

海南京粮控股股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

海南京粮控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年10月17日召开了第十届董事会第二十三次会议和第十届监事会第十八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正。

一、更正后的2023年半年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表
2023年6月30日

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,251,666,904.81	561,013,109.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		16,175,691.49	11,005,983.98
衍生金融资产		153,000.00	201,549.12
应收票据		154,945.01	
应收账款		94,785,430.75	77,057,446.86
应收款项融资			
预付款项		551,576,045.68	194,495,648.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		438,557,843.89	444,523,698.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,188,231,545.06	2,073,944,683.57
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		106,546,505.27	148,387,894.16
其他流动资产		363,863,811.42	632,929,899.75
流动资产合计		5,011,711,723.38	4,143,559,913.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		250,566,213.84	243,553,916.98
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		21,326,173.23	19,805,276.24
固定资产		1,013,694,886.73	1,047,451,810.24
在建工程		38,472,961.91	22,695,003.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,241,335.91	6,968,426.20
无形资产		322,745,230.58	325,044,884.34
开发支出			
商誉		191,394,422.51	191,394,422.51
长期待摊费用		17,214,163.21	16,935,967.92
递延所得税资产		13,255,247.15	14,189,763.93
其他非流动资产		33,895,087.34	53,544,782.34
非流动资产合计		1,928,805,722.41	1,961,584,254.22
资产总计		6,940,517,445.79	6,105,144,167.96
流动负债：			
短期借款		1,642,308,166.66	1,260,543,148.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		84,108,320.00	111,373,155.00
应付票据			3,331,333.80
应付账款		128,731,589.03	110,911,877.21
预收款项		1,371,674.51	922,982.41
合同负债		589,737,348.35	285,555,581.80
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		15,002,267.33	43,928,760.76
应交税费		19,922,589.93	66,629,054.18
其他应付款		113,457,778.24	83,999,685.56
其中：应付利息		21,082,795.47	21,082,795.47
应付股利		3,213,302.88	3,213,302.88
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		628,515.16	1,432,706.14
其他流动负债		56,434,136.00	56,184,255.30
流动负债合计		2,651,702,385.21	2,024,812,540.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		600,000,000.00	500,284,166.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		757,257.80	704,390.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,677,134.00	5,677,134.00
预计负债			
递延收益		63,508,701.11	64,550,917.36
递延所得税负债		70,654,986.68	46,405,170.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		740,598,079.59	617,621,779.71
负债合计		3,392,300,464.80	2,642,434,320.68
所有者权益：			
股本		726,950,251.00	726,950,251.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	1,679,364,188.23	1,678,678,350.95
减：库存股			
其他综合收益		1,736,372.13	1,005,720.50
专项储备			
盈余公积		122,122,436.98	122,122,436.98
一般风险准备			
未分配利润	六、41	605,800,633.70	532,904,675.62
归属于母公司所有者权益合计		3,135,973,882.04	3,061,661,435.05
少数股东权益		412,243,098.95	401,048,412.23

所有者权益合计		3,548,216,980.99	3,462,709,847.28
负债及所有者权益合计		6,940,517,445.79	6,105,144,167.96

(二) 合并利润表

合并利润表
2023年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		4,664,563,481.33	5,512,781,270.32
其中:营业收入	六、42	4,664,563,481.33	5,512,781,270.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,683,398,507.74	5,465,754,564.15
其中:营业成本	六、42	4,472,985,579.57	5,274,364,092.66
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		11,548,673.88	17,015,865.16
销售费用		78,437,823.61	69,188,009.32
管理费用		92,898,582.21	87,740,667.69
研发费用		10,262,799.97	4,876,642.24
财务费用		17,265,048.50	12,569,287.08
其中:利息费用		25,265,021.07	16,391,856.85
利息收入		5,832,452.30	6,825,161.06
加:其他收益		6,324,214.58	6,439,000.05
投资收益(损失以“-”号填列)		7,179,282.99	12,205,590.86
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,012,296.86	11,762,199.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		143,869,459.30	49,424,487.23
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-115,984.57	-600.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-25,186,589.63	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,209.46	441,741.39

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		113,233,146.80	115,536,925.70
加：营业外收入		3,903,501.36	475,215.44
减：营业外支出		527,980.44	358,327.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,608,667.72	115,653,813.61
减：所得税费用	六、56	32,518,022.92	30,461,421.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		84,090,644.80	85,192,391.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		84,090,644.80	85,192,391.69
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）		72,895,958.08	72,908,330.15
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		11,194,686.72	12,284,061.54
六、其他综合收益的税后净额		730,651.63	671,532.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		730,651.63	671,532.18
（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		730,651.63	671,532.18
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		730,651.63	671,532.18
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		84,821,296.43	85,863,923.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,626,609.71	73,579,862.33
归属于少数股东的综合收益总额		11,194,686.72	12,284,061.54
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.10

（三）合并现金流量表

合并现金流量表
2023年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,405,684,445.53	6,436,340,283.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,808,897.99	6,528,639.35
收到其他与经营活动有关的现金	六、58	1,182,482,767.38	1,189,579,771.74
经营活动现金流入小计		6,591,976,110.90	7,632,448,694.27
购买商品、接受劳务支付的现金		5,473,672,035.69	5,809,507,082.18
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		172,318,440.15	171,460,162.39
支付的各项税费		125,238,280.62	193,319,681.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、58	958,096,900.23	1,632,772,177.88
经营活动现金流出小计		6,729,325,656.69	7,807,059,103.70
经营活动产生的现金流量净额		-137,349,545.79	-174,610,409.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		586,103,235.55	1,153,813,406.52
取得投资收益收到的现金			526,196.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,605.00	801,506.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		586,134,840.55	1,155,141,108.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,140,379.93	15,597,520.36
投资支付的现金		145,000,000.00	890,099,000.00
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			

投资活动现金流出小计		188,140,379.93	905,696,520.36
投资活动产生的现金流量净额		397,994,460.62	249,444,588.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,818,217,067.44	2,725,178,991.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,818,217,067.44	2,725,178,991.98
偿还债务支付的现金		1,331,768,577.44	2,466,903,503.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,016,149.43	30,461,365.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		574,077.78	
筹资活动现金流出小计		1,379,358,804.65	2,497,364,868.97
筹资活动产生的现金流量净额		438,858,262.79	227,814,123.01
四、汇率变动对现金的影响		724,617.12	1,311,859.12
五、现金及现金等价物净增加额		700,227,794.74	303,960,160.95
加：期初现金及现金等价物的余额		551,439,110.07	506,928,810.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,251,666,904.81	810,888,971.64

（四）合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2023年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	726,950,251.00				1,678,678,350.95		1,005,720.50		122,122,436.98		532,904,675.62	-	3,061,661,435.05	401,048,412.23	3,462,709,847.28
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	726,950,251.00	-	-	-	1,678,678,350.95	-	1,005,720.50	-	122,122,436.98	-	532,904,675.62	-	3,061,661,435.05	401,048,412.23	3,462,709,847.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号	-	-	-	-	685,837.28	-	730,651.63	-	-	-	72,895,958.08	-	74,312,446.99	11,194,686.72	85,507,133.71

[illegible]

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. 本年 提取														-		-
2. 本年 使用														-		-
(六) 其他														-		-
四、本 年年末 余额	726,950,251.00	-	-	-	1,679,364,188.23	-	1,736,372.13	-	122,122,436.98	-	605,800,633.70	-	3,135,973,882.04	412,243,098.95	3,548,216,980.99	

合并财务报表相关附注

2023年半年度财务报告中“六、合并财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

38. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,322,887,986.38			1,322,887,986.38
原制度资本公积转入	112,316,357.36			112,316,357.36
其他资本公积	243,474,007.21	685,837.28		244,159,844.49
合计	1,678,678,350.95	685,837.28		1,679,364,188.23

41. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	532,904,675.62	391,493,534.34
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	532,904,675.62	391,493,534.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,895,958.08	72,587,347.65
其他因素		-23,682.87
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	605,800,633.70	464,080,881.99

42. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,633,823,716.48	4,446,834,307.79	5,494,462,329.87	5,267,887,989.16
其他业务	30,739,764.85	26,151,271.78	18,318,940.45	6,476,103.50
合计	4,664,563,481.33	4,472,985,579.57	5,512,781,270.32	5,274,364,092.66

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
油脂油料	4,146,334,207.19	4,079,944,736.45	5,029,994,012.13	4,897,082,807.80
食品加工	487,489,509.29	366,889,571.34	464,468,317.74	370,805,181.36
合计	4,633,823,716.48	4,446,834,307.79	5,494,462,329.87	5,267,887,989.16

（3）主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北	4,139,917,098.94	4,074,148,710.63	4,554,123,662.96	4,422,630,118.98
华东	217,185,671.30	121,181,105.23	364,861,708.51	286,122,942.00
东北	68,978,807.28	53,627,460.77	70,369,663.99	58,672,431.76
东南	207,742,138.96	197,877,031.16	505,107,294.41	500,462,496.42
合计	4,633,823,716.48	4,446,834,307.79	5,494,462,329.87	5,267,887,989.16

56. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,333,690.17	6,105,743.64
递延所得税费用	25,184,332.75	24,355,678.28
合计	32,518,022.92	30,461,421.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	116,608,667.72	115,653,813.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,152,166.93	28,913,453.40
子公司适用不同税率的影响	-109,569.75	-465,871.81
调整以前期间所得税的影响		1,348,133.02
非应税收入的影响	-2,568,992.91	-2,866,400.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,614.93	17,385.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36,728.82	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,913,515.30	3,795,413.88
加计扣除的影响		
其他	159,017.24	-280,691.55
所得税费用合计	32,518,022.92	30,461,421.92

58. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	879,899,688.90	1,092,728,826.43
其他单位往来款	213,374,518.25	77,884,840.10
利息收入	5,111,702.84	5,306,053.12
关联方往来款	2,409,511.39	6,708,697.32
营业外收入和其他收益	4,937,540.00	2,151,049.48
代收款	74,820,157.72	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,929,648.28	4,800,305.29
合计	1,182,482,767.38	1,189,579,771.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	41,389,562.45	31,495,939.51
其他单位往来款	776,927,801.35	1,581,633,115.17
营业费用支出	54,046,499.12	11,211,289.78
关联方往来款	3,013,507.59	2,011,580.36
银行手续费	3,500,409.16	3,173,814.38
支付的备用金	141,253.83	147,809.79
营业外支出	369,183.00	358,327.53
代付款	74,820,157.72	
其他	3,888,526.01	2,740,301.36
合计	958,096,900.23	1,632,772,177.88

59. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	84,090,644.80	85,192,391.69
加：资产减值准备	25,186,589.63	
信用减值损失	115,984.57	600
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧	50,733,768.46	46,068,782.54
无形资产摊销	7,453,613.22	7,432,845.06
长期待摊费用摊销	549,813.65	784,346.16
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）	2,009.46	-441,741.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	60,624.57	16,790.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-143,869,459.30	-49,424,487.23
财务费用（收益以“－”号填列）	17,265,048.50	12,569,287.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,179,282.99	-12,205,590.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	934,516.78	11,308,682.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,249,815.98	12,587,506.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-114,286,861.49	-717,414,422.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-360,191,592.16	-64,104,630.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	276,849,383.25	493,019,231.89
其他	685,837.28	
经营活动产生的现金流量净额	-137,349,545.79	-174,610,409.43
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,251,666,904.81	810,888,971.64
减：现金的期初余额	551,439,110.07	506,928,810.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	700,227,794.74	303,960,160.95

二、更正后的2023年度财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

合并资产负债表
2023年12月31日

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金		1,543,385,751.86	561,013,109.76
交易性金融资产			11,005,983.98
衍生金融资产		31,684,620.00	201,549.12
应收票据			
应收账款		115,780,372.55	77,057,446.86
应收款项融资		2,502,308.90	
预付款项		87,352,234.48	194,495,648.06
其他应收款		303,099,589.59	444,523,698.48
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		2,041,860,143.11	2,073,944,683.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		22,188,083.34	148,387,894.16
其他流动资产		312,336,642.43	632,929,899.75
流动资产合计		4,460,189,746.26	4,143,559,913.74
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		254,922,645.41	243,553,916.98
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,045,503.77	19,805,276.24
固定资产		939,548,012.91	1,047,451,810.24
在建工程		59,094,902.29	22,695,003.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		99,232,303.78	6,968,426.20
无形资产		412,676,845.93	325,044,884.34
开发支出			
商誉		191,394,422.51	191,394,422.51
长期待摊费用		17,655,736.82	16,935,967.92

递延所得税资产		8,798,915.22	14,189,763.93
其他非流动资产		13,223,950.00	53,544,782.34
非流动资产合计		2,036,593,238.64	1,961,584,254.22
资产总计		6,496,782,984.90	6,105,144,167.96
流动负债：			
短期借款		1,163,479,691.67	1,260,543,148.81
交易性金融负债			
衍生金融负债		15,805,393.88	111,373,155.00
应付票据			3,331,333.80
应付账款		82,474,823.84	110,911,877.21
预收款项		1,075,801.34	922,982.41
合同负债		411,033,219.08	285,555,581.80
应付职工薪酬		32,702,558.07	43,928,760.76
应交税费		11,577,392.47	66,629,054.18
其他应付款		79,618,198.78	83,999,685.56
其中：应付利息		21,082,795.47	21,082,795.47
应付股利		3,213,302.88	3,213,302.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		175,940,949.28	1,432,706.14
其他流动负债		60,439,400.68	56,184,255.30
流动负债合计		2,034,147,429.09	2,024,812,540.97
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	500,284,166.67
应付债券		298,800,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		73,241,742.57	704,390.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,677,134.00	5,677,134.00
预计负债			
递延收益		62,503,256.67	64,550,917.36
递延所得税负债		47,082,123.53	46,405,170.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		887,304,256.77	617,621,779.71
负债合计		2,921,451,685.86	2,642,434,320.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		726,950,251.00	726,950,251.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、40	1,682,798,039.33	1,678,678,350.95
减：库存股			

其他综合收益		1,369,980.92	1,005,720.50
专项储备			
盈余公积		129,819,690.00	122,122,436.98
未分配利润	五、43	626,565,580.19	532,904,675.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,167,503,541.44	3,061,661,435.05
少数股东权益		407,827,757.60	401,048,412.23
所有者权益（或股东权益）合计		3,575,331,299.04	3,462,709,847.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,496,782,984.90	6,105,144,167.96

（二）合并利润表

合并利润表
2023年1-12月

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		11,602,380,127.46	12,857,874,301.72
其中：营业收入	五、44	11,602,380,127.46	12,857,874,301.72
二、营业总成本		11,689,195,097.47	12,681,617,878.16
其中：营业成本	五、44	11,253,170,336.62	12,237,571,339.31
税金及附加		22,932,382.10	30,485,129.75
销售费用		134,700,286.27	163,930,700.04
管理费用		213,974,205.09	209,606,764.42
研发费用		20,897,961.71	14,391,364.17
财务费用		43,519,925.68	25,632,580.47
其中：利息费用		62,101,542.12	46,001,727.19
利息收入		18,201,145.42	26,078,234.77
加：其他收益		13,332,777.37	15,781,725.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	15,933,545.31	13,303,071.64
其中：对联营企业和合营企业投资收益		11,368,728.43	12,293,636.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		228,219,839.09	61,032,222.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,127,786.33	-2,004,656.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,004,360.66	-43,736,036.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		50,283.79	466,027.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,589,328.56	221,098,777.65
加：营业外收入		6,767,332.70	5,356,230.94
减：营业外支出		4,017,245.94	1,132,355.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,339,415.32	225,322,653.24
减：所得税费用	五、58	36,879,647.08	61,071,287.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,459,768.24	164,251,365.98
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,459,768.24	164,251,365.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		101,358,157.59	141,411,141.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,101,610.65	22,840,224.70
六、其他综合收益的税后净额		364,260.42	1,688,002.72
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		364,260.42	1,688,002.72
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		364,260.42	1,688,002.72
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			460,842.50
（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		364,260.42	1,227,160.22
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		102,824,028.66	165,939,368.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		101,722,418.01	143,099,144.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,101,610.65	22,840,224.70
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.14	0.19
（二）稀释每股收益		0.14	0.19

（三）合并现金流量表

合并现金流量表
2023年1-12月

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,638,161,454.32	13,766,962,689.93
收到的税费返还		7,998,752.68	32,076,837.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	2,616,509,799.66	2,398,032,376.76
经营活动现金流入小计		15,262,670,006.66	16,197,071,904.20
购买商品、接受劳务支付的现金		11,946,751,177.61	12,753,441,435.11

支付给职工以及为职工支付的现金		358,936,454.83	358,394,104.04
支付的各项税费		186,585,834.21	270,860,576.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、60	2,660,909,585.27	3,347,606,735.68
经营活动现金流出小计		15,153,183,051.92	16,730,302,851.23
经营活动产生的现金流量净额		109,486,954.74	-533,230,947.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		784,491,129.71	2,394,031,129.22
取得投资收益收到的现金		4,709,513.37	766,069.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,176.00	1,014,639.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		789,263,819.08	2,395,811,838.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,158,076.17	40,239,869.38
投资支付的现金		200,000,000.00	1,880,998,000.00
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		9,772,907.10	
投资活动现金流出小计		314,930,983.27	1,921,237,869.38
投资活动产生的现金流量净额		474,332,835.81	474,573,969.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00	
取得借款收到的现金		3,359,242,053.12	4,399,709,228.07
收到其他与筹资活动有关的现金		3,090,000.00	2,760,000.00
筹资活动现金流入小计		3,365,832,053.12	4,402,469,228.07
偿还债务支付的现金		2,795,921,695.12	4,237,019,825.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,747,045.10	64,145,041.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,212,000.00	18,143,313.97
支付其他与筹资活动有关的现金		29,652,976.62	1,238,815.56
筹资活动现金流出小计		2,960,321,716.84	4,302,403,682.11
筹资活动产生的现金流量净额		405,510,336.28	100,065,545.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-130,156.95	3,101,731.45
五、现金及现金等价物净增加额		989,199,969.88	44,510,299.38
加：期初现金及现金等价物余额		551,439,110.07	506,928,810.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,540,639,079.95	551,439,110.07

（四）合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2023年1-12月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	小计		所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其他									
一、上年年末余额	726,950,251.00				1,678,678,350.95		1,005,720.50		122,122,436.98	532,904,675.62	3,061,661,435.05	401,048,412.23	3,462,709,847.28
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	726,950,251.00				1,678,678,350.95		1,005,720.50		122,122,436.98	532,904,675.62	3,061,661,435.05	401,048,412.23	3,462,709,847.28
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					4,119,688.38		364,260.42		7,697,253.02	93,660,904.57	105,842,106.39	6,779,345.37	112,621,451.76
（一）综合收益总 额							364,260.42			101,358,157.59	101,722,418.01	1,101,610.65	102,824,028.66
（二）所有者投入 和减少资本					4,119,688.38						4,119,688.38	78,889,734.72	83,009,423.10
1.所有者投入的普 通股												117,698,300.00	117,698,300.00
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					4,119,688.38						4,119,688.38	-38,808,565.28	-34,688,876.90

项目	2023年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他									
(三) 利润分配									7,697,253.02	-7,697,253.02		-73,212,000.00	-73,212,000.00
1. 提取盈余公积									7,697,253.02	-7,697,253.02			
2. 对所有者（或股 东）的分配												-73,212,000.00	-73,212,000.00
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	726,950,251.00				1,682,798,039.33		1,369,980.92		129,819,690.00	626,565,580.19	3,167,503,541.44	407,827,757.60	3,575,331,299.04

合并财务报表相关附注

2023年年度报告“第十节财务报告”中“五、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,322,887,986.38			1,322,887,986.38
原制度资本公积转入	112,316,357.36			112,316,357.36
其他资本公积	243,474,007.21	4,119,688.38		247,593,695.59
合计	1,678,678,350.95	4,119,688.38		1,682,798,039.33

43. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	532,904,675.62	391,493,534.34
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	532,904,675.62	391,493,534.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,358,157.59	141,411,141.28
减：提取法定盈余公积	7,697,253.02	
期末未分配利润	626,565,580.19	532,904,675.62

44. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,546,300,430.15	11,203,998,506.55	12,814,528,584.23	12,224,032,469.41
其他业务	56,079,697.31	49,171,830.07	43,345,717.49	13,538,869.90
合计	11,602,380,127.46	11,253,170,336.62	12,857,874,301.72	12,237,571,339.31

（2）营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：油脂	10,611,126,565.47	10,489,493,362.91
食品	935,173,864.68	714,505,143.64
其他	56,079,697.31	49,171,830.07
按经营地区分类		
其中：华北	7,583,746,566.94	7,527,901,048.81
华东	1,769,139,258.44	1,565,645,431.31
东北	578,965,142.42	534,996,808.22
东南	446,348,295.62	430,387,752.47
华南	462,142,367.94	444,888,403.88

西南	666,177,336.48	661,874,710.24
其他	95,861,159.62	87,476,181.69
按商品转让的时间分类		
其中：某一时点确认收入	11,602,380,127.46	11,253,170,336.62
按销售渠道分类		
其中：直营	5,049,113,408.65	4,832,190,163.59
经销	6,497,187,021.50	6,371,808,342.96
其他	56,079,697.31	49,171,830.07
合计	11,602,380,127.46	11,253,170,336.62

51. 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	11,368,728.43	12,293,636.95
处置长期股权投资产生的投资收益	3,991,138.13	
交易性金融资产持有期间的投资收益	211,777.70	751,411.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	374,460.84	267,083.33
其他	-12,559.79	-9,059.80
合计	15,933,545.31	13,303,071.64

58. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,811,845.54	59,796,486.70
递延所得税费用	6,067,801.54	1,274,800.56
合计	36,879,647.08	61,071,287.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	139,339,415.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,834,853.83
分子公司适用不同税率的影响	-742,229.61
调整以前期间所得税的影响	880,903.85
非应税收入的影响	-1,930,792.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,669.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,730,551.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	19,376,336.69
研发费用、残疾人工资加计扣除的影响	-4,670,460.86
资产减值准备转销或转回的影响	-218,861.12
非应税投资收益的影响	-2,862,236.52

项目	本期发生额
冲回期初确认递延所得税资产的影响	248,999.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-5,181.05
政策性搬迁、固定资产一次性折旧	-3,644,604.60
其他	172,800.78
所得税费用	36,879,647.08

60. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	26,969,822.02	3,821,301.49
押金保证金	2,178,381,623.73	1,820,481,225.64
代收款	161,220,581.54	
其他单位往来款	226,544,909.87	534,241,370.31
利息收入	13,316,019.01	26,078,234.77
营业外收入和其他收益	6,418,418.92	10,776,175.29
其他	3,658,424.57	2,634,069.26
合计	2,616,509,799.66	2,398,032,376.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	104,347,063.80	101,066,087.88
代付款	161,220,581.54	
其他单位往来款	194,398,811.77	738,586,568.78
关联方往来款	11,939,808.97	3,542,441.19
备用金	138,317.53	
押金保证金	2,180,753,383.10	2,497,012,200.80
其他	8,111,618.56	7,399,437.03
合计	2,660,909,585.27	3,347,606,735.68

61. 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	102,459,768.24	164,251,365.98
加：资产减值损失	29,004,360.66	43,736,036.29
信用减值损失	5,127,786.33	2,004,656.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,114,999.37	100,395,996.41
使用权资产折旧	24,780,097.22	1,596,901.59
无形资产摊销	14,871,472.21	14,949,175.38
长期待摊费用摊销	1,646,475.12	1,574,060.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	-50,283.79	-311,079.19

号填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	301,549.02	112,697.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-228,219,839.09	-61,032,222.12
财务费用（收益以“-”号填列）	64,730,900.89	46,001,727.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,933,545.31	-13,303,071.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,390,848.71	-618,700.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	676,952.83	1,154,250.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-253,552,786.31	-214,308,147.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	368,727,261.20	-261,629,758.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,585,415.84	-357,804,834.70
其他	996,353.28	
经营活动产生的现金流量净额	109,486,954.74	-533,230,947.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,540,639,079.95	551,439,110.07
减：现金的期初余额	551,439,110.07	506,928,810.69
现金及现金等价物净增加额	989,199,969.88	44,510,299.38

三、更正后的2024年半年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表
2024年6月30日

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,181,398,242.40	1,543,385,751.86
交易性金融资产			
衍生金融资产		31,223,815.72	31,684,620.00
应收票据			
应收账款		109,483,882.36	115,780,372.55
应收款项融资		2,442,328.82	2,502,308.90
预付款项		267,344,829.04	87,352,234.48
其他应收款		386,904,030.80	303,099,589.59
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,186,861,592.97	2,041,860,143.11
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			22,188,083.34
其他流动资产		420,569,321.21	312,336,642.43
流动资产合计		4,586,228,043.32	4,460,189,746.26
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		265,798,072.29	254,922,645.41
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,051,808.01	20,045,503.77
固定资产		917,556,139.25	939,548,012.91
在建工程		47,201,479.97	59,094,902.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		89,304,522.73	99,232,303.78
无形资产		404,165,474.64	412,676,845.93

其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		191,394,422.51	191,394,422.51
长期待摊费用		17,397,533.45	17,655,736.82
递延所得税资产		5,452,387.35	8,798,915.22
其他非流动资产		13,709,866.66	13,223,950.00
非流动资产合计		1,991,031,706.86	2,036,593,238.64
资 产 总 计		6,577,259,750.18	6,496,782,984.90
流动负债：			
短期借款		1,036,717,261.11	1,163,479,691.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			15,805,393.88
应付票据			
应付账款		70,607,024.80	82,474,823.84
预收款项		1,800,138.12	1,075,801.34
合同负债		619,028,078.42	411,033,219.08
应付职工薪酬		16,367,355.08	32,702,558.07
应交税费		11,264,377.79	11,577,392.47
其他应付款		71,848,286.50	79,618,198.78
其中：应付利息		20,000,000.00	21,082,795.47
应付股利		3,213,342.90	3,213,302.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		119,091,031.53	175,940,949.28
其他流动负债		58,741,540.34	60,439,400.68
流动负债合计		2,005,465,093.69	2,034,147,429.09
非流动负债：			
长期借款		530,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		299,025,000.00	298,800,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		75,013,784.37	73,241,742.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,677,134.00	5,677,134.00
预计负债			
递延收益		58,483,273.07	62,503,256.67
递延所得税负债		53,548,664.14	47,082,123.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,021,747,855.58	887,304,256.77
负 债 合 计		3,027,212,949.27	2,921,451,685.86

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		726,950,251.00	726,950,251.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、38	1,682,798,039.33	1,682,798,039.33
减：库存股			
其他综合收益		1,512,111.69	1,369,980.92
专项储备			
盈余公积		129,819,690.00	129,819,690.00
未分配利润	五、41	599,010,630.44	626,565,580.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,140,090,722.46	3,167,503,541.44
少数股东权益		409,956,078.45	407,827,757.60
所有者权益（或股东权益）合计		3,550,046,800.91	3,575,331,299.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,577,259,750.18	6,496,782,984.90

（二）合并利润表

合并利润表
2024年1-6月

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		5,555,906,994.14	4,664,563,481.33
其中：营业收入	五、42	5,555,906,994.14	4,664,563,481.33
二、营业总成本		5,531,711,172.68	4,683,398,507.74
其中：营业成本		5,332,015,618.17	4,472,985,579.57
税金及附加		12,216,026.66	11,548,673.88
销售费用		71,736,656.94	78,437,823.61
管理费用	五、42	85,740,915.84	92,898,582.21
研发费用		10,402,383.93	10,262,799.97
财务费用		19,599,571.14	17,265,048.50
其中：利息费用		28,948,644.46	25,265,021.07
利息收入		8,925,122.62	5,832,452.30
加：其他收益		9,870,484.92	6,324,214.58
投资收益（损失以“-”号填列）		10,875,426.88	7,179,282.99
其中：对联营企业和合营企业投资收益		10,875,426.88	7,012,296.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-9,906,096.90	143,869,459.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,779.74	-115,984.57

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
资产减值损失（损失以“-”号填列）		130,887.98	-25,186,589.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		23,411.62	-2,209.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,191,715.70	113,233,146.80
加：营业外收入		10,604,405.63	3,903,501.36
减：营业外支出		4,779,998.99	527,980.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,016,122.34	116,608,667.72
减：所得税费用		14,829,283.42	32,518,022.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,186,838.92	84,090,644.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,186,838.92	84,090,644.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,058,518.07	72,895,958.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,128,320.85	11,194,686.72
六、其他综合收益的税后净额		142,130.77	730,651.63
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		142,130.77	730,651.63
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		142,130.77	730,651.63
（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		142,130.77	730,651.63
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,328,969.69	84,821,296.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,200,648.84	73,626,609.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,128,320.85	11,194,686.72
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.03	0.10
（二）稀释每股收益		0.03	0.10

（三）合并现金流量表

合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,226,529,356.93	5,405,684,445.53
收到的税费返还		3,062,799.77	3,808,897.99
收到其他与经营活动有关的现金	五、58	1,514,916,662.94	1,182,482,767.38
经营活动现金流入小计		7,744,508,819.64	6,591,976,110.90
购买商品、接受劳务支付的现金		6,051,673,881.18	5,473,672,035.69
支付给职工以及为职工支付的现金		164,888,216.07	172,318,440.15
支付的各项税费		58,944,562.42	125,238,280.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、58	1,690,067,582.06	958,096,900.23
经营活动现金流出小计		7,965,574,241.73	6,729,325,656.69
经营活动产生的现金流量净额		-221,065,422.09	-137,349,545.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			586,103,235.55
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,476.60	31,605.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,476.60	586,134,840.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,760,482.96	43,140,379.93
投资支付的现金			145,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,747,611.95	
投资活动现金流出小计		21,508,094.91	188,140,379.93
投资活动产生的现金流量净额		-21,417,618.31	397,994,460.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,037,734,559.68	1,818,217,067.44
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,037,734,559.68	1,818,217,067.44
偿还债务支付的现金		1,087,734,559.68	1,331,768,577.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,758,033.33	47,016,149.43
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,486,733.94	574,077.78
筹资活动现金流出小计		1,171,979,326.95	1,379,358,804.65
筹资活动产生的现金流量净额		-134,244,767.27	438,858,262.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,088,920.99	724,617.12
五、现金及现金等价物净增加额		-370,638,886.68	700,227,794.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,540,639,079.95	551,439,110.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,170,000,193.27	1,251,666,904.81

(四) 合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2024年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

[illegible]

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-51,613,467.82	-51,613,467.82		-51,613,467.82
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,613,467.82	-51,613,467.82		-51,613,467.82
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	726,950,251.00				1,682,798,039.33		1,512,111.69		129,819,690.00	599,010,630.44	3,140,090,722.46	409,956,078.45	3,550,046,800.91

合并财务报表相关附注

2024年半年度财务报告中“五、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

38. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,322,887,986.38			1,322,887,986.38
原制度资本公积转入	112,316,357.36			112,316,357.36
其他资本公积	247,593,695.59			247,593,695.59
合计	1,682,798,039.33			1,682,798,039.33

41. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	626,565,580.19	532,904,675.62
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	626,565,580.19	532,904,675.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,058,518.07	72,895,958.08
减：提取法定盈余公积		
减：分配现金股利数	51,613,467.82	
期末未分配利润	599,010,630.44	605,800,633.70

42. 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	5,543,192,577.80	5,317,117,982.23	4,633,823,716.48	4,446,834,307.79
其他业务	12,714,416.34	14,897,635.94	30,739,764.85	26,151,271.78
合计	5,555,906,994.14	5,332,015,618.17	4,664,563,481.33	4,472,985,579.57

58. 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	1,454,397,995.52	879,899,688.90
其他单位往来款	33,138,626.70	213,374,518.25
利息收入	9,529,738.72	5,111,702.84
关联方往来款	7,215,785.96	2,409,511.39
营业外收入和其他收益	8,976,653.99	4,937,540.00
代收款		74,820,157.72
其他	1,657,862.05	1,929,648.28
合计	1,514,916,662.94	1,182,482,767.38

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	48,519,357.57	98,936,470.73
其他单位往来款	24,250,423.69	158,272,651.77
关联方往来款		3,013,507.59
备用金	70,000.00	141,253.83
押金保证金	1,606,538,492.96	618,655,149.58
代付款		74,820,157.72
其他	10,689,307.84	4,257,709.01
合计	1,690,067,582.06	958,096,900.23

59. 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	26,186,838.92	84,090,644.80
加：资产减值准备	-130,887.98	25,186,589.63
信用减值损失	-1,779.74	115,984.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,390,959.06	50,006,678.17
使用权资产折旧	10,243,162.76	727,090.29
无形资产摊销	8,529,107.14	7,453,613.22
长期待摊费用摊销	701,590.94	549,813.65
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）	-23,411.62	2,009.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		60,624.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,906,096.90	-143,869,459.30
财务费用（收益以“-”号填列）	19,144,560.53	17,265,048.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,875,426.88	-7,179,282.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,346,527.87	934,516.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,466,540.61	24,249,815.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,001,449.86	-114,286,861.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-344,857,880.05	-360,191,592.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,910,029.31	276,849,383.25
其他		685,837.28
经营活动产生的现金流量净额	-221,065,422.09	-137,349,545.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,170,000,193.27	1,251,666,904.81
减：现金的期初余额	1,540,639,079.95	551,439,110.07
现金及现金等价物净增加额	-370,638,886.68	700,227,794.74

四、更正后的2024年度财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

合并资产负债表
2024年12月31日

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产:			
货币资金		1,417,025,694.30	1,543,385,751.86
交易性金融资产			
衍生金融资产		70,947,839.67	31,684,620.00
应收票据			
应收账款		91,439,895.13	115,780,372.55
应收款项融资			2,502,308.90
预付款项		198,722,011.47	87,352,234.48
其他应收款		455,148,011.66	303,099,589.59
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		2,357,805,420.92	2,041,860,143.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,694,166.66	22,188,083.34
其他流动资产		161,383,945.34	312,336,642.43
流动资产合计		4,763,166,985.15	4,460,189,746.26
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		267,505,468.02	254,922,645.41
其他权益工具投资			20,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,277,387.65	20,045,503.77
固定资产		891,221,864.74	939,548,012.91
在建工程		50,058,378.98	59,094,902.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		76,970,493.53	99,232,303.78
无形资产		395,680,430.82	412,676,845.93
开发支出			
商誉		191,394,422.51	191,394,422.51

长期待摊费用		17,403,238.18	17,655,736.82
递延所得税资产		23,598,603.98	8,798,915.22
其他非流动资产		5,682,032.40	13,223,950.00
非流动资产合计		1,937,792,320.81	2,036,593,238.64
资产总计		6,700,959,305.96	6,496,782,984.90
流动负债：			
短期借款		1,311,609,177.78	1,163,479,691.67
交易性金融负债			
衍生金融负债		30,979,464.00	15,805,393.88
应付票据			
应付账款		127,879,265.40	82,474,823.84
预收款项		1,122,982.13	1,075,801.34
合同负债		522,267,254.98	411,033,219.08
应付职工薪酬		27,703,136.66	32,702,558.07
应交税费		19,999,374.52	11,577,392.47
其他应付款		58,529,914.31	79,618,198.78
其中：应付利息		20,000,000.00	21,082,795.47
应付股利			3,213,302.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		543,665,629.94	175,940,949.28
其他流动负债		97,380,074.75	60,439,400.68
流动负债合计		2,741,136,274.47	2,034,147,429.09
非流动负债：			
长期借款			400,000,000.00
应付债券		299,250,000.00	298,800,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,700,060.93	73,241,742.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,627,134.00	5,677,134.00
预计负债		5,146,800.00	
递延收益		56,731,497.62	62,503,256.67
递延所得税负债		31,415,012.33	47,082,123.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		448,870,504.88	887,304,256.77
负债合计		3,190,006,779.35	2,921,451,685.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		726,950,251.00	726,950,251.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、39	1,683,673,958.02	1,682,798,039.33

减：库存股			
其他综合收益		1,763,043.44	1,369,980.92
专项储备			
盈余公积		137,418,617.07	129,819,690.00
未分配利润	五、42	593,483,706.16	626,565,580.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,143,289,575.69	3,167,503,541.44
少数股东权益		367,662,950.92	407,827,757.60
所有者权益（或股东权益）合计		3,510,952,526.61	3,575,331,299.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,700,959,305.96	6,496,782,984.90

（二）合并利润表

合并利润表
2024年1-12月

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		11,434,843,516.27	11,602,380,127.46
其中：营业收入	五、43	11,434,843,516.27	11,602,380,127.46
二、营业总成本		11,355,705,803.09	11,689,195,097.47
其中：营业成本	五、43	10,914,648,084.71	11,253,170,336.62
税金及附加		30,945,038.63	22,932,382.10
销售费用		140,518,419.42	134,700,286.27
管理费用		199,231,019.64	213,974,205.09
研发费用		24,982,468.62	20,897,961.71
财务费用		45,380,772.07	43,519,925.68
其中：利息费用		60,492,426.83	62,101,542.12
利息收入		17,628,504.01	18,201,145.42
加：其他收益		19,031,421.09	13,332,777.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	12,546,903.92	15,933,545.31
其中：对联营企业和合营企业投资收益		12,546,903.92	11,368,728.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-116,999,895.87	228,219,839.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,735,814.75	-5,127,786.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,819,833.62	-29,004,360.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		63,830.72	50,283.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,304,045.83	136,589,328.56
加：营业外收入		11,249,072.43	6,767,332.70
减：营业外支出		5,595,403.68	4,017,245.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,650,377.08	139,339,415.32
减：所得税费用		-11,962,291.26	36,879,647.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,311,914.18	102,459,768.24

（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,311,914.18	102,459,768.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,130,520.86	101,358,157.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-21,818,606.68	1,101,610.65
六、其他综合收益的税后净额		393,062.52	364,260.42
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		393,062.52	364,260.42
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		393,062.52	364,260.42
（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		393,062.52	364,260.42
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,704,976.70	102,824,028.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		26,523,583.38	101,722,418.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-21,818,606.68	1,101,610.65
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.04	0.14
（二）稀释每股收益		0.04	0.14

（三）合并现金流量表

合并现金流量表
2024年1-12月

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,599,938,049.04	12,638,161,454.32
收到的税费返还		13,810,514.51	7,998,752.68
收到其他与经营活动有关的现金	五、59	7,455,484,587.56	2,616,509,799.66
经营活动现金流入小计		20,069,233,151.11	15,262,670,006.66
购买商品、接受劳务支付的现金		12,272,299,857.43	11,946,751,177.61

支付给职工以及为职工支付的现金		341,197,234.02	358,936,454.83
支付的各项税费		101,781,987.32	186,585,834.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、59	7,463,424,794.29	2,660,909,585.27
经营活动现金流出小计		20,178,703,873.06	15,153,183,051.92
经营活动产生的现金流量净额		-109,470,721.95	109,486,954.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,188,083.34	784,491,129.71
取得投资收益收到的现金		156,138.88	4,709,513.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		658,029.92	63,176.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,002,252.14	789,263,819.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,507,672.28	105,158,076.17
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,747,611.95	9,772,907.10
投资活动现金流出小计		49,255,284.23	314,930,983.27
投资活动产生的现金流量净额		33,746,967.91	474,332,835.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,500,000.00
取得借款收到的现金		3,897,716,986.18	3,359,242,053.12
收到其他与筹资活动有关的现金		840,000.00	3,090,000.00
筹资活动现金流入小计		3,898,556,986.18	3,365,832,053.12
偿还债务支付的现金		3,808,716,986.18	2,795,921,695.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,096,325.56	134,747,045.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,346,200.00	73,212,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,224,400.00	29,652,976.62
筹资活动现金流出小计		3,952,037,711.74	2,960,321,716.84
筹资活动产生的现金流量净额		-53,480,725.56	405,510,336.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,914,853.58	-130,156.95
五、现金及现金等价物净增加额		-145,119,333.18	989,199,969.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,540,639,079.95	551,439,110.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,395,519,746.77	1,540,639,079.95

（四）合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2024年1-12月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2024年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他									
一、上年年末余额	726,950,251.00				1,682,798,039.33		1,369,980.92		129,819,690.00	626,565,580.19	3,167,503,541.44	407,827,757.60	3,575,331,299.04
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、本年年初余额	726,950,251.00				1,682,798,039.33		1,369,980.92		129,819,690.00	626,565,580.19	3,167,503,541.44	407,827,757.60	3,575,331,299.04
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					875,918.69		393,062.52		7,598,927.07	-33,081,874.03	-24,213,965.75	-40,164,806.68	-64,378,772.43
（一）综合收益总 额							393,062.52			26,130,520.86	26,523,583.38	-21,818,606.68	4,704,976.70
（二）所有者投入 和减少资本					875,918.69						875,918.69		875,918.69
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					875,918.69						875,918.69		875,918.69
（三）利润分配									7,598,927.07	-59,212,394.89	-51,613,467.82	-18,346,200.00	-69,959,667.82

1. 提取盈余公积									7, 598, 927. 07	-7, 598, 927. 07			
2. 对所有者（或股东）的分配										-51, 613, 467. 82	-51, 613, 467. 82	-18, 346, 200. 00	-69, 959, 667. 82
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. 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	726, 950, 251. 00				1, 683, 673, 958. 02		1, 763, 043. 44		137, 418, 617. 07	593, 483, 706. 16	3, 143, 289, 575. 69	367, 662, 950. 92	3, 510, 952, 526. 61

合并财务报表相关附注

2024年年度报告“第十节财务报告”中“五、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

39. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,435,204,343.74			1,435,204,343.74
其他资本公积	247,593,695.59	875,918.69		248,469,614.28
合计	1,682,798,039.33	875,918.69		1,683,673,958.02

42. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	626,565,580.19	532,904,675.62
调整后期初未分配利润	626,565,580.19	532,904,675.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,130,520.86	101,358,157.59
减：提取法定盈余公积	7,598,927.07	7,697,253.02
应付普通股股利	51,613,467.82	
期末未分配利润	593,483,706.16	626,565,580.19

43. 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	11,335,771,143.52	10,902,532,360.75	11,546,300,430.15	11,203,998,506.55
其他业务	99,072,372.75	12,115,723.96	56,079,697.31	49,171,830.07
合计	11,434,843,516.27	10,914,648,084.71	11,602,380,127.46	11,253,170,336.62

50. 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	12,546,903.92	11,368,728.43
处置长期股权投资产生的投资收益		3,991,138.13
交易性金融资产持有期间的投资收益		211,777.70
处置交易性金融资产取得的投资收益		374,460.84
其他		-12,559.79
合计	12,546,903.92	15,933,545.31

59. 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	10,190,180.58	26,969,822.02
押金保证金	4,775,548,384.38	2,178,381,623.73
其他单位往来款	68,187,505.79	226,544,909.87

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,207,645.63	13,316,019.01
营业外收入和其他收益	8,810,598.64	6,418,418.92
代收款	2,549,941,162.71	161,220,581.54
其他	29,599,109.83	3,658,424.57
合 计	7,455,484,587.56	2,616,509,799.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	74,785,966.59	104,347,063.80
其他单位往来款	46,871,640.12	194,398,811.77
关联方往来款	15,379,839.85	11,939,808.97
备用金	90,000.00	138,317.53
押金保证金	4,692,659,820.38	2,180,753,383.10
代付款	2,549,941,162.71	161,220,581.54
其他	83,696,364.64	8,111,618.56
合 计	7,463,424,794.29	2,660,909,585.27

60. 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	4,311,914.18	102,459,768.24
加: 资产减值损失	13,819,833.62	29,004,360.66
信用减值损失	-6,735,814.75	5,127,786.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,532,989.69	95,114,999.37
使用权资产折旧	24,678,301.11	24,780,097.22
无形资产摊销	14,407,936.72	14,871,472.21
长期待摊费用摊销	1,446,354.13	1,646,475.12
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)	-63,830.72	-50,283.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,964.94	301,549.02
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	116,999,895.87	-228,219,839.09
财务费用(收益以“-”号填列)	77,015,661.77	64,730,900.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,546,903.92	-15,933,545.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,799,688.76	5,390,848.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-15,667,111.20	676,952.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-329,668,276.06	-253,552,786.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,364,386.07	368,727,261.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,869,562.50	-106,585,415.84
其他		996,353.28
经营活动产生的现金流量净额	-109,470,721.95	109,486,954.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,395,519,746.77	1,540,639,079.95
减：现金的期初余额	1,540,639,079.95	551,439,110.07
现金及现金等价物净增加额	-145,119,333.18	989,199,969.88

五、更正后的2025年半年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表
2025年6月30日

编制单位：海南京粮控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,761,322,716.40	1,417,025,694.30
交易性金融资产			
衍生金融资产			70,947,839.67
应收票据			
应收账款		166,998,100.88	91,439,895.13
应收款项融资			
预付款项		385,597,164.21	198,722,011.47
其他应收款		377,625,363.77	455,148,011.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,602,282,017.31	2,357,805,420.92
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,845,833.33	10,694,166.66
其他流动资产		339,292,532.90	161,383,945.34
流动资产合计		5,643,963,728.80	4,763,166,985.15
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		271,077,521.12	267,505,468.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,285,142.37	18,277,387.65
固定资产		853,970,458.47	891,221,864.74
在建工程		47,829,490.36	50,058,378.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		69,447,125.25	76,970,493.53
无形资产		378,327,697.97	395,680,430.82
其中：数据资源			

开发支出			
其中：数据资源			
商誉		191,394,422.51	191,394,422.51
长期待摊费用		19,367,221.32	17,403,238.18
递延所得税资产		19,436,987.31	23,598,603.98
其他非流动资产		6,764,868.76	5,682,032.40
非流动资产合计		1,874,900,935.44	1,937,792,320.81
资 产 总 计		7,518,864,664.24	6,700,959,305.96
流动负债：			
短期借款		1,160,727,102.08	1,311,609,177.78
交易性金融负债			
衍生金融负债		92,970,740.07	30,979,464.00
应付票据		434,518,916.40	
应付账款		62,424,996.04	127,879,265.40
预收款项		2,602,920.56	1,122,982.13
合同负债		806,092,688.41	522,267,254.98
应付职工薪酬		14,674,424.56	27,703,136.66
应交税费		10,952,781.94	19,999,374.52
其他应付款		69,076,471.51	58,529,914.31
其中：应付利息		20,000,000.00	20,000,000.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		319,587,654.23	543,665,629.94
其他流动负债		69,593,723.20	97,380,074.75
流动负债合计		3,043,222,419.00	2,741,136,274.47
非流动负债：			
长期借款		518,500,000.00	
应付债券		299,475,000.00	299,250,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,502,534.61	50,700,060.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,627,134.00	5,627,134.00
预计负债			5,146,800.00
递延收益		55,789,624.52	56,731,497.62
递延所得税负债		30,611,092.44	31,415,012.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		960,505,385.57	448,870,504.88
负 债 合 计		4,003,727,804.57	3,190,006,779.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		726,950,251.00	726,950,251.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、38	1,683,673,958.02	1,683,673,958.02
减：库存股			
其他综合收益		1,651,930.21	1,763,043.44
专项储备			
盈余公积		137,418,617.07	137,418,617.07
未分配利润	七、41	598,348,775.75	593,483,706.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,148,043,532.05	3,143,289,575.69
少数股东权益		367,093,327.62	367,662,950.92
所有者权益（或股东权益）合计		3,515,136,859.67	3,510,952,526.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,518,864,664.24	6,700,959,305.96

（二）合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表
2025年1-6月

编制单位:海南京粮控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

[illegible]

项目	2025年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他									
(三) 利润分配										-13,085,104.52	-13,085,104.52	-1,805,611.80	-14,890,716.32
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股 东）的分配										-13,085,104.52	-13,085,104.52	-1,805,611.80	-14,890,716.32
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	726,950,251.00				1,683,673,958.02		1,651,930.21		137,418,617.07	598,348,775.75	3,148,043,532.05	367,093,327.62	3,515,136,859.67

合并财务报表相关附注

2025年半年度财务报告“第八节财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

38. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,435,204,343.74			1,435,204,343.74
其他资本公积	248,469,614.28			248,469,614.28
合计	1,683,673,958.02			1,683,673,958.02

41. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	593,483,706.16	626,565,580.19
调整后期初未分配利润	593,483,706.16	626,565,580.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,950,174.11	24,058,518.07
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
减：分配现金股利数	13,085,104.52	51,613,467.82
期末未分配利润	598,348,775.75	599,010,630.44

海南京粮控股股份有限公司

2025年10月17日