号时代科技大厦13层。

主要经营活动：公司是全国农产品流通行业第一家上市国有控股公司。主要业务是农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，业务范围涉及农产品基地种植、城市食材配送、进出口等农产品产业链服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十八次会议于2025年8月19日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、19 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的

账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、控制的判断标准和合并财务报表编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

-
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：被投资单位往来款组合
- 应收账款组合 2：账龄分析法组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：被投资单位往来款组合
- 其他应收款组合 2：账龄组合

-
- 其他应收款组合 3：保证金、押金、质保金组合
 - 其他应收款组合 4：政府机构往来款组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未

来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产

生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在途物资、开发成本、开发产品、消耗性生物资产。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原先计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25 - 45 年	5	3.8-2.11

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	10 年	5	9.5
运输设备	8 年	5	11.875
电子设备	5 年	5	19
办公设备	5 年	5	19
自有房屋装修	5 年	-	20
其他构筑物	5-25 年	5	19-3.8

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

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

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。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。

（2）生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用蓄积量比例法按账面价值结转成本。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
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	直线法	
软件	5-8 年	协议约定	直线法	
商标权	10 年	公司实际情况	直线法	
市场经营权	约定的使用年限	协议约定	直线法	
其他	/	公司实际情况	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

研发进度达到满足以下三个条件后项目开始资本化：①技术上具备可行性，理论上相对成熟，初步工艺完整，可转入实际生产阶段，以进一步优化和完善工艺；②项目研发的技术成果具有可行性，能运用到类似产品的生产或改进；③项目技术具有申请发明专利的价值及可能，也可作为本公司的专有技术。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用

寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

（1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

（2）具体方法

①租金收入

本公司农产品批发市场租赁按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租

收入的实现。本公司农产品批发市场市场租赁收入金额按“附注三、29 租赁”的原则确定。

② 商铺销售收入

本公司农产品批发市场商铺出售在房屋（商铺）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的房屋（商铺）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，并且该房屋（商铺）成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

③ 商品销售收入

本公司蔬菜、水果种植与销售采取批发和零售两种方式销售，零售在售出货物同时收取货款时确认收入，批发在将货物交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入，其中供港蔬菜、水果在经报关地海关发运出关后确认收入。

26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司取得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）取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。

(2) 如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

29、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按

照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

30、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

31、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

无

（2）重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

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

2、税收优惠及批文

根据《关于继续实施农产品批发市场和农贸市场房产税、城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 50 号），该优惠政策执行至 2027 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司西安摩尔农产品有限责任公司、广西海吉星农产品国际物流有限公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司深圳市大白菜科技有限公司于 2023 年 11 月 15 日获取编号为 GR202344204144 的高新技术企业证书，按照 15% 所得税进行申报纳税，有效期三年。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进

一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元的部分但不超过300万元的部分减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳海吉星马克市场管理有限公司、深圳市星联国际供应链管理有限公司等为小微企业，享受小微企业税收优惠。

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

五、合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	44,962.67	58,410.37
银行存款	1,518,733,599.48	1,643,610,975.20
其他货币资金	8,715,900.60	8,135,088.64
合计	1,527,494,462.75	1,651,804,474.21

其中，本公司抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
诉讼冻结	436,959.07	1,734,597.85
商铺按揭保证金	1,795,836.59	4,020,986.29
履约保证金	3,630,031.75	1,000,000.00
土地复垦保证金	177,156.00	177,156.00
合计	6,039,983.41	6,932,740.14

说明：截止2025年6月30日，公司银行存款中受限金额936,959.07元，其中，履约保证金为500,000.00元，诉讼冻结资金436,959.07元。其他货币资金中受限金额为5,103,024.34元，其中，商铺按揭保证金为1,795,836.59元，履约保证金为3,130,031.75元，土地复垦保证金为177,156.00元。

2、应收票据

票据种类	期末余额	上年年末余额
------	------	--------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇 票	-	-	-	1,268,962.59	6,344.81	1,262,617.78
合计	-	-	-	1,268,962.59	6,344.81	1,262,617.78

(1) 期末本公司已质押的应收票据

无

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

无

(3) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(4) 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
银行承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损 失率(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,268,962.59	100.00	6,344.81	0.50	1,262,617.78
其中：					
商业承兑汇票	1,268,962.59	100.00	6,344.81	0.50	1,262,617.78

类别	上年年末余额					账面价值
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		
银行承兑汇票	-	-	-	-		-
合计	1,268,962.59	100.00	6,344.81	0.50	1,262,617.78	

按组合计提坏账准备的应收票据

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额			上年年末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
商业承兑汇票	-	-	-	1,268,962.59	6,344.81	0.50
合计	-	-	-	1,268,962.59	6,344.81	0.50

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	6,344.81
本期计提	-
本期收回或转回	6,344.81
本期核销	-
期末余额	-

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	390,345,387.20	334,012,677.63
1至2年	19,941,813.24	19,232,764.82
2至3年	18,144,297.86	17,952,121.01
3至4年	10,475,089.62	9,176,974.86
4至5年	8,371,795.89	6,288,149.05
5年以上	26,272,156.98	24,072,426.52
小计	473,550,540.79	410,735,113.89
减：坏账准备	36,325,271.74	34,885,112.63
合计	437,225,269.05	375,850,001.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	55,185,352.13	11.65	20,514,943.12	37.17	34,670,409.01
按组合计提坏账准备	418,365,188.66	88.35	15,810,328.62	3.78	402,554,860.04
其中：					
被投资单位往来款组合	8,995,419.40	1.90	44,977.09	0.50	8,950,442.31
账龄分析法组合	409,369,769.26	86.45	15,765,351.53	3.85	393,604,417.73
合计	473,550,540.79	100.00	36,325,271.74	7.67	437,225,269.05

续：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	53,105,352.13	12.93	19,664,848.12	37.03	33,440,504.01
按组合计提坏账准备	357,629,761.76	87.07	15,220,264.51	4.26	342,409,497.25
其中：					
被投资单位往来款组合	9,581,197.34	2.33	47,905.99	0.50	9,533,291.35
账龄分析法组合	348,048,564.42	84.74	15,172,358.52	4.36	332,876,205.90
合计	410,735,113.89	100.00	34,885,112.63	8.49	375,850,001.26

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		预期信用 损失率(%)	计提依据
	账面余额	坏账准备		
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,630,223.63	7,584,043.37	24.76	减值亏损
东莞市莱福农副产品有限公司	6,327,519.94	949,127.99	15.00	预计部分难以收回
天津海吉星投资发展有限公司	5,100,000.00	1,616,190.00	31.69	减值亏损
深圳市智慧绿港企业管理有限公司	3,034,675.59	2,103,155.59	69.30	预计部分难以收回
深圳前海亚财汇实业有限公司	2,787,397.70	2,137,737.70	76.69	预计部分难以收回

名称	账面余额	期末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率 (%)	
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳市中厨实业有限公司	1,671,216.73	504,369.93	30.18	预计部分难以收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
汤克文,任秋艳	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
小马过河电子科技有限公司	335,200.00	335,200.00	100.00	预计无法收回
宋汉林	144,752.00	144,752.00	100.00	预计无法收回
许伟才	118,860.00	118,860.00	100.00	预计无法收回
罗钦民	75,952.00	75,952.00	100.00	预计无法收回
陈学鹏	51,544.50	37,544.50	72.84	预计部分难以收回
富康食品加工厂	13,686.40	13,686.40	100.00	预计无法收回
合计	55,185,352.13	20,514,943.12	-	/

续:

名称	账面余额	上年年末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率 (%)	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	28,820,223.63	7,135,887.37	24.76	减值亏损
东莞市莱福农副产品有限公司	6,327,519.94	632,751.99	10.00	预计部分难以收回
天津海吉星投资发展有限公司	4,830,000.00	1,530,627.00	31.69	减值亏损
深圳市智慧绿港企业管理有限公司	3,034,675.59	2,103,155.59	69.30	预计部分难以收回
深圳前海亚财汇实业有限公司	2,787,397.70	2,127,737.70	76.33	预计部分难以收回
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳市中厨实业有限公司	1,671,216.73	514,369.93	30.78	预计部分难以收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
汤克文,任秋艳	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
小马过河电子科技有限公司	335,200.00	335,200.00	100.00	预计无法收回

名称	上年年末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
宋汉林	144,752.00	144,752.00	100.00	预计无法收回
许伟才	118,860.00	118,860.00	100.00	预计无法收回
罗钦民	75,952.00	75,952.00	100.00	预计无法收回
陈学鹏	51,544.50	37,544.50	72.84	预计部分难以收回
富康食品加工厂	13,686.40	13,686.40	100.00	预计无法收回
合计	53,105,352.13	19,664,848.12	-	/

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：被投资单位往来款组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	4,902,138.17	24,510.69	0.50	6,094,503.96	30,472.52	0.50
1 至 2 年	852,885.96	4,264.43	0.50	885,258.07	4,426.29	0.50
2 至 3 年	905,763.90	4,528.82	0.50	757,213.90	3,786.07	0.50
3 至 4 年	930,890.70	4,654.45	0.50	644,965.62	3,224.83	0.50
4 至 5 年	629,419.71	3,147.10	0.50	614,252.97	3,071.26	0.50
5 年以上	774,320.96	3,871.60	0.50	585,002.82	2,925.02	0.50
合计	8,995,419.40	44,977.09	0.50	9,581,197.34	47,905.99	0.50

组合计提项目：账龄分析法组合

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	380,728,249.03	1,903,641.25	0.50	321,430,666.17	1,606,678.98	0.50
1 至 2 年	7,426,407.34	519,848.51	7.00	7,864,236.81	550,496.58	7.00
2 至 3 年	6,442,679.50	644,267.95	10.00	4,728,445.00	472,844.50	10.00
3 至 4 年	3,933,710.94	1,966,855.47	50.00	2,916,521.26	1,458,260.64	50.00
4 至 5 年	539,920.51	431,936.41	80.00	123,086.82	98,469.46	80.00
5 年以上	10,298,801.94	10,298,801.94	100.00	10,985,608.36	10,985,608.36	100.00

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
合计	409,369,769.26	15,765,351.53	3.85	348,048,564.42	15,172,358.52	4.36

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	34,885,112.63
本期计提	2,502,342.57
本期收回或转回	1,062,183.46
本期核销	-
其他	-
期末余额	36,325,271.74

转回或收回金额重要的坏账准备：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例%	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,679,245.30	-	30,679,245.30	6.48	7,584,288.48
黑龙江昆昆国际贸易有限公司	23,081,315.75	-	23,081,315.75	4.87	115,406.58
深圳航空有限责任公司	15,719,655.67	-	15,719,655.67	3.32	78,598.28
安徽合昇源农业科技有限公司	14,434,284.93	-	14,434,284.93	3.05	72,171.42
北京惠农通正商贸有限公司	12,036,884.29	-	12,036,884.29	2.54	60,184.42
合计	95,951,385.94	-	95,951,385.94	20.26	7,910,649.18

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	351,598,103.68	97.32	300,759,337.13	97.75
1 至 2 年	5,345,727.25	1.48	3,355,415.28	1.09
2 至 3 年	1,929,576.26	0.53	1,234,227.71	0.40
3 年以上	2,411,363.94	0.67	2,328,323.79	0.76
合计	361,284,771.13	100.00	307,677,303.91	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
金蝶软件（中国）有限公司	1,258,407.08	0.35	-
深圳市威雄精机有限公司	1,194,905.68	0.33	-
合计	2,453,312.76	0.68	-

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
永利企业（中国）有限公司	54,119,753.43	14.98
JBSS.A.	45,615,657.30	12.63
深圳市深农国际物流发展有 限公司	40,237,593.35	11.14
THAI HE TRADING COMPANY LIMITED	23,369,718.00	6.47
Saha Farms Co. Ltd	13,563,771.19	3.75
合计	176,906,493.27	48.97

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	190,979.41
应收股利	174,205.96	27,747,040.14
其他应收款	731,555,678.38	706,327,398.19
合计	731,729,884.34	734,265,417.74

(1) 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	-	260,400.02
减：坏账准备	-	69,420.61
合计	-	190,979.41

(2) 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	-	26,805,000.00
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	174,205.96	942,040.14
小计	174,205.96	27,747,040.14
减：坏账准备		-
合计	174,205.96	27,747,040.14

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	163,172,206.27	157,109,345.72
1 至 2 年	83,168,777.14	84,376,671.57
2 至 3 年	63,891,006.60	60,028,920.64
3 至 4 年	55,273,657.83	48,845,633.00
4 至 5 年	47,014,868.37	278,073,242.16
5 年以上	724,303,551.79	472,112,891.67
小计	1,136,824,068.00	1,100,546,704.76
减：坏账准备	405,268,389.62	394,219,306.57
合计	731,555,678.38	706,327,398.19

② 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来款	961,230,050.61	385,286,867.66	575,943,182.95	915,875,349.63	356,141,455.69	559,733,893.94
保证金、押金、质保金组	95,980,826.80	900,564.15	95,080,262.65	83,706,911.82	716,250.56	82,990,661.26

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合						
政						
府						
机						
构						
往	52,522,278.77	262,831.40	52,259,447.37	49,975,003.28	249,875.02	49,725,128.26
来						
款						
组						
合						
代						
垫	27,090,911.82	18,818,126.41	8,272,785.41	50,989,440.03	37,111,725.30	13,877,714.73
款						
合	1,136,824,068.0	405,268,389.6	731,555,678.3	1,100,546,704.7	394,219,306.5	706,327,398.1
计	0	2	8	6	7	9

③ 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额		预期信用损失率（%）	计提依据
	账面余额	坏账准备		
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	478,583,065.16	118,497,166.93	24.76	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	196,618,407.77	196,618,407.77	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限责任公司	85,711,945.06	27,162,115.39	31.69	减值亏损
四川汇森机电工程有限责任公司	14,675,304.34	14,675,304.34	100.00	预计无法收回
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	2,688,188.25	2,688,188.25	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市中厨实业有限公司	1,724,704.63	1,724,704.63	100.00	预计无法收回
深圳前海亚财汇实业有限公司	1,359,355.61	1,359,355.61	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
九江鲜活水产品批发	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回

名称	账面余额	期末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率 (%)	
市场				
深圳市智慧绿港企业管理有限公司	201,180.98	201,180.98	100.00	预计无法收回
陈学鹏	14,329.33	14,329.33	100.00	预计无法收回
合计	795,618,893.45	376,983,165.55	-	/

续：

名称	账面余额	上年年末余额		计提依据
		坏账准备	预期信用损失率 (%)	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	437,447,227.24	108,311,933.46	24.76	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	196,618,407.77	196,618,407.77	100.00	预计无法收回
四川汇森机电工程有限责任公司	14,675,304.34	14,675,304.34	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限公司	84,374,596.30	26,738,309.57	31.69	减值亏损
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	2,688,188.25	2,688,188.25	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市中厨实业有限公司	1,724,704.63	1,724,704.63	100.00	预计无法收回
深圳前海亚财汇实业有限公司	1,359,355.61	1,359,355.61	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
九江鲜活水产品批发市场	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市智慧绿港企业管理有限公司	201,180.98	201,180.98	100.00	预计无法收回
陈学鹏	14,329.33	14,329.33	100.00	预计无法收回
合计	753,145,706.77	366,374,126.26	-	/

④ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	341,205,174.55	8.29	28,285,224.07	312,919,950.48
被投资单位往来款组合	143,202,047.54	0.50	715,175.35	142,486,872.19
账龄组合	51,132,471.80	52.48	26,835,753.93	24,296,717.87
保证金、押金、质保金组合	94,348,376.44	0.50	471,463.39	93,876,913.05
政府机构往来款组合	52,522,278.77	0.50	262,831.40	52,259,447.37
合计	341,205,174.55	8.29	28,285,224.07	312,919,950.48

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	795,618,893.45	47.38	376,983,165.55	418,635,727.90
按组合计提坏账准备				
被投资单位往来款组合				
账龄组合				
保证金、押金、质保金组合				
政府机构往来款组合				
合计	795,618,893.45	47.38	376,983,165.55	418,635,727.90

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	347,400,997.99	8.02	27,845,180.31	319,555,817.68
被投资单位往来款组合	143,371,627.93	0.50	716,858.14	142,654,769.79
账龄组合	70,647,454.96	37.46	26,462,196.59	44,185,258.37
保证金、押金、质保金组合	83,406,911.82	0.50	416,250.56	82,990,661.26

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
合				
政府机构往来款组合	49,975,003.28	0.50	249,875.02	49,725,128.26
合计	347,400,997.99	8.02	27,845,180.31	319,555,817.68

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	753,145,706.77	48.65	366,374,126.26	386,771,580.51
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
被投资单位往来款组合	-	-	-	-
账龄组合	-	-	-	-
保证金、押金、质保金组合	-	-	-	-
合	-	-	-	-
政府机构往来款组合	-	-	-	-
合计	753,145,706.77	48.65	366,374,126.26	386,771,580.51

⑤ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	27,845,180.31	-	366,374,126.26	394,219,306.57
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	708,081.11	-	10,609,039.29	11,317,120.40
本期转回	60,672.91	-	-	60,672.91
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-207,364.44	-	-	-207,364.44
期末余额	28,285,224.07	-	376,983,165.5	405,268,389.

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
			5	62

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	478,583,065.16	5 年以内及以上	42.12	118,497,166.93
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	往来款	196,618,407.75	1 年以内、5 年以上	17.31	196,618,407.75
天津海吉星投资发展有限公司	往来款	85,711,945.06	5 年以内及以上	7.54	27,162,115.39
深圳市信祥投资发展有限公司	往来款	73,038,218.54	5 年以内及以上	6.43	365,191.08
广西海吉星冻品市场管理有限公司	往来款、押金	34,284,529.46	5 年以内及以上	3.02	171,422.65
合计	——	868,236,165.97	——	76.42	342,814,303.80

6、存货

(1) 存货分类

项目	账面余额	期末余额跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	上年年末余额	上年年末余额跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	117,719.68		117,719.68	119,131.90		119,131.90
库存商品	317,523,076.20	78,966.72	317,444,109.48	381,239,510.77	78,966.72	381,160,544.05
低值易耗	1,630,803.80	527,315.06	1,103,488.74	1,733,585.17	527,315.06	1,206,270.11

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值
品 在 途 物 资	723,266.01		723,266.01	16,185,865.36		16,185,865.36
开 发 成 本	247,530,560.9 2		247,530,560.9 2	260,354,682.2 4		260,354,682.2 4
开 发 产 品	296,898,506.8 8		296,898,506.8 8	305,898,780.7 4		305,898,780.7 4
消 耗 性 生 物 资 产	818,154.33		818,154.33	940,262.99		940,262.99
合 计	865,242,087.8 2	606,281.7 8	864,635,806.0 4	966,471,819.1 7	606,281.7 8	965,865,537.3 9

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资 (万元)	期末余额	上年年末余额	期末跌价准备
广西海吉星自主开发商业项目	2017 年 11 月	A 区 A2 项目 2024 年 9 月竣工， A4 项目预计 2025 年 10 月竣工， A3 项目预计 2026 年 12 月竣工； C 区预计 2028 年 10 月竣工 一期工程已竣工，二期工程分期建设，3、4 号楼 2023 年 6 月竣工， 1、2 号楼暂未动工，三期工程预计 2027 年 12 月竣工	53,000.00	51,636,757.83	51,304,583.53	-
广西海吉星合作开发商业项目	2016 年 1 月	一期、二期、三期工程已建部分主体已完工，四期工程暂未规划 一期工程主体工程从 2022 年 3 月开始陆续完成竣工验收，2022 年 6 月开始陆续完工，后续工程预估 2025 年 10 月全部完工，二期工程预计 2027 年 12 月，三期工程预计 2030 年 12 月	119,403.55	1,922,442.50	1,922,442.50	-
广西新柳邕农产品批发市场一期项目	2014 年 10 月	一期、二期、三期工程已建部分主体已完工，四期工程暂未规划 一期工程主体工程从 2022 年 3 月开始陆续完成竣工验收，2022 年 6 月开始陆续完工，后续工程预估 2025 年 10 月全部完工，二期工程预计 2027 年 12 月，三期工程预计 2030 年 12 月	87,800.00	-	11,508,068.15	-
广西新柳邕农产品批发市场二期项目	2020 年 5 月	一期、二期、三期工程已建部分主体已完工，四期工程暂未规划 一期工程主体工程从 2022 年 3 月开始陆续完成竣工验收，2022 年 6 月开始陆续完工，后续工程预估 2025 年 10 月全部完工，二期工程预计 2027 年 12 月，三期工程预计 2030 年 12 月	122,943.30	107,501,793.54	109,150,021.01	-
安庆海吉星农产品物流园	2018 年	2025 年 12 月	20,000.00	86,469,567.05	86,469,567.05	-
合计	——		-	247,530,560.92	260,354,682.24	-

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
广西新柳邕农产品批发市场一	2016 年 6 月	47,237,392.90	1578587.86	1,189,713.40	47,626,267.36	-

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
期项目二期工程						
广西新柳邕农产品批发市场一期项目三期工程	2019 年 4 月	33,315,203.32			33,315,203.32	-
广西新柳邕农产品批发市场一期项目一期工程	2017 年 10 月	6,225,477.60	632,173.36	2,251,169.99	4,606,480.97	-
广西新柳邕农产品批发市场二期项目一期工程	2022 年 6 月	54,694,264.58		6,233,826.37	48,460,438.21	-
广西海吉星合作开发一期	2018 年 4 月	623,287.95		3,086.65	620,201.30	-
广西海吉星合作开发二期	3、4 号楼 2023 年 6 月竣工验收，1、2、5 号楼规划阶段	4,075,394.32		215,278.61	3,860,115.71	-
广西海吉星自主开发 A2 项目	2024 年 9 月竣工验收	81,505,938.79		369,825.60	81,136,113.19	-
天津海吉星静海 L 型楼	2015 年 11 月	41,277,680.95		948,134.46	40,329,546.49	-
安庆海吉星物流园项目	2022 年 6 月	36,944,140.33			36,944,140.33	-
合计	——	305,898,780.74	2,210,761.22	11,211,035.08	296,898,506.88	-

(4) 消耗性生物资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芦笋种苗	765,954.33		765,954.33	888,062.99	-	888,062.99
玉米种苗	48,000.00		48,000.00	48,000.00	-	48,000.00
藿香种子	4,200.00		4,200.00	4,200.00	-	4,200.00
合计	818,154.33	-	818,154.33	940,262.99	-	940,262.99

7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	156,670,824.84	157,211,211.92
待认证进项税额	19,408,284.55	15,416,786.44
增值税留抵税额	4,587,929.06	6,252,638.60
预缴所得税	4,809,849.54	4,790,771.54
预缴其他税费	13,688,607.78	20,110,308.08
合计	199,165,495.77	203,781,716.58

8、发放贷款及垫款

项目	期末余额	上年年末余额
发放贷款	-	328,289,697.19
减：贷款减值准备	-	20,306,577.35
发放贷款净额	-	307,983,119.84

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
						其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
①合营企业												
深圳市集贸市场有限公司	30,099,395.72				1,708,846.79						31,808,242.51	
小计	30,099,395.72				1,708,846.79						31,808,242.51	
②联营企业												
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	132,426,238.95				5,688,122.82						138,114,361.77	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	849,420,366.95				38,977,446.28						888,397,813.23	
深圳市农产品基金管理有限公司	-											
深圳市山河设计装饰工程有限公司	-											
深圳市深粮控股股份有限公司	413,579,506.83				14,486,077.78			14,224,844.10			413,840,740.51	
深圳市运通资本投资管理有限公司	11,825,708.33				-516,679.38						11,309,028.95	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
						其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳市中农网有限公司	260,207,185.41				4,461,483.56						255,745,701.85	
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	-											
天津海吉星建设有限公司	-											
天津海吉星农产品市场管理有限公司	41,023,406.91				-3,662.01						41,019,744.90	
天津海吉星投资发展有限公司	-											
天津津俊投资发展有限公司	7,378,737.34				5,191.17						7,383,928.51	
深圳市信祥投资发展有限公司	-											
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	-											
广西北投星联国际供应链管理有限公司	-											
深圳好运购来农产品股份有限公司	-											
北京大红门京深海	50,731,790.68				2,755,135.8						53,486,926.56	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
						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		
鲜批发市场有限公司					8							
南昌深农冷链物流有限公司	7,342,939.33				18,102.00						7,361,041.33	
深圳市泰美珠宝发展有限公司	2,224,214.73										2,224,214.73	
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	-											
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份有限公司	25,615,874.37				3,162,371.41						28,778,245.78	
广西海吉星冻品市场管理有限公司	23,571,931.27				630,092.72						24,202,023.99	
深圳市海吉星环保有限责任公司	14,567,731.90				-87,286.82						14,480,445.08	
深圳市中农数据有限公司	2,788,425.38				913,407.34						3,701,832.72	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	16,655,577.28				-74,207.89						16,581,369.39	
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	342,789,027.93				10,930,638.85						331,858,389.08	
天津中检海吉星食	2,379,795.90				-88,297.22						2,291,498.68	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动					期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
						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		
品检测有限公司												
小计	2,204,528,459.49				50,473,691.67			14,224,844.10			2,240,777,307.06	
合计	2,234,627,855.21				52,182,538.46			14,224,844.10			2,272,585,549.57	

10、其他非流动金融资产

种类	期末余额	上年年末余额
权益工具投资	132,717,452.01	132,717,452.01
合计	132,717,452.01	132,717,452.01

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,354,759,877.88	1,812,151,561.72	11,166,911,439.60
2.本期增加金额	23,505,503.76		23,505,503.76
(1) 外购	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	23,505,503.76	-	23,505,503.76
(3) 其他	-	-	-
3.本期减少金额	23,273,113.46	3,813,983.83	27,087,097.29
(1) 处置	2,409,340.10		2,409,340.10
(2) 转入固定资产	-	-	-
(3) 其他转出	20,863,773.36	3,813,983.83	24,677,757.19
4.期末余额	9,354,992,268.18	1,808,337,577.89	11,163,329,846.07
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	2,199,433,803.12	597,489,283.07	2,796,923,086.19
2.本期增加金额	122,713,206.56	22,754,844.30	145,468,050.86
(1) 计提或摊销	122,713,206.56	22,754,844.30	145,468,050.86
(2) 其他增加			
3.本期减少金额	3,825,815.85	345,360.57	4,171,176.42
(1) 处置	2,125,613.10		2,125,613.10
(2) 其他转出	1,700,202.75	345,360.57	2,045,563.32
4.期末余额	2,318,321,193.83	619,898,766.80	2,938,219,960.63
三、减值准备			
1.期初余额	11,133,844.75	-	11,133,844.75
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	11,133,844.75	-	11,133,844.75
四、账面价值			
1.期末账面价值	7,025,537,229.60	1,188,438,811.09	8,213,976,040.69

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2.期初账面价值	7,144,192,230.01	1,214,662,278.65	8,358,854,508.66

(2) 未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
福田公司交易区	118,861,334.91	历史遗留，未完成相关手续
成都公司客服中心大楼	4,852,377.62	历史遗留，未完成相关手续
成都公司一期交易区、二期市场	148,846,880.06	历史遗留，未完成相关手续
沈阳公司综合服务楼	30,408,712.59	正在办理中
沈阳公司冷库 C	21,302,214.96	正在办理中
宁夏海吉星 1-7 大棚	76,550,073.71	未完成竣工验收
电商大厦	157,711,824.04	正在跟相关部门沟通办理
18#绿色家园公寓	223,729,387.70	正在跟相关部门沟通办理
平湖物流园 3#楼	220,124,106.67	正在跟相关部门沟通办理
平湖物流园 1#楼	240,341,513.53	正在跟相关部门沟通办理
平湖物流园一期工程（5/6/7/8 楼）	482,214,272.96	正在跟相关部门沟通办理
平湖冷库物流楼 13#楼	65,278,627.94	正在跟相关部门沟通办理
平湖物流园土地使用权	38,958,616.93	正在跟相关部门沟通办理
西安公司批发市场	98,628,513.64	未完成相关手续
广西新柳邕二期项目一期工程	100,382,250.07	正在办理中
广西新柳邕一期项目一期工程	14,899,338.41	正在办理中
广西新柳邕一期项目二期工程	13,258,746.27	正在办理中
云南天露交易中心一期商铺	68,863,488.09	未完成相关手续
长春海吉星物流中心一期物流园	137,474,027.49	未完成相关手续
长春海吉星物流中心二期物流园	112,808,419.21	未完成相关手续
南方物流 C 标公寓	304,231,500.62	正在办理中
南昌公司二期商铺	181,428,028.51	正在办理中
南昌公司批发市场一期房产	31,755,302.03	正在办理中
岳阳海吉星 A 区、B 区部分商铺	84,321,144.19	正在办理中
九江公司水产区 1#海鲜冷藏楼	3,228,389.92	未完成相关手续
九江公司水果交易楼	3,960,176.66	未完成相关手续
广西海吉星交易市场	328,180,324.43	未完成相关手续
合计	3,312,599,593.16	/

12、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,315,317,337.78	1,365,454,858.38
固定资产清理	716,251,004.97	710,010,900.11
合计	2,031,568,342.75	2,075,465,758.49

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,425,913,484.76	226,456,155.19	48,325,024.11	348,468,196.57	111,621,158.99	122,445,588.22	609,486,786.23	2,892,716,394.07
2.本期增加金额	4,471,465.42	1,641,785.92	1,160,242.16	4,866,305.38	725,266.68	-873.58	432,050.50	13,296,242.48
(1) 购置	2,491,451.13	737,475.85	1,160,242.16	3,993,482.91	727,153.24		375,345.76	9,485,151.05
(2) 在建工程转入	1,992,089.29	904,310.07		873,187.11			56,704.74	3,826,291.21
(3) 汇率影响	-12,075.00			-364.64	-1,886.56	-873.58		-15,199.78
(4) 其他	-	-		-			-	-
3.本期减少金额	177,615.00	519,692.24	1,415,393.16	6,281,622.39	659,052.38	23,551.32	8,585,087.77	17,662,014.26
(1) 处置或报废	177,615.00	452,164.94	1,086,721.43	5,944,167.94	636,104.15	23,551.32	279,482.37	8,599,807.15
(2) 其他减少	-	67,527.30	328,671.73	337,454.45	22,948.23		8,305,605.40	9,062,207.11
4.期末余额	1,430,207,335.18	227,578,248.87	48,069,873.11	347,052,879.56	111,687,373.29	122,421,163.32	601,333,748.96	2,888,350,622.29
二、累计折旧								
1.期初余额	626,840,068.40	162,168,697.01	33,640,209.35	272,069,343.50	95,712,769.68	52,537,730.03	270,635,184.72	1,513,604,002.69
2.本期增加金额	24,077,200.21	5,823,675.29	1,282,517.32	8,848,488.04	1,662,369.79	1,944,023.82	13,172,246.70	56,810,521.17
(1) 计提	24,084,174.50	5,823,675.29	1,282,517.32	8,848,833.87	1,664,138.46	1,944,853.72	13,172,246.70	56,820,439.86
(2) 汇率影响	-6,974.29			-345.83	-1,768.67	-829.90		-9,918.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
(3) 其他增加								
3.本期减少金额	168,734.25	396,995.62	1,111,917.24	6,019,078.12	611,700.32	22,373.75	2,707,973.05	11,038,772.35
(1) 处置或报废	168,734.25	396,995.62	1,043,615.16	5,750,906.67	603,210.33	22,373.75	261,546.39	8,247,382.17
(2) 其他减少			68,302.08	268,171.45	8,489.99		2,446,426.66	2,791,390.18
4.期末余额	650,748,534.36	167,595,376.68	33,810,809.43	274,898,753.42	96,763,439.15	54,459,380.10	281,099,458.37	1,559,375,751.51
三、减值准备								
1.期初余额	9,276,054.38	2,168,569.40	-	-	2,212,909.22	-	-	13,657,533.00
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	9,276,054.38	2,168,569.40	-	-	2,212,909.22	-	-	13,657,533.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	770,182,746.44	57,814,302.79	14,259,063.68	72,154,126.14	12,711,024.92	67,961,783.22	320,234,290.59	1,315,317,337.78
2.期初账面价值	789,797,361.98	62,118,888.78	14,684,814.76	76,398,853.07	13,695,480.09	69,907,858.19	338,851,601.51	1,365,454,858.38

② 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西安公司物业（含信息中心大楼、车库及办公室等）	3,704,412.95	历史遗留，未完成相关手续
果菜公司物业(含宿舍、仓库、广场等)	16,865,906.50	历史遗留，预计无法办妥
果菜公司南头商住楼	1,566,567.57	历史遗留，预计无法办妥
海吉星置地坪山物业	3,187,561.88	分立而来，尚未办妥变更登记
海吉星置地南头大楼（丽纺大厦）	375,176.88	历史遗留，预计无法办妥
广西海吉星办公楼及冷库	31,389,349.85	未完成相关手续
宁夏海吉星办公楼、蔬菜大棚	22,602,257.14	历史遗留，预计无法办妥
成都公司临街商铺 3 栋	1,526,944.28	历史遗留，未完成相关手续
成都公司办公楼及地下车库	27,733,028.95	历史遗留，未完成相关手续
长春海吉星一期物业（锅炉房及供水电用房）	8,732,252.76	未完成相关手续
长春海吉星交易楼	31,216,081.26	未完成相关手续
福田公司颂德花园宿舍房	362,058.56	历史遗留，预计无法办妥
云南天露一期办公楼及冷库	5,203,820.49	未完成相关手续
南山公司新市场	29,146,933.01	历史遗留，暂时未能办理
南昌公司药检中心大楼及结算中心大楼	10,042,048.57	正在办理中
南昌公司商务酒店大楼	589,059.12	租赁土地，无法办理产权证
南昌公司汽配市场办公楼	520,675.48	历史遗留，预计无法办妥
益田等物业	37,363,259.06	历史遗留，预计无法办妥
怀集冷链集配中心项目一期	9,080,886.31	农用地建筑无法办妥产权证
合计	241,208,280.62	/

（2）固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额	转入清理的原因
布吉大市场拆迁改造	407,943,585.97	405,588,109.24	城市更新改造
布吉海鲜拆迁改造	303,172,795.37	299,288,167.24	城市更新改造
龙辉花园	5,134,623.63	5,134,623.63	城市更新改造
合计	716,251,004.97	710,010,900.11	/

13、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,037,598,008.50	1,976,303,612.28
合计	2,037,598,008.50	1,976,303,612.28

① 在建工程明细

项	期末余额	上年年末余额
一		

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
南山公司市场项目	4,358,747.16	1,862,374.13	2,496,373.03	4,311,511.25	1,862,374.13	2,449,137.12
国际海鲜城	1,313,236,824.42	-	1,313,236,824.42	1,313,334,950.75	-	1,313,334,950.75
IO C长沙公司市场工程	445,531,452.38	-	445,531,452.38	439,431,211.98	-	439,431,211.98
惠州海吉星市场建设	8,798,557.06		8,798,557.06	8,092,352.43		8,092,352.43
广西海吉星市场建设	25,090,836.70	-	25,090,836.70	25,256,023.64	-	25,256,023.64
天津海吉星静海市场	2,839,970.52	-	2,839,970.52	3,353,115.66	-	3,353,115.66

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
建设上海农批市场建设岳阳海吉星国际农产品批发市场项目长春海吉星市场工程其他	152,755,539.19	-	152,755,539.19	148,523,921.77	-	148,523,921.77
	780,108.86	-	780,108.86	647,970.51	-	647,970.51
	16,753,663.87	-	16,753,663.87	13,547,595.14	-	13,547,595.14
	69,688,676.85	373,994.38	69,314,682.47	22,041,327.66	373,994.38	21,667,333.28
合计	2,039,834,377.01	2,236,368.51	2,037,598,008.50	1,978,539,980.79	2,236,368.51	1,976,303,612.28

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末余额
国际海鲜城 IOC	1,313,334,950.75	199,723.12		297,849.45	136,528,709.40	-	-	1,313,236,824.42
长沙公司市场工程	441,253,883.08	6,532,362.76	-	2,664,689.45	7,522,884.55	1,856,614.99	1.3	445,121,556.39
广西海吉星市场建设	25,256,023.64	10,190,297.91	538,876.27	9,816,608.58	2,116,893.81		-	25,090,836.70
天津海吉星静海市场建设	3,353,115.66	9,587,195.27	2,896,623.66	7,203,716.75		-	-	2,839,970.52
上海农批市场建设	148,523,921.77	8,313,016.61	257,200.44	3,824,198.75	-	-	-	152,755,539.19
岳阳海吉星国际农产品批发市场项目	647,970.51	132,138.35	-	-	-	-	-	780,108.86
长春海吉星市场工程	13,547,595.14	3,206,068.73	-	-	-	-	-	16,753,663.87
合计	1,945,917,460.55	38,160,802.75	3,692,700.37	23,807,062.98	146,168,487.76	1,856,614.99	-	1,956,578,499.95

说明：国际海鲜城 IOC 其他减少是转入投资性房地产 297,849.45 元；长沙公司市场工程其他减少是转入长期待摊费用 707,576.79 元，转入无形资产 1,957,112.66 元；上海农批市场建设其他减少是转入投资性房地产 3,824,198.75 元；天津海吉星静海市场建设本期其他减少是转入投资性房地产 7,203,716.75 元；广西海吉星市场建设的本期其他减少系转入长期待摊 9,816,608.58 元。

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数 (万元)	工程累计投入 占预算比例%	工程进度	资金来源
国际海鲜城 IOC	175,116.42	99.45	94.36	自有资金、外部借款
长沙公司市场工程	71,064.00	92.80	91.11	自有资金
广西海吉星市场建设	148,027.48	66.03	66.03	自有资金、银行贷款
天津海吉星静海市场建设	291,145.00	90.00	95.00	自有资金、银行贷款
上海农批市场建设	33,317.00	73.80	73.80	自有资金
岳阳海吉星国际农产品批发市场项目	104,000.00	54.23	54.23	自有资金、银行贷款
长春海吉星市场工程	27,506.00	5.59	5.59	自有资金
合计	850,175.90	--	--	--

14、使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	构筑物	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	287,080.06	245,638,625.73	6,718,323.66	415,809.70	2,108,596.77	255,168,435.92
2.本期增加金额		272,627.77		263,465.05		536,092.82
（1）新增租赁		272,627.77		263,465.05		536,092.82
（2）重估调整						
（3）其他						
3.本期减少金额		479,510.30	100,799.79			580,310.09
（1）处置			100,799.79			100,799.79
（2）其他		479,510.30				479,510.30
4.期末余额	287,080.06	245,431,743.20	6,617,523.87	679,274.75	2,108,596.77	255,124,218.65
二、累计折旧						
1.期初余额	287,080.06	113,182,401.33	4,255,192.41	415,809.70	1,511,161.04	119,651,644.54
2.本期增加金额		14,497,898.07	547,362.48	32,933.13	210,859.68	15,289,053.36
（1）计提		14,497,898.07	547,362.48	32,933.13	210,859.68	15,289,053.36
（2）其他						
3.本期减少金额			100,799.79			100,799.79
（1）处置			100,799.79			100,799.79
（2）其他						
4.期末余额	287,080.06	127,680,299.40	4,701,755.10	448,742.83	1,722,020.72	134,839,898.11
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-

项目	土地	房屋及建筑物	构筑物	运输设备	机器设备	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值		117,751,443.80	1,915,768.77	230,531.92	386,576.05	120,284,320.54
2.期初账面价值	-	132,456,224.40	2,463,131.25	-	597,435.73	135,516,791.38

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	3,188,950.29	1,870,813,400.98	64,620,156.58	5,498,099.31	8,665,889.47	1,952,786,496.63
2.本期增加金额	810.00	1,419,422,902.72	7,210,839.10		167,788.12	1,426,802,339.94
(1) 购置	810.00	1,419,422,902.72	7,210,839.10		167,788.12	1,426,802,339.94
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	3,189,760.29	3,290,236,303.70	71,830,995.68	5,498,099.31	8,833,677.59	3,379,588,836.57
二、累计摊销						
1.期初余额	3,188,140.29	566,980,137.58	36,263,289.21	5,498,099.31	4,048,480.10	615,978,146.49
2.本期增加金额		40,576,802.02	2,819,524.48		244,360.19	43,640,686.69
(1) 计提		40,576,802.02	2,819,524.48		244,360.19	43,640,686.69
(2) 其他增加						

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额	3,188,140.29	607,556,939.60	39,082,813.69	5,498,099.31	4,292,840.29	659,618,833.18
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	769,066.52	-	-	769,066.52
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 其他增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	769,066.52	-	-	769,066.52
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,620.00	2,682,679,364.10	31,979,115.47		4,540,837.30	2,719,200,936.87
2.期初账面价值	810.00	1,303,833,263.40	27,587,800.85		4,617,409.37	1,336,039,283.62

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
平湖物流园土地使用权	97,538,785.12	正在跟相关部门沟通办理
四川海吉星一期土地	378,052,053.26	正在办理中
福田公司市场土地使用权	28,937,411.62	历史遗留，未完成相关手续
海吉星置地坪山物业土地使用权	3,926,667.83	公司分立而来，尚未办妥变更登记
合计	508,454,917.83	/

16、商誉

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

说明：2025年6月30日，本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组，预计资产组未来的现金流量，利用市场借款利率作适当调整后的折现率，对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。减值测试结果表明，包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面净值，故未计提减值准备。

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
固定资产及其他设施改良支出	104,572,371.49	25,063,169.19	20,551,408.52	3,232,940.54	105,851,191.62
办公室装修费	924,023.48	-	5,165.02	164,235.84	754,622.62
其他	126,706,514.14	12,848,238.80	7,049,679.22	4,277,453.06	128,227,620.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
合计	232,202,909.11	37,911,407.99	27,606,252.76	7,674,629.44	234,833,434.90

18、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
信用减值损失	173,023,602.81	43,188,247.72	186,133,510.62	46,445,019.57
已付购地滞纳金	5,818,655.69	1,454,663.92	5,818,655.69	1,454,663.92
递延收益	169,897,914.61	42,235,036.95	171,673,879.66	42,676,525.30
折旧费	6,657,643.74	1,554,310.55	9,139,971.49	2,133,841.14
尚未发放的薪酬	123,373,486.37	30,843,371.59	127,039,700.25	31,759,925.06
租赁负债	99,030,264.25	24,476,698.04	101,295,103.91	25,149,488.53
暂未取得发票的房产销售成本	10,294,557.20	2,573,639.30	24,065,884.79	6,016,471.20
预提费用	15,471.03	3,867.76	15,471.03	3,867.76
小计	588,111,595.70	146,329,835.83	625,182,177.44	155,639,802.48
递延所得税负债：				
固定资产折旧差异	44,975.52	11,243.88	44,975.52	11,243.88
股权投资收益	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02
内部出售停车场暂时性差异	32,160,729.80	8,040,182.45	32,611,282.76	8,152,820.69
使用权资产	89,256,508.53	22,388,555.92	89,894,249.54	22,548,522.97
小计	155,584,785.93	38,970,625.27	156,673,079.90	39,243,230.56

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

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产	30,273,528.84	116,056,306.99	30,957,532.94	124,682,269.54
递延所得税负债	30,273,528.84	8,697,096.43	30,957,532.94	8,285,697.62

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	266,832,554.80	202,886,206.03
可抵扣亏损	1,270,164,964.35	1,417,049,442.20
合计	1,536,997,519.15	1,619,935,648.23

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025 年	—	291,863,299.78	
2026 年	314,042,028.59	314,042,028.59	
2027 年	265,383,050.15	265,383,050.15	
2028 年	256,752,756.81	256,752,756.81	
2029 年	289,008,306.87	289,008,306.87	
2030 年	144,978,821.93	—	
合计	1,270,164,964.35	1,417,049,442.20	

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

19、其他非流动资产

项目	期末余额		上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
预付土地出让金	310,554,405.00		310,554,405.00	321,309,980.08	
其中：					
长春海吉星二期用地	2,301,105.00		2,301,105.00	2,301,105.00	
西安未央区北二环与东二环交汇处建设开发用地	1,693,300.00		1,693,300.00	-	
西南海吉星智慧产业园项目一、二期用地				215,880,793.03	
上海海吉星惠南项目用地				103,128,082.05	
深农全球农产品供应链加工中心项目用地	306,560,000.00		306,560,000.00		
预付工程款	7,708,328.40		7,708,328.40	6,617,026.47	

项目	期末余额		上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
其中：					
天津物流园一期工程	341,985.23		341,985.23	341,985.23	-
长沙马王堆二期用地一期建设工程	5,249,305.60		5,249,305.60	5,249,305.60	-
其他预付工程设备款	2,117,037.57		2,117,037.57	1,025,735.64	-
预付拆迁安置租金的补偿款	2,510,269.94		2,510,269.94	2,510,269.94	-
合计	320,773,003.34		320,773,003.34	330,437,276.49	- 330,437,276.49

20、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	436,959.07	436,959.07	诉讼冻结	诉讼冻结
货币资金	1,795,836.59	1,795,836.59	商铺按揭保证金	商铺按揭保证金
货币资金	3,630,031.75	3,630,031.75	履约保证金	履约保证金
货币资金	177,156.00	177,156.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金
投资性房地产	2,822,661,832.09	2,435,935,391.25	借款抵押	借款抵押
固定资产	5,084,019.39	4,785,951.13	借款抵押	借款抵押
在建工程	1,359,418,592.76	1,359,418,592.76	借款抵押	借款抵押
无形资产	862,397,796.02	602,169,966.62	借款抵押	借款抵押
合计	5,055,602,223.67	4,408,349,885.17		

续：

项目	上年年末		受限类型	受限情况
	账面余额	账面价值		
货币资金	1,734,597.85	1,734,597.85	诉讼冻结	诉讼冻结
货币资金	4,020,986.29	4,020,986.29	商铺按揭保证金	商铺按揭保证金
货币资金	1,000,000.00	1,000,000.00	用于质押的定期存款（保函）	用于质押的定期存款（保函）

项目	上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	177,156.00	177,156.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金
投资性房地产	3,127,810,595.18	2,660,785,019.27	借款抵押	借款抵押
固定资产	4,981,385.54	4,736,478.78	借款抵押	借款抵押
在建工程	1,597,954,461.02	1,563,001,736.40	借款抵押	借款抵押
无形资产	740,417,290.71	514,855,546.00	借款抵押	借款抵押
合计	5,478,096,472.59	4,750,311,520.59	-	-

说明：1、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司在柳州银行股份有限公司柳州柳江支行的银行账号 70808500000000011842，截止 2025 年 6 月 30 日余额为 1,527.61 万元，根据约定，二期项目一期工程留存按揭放款金额 15%在银行，因此账户余额中 68.32 万元为受限资金。

2、孙公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司在中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行的银行账户 43050166628600000193 为按揭保证金账户，截止 2025 年 6 月 30 日余额为 111.27 万元，为受限资金。

3、子公司深圳市深农厨房有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为 755DB24032100025 号、755DB25030700020 号的履约保函，保函金额合计不超过 200.00 万元，受益人均均为深圳航空有限责任公司，保函有效期分别为 2024 年 3 月 21 日至 2026 年 3 月 21 日、2025 年 3 月 12 日至 2027 年 4 月 19 日，合计以 200.00 万元为履约保证金；与宁波银行股份有限公司深圳分行签署了编号为 07300BH25CEFB3B 号、07300BH25CEFDML 号的履约保函，保函金额合计不超过 10.00 万元，受益人为广东省机电设备招标中心有限公司，保函有效期为 2025 年 1 月 7 日至 2025 年 7 月 7 日；编号为 07300BH25CF82EG 号的履约保函，保函金额不超过 10.00 万元，受益人为深圳交易集团有限公司政府采购业务分公司，保函有效期为 2025 年 5 月 13 日至 2025 年 11 月 30 日；编号为 07300BH25CF601B 号的履约保函，保函金额不超过 3.00 万元，受益人为惠州某部副食品采购小组，保函有效期为 2025 年 4 月 18 日至 2025 年 7 月 17 日，合计以 23.00 万元为履约保证金，以 0.0032 万元为履约保证金利息。

4、孙公司湖南海吉星供应链有限公司签署了 2025-2027 年湖南中烟常德卷烟厂食品、饮品原材料标段二采购合同的履约保函，以 90.00 万元为履约保证金。

5、子公司深圳圳厨供应链有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为 755DB25040300043 号的履约保函，保函金额不超过 50.00 万元，受益人为深圳市公安局交通警察局，保函有效期为 2025 年 4 月 7 日至 2025 年 12 月 24 日，以 50.00 万元为履约保证金。

6、孙公司怀集县深农现代农业发展有限公司在中国农业银行股份有限公司怀集县支行的银行账户 **44654062950000006**，截止 **2025 年 6 月 30 日**余额为 **17.72** 万元，该账户为公司根据土地复垦费用监督协议需缴存土地复垦费用的保证金账户，资金仅用于土地复垦相关义务的履行，公司无法自由支取或挪作他用，因此账户余额 **17.72** 万元为受限资金。

7、子公司天津海吉星农产品物流有限公司与国家开发银行天津市分行签订借款合同，合同约定借款总额度为 **3,600.00** 万元，期限为 **2022 年 8 月 14 日至 2037 年 8 月 13 日**，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（**2022**）静海区不动产权第 **1624577** 号、津（**2022**）静海区不动产权第 **1624585** 号、津（**2022**）静海区不动产权第 **1624572** 号的土地使用权及地上建筑物、津（**2024**）静海区不动产权第 **0119511** 号、津（**2024**）静海区不动产权第 **0107268** 号、津（**2024**）静海区不动产权第 **0114755** 号的土地使用权提供抵押担保。

天津海吉星农产品物流有限公司与国家开发银行天津市分行签订借款合同，合同约定借款总额度为 **10,000.00** 万元，期限为 **2023 年 9 月 15 日至 2038 年 9 月 14 日**，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（**2018**）静海区不动产权第 **1001062** 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。

天津海吉星农产品物流有限公司与中国农业银行股份有限公司天津静海支行签订借款合同，合同约定借款总额度为 **22,750.00** 万元，期限为 **2023 年 8 月 30 日至 2038 年 8 月 29 日**，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（**2024**）静海区不动产权第 **0649060** 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。

天津海吉星农产品物流有限公司与中国农业银行股份有限公司天津静海支行签订借款合同，合同约定借款总额度为 **6,600.00** 万元，期限为 **2023 年 9 月 11 日至 2038 年 9 月 10 日**，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（**2016**）静海区不动产权第 **1019142** 号的土地使用权及地上建筑物、津（**2024**）静海区不动产权第 **0657651** 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。

天津海吉星农产品物流有限公司与中国农业银行股份有限公司天津静海支行签订借款合同，合同约定借款总额度为 **4,900.00** 万元，期限为 **2023 年 9 月 13 日至 2038 年 9 月 12 日**，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（**2024**）静海区不动产权第 **0657662** 号的土地使用权、津（**2022**）静海区不动产权第 **1655310** 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。

天津海吉星农产品物流有限公司与中国建设银行股份有限公司天津河北支行签订借款合同，合同约定借款总金额为 13,976.00 万元，期限为 2024 年 9 月 12 日至 2035 年 8 月 31 日，该借款以天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（2018）静海区不动产权第 1001061 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。

上述借款合同抵押资产账面价值为投资性房地产 95,492.85 万元，固定资产 478.60 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 23,313.30 万元，其中长期借款余额 22,899.31 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 413.99 万元。

"

8、孙公司天津海吉星进出口贸易有限公司与交通银行股份有限公司天津市分行签订借款合同，合同约定借款总金额为 4,467.00 万元，期限为 2024 年 9 月 19 日至 2025 年 9 月 3 日，该借款以天津海吉星进出口贸易有限公司合法拥有的权属编号为津（2018）静海区不动产权第 1026606 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。上述借款合同抵押资产账面价值为投资性房地产 5,184.17 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 3,278.87 万元，其中短期借款 3,278.87 万元。

9、孙公司天津海吉星农产品加工有限公司与中国农业银行股份有限公司天津静海支行签订借款合同，合同约定借款金额为 7,500.00 万元，期限为 2023 年 8 月 22 日至 2038 年 8 月 22 日，该借款以天津海吉星农产品加工有限公司合法拥有的权属编号为津（2024）静海区不动产权第 0573886 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。上述借款合同抵押资产账面价值为投资性房地产 16,712.54 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 3,186.24 万元，其中长期借款余额 3,143.61 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 42.63 万元。

10、孙公司天津海吉星农产品科技发展有限公司与中国农业银行股份有限公司天津静海支行签订借款合同，合同约定借款金额为 10,000.00 万元，期限为 2023 年 8 月 30 日至 2038 年 8 月 29 日，该借款以天津海吉星农产品科技发展有限公司合法拥有的权属编号为津（2024）静海区不动产权第 0668024 号的土地使用权及地上建筑物、天津海吉星农产品物流有限公司合法拥有的权属编号为津（2022）静海区不动产权第 1655310 号的土地使用权及地上建筑物提供抵押担保。上述借款合同抵押资产账面价值为投资性房地产 43,471.32 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 6,494.84 万元，其中长期借款余额 6,358.39 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 136.45 万元。

11、子公司深圳市南方农产品物流有限公司与国家开发银行深圳市分行签订借款合同，取得借款共 3.68 亿元，期限为 2017 年 6 月 13 日至 2032 年 6 月 12 日止。该借款以权属编号为深房地字第 6000655310 号的土地使用权及该土地

上的构筑物做抵押，抵押资产账面价值为无形资产 31,957.99 万元、在建工程 135,941.86 万元、投资性房地产 36,270.22 万元。截止 2025 年 6 月 30 日，跟国家开发银行深圳市分行实际借款余额为 22,816.00 万元，其中长期借款余额 21,344.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 1,472.00 万元。

12、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙全通支行签署了编号为 0190100018-2023 年（全通）字 02866 号、0190100018-2023 年（全通）字 03729 号、0190100018-2023 年（全通）字 10643 号的长期借款合同，合同金额共 2.11 亿元，其中借款期限 2023 年 4 月 24 日至 2031 年 12 月 31 日为 3000 万元、2023 年 8 月 7 日至 2030 年 12 月 31 日为 1.26 亿元、2024 年 1 月 8 日至 2029 年 12 月 31 日为 0.55 亿元。以上借款以权属编号湘（2018）长沙县不动产权第 0021144 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0048231 号、湘（2017）长沙县不动产权第 0027414 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0021118 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0048237 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0048241 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0048244 号的房产做抵押，抵押合同编号为 0190100018-2023 年全通（抵）字 0004 号、0190100018-2023 年全通（抵）字 0008 号、0190100018-2023 年全通（抵）字 0021 号。长沙马王堆农产品股份有限公司与中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行签署了编号为 HTZ430760000GDZC2024N00F 的长期借款合同，合同金额 1.00 亿元，借款期限为 2024 年 10 月 11 日至 2029 年 10 月 11 日，以上借款以长沙黄兴海吉星国际农产品物流园（一期）A1 栋、A2 栋、A4 栋、A5 栋、A7 栋、A8 栋、P4 栋五年的应收租金为抵押，质押合同编号为 HTC430760000YSZK2024N001，同时以上借款以权属编号湘（2018）长沙县不动产权第 0020897 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0021112 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020949 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020953 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020993 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020998 号、湘（2018）长沙县不动产权第 0020860 号的房产为抵押，抵押合同编号为 HTC430760000ZGDB2024N055。上述借款合同抵押资产账面价值为投资性房地产 31,114.51 万元，无形资产 15,529.66 万元。截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 16,860.00 万元，其中长期借款余额 16,860.00 万元。

13、孙公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司与中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行签订借款合同，合同约定借款总额度 57,157.47 万元，实际借款为 19,000.00 万元，合同借款期限为 2017 年 6 月 1 日至 2026 年 12 月 30 日止，该借款以权属编号湘（2024）岳阳市不动产权第 0020052 号、湘（2024）岳阳市不动产权第 0020055 号、湘（2021）岳阳市不动产权第 0003495 号、湘（2021）岳阳市不动产权第 00002546 号的商用房、湘（2024）岳阳市不动产权第 0021337 号的工业用地及土地上的在建工程为抵押。上述借款合同抵押资

产账面价值为无形资产 12,729.34 万元、投资性房地产 37,075.11 万元，截止 2025 年 6 月 30 日，实际借款余额为 6,650.57 万元，其中长期借款余额 4,400.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 2,250.57 万元。

14、子公司深圳市大白菜科技有限公司因与深圳市兴海物联科技有限公司存在软件开发服务合同纠纷，深圳市光明区人民法院依据（2025）粤 0311 民初 1966 号民事裁定冻结公司银行账户，截止 2025 年 6 月 30 日，共冻结银行存款 43.70 万元。

21、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	4,999,711,532.89	5,206,332,366.56
抵押借款	42,500,793.90	41,343,388.22
未终止确认的票据贴现		1,268,962.59
合计	5,042,212,326.79	5,248,944,717.37
其中：基于实际利率法计提的利息	113,783.03	485,492.21

22、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	88,000,000.00	96,363,133.60
合计	88,000,000.00	96,363,133.60

本期末无已到期未支付的应付票据。

23、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	1,012,676,132.64	1,107,862,928.76
其他	301,998,739.63	252,765,767.67
合计	1,314,674,872.27	1,360,628,696.43

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中国建筑第八工程局有限公司	168,858,199.81	工程未结算
深圳广铁土木工程有限公司	90,085,406.95	工程未结算
广西建工第一建筑工程集团有限公司	77,189,010.32	工程未结算
深圳市英龙建安（集团）有限公司	71,877,746.94	工程未结算
广西建工集团冶金建设有限公司	57,262,481.63	工程未结算
中国建筑第五工程局有限公司	44,696,458.23	工程未结算
中国十九冶集团有限公司	34,908,371.71	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
广西建工集团第三建筑工程有限责任公司	32,575,389.54	工程未结算
五矿二十三冶建设集团有限公司	27,628,755.13	工程未结算
中国化学工程第四建设有限公司	27,286,609.04	工程未结算
中国建筑一局（集团）有限公司	23,311,630.10	工程未结算
天津市坤旺建筑工程有限公司	20,955,856.82	工程未结算
湖南省建筑工程集团总公司	20,505,640.94	工程未结算
中建安装集团有限公司	15,611,629.56	工程未结算
中冶天工集团有限公司	11,654,446.50	工程未结算
湖南省华龙建筑工程有限公司	11,002,681.42	工程未结算
河南长兴建设集团有限公司	10,231,808.90	工程未结算
天津三建建筑工程有限公司	9,843,038.49	工程未结算
中国建筑第二工程局有限公司华南分公司	9,711,242.95	工程未结算
深圳市建安（集团）股份有限公司	9,570,544.51	工程未结算
湖南晨光建设工程有限公司	9,316,698.72	工程未结算
长春建工集团吉泓建筑有限公司	9,195,505.50	工程未结算
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	8,135,532.20	工程未结算
天津市龙建建筑工程有限公司	8,013,696.73	工程未结算
航天凯天环保科技股份有限公司	5,900,505.47	工程未结算
湖南华程建设集团有限公司	4,522,263.83	工程未结算
沈阳华运天成科技有限公司	4,364,139.89	工程未结算
天津百瑞盛达建筑工程有限公司	4,227,833.03	工程未结算
天津三合建筑工程有限公司	4,003,429.60	工程未结算
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司	3,556,042.38	工程未结算
天津跃昊建设工程有限公司	3,249,100.71	工程未结算
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,909,715.00	工程未结算
惠州市国土局	2,800,871.00	工程未结算
天津龙建建筑工程有限公司	2,758,455.90	工程未结算
江西省启航建筑工程有限公司	2,715,007.47	工程未结算
大连冰山集团工程有限公司	2,693,372.34	工程未结算
湖南省特构工程有限责任公司	2,414,954.99	工程未结算
深圳市建筑设计研究总院有限公司	2,162,103.68	工程未结算
广西通元建设工程有限公司	1,980,008.35	工程未结算
天津市乾晟建筑工程有限公司	1,931,371.55	工程未结算
天津市中恒市政工程有限公司	1,760,105.38	工程未结算
上海光大建筑工程有限公司	1,732,430.50	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
深圳市万厦装饰工程有限公司	1,677,704.02	工程未结算
天津星昊建筑工程有限公司	1,626,260.01	工程未结算
湖南狮门安全系统工程有限公司	1,572,006.38	工程未结算
深圳市恒浩建工程项目管理有限公司	1,398,304.26	工程未结算
泸西佳信电力咨询中心	1,350,586.61	工程未结算
广西中洋建筑工程有限公司	1,195,267.80	工程未结算
湖南园艺建筑集团有限公司	1,155,726.66	工程未结算
湖南长岭中联建筑工程有限公司	1,095,434.12	工程未结算
深圳市同济伟业电力科技发展有限公司	1,078,428.46	工程未结算
吉林绿地兴合建筑设计有限公司	1,058,694.35	工程未结算
上海加丰建筑工程有限公司	1,042,879.60	工程未结算
南京欣网通信科技股份有限公司	1,007,131.20	工程未结算
合计	880,368,517.18	/

24、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	423,513,027.57	329,647,047.29
预收货款	113,037,508.36	90,375,306.12
预收商铺销售款	37,086,012.21	18,202,167.53
其他预收款	64,370,721.15	52,730,420.82
合计	638,007,269.29	490,954,941.76

(1) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司预收商铺销售款	12,490,855.40	未结算完成
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司预收租金	3,774,076.96	未结算完成
安庆海吉星农产品物流园有限公司预收商铺销售款	1,867,674.00	未结算完成
深圳市深农振兴乡村产业发展有限公司预收货款	1,282,734.41	未结算完成
惠州海吉星农产品国际物流有限公司预收租金	1,058,672.79	未结算完成
合计	20,474,013.56	/

(2) 本期合同负债账面价值的重大变动

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

项目	变动金额	变动原因
长沙马王堆项目	44,203,746.78	预收租金
成都农批市场	46,864,472.33	预收租金
进出口业务	38,313,969.34	产业链业务规模增大，期末客户采购预付款增加
合计	129,382,188.45	/

25、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	456,597,877.09	365,070,795.76	390,484,714.68	431,183,958.17
离职后福利-设定提存计划	9,110,189.96	38,984,159.59	42,344,034.86	5,750,314.69
辞退福利		404,300.79	404,300.79	
一年内到期的其他福利				
合计	465,708,067.05	404,459,256.14	433,233,050.33	436,934,272.86

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	448,119,010.66	300,681,659.95	324,623,696.86	424,176,973.75
职工福利费	1,473,074.11	22,212,573.06	22,307,139.91	1,378,507.26
社会保险费	935,318.21	14,288,408.77	14,393,567.65	830,159.33
其中：1. 医疗保险费	806,788.95	12,838,313.56	13,010,404.96	634,697.55
2. 工伤保险费	24,460.51	898,634.14	887,835.78	35,258.87
3. 生育保险费	104,068.75	551,461.07	495,326.91	160,202.91
4. 其他	-	-	-	-
住房公积金	666,441.79	21,999,707.37	22,178,150.09	487,999.07
工会经费和职工教育经费	5,048,442.32	5,743,985.63	6,551,599.82	4,240,828.13
其他短期薪酬	355,590.00	144,460.98	430,560.35	69,490.63
合计	456,597,877.09	365,070,795.76	390,484,714.68	431,183,958.17

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利				
其中：基本养老保险费	978,372.96	27,423,403.16	27,540,773.13	861,002.99
失业保险费	86,060.51	1,333,737.78	1,339,899.39	79,898.90
企业年金缴费	8,045,756.49	10,227,018.65	13,463,362.34	4,809,412.80

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	9,110,189.96	38,984,159.59	42,344,034.86	5,750,314.69

26、应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	21,683,603.92	18,783,980.55
企业所得税	79,613,034.23	69,484,271.44
个人所得税	3,618,248.44	11,047,467.11
城市维护建设税	552,209.27	774,830.62
房产税	5,966,159.61	2,197,812.54
土地增值税	66,563,568.80	74,858,177.11
教育费附加	418,297.90	595,164.22
土地使用税	8,807,977.65	7,712,820.15
其他	9,221,041.29	2,550,048.81
合计	196,444,141.11	188,004,572.55

27、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		-
应付股利	541,163.20	541,163.20
其他应付款	1,630,365,410.71	1,507,105,790.91
合计	1,630,906,573.91	1,507,646,954.11

(1) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
合计	-	-

(2) 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
长沙市商业网点建设管理办公室	350,000.00	350,000.00
江西农药厂	191,163.20	191,163.20
合计	541,163.20	541,163.20

(3) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	550,125,052.20	633,699,578.02
往来款及其他	1,080,240,358.51	873,406,212.89
合计	1,630,365,410.71	1,507,105,790.91

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	102,727,596.66	未结算
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司经营户押金	75,564,623.80	档位押金，业务未完结
长沙马王堆农产品股份有限公司经营户押金	72,755,017.00	档位押金，业务未完结
成都农产品中心批发市场有限责任公司经营户押金	68,537,049.86	档位押金，业务未完结
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司暂收款	25,719,465.42	未结算
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司经营户押金	22,610,903.82	档位押金，业务未完结
广西新柳邕农产品批发市场有限公司经营户押金	22,241,267.00	档位押金，业务未完结
西安摩尔农产品有限责任公司肉类买方 IC 卡充值款	11,576,174.68	未结算
深圳市福田农产品批发市场有限公司经营户押金	10,957,426.95	档位押金，业务未完结
杭州创意投资发展有限公司	10,000,000.00	合同期限内押金
深圳市布吉海鲜市场有限公司经营户押金	7,778,592.47	档位押金，业务未完结
惠州海吉星农产品国际物流有限公司经营户押金	7,700,000.00	档位押金，业务未完结
深圳市农产品集团股份有限公司龙岗分公司经营户押金	7,200,000.00	档位押金，业务未完结
安庆海吉星农产品物流园有限公司经营户押金	6,846,199.56	档位押金，业务未完结
深圳市布吉农产品批发市场经营户押金	6,665,842.42	档位押金，业务未完结
深圳市南山农产品批发配送有限公司经营户补偿款	4,391,351.00	未结算
广西海吉星冻品市场管理有限公司工程保证金	3,000,000.00	合同期内工程保证金
深圳市豪腾农产品有限公司	2,954,063.00	未结算
坪山区较大面积产业空间地块（顺发菜场三期）补偿款	2,184,618.50	未结算
刁成利	2,000,000.00	未结算
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司经营户押金	1,989,063.13	档位押金，业务未完结
深圳市果菜贸易有限公司经营户押金	1,553,294.80	档位押金，业务未完结
深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,279,232.00	档位押金，业务未完结
香港运输公司	1,230,000.00	未结算
国税福田公司	1,224,150.90	未结算
深圳市中厨实业有限公司	1,156,846.80	未结算
黄斐城	1,120,000.00	未结算

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
江西赞莲实业发展有限公司	1,000,000.00	未结算
合计	483,962,779.77	/

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	116,264,792.88	278,230,316.63
一年内到期的长期应付款	39,400,000.00	39,400,000.00
一年内到期的租赁负债	31,068,122.14	33,119,221.64
合计	186,732,915.02	350,749,538.27

29、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	969,960.34	2,801,716.39
贷款损失准备金	-	23,175,444.09
合计	969,960.34	25,977,160.48

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

30、长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	756,670,559.13	663,816,323.02
抵押借款	750,252,780.62	801,132,950.48
保证借款	4,000,000.00	18,000,000.00
合计	1,510,923,339.75	1,482,949,273.50
其中：基于实际利率法计提的利息	366,404.14	687,726.50

31、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	90,987,413.82	109,584,318.41
减：未确认的融资费用	7,614,379.36	9,900,153.71
减：一年内到期的租赁负债	31,068,122.14	33,119,221.64
合计	52,304,912.32	66,564,943.06

2025年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为2,194,161.53元，计入财务费用-利息支出。

32、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	10,999,483.47	16,831,833.47
专项应付款	13,617,069.00	13,617,069.00
合计	24,616,552.47	30,448,902.47

(1) 长期应付款 (按款项性质列示)

项目	期末余额	上年年末余额
拆迁补偿款	5,302,972.73	5,302,972.73
西安农批退休人员补贴	1,563,223.54	1,563,223.54
南昌农批店面押金	4,133,287.20	4,465,637.20
果菜中国农发重点建设基金有限公司		5,500,000.00
合计	10,999,483.47	16,831,833.47

说明:

1、退休人员补贴系子公司西安摩尔农产品有限责任公司改制时的职工补偿金。

2、拆迁补偿款系确认布吉冷库拆迁损益时预估的清退承租户补偿款。

3、中国农发重点建设基金有限公司系子公司深圳市果菜贸易有限公司受让中国农发重点建设基金有限公司对云南天露高原果蔬有限公司出资款项，根据协议约定在 2026 年 1 月 5 日前分期偿还。截至 2025 年 6 月 30 日，剩余应支付金额为 550.00 万元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额为 550.00 万元，长期应付款无余额。

(2) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
西安摩尔公司 财政局预算拨款	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	资本性投入
西安摩尔公司 流通体系建设资金	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00	资本性投入
西安摩尔公司 批发市场信息系统和检测检验系统建设项目资金	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	资本性投入
南山公司国债扶持资金	517,069.00	-	-	517,069.00	资本性投入
合计	13,617,069.00		13,617,069.00		/

33、递延收益

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	594,381,285.65	49,752,290.00	16,026,731.99	628,106,843.66	政府补助
递延租金	1,573,970,660.26	40,549,275.53	160,352,578.60	1,454,167,357.19	预收长期租金
合计	2,168,351,945.91	90,301,565.53	176,379,310.59	2,082,274,200.85	/

计入递延收益的政府补助详见附注七、政府补助。

34、股本

项目	期初余额	本期增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	
股份总数	1,696,964,131.00	-	-	-	-	1,696,964,131.00

35、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,404,876,198.89	3,081,731.93	27,528,000.00	2,380,429,930.82
其他资本公积	408,797,089.22			408,797,089.22
原制度资本公积转入	1,961,242.28			1,961,242.28
合计	2,815,634,530.39	3,081,731.93	27,528,000.00	2,791,188,262.32

36、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

项目	期初余额 (1)	本期发生额		期末余额 (4) = (1) + (2) - (3)
		税后归属于母 公司(2)	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益(3)	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-	-739,504.78	-	-1,352,394.92
1.外币财务报表折算差额	612,890.14	-739,504.78	-	-1,352,394.92
其他综合收益合计	612,890.14	-739,504.78	-	-1,352,394.92

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

项目	本期发生额
----	-------

	本期所得税 前发生额 (1)	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 (2)	减：所 得税费 用 (3)	减：税后 归属于少 数股东 (4)	税后归属于 母公司(5) = (1) - (2) - (3) - (4)
一、不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-739,504.78	-	-	-	-739,504.78
1.外币财务报表折算差额	-739,504.78	-	-	-	-739,504.78
其他综合收益合计	-739,504.78	-	-	-	-739,504.78

其他综合收益的税后净额本期发生额为-739,504.78元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-739,504.78元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

37、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	421,846,718.81		-	421,846,718.81
合计	421,846,718.81		-	421,846,718.81

38、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
调整前上期末未分配利润	1,399,708,159.71	1,237,025,539.95	--
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		-	--
调整后期初未分配利润	1,399,708,159.71	1,237,025,539.95	
加：本期归属于母公司股东的净利润	190,490,434.24	385,642,732.83	--
减：提取法定盈余公积		36,294,058.66	10%
提取任意盈余公积		-	
提取一般风险准备		-	
应付普通股股利	118,787,489.17	186,666,054.41	
应付其他权益持有者的股利		-	
转作股本的普通股股利		-	
期末未分配利润	1,471,411,104.78	1,399,708,159.71	
其中：子公司当年提取的盈余公积归 属于母公司的金额		-	

39、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,490,847,284.43	2,769,570,224.11	2,407,882,924.78	1,680,855,972.92
合计	3,490,847,284.43	2,769,570,224.11	2,407,882,924.78	1,680,855,972.92

(2) 营业收入、营业成本按行业划分

主要行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
农产品批发市场经营	1,569,487,970.40	917,598,415.98	1,506,616,497.33	838,912,059.14
市场配套业务	1,938,214,245.42	1,851,701,286.32	888,285,341.96	812,044,781.72
农产品加工生产	63,014,416.79	61,036,404.37	87,722,451.18	75,448,278.40
减：公司内部行业抵销	79,869,348.18	60,765,882.56	74,741,365.69	45,549,146.34
合计	3,490,847,284.43	2,769,570,224.11	2,407,882,924.78	1,680,855,972.92

(3) 营业收入、营业成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
广东省	2,340,961,255.67	2,035,653,751.43	1,458,998,711.00	1,128,036,885.68
江西省	100,492,962.12	46,077,093.07	111,946,440.02	54,756,444.61
上海市	112,668,125.69	38,620,626.84	112,829,072.23	42,755,367.60
四川省	286,786,174.71	194,570,940.32	280,774,581.41	188,816,992.10
湖南省	192,333,905.69	112,365,100.10	156,015,103.67	81,767,664.12
广西自治区	223,020,948.49	124,922,982.44	176,210,080.68	77,583,376.33
天津市	232,128,345.09	202,954,998.34	107,556,421.66	82,882,866.17
其他地区	82,324,915.15	75,170,614.13	78,293,879.80	69,805,522.65
减：公司地区分部间抵销	79,869,348.18	60,765,882.56	74,741,365.69	45,549,146.34
小计	3,490,847,284.43	2,769,570,224.11	2,407,882,924.78	1,680,855,972.92

40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	1,119,094.05	950,209.64
城市维护建设税	4,435,378.62	3,800,763.69
教育费附加	3,337,572.38	2,494,431.46
土地使用税	4,633,939.43	4,864,419.16

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	13,246,964.52	11,891,750.87
其他	3,013,521.62	2,742,356.49
合计	29,786,470.62	26,743,931.31

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,160,550.01	63,826,818.86
租赁费	710,920.14	1,130,020.09
广告宣传及招商费	3,505,811.19	11,420,287.39
业务招待费	1,515,091.55	1,517,275.68
折旧、摊销费	1,786,302.23	1,778,621.44
办公、运杂费	421,385.52	1,638,329.75
其他	7,403,769.21	4,604,561.58
合计	60,503,829.85	85,915,914.79

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,952,224.43	168,782,859.66
折旧、摊销费	13,676,986.04	16,925,987.13
咨询服务费	8,710,169.74	8,295,301.58
业务招待费	3,783,410.46	3,880,116.31
租赁费	2,065,277.05	2,704,394.23
差旅、交通、运杂费	3,470,271.36	4,070,674.27
办公费	1,877,751.92	1,924,341.26
清洁、水电费	2,425,811.97	2,776,369.32
维修费	403,598.65	230,684.78
其他	7,627,768.89	7,182,905.37
合计	213,993,270.51	216,773,633.91

43、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,214,847.40	5,714,337.58
折旧、摊销费	567,833.36	414,098.76
其他费用	221,425.42	700,268.06
合计	6,004,106.18	6,828,704.40

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	89,471,821.66	83,068,545.64
其中：租赁负债利息费用	2,194,161.53	4,523,195.49
减：利息收入	15,788,182.43	17,120,011.00
汇兑损益	248,390.21	270,729.32
手续费及其他	3,913,524.76	3,564,007.31
合计	77,845,554.20	69,783,271.27

45、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,215,495.36	29,624,646.29
合计	24,215,495.36	29,624,646.29

政府补助的具体信息，详见附注七、政府补助。

46、投资收益

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	52,182,538.46	52,643,478.51
处置长期股权投资产生的投资收益	6,064,006.22	465,654.57
合计	58,246,544.68	53,109,133.08

47、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,440,159.11	-1,098,973.38
其他应收款坏账损失	-11,256,447.49	-11,936,804.33
贷款减值损失	-804,200.00	2,112,138.90
应收票据坏账损失	6,344.81	
合计	-13,494,461.79	-10,923,638.81

48、资产处置收益（损失以“-”填列）

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
处置非流动资产（损失以“-”填列）	2,253,603.28	38,382,888.35	2,253,603.28
合计	2,253,603.28	38,382,888.35	2,253,603.28

49、营业外收入

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

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
罚款及违约金收入	859,930.33	379,183.72	859,930.33
其他	5,776,529.61	11,115,576.30	5,776,529.61
合计	6,636,459.94	11,494,760.02	6,636,459.94

50、营业外支出

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	319,947.93	31,791.66	319,947.93
罚款支出	59,214.87	9,000.00	59,214.87
非流动资产毁损报废损失	574,092.75	684,441.91	574,092.75
违约金、滞纳金、赔(补)偿金	323,055.54	1,839,677.50	323,055.54
其他	13,355.00	-41,454.79	13,355.00
合计	1,289,666.09	2,523,456.28	1,289,666.09

51、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	131,065,937.93	147,110,710.56
递延所得税费用	6,127,938.94	-15,569,978.27
合计	137,193,876.87	131,540,732.29

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项目	本期发生额
利润总额	409,711,804.34
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	102,427,951.08
某些子公司适用不同税率的影响	-2,729,287.41
对以前期间当期所得税的调整	9,157,504.98
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	4,006,387.36
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-2,877,115.67
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	27,208,436.53
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	

项目	本期发生额
其他	
所得税费用	137,193,876.87

52、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	100,523,586.28	58,522,025.65
收取的押金、保证金	16,519,014.08	23,319,143.12
利息收入	8,044,065.69	9,211,778.43
收取的罚款、赔偿金收入	144,237.67	154,964.85
财政经营性补贴	57,941,053.37	10,684,146.20
贷款收回	86,222,120.86	182,153,262.11
受限资金	892,756.73	
合计	270,286,834.68	284,045,320.36

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	88,888,827.1	74,789,549.59
付现销售费用	18,712,189.72	32,797,492.48
付现管理费用	28,350,392.92	35,374,891.26
押金及保证金	14,638,820.18	13,871,971.01
罚款、赔偿支出	1,364,729.05	3,844,241.43
贷款发放	76,370,000.00	163,680,000.00
付现研发费用	256,891.32	739,366.17
合计	228,581,850.29	325,097,511.94

（3）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方拆出资金	30,919,214.42	15,945,513.23
原子公司退出合并报表范围	31,897,876.42	3,945,196.74
合计	62,817,090.84	19,890,709.97

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到深圳农业与食品投资控股集团有限公司往来款	300,000,000.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	300,000,000.00	-

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	18,406,534.43	17,425,203.33
借款利息	7,431,666.68	-
合计	25,838,201.11	17,425,203.33

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	272,517,927.47	308,605,096.54
加：资产减值损失		
信用减值损失	13,494,461.79	10,923,638.81
固定资产折旧、投资性房地产折旧	202,288,490.72	198,715,169.74
使用权资产折旧	15,289,053.36	18,840,605.62
无形资产摊销	43,640,686.69	31,747,513.05
长期待摊费用摊销	27,606,252.76	28,201,642.00
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）	-2,253,603.28	-38,382,888.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	574,092.75	684,441.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	89,471,821.66	83,068,545.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,246,544.68	-53,109,133.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,625,962.55	9,529,629.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	411,398.81	-25,099,607.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,229,731.35	30,090,976.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,815,073.96	-70,134,737.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,664,695.24	-39,162,541.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	656,499,353.23	494,518,351.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
新增使用权资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	1,521,454,479.34	1,498,801,063.22
减：现金的期初余额	1,644,871,734.07	1,586,414,982.65
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-123,417,254.73	-87,613,919.43

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,975,605.00
其中：深圳海吉星马克市场管理有限公司	6,435,891.00
农产品智慧流通工业设计研究院（深圳）有限公司	4,539,714.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	10,975,605.00

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,521,454,479.34	1,644,871,734.07
其中：库存现金	44,962.67	58,410.37
可随时用于支付的银行存款	1,517,796,640.41	1,641,876,377.35
可随时用于支付的其他货币资金	3,612,876.26	2,936,946.35
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,521,454,479.34	1,644,871,734.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	936,959.07	1,734,597.85	诉讼冻结/履约保证金
其他货币资金	5,103,024.34	5,198,142.29	商铺按揭保证金、用于质押的定期存款（保函）、土地复垦保证金
合计	6,039,983.41	6,932,740.14	/

(5) 其他重大活动说明

无

六、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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
深圳市福田农产品批发市场有限公司	14,808.00	深圳	深圳	批发市场	72.99		投资设立
深圳市布吉海鲜市场有限公司	2,460.00	深圳	深圳	批发市场	51.22		投资设立
深圳市合盈实业有限公司	688.00	深圳	深圳	批发市场		51	非同一控制下企业合并
深圳市农产品运输服务有限公司	1,000.00	深圳	深圳	运输业	86.5		投资设立
深圳市成业冷冻有限公司	2,000.00	深圳	深圳	服务业	100		投资设立
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	1,000.00	深圳	深圳	批发市场	70	30	投资设立
深圳海吉星农产品食品进出口贸易服务有限公司	15,000.00	深圳	深圳	进出口贸易		100	投资设立
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	10,000.00	深圳	深圳	批发市场	51		投资设立
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	35,000.00	深圳	深圳	投资管理	97.65	2.35	投资设立
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	6,800.00	惠州	惠州	批发市场	51		投资设立
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	16,000.00	九江	九江	批发市场	55		投资设立
广西海吉星农产品国际物流有限公司	52,000.00	南宁	南宁	批发市场	97.12	2.88	投资设立
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	30,000.00	柳州	柳州	批发市场	65		投资设立
上海海吉星智慧供应链科技有限公司	4,000.00	上海	上海	批发市场	100		投资设立
沈阳海吉星农产品物流有限公司	12,000.00	沈阳	沈阳	批发市场	95		投资设立
长春海吉星农产品	30,000.00	长春	长春	批发市场	78.2		投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
品物流有限公司							
长春海吉星乾亨源商贸有限公司	1,000.00	长春	长春	物流配送		51	投资设立
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	16,469.94	银川	银川	批发市场	55.48		投资设立
深圳市水投贸易有限公司	100.00	深圳	深圳	物业租赁		100	投资设立
江西省运通汽配市场有限公司	2,000.00	南昌	南昌	物业租赁		100	投资设立
南昌市海吉星物业管理有限公司	50.00	南昌	南昌	物业管理		100	投资设立
江西省海吉星农产品电子商务有限公司	500.00	南昌	南昌	电子商务		100	投资设立
深圳前海农产品交易所股份有限公司	20,000.00	深圳	深圳	大宗商品电子交易	70	30	投资设立
深圳市大来拍卖有限公司	500.00	深圳	深圳	服务业		100	投资设立
深圳市田地绿园农业开发有限公司	600.00	深圳	深圳	农产品基地开发		100	投资设立
深圳市星联国际供应链管理有限公司	2,000.00	深圳	深圳	供应链管理	99	1	投资设立
深圳市海吉星置地有限公司	5,100.00	深圳	深圳	物业租赁		100	企业分立
深圳市农产品电子商务有限公司	4,100.00	深圳	深圳	电子商务		100	投资设立
天津海吉星农产品科技发展有限公司	5,000.00	天津	天津	农产品技术服务		100	投资设立
天津海吉星农产品加工有限公司	1,000.00	天津	天津	农产品加工		100	投资设立
天津海吉星进出口贸易有限公司	5,000.00	天津	天津	农产品贸易		100	投资设立
深圳市测达农产品检测有限公司	200.00	深圳	深圳	服务业		100	投资设立
武汉东海吉星农产品物流管理有	10,000.00	黄冈	黄冈	批发市场	35	19	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
限公司							
深圳市大白菜科技有限公司	5,000.00	深圳	深圳	电子商务	60	40	投资设立
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	2,000.00	深圳	深圳	电子商务		95	投资设立
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	10,000.00	岳阳	岳阳	批发市场	51		投资设立
柳州市海吉星物业服务有限公司	100.00	柳州	柳州	物业管理		100	投资设立
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司	10,000.00	岳阳	岳阳	批发市场		85	投资设立
安庆海吉星农产品物流园有限公司	10,000.00	安庆	安庆	批发市场	80		投资设立
安庆海吉星物业管理有限公司	50.00	安庆	安庆	物业管理		100	投资设立
深圳市果菜贸易有限公司	17,200.00	深圳	深圳	农产品贸易	100		同一控制下企业合并
深圳市田地蔬菜基地发展有限公司	1,000.00	深圳	深圳	农产品基地开发		100	同一控制下企业合并
深圳市深港通果菜运输有限公司	250.00	深圳	深圳	运输业		100	同一控制下企业合并
深港蔬菜贸易有限公司	5,160 万港币	香港	香港	农产品贸易	100		同一控制下企业合并
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	15,000.00	南昌	南昌	批发市场	51		非同一控制下企业合并
上海吉农创业投资有限公司	1,589.24	上海	上海	投资	100		同一控制下企业合并
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	30,000.00	上海	上海	批发市场	62.8		非同一控制下企业合并
西安摩尔农产品有限责任公司	2,331.77	西安	西安	批发市场	51		非同一控制下企业合并
长沙马王堆农产品股份有限公司	20,000.00	长沙	长沙	批发市场	50.98		非同一控制下企业合并
湖南海吉星供应	1,000.00	长沙	长沙	批发市场		100	非同一控制

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
链有限公司							下企业合并
成都农产品中心批发市场有限责任公司	15,000.00	成都	成都	批发市场	51		非同一控制下企业合并
深圳市南山农产品批发配送有限公司	7,143.00	深圳	深圳	批发市场	58		非同一控制下企业合并
深圳银莱冷冻食品有限公司	1,600.00	深圳	深圳	冷冻贮藏		100	非同一控制下企业合并
深圳市南方农产品物流有限公司	5,000.00	深圳	深圳	批发市场	51		非同一控制下企业合并
天津海吉星农产品物流有限公司	124,263.49	天津	天津	批发市场	86.16		非同一控制下企业合并
深圳海吉星马克市场管理有限公司	600.00	深圳	深圳	市场管理咨询	46.6	20	非同一控制下企业合并
深圳市深农厨房有限公司	25,000.00	深圳	深圳	农（副）产品批发、销售、加工及配送	100		投资设立
云南天露高原果蔬有限公司	12,794.00	泸西	泸西	批发市场		83.12	非同一控制下企业合并
深圳市深农置地有限公司	10,000.00	深圳	深圳	物业管理	100		投资设立
深圳市深农振兴乡村产业发展有限公司	5,000.00	深圳	深圳	批发零售	100		投资设立
达州市深农现代农业发展有限公司	1,800.00	四川达州	四川达州	种植业		51	投资设立
儋州市深农现代农业发展有限公司	10,000.00	海南儋州	海南儋州	种植业		80	投资设立
肇庆市深农现代农业产业发展有限公司	5,000.00	肇庆	肇庆	种植业		65	投资设立
怀集县深农现代农业发展有限公司	5,000.00	肇庆怀集	肇庆怀集	种植业		95	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例% 直接 间接	取得方式
农产品智慧流通工业设计研究院（深圳）有限公司	1,800.00	深圳	深圳	设计	51	投资设立
深圳市光明海吉星供应链运营有限公司	2,000.00	深圳	深圳	批发市场	100	投资设立
四川海吉星智慧供应链科技有限公司	98,039.22	四川成都	四川成都	批发市场	51	投资设立
上海海吉星国际供应链有限公司	130,000.00	上海	上海	批发市场	51	投资设立
深圳圳厨供应链有限公司	3,000.00	深圳	深圳	农（副）产品批发、销售及配送	100	同一控制下企业合并
广州南沙海吉星国际供应链有限公司	40,000.00	广州	广州	批发市场	100	投资设立
深圳海吉星国际水产品运营管理有限公司	20,000.00	深圳	深圳	批发市场	51	投资设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	49	11,202,198.28		124,509,689.16
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35	10,764,147.26		283,043,825.38
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49	30,194,371.08		390,273,764.32
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	25,125,699.62		327,273,742.66
南昌深圳农产	49	13,665,174.77		255,775,238.69

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
品中心批发市场有限公司				
深圳市福田农产品批发市场有限公司	27.01	3,763,613.05		79,604,295.53
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42	1,806,968.60		46,502,219.72
上海农产品中心批发市场经营管理有限公	37.2	17,411,150.95		312,076,728.88
司				
天津海吉星农产品物流有限公司	13.84	1,276,634.77		96,099,901.44
公司				

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	141,770,972.06	181,416,349.34	323,187,321.40	49,617,615.28	19,468,299.68	69,085,914.96
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	465,724,009.12	609,700,249.60	1,075,424,258.72	255,162,614.77	11,565,000.00	266,727,614.77
成都农产品中心批发市场有限责任公司	795,660,463.19	332,832,058.99	1,128,492,522.18	282,317,740.24	49,674,183.52	331,991,923.76
长沙马王堆农产品股份有限公司	113,039,662.37	1,432,209,829.71	1,545,249,492.08	496,989,194.95	380,627,203.18	877,616,398.13
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	166,312,249.03	428,338,396.17	594,650,645.20	48,783,335.86	23,877,026.31	72,660,362.17
深圳市福田农产品批发市场有限公司	121,646,505.78	289,836,488.53	411,482,994.31	55,575,245.03	61,214,800.28	116,790,045.31
深圳市南山农产品批发配送有限公司	87,467,933.94	68,556,120.91	156,024,054.85	43,598,554.10	517,069.00	44,115,623.10
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	457,813,044.00	528,157,699.89	985,970,743.89	142,179,332.37	4,876,090.14	147,055,422.51
天津海吉星农产品物流有限公司	269,343,596.89	1,802,561,334.81	2,071,904,931.70	970,311,103.35	407,230,378.70	1,377,541,482.05

续(1)：

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州海吉星农产品国际	121,268,411.71	185,222,331.41	306,490,743.12	55,421,552.47	19,829,413.35	75,250,965.82

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
物流有限公司						
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	439,747,744.53	619,769,482.02	1,059,517,226.55	274,836,289.05	6,739,000.00	281,575,289.05
成都农产品中心批发市场有限责任公司	652,052,142.63	348,272,183.72	1,000,324,326.35	210,917,899.29	54,526,994.11	265,444,893.40
长沙马王堆农产品股份有限公司	151,298,502.56	1,442,895,330.80	1,594,193,833.36	502,208,893.84	475,607,862.74	977,816,756.58
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	135,430,809.32	435,969,353.77	571,400,163.09	54,878,149.68	22,419,842.15	77,297,991.83
深圳市福田农产品批发市场有限公司	105,073,974.08	300,232,251.01	405,306,225.09	60,649,022.59	63,898,400.30	124,547,422.89
深圳市南山农产品批发配送有限公司	82,784,708.08	69,957,947.80	152,742,655.88	44,619,461.31	517,069.00	45,136,530.31
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	400,611,825.86	531,809,661.34	932,421,487.20	136,299,391.13	4,010,943.91	140,310,335.04
天津海吉星农产品物流有限公司	236,096,954.29	1,821,846,959.23	2,057,943,913.52	995,507,719.80	377,296,983.73	1,372,804,703.53

续（2）：

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
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	61,591,466.98	22,861,629.14	22,861,629.14	3,883,031.99	61,905,357.99	22,955,412.85	22,955,412.85	3,249,631.79

子公司名称	营业收入	本期发生额		经营活动现金流量	营业收入	上期发生额		经营活动现金流量
		净利润	综合收益总额			净利润	综合收益总额	
司								
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	89,413,670.07	30,754,706.45	30,754,706.45	5,106,663.78	87,312,551.54	30,889,721.46	30,889,721.46	49,338,377.22
成都农产品中心批发市场有限责任公司	286,240,723.81	61,621,165.47	61,621,165.47	7,995,677.95	274,458,406.06	63,708,012.04	63,708,012.04	-6,022,028.41
长沙马王堆农产品股份有限公司	171,070,285.46	51,256,017.17	51,256,017.17	97,815,948.96	140,955,590.23	49,391,367.01	49,391,367.01	58,683,979.99
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	82,489,594.42	27,888,111.77	27,888,111.77	12,038,257.57	94,471,025.30	29,357,350.15	29,357,350.15	6,450,700.20
深圳市福田农产品批发市场有限公司	56,654,550.69	13,934,146.80	13,934,146.80	238,970.75	61,382,077.65	16,013,845.72	16,013,845.72	15,424,896.10
深圳市南山农产品批发配送有限公司	20,936,563.61	4,302,306.18	4,302,306.18	1,724,959.22	24,987,757.77	5,423,460.03	5,423,460.03	1,288,700.81

子公司名称	营业收入	本期发生额			经营活动现金流量	营业收入	上期发生额		
		净利润	综合收益总额				净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海农产品中心批发市场经营管理 有限公司	110,823,572.85	46,804,169.22	46,804,169.22	10,125,334.45	110,793,536.67	42,270,877.27	42,270,877.27	42,270,877.27	2,408,865.09
天津海吉星农产品物流 有限公司	232,128,345.09	9,224,239.66	9,224,239.66	104,308,491.91	107,556,421.66	6,168,564.46	6,168,564.46	6,168,564.46	26,521,289.98

(4) 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

无

2、非同一控制下企业合并

本期内，本公司不存在非同一控制下企业合并。

3、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易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	上期被合并方的收入	上期被合并方的净利润
深圳圳厨供应链有限公司	100	本公司合并深圳圳厨供应链有限公司前，同属深圳农业与食品投资控股集团有限公司控制	2025年4月15日	取得被合并方控制权之日	33,564,068.45	188,536.67	71,565,264.40	1,319,078.19

根据本公司与深圳市圳品集团有限公司的股权转让协议，约定以 2,752.80 万元的价格受让其持有的深圳圳厨供应链有限公司 100.00% 的股权。本次交易前，本公司与深圳圳厨供应链有限公司均受深农投控制，属于同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

项目	深圳圳厨供应链有限公司
现金	27,528,000.00
合并成本合计	27,528,000.00

(3) 被合并方的资产、负债

深圳圳厨供应链有限公司在合并日、上一会计期间资产负债表日资产及负债的账面价值如下：

项 目	深圳圳厨供应链有限公司 合并日	上期期末
资产：		
货币资金	7,462,508.36	6,631,466.47
应收账款	22,994,153.72	12,931,802.12
预付款项	372,270.84	587,006.49
其他应收款	23,036,277.59	29,865,213.11
存货	76,066.18	19,113.97
其他流动资产	11,960.23	11,960.23
固定资产	264,110.74	281,972.39
无形资产	1,004,054.37	1,035,469.89
负债：		
应付账款	30,087,429.43	26,045,836.71
合同负债	674,289.70	737,455.21
应付职工薪酬	663,789.03	788,565.23
应交税费	854,002.38	537,803.08
其他应付款	597,792.25	1,098,781.87
净资产	22,344,099.24	22,155,562.57
减：少数股东权益	-	-
合并取得的净资产	22,344,099.24	22,155,562.57
合并成本	27,528,000.00	
合并差额（计入权益）	5,183,900.76	

4、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
深圳市农产品小额贷款有限公司	167,900,000.00	100	出售	2025年4月9日	根据股权转让协议及控制权的转移条件，最后确定完成工商变更日期为丧失控制	6,064,006.22	-

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资所对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
权日							

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
深圳市农产品小额贷款有限公司	-	-	-	-	-	-

5、其他原因导致的合并范围的变动

本公司报告期内于 2025 年 2 月 25 日新成立控股子公司深圳海吉星国际水产品运营管理有限公司（未出资），本期纳入本公司合并报表范围。

本公司报告期内于 2025 年 4 月 3 日新成立全资子公司广州南沙海吉星国际供应链有限公司，纳入合并报表范围。

6、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	
一、合营企业						
-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	蚌埠	蚌埠	批发市场	45		权益法
合肥周谷堆农产品	合肥	合肥	批发市场	44.68		权益法

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	
批发市场股份有限公司						
深圳市深粮控股股份有限公司	深圳	深圳	粮油及粮油制品购销、饲料经营加工、现代粮食供应链服务、电子商务及信息化建设开发、国内外贸易、物业开发经营租赁服务、运输等	8.23		权益法
深圳市中农网有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	25.97	1.97	权益法
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	北京	北京	批发市场		42	权益法
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	深圳	深圳	项目投资	41.18		权益法

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

经批准，本公司联营公司深圳市深粮控股股份有限公司（以下简称“深粮控股”）2018 年通过发行股份购买深圳市食品物资集团有限公司（2023 年 7 月更名为深圳农业与食品投资控股集团有限公司，以下简称“深农投”）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“粮食集团”）100%股权；重组完成后，粮食集团为深粮控股下属全资子公司，本公司对深粮控股的股权由 19.09%下降为 8.23%，下降后本公司为深粮控股第二大股东。按照深粮控股公司章程“公司的重大决策应由股东大会和董事会依法作出；股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过，股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。”，本公司持股 8.23%为深粮控股第二大股东，连同本公司之母公司深农投持有的 63.79%股比之和超过 2/3 对深粮控股有重大影响。深粮控股、本公司、粮食集团均为深农投下属控股子公司，本公司作为深粮控股第二大股东，在深粮控股财务 and 经营政策决策方面具有一定的影响，参与深粮控股财务和经营决策的权利未发生变化，继续按照权益法核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	蚌埠海吉星农产品有限公司		合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司		深圳市深粮控股有限公司		深圳市中农网有限公司		北京大红门京深海鲜批发市场有限公司		深圳市农产品流通产业发展投资企业(有限合伙)	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
流动资产	265,897,557.21	262,750,765.03	929,724,941.96	1,008,829,425.10	4,049,937,436.04	4,594,312,410.23	13,958,159,408.26	13,382,483,473.83	133,396,816.57	106,412,951.04	369,403,693.27	397,366,697.17
非流动资产	145,271,095.25	147,269,087.39	1,475,003,628.68	1,493,556,975.98	3,008,699,976.81	3,120,238,097.78	768,135,502.34	730,307,683.56	201,331,222.61	213,929,847.20	1,857,689,735.41	1,871,755,134.39
资产合计	411,168,652.46	410,019,852.42	2,404,728,570.64	2,502,386,401.08	7,058,637,412.85	7,714,550,508.01	14,726,294,910.60	14,112,791,157.39	334,728,039.18	320,342,798.24	2,227,093,428.68	2,269,121,831.56
流动负债	93,331,381.93	104,822,854.82	347,457,587.66	532,093,527.01	1,973,213,712.06	2,608,753,702.25	13,507,871,626.77	12,905,806,869.04	105,598,371.23	99,982,909.65	361,135,252.00	375,005,814.58
非流动负债			70,860,817.35	70,972,962.51	161,085,964.48	184,419,609.83	72,475,791.09	54,394,007.88	104,089,365.39	101,879,433.37	783,853,448.89	767,642,095.58
负债合计	93,331,381.93	104,822,854.82	418,318,405.01	603,066,489.52	2,134,299,676.54	2,793,173,312.08	13,580,347,417.86	12,960,200,876.92	209,687,736.62	201,862,343.02	1,144,988,700.89	1,142,647,910.16
净资产	317,837,270.53	305,196,997.60	1,986,410,165.63	1,899,319,911.56	4,924,337,736.31	4,921,377,195.93	1,145,947,492.74	1,152,590,280.47	125,040,302.56	118,480,455.22	1,082,104,727.79	1,126,473,921.41
其中：少数股东权益			3,414,028.26	3,570,436.26	1,665,798.52	1,703,053.11	263,395,300.48	254,055,665.68			275,871,775.49	293,695,150.86
归属于母公司的所有者权益	317,837,270.53	305,196,997.60	1,982,996,137.37	1,895,749,475.30	4,922,671,937.79	4,919,674,142.82	882,552,192.26	898,534,614.79	125,040,302.56	118,480,455.22	806,232,952.30	832,778,770.55
按持股比例计算的净资产份额	143,026,771.74	137,338,648.92	885,903,524.37	846,926,078.09	405,135,900.48	404,889,181.95	246,523,494.78	250,984,978.35	52,516,927.08	49,761,791.20	331,978,511.61	342,909,150.46
调整事项	4,912,409.97	4,912,409.97	2,494,288.86	2,494,288.86	8,704,840.03	8,690,324.88	9,222,207.06	9,222,207.06	969,999.48	969,999.48	-120,122.53	-120,122.53
其中：商誉												
未实现内部交易损益							1,639,818.34	1,639,818.34				
减值准备												
其他	4,912,409.97	4,912,409.97	2,494,288.86	2,494,288.86	8,704,840.03	8,690,324.88	7,582,388.72	7,582,388.72	969,999.48	969,999.48	-120,122.53	-120,122.53
对联营企业权益投资的账面价值	138,114,361.77	132,426,238.95	888,397,813.23	849,420,366.95	413,840,740.51	413,579,506.83	255,745,701.85	260,207,185.41	53,486,926.56	50,731,790.68	331,858,389.08	342,789,027.93
存在公开报价的权益投资的公允价值												

续：

目	蚌埠海吉星农产品有限公司		合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司		深圳市深粮控股有限公司		深圳市中农网有限公司		北京大红门京深海鲜批发市场有限公司		深圳市农产品流通产业发展投资企业(有限合伙)	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
业收入	33,022,281.38	28,724,108.63	254,460,743.46	414,381,469.87	2,384,227,437.90	2,416,452,919.61	24,531,233,997.41	16,647,561,983.96	54,326,551.20	58,081,053.65	9,009,611.04	9,313,070.38
利润	12,640,272.93	9,976,051.96	87,386,488.39	94,885,648.25	175,978,271.28	130,333,842.50	-6,632,625.54	1,332,841.27	6,559,847.34	7,777,066.49	-44,369,193.61	-50,453,223.38
止经营的净利润												
他综合收益					-65,463.82	28,559.40						
合收益总额	12,640,272.93	9,976,051.96	87,386,488.39	94,885,648.25	175,912,807.46	130,362,401.90	-6,632,625.54	1,332,841.27	6,559,847.34	7,777,066.49	-44,369,193.61	-50,453,223.38
业本期收到的来自联营企业的股利					14,224,844.10	18,966,458.80				6,947,828.58		

(3) 其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	上年年末余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	31,808,242.51	30,099,395.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	3,417,693.57	1,677,132.37
其他综合收益		
综合收益总额	3,417,693.57	1,677,132.37
联营企业：		
投资账面价值合计	157,109,159.33	153,150,128.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-32,418,638.25	-111,612.31
其他综合收益		
综合收益总额	-32,418,638.25	-111,612.31

(4) 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

不存在

(5) 对合营企业或联营企业发生超额亏损的分担额

被投资单位名称	前期累积未确认的损失份额	本期未确认的损失份额（或本期实现净利润的分享额）	本期末累积未确认的损失份额
联营企业			
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	178,236,195.14	15,791,907.40	194,028,102.54
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	4,744,810.54	1,855,254.29	6,600,064.83
天津海吉星投资发展有限公司	16,788,369.84	919,195.18	17,707,565.02
深圳市信祥投资发展有限公司	16,363,631.83	-134,112.15	16,229,519.68
深圳好运购来农产品股份有限公司	29,129.78	-29,129.78	-
天津海吉星建设有限公司	29,764,032.37	-1,428.62	29,762,603.75
深圳市农产品基金管理有限公司	550,066.32	-	550,066.32
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	1,789,039.11	117,163.24	1,906,202.35
深圳市山河设计装饰工程有限公司	2,873,257.42	370,354.12	3,243,611.54
合计	251,138,532.35	18,881,616.23	270,020,148.58

(6) 未确认承诺及或有负债

无

七、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

会计科目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
	本期金额	上期金额
其他收益	24,215,495.36	29,624,646.29
营业外收入		
合计	24,215,495.36	29,624,646.29

2、计入递延收益的政府补助

分类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	594,381,285.65	49,752,290.00	16,026,731.99	628,106,843.66
合计	594,381,285.65	49,752,290.00	16,026,731.99	628,106,843.66

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，

涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资和财务担保合同等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收票据、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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（4）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（5）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

期末，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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）其他非流动金融资产	-	-	132,717,452.01	132,717,452.01
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	132,717,452.01	132,717,452.01
（3）其他	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	132,717,452.01	132,717,452.01

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	深圳	代表国家履行出资人职责	500,000.00	34.00	34.00

本公司最终控制方是：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注六、6。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市集贸市场有限公司	合营企业
深圳市深粮控股股份有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	联营企业
深圳市山河设计装饰工程有限公司	联营企业
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	联营企业
天津海吉星投资发展有限公司	联营企业
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	联营企业
深圳市信祥投资发展有限公司	联营企业
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	联营企业
深圳市中农网有限公司	联营企业
广西北投星联国际供应链管理有限公司	联营企业
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	联营企业

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	股东
富德生命人寿保险股份有限公司	股东
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	联营企业之子公司
深圳市运通致远冷链管理有限责任公司	联营企业之子公司
深圳好运购来农产品股份有限公司	子企业之联营企业
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	子企业之联营企业
深圳市海吉星环保有限责任公司	子企业之联营企业
广西海吉星冻品市场管理有限公司	子企业之联营企业
天津中检海吉星食品检测有限公司	子企业之联营企业
南昌深农冷链物流有限公司	子企业之联营企业
深圳市泰美珠宝发展有限公司	子企业之联营企业
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	子企业之联营企业
深圳市中农数据有限公司	子企业之联营企业
南昌市安晟物业管理有限公司	子公司之联营企业之子公司
湖南同超控股有限公司	子公司之股东
湖南临港开发投资集团有限公司	孙公司之股东
湖南岳阳花板桥市场开发有限公司	孙公司之股东
江西农药厂	子公司之股东
长沙商业网点建设开发公司	子公司之股东
安庆市同庆产业投资有限公司	子公司之股东
深圳市绿园农业开发有限公司	孙公司之股东
深圳市豪腾农产品有限公司	子公司之股东
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司其他投资单位
深圳市海农食品有限公司	本公司其他投资单位
深圳市农产品肉类配送有限公司	本公司其他投资单位

关联方名称	与本公司关系
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	本公司其他投资单位
深圳市圳品集团有限公司	母公司之全资子公司
深圳农业科技创新集团有限公司	母公司之全资子公司
深圳市深粮冷链物流有限公司	受同一方最终控制
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	受同一方最终控制
深圳市深粮多喜米商务有限公司	受同一方最终控制
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	受同一方最终控制
深圳市深粮置地开发有限公司	受同一方最终控制
深圳市医疗物资有限公司	受同一方最终控制
深圳市粮食集团有限公司	受同一方最终控制
东莞市深粮物流有限公司	受同一方最终控制
紫山有限公司	受同一方最终控制
深圳市农产品小额贷款有限公司	受同一方最终控制
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	本公司其他投资单位

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	检测服务	6,412,237.06	7,781,219.03
深圳市海吉星环保有限责任公司	污水处理费	1,075,471.68	1,053,962.26
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	商品采购	102,779.05	90,431.07
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	粮油采购	25,786.24	33,190.92
深圳市深粮多喜米商务有限公司	商品采购	125,987.06	54,532.00
深圳市中农数据有限公司	数据服务费	57,784.30	5,840.31
广西海吉星冻品市场管理有限公司	仓储服务	1,261,871.06	977,323.80
天津中检海吉星食品检测有限公司	检测服务	445,611.50	338,918.86

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富德生命人寿保险股份有限公司	保险服务	377,944.03	558,169.53
深圳市山河设计装饰工程有限公司	工程服务	-	325,689.80
深圳市深粮冷链物流有限公司	仓储服务	97,547.04	
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	商品采购	111,438.72	82,183.31
深圳市农产品融资担保有限公司	物业租赁相关费		12,168.51

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳好运购来农产品股份有限公司	物业租赁相关费用	-	395,276.70
深圳市山河设计装饰工程有限公司	物业租赁相关费用	-	65,148.11
深圳市中农数据有限公司	物业租赁相关费用	922.76	2,140.25
深圳市中农数据有限公司	销售商品	31,162.27	
深圳市深粮控股股份有限公司	销售商品	1,487,047.54	1,508,830.75
深圳市集贸市场有限公司	销售商品	-	18,726.21
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	销售商品、咨询服务	385,846.73	652,458.58
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	餐饮服务	263,139.68	
深圳市粮食集团有限公司	管理费	18,244.81	13,390.75
深圳市医疗物资有限公司	餐饮服务	109,365.91	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	物业租赁相关费用	591,936.24	772,117.16
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	餐饮服务	4,638.11	
深圳农业科技创新集团有限公司	餐饮服务	490,374.03	
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	信息技术服务	-	158,490.57
深圳农业与食品投资控	销售商品	16,322.79	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
股集团有限公司			
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	其他服务	1,968,536.63	
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	餐饮服务	1,549,603.36	
广西海吉星冻品市场管理有限公司	物业租赁相关费用	1,232,216.94	1,168,429.53
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	管理费	7,506.23	7,506.23
深圳市海吉星环保有限责任公司	管理费	176,890.83	234,996.11
南昌深农冷链物流有限公司	物业租赁相关费用	771,171.60	758,522.97
南昌市安晟物业管理有限公司	物业租赁相关费用	242,326.98	238,841.51
天津中检海吉星食品检测有限公司	物业租赁相关费用	13,998.16	14,846.02
东莞市深粮物流有限公司	销售商品	759,722.62	991,869.41
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	销售商品	1,417.87	
深圳市深粮多喜米商务有限公司	销售商品	823,823.41	17,561.47
深圳市圳品集团有限公司	餐饮服务	461,711.68	
深圳市绿园农业开发有限公司	物业租赁相关费用	41,247.36	
深圳市面粉有限公司	销售商品	274,494.92	
深圳市深粮冷链物流有限公司	餐饮服务	9,959.43	
广西北投星联国际供应链管理有限公司	咨询服务	268,867.92	

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
深圳好运购来农产品股份有限公司	市场档位、宿舍	1,337,451.92	1,337,451.92
南昌深农冷链物流有限公司	办公场所	282,182.02	351,147.94
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	34,640.57	34,640.57

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
深圳市海吉星环保有限责任公司	办公场所	30,820.57	30,820.57
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所		63,085.95
深圳市山河设计装饰工程有限公司	办公场所	65,148.11	163,266.00
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	办公场所、宿舍	1,112,145.95	1,072,830.84
广西海吉星冻品市场管理有限公司	冷库、办公场所	2,375,170.17	2,375,170.29
湖南同超农产品配送经营股份有限公司	市场档位	176,175.00	176,175.00
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	市场经营场所		61,076.16
深圳市中农数据有限公司	办公场所	245,189.96	298,475.06
深圳市粮食集团有限公司	市场档位	15,020.00	15,019.98
天津中检海吉星食品检测有限公司	市场档位	164,311.56	82,155.76
深圳市深粮多喜米商务有限公司	户外广告位租赁	15,188.57	
深圳市绿园农业开发有限公司	办公场所	12,012.57	

② 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期应支付的租赁款项	上期应支付的租赁款项
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	办公场所	20,642.20	-

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	24,676,534.11	2019-1-30	2029-1-9	否
	875,282.00	2015-9-7	2025-7-12	否
	3,024,298.50	2015-9-22	2025-7-12	否
	923,905.00	2015-10-23	2025-7-12	否
	721,676.00	2015-11-27	2025-7-12	否
	2,690,000.50	2016-1-30	2025-7-12	否
	8,239,917.00	2016-9-27	2025-7-12	否
	1,339,662.00	2016-11-16	2025-7-12	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
	3,295,000.00	2017-1-26	2025-7-12	否
	1,515,000.00	2017-3-1	2025-7-12	否
	1,925,000.00	2017-3-10	2025-7-12	否
	1,475,000.00	2017-6-8	2025-7-12	否
	2,050,000.00	2017-9-8	2025-7-12	否
	1,075,000.00	2017-9-12	2025-7-12	否
	1,297,500.00	2017-9-15	2025-7-12	否
	1,299,350.00	2017-9-19	2025-7-12	否
	2,166,650.00	2018-1-10	2025-7-12	否
	750,000.00	2020-1-8	2025-7-12	否
	781,900.00	2020-1-9	2025-7-12	否

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	200,000,000.00	2024-11-29	2025-11-28	2.60%
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2024-12-12	2025-12-11	2.60%
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	300,000,000.00	2025-1-20	2026-1-19	2.60%
深圳市豪腾农产品有限公司	2,940,000.00	2024-6-14	2025-6-13	5.74%
安庆市同安实业有限公司	33,900,000.00	2016-1-6	2025-12-23	1.20%
拆出：				
广西海吉星冻品市场管理有限公司	25,120,000.00	2023-2-6	2024-2-5	3.65%
南昌深农冷链物流有限公司	8,448,720.00	2017-8-8	2019-8-7	4.35%
	112,370,000.00	2025-5-21	2025-12-31	5.20%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司				
	46,000,000.00	2016-4-11	2031-3-16	1.20%
	8,098,765.43	2025-1-26	2026-1-25	4.14%
	11,135,802.47	2025-3-14	2026-3-13	4.14%
天津海吉星投资发展有	45,374,000.00	2016-9-24	2018-5-15	4.35%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
限 公 司	15,820,000.00	2016-10-1	2018-5-15	4.35%
深圳市信祥投资发展有 限 公 司	8,000,000.00	2023-7-27	2025-7-26	5.70%
	6,000,000.00	2024-8-4	2026-8-3	5.70%
	6,000,000.00	2024-8-5	2026-8-3	5.70%

(5) 其他关联交易

关联方名称	本期发生额	上期发生额
安庆市同安实业有限公司	321,633.34	388,266.67
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	5,360.72	202,097.59
深圳市信祥投资发展有限公司	573,166.68	576,333.34
天津海吉星投资发展有限公司	1,337,348.76	1,713,123.04
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	9,513,492.50	10,525,688.13
南昌深农冷链物流有限公司	337,492.45	172,883.29
广西海吉星冻品市场管理有限公司	440,517.52	444,259.34
深圳市豪腾农产品有限公司	84,846.78	
深圳农业与食品投资控股集团有限公司	7,431,666.68	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,679,245.30	7,584,288.48	28,820,223.63	7,135,887.37
	天津海吉星投资发展有限公司	5,100,000.00	1,616,190.00	4,830,000.00	1,530,627.00
	南昌深农冷链物流有限公司	4,275,429.32	21,377.15	3,979,138.20	19,895.69
	天津中检海吉星食品检测有限公司	421,802.86	2,109.02	234,082.14	1,170.41
	深圳市深粮多喜米商务有限公司	54,941.50	274.71	74,225.00	371.13
	广西北投星联国际供应链管理集团有限公司	345,000.00	1,725.00	60,000.00	300.00
	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	80,000.00	400.00	80,000.00	400.00
	深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	17,664.20	88.32	25,886.00	129.43
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	29,486.16	147.43	29,486.16	147.43
	湖南临港开发投资集团有限公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
	深圳市圳品集团有限公司	-	-	198,156.19	990.78

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳农业科技创新集团有限公司	-	-	440,685.27	2,203.43
	深圳市医疗物资有限公司	-	-	66,459.08	332.30
	深圳市信祥投资发展有限公司	350,000.00	1,750.00	350,000.00	1,750.00
	深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	368,302.01	1,397.06	387,855.76	1,939.28
	深圳市深粮控股股份有限公司	1,287,154.00	6,435.77	1,137,405.28	5,687.03
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	13,997.06	69.98	59.40	0.30
	深圳市运通致远冷链管理有限责任公司	3,818.00	19.09	63,398.00	316.99
	深圳市中农数据有限公司	33,899.40	169.50	390.00	1.95
	深圳农业与食品投资控股集团有限公司	966,087.00	4,830.44	894,541.94	4,472.71
	东莞市深粮物流有限公司	256,239.39	1,281.20	296,431.57	1,482.16
	深圳市面粉有限公司	42,252.17	211.26	-	-
	深圳市深粮冷链物流有限公司	10,557.00	52.79	-	-
预付账款	富德生命人寿保险股份有限公司	11,174.54	-	265,349.06	-
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	72,578.13	-	95,497.53	-
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	37,735.84	-	78,616.35	-
	深圳农业科技创新集团有限公司	29,100.00	-	-	-
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	119,625.00			
其他应收款	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	196,618,407.77	196,618,407.77	196,618,407.77	196,618,407.77
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	478,583,065.16	118,497,166.93	437,447,227.24	108,311,933.46
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	180,495.12	902.48	-	-
	天津海吉星投资发展	85,711,945.	27,162,115.	84,374,596.	26,738,309.

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司	06	39	30	57
	深圳市信祥投资发展 有限公司	73,038,218.54	365,191.08	72,406,141.54	362,030.71
	南昌深农冷链物流有 限公司	24,669,781.87	123,348.90	23,452,787.99	117,263.94
	广西海吉星冻品市场 管理有限公司	34,284,529.46	171,422.65	34,228,356.72	171,141.78
	深圳市海农食品有限 公司	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76
	深圳市绿膳谷农业创 新发展有限公司	2,688,188.25	2,688,188.25	2,688,188.25	2,688,188.25
	江西农药厂	4,131,050.40	20,655.25	2,754,033.60	13,770.17
	深圳市龙江生猪批发 市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
	深圳市农产品肉类配 送有限公司	621,000.00	621,000.00	621,000.00	621,000.00
	广西北投星联国际供 应链管理有限公司	1,682,089.76	8,410.45	1,353,975.01	6,769.88
	北京大红门京深海鲜 批发市场有限公司	121,275.95	606.38	212,385.14	1,061.93
	深圳市中农数据有限 公司	3,335.30	16.68	3,236.33	16.18
	西安市供销合作联社	475,952.82	2,379.76	475,952.82	2,379.76
	南昌市安晟物业管理 有限公司	273,829.48	1,369.15	-	-
	湖南岳阳花板桥市场 开发有限公司	534,000.00	2,670.00	534,000.00	2,670.00
	湖南临港开发投资集 团有限公司	-	-	14,823.00	74.12
	湖南同超控股有限公 司	2,816.00	2,816.00	2,816.00	2,816.00
	南昌市蔬菜贸易总公 司	16,000.00	80.00	16,000.00	80.00
	天津韩家墅海吉星农 产品物流有限公司	958,597.50	4,792.99	733,726.50	3,668.63
	天津中检海吉星食品 检测有限公司	1,739,708.34	8,698.54	1,560,830.58	7,804.15
	深圳市光明海吉星农 产品产业发展有限公司	200,000.00	1,000.00	34,400.00	172.00
	深圳市医疗物资有限	891,807.00	4,459.04	891,807.00	4,459.04

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	深圳农业科技创新集团有限公司	1,376.00	172.00	-	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	深圳深深宝茶文化商业管理有限公司	51,840.07	999.66
	深圳市绿园农业开发有限公司	-	319,009.60
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	6,394.49	6,394.49
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	150,257.48	628,562.06
	深圳市海吉星环保有限责任公司	12,500.00	12,500.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	129,430.17	361,481.21
	深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	-	816,152.81
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	77,889.34	-
	深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	8,280.00	-
	深圳市深粮多喜米商务有限公司	828.00	-
	双鸭山深粮粮食基地有限公司	76.00	-
	天津中检海吉星食品检测有限公司	472,348.20	-
	深圳市豪腾农产品有限公司	3,111,099.86	3,026,253.08
	深圳市深粮多喜米商务有限公司	33,000.00	5,000.00
其他应付款	深圳农业与食品投资控股集团有限公司	600,000,000.00	467,900,000.00
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	2,886,022.59	26,378,154.50
	深圳市农产品肉类配送有限公司	51,800.00	51,800.00
	深圳市深粮置地开发有限公司	-	50,000.00
	深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	7,830,954.35	4,778,656.72
	深圳市绿园农业开发有限公司	-	122,994.10
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,279,232.00	1,279,232.00
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	-	77,900.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	3,094,437.85	3,108,693.85
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	4,923.45	4,923.45
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	77,730.53	77,730.29
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市集贸市场有限公司	13,600.00	13,600.00
	深圳市海吉星环保有限责任公司	-	13,691.20
	安庆市同庆产业投资有限公司	242,410.40	38,877.60

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
	深圳市中农数据有限公司	81,699.20	82,973.20
	深圳好运购来农产品股份有限公司	492,115.70	492,115.70
	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	105,435,217.99	102,727,596.66
	天津中检海吉星食品检测有限公司	50,000.00	50,000.00
	深圳市农产品小额贷款有限公司	179,108.01	-
	深圳市圳品集团有限公司	48,880.26	-
合同负债	深圳市运通致远冷链管理有限责任公司	1,200.00	1,200.00
	深圳市集贸市场有限公司	8,225.77	10,075.00
	深圳市农产品小额贷款有限公司	26,984.14	-
	深圳农业与食品投资控股集团有限公司	9,000.00	-
应付股利	长沙商业网点建设开发公司	350,000.00	350,000.00
	江西农药厂	191,163.20	191,163.20
一年内到期的长期应付款	安庆市同安实业有限公司	33,900,000.00	33,900,000.00

7、关联方承诺

公司本期不存在承诺。

十一、承诺及或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺及未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司不存在披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	37,607,931.10	46,349,385.20
1 至 2 年	45,915,000.00	61,920,000.00
2 至 3 年	61,920,000.00	70,300,000.00

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	69,392,500.00	35,135,000.00
4 至 5 年	33,860,512.36	31,530,231.10
5 年以上	98,561,233.69	82,899,014.95
小计	347,257,177.15	328,133,631.25
减：坏账准备	13,071,796.44	12,535,855.03
合计	334,185,380.71	315,597,776.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备	
				预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	39,845,371.48	11.47	13,065,962.72	32.79	26,779,408.76
按组合计提坏账准备	307,411,805.67	88.53	5,833.72	0.00	307,405,971.95
其中：		-			-
农产品集团合并范围内关联方组合	306,245,061.77	88.19	-	-	306,245,061.77
农产品集团合并范围外关联方组合	350,000.00	0.10	1,750.00	0.50	348,250.00
账龄分析法组合	816,743.90	0.24	4,083.72	0.50	812,660.18
合计	347,257,177.15	100.00	13,071,796.44	-	334,185,380.71

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	37,765,371.48	11.51	12,532,243.72	33.18	25,233,127.76
按组合计提坏账准备	290,368,259.77	88.49	3,611.31	0.00	290,364,648.46
其中：					
农产品集团合并范围内关联方组合	289,645,997.77	88.27	-	-	289,645,997.77
农产品集团合并范围外关联方组合	350,000.00	0.11	1,750.00	0.50	348,250.00
账龄分析法组合	372,262.00	0.11	1,861.31	0.50	370,400.69
合计	328,133,631.25	100.00	12,535,855.03	-	315,597,776.22

按单项计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	1,617,500.01	1,368,081.51	84.58	减值亏损
天津海吉星投资发展有限公司	5,100,000.00	1,616,190.00	31.69	减值亏损
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,630,223.63	7,584,043.37	24.76	减值亏损
合计	39,845,371.48	13,065,962.72	-	/

续：

名称	上年年末余额			计提依据
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	1,617,500.01	1,368,081.51	84.58	减值亏损
天津海吉星投资发展有限公司	4,830,000.00	1,530,627.00	31.69	减值亏损
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	28,820,223.63	7,135,887.37	24.76	减值亏损
合计	37,765,371.48	12,532,243.72	-	/

按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：农产品集团合并范围内关联方组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	32,076,187.20	-	-	40,707,123.20	-	-
1 至 2 年	40,580,000.00	-	-	56,440,000.00	-	-
2 至 3 年	56,440,000.00	-	-	64,630,000.00	-	-
3 至 4 年	63,717,500.00	-	-	29,725,000.00	-	-
4 至 5 年	28,162,500.00	-	-	25,570,000.00	-	-
5 年以上	85,268,874.57	-	-	72,573,874.57	-	-
合计	306,245,061.77	-	-	289,645,997.77	-	-

组合计提项目：农产品集团合并范围外关联方组合

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	-			-	-	-
1 至 2 年	-			80,000.00	400.00	0.50
2 至 3 年	80,000.00	400.00	0.50	270,000.00	1,350.00	0.50
3 至 4 年	270,000.00	1,350.00	0.50	-	-	-
4 至 5 年	-			-	-	-
5 年以上	-			-	-	-
合计	350,000.00	1,750.00	0.50	350,000.00	1,750.00	0.50

组合计提项目：账龄分析法组合

	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	816,743.90	4,083.72	0.50	372,262.00	1,861.31	0.50
1 至 2 年				-	-	-
2 至 3 年				-	-	-
3 至 4 年				-	-	-
4 至 5 年				-	-	-
5 年以上				-	-	-
合计	816,743.90	4,083.72	0.50	372,262.00	1,861.31	0.50

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	12,535,855.03
本期计提	535,941.41
本期收回或转回	-
本期核销	-
其他	-
期末余额	13,071,796.44

(4) 按欠款方归集的应收账款和合同资产期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比 例%	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备期末余 额
深圳市南方农产品物流有限公司	99,830,000.00	-	99,830,000.00	28.75	-
长春海吉星农产品物流有限公司	99,771,388.88	-	99,771,388.88	28.73	-
天津海吉星农产品物流有限公司	44,160,000.00	-	44,160,000.00	12.72	-
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,630,223.63	-	30,630,223.63	8.82	7,584,043.37
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	21,990,833.34	-	21,990,833.34	6.33	-
合计	296,382,445.85	-	296,382,445.85	85.35	7,584,043.37

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	27,572,834.18
其他应收款	4,919,196,625.56	4,855,672,814.56
合计	4,919,196,625.56	4,883,245,648.74

(1) 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	-	26,805,000.00
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	-	767,834.18
小计	-	27,572,834.18
减：坏账准备	-	-
合计	-	27,572,834.18

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	624,869,091.05	476,940,686.95
1 至 2 年	474,503,503.75	307,196,528.70
2 至 3 年	292,301,920.68	314,746,075.19
3 至 4 年	287,477,132.38	703,652,843.16
4 至 5 年	643,212,401.28	658,166,180.45
5 年以上	2,988,973,119.94	2,776,019,726.93
小计	5,311,337,169.08	5,236,722,041.38
减：坏账准备	392,140,543.52	381,049,226.82
合计	4,919,196,625.56	4,855,672,814.56

② 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
农产品集团合	4,444,806,991.74	38,475,626.49	4,406,331,365.25	4,415,672,763.58	38,475,626.49	4,377,197,137.09

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
并 范 围 内 关 联 方 组 合 农 产 品 集 团 合 并 范 围 外 关 联 方 组 合 保 证 金 、 押 金 、 质 保 金 组 合 政 府 机 构 往 来 款 组 合 代 垫 款	839,809,778.17	344,871,627.79	494,938,150.38	795,658,705.62	333,941,761.17	461,716,944.45
	3,605,252.97	18,026.26	3,587,226.71	3,504,552.97	17,522.76	3,487,030.21
	8,672,539.23	607,077.75	8,065,461.48	8,605,704.55	538,372.89	8,067,331.66
	14,442,606.97	8,168,185.23	6,274,421.74	13,280,314.66	8,075,943.51	5,204,371.15

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	5,311,337,169.08	392,140,543.52	4,919,196,625.56	5,236,722,041.38	381,049,226.82	4,855,672,814.56

③ 重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额		预期信用损失率（%）	计提依据
	账面余额	坏账准备		
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	478,583,065.16	118,497,166.93	24.76	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	191,400,094.52	191,400,094.52	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限公司	85,711,945.06	27,162,115.39	31.69	减值亏损
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	45,490,218.13	38,475,626.49	84.58	减值亏损
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	814,927,735.19	389,277,415.65	-	/

续：

名称	上年年末余额		预期信用损失率（%）	计提依据
	账面余额	坏账准备		
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	437,447,227.24	108,311,933.46	24.76	减值亏损
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	191,400,094.52	191,400,094.52	100.00	预计无法收回
天津海吉星投资发展有限公司	84,374,596.30	26,738,309.57	31.69	减值亏损
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	45,490,218.13	38,475,626.49	84.58	减值亏损
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提依据
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	772,454,548.51	378,668,376.36	-	/

④ 坏账准备计提情况

期末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,496,409,433.89	0.06	2,863,127.87	4,493,546,306.02
农产品集团合并范围内关联方组合	4,399,316,773.61	-	-	4,399,316,773.61
农产品集团合并范围外关联方组合	76,687,531.67	0.50	383,437.66	76,304,094.01
账龄分析法组合	8,127,336.41	22.82	1,854,586.20	6,272,750.21
保证金、押金、质保金组合	3,605,252.97	0.50	18,026.26	3,587,226.71
政府机构往来款组合	8,672,539.23	7.00	607,077.75	8,065,461.48
合计	4,496,409,433.89	0.06	2,863,127.87	4,493,546,306.02

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	814,927,735.19	47.77	389,277,415.65	425,650,319.54
按组合计提坏账准备				
农产品集团合并范围内关联方组合				
农产品集团合并范围外关联方组合				

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率（%）	坏账准备	账面价值
方组合				
账龄分析法组合				
保证金、押金、质保金组 合				
政府机构往来款组合				
合计	814,927,735.19	47.77	389,277,415.65	425,650,319.54

上年年末处于第一阶段的坏账准备

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,464,267,492.87	0.05	2,380,850.46	4,461,886,642.41
农产品集团合并范围内关联方组合	4,370,182,545.45	-	-	4,370,182,545.45
农产品集团合并范围外关联方组合	75,321,973.80	0.50	376,609.86	74,945,363.94
账龄分析法组合	6,652,716.10	21.77	1,448,344.94	5,204,371.16
保证金、押金、质保金组合	3,504,552.97	0.50	17,522.77	3,487,030.20
政府机构往来款组合	8,605,704.55	6.26	538,372.89	8,067,331.66
合计	4,464,267,492.87	0.05	2,380,850.46	4,461,886,642.41

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末处于第三阶段的坏账准备

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	772,454,548.51	49.02	378,668,376.36	393,786,172.15
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
农产品集团合并范围内关联方组合	-	-	-	-
农产品集团合并范围外关联方组合	-	-	-	-
账龄分析法组合	-	-	-	-
保证金、押金、质保金组合	-	-	-	-
政府机构往来款组合	-	-	-	-
合计	772,454,548.51	49.02	378,668,376.36	393,786,172.15

⑤ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额	2,380,850.46	-	378,668,376.36	381,049,226.82
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	482,277.41		10,609,039.29	11,091,316.70
本期转回				
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	2,863,127.87		389,277,415.65	392,140,543.52

⑥ 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
深圳市南方农产品物流有限公司	往来款	1,798,280,916.79	5 年以 内及以 上	33.86	-
长春海吉星农产品物流有限公司	往来款	930,087,914.55	5 年以 内及以 上	17.51	-
天津海吉星农产品物流有限公司	往来款	659,309,027.45	5 年以 内及以 上	12.41	-
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	478,583,065.16	5 年以 内及以 上	9.01	118,497,166.93
深圳市布吉海鲜市场有限公司	往来款	306,683,421.69	5 年以 内	5.77	-
合计	——	4,172,944,345.64	——	78.56	118,497,166.93

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,780,693,749.80	86,621,786.12	5,694,071,963.68	4,961,145,850.56	86,621,786.12	4,874,524,064.44
对合营企业投资	30,379,429.11		30,379,429.11	28,985,351.90	-	28,985,351.90
对联营企业投资	2,081,810,808.48		2,081,810,808.48	2,052,537,972.36	-	2,052,537,972.36
合计	7,892,883,987.39	86,621,786.12	7,806,262,201.27	7,042,669,174.82	86,621,786.12	6,956,047,388.70

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初 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	计提减值准 备	其他		
深圳市福田农产品批发市场有限公司	107,054,950.00	-					107,054,950.00	
深圳市布吉海鲜市场有限公司	12,595,200.00	-					12,595,200.00	
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	105,000,000.00	-					105,000,000.00	
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	51,000,000.00	-					51,000,000.00	
深圳市南方农	25,500,000.00	-					25,500,000.00	

被投资单位	期初余额	减值准备期初 余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期 末余额
				减少投资	计提减值准 备			
产品物流有限 公司								
成都农产品中 心批发市场有 限责任公司	89,247,453.34	-					89,247,453.34	-
长沙马王堆农 产品股份有限 公司	105,960,000.00	-					105,960,000.00	-
西安摩尔农产 品有限责任公 司	11,892,038.00	-					11,892,038.00	-
惠州海吉星农 产品国际物流 有限公司	34,680,000.00	-					34,680,000.00	-
沈阳海吉星农 产品物流有限 公司	121,477,400.00	23,001,757.43					121,477,400.00	23,001,757. 43
广西海吉星农 产品国际物流 有限公司	505,000,000.00	-					505,000,000.00	-
宁夏海吉星国 际农产品物流 有限公司	84,000,000.00	23,145,173.34					84,000,000.00	23,145,173. 34
长春海吉星农 产品物流有限	234,600,000.00	40,474,855.35					234,600,000.00	40,474,855. 35

被投资单位	期初余额	减值准备期初 余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期 末余额
				减少投资	计提减值准 备			
公司								
天津海吉星农 产品物流有限 公司	1,069,086,161.73	-					1,069,086,161.7 3	-
上海吉农创业 投资有限公司	10,715,353.32	-					10,715,353.32	-
上海农产品中 心批发市场经 营管理有限公 司	184,707,629.63	-					184,707,629.63	-
广西新柳邕农 产品批发市场 有限公司	195,000,000.00	-					195,000,000.00	-
南昌深圳农产 品中心批发市 场有限公司	78,879,404.42	-					78,879,404.42	-
九江市琵琶湖 农产品物流有 限公司	88,000,000.00	-					88,000,000.00	-
深圳市海吉星 投资管理股份 有限公司	208,000,000.00	-					208,000,000.00	-
深圳海吉星马 克市场管理有 限公司	2,069,996.66	-					2,069,996.66	-

被投资单位	期初余额	减值准备期初 余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期 末余额
				减少投资	计提减值准 备			
深圳市果菜贸易有限公司	155,334,433.95	-					155,334,433.95	-
深港蔬菜贸易有限公司	48,139,429.51	-					48,139,429.51	-
深圳市农产品运输服务有限公司	8,650,000.00	-					8,650,000.00	
深圳市成业冷冻有限公司	20,000,000.00	-					20,000,000.00	
深圳市南山农产品批发配送有限公司	51,286,400.00	-					51,286,400.00	
深圳前海农产品交易所股份有限公司	140,000,000.00	-					140,000,000.00	
深圳市农产品小额贷款有限公司	75,860,000.00	-		75,860,000.00				
深圳市星联国际供应链管理有限公司	19,800,000.00	-					19,800,000.00	
深圳市大白菜科技有限公司	30,000,000.00	-					30,000,000.00	
岳阳海吉星国际农产品物流	51,000,000.00	-					51,000,000.00	

被投资单位	期初余额	减值准备期初 余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期 末余额
				减少投资	计提减值准 备			
发展有限公司								
安庆海吉星农 产品物流园有 限公司	80,000,000.00	-					80,000,000.00	
深圳市深农厨 房有限公司	250,000,000.00	-					250,000,000.00	
深圳市深农置 地有限公司	70,000,000.00	-					70,000,000.00	
深圳市深农振 兴乡村产业发 展有限公司	91,000,000.00	-	11,900,000.0 0				102,900,000.00	
农产品智慧流 通工业设计研 究院（深圳） 有限公司	5,610,000.00	-					5,610,000.00	
深圳市光明海 吉星供应链运 营有限公司	4,000,000.00	-					4,000,000.00	
四川海吉星智 慧供应链科技 有限公司	500,000,000.00	-					500,000,000.00	
上海海吉星智 慧供应链科技 有限公司	1,000,000.00	-	10,000,000.0 0				11,000,000.00	
武汉东海吉星	35,000,000.00	-					35,000,000.00	

被投资单位	期初余额	减值准备期初 余额	追加投资	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备期 末余额
				减少投资	计提减值准 备			
农产品物流管 理有限公司								
上海海吉星国 际供应链有限 公司			534,163,800. 00				534,163,800.00	
广州南沙海吉 星国际供应链 有限公司			317,000,000. 00				317,000,000.00	
深圳圳厨供应 链有限公司			22,344,099.2 4				22,344,099.24	
合计	4,961,145,850.56	86,621,786.12	895,407,899. 24	75,860,000. 00			5,780,693,749.8 0	86,621,786. 12

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动				计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
						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					
①合营企业													
深圳市集贸市场有限公司	28,985,351.90	-			1,394,077.21					-	-	30,379,429.11	
小计	28,985,351.90	-			1,394,077.21					-	-	30,379,429.11	
②联营企业													
天津海吉星投资发展有限公司	-	-								-	-		
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	132,426,238.95	-			5,688,122.82					-	-	138,114,361.77	
深圳市中农网有限公司	240,763,295.18	-			4,147,692.53					-	-	236,615,602.65	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	13,331,683.94	-			-60,485.06					-	-	13,271,198.88	
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	-	-								-	-		
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	-	-								-	-		
天津海吉星农产品市场管理有限公司	41,023,406.91	-			-3,662.01					-	-	41,019,744.90	

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	追加/新 增投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动			宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他	期末余额	减值准 备期末 余额
						其他综合 收益调整	其他 权益 变动						
天津津俊投资发展有限公司	7,378,737.34	-			5,191.17					-	-	7,383,928.51	
深圳市运通资本投资管理有限公司	11,825,708.33	-			-516,679.38					-	-	11,309,028.95	
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	342,789,027.93	-			10,930,638.85					-	-	331,858,389.08	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	849,420,366.95	-			38,977,446.28					-	-	888,397,813.23	
深圳市山河设计装饰工程有限公司	-	-								-	-		
深圳市深粮控股股份有限公司	413,579,506.83	-			14,486,077.78			14,224,844.10		-	-	413,840,740.51	
天津海吉星建设有限公司	-	-								-	-		
深圳市信祥投资发展有限公司	-	-								-	-		
深圳市农产品基金管理有限公司	-	-								-	-		
广西北投星联国际供应链管理有限公司	-	-								-	-		
小计	2,052,537,972.	-			43,497,680.			14,224,844.1		-	-	2,081,810,808.	

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	追加/新 增投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动				计提 减值 准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
						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					
	36				22			0				48	
合计	2,081,523,324.26	-			44,891,757.43			14,224,844.10		-	-	2,112,190,237.59	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,544,661.46	63,209,242.63	215,308,885.98	68,652,047.68
合计	200,544,661.46	63,209,242.63	215,308,885.98	68,652,047.68

5、投资收益

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	44,891,757.43	46,184,278.43
处置长期股权投资产生的投资收益	33,275,000.00	23,947,361.62
合计	78,166,757.43	70,131,640.05

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,743,516.75	附注五 46、48、49、50
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,215,495.36	附注五 45、49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,755,837.99	附注五 44
委托他人投资或管理资产的损益		-
对外委托贷款取得的损益		-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
非货币性资产交换损益		-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费		-

项目	本期发生额	说明
用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
受托经营取得的托管费收入		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,920,886.60	附注五 49、50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益总额	49,635,736.70	-
减：非经常性损益的所得税影响数	11,406,010.65	-
非经常性损益净额	38,229,726.05	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,315,091.13	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	34,914,634.92	-

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.1123	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.0917	-

深圳市农产品集团股份有限公司

2025 年 8 月 19 日