

光明食品（集团）有限公司
2020 年度财务报表信息披露公告

2021 年 4 月 29 日

重要提示

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

二、本年度报告内容经公司总裁办公会审议通过。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人是明芳、主管会计工作负责人肖荷花及会计机构负责人孙磊（会计主管人员）声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一章 企业基本情况

第二章 财务报告

第一章 企业基本情况

一、公司基本情况

法定名称：光明食品（集团）有限公司

外文名称及缩写：Bright Food (Group) Co., LTD.

注册资本：人民币 500,737.3392 万元

法定代表人：是明芳

注册地址：上海市华山路 263 弄 7 号

办公地址：上海市华山路 263 弄 7 号

邮政编码：200040

公司网址：<http://www.brightfood.com/cn/>

电子信箱：/

联系人：孙磊

联系地址：上海市华山路 263 弄 7 号

联系电话：021-52290211

联系传真：021-62475501

联系电子信箱：sunlei@brightfood.com

二、募集资金使用情况

(一) 公司存续期非金融企业债务融资工具募集及使用金额情况

图表一：截止 2021 年 4 月 28 日公司存续期非金融企业

债务融资工具募集及使用金额情况表

| 序号 | 债项 | 募集总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 是否变更募集资金用途 |
|----|--------------|-------|-------|-------|------------|
| 1 | 21 光明 MTN001 | 30 | 30 | 0 | 否 |
| 2 | 19 光明 MTN002 | 10 | 10 | 0 | 否 |
| 3 | 19 光明 MTN001 | 20 | 20 | 0 | 否 |
| 4 | 18 光明 MTN005 | 20 | 20 | 0 | 否 |
| 5 | 18 光明 MTN004 | 20 | 20 | 0 | 否 |
| 6 | 18 光明 MTN003 | 20 | 20 | 0 | 否 |
| 7 | 18 光明 MTN002 | 20 | 20 | 0 | 否 |
| 8 | 18 光明 MTN001 | 30 | 30 | 0 | 否 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------|------------|----------|----------|
| 9 | 21 光明房产 MTN001 | 6.5 | 6.5 | 0 | 否 |
| 10 | 20 光明房产 MTN003 | 7.5 | 7.5 | 0 | 否 |
| 11 | 20 光明房产 MTN002 | 7.5 | 7.5 | 0 | 否 |
| 12 | 20 光明房产 MTN001 | 5 | 5 | 0 | 否 |
| 13 | 19 光明房产 MTN004 | 6 | 6 | 0 | 否 |
| 14 | 19 光明房产 MTN003 | 5 | 5 | 0 | 否 |
| 15 | 19 光明房产 MTN002 | 8 | 8 | 0 | 否 |
| 16 | 19 光明房产 MTN001 | 6 | 6 | 0 | 否 |
| 17 | 18 光明房产 MTN002 | 6.5 | 6.5 | 0 | 否 |
| 18 | 18 光明房产 MTN001 | 6 | 6 | 0 | 否 |
| 19 | 16 光明地产 MTN002 | 10 | 10 | 0 | 否 |
| 20 | 16 光明房产 MTN001 | 10 | 10 | 0 | 否 |
| 合计 | - | 254 | 254 | 0 | - |

(二) 已使用募集资金的合规情况

公司合并范围内的募集资金用途均符合法律法规要求。

第二章 财务报告（非上市公司）

公司年度财务报告已经立信会计师事务所注册会计师李晨、吴洁审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

二、财务报表

三、财务报表附注

光明食品（集团）有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

财务报表审计报告



防伪编码： 31000006202115308D

被审计单位名称： 光明食品（集团）有限公司

审计期间： 2020

报告文号： 信会师报字[2021]第ZA22193号

签字注册会计师： 李晨

注师编号： 210100030022

签字注册会计师： 吴洁

注师编号： 310000062173

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23280000

事务所地址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

光明食品（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2020年01月01日至2020年12月31日止）

| | 目录 | 页次 |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告 | 1-3 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 合并资产负债表和母公司资产负债表 | 1-4 |
| | 合并利润表和母公司利润表 | 5-6 |
| | 合并现金流量表和母公司现金流量表 | 7-8 |
| | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12 |
| | 财务报表附注 | 1-256 |



审计报告

信会师报字[2021]第 ZA22193 号

光明食品（集团）有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了光明食品（集团）有限公司（以下简称光明集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光明集团 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光明集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光明集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光明集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光明集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光明集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就光明集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:李晨



中国注册会计师:吴洁



中国·上海

二〇二一年四月二十五日



光明食品(集团)有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项 | 附注八 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 28,041,404,030.95 | 24,926,346,293.69 |
| △结算备付金 | | | |
| △拆出资金 | | | |
| ☆交易性金融资产 | (二) | 251,054,382.27 | 203,763,335.67 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (三) | 2,250,432,880.54 | 2,124,824,315.62 |
| 衍生金融资产 | (四) | 378,308,913.07 | 124,496,379.78 |
| 应收票据 | (五) | 516,739,339.96 | 513,747,906.39 |
| 应收账款 | (六) | 8,784,529,401.32 | 8,895,444,700.03 |
| ☆应收款项融资 | (七) | 82,769,333.24 | 42,157,000.00 |
| 预付款项 | (八) | 5,297,853,351.46 | 5,939,425,446.77 |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (九) | 11,309,885,714.86 | 12,663,375,036.52 |
| 其中: 应收股利 | | 28,826,780.05 | 56,347,590.32 |
| △买入返售金融资产 | | 1,000,100,000.00 | |
| 存货 | (十) | 91,263,701,544.42 | 87,259,435,632.03 |
| 其中: 原材料 | | 2,884,613,455.94 | 2,749,532,621.23 |
| 库存商品(产成品) | | 17,887,145,336.56 | 17,830,551,057.58 |
| ☆合同资产 | (十一) | 15,928,099.19 | |
| 持有待售资产 | (十二) | 228,931,030.25 | 531,774,826.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | (十三) | 29,397,922.20 | 25,243,499.90 |
| 其他流动资产 | (十四) | 3,611,931,382.24 | 3,200,633,228.65 |
| 流动资产合计 | | 153,062,967,325.97 | 146,450,667,601.05 |
| 非流动资产: | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| ☆债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | (十五) | 22,049,006,193.81 | 20,081,654,453.25 |
| ☆其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | (十六) | 116,000.00 | 127,960.00 |
| 长期应收款 | (十七) | 94,457,177.58 | 148,575,834.23 |
| 长期股权投资 | (十八) | 19,269,773,128.96 | 7,697,013,490.41 |
| ☆其他权益工具投资 | (十九) | 2,335,483.19 | 2,245,838.00 |
| ☆其他非流动金融资产 | (二十) | 47,753,533.84 | 21,817,840.05 |
| 投资性房地产 | (二十一) | 1,476,536,316.31 | 1,359,832,727.59 |
| 固定资产 | (二十二) | 43,437,418,026.73 | 43,539,994,315.26 |
| 其中: 固定资产原价 | | 75,955,014,213.67 | 74,346,980,198.35 |
| 累计折旧 | | 31,052,305,041.12 | 29,831,782,642.08 |
| 固定资产减值准备 | | 1,465,436,891.18 | 1,022,953,606.36 |
| 在建工程 | (二十三) | 7,594,577,290.86 | 7,599,553,774.91 |
| 生产性生物资产 | (二十四) | 1,428,925,217.27 | 1,106,306,163.54 |
| 油气资产 | | | |
| ☆使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (二十五) | 36,685,121,621.64 | 36,889,117,055.17 |
| 开发支出 | (二十六) | 20,995,760.92 | 21,428,763.70 |
| 商誉 | (二十七) | 5,477,766,979.47 | 6,641,541,426.95 |
| 长期待摊费用 | (二十八) | 1,339,630,112.68 | 1,714,462,076.63 |
| 递延所得税资产 | (二十九) | 1,677,660,373.16 | 2,109,058,953.17 |
| 其他非流动资产 | (三十) | 2,450,265,981.84 | 661,676,230.55 |
| 其中: 特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 143,052,339,198.26 | 129,594,406,903.41 |
| 资产总计 | | 296,115,306,524.23 | 276,045,074,504.46 |

注:表中加△项目为金融类企业专用;带#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

芳是印明

主管会计工作负责人:

荷花肖

会计机构负责人:

孙嘉



光明食品(集团)有限公司

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注八 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| △向中央银行借款 | (三十一) | 23,132,185,424.70 | 21,097,791,341.95 |
| △拆入资金 | | | |
| ☆交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | (三十二) | 120,304,047.52 | 185,934,666.89 |
| 应付票据 | (三十三) | 720,164,388.98 | 458,185,428.97 |
| 应付账款 | (三十四) | 21,845,222,028.78 | 18,582,728,203.81 |
| 预收款项 | (三十五) | 2,762,664,594.24 | 18,464,172,910.30 |
| ☆合同负债 | (三十六) | 19,561,641,443.71 | |
| △卖出回购金融资产款 | | | |
| △吸收存款及同业存放 | | 141,242,549.62 | |
| △代理买卖证券款 | | | |
| △代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (三十七) | 2,773,348,190.86 | 2,450,952,072.88 |
| 其中:应付工资 | | 1,966,911,581.61 | 1,741,893,427.77 |
| 应付福利费 | | 124,111,151.85 | 115,820,321.69 |
| #其中:职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | (三十八) | 3,295,435,884.11 | 3,369,023,102.71 |
| 其中:应交税金 | | 3,271,404,753.01 | 3,345,662,373.95 |
| 其他应付款 | (三十九) | 20,821,198,138.04 | 18,310,621,951.61 |
| 其中:应付股利 | | 367,592,644.59 | 278,609,848.94 |
| △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 | (四十) | 24,238,835,149.11 | 20,203,495,001.41 |
| 其他流动负债 | (四十一) | 5,675,771,773.78 | 3,149,723,508.19 |
| 流动负债合计 | | 125,088,013,613.45 | 106,272,628,188.72 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (四十二) | 22,956,506,747.66 | 26,805,227,098.03 |
| 应付债券 | (四十三) | 22,481,990,674.42 | 26,158,822,118.64 |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ☆租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | (四十四) | 5,593,384,722.36 | 5,472,963,595.18 |
| 长期应付职工薪酬 | (四十五) | 649,914,613.76 | 565,399,095.62 |
| 预计负债 | (四十六) | 684,029,708.06 | 276,855,430.56 |
| 递延收益 | (四十七) | 4,163,990,430.04 | 5,906,458,138.29 |
| 递延所得税负债 | (四十八) | 9,947,872,973.99 | 7,991,555,870.92 |
| 其他非流动负债 | (四十九) | 68,547,332.45 | 63,103,617.55 |
| 其中:特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 66,546,237,202.74 | 73,240,384,964.79 |
| 负债合计 | | 191,634,250,816.19 | 179,513,013,153.51 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (五十) | 5,007,373,392.00 | 4,967,106,729.02 |
| 国家资本 | | 163,202,547.45 | 124,935,884.47 |
| 国有法人资本 | | 4,842,170,844.55 | 4,842,170,844.55 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减:已归还投资 | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | | 5,007,373,392.00 | 4,967,106,729.02 |
| 其他权益工具 | (五十一) | 994,000,000.00 | 994,000,000.00 |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (五十二) | 29,379,455,577.80 | 29,050,263,710.17 |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 16,452,562,809.48 | 12,915,726,403.78 |
| 其中:外币报表折算差额 | | 307,871,821.25 | 85,691,490.82 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (五十三) | 541,670,385.77 | 193,636,712.15 |
| 其中:法定公积金 | | 541,670,385.77 | 193,636,712.15 |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (五十四) | 18,775,644,101.84 | 18,244,810,772.57 |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 | | 71,150,706,266.89 | 66,365,544,327.69 |
| 少数股东权益 | | 33,330,349,441.15 | 30,166,517,023.26 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 104,481,055,708.04 | 96,532,061,350.95 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 296,115,306,524.23 | 276,045,074,504.46 |

注:表中加△项目为金融类企业专用;带#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



光明食品（集团）有限公司
 母公司资产负债表
 2020年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 附注十五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,800,038,253.57 | 1,902,771,931.25 |
| △ 结算备付金 | | | |
| △ 拆出资金 | | | |
| ★ 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| ★ 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| △ 应收保费 | | | |
| △ 应收分保账款 | | | |
| △ 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (一) | 20,447,381,437.36 | 22,516,931,810.66 |
| 其中：应收股利 | | 798,300,197.04 | 798,300,197.04 |
| △ 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：原材料 | | | |
| 库存商品（产成品） | | | |
| ★ 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 | | 560.04 | |
| 流动资产合计 | | 22,247,420,250.97 | 24,419,703,741.91 |
| 非流动资产： | | | |
| △ 发放贷款和垫款 | | | |
| ★ 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 1,443,168,245.89 | 7,918,784,029.54 |
| ★ 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (二) | 35,935,270,591.83 | 29,507,522,343.54 |
| ★ 其他权益工具投资 | | | |
| ★ 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 6,678,763.48 | 5,727,231.99 |
| 其中：固定资产原价 | | 35,508,121.26 | 29,384,298.52 |
| 累计折旧 | | 28,829,357.78 | 23,657,066.53 |
| 固定资产减值准备 | | | |
| 在建工程 | | 725,876,472.98 | 706,283,722.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| ★ 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 19,364,298,565.16 | 19,363,940,898.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：特准储备物资 | | | |
| 非流动资产合计 | | 57,475,292,639.34 | 57,502,258,225.44 |
| 资产总计 | | 79,722,712,890.31 | 81,921,961,967.35 |

注：表中加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：





光明食品(集团)有限公司
母公司资产负债表(续)
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| △向中央银行借款 | | 6,000,000,000.00 | 6,000,000,000.00 |
| △拆入资金 | | | |
| ☆交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| ☆合同负债 | | | |
| △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 | | 27,518,747.48 | 28,018,808.40 |
| 其中:应付工资 | | 18,438,961.38 | 16,469,258.80 |
| 应付福利费 | | 83,100.00 | 72,700.00 |
| #其中:职工奖励及福利基金 | | | |
| 应交税费 | | 1,247,544.39 | 1,157,370.00 |
| 其中:应交税金 | | 1,247,544.38 | 1,157,357.15 |
| 其他应付款 | | 2,233,698,266.80 | 3,793,518,246.60 |
| 其中:应付股利 | | 61,962,500.00 | 61,962,500.00 |
| △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 | | 14,000,000,000.00 | 6,000,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 25,262,464,558.67 | 18,822,694,425.00 |
| 非流动负债: | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 2,400,000,000.00 | |
| 应付债券 | | 8,500,000,000.00 | 18,500,000,000.00 |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| ☆租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,680,851,324.59 | 1,627,176,983.69 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 39,809,019.75 | |
| 递延收益 | | | 3,713.00 |
| 递延所得税负债 | | 1,201,412,391.47 | 1,503,800,987.38 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 其中:特准储备基金 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,822,072,735.81 | 21,630,981,684.07 |
| 负债合计 | | 39,084,537,294.48 | 40,453,676,109.07 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 5,007,373,392.00 | 4,967,106,729.02 |
| 国家资本 | | 165,202,547.45 | 124,935,884.47 |
| 国有法人资本 | | 4,842,170,844.55 | 4,842,170,844.55 |
| 集体资本 | | | |
| 民营资本 | | | |
| 外商资本 | | | |
| #减:已归还投资 | | | |
| 实收资本(或股本)净额 | | 5,007,373,392.00 | 4,967,106,729.02 |
| 其他权益工具 | | 994,000,000.00 | 994,000,000.00 |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | 994,000,000.00 | 994,000,000.00 |
| 资本公积 | | 31,327,908,621.76 | 31,032,005,845.85 |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 2,147,955.21 | 4,511,402,962.15 |
| 其中:外币报表折算差额 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 541,670,385.77 | 193,636,712.15 |
| 其中:法定公积金 | | 541,670,385.77 | 193,636,712.15 |
| 任意公积金 | | | |
| #储备基金 | | | |
| #企业发展基金 | | | |
| #利润归还投资 | | | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,765,075,241.09 | -229,866,390.89 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 40,638,175,595.83 | 41,468,285,858.28 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 79,722,712,890.31 | 81,921,961,967.35 |

注:表中加△项目为金融类企业专用;带#项目为外商投资企业专用;加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





光明食品(集团)有限公司
合并利润表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注八 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| 一、营业总收入 | | 155,747,922,349.16 | 155,519,187,346.13 |
| 其中:营业收入 | (五十四) | 155,437,838,040.20 | 155,220,685,250.45 |
| △利息收入 | | 310,084,308.96 | 298,502,095.68 |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 155,079,784,716.24 | 152,584,867,627.25 |
| 其中:营业成本 | (五十四) | 127,411,134,998.47 | 124,542,137,593.34 |
| △利息支出 | | 554,336.61 | |
| △手续费及佣金支出 | | 479,451.47 | 1,437,330.63 |
| △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 | | 1,063,411,376.00 | 1,430,061,973.83 |
| 销售费用 | (五十五) | 14,344,163,899.53 | 16,145,558,570.32 |
| 管理费用 | (五十五) | 9,454,287,778.95 | 7,968,486,646.81 |
| 研发费用 | (五十五) | 239,404,878.32 | 195,559,098.41 |
| 财务费用 | (五十五) | 2,566,347,996.89 | 2,301,626,413.91 |
| 其中:利息费用 | | 2,482,318,997.41 | 2,787,739,809.09 |
| 利息收入 | | 252,044,117.50 | 640,025,459.95 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | 182,125,812.96 | -24,671,124.34 |
| 其他 | | | |
| 加:其他收益 | (五十六) | 1,534,357,457.51 | 1,141,160,407.17 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五十七) | 5,632,663,266.37 | 2,351,881,184.52 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 5,590,435.28 | 202,539,981.07 |
| ☆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) | (五十八) | 9,685,356.93 | 105,670,827.79 |
| ☆信用减值损失(损失以“-”号填列) | (五十九) | -219,416,233.02 | -66,519,857.90 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | (六十) | -3,067,329,685.67 | -1,808,755,143.29 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | (六十一) | 668,439,092.79 | 570,713,671.10 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 5,226,536,887.83 | 5,228,470,808.27 |
| 加:营业外收入 | (六十二) | 453,558,796.68 | 443,526,749.85 |
| 其中:政府补助 | | 85,295,937.79 | 76,624,222.63 |
| 减:营业外支出 | (六十三) | 693,443,282.03 | 594,367,070.24 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 4,986,652,402.48 | 5,077,630,487.88 |
| 减:所得税费用 | (六十四) | 2,330,139,826.01 | 2,009,053,858.75 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,656,512,576.47 | 3,068,576,629.13 |
| (一)按所有权归属分类: | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,229,310,513.22 | 1,216,399,338.97 |
| 少数股东损益 | | 1,427,202,063.25 | 1,852,177,290.16 |
| (二)按经营持续性分类: | | | |
| 持续经营净利润 | | 2,656,512,576.47 | 3,068,576,629.13 |
| 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 6,550,032,591.38 | 4,570,056,778.94 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | (六十五) | 3,536,836,405.70 | 3,766,894,512.79 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | 31,756,434.00 | -132,755,662.22 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 28,046,202.18 | -132,173,178.16 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 578,138.85 | -578,138.85 |
| ☆3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 3,132,092.97 | -4,345.21 |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,505,079,971.70 | 3,899,650,175.01 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 5,424,075,360.42 | 446,332,059.77 |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -2,249,954,345.95 | 2,498,707,090.59 |
| ☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| ☆6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | 108,778,626.80 | -35,369,571.74 |
| 8.外币财务报表折算差额 | | 222,180,330.43 | 989,980,596.43 |
| 9.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 3,013,196,185.68 | 803,162,266.15 |
| 七、综合收益总额 | | 9,206,545,167.85 | 7,638,633,408.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,766,146,918.92 | 4,983,293,851.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4,440,398,248.93 | 2,655,339,556.31 |
| 八、每股收益: | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

注:表中加△项目为金融类企业专用;加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

本期公司未发生同一控制下企业合并。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



光明食品(集团)有限公司
母公司利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 142,857.15 | 992,160.91 |
| 其中: 营业收入 | (三) | 142,857.15 | 992,160.91 |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 528,748,081.86 | 657,004,442.54 |
| 其中: 营业成本 | | | |
| △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 | | 98,918.85 | 315,218.70 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 153,303,153.28 | 131,807,251.52 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 375,346,009.73 | 524,881,972.32 |
| 其中: 利息费用 | | 1,250,727,100.89 | 1,496,676,279.52 |
| 利息收入 | | 931,290,150.67 | 1,028,210,318.89 |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | | | -30.88 |
| 其他 | | | |
| 加: 其他收益 | | 300,725.36 | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (四) | 4,258,224,404.31 | 524,741,649.18 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | -9,210,190.60 | -4,151,811.87 |
| ☆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) | | | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -9,411,813.03 | -915,826.23 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | | 134,528,515.21 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 3,720,508,091.93 | 2,342,056.53 |
| 加: 营业外收入 | | 6,782,075.19 | 9,786,117.24 |
| 其中: 政府补助 | | 3,713.00 | 4,614.96 |
| 减: 营业外支出 | | 17,087,040.00 | 15,915,150.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 3,710,203,127.12 | -3,786,976.23 |
| 减: 所得税费用 | | | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 3,710,203,127.12 | -3,786,976.23 |
| (一) 持续经营净利润 | | 3,710,203,127.12 | -3,786,976.23 |
| (二) 终止经营净利润 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -4,509,255,006.94 | 2,010,682,998.99 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -4,509,255,006.94 | 2,010,682,998.99 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| ☆2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -4,509,255,006.94 | 2,010,682,998.99 |
| ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| ☆6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -799,051,879.82 | 2,006,896,022.76 |
| 八、每股收益: | | | |
| 基本每股收益 | | | |
| 稀释每股收益 | | | |

注: 表中加△项目为金融类企业专用; 加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





光明食品（集团）有限公司

合并现金流量表

2020 年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注八 | 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 | | 174,112,934,974.86 | 170,241,654,876.57 |
| △ 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 | | | |
| △ 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △ 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 | | 792,038,861.97 | 635,383,974.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,477,071,244.22 | 26,557,785,090.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 196,382,045,081.05 | 197,434,823,941.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 137,681,259,818.83 | 141,785,312,614.99 |
| △ 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 16,013,578,087.50 | 16,418,355,072.61 |
| 支付的各项税费 | | 5,621,192,496.90 | 7,040,406,574.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 24,740,933,207.21 | 32,557,876,829.06 |
| 经营活动现金流出小计 | | 184,056,963,610.44 | 197,801,951,091.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 12,325,081,470.61 | -367,127,149.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,950,355,538.37 | 3,576,799,121.73 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,349,825,482.25 | 1,520,656,124.38 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,071,324,331.43 | 2,341,352,113.62 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 3,570,134.78 | 28,976,227.62 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,986,320,577.56 | 1,909,724,479.43 |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,361,396,064.39 | 9,377,508,066.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,815,007,878.65 | 7,129,008,621.24 |
| 投资支付的现金 | | 3,058,670,416.87 | 3,232,554,343.50 |
| △ 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 | | 263,759,750.13 | 1,124,962,470.23 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,119,076,046.85 | 3,473,292,124.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 14,256,514,092.50 | 14,959,817,559.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,895,118,028.11 | -5,582,309,492.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 662,488,518.00 | 3,040,307,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 662,488,518.00 | 1,919,974,997.71 |
| 取得借款收到的现金 | | 74,979,561,590.13 | 80,372,761,372.34 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 729,324,515.69 | 1,730,787,481.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 76,371,374,623.82 | 85,143,855,853.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 74,430,307,020.02 | 77,740,566,002.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,384,168,611.00 | 5,686,782,664.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 859,037,469.63 | 909,127,470.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,291,484,800.70 | 797,354,419.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 81,105,960,431.72 | 84,224,703,086.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,734,585,807.90 | 919,152,766.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -22,923,701.57 | 130,308,864.44 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,672,453,933.03 | -4,899,975,010.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,318,596,622.48 | 27,218,571,633.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (七十四) | 24,991,050,555.51 | 22,318,596,622.48 |

注：表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

光明食品（集团）有限公司
母公司现金流量表
2020年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 附注十五 | 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 | | 17,773.87 | 706,446.61 |
| △ 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 | | | |
| △ 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| △ 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 21,656,147,135.30 | 19,093,745,856.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 21,656,164,909.17 | 19,094,452,302.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| △ 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 92,866,575.91 | 84,229,150.28 |
| 支付的各项税费 | | 108,506.65 | 376,796.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 20,073,878,663.34 | 13,962,821,193.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,166,853,745.90 | 14,047,427,140.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,489,311,163.27 | 5,047,025,161.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 305,272,400.00 | 110,988,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 705,154,395.46 | 657,515,843.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 65,054.00 | 163,414,215.06 |
| 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 | | 1,010,491,849.46 | 931,918,058.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 118,525,025.83 | 240,365,257.63 |
| 投资支付的现金 | | 1,140,000,000.00 | 384,861,064.00 |
| △ 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 | | 1,258,525,025.83 | 625,226,321.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -248,033,176.37 | 306,691,736.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,174,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 38,900,000,000.00 | 22,500,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 38,900,000,000.00 | 23,674,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 38,500,000,000.00 | 26,300,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,744,010,394.17 | 1,842,397,172.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 40,244,010,394.17 | 28,142,397,172.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,344,010,394.17 | -4,468,397,172.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,270.41 | 30.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -102,733,677.68 | 885,319,757.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,902,771,931.25 | 1,017,452,174.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,800,038,253.57 | 1,902,771,931.25 |

注：表中加△项目为金融类企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：





光明食品（集团）有限公司
合并所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------|-------|-------------------|------|----------------|---------|-------------------|-------------------|--------|----|------|-------------------|--------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 其他权益工具 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | | |
| 一、上年年末余额 | 4,967,106,729.02 | | | 12,915,726,403.78 | | 193,636,712.15 | | 18,244,810,772.57 | 66,365,544,327.69 | | | | 30,166,517,023.26 | 96,532,061,350.95 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 16,784,311.19 | 16,784,311.19 | | | | 25,933,251.78 | 42,717,562.97 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,967,106,729.02 | | | 12,915,726,403.78 | | 193,636,712.15 | | 18,261,595,083.76 | 66,382,328,638.88 | | | | 30,192,450,275.04 | 96,574,778,913.92 | |
| 三、本年增减变动金额、减少以“-”号填列： | 40,266,662.98 | | | 3,536,836,405.70 | | 348,033,673.62 | | 514,049,018.08 | 4,768,377,628.01 | | | | 3,137,899,166.11 | 7,906,276,794.12 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | 3,536,836,405.70 | | | | 1,229,310,513.22 | 4,766,146,918.92 | | | | 4,440,398,248.93 | 9,206,545,167.85 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 40,266,662.98 | | | | | | | | 369,438,530.61 | | | | -277,258,817.54 | 91,699,713.07 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 40,266,662.98 | | | | | | | | | | | | 336,169,438.80 | 707,488,518.00 | |
| 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) 专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | | | | | | | | | | | | | | | |
| △2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,007,373,392.00 | | | 16,452,562,809.48 | | 541,670,385.77 | | 18,775,644,101.84 | 71,150,706,266.89 | | | | 33,330,349,441.15 | 104,481,055,708.04 | |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





光明食品（集团）有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-------------------|-------|-------------------|------|----------------|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 小计 | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,942,792,962.93 | | 29,058,475,261.74 | | 9,153,195,048.60 | | 193,636,712.15 | | 17,324,168,388.78 | 60,672,268,374.20 | 26,520,719,454.17 | 87,192,997,828.37 | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 1,766,125.20 | -3,597,032.41 | -280,808.33 | -2,111,705.54 | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | -4,363,157.61 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,942,792,962.93 | | 29,058,475,261.74 | | 9,148,831,890.99 | | 193,636,712.15 | | 17,325,934,513.98 | 60,669,671,341.79 | 26,520,438,645.84 | 87,190,109,987.63 | | | | |
| 三、本年增减变动金额、减少以“-”号填列： | 24,313,766.09 | 994,000,000.00 | -8,211,551.57 | | 3,766,894,512.79 | | | | | 918,876,258.59 | 5,695,872,965.90 | 3,646,078,377.42 | 9,341,951,363.32 | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,313,766.09 | 994,000,000.00 | -8,211,551.57 | | | | | | | 1,216,399,338.97 | 4,983,293,851.76 | 2,655,339,556.31 | 7,638,633,408.07 | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | 24,313,766.09 | | 165,438,755.16 | | | | | | | | 1,010,102,214.52 | 1,774,689,015.75 | 2,784,791,230.27 | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | 994,000,000.00 | | | | | | | | | 189,752,521.25 | 265,774,997.71 | 455,527,518.96 | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | 994,000,000.00 | 1,889,800,000.00 | 2,683,800,000.00 | | | |
| 4．其他 | | | -173,650,306.73 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．使用专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| △2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五、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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 4,967,106,729.02 | 994,000,000.00 | 29,050,263,710.17 | | 12,915,726,403.78 | | 193,636,712.15 | | 18,244,810,772.57 | 66,365,544,327.69 | 20,166,517,023.26 | 86,532,061,350.95 | | | | |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





光明食品（集团）有限公司
母公司所有者权益变动表
2020年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----|-------------------|-------|------------------|------|----------------|---------|------------------|-------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,967,106,729.02 | | 994,000,000.00 | | 31,032,005,845.85 | | 4,511,402,962.15 | | 193,636,712.15 | | -229,866,390.89 | 41,468,285,858.28 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4,967,106,729.02 | | 994,000,000.00 | | 31,032,005,845.85 | | 4,511,402,962.15 | | 193,636,712.15 | | -229,866,390.89 | 41,468,285,858.28 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 40,266,662.98 | | | | 295,902,775.91 | | 4,509,255,006.94 | | 348,033,673.62 | | 2,994,941,631.98 | -830,110,262.45 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 4,509,255,006.94 | | | | 3,710,203,127.12 | -799,051,879.82 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 40,266,662.98 | | | | 295,902,775.91 | | | | | | | 336,169,438.89 |
| 1.所有者投入的普通股 | 40,266,662.98 | | | | 295,902,775.91 | | | | | | | 336,169,438.89 |
| 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)专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 2.使用专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 348,033,673.62 | | -715,261,495.14 | -367,227,821.52 |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | 348,033,673.62 | | -348,033,673.62 | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | | | | | | | | | | | | |
| △2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | -367,227,821.52 | -367,227,821.52 |
| (五)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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 5,007,373,392.00 | | 994,000,000.00 | | 31,327,908,621.76 | | 2,147,955.21 | | 541,670,385.77 | | 2,765,075,241.09 | 40,638,175,595.83 |

注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





光明食品（集团）有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----|-------------------|-------|------------------|------|----------------|---------|-----------------|-------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 4,942,792,962.93 | | | | 30,866,567,090.69 | | 2,500,719,963.16 | | 193,636,712.15 | | 71,443,665.72 | 38,575,160,394.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4,942,792,962.93 | | | | 30,866,567,090.69 | | 2,500,719,963.16 | | 193,636,712.15 | | 71,443,665.72 | 38,575,160,394.65 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 24,313,766.09 | | 994,000,000.00 | | 165,438,755.16 | | 2,010,682,998.99 | | | | -301,310,056.61 | -2,893,125,463.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,010,682,998.99 | | | | -3,786,976.23 | 2,006,896,022.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,313,766.09 | | 994,000,000.00 | | 165,438,755.16 | | | | | | | 1,183,752,521.25 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 24,313,766.09 | | | | 165,438,755.16 | | | | | | | 189,752,521.25 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 994,000,000.00 | | | | | | | | | 994,000,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）专项储备提取和使用 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 使用专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | -297,523,080.38 | -297,523,080.38 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 其中：法定公积金 | | | | | | | | | | | | |
| 任意公积金 | | | | | | | | | | | | |
| #储备基金 | | | | | | | | | | | | |
| #企业发展基金 | | | | | | | | | | | | |
| #利润归还投资 | | | | | | | | | | | | |
| △2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -297,523,080.38 | -297,523,080.38 |
| （五）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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 4,967,106,729.02 | | 994,000,000.00 | | 31,032,005,845.85 | | 4,511,402,962.15 | | 193,636,712.15 | | -229,866,390.89 | 41,468,265,858.28 |

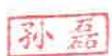
注：表中加△项目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



光明食品（集团）有限公司 二〇二〇年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

光明食品（集团）有限公司（以下简称本集团公司、本集团、本公司）前身为上海农工商（集团）有限公司，是由上海农工商（集团）总公司，经上海市国有资产监督管理委员会沪国资委重（2004）113 号文“关于同意上海市农工商（集团）总公司改制重组的批复”批准，改制重组后成立的有限责任公司。2006 年 8 月市国资委将其所持有的上海益民食品一厂（集团）有限公司 88.76% 的权益和上海市糖业烟酒（集团）有限公司 100% 的权益增资投入上海农工商（集团）有限公司。经资产重组后，原上海农工商（集团）有限公司更名为光明食品（集团）有限公司，注册资本增加到人民币 34.30 亿元。

2013 年 8 月，根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委改革【2013】178 号、179 号文件和光明食品（集团）有限公司 2013-5 号、6 号（总第 42、43 号）股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 7,100 万元，由股东市国资委以其所持有的上海黄海农贸总公司的权益对本公司进行增资。增资后，本公司的注册资本由原来的人民币 34.30 亿元增加至人民币 35.01 亿元。该事项经上海沪港金茂会计师事务所有限公司出具的沪金审验【2013】第 894 号验资报告审验。

2013 年 10 月，根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委预算【2013】326 号文件和本公司 2013-10 号（总第 47 号）股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 3 亿元，由股东市国资委全部以货币出资。增资后，本公司的注册资本由原来的人民币 35.01 亿元增加至人民币 38.01 亿元。该事项经上海沪港金茂会计师事务所有限公司出具的沪金审验【2013】第 940-1 号验资报告审验。

2013 年 12 月，股东上海大盛资产有限公司将持有的全部本公司的股权无偿转让给上海国盛（集团）有限公司。

2014 年 1 月，上海国盛（集团）有限公司将持有的上海蔬菜（集团）有限公司 100% 的股权对本公司进行增资。增资后，本公司的注册资本由原来的人民币 38.01 亿元增加至人民币 40.99 亿元。

2014 年 12 月，根据上海市国有资产监督管理委员会沪国资委预算【2014】408 号文件和本公司 2014-13 号（总第 62 号）股东会决议和修改后的章程规定，上海市国有资产监督管理委员会以货币资金 2.6 亿元对本公司进行增资。增资后，本公司的注册资本由原来的人民币 40.99 亿元增加至人民币 43.59 亿元。出资比例变更为：上海

市国有资产监督管理委员会持有 54.164%、上海城投（集团）有限公司（原名：上海市城市建设投资开发总公司）22.941%、上海国盛（集团）有限公司 22.895%。

2016 年 1 月，光明集团根据“沪国资委产权（2015）513 号”文，召开股东会第四十九次会议，同意上海市国有资产监督管理委员会将其所持有光明食品（集团）有限公司 22.06% 股权无偿划转至上海城投（集团）有限公司，26.10% 股权无偿划转至上海国盛（集团）有限公司。本次股权调整完成后，上海国盛（集团）有限公司持有本公司 49% 股权，上海城投（集团）有限公司持有本公司 45% 股权，上海市国有资产监督管理委员会持有本公司 6% 股权。

2016 年 12 月 16 日，上海市国有资产监督管理委员会以非同比例增资形式拨付人民币 9.8 亿元，公司于 2016 年 12 月 30 日以通讯表决方式召开了第五十七次股东会，并于 2017 年 3 月 1 日在上海市工商行政管理局取得新版营业执照。增加注册资本后，本公司注册资本由 43.59 亿元增加至 44.91 亿元，市国资委出资比例由 6% 增加至 8.77%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 49% 调整至 47.56%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 45% 调整至 43.67%。

2017 年 6 月，上海市国有资产监督管理委员会以非同比例增资形式拨付人民币 14.6 亿元，其中，增加注册资本 1.81 亿元，差额部分作为股本溢价。增加注册资本后，光明食品（集团）有限公司注册资本由 44.91 亿元增加至 46.72 亿元。市国资委出资比例由 8.77% 增加至 12.31%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 47.56% 调整至 45.71%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 43.67% 调整至 41.98%。其中，增加注册资本 1.81 亿元，增加资本公积 12.79 亿元。

同年 6 月，上海市国有资产监督管理委员会将上海水产集团有限公司无偿划入光明食品（集团）有限公司，增加资本公积 12.96 亿元。

2017 年 12 月，公司以通讯表决方式召开了第七次股东会，审议通过了上海市国有资产监督管理委员会将其持有的 8% 的光明食品（集团）有限公司股权无偿划转至上海久事（集团）有限公司。本次股权划转后，市国资委出资比例为 4.31%，上海国盛（集团）有限公司出资比例为 45.71%，上海城投（集团）有限公司出资比例为 41.98%，上海久事（集团）有限公司出资比例为 8%。

2017 年 12 月，上海市国有资产监督管理委员会以非同比例增资形式拨付人民币 10.25 亿元，上海市财政局以增加权益资本的形式拨付上海光明食品（集团）有限公司 0.25 亿元人民币。其中，增加注册资本 1.3 亿元，差额部分作为股本溢价。增加注册资本后，光明食品（集团）有限公司注册资本由 46.72 亿元增加至 48.02 亿元。市国资委出资比例由 4.31% 增加至 6.88%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 45.71% 调整至 44.48%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 41.98% 调整至 40.85%，上海久事（集团）有限公司出资比例由 8% 调整至 7.79%。

2018 年 7 月，上海市国有资产监督管理委员会以非同比例增资形式拨付人民币 4.80 亿元，其中，增加注册资本 0.60 亿元，差额部分作为股本溢价。增加注册资本后，光明食品（集团）有限公司注册资本由 48.02 亿元增加至 48.62 亿元。市国资委出资比例由 6.88% 增加至 8.03%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 44.48% 调整至 43.93%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 40.85% 调整至 40.35%，上海久事（集团）有限公司出资比例由 7.79% 调整至 7.69%。

2018 年 11 月，上海市国有资产监督管理委员会决定将其持有的上海轻工控股（集团）公司 100% 股权，按照轻工控股公司 2017 年 12 月 31 日经审计的净资产 6.02 亿元以非同比例增资形式注入光明食品（集团）有限公司，其中，增加注册资本 0.75 亿元，差额部分作为股本溢价。本次股权划转后，光明食品（集团）有限公司注册资本由 48.62 亿元增加至 49.37 亿元，市国资委出资比例为 9.42%，上海国盛（集团）有限公司出资比例为 43.27%，上海城投（集团）有限公司出资比例为 39.73%，上海久事（集团）有限公司出资比例为 7.58%。

同年，上海市国有资产监督管理委员会以非同比例增资形式拨付人民币 0.25 亿元，上海市财政局以增加权益资本的形式拨付上海光明食品（集团）有限公司 0.25 亿元人民币，其中，增加注册资本 0.06 亿元，差额部分作为股本溢价。增加注册资本后，光明食品（集团）有限公司注册资本由 49.37 亿元增加至 49.43 亿元。市国资委出资比例由 9.4221% 增加至 9.5357%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 43.2669% 调整至 43.2126%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 39.7349% 调整至 39.6851%，上海久事（集团）有限公司出资比例由 7.5761% 调整至 7.5666%。

2019 年 4 月，市国资委将持有的光明食品（集团）有限公司 7.5% 的股权无偿划转至上海久事（集团）有限公司。

2019 年 4 月，根据 2017 年 11 月 10 日市政府专题会议精神，以及经市政府批准同意的《关于设立上海市供销合作发展基金有关问题的请示》（沪国资委改革[2017]348 号），上海市供销合作发展基金总规模 5 亿元，其中市级财政出资 1.5 亿元（含国资收益），占基金总规模 30%，从 2017 年起分三年拨付到位。具体方式为每年由市级财政“新网工程”专项资金、市国资委国有资本经营预算各出资 2500 万元，以资本金方式注入光明食品（集团）有限公司，上述资金作权益性资本，再由光明食品（集团）有限公司出资专项用于组建上海市供销合作发展基金。本期收到市财政拨付的 2,500 万元供销合作基金。本次增资增加实收资本 320.34 万元，增加资本公积 2179.66 万元。

2019 年 8 月，市国资委进行单方股东增资扩股金额 1.55 亿元，其中 2500 万用于供销合作基金，1.3 亿用于崇明生态岛建设。本次增资，增加实收资本 1,986.08 万元，增加资本公积 13,513.92 万元；

2019 年 12 月，按照市国资委《关于上海市龙威房地产有限公司等企业股权无偿划转的通知》（沪国资委评价【2018】54 号）以及目前接收企业的工作现状，将市国资委所持有的上海动物保健有限公司（下称动保公司）100%股权、上海鲜花港餐饮服务中心（下称鲜花港餐饮）100%股权和上海农业科技种子有限公司（种子子公司）28.36%股权无偿划转至光明食品（集团）有限公司（下称集团公司），本次增资以 2018 年 12 月 31 日经审计的集团公司每股净资产为折股系数，计算确认市国资委股本（以国有股本 1 元每股），差额部分作为股本溢价。实收资本增加 124.96 万元，由 4,965,857,098.61 元增加至 4,967,106,729.02 元。市国资委出资比例由 2.4908%增加至 2.5153%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 43.0119%调整至 43.0011%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 39.5007%调整至 39.4908%，上海久事(集团)有限公司出资比例由 14.9966%调整至 14.9928%。资本公积增加 850.28 万元。

2020 年 12 月，按照市国资委《关于划转东浩兰生（集团）有限公司等 9 家企业部分国有资本有关事项的通知》（沪国资委产权[2020]463 号），市国资委将持有的光明食品（集团）有限公司 0.431%股权无偿划转至上海市财政局持有，划转后集团公司的实收资本保持不变，仍为 4,967,106,729.02 元，市国资委出资比例由 2.5153%调整至 2.0843%，上海国盛（集团）有限公司出资比例不变为 43.0011%，上海城投（集团）有限公司出资比例不变为 39.4908%，上海久事(集团)有限公司出资比例不变为 14.9928%，上海市财政局出资比例为 0.431%。

2020 年 12 月，按照市国资委《关于上海临港经济发展（集团）有限公司 8.61%股权和上海海湾国家森林公园有限公司 26.18%股权无偿划转的通知》（沪国资委产权【2020】185 号），将上海城投（集团）有限公司所持有的上海海湾国家森林公园有限公司（下称海湾森林）26.18%股权无偿划转至光明食品（集团）有限公司（下称集团公司），本次增资以 2019 年 12 月 31 日经审计的本集团公司每股净资产为折股系数，计算确认市国资委新增投入资本。实收资本增加 4,026.67 万元，由 4,967,106,729.02 元增加至 5,007,373,392.00 元。市国资委出资比例由 2.0843%增加至 2.8717%，上海国盛（集团）有限公司出资比例由 43.0011%调整至 42.6553%，上海城投（集团）有限公司出资比例由 39.4908%调整至 39.1732%，上海久事(集团)有限公司出资比例由 14.9928%调整至 14.8723%，上海市财政局出资比例由 0.431%调整至 0.4275%。资本公积增加 29,590.28 万元。

公司注册地址：上海市华山路 263 弄 7 号。

公司总部地址：上海市华山路 263 弄 7 号。

法定代表人：是明芳。

本集团公司已建立董事会（下设战略和投资委员会、薪酬考核委员会、审计与风险

控制委员会、提名委员会）和监事会。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等

公司所属行业：投资与管理。

主要经营范围：食品销售管理（非实物方式），国有资产的经营与管理，实业投资，农、林、牧、渔、水利及其服务业，国内商业批发零售（除专项规定），从事货物进出口及技术进出口业务，产权经纪，会展会务服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司合并范围内的主要业务板块有：乳业、糖业、肉业、粮油、蔬菜、品牌食品、现代农业、分销零售、水产、地产物流和金融业。

(三) 母公司以及集团总部的名称

上海市国有资产监督管理委员会。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经集团批准于 2021 年 4 月 25 日报出。

(五) 营业期限

本公司的营业期限为：1995-05-26 至无固定期限。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、

《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（以下称“新金融工具准则”），根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下称“新收入准则”），根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下称“新租赁准则”），根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

| 公司名称 | 新金融工具准则 | 新收入准则 | 新租赁准则 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| 光明食品（集团）有限公司（母公司） | 尚未执行 | 尚未执行 | 尚未执行 |
| 光明乳业股份有限公司 | 2019 年 1 月 1 日起执行 | 2020 年 1 月 1 日起执行 | 尚未执行 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 2019 年 1 月 1 日起执行 | 2020 年 1 月 1 日起执行 | 尚未执行 |
| 上海开创国际海洋资源股份有限公司 | 2019 年 1 月 1 日起执行 | 2020 年 1 月 1 日起执行 | 尚未执行 |

| 公司名称 | 新金融工具准则 | 新收入准则 | 新租赁准则 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------|
| 上海梅林正广和股份有限公司 | 2019 年 1 月 1 日起执行 | 2020 年 1 月 1 日起执行 | 尚未执行 |
| 上海金枫酒业股份有限公司 | 2019 年 1 月 1 日起执行 | 2020 年 1 月 1 日起执行 | 尚未执行 |
| 其他公司 | 尚未执行 | 尚未执行 | 尚未执行 |

本公司在编制合并财务报表时，将子公司按照相关新会计准则编制的财务报表直接合并。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- 3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；衍生工具及嵌入衍生工具；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认条件和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件和计量方法

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70% 计算。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

3、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

4、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果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，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

已执行新金融工具准则的公司

1、 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果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，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言,对被套期项目账面价值所作的调整,在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销,计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始,并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的,该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为其他综合收益,属于无效套期的部分,计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时,则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或者原在其他综合收益中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期,其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益,而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时,任何计入股东权益的累计利得或损失转出,计入当期损益。

已执行新金融工具准则的公司

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

尚未执行新金融工具准则的公司

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：占应收款项余额 10% 以上且金额在 2,000 万元以上。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

| 确定组合的依据 | |
|----------------|--|
| 其他组合 | 按信用风险特征组合后该组合的风险较小的，以及单独测试未发生减值的重大应收款项等。 |
| 账龄组合 | 根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 其他组合 | 由于发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备。 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0-10 | 0-10 |
| 1~2 年（含 2 年） | 10-30 | 10-30 |
| 2~3 年（含 3 年） | 15-50 | 15-50 |
| 3 年以上 | 20-100 | 20-100 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但存在明显减值迹象，单独进行减值测试后其未来现金流量现值低于其账面价值。

坏账准备的计提方法：个别认定法，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

已执行新金融工具准则的公司

详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司金融资产减值的测试方法及会计处理方法”处理。

（十二） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、产成品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、开发产品、开发成本、消耗性生物资产、合同履行成本等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

（1）日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计算确定，开发产品按单项实际成本计算确定。

部分子公司取得时采用计划成本入帐，月份终了，按发出存货的计划成本或发出库存商品的售价总额计算应摊销的成本差异或商品进销差价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

（2）周转材料的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

（3）开发产品按单项实际成本计算确定。

（4）开发成本由开发产品完工前的各项支出构成，按实际发出的成本计价，包括：土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施建设费、建筑安装工程费、公共设施配套费、开发的间接费用、借款费用及其他费用等。当商品房实现对外销售，而建造成本尚未取得完整的工程审价资料时，根据实际已发生成本和预算暂估成本预估的单位面积建造成本结转销售成本。

3、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目：其费用支出单独构成土地开发成本。

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

4、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例定标准分配计入商品房成本；

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

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

7、 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

(十三) 合同资产及合同负债

已执行新收入准则的公司

1、 合同资产及合同负债的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-已执行新金融工具准则的公司”中“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十四）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用

权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司应当对长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提减值准备，该减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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。

在同时满足：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。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。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。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------|---------------|
| 土地资产 | 6-35 年 | 0%-5% | 2.71%-16.67% |
| 房屋及建筑物 | 4-50 年 | 0%-10% | 1.80%-25.00% |
| 机器设备 | 3-22 年 | 0%-10% | 4.09%-33.33% |
| 运输工具 | 4-10 年 | 0%-10% | 9.00%-25.00% |
| 固定资产装修 | 5-8 年 | 4% | 12.00%-19.20% |
| 其他设备 | 2-10 年 | 3%-10% | 9.00%-48.50% |

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足本公司固定资产确认条件的，扣除被替换部分的账面价值后，计入固定资产成本；不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十七) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

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

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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

借款费用同时满足下列条件的，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

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 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。

2、 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

3、 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用年限 | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|-------|--------|-------------|
| 畜牧养殖业 | 3-6年 | 0-30 | 11.67-33.33 |
| 种植业 | 3-24年 | — | 4.17-33.33 |

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理

4、 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。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（二十）无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

- （2）无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十一) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

3、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹

配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

(二十四) 股份支付

1、 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定

的负债的公允价值计量。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(二十五) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十六) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

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。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行的优先股或永续债的合同条款以及所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成份和负债成份的优先股或永续债，按照与含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成份的优先股或永续债，按照与不含权益成份的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到金额，计入权益工具。存续期间分配股利和利息的，应作利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

(二十八) 收入

尚未执行新收入准则的公司

1、 销售商品收入的确认

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

房地产销售在签订了销售合同，房产已完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付使用状态，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排），并符合销售商品收入确认的其他条件时确认销售收入的实现。

2、 让渡资产使用权收入的确认

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务或建造合同收入的确认依据

在资产负债表日提供劳务交易或建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入。完工百分比进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例来确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

已执行新收入准则的公司

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定

所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(二十九) 合同成本

已执行新收入准则的公司

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时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；
- 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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

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

的政府补助。

2、政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （一）企业能够满足政府补助所附条件；
- （二）企业能够收到政府补助。

3、政府补助的计量及终止确认

本公司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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

4、政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

- （一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（三十二）租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）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。

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

2、 融资租赁的判断标准和会计处理

（1）满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(三十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(三十四) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 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。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，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。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(三十五) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- （1）各单项产品或劳务的性质；
- （2）生产过程的性质；
- （3）产品或劳务的客户类型；
- （4）销售产品或提供劳务的方式；
- （5）生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

（一） 会计政策变更

本公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则解释第 13 号》
- 《碳排放交易有关会计处理暂行规定》
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

1、 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司合并范围涉及于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则的企业包括：

| 序号 | 单位名称 | 执行原因 |
|----|------------------|--------|
| 1 | 光明乳业股份有限公司 | 境内上市公司 |
| 2 | 光明房地产集团股份有限公司 | 境内上市公司 |
| 3 | 上海金枫酒业股份有限公司 | 境内上市公司 |
| 4 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 境内上市公司 |
| 5 | 上海开创国际海洋资源股份有限公司 | 境内上市公司 |

根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。以上公司执行新收入准则对本公司合并财务报表的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额 |
|---|----------|-------------------------|
| (1) 因执行新收入准则, 将顾客未使用的奖励积分的余额重分类至合同负债。 | 合同负债 | 5,165,000.00 |
| | 递延收益 | -5,165,000.00 |
| (2) 因执行新收入准则, 将与销售产品相关的预收款项重分类至合同负债。 | 合同负债 | 1,714,202,860.06 |
| | 预收款项 | -1,824,634,698.97 |
| | 其他应付款 | -87,334,239.10 |
| | 其他流动负债 | 116,584,540.32 |
| | 应交税费 | 81,181,537.69 |
| (3) 因执行新收入准则, 原确认为销售费用的佣金、印花税作为合同取得成本资本化。 | 其他流动资产 | 41,768,577.68 |
| | 长期股权投资 | 10,986,699.27 |
| | 递延所得税负债 | 10,037,713.98 |
| | 未分配利润 | 16,784,311.19 |
| | 少数股东权益 | 25,933,251.78 |
| (4) 因执行新收入准则, 将应付经销商返利重分类合同负债, 将其中增值税待转销项税额的部分计入其他流动负债。 | 合同负债 | 252,497,679.00 |
| | 其他流动负债 | 32,361,744.00 |
| | 其他应付款 | -284,859,423.00 |

与原收入准则相比。上述公司执行新收入准则对本公司 2020 年度合并财务报表相关项目的影响如下:

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |
|-------------|---------------------------|
| 应收账款 | -15,928,099.19 |
| 合同资产 | 15,928,099.19 |
| 其他流动资产 | 89,325,694.82 |
| 预收款项 | -20,894,192,958.00 |
| 合同负债 | 19,561,641,443.71 |
| 应交税费 | 118,019,068.24 |

| 受影响的资产负债表项目 | 对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额 |
|-------------|---------------------------|
| 其他应付款 | -380,798,302.29 |
| 其他流动负债 | 1,599,767,872.34 |
| 递延收益 | -4,437,124.00 |
| 递延所得税负债 | 21,504,104.56 |

| 受影响的利润表项目 | 对 2020 年度发生额的影响金额 |
|-----------|-------------------|
| 营业收入 | -1,624,904,333.39 |
| 营业成本 | -1,124,863,756.70 |
| 税金及附加 | -5,086,978.65 |
| 销售费用 | -463,947,740.92 |
| 所得税费用 | -8,578,783.42 |
| 净利润 | -22,427,073.70 |

2、 执行《企业会计准则第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、 执行《碳排放交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 适用税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额（饲料及自产牛奶销售等免征增值税） | 0%、1%、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%、20%（注 1）、（注 5） |
| 消费税 | 按应税销售收入计缴 | 适用酒类税目 |
| 城市维护建设税 | 按流转税额计征 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 按流转税额计征 | 2%、3%、5% |
| 地方教育费附加 | 按流转税额计征 | 1%、1.5%、2% |

| 税种 | 计税依据 | 适用税率 |
|----------|--|--|
| 房产税 | 自用房产按原值减征 20% 计征、出租房产按收入计征 | 自用 1.2%、出租 12% |
| 新西兰商品服务税 | 新西兰境内提供商品和服务的收入减可抵扣采购成本后的余额 | 15% |
| 企业所得税 | 根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额；本集团其他子公司按照各自应纳税所得额根据各自适用所得税税率计提缴纳企业所得税 | 中国境内企业 0%、20%（注 2）、25%、15%（高新技术企业）、10%（非居民企业）、16.5%、30%、28-31%；香港 16.5%；新加坡 17%；开曼群岛免税；新西兰 28%；加拿大 27%；澳大利亚 30%；法国 28%、33.33%；西班牙 15%、25%（注 6）；以色列 23%、26.5% |
| 土地增值税 | 按应纳税增值额计征 | 注 3 |
| 土地使用税 | 按土地面积计征 | 0.6-30 元/平方米等，按土地所在地税务局的规定征收 |
| 文化事业费 | 按应税销售收入计缴 | 1%、3% |
| 地产所得税 | | 注 4 |
| 印花税 | 按购销合同金额计征 | 1‰、0.5‰、0.3‰、0.05‰、5 元/件 |

注 1：增值税：按照《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

注 2：按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

注 3：土地增值税实行四级超率累进税率：增值额未超过扣除项目金额 50% 的部分，税率为 30%。增值额超过扣除项目金额 50%、未超过扣除项目金额 100% 的部分，税率为 40%。增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200% 的部分，税

率为 50%。增值额超过扣除项目金额 200%的部分，税率为 60%。普通标准住宅项目，增值额未超过扣除项目金额 20%的免征土地增值税。公司未达到国家税务总局 2006 年 12 月 28 日国税发[2006] 187 号《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》规定的清算条件前，自行比照上述 187 号文规定对土地增值税进行计提。本公司各项目公司根据所在地税务局的规定按预收商品房、办公楼、商铺、车位款项的 1%~5%对土地增值税进行预缴。

注 4：光明食品国际有限公司地产所得税适用的税率为 23%。本集团分别于 2014 年，2016 年和 2017 年收到以色列税务监管机构的税务评估通知，税务监管人员对本集团于 2013 年，2015 年和 2016 年出售的特拉维夫批发市场部分的资产所计算的地产所得税存有异议。本集团之子公司已向当地法院提起上诉。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团已在财务报表中根据管理层估计计提了相应的拨备。

注 5：上海蔬菜（集团）有限公司根据财税[2012]75 号文，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。根据财税[2011]137 号文，免征蔬菜流通环节增值税。

注 6：上海市糖业烟酒（集团）有限公司下属子公司光明控股（香港）有限公司为境外控股公司所得税率 16.5%；光明食品（澳洲）有限公司所得税率 30%；光明食品（西班牙）有限公司所得税率 25%；法国 DIVA 公司所得税对于应纳税所得额 50 万欧元以内的部分按照 28%的税率计征，超出部分按照 31%。

（二） 税收优惠

1、光明食品集团上海川东农场有限公司、光明食品集团上海农场有限公司、上海市军天湖农场有限公司、上海海丰农牧有限公司、光明食品集团资产经营管理有限公司、上海良友（集团）有限公司下属子公司上海海丰大丰种业有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定：“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。

2、上海海丰农牧有限公司、光明食品集团上海农场有限公司、上海市军天湖农场有限公司根据《财政部国家税务总局关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》（财税字[1997]49 号）对包括国有企事业单位在内的所有企事业单位种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林木产品初加工取得的所得暂免征收企业所得税。

3、光明食品集团上海崇明农场有限公司、上海市白茅岭农场有限公司、《光明食品报》社有限公司、光明食品集团资产经营管理有限公司、上海花卉园艺（集团）有限公司下属子公司上海鲜花港花卉新品科普展示有限公司、上海振东园艺有限公司、云南振东花卉有限公司、上海市种子有限公司、光明房地产集团股份有限公司部分下属子公司、上海良友（集团）有限公司下属子公司绿都集团股份有限公司、上海

市油脂一厂、蔬菜集团下属子公司上海江汇农产品批发市场经营管理有限公司、上海绿成房产有限责任公司、上海绿欣投资管理有限公司、上海绿欣崧文菜市场经营管理有限公司、上海绿欣鹤旋农贸市场经营管理有限公司、上海绿欣新风菜市场经营管理有限公司、上海亭枫商务酒店有限公司、上海绿苑淀粉有限公司根据《财政部关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定,自2019年1月1日至2021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;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

4、烟糖下属子公司广西凤糖生化股份有限公司根据《财政部、国家税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》(财税[2001]113号),所生产、销售的化肥及其他农资免征增值税。

5、烟糖下属子公司广西上上糖业有限公司、广西凤糖生化股份有限公司及下属企业、云南英茂糖业(集团)有限公司及下属企业,根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》,对设在西部地区鼓励类产业的企业,自2011年1月1日至2020年12月31日,享受新一轮西部大开发企业所得税优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税。

6、烟糖下属子公司云南英茂糖业(集团)有限公司及下属企业根据云南省国家税务局公告2012年第2号《云南省国家税务局关于境外罂粟替代种植农产品增值税有关问题的公告》中相关政策规定,替代种植企业报关进口后直接销售的,属农业生产者销售自产农产品免征增值税。

7、烟糖下属子公司盈江县盎西英茂糖业有限公司根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号文)及《云南省残疾人联合会关于贯彻促进残疾人就业税收优惠政策有关问题的通知》(云税发[2007]204号)的有关规定,作为福利企业按每月实际安置残疾人人数享受增值税即征即退优惠政策。

8、花卉集团下属子公司上海鲜花港企业发展有限公司根据2009年5月26日由上海市南汇区国家税务局发出南税政农免[2009]10-152号“企业所得税优惠审批结果通知书”:同意上海鲜花港企业发展有限公司自2008年1月1日起从事农产品初加工收入所得免征企业所得税,对花卉种植所得减半征收企业所得税。2013年9月18日由上海市浦东新区国家税务局临港分局发出沪税浦临货增[2013]年201号“税收优惠通知书”:同意上海鲜花港企业发展有限公司自2015年1月1日起自产农业产品的销售根据相关税法规定免征增值税。

9、花卉集团下属子公司光明食品公司云南石斛生物科技开发有限公司根据2010年1月19日由云南省勐海县国家税务局审批:同意(光明食品公司云南石斛生物科技

开发有限公司)关于农业生产者项目免征增值税备案,备案期限:自2010年4月1日起。根据云南省勐海县国家税务局接收的企业所得税优惠事项备案表(光明食品公司云南石斛生物科技开发有限公司),“从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税”。

10、花卉集团下属子公司上海汇龙园陵园有限公司根据2017年3月28日由上海市浦东新区国家税务局临港分局第一税务所发出沪地税浦临一通[2017]685号税务事项通知书:依据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36号附件3第一条第(五)款,上海汇龙园陵园有限公司于2017年3月28日申请的殡葬服务免征增值税优惠事项,经审核,符合受理条件,准予受理。

11、花卉集团下属子公司上海种业产业发展有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》,企业从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植的所得,减半征收企业所得税。

12、花卉集团下属子公司上海龙超企业有限公司根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》财政部税务总局公告2020年第13号,除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人,适用3%征收率的应税销售收入,减按1%征收率征收增值税。上海龙超企业有限公司符合“除湖北省外,其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人”的相关认定条件。

13、花卉集团下属子公司上海名厨农业发展有限公司于2019年5月25日进行减免税备案登记,经上海市浦东新区国家税务局审批:将土地使用权转让给农业生产者用于农业生产免征增值税。于2018年11月30日进行减免税备案登记,经上海市浦东新区国家税务局审批:自产农产品免征增值税,减免期限为:2019年1月1日至2020年12月31日。

14、花卉集团下属子公司上海种业(集团)有限公司根据上海市地方税务局徐汇区分局“税务事项通知书”(文书号:D1909181210081134)同意本公司销售自产农产品免征增值税,执行期限:2020年1月1日至2025年12月31日。

15、花卉集团下属子公司上海振东园艺有限公司增值税根据上海市闵行区国家税务局第一税务所核发的文书号为3101121606012352号税务事项通知书,本公司于2019年6月13日申请办理的农业生产者销售的自产农产品免征增值税事项,已予以接受备案,期限自2019年1月1日到2021年12月31日。

16、花卉集团下属子公司云南振东花卉有限公司增值税根据财税[1995]52号文件向云南省弥勒市国家税务局备案:花卉种植及销售、符合农业生产者销售的自产初级农产品增值税申请减免。该备案已获得云南省弥勒市国家税务局同意。期限自2014年8月1日至2050年12月31日止。

17、花卉集团下属子公司上海市花卉良种试验场增值税根据上海市静安区国家税务局核发的文书号:D1909170848354577号税务事项通知书,同意上海市花卉良种试

验场 2019 年 9 月 17 日申请办理的（法定减免）农工业生产者销售的自产农产品免征增值税事项，已予以接受备案,截止日至 2022 年 12 月 31 日。

18、五四公司子公司上海星辉蔬菜有限公司、上海光明森源生物科技有限公司农业的自营收入免征企业所得税。

19、海湾森林为科普教育基地，根据财政部、国家税务总局《关于延续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税[2013]87 号）及上海市科委、市财政局、市国家税务局、市地方税务局、上海海关、市新闻出版局《上海市科普税收优惠政策实施细则》（沪科合[2014]第 16 号）有关规定，符合国家有关科普教育基地税收优惠政策条件的单位，享受门票收入免征增值税。

上海市地方税务局奉贤分局沪地税奉十三[2010]000001 号减免税通知书批准：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和沪国税流[1995]78 号文规定，同意自产自销初级农业产品自 2009 年 1 月 1 日至 2049 年 12 月 31 日免征增值税。同意本公司 2008 年 1 月起从事的林木等生产销售所取得的所得免征企业所得税。

20、光明地产下属子公司农工商房地产集团上海明堰置业有限公司、农工商房地产集团汇慈（上海）置业有限公司、农工商房地产集团万阳（上海）置业有限公司、农工商房地产集团上海汇松置业有限公司、农工商房地产集团上海汇德置业有限公司、光明房地产集团上海汇晟置业有限公司、农工商房地产集团上海汇航城市置业投资有限公司、根据财政部、国家税务总局关于棚户区改造项目有关税收政策的通知（财税 2013 年 101 号），公司开发的保障房及动迁安置房免征城镇土地使用税及印花税。

21、光明地产下属子公司农工商房地产集团湖北置业投资有限公司、湖北交投海陆景汉阳置业开发有限公司根据国家税务总局武汉市税务局《关于贯彻落实新型冠状病毒肺炎疫情期间履行房产税、城镇土地使用税困难减免优惠有关事项的公告》（国家税务总局武汉市税务局公告 2020 年第 2 号）减免 2020 年第一季度自用房产、土地的房产税、城镇土地使用税；在疫情期间为中小微企业和个体工商户减免租金的单位和个人，根据租金减免额度，减免该租金对应的 2020 年度房产税、城镇土地使用税。

22、光明地产下属子公司上海明悦全胜企业发展有限公司、上海明汇投资发展有限公司《财政部税务总局关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 28 号）对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

23、光明国际下属位于以色列境内的子公司按《工业鼓励法》的定义被划分为“工业企业”，可以按照已颁布的法规，对工业企业使用的某些固定资产，可以高于税法规定的折旧率进行折旧抵税。

24、光明国际下属子公司对于核准企业/优惠企业的建筑物、机器和设备，相关企业可以从该资产可以使用的当年起按加速折旧进行税前扣除。

- 25、川东农场根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征、减征企业所得税。
- 26、财务公司根据财税[2016]36 号、财税[2016]70 号，公司收到的存款利息与金融同业往来利息收入不征收增值税。
- 27、资管公司下属子公司上海思乐得不锈钢制品有限公司为高新技术企业，已取得证书编号为 GR202031001876 号高新技术企业证书，证书有效期为 2020 年 11 月 12 日至 2023 年 11 月 11 日。根据现行《中华人民共和国所得税法》的相关规定，适用 15%的企业所得税优惠税率。
- 28、资管公司根据财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》财税[2008]149 号，二、畜牧类第三条：奶类初加工免征企业所得税。
- 29、良友集团下属子公司上海面粉公司、上海福新面粉有限公司、上海三添食品有限公司、大成良友食品(天津)有限公司根据财税[2001]121 号文规定销售小麦饲料粉、麸皮、配合饲料、饲料产品等收入免征增值税。
- 30、良友集团下属子公司上海东辰粮油有限公司、上海乐惠米业有限公司、上海三添食品有限公司享受农产品初级加工免征企业所得税优惠政策。
- 31、良友集团下属子公司大成良友食品（上海）有限公司根据国家税务总局于 2001 年 7 月 12 日印发的《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（批准文号：财税[2001]第 121 号文件），本公司在饲料产品国内环节免征增值税，本公司在金税三期税收管理系统上显示的减免期限自 2014 年 1 月 1 日起至 9999 年 12 月 31 日止。
- 32、良友集团下属子公司大成良友食品(天津)有限公司根据天津市静海县国家税务局于 2016 年 10 月 21 日印发的《纳税人减免税备案登记表》（减免政策依据为《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》，批准文号：财税[2001]第 121 号文件），期限自 2016 年 1 月 1 日起至 9999 年 12 月 31 日止。
- 33、良友集团下属子公司光明种业有限公司根据国家税务总局公告 2010 年第 17 号，制种企业提供亲本种子委托农户繁育并从农户手中收回，再经烘干、脱粒、风筛等深加工后销售种子，视同农业生产者销售自产农产品免征增值税；沪税崇所减免[农业][2012]006 号,自产农产品（种子培育）业务应纳税所得免征企业所得税。
- 34、良友集团下属子公司巢湖春友种业科技有限公司根据巢国税税减免字[2005]第 0035 号，自 2005 年 9 月 1 日起 100%减征增值税。
- 35、良友集团下属子公司上海光明长江现代农业有限公司根据沪崇税货减免[备案][2010]31 号，2006/9/1 至 2020/12/31 自产农产品取得销售收入免征增值税；沪崇税货减免[农业][2009]081 号，2008 年 1 月起自产农产品业务实现的应纳税所得额免征企业所得税。

36、良友集团下属子公司上海海丰现代农业有限公司根据国务院令第 134 号增值税暂行条例第十五条农业生产者销售的自产农产品免征增值税；所得税法第 27 条以及实施条例第 86 条，自产农产品实现的业务的所得免征企业所得税。

37、良友集团下属子公司上海海丰大丰种业有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条，企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。

38、良友集团下属子公司宜兴市圻亭国家粮食储备库有限公司的自营粮业务根据《国务院关于粮食部门深化改革实行两条线运行的通知》（国发[1995]15 号）决定，国有粮食购销储运企业如农村粮管所（粮站）、军粮供应站、粮库、转运站等，按照国家统一规定的作价办法经营（包括批发、调拨、加工、零售）的政策性粮食免征增值税。进口粮、购进议价粮转作政策性粮食，按照国家统一规定的作价办法经营的，免征增值税。

39、良友集团下属子公司上海福新面粉有限公司根据财税[2008]149 号文小麦初加工所得免征企业所得税。

40、良友集团下属子公司绿都集团股份有限公司根据《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税收优惠政策的公告》（财税[2020]16 号文），自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50% 计征城镇土地使用税。

41、良友集团下属子公司上海光明饲料有限公司根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）、《关于转发《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》的通知》（沪国税流[2004]71 号）和《国家税务总局关于部分饲料产品免征增值税政策问题的批复》（国税函[2009]324 号）。自 2016 年 1 月 14 日至 2020 年 12 月 31 日止，饲料产品免征增值税。

42、良友集团下属子公司上海金山粮油购销有限公司及其子公司、上海市粮食储运公司根据财税字[1999]198 号文件，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。

43、良友集团下属子公司上海金山粮油购销有限公司及其子公司根据财税[2016]28 号文件，对商品储备管理公司及其直属库承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。

44、良友集团下属子公司上海金山粮油购销有限公司及其子公司根据财税[2018]77 号文件，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的，所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

45、良友集团下属子公司上海良友军粮供应站有限公司根据财税字[1999]198号文件，对凭军用粮票和军粮供应证按军供价供应中国人民解放军和中国人民武装警察部队的粮食免征增值税，根据财税[2001]121号，对两种以上单一大宗饲料、粮食、粮食副产品及饲料添加剂按照一定比例配置，其中单一大宗饲料、粮食及粮食副产品的参兑比例不低于95%的混合饲料免征增值税。

46、良友集团下属子公司上海市粮食科学研究所根据财政部税务总局公告2020年第25号，自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费；根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

47、崇明农场下属子公司上海向明轴承股份有限公司为高新技术企业，已取得证书编号为GR201831003302号高新技术企业证书，证书有效期为2018年11月27日至2021年11月26日。根据现行《中华人民共和国所得税法》的相关规定，适用15%的企业所得税优惠税率。

48、水产集团按照财税字[1997]64号《关于远洋渔业企业进口渔用设备和运回自捕水产品税收问题的通知》，运回国内销售的自捕水产品，视同为非进口的国内产品，不征收关税和进口环节增值税。相应国内销售业务，属初级农产品销售，根据增值税细则规定，免征增值税。

49、水产集团根据财税字[1994]001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税字[1997]114号《关于对内资渔业企业从事捕捞业务征收企业所得税问题的通知》，财政部财农[2000]104号《对关于加快发展我国远洋渔业有关问题意见的函》，中华人民共和国主席令[2007]63号《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国国务院令512号《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，本公司从事远洋捕捞业务取得的所得免征企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子企业情况

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|-------------------------------------|----|----------|----------------------------|-----------|---|------------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| 1 | 光明食品集团上海跃进有限公司 (下称“跃进”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市崇明区新安沙 | 上海 | 农、工、商业，建筑、运输、饮服业，房地产开发 | 62,000.00 | 100.00 | 100.00 | 38,839.07 | 1 |
| 2 | 光明食品集团上海崇明农场有限公 司(下称“崇明农场”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市崇明区前进农场 | 上海 | 农、工、商业、建筑、运输业，房地产开发 | 375,863.25 | 100.00 | 100.00 | 192,311.20 | 1 |
| 3 | 上海花卉园艺（集团）有限公司(下 称“花卉”)及其子公司 | 2 | 1 | 浦东新区东海农场三三公 路 5055 号 | 上海 | 农、林、牧、副、渔业工业、商业、运输业、建筑业、饮食 业、服务业 | 182,827.71 | 100.00 | 100.00 | 48,123.51 | 1 |
| 4 | 光明食品集团上海五四有限公司 (下称“五四”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市奉贤区海湾镇五四 公路 1256 号 | 上海 | 农林牧副渔，场办工业产品，建筑业，运输业，服务业，租 赁业，商业 | 241,070.42 | 100.00 | 100.00 | 114,813.14 | 1 |
| 5 | 上海海丰农牧有限公司(下称“海 丰”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市澳门路 356 号 17 楼 A、B 座 | 大丰 | 谷物、花卉、蔬菜、中药材的种植，仁果类和核果类水果种 植，葡萄种植，香蕉等亚热带水果种植，鸡、鸭的饲养（以 上均限分支机构经营），货物仓储（除危险化学品），自有设 备租赁，农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、 技术服务，销售：食用农产品、饲料、机电设备、钢材、水 泥、化工原料（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 20,729.46 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|------------------------------|----|----------|-------------------------------------|-----------|--|------------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| | | | | | | 烟花爆竹、易制毒化学品），食品销售管理（非实物方式），从事货物及技术的进出口业务，附设分支机构。 | | | | | |
| 6 | 光明房地产集团股份有限公司(下称“光明地产”)及其子公司 | 2 | 1 | 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区丽正路1628号9幢2层A-75室 | 上海 | 房地产开发经营，房地产经纪，企业投资，国内贸易（除国家专项外），仓储（除危险品），道路货物运输，货物运输代理。 | 222,863.67 | 52.48 | 52.48 | 143,812.34 | 1 |
| 7 | 农工商超市（集团）有限公司(下称“超市”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市金沙江路1685号 | 上海 | 批发兼零售：预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏），散装食品（直接入口食品，含熟食卤味），乳制品（含婴幼儿配方乳粉），音像制品零售，图书报刊零售，仅经营乙类非处方药；国内贸易（除专项规定），食用农产品，生猪产品销售，百货、服装鞋帽、针棉织品、日用品、文体用具、五金交电、电子产品、通信设备及相关产品、橡胶及皮革制品，照像器材、电脑、彩扩、医疗器械（限一类）、避孕器具、代销包装种子、从事货物及技术进出口业务、柜台出租；以下限分支机构经营：卷烟、雪茄烟零售，食品销售、食品现制现售，电子商务（不含金融业务），物业管理，停车场（库）经营，普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜），实业投资；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务。 | 30,000.00 | 80.00 | 80.00 | 27,718.40 | 1 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|-----------------------------------|----|----------|---|-----------|--|-----------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| 8 | 光明食品集团资产经营管理有限公 司(下称“资管”)及其子公司 | 2 | 1 | 中国(上海)自由贸易试验 区临港新片区环湖西二路 888号A楼678室 | 上海 | 对外投资, 控股、参股 | 30,918.58 | 100.00 | 100.00 | 389,745.74 | 1 |
| 9 | 上海海湾国家森林公园有限公司 (下称“森林”) | 2 | 1 | 上海市奉贤区海湾镇随塘 河路1677号 | 上海 | 食用农产品的销售, 水域滩涂养殖, 苗木、花卉种植、批发、 零售, 园林绿化工程施工, 观光旅游, 旅游用品、日用百货 批发、零售, 会务服务, 拓展活动, 文化艺术交流策划, 体 育赛事活动策划, 设计、制作、代理、发布各类广告, 食品 销售, 烟草专卖零售, 旅馆, 商务信息咨询, 展览展示服务, 停车经营管理, 彩弹射击, 房车租赁, 摄影摄像服务, 旅游 项目开发, 餐饮服务, 彩弹射击。 | 82,984.13 | 100.00 | 100.00 | 125,714.34 | 1 |
| 10 | 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 (下称“烟糖”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市黄浦区南京东路 720号702室 | 上海 | 批发非实物方式: 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)、 乳制品(含婴幼儿配方乳粉), 食品机械, 化工化学品(除 危险品), 马口铁, 文化日用品, 自营和代理上述商品及纺 织丝绸、服装、工艺品、轻工、机电产品进出口, 进料加工 “三来一补”, 对销和转口贸易, 实业投资, 食品添加剂的销 售。 | 55,400.00 | 100.00 | 100.00 | 162,311.42 | 4 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|-------------------------------|----|----------|---------------------------|-----------|---|------------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| 11 | 大丰光明工业区投资发展有限公司 (下称“大丰”) | 2 | 1 | 盐城市大丰区海丰农场 | 大丰 | 投资与资产管理；货物仓储（除危险品）；货运代理；房屋租赁 | 6,000.00 | 66.70 | 66.70 | 4,000.00 | 1 |
| 12 | 光明乳业股份有限公司(下称“光明 乳业”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市吴中路 578 号 | 上海 | 批发兼零售：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）， 散装食品（直接入口食品，不含熟食卤味），乳制品（含婴 幼儿配方乳粉）；以下限分支机构经营：生产：巴氏杀菌乳 （含益生菌）、酸乳（含益生菌）、乳制品【液体乳】（调制 乳、灭菌乳）、饮料（果汁及蔬菜汁类、蛋白饮料类）、其他 饮料类、食品用塑料包装容器工具等制品；从事相关产业的 技术、人员培训和牧业技术服务，从事货物及技术的进出口 业务。 | 122,448.75 | 51.73 | 51.73 | 271,399.77 | 4 |
| 13 | 上海良友（集团）有限公司(下称“良 友”)及其子公司 | 2 | 1 | 中国（上海）自由贸易试验 区张杨路 88 号 | 上海 | 资产经营，实业投资，仓储，装卸服务，粮油批发、加工， 饲料销售，房地产开发经营及物业管理，科研开发，咨询服 务，国内贸易（除国家专项规定外），劳动服务，自营和代 理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目 录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术 除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转 口贸易。 | 157,399.05 | 100.00 | 100.00 | 545,453.61 | 4 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|---------------------------------|----|----------|-------------------------|-----------|--|------------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| 14 | 光明食品国际有限公司(下称“光明国际”)及其子公司 | 2 | 1 | 香港皇后大道中9号22楼 | 香港 | 投资与管理，谷物类食品、冷冻食品及乳制品的生产及销售，食品销售管理（非实物方式），实业投资，国内贸易（除专项审批），房地产开发经营，从事货物进出口及技术的进出口业务，企业管理培训，社会经济咨询服务等。 | 194,168.38 | 100.00 | 100.00 | 571,574.98 | 1 |
| 15 | 光明食品集团上海川东农场有限公司(下称“川东农场”)及其子公司 | 2 | 1 | 江苏省盐城市大丰区吴家注 | 大丰 | 农产品种植，农机具及配件，有机肥生产，食用农产品(不含生猪住产品)、林木销售，农业科技领域内的技术开发和技术转让，设计、制作各类广告，生猪养殖，食品销售，家禽养殖、销售，水产品养殖、销售，饲料销售(以上限分支机构经营)。 | 508.00 | 100.00 | 100.00 | 10,549.91 | 4 |
| 16 | 光明食品集团上海农场有限公司(下称“上海农场”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市静安区共和新路3088弄3号1103室 | 大丰 | 农产品种植，农机具及配件，有机肥生产，企业管理，投资咨询，种畜禽生产经营：大约克、杜洛克、长白种猪，饲料生产(限分支机构)及销售，生猪养殖(限分支机构)，食用农产品销售，食品销售，家禽养殖、销售，水产品养殖、销售(以上限分支机构经营)。 | 22,100.00 | 100.00 | 100.00 | 57,522.80 | 4 |
| 17 | 光明食品集团财务有限公司（下称“财务公司”） | 2 | 2 | 上海市静安区南京西路1539号办公楼二座33层 | 上海 | 经营以下本外币业务：（一）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（二）协助成员单位实现交易款项的收付；（三）经批准的保险代理业务；（四） | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 | 229,482.30 | 1 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|-------------------------------|----|----------|----------------------------|-----------|---|------------|-----------------|-------------------|------------|----------|
| | | | | | | 对成员单位提供担保；（五）办理成员单位之间的委托贷款； （六）对成员单位办理票据承兑与贴现；（七）办理成员单 位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；（八） 吸收成员单位的存款；（九）对成员单位办理贷款及融资租 赁；（十）从事同业拆借；（十一）固定收益类有价证券投资。 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】 | | | | | |
| 18 | 上海蔬菜（集团）有限公司（下称 “蔬菜”）及其子公司 | 2 | 1 | 上海市黄浦区中山南路76 号（7）幢 | 上海 | 实业投资、国内贸易（除专项规定外）、资产管理、咨询服 务、粮油及制品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务 （国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），经 营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易 | 32,179.00 | 100.00 | 100.00 | 201,119.15 | 4 |
| 19 | 《光明食品报》社有限公司（下称 “报社”） | 2 | 1 | 上海市长宁区天山西路 231号 | 上海 | 《光明食品报》出版、发行；广告设计、制作，利用自有《光 明食品报》发布广告；销售工艺品（象牙及其制品除外）。 | 28.50 | 100.00 | 100.00 | 28.50 | 1 |
| 20 | 上海海丰居民服务有限公司（下称 “海丰居民”） | 2 | 1 | 上海市静安区共和新路 3088弄3号1102室 | 大丰 | 保洁服务（除家政服务，除中介），家电维修，摄影服务（除 扩印），物业管理 | 200.00 | 100.00 | 100.00 | 200.00 | 1 |
| 21 | 上海水产集团有限公司（下称“水 产”）及其子公司 | 2 | 1 | 上海市杨浦区安浦路 655 号一层 | 上海 | 海洋捕捞，海淡水养殖，渔船，渔机，绳网及相关产品，渔 需物资，房地产开发，开展国外经济技术合作业务，日用百 货，仓储运输，信息技术服务，开展对外劳务合作业务，向 | 150,000.00 | 100.00 | 100.00 | 129,572.22 | 4 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|----------------------------|----|----------|------------------------|-----------|---|-----------|-----------------|-------------------|-----------|----------|
| | | | | | | 境外派遣相关行业的劳务人员，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。 | | | | | |
| 22 | 上海市白茅岭农场有限公司(下称“白茅岭”)及其子公司 | 2 | 1 | 上海市静安区场中路2977号一层 | 上海 | 食用农产品的销售，企业管理。 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 23 | 上海市军天湖农场有限公司(下称“军天湖”) | 2 | 1 | 上海市静安区场中路2983号一层 | 上海 | 食用农产品的销售，企业管理。 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |
| 24 | 光明生态岛投资发展有限公司(下称“生态岛”) | 2 | 1 | 上海市崇明区林风公路451号2幢 | 上海 | 实业投资，投资管理，房地产开发，企业管理，物业管理，酒店管理，建筑装饰装修工程，建筑材料的销售。 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 1 |
| 25 | 上海鲜花港餐饮服务中心(下称“鲜花港餐饮”) | 2 | 1 | 浦东新区书院镇振东路 | 上海 | 餐饮（按许可证），日用百货的销售，蔬菜、鲜花种植，会议及展览服务，商务咨询（除经纪），预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）零售，婚庆礼仪服务。 | 20.00 | 100.00 | 100.00 | 56.90 | 4 |
| 26 | 光明食品集团上海青年农场有限公司(下称“青年农场”) | 2 | 1 | 上海市崇明区东平镇东风农场林风公路1809号 | 上海 | 许可项目：住宿服务；食品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农业休闲旅游，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术交流、 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业 类型 | 注册地 | 主要经 营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比 例 (%) | 享有的表 决权 (%) | 投资额 | 取得 方式 |
|----|------|----|----------|-----|-----------|---|------|-----------------|-------------------|-----|----------|
| | | | | | | 技术推广，拓展活动，会务服务，展览展示服务，水产养殖， 果蔬、食用农产品销售，花卉、苗木种植，信息咨询服务（不 含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营 业执照依法自主开展经营活动） | | | | | |

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

注 1：2020 年 1 月，本集团将持有的原二级子公司上海农工商投资有限公司、上海牛奶（集团）有限公司、上海动物保健品有限公司及光明食品集团上海置地有限公司 100% 股权，以 2019 年 12 月 31 日经审计的净资产值无偿划拨给全资子公司光明食品集团资产经营管理有限公司（原上海海博投资有限公司）。此次内部股权划转后，光明食品集团资产经营管理有限公司持有上海农工商投资有限公司、上海牛奶（集团）有限公司、上海动物保健品有限公司及光明食品集团上海置地有限公司 100%，对本集团合并报表数据不产生实质影响。

注 2：2020 年经公司董事会决议通过，光明房地产集团股份有限公司通过协议受让方式，受让集团公司持有光明食品集团上海东平小镇农场有限公司的 50% 股权和光明食品集团上海崇明农场有限公司持有的光明食品集团上海东平小镇农场有限公司 50% 股权。此次内部股权转让后，光明房地产集团股份有限公司持有光明食品集团上海东平小镇农场有限公司 100%，对本集团合并报表数据不产生实质影响。

(二) 母公司拥有被投资二级单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

本期母公司不存在拥有被投资单位表决权不足半数但能对投资单位形成控制的情况。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的子公司,详见八、合并财务报表重要项目的说明(十八)2、长期股权投资明细一、子公司。

(四) 重要非全资子公司情况

1、 少数股东

| 序号 | 企业名称 | 少数股东持股比例 (%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|---------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1 | 光明房地产集团股份有限公司 | 47.52 | 146,933,275.29 | 289,142,583.89 | 8,151,196,839.73 |
| 2 | 农工商超市(集团)有限公司 | 20.00 | -50,724,483.29 | | -45,931,952.54 |
| 3 | 光明乳业股份有限公司 | 48.27 | 293,263,791.72 | 76,832,563.30 | 3,030,708,307.53 |

2、 主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | 上年数 | | |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商超市（集团）有限公司 | 光明乳业股份有限公司 | 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商超市（集团）有限公司 | 光明乳业股份有限公司 |
| 流动资产 | 84,022,728,916.40 | 825,820,517.27 | 8,976,852,381.00 | 83,601,927,027.86 | 1,250,327,030.97 | 7,205,510,710.00 |
| 非流动资产 | 4,197,522,651.19 | 2,563,174,248.77 | 11,333,057,914.00 | 2,230,499,093.64 | 2,666,462,662.72 | 10,431,596,095.00 |
| 资产合计 | 88,220,251,567.59 | 3,388,994,766.04 | 20,309,910,295.00 | 85,832,426,121.50 | 3,916,789,693.69 | 17,637,106,805.00 |
| 流动负债 | 55,310,130,704.01 | 3,631,769,827.35 | 9,006,812,147.00 | 45,118,580,594.53 | 3,862,747,556.28 | 8,230,772,133.00 |
| 非流动负债 | 18,289,958,587.19 | - | 2,387,834,062.00 | 25,519,948,590.37 | | 1,989,393,626.00 |
| 负债合计 | 73,600,089,291.20 | 3,631,769,827.35 | 11,394,646,209.00 | 70,638,529,184.90 | 3,862,747,556.28 | 10,220,165,759.00 |
| 营业收入 | 14,984,750,774.61 | 4,683,679,338.97 | 25,222,715,966.00 | 13,610,735,654.79 | 6,403,242,234.51 | 22,563,236,819.00 |
| 净利润 | 132,890,744.55 | -261,312,852.37 | 785,141,962.00 | 856,395,612.58 | -105,053,105.44 | 682,452,363.00 |
| 综合收益总额 | 132,890,744.55 | -296,617,198.72 | 1,038,463,662.00 | 856,395,612.58 | -84,613,926.68 | 764,700,593.00 |
| 经营活动现金流量 | 4,171,897,923.89 | -11,624,539.33 | 2,158,595,143.00 | -4,789,084,876.26 | -73,729,098.84 | 2,409,715,881.00 |

(五) 子公司与母公司会计期间不一致，母公司编制合并报表的处理方法：无

(六) 本期不再纳入合并范围的原二级子公司：无

(七) 本期新纳入合并范围的二级子公司情况

| 序号 | 名称 | 形成控制权方式 | 期末净资产 | 本年净利润 |
|----|------------------|---------|---------------|----------|
| 1 | 光明食品集团上海青年农场有限公司 | 新设 | 10,003,087.63 | 3,087.63 |

(八) 本期发生的同一控制下二级子公司合并情况：详见附注七、企业合并及合并财务报表（一）二级子企业情况注 1、2。

(九) 本期发生的非同一控制下二级企业合并情况：无

(十) 本期发生的二级企业反向购买：无

(十一) 本期发生的二级企业吸收合并：无

(十二) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(十三) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十四) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况：无

(十五) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 36,202,618.84 | 40,346,721.20 |
| 银行存款 | 24,003,979,083.33 | 22,604,046,127.25 |
| 其他货币资金 | 4,001,222,328.78 | 2,281,953,445.24 |
| 合计 | 28,041,404,030.95 | 24,926,346,293.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,310,293,730.30 | 4,875,195,675.21 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,247,000.00 | 12,637,992.00 |
| 履约保证金 | 159,132,580.74 | 92,608,241.17 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 7,761,033.04 | 40,796,774.51 |
| 按揭贷款担保保证金 | 302,067,994.48 | 135,461,908.91 |
| 贷款保证金 | 1,105,145,671.43 | 850,516,464.31 |
| 资金冻结 | 106,991,832.60 | 176,287,458.46 |
| 共管账户受限资金 | | 260,386.75 |
| 存放中央银行法定准备金 | 1,363,007,363.15 | 1,299,180,445.10 |
| 合计 | 3,050,353,475.44 | 2,607,749,671.21 |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 上年年末公允价值 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1、分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 251,054,382.27 | 203,763,335.67 |
| 其中：债务工具投资 | | 2,826,824.26 |
| 权益工具投资 | | |
| 理财产品 | 251,054,382.27 | 200,936,511.41 |
| 2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 251,054,382.27 | 203,763,335.67 |

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 上年年末公允价值 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 1、交易性金融资产 | 2,248,148,140.63 | 2,122,433,181.43 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 2,248,148,140.63 | 2,122,433,181.43 |
| 其他 | | |
| 2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,284,739.91 | 2,391,134.19 |

| 项目 | 期末公允价值 | 上年年末公允价值 |
|-----------|------------------|------------------|
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 171,060.00 | 204,960.00 |
| 其他 | 2,113,679.91 | 2,186,174.19 |
| 合计 | 2,250,432,880.54 | 2,124,824,315.62 |

(四) 衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 外汇远期合约（注） | 355,757,745.07 | 107,040,019.22 |
| 乳制品商品期货 | 8,563,098.00 | 5,222,252.00 |
| 外汇掉期合约 | | 2,683,989.00 |
| 套期保值期货保证金 | 13,988,070.00 | 9,550,119.56 |
| 合计 | 378,308,913.07 | 124,496,379.78 |

注：外汇远期合约系子公司光明乳业及光明国际为减轻海外公司外汇汇率波动而签订形成。

(五) 应收票据

1、 应收票据分类列示

| 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 | 135,192,508.14 | | 135,192,508.14 | 187,773,833.04 | | 187,773,833.04 |
| 商业承兑 汇票 | 381,546,831.82 | | 381,546,831.82 | 325,974,073.35 | | 325,974,073.35 |
| 合计 | 516,739,339.96 | | 516,739,339.96 | 513,747,906.39 | | 513,747,906.39 |

2、 期末已质押的应收票据

| 种类 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,517,940.71 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 72,517,940.71 |

3、 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 32,356,389.62 | |
| 商业承兑汇票 | 200,000.00 | |
| 合计 | 32,556,389.62 | |

4、 期末因出票人未履约而转为应收账款的票据：无

(六) 应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|-----------|------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------|------------------|-----------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比 例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款 | 853,085,187.49 | 7.56 | 743,664,810.61 | 87.17 | 109,420,376.88 | 818,489,184.85 | 7.39 | 618,671,096.37 | 75.59 | 199,818,088.48 |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款（新旧 准则均适用） | 7,237,436,276.40 | 64.15 | 636,217,022.97 | 8.79 | 6,601,219,253.43 | 7,491,218,106.64 | 67.63 | 558,198,649.83 | 7.45 | 6,933,019,456.81 |
| 单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款 | 2,019,034,077.40 | 17.89 | 845,096,692.72 | 41.86 | 1,173,937,384.68 | 1,426,328,491.03 | 12.88 | 787,488,684.92 | 55.21 | 638,839,806.11 |
| 单项计提坏账准备的应收 账款（新准则适用） | 1,173,889,082.72 | 10.40 | 273,936,696.39 | 23.34 | 899,952,386.33 | 1,339,907,406.26 | 12.10 | 216,140,057.63 | 16.13 | 1,123,767,348.63 |
| 合计 | 11,283,444,624.01 | 100.00 | 2,498,915,222.69 | | 8,784,529,401.32 | 11,075,943,188.78 | 100.00 | 2,180,498,488.75 | | 8,895,444,700.03 |

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款（新准则适用）

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,179,227,257.70 | 3,821,925,354.78 |
| 1 至 2 年 | 71,550,964.78 | 49,650,380.71 |
| 2 至 3 年 | 30,036,442.35 | 233,249,979.84 |
| 3 年以上 | 308,114,579.56 | 240,383,786.92 |
| 小计 | 4,588,929,244.39 | 4,345,209,502.25 |
| 减：坏账准备 | 525,457,912.85 | 393,341,302.35 |
| 合计 | 4,063,471,331.54 | 3,951,868,199.90 |

按坏账准备计提方法分类披露应收账款（新准则适用）

| 类别 | 期末余额 | | | | | 上年年末余额 | | | | |
|----------------|------------------|-----------|----------------|------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|------------------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信 用损失 率 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 预期信 用损失 率 (%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,173,889,082.72 | 25.58 | 273,936,696.39 | 23.34 | 899,952,386.33 | 1,339,907,406.26 | 30.84 | 216,140,057.63 | 16.13 | 1,123,767,348.63 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,415,040,161.67 | 74.42 | 251,521,216.46 | | 3,163,518,945.21 | 3,005,302,095.99 | 69.16 | 177,201,244.72 | | 2,828,100,851.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 风险组合 | 3,294,736,113.48 | 71.80 | 249,307,236.42 | 7.57 | 3,045,428,877.06 | 2,888,655,085.19 | 66.48 | 176,657,759.36 | 6.12 | 2,711,997,325.83 |
| 单项认定组合 | 120,304,048.19 | 2.62 | 2,213,980.04 | 1.84 | 118,090,068.15 | 116,647,010.80 | 2.68 | 543,485.36 | 0.47 | 116,103,525.44 |
| 合计 | 4,588,929,244.39 | 100.00 | 525,457,912.85 | | 4,063,471,331.54 | 4,345,209,502.25 | 100.00 | 393,341,302.35 | | 3,951,868,199.90 |

1、 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|--------------|
| 武汉海关 | 120,934,080.00 | 120,934,080.00 | 10 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 大连华联食品有限公司 | 101,757,396.66 | 101,757,396.66 | 1 年以内至 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海大江水产饲料科技有限公司 | 80,992,517.82 | 16,992,517.82 | 3 年以上 | 20.98 | 按预计可收回金额计提坏账 |
| 王天伦 | 69,068,247.01 | 69,068,247.01 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海铭天实业有限公司 | 59,757,508.98 | 59,757,508.98 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海农和家禽养殖专业合作社 | 58,400,861.00 | 58,400,861.00 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海恩祈家禽养殖专业合作社 | 54,105,492.91 | 54,105,492.91 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他汇总 | 308,069,083.11 | 262,648,706.23 | 1 年以内至 3 年以上 | 85.26 | 按预计可收回金额计提坏账 |
| 合计 | 853,085,187.49 | 743,664,810.61 | | | |

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 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 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内(含 1 年) | 3,477,226,665.17 | 90.98 | 116,454,975.63 | 4,112,263,706.57 | 91.67 | 109,296,843.11 |
| 1 至 2 年 | 69,741,281.95 | 1.82 | 7,561,355.36 | 103,409,122.45 | 2.31 | 10,501,971.53 |

| 账龄 | 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 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 2 至 3 年 | 21,817,009.29 | 0.57 | 7,068,366.32 | 15,247,374.97 | 0.34 | 6,226,862.16 |
| 3 年以上 | 253,611,158.32 | 6.63 | 253,611,109.20 | 254,995,806.66 | 5.68 | 254,971,728.31 |
| 合计 | 3,822,396,114.73 | 100.00 | 384,695,806.51 | 4,485,916,010.65 | 100.00 | 380,997,405.11 |

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款
无

3、 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的重要应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|--------|------------------|
| 光明国际客户汇 总 | 1,214,868,244.47 | 318,824,161.44 | 1 年以内至 3 年以上 | 26.24 | 按预计可收回 金额计提坏账 |
| 五四客户汇总 | 82,979,075.08 | 82,979,075.08 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 烟糖客户汇总 | 37,357,714.88 | 37,357,714.88 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 良友客户汇总 | 30,988,565.76 | 30,988,565.76 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 崇明农场客户汇 总 | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 | 2-3 年 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 水产集团客户汇 总 | 15,297,535.25 | 15,297,535.25 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 跃进客户汇总 | 12,168,637.93 | 12,168,637.93 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,411,159,773.37 | 515,115,690.34 | | | |

4、 期末单项计提坏账准备的应收账款（新准则适用）

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用 损失率(%) | 计提理由 |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 光明国际客户汇总 | 1,038,235,194.71 | 171,939,724.38 | 16.56 | 按预计可收回 金额计提坏账 |
| 光明乳业客户汇总 | 105,734,158.00 | 72,077,242.00 | 68.17 | 按预计可收回 金额计提坏账 |
| 光明地产客户汇总 | 24,081,668.30 | 24,081,668.30 | 100.00 | 预期无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用 损失率(%) | 计提理由 |
|--------|------------------|----------------|----------------|--------|
| 烟糖客户汇总 | 5,838,061.71 | 5,838,061.71 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 合计 | 1,173,889,082.72 | 273,936,696.39 | | |

5、 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回 金额 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|----------|---------------|-----------------------|--------------|
| 光明国际客户汇总 | 24,404,283.27 | 24,404,283.27 | 收回款项，转回计提的坏账 |
| 其他汇总 | 15,322,992.88 | 15,322,992.88 | 收回款项，转回计提的坏账 |
| 合计 | 39,727,276.15 | 39,727,276.15 | |

6、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款 性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销 程序 | 是否因关联 交易产生 |
|----------|-------------|---------------|------|-------------|---------------|
| 烟糖客户汇总 | 货款、个人 借款 | 3,187,640.72 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 光明乳业客户汇总 | 货款 | 1,568,305.00 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 光明国际客户汇总 | 信用赊销 | 5,961,180.97 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 合计 | | 10,717,126.69 | | | |

7、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合 计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------|----------------|--------------------|------|
| 光明地产-客户 A | 251,468,324.00 | 2.23 | |
| 光明国际-客户 A | 198,398,793.07 | 1.76 | |
| 光明地产-客户 B | 185,656,503.46 | 1.65 | |
| 光明国际-客户 B | 163,657,299.78 | 1.45 | |
| 光明国际-客户 C | 162,741,048.24 | 1.44 | |
| 合计 | 961,921,968.55 | 8.53 | |

8、 由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

9、 应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(七) 应收款项融资

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 43,640,790.62 | 42,157,000.00 |
| 应收账款 | 39,128,542.62 | |
| 合计 | 82,769,333.24 | 42,157,000.00 |

(八) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|---------------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,858,841,441.57 | 72.21 | 965,315.59 | 5,370,264,154.88 | 89.93 | 564,006.79 |
| 1 至 2 年 | 1,032,670,018.96 | 19.32 | 13,255,983.97 | 450,840,737.39 | 7.55 | 16,099,071.69 |
| 2 至 3 年 | 334,632,700.22 | 6.26 | 16,394,912.31 | 49,682,371.90 | 0.83 | 128,441.97 |
| 3 年以上 | 118,143,988.47 | 2.21 | 15,818,585.89 | 101,018,921.84 | 1.69 | 15,589,218.79 |
| 合计 | 5,344,288,149.22 | 100.00 | 46,434,797.76 | 5,971,806,186.01 | 100.00 | 32,380,739.24 |

2、 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|------------|------------------|-------------|-------------|
| 云南光明紫博置业有限公司 | 云南骐辉投资有限公司 | 740,005,341.06 | 1-2 年 | 相关安置房尚未交付 |
| 郑州光明开元置业有限公司 | 郑州市二七区财政局 | 450,000,000.00 | 1-2 年、2-3 年 | 相关土地尚未开展招拍挂 |
| 合计 | | 1,190,005,341.06 | | |

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|-----------|------------------|---------------|------|
| 光明地产-单位 F | 931,555,555.00 | 17.43 | |
| 光明地产-单位 G | 742,067,000.00 | 13.89 | |
| 光明地产-单位 H | 450,000,000.00 | 8.42 | |
| 光明国际-单位 A | 289,337,597.07 | 5.41 | |
| 光明地产-单位 I | 216,000,000.00 | 4.04 | |
| 合计 | 2,628,960,152.07 | 49.19 | |

(九) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | 14,881,530.41 | 65,688,902.13 |
| 应收股利 | 28,826,780.05 | 56,347,590.32 |
| 其他应收款项 | 11,266,177,404.40 | 12,541,338,544.07 |
| 合计 | 11,309,885,714.86 | 12,663,375,036.52 |

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款利息 | 14,881,530.41 | 65,688,902.13 |
| 合计 | 14,881,530.41 | 65,688,902.13 |

(2) 重要逾期利息：无

2、 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | 3,048,095.61 | 4,651,643.84 | | |
| 其中：（1）上海国和农房投资中心（有限合伙） | | 4,651,643.84 | | 否，本年已收回 |
| （2）常州巴士出租汽车有限公司 | 1,273,232.16 | | 暂供企业经营发展使用 | 否，预计可收回 |
| （3）上海信谊百路达药业有限公司 | 1,774,863.45 | | 暂供企业经营发展使用 | 否，预计可收回 |
| 账龄一年以上的应收股利 | 25,778,684.44 | 51,695,946.48 | | |
| 其中：（1）Kotahi Logistics LP | 13,778,684.44 | 34,695,946.48 | 暂供企业经营发展使用 | 否，预计可收回 |
| （2）上海浦东金环医疗用品有限公司 | 12,000,000.00 | 17,000,000.00 | 暂供企业经营发展使用 | 否，预计可收回 |
| 合计 | 28,826,780.05 | 56,347,590.32 | | |

3、 其他应收款项

| 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 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,745,612,024.49 | 11.16 | 1,745,612,024.49 | 100.00 | | 1,599,409,548.00 | 9.54 | 1,599,409,548.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项（新旧准则均适用） | 12,300,737,470.51 | 78.64 | 1,935,282,817.02 | 15.73 | 10,365,454,653.49 | 12,774,160,866.94 | 76.19 | 1,629,596,766.63 | 12.76 | 11,144,564,100.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 1,229,624,377.58 | 7.86 | 383,176,262.93 | 31.16 | 846,448,114.65 | 1,529,671,478.96 | 9.12 | 464,055,054.04 | 30.34 | 1,065,616,424.92 |
| 单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用） | 366,622,202.91 | 2.34 | 312,347,566.65 | 85.20 | 54,274,636.26 | 863,486,386.83 | 5.15 | 532,328,367.99 | 61.65 | 331,158,018.84 |
| 合计 | 15,642,596,075.49 | 100.00 | 4,376,418,671.09 | | 11,266,177,404.40 | 16,766,728,280.73 | 100.00 | 4,225,389,736.66 | | 12,541,338,544.07 |

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项（新准则适用）

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,994,523,574.04 | 6,510,647,673.77 |
| 1 至 2 年 | 2,639,563,847.62 | 3,746,204,109.00 |
| 2 至 3 年 | 2,828,560,394.98 | 255,705,760.78 |
| 3 年以上 | 737,790,483.97 | 618,223,038.16 |
| 小计 | 10,200,438,300.61 | 11,130,780,581.71 |
| 减：坏账准备 | 748,435,390.38 | 679,503,109.06 |
| 合计 | 9,452,002,910.23 | 10,451,277,472.65 |

按性质披露披露其他应收账款项（新准则适用）

| 项目 | 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 |
| 往来款 | 5,769,380,100.71 | 447,228,894.41 | 5,322,151,206.30 | 7,496,421,358.03 | 428,002,143.95 | 7,068,419,214.08 |
| 垫付拆迁款 | 2,806,372,474.66 | 7,161,680.00 | 2,799,210,794.66 | 2,433,539,038.15 | 2,165,560.00 | 2,431,373,478.15 |
| 押金及保证金 | 1,128,758,932.48 | 31,882,588.15 | 1,096,876,344.33 | 735,013,483.04 | 53,647,808.30 | 681,365,674.74 |
| 代收代付款 | 110,155,862.59 | 30,404,391.54 | 79,751,471.05 | 150,150,321.69 | 47,333,881.60 | 102,816,440.09 |
| 其他 | 385,770,930.17 | 231,757,836.28 | 154,013,093.89 | 315,656,380.80 | 148,353,715.21 | 167,302,665.59 |
| 合计 | 10,200,438,300.61 | 748,435,390.38 | 9,452,002,910.23 | 11,130,780,581.71 | 679,503,109.06 | 10,451,277,472.65 |

本期计提、收回或转回的其他应收款项坏账准备计提情况（新准则适用）

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 上年年末余额 | 102,198,761.04 | 58,481,833.20 | 518,822,514.82 | 679,503,109.06 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -903,420.66 | 903,420.66 | | |
| --转入第三阶段 | -15,020.75 | -59,761.96 | 74,782.71 | |

| 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) | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 6,111,945.29 | 12,407,970.53 | 55,785,446.67 | 74,305,362.49 |
| 本期转回 | -74,583.00 | | -1,362,615.00 | -1,437,198.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -1,691,472.86 | -1,691,472.86 |
| 其他变动 | -2,215,445.46 | -542,862.68 | 513,897.83 | -2,244,410.31 |
| 期末余额 | 105,102,236.46 | 71,190,599.75 | 572,142,554.17 | 748,435,390.38 |

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比 例 (%) | 计提理由 |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------|-----------------|--------|
| 南浦食品（集团） 有限公司 | 720,000,000.00 | 720,000,000.00 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 镇江东旺置业有 限公司 | 308,609,780.33 | 308,609,780.33 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海铭天实业有 限公司 | 152,208,616.94 | 152,208,616.94 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 云南永德糖业集 团有限责任公司 | 101,439,370.30 | 101,439,370.30 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新海机床厂转入 | 87,169,305.94 | 87,169,305.94 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海申丰食品有 限公司 | 86,365,000.54 | 86,365,000.54 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 黑龙江省天正粮 油食品进出口股 份有限公司 | 74,770,000.00 | 74,770,000.00 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海食品工业印 铁厂 | 52,027,749.33 | 52,027,749.33 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------|------------------|------------------|-------|-------------|--------|
| 其他汇总 | 163,022,201.11 | 163,022,201.11 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,745,612,024.49 | 1,745,612,024.49 | | | |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄 | 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 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 688,725,366.71 | 30.82 | 6,062,588.80 | 379,960,875.18 | 19.94 | 5,348,534.31 |
| 1 至 2 年 | 32,684,302.30 | 1.46 | 4,168,514.43 | 25,353,775.66 | 1.33 | 3,720,786.91 |
| 2 至 3 年 | 18,540,872.02 | 0.83 | 6,330,076.71 | 13,327,066.17 | 0.70 | 3,302,045.41 |
| 3 年以上 | 1,494,399,517.43 | 66.89 | 1,482,633,813.35 | 1,486,564,780.94 | 78.03 | 1,470,050,658.93 |
| 合计 | 2,234,350,058.46 | 100.00 | 1,499,194,993.29 | 1,905,206,497.95 | 100.00 | 1,482,422,025.56 |

2) 采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|----------------|-------------|------|----------------|-------------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 其他组合 | 232,571,314.35 | | | 601,660,174.11 | | |
| 合计 | 232,571,314.35 | | | 601,660,174.11 | | |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的重要其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------|----------------|---------------|-----------------|-------------|------------------|
| 光明国际单位汇总 | 111,913,826.83 | 63,057,296.53 | 1 年以内至 3 年以上 | 56.34 | 按预计可收回 金额计提坏账 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------|----------------|---------------|-------|----------|--------|
| 水产集团单位汇总 | 23,465,517.27 | 23,465,517.27 | 5 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海丰单位汇总 | 10,224,191.83 | 10,224,191.83 | 3 年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 145,603,535.93 | 96,747,005.63 | | | |

(4) 期末单项计提坏账准备的其他应收款项（新准则适用）

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|----------|----------------|----------------|-------------|--------------|
| 光明地产单位汇总 | 318,564,613.57 | 276,749,337.71 | 86.87 | 按预计可收回金额计提坏账 |
| 光明乳业单位汇总 | 25,094,982.00 | 23,983,186.00 | 95.57 | 按预计可收回金额计提坏账 |
| 烟糖单位汇总 | 22,962,607.34 | 11,615,042.94 | 50.58 | 按预计可收回金额计提坏账 |
| 合计 | 366,622,202.91 | 312,347,566.65 | | |

(5) 收回或转回的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|----------|---------------|-------------------|---------------|
| 光明国际单位汇总 | 72,421,204.89 | 72,421,204.89 | 收回款项，转回计提的坏账 |
| 其他汇总 | 9,626,569.95 | 9,626,569.95 | 收回款项等，转回计提的坏账 |
| 合计 | 82,047,774.84 | 82,047,774.84 | |

(6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|----------|----------|--------------|------|---------|-----------|
| 光明乳业单位汇总 | 往来款 | 1,270,358.00 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 梅林股份单位汇总 | 往来款 | 421,114.86 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 光明控股单位汇总 | 往来款 | 829,279.47 | 无法收回 | 管理层批复 | 否 |
| 合计 | | 2,520,752.33 | | | |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------|------------|------------------|--------|------------------|------|
| 上海市奉贤区金汇镇人民政府泰日城中村改造专户 | 垫付拆迁款 | 2,434,238,926.66 | 3 年以内 | 15.56 | |
| 上海城明置业有限公司 | 联营、合营企业往来款 | 673,983,280.83 | 2 年以内 | 4.31 | |
| 常州正泰房屋居间有限公司 | 商品房预售监管资金 | 499,782,156.32 | 0-6 个月 | 3.20 | |
| 宜兴宝明房地产开发有限公司 | 联营、合营企业往来款 | 460,512,467.55 | 2 年以内 | 2.94 | |
| 武汉怡置明鸿房地产开发有限公司 | 联营、合营企业往来款 | 448,696,293.90 | 0-6 个月 | 2.87 | |
| 合计 | | 4,517,213,125.26 | | 28.88 | |

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项：无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(10) 涉及政府补助的应收款项：无

(十) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 物资采购 | 218,511,766.72 | 592,108.19 | 217,919,658.53 | 460,154,116.97 | 3,181,308.11 | 456,972,808.86 |
| 原材料 | 3,040,140,531.71 | 155,527,075.77 | 2,884,613,455.94 | 2,902,097,863.02 | 152,565,241.79 | 2,749,532,621.23 |

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 周转材料(包 装物、低值 易耗品等) | 342,010,620.58 | 27,789,939.25 | 314,220,681.33 | 331,163,369.57 | 27,655,884.65 | 303,507,484.92 |
| 自制半成品 (在产品) | 660,115,464.73 | 6,978,541.04 | 653,136,923.69 | 567,749,787.32 | 6,817,891.94 | 560,931,895.38 |
| 其中：已完 工未结算工 程（由执行 建造合同准 则企业填 列） | 107,930,537.52 | | 107,930,537.52 | | | |
| 库存商品 (产成品) | 18,306,543,813.75 | 419,398,477.19 | 17,887,145,336.56 | 18,204,383,657.56 | 373,832,599.98 | 17,830,551,057.58 |
| 开发成本 | 45,656,222,745.49 | 240,874,794.51 | 45,415,347,950.98 | 50,571,158,926.68 | 381,463,668.76 | 50,189,695,257.92 |
| 发出商品 | 889,790,602.68 | 11,350,886.98 | 878,439,715.70 | 1,000,979,301.79 | 6,558,138.92 | 994,421,162.87 |
| 开发产品 | 17,431,188,289.58 | 480,811,764.94 | 16,950,376,524.64 | 10,094,197,183.75 | 477,828,648.96 | 9,616,368,534.79 |
| 消耗性生物 资产 | 1,477,033,909.25 | 22,095,940.23 | 1,454,937,969.02 | 1,086,035,994.15 | 10,270,003.01 | 1,075,765,991.14 |
| 合同履约成 本 | 915,542,377.61 | 203,918,560.67 | 711,623,816.94 | | | |
| 其他 | 3,974,338,619.74 | 78,399,108.65 | 3,895,939,511.09 | 3,639,463,366.58 | 157,774,549.24 | 3,481,688,817.34 |
| 合计 | 92,911,438,741.84 | 1,647,737,197.42 | 91,263,701,544.42 | 88,857,383,567.39 | 1,597,947,935.36 | 87,259,435,632.03 |

注：本集团涉及房地产企业土地储备的情况如下：

期末土地储备面积 136,650.80 平方米，其中本期增加面积 77696.10 平方米，
期末土地储备余额 355,649 万元。

2、 存货期末余额中含有借款费用资本化的金额为 3,305,431,386.77 元。

3、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项目 | 期末余额 |
|---------|------------------|
| 累计已发生成本 | 1,042,577,827.33 |
| 累计已确认毛利 | 65,096,861.19 |

| 项目 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 999,744,151.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 107,930,537.52 |

(十一) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|--------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 15,928,099.19 | | 15,928,099.19 | | | |
| 合计 | 15,928,099.19 | | 15,928,099.19 | | | |

2、 合同资产减值准备：无

(十二) 持有待售资产

1、 持有待售的非流动资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期末公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-------------------------------|----------------|------------------|---------------|------------|
| 船舶开裕号 (注 1) | 18,030,557.90 | 160,179,850.00 | 47,165,993.01 | 2021-06-19 |
| TLV WH MKT (Plot No. 7) (注 2) | 13,830,039.02 | 79,353,300.00 | | 2021-10-28 |
| A.T Group (注 3) | 147,123,073.25 | 160,741,300.00 | | 2021-01-31 |
| 上海梅林 (荣成) 食品有限公司固定资产 (注 4) | 23,723,198.20 | 67,896,467.82 | | 2021-12-29 |
| 上海梅林 (荣成) 食品有限公司无形资产 (注 4) | 8,076,011.88 | 23,113,775.64 | | 2021-12-29 |
| 光明乳业固定资产及无形资产 (注 5) | 18,148,150.00 | 680,016,077.00 | | 2021 年 |
| 合计 | 228,931,030.25 | 1,171,300,770.46 | 47,165,993.01 | |

2、 划分为持有待售的非流动资产或处置组的出售原因和方式

注 1：经公司第九届董事会第二届（临时）会议及 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司开创远洋将“开裕”轮出售给俄罗斯船东 Mintay DV Co., Ltd.（以下简称“Mintay”公司），出售价格 2,450 万美元。2020 年 11 月 24 日，开创远洋与 Mintay 公司签订了《船舶买卖合同》。公司分别于 2020

年 12 月 2 日，2021 年 1 月 22 日收到合同款 600 万美元，1,500 万美元。2021 年 3 月 16 日，公司与 Mintay 签订《补充协议》，双方约定将船舶交付期延长三个月，即原到期日 2021 年 3 月 19 日延长至 2021 年 6 月 19 日。

注 2：经本集团董事会批准，本集团之子公司与特拉维夫 - 雅法市政府（“出售方”）及第三方（“购买方”）于 2018 年 8 月签订了资产转让协议，将本集团持有的特拉维夫批发市场的资产转让予第三方。上述转让交易已获得股东和以色列内政部批准，并于 2018 年 8 月获得董事会批准。2020 年 12 月对本集团持有的特拉维夫批发市场的部分资产已完成交易，对于剩余资产的出售，本集团计划于 2021 年 10 月底完成。

注 3：Tnuva 于 2020 年 11 月签订协议出售其在 A. T. Group 中的所有股份和应收 A. T. Group 款项，于 2021 年 1 月 31 日所有交易已经完成。

注 4：因上海梅林（荣成）食品有限公司（“梅林荣成”）向山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头支行抵押借款且借款逾期，山东省荣成市人民法院于 2017 年 9 月 12 日出具《民事判决书》，判决梅林荣成向原告山东荣成农村商业银行股份有限公司崖头支行偿还借款本金及相应的利息。2019 年 11 月 27 日，荣成市人民法院发布了对梅林荣成位于山东省威海市荣成市凭海东路 209 号的涉案土地的变卖公告，相关拍卖于 2020 年 2 月 12 日由第三方企业以人民币 91,010,243.46 元拍得并将款项先期支付给到荣成市人民法院。荣成市人民法院在收到该拍卖款后，代上海梅林（荣成）偿还了上述逾期银行贷款及利息、诉讼费用以及欠缴税款，总计人民币 49,629,589.16 元。截至 2020 年 12 月 31 日，目前交易尚未完成。

注 5：2019 年，光明乳业与上海市闵行区虹桥镇动拆迁办公室(以下统称“动拆迁办公室”)签订关于非居住土地协商搬迁补偿协议，约定以人民币 680,016,077 元的价格转让光明乳业拥有的位于虹桥镇的国有土地及相关附属房屋建筑物，此外，动拆迁办公室另给予光明乳业人民币 142,164,028 元的补偿。于 2020 年 12 月 31 日，上述资产符合持有待售条件，在资产负债表中单独列示。截至本报告批准签发日，光明乳业已收到 50% 相关转让及补偿价款，共计人民币 411,090,053 元，但光明乳业仍在继续使用相关资产。

3、 持有待售的非流动资产或处置组的分部信息

光明国际之子公司及光明乳业所处板块为乳业板块。

水产之子公司所处板块为水产板块。

4、 持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中资产确认的减值损失及转回情况

针对该持有待售资产，未计提减值损失。

5、与持有待售的非流动资产或处置组有关的其他综合收益情况

针对该持有待售资产，无计入其他综合收益的累计金额。

(十三) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 22,267,256.26 | 24,784,342.26 |
| 其他 | 7,130,665.94 | 459,157.64 |
| 合计 | 29,397,922.20 | 25,243,499.90 |

(十四) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 留抵进项税或预缴的其他税金 | 3,155,300,813.12 | 2,661,219,932.64 |
| 理财产品 | 146,000,000.00 | 297,719,444.45 |
| 应收出口退税 | 168,201,729.01 | 180,805,311.36 |
| 其他 | 142,428,840.11 | 60,888,540.20 |
| 合计 | 3,611,931,382.24 | 3,200,633,228.65 |

(十五) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 22,179,445,410.72 | 130,439,216.91 | 22,049,006,193.81 | 20,237,461,653.77 | 155,807,200.52 | 20,081,654,453.25 |
| 其中：按公允价值计量 | 19,647,652,620.73 | 1,458,072.00 | 19,646,194,548.73 | 17,842,712,276.89 | 6,795,719.02 | 17,835,916,557.87 |
| 按成本计量 | 2,531,792,789.99 | 128,981,144.91 | 2,402,811,645.08 | 2,394,749,376.88 | 149,011,481.50 | 2,245,737,895.38 |
| 合计 | 22,179,445,410.72 | 130,439,216.91 | 22,049,006,193.81 | 20,237,461,653.77 | 155,807,200.52 | 20,081,654,453.25 |

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

| 项目 | 可供出售权益工 具 | 可供出售 债务工具 | 其他 | 合计 |
|-------------------------|-------------------|--------------|----|-------------------|
| 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 1,712,171,663.69 | | | 1,712,171,663.69 |
| 公允价值 | 19,647,652,620.73 | | | 19,647,652,620.73 |
| 累计计入其他综合收益的 公允价值变动金额 | 17,935,480,957.04 | | | 17,935,480,957.04 |
| 已计提减值金额 | 1,458,072.00 | | | 1,458,072.00 |

3、 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

(十六) 持有至到期投资

1、 持有至到期投资情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 华夏证券 03 国债 (01) | 21,883,563.90 | 21,883,563.90 | | 21,883,563.90 | 21,883,563.90 | |
| 其他 | 116,000.00 | | 116,000.00 | 127,960.00 | | 127,960.00 |
| 合 计 | 21,999,563.90 | 21,883,563.90 | 116,000.00 | 22,011,523.90 | 21,883,563.90 | 127,960.00 |

2、 期末重要的持有至到期投资

无

3、 本期持有至到期投资重分类情况

无

(十七) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | | 期末折现 率区间 |
|------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 柳州市住房公 积金管理中心 | 6,812,081.54 | | 6,812,081.54 | 6,772,190.77 | | 6,772,190.77 | 不适用 |

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | | 期末折现率区间 |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| (房改房款项) | | | | | | | |
| 应收保证金 | | | | 46,119,648.46 | | 46,119,648.46 | 不适用 |
| 上海浦东星火 开发区联合发 展有限公司 | 218,834,389.67 | 218,834,389.67 | | 218,834,389.67 | 218,834,389.67 | | 不适用 |
| 其他 | 97,133,207.35 | 9,488,111.31 | 87,645,096.04 | 104,150,571.64 | 8,466,576.64 | 95,683,995.00 | 不适用 |
| 合计 | 322,779,678.56 | 228,322,500.98 | 94,457,177.58 | 375,876,800.54 | 227,300,966.31 | 148,575,834.23 | |

2、 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

3、 本报告期内无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资 | 148,259,028.81 | | | 148,259,028.81 |
| 对合营企业投资 | 922,252,026.72 | 397,504,333.70 | 443,059,907.31 | 876,696,453.11 |
| 对联营企业投资 | 7,076,947,833.75 | 12,143,155,641.85 | 524,827,231.19 | 18,695,276,244.41 |
| 小计 | 8,147,458,889.28 | 12,540,659,975.55 | 967,887,138.50 | 19,720,231,726.33 |
| 减：长期股权投资 减值准备 | 450,445,398.87 | 13,198.50 | | 450,458,597.37 |
| 合计 | 7,697,013,490.41 | 12,540,646,777.05 | 967,887,138.50 | 19,269,773,128.96 |

2、 长期股权投资明细

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|------------|------------------|-------------------|----------------|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| | 合计 | 10,155,710,199.75 | 8,147,458,889.28 | 1,527,075,359.07 | 37,802,058.43 | 152,092,506.26 | 4,319,810,958.99 | -8,045,366.51 | 323,674,353.92 | 13,198.50 | 5,943,315,791.59 | 19,720,231,726.33 | 450,458,597.37 | |
| | 一、子公司 | 148,259,028.81 | 148,259,028.81 | | | | | | | | | 148,259,028.81 | 136,039,692.42 | |
| 光明国际 | 天津益民物资有限公司 | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 | | | | | | | | | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 | 已资不抵债，进入清算阶段，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 光明国际 | 江苏正广和食品有限公司 | 12,750,000.00 | 12,750,000.00 | | | | | | | | | 12,750,000.00 | 12,750,000.00 | 已资不抵债，进入清算阶段，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 光明国际 | 冠生园集团销售中心（5 家不经营） | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | | | | | | | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 已停止经营，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 光明国际 | 上海冠生园发酵食品有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | | | | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 营业执照已吊销，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 光明国际 | 上海发酵食品科技联合开发总汇 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 已停止经营，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 种业 | 上海市农业实验场 | 1,860,456.32 | 1,860,456.32 | | | | | | | | | 1,860,456.32 | | 系事业单位，不控制该公司的生产经营，不列入合并范围。政府拨款经营，目前为持续经营状态，不考虑减值。 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|------------|----|---------------|---------------|---|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 种业 | 上海康登园艺有限公司 | 21,609,772.45 | 21,609,772.45 | | | | | | | | | 21,609,772.45 | 16,752,172.45 | 税务已注销，不再控制该公司的生产经营，不列入合并范围。 |
| 本部 | 农场局社区事务管理中心 | 50,897,182.22 | 50,897,182.22 | | | | | | | | | 50,897,182.22 | 50,897,182.22 | 系事业单位，执行事业单位会计制度，本公司采用成本法核算，不列入合并范围。 |
| 本部 | 农场局卫生指导所 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | | | | 100,000.00 | | 系事业单位，执行事业单位会计制度，本公司采用成本法核算，不列入合并范围。政府拨款经营，目前为持续经营状态，不考虑减值。 |
| 本部 | 上海农垦博物馆 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | | | | 200,000.00 | | 不执行企业会计制度，本公司采用成本法核算，不列入合并范围。政府拨款经营，目前为持续经营状态，不考虑减值。 |
| 本部 | 上海益民食品一厂历史展示馆 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | | | | 200,000.00 | | 不执行企业会计制度，本公司采用成本法核算，不列入合并范围。政府拨款经营，目前为持续经营状态，不考虑减值。 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|------------|----|---------------|---------------|--|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 本部 | 上海新安乳品公司 | 32,040,337.75 | 32,040,337.75 | | | | | | | | | 32,040,337.75 | 32,040,337.75 | 工商执照处于吊销未注 销状态，不再控制该公 司的生产经营，不列入 合并范围。 |
| 良友 | 上海东宇房地产开发有限公司 | 1,129,069.76 | 1,129,069.76 | | | | | | | | | 1,129,069.76 | | 处于关停状态，不再控 制该公司的生产经营， 不列入合并范围。被投 资单位房屋及建筑物账 面价值大于投资成本。 |
| 水产 | 上海市青浦淀山湖联营养殖场 | 3,872,210.31 | 3,872,210.31 | | | | | | | | | 3,872,210.31 | | 该养殖场在清算中，不 再控制该公司的生产经 营，因此不列入合并范 围。无形资产土地使用 权可变现净值大于累计 亏损额。 |
| 水产 | 海南双海海洋渔业有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 该公司在清算中，不再 控制该公司的生产经 营，因此不列入合并范 围，已全额计提减值准 备。 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 | |
|-------------|--|------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|---------------|----|-----------------|----------------|---------------|----------------------|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | | |
| | 二、合营企业 | 1,211,527,941.52 | 922,252,026.72 | 254,000,000.00 | 34,575,660.93 | -73,941,181.70 | | | | 88,435,337.27 | | -102,603,393.71 | 876,696,453.11 | 11,057,592.61 | |
| 资管 | 上海联合鼎旺石油有限公司 | 250,000.00 | 549,409.44 | | | 231,528.66 | | | | | | | 780,938.10 | | |
| 光明国际 | 上海申美饮料食品有限公司 | 244,364,093.79 | 248,453,650.21 | | | 41,794,285.14 | | | | 42,999,453.00 | | | 247,248,482.35 | | 共同控制，按照合营企业 进行核算。 |
| 光明国际 | Tiv Tirat Zvi (2000) LP | 95,071,258.64 | 152,081,080.27 | | | 37,301,464.06 | | | | 32,346,580.15 | | 1,521,787.34 | 158,557,751.52 | | |
| 光明国际 | Zion Grapes Soft Drinks (1981) Ltd. | 71,081,797.26 | 51,515,790.88 | | | 1,022,992.47 | | | | | | 508,850.90 | 53,047,634.25 | | |
| 光明国际 | Ha'emek Institute for 'Psadim' Recycling (1994) LP | 28,843,963.93 | 39,354,717.87 | | 34,575,660.93 | -316,245.10 | | | | 4,344,845.10 | | -117,966.74 | | | |
| 光明国际 | Peanuts & Cotton Marketing Ltd. | 46,965,195.76 | 33,007,595.59 | | | 6,576,427.64 | | | | 8,389,559.50 | | 301,033.99 | 31,495,497.72 | | |
| 光明国际 | A.T Group(Ramit & Co. (1991) L.P.I. Itskovich (1987) & Co. LP;Kurnish Chen (1987) Ltd.;Efrat 'Petem' Reproduction LP) | 279,559,143.04 | 164,572,873.81 | | | -59,400,875.09 | | | | 354,899.52 | | -104,817,099.20 | | | |
| 光明国际 | 上海海墅置业有限公司 | 1,750,000.00 | 5,439,533.39 | | | -226,180.62 | | | | | | | 5,213,352.77 | 2,527,529.51 | |
| 水产 | 摩洛哥三花公司 | 42,489.10 | 8,530,063.10 | | | | | | | | | | 8,530,063.10 | 8,530,063.10 | |
| 地产 | 镇江广丰房地产有限公司 | 15,000,000.00 | 5,841,423.50 | | | -5,841,423.50 | | | | | | | | | |
| 地产 | 苏州和都置业有限公司 | 10,000,000.00 | | | | 53,989,529.93 | | | | | | | 53,989,529.93 | | |
| 地产 | 无锡致弘置业有限公司（注1） | 5,100,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 地产 | 杭州润昕置业有限公司 | 7,000,000.00 | 94,771,236.08 | | | -94,771,236.08 | | | | | | | | | |
| 地产 | 南昌明伯置业有限公司（注2） | | | | | | | | | | | | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|------------|------------------|-------------------|----------------|----|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 地产 | 长沙碧明房地产开发有限公司 | 20,000,000.00 | 6,039,221.70 | | | 2,588,105.80 | | | | | | 8,627,327.50 | | |
| 地产 | 武汉明泰置业有限公司 | 122,500,000.00 | 112,095,430.88 | | | -13,896,233.56 | | | | | | 98,199,197.32 | | |
| 地产 | 宁波明科置业有限公司（注1） | 10,000,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 地产 | 宁波祥生弘盛房地产开发有限公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | -32,073,405.60 | | | | | | 17,926,594.40 | | |
| 地产 | 武汉怡置明鸿房地产开发有限公司 | 204,000,000.00 | | 204,000,000.00 | | -10,919,915.85 | | | | | | 193,080,084.15 | | |
| | 三、联营企业 | 8,795,923,229.42 | 7,076,947,833.75 | 1,273,075,359.07 | 3,226,397.50 | 226,033,687.96 | 4,319,810,958.99 | -8,045,366.51 | 235,239,016.65 | 13,198.50 | 6,045,919,185.30 | 18,695,276,244.41 | 303,361,312.34 | |
| 崇明农场 | 上海金轮锁业有限公司 | 1,914,718.55 | 2,389,588.41 | | | 161,960.06 | | | | | | 2,551,548.47 | | |
| 崇明农场 | 上海五轮锁业有限公司 | 1,500,000.00 | 3,219,093.35 | | | 59,842.73 | | | | | | 3,278,936.08 | | |
| 崇明农场 | 上海中油农工商石油销售有限公司 | 12,439,750.00 | | 12,439,750.00 | | 6,995,520.58 | | | | | | 19,435,270.58 | | |
| 花卉 | 上海富国橡胶工业有限公司 | 2,159,790.00 | 12,101,018.58 | | | 355,802.61 | | | 111,400.91 | | | 12,345,420.28 | | |
| 花卉 | 上海南院实业发展有限公司 | 10,000,000.00 | 45,829,168.47 | | | 23,922,067.13 | | | 30,600,000.00 | | | 39,151,235.60 | | |
| 花卉 | 上海湖悦房地产有限公司 | 175,111,300.00 | 172,774,954.05 | | | -2,147,136.47 | | | | | | 170,627,817.58 | | |
| 花卉 | 上海新杨企业发展有限公司 | 64,710,000.00 | 62,804,399.04 | | | | | | | | | 62,804,399.04 | | |
| 五四 | 江苏太仓乐遥园 | 500,000.00 | 3,250,084.70 | | | 5,299,331.29 | | | 2,695,000.00 | | | 5,854,415.99 | | |
| 五四 | 江苏昆山石浦鳌峰园 | 1,050,000.00 | 8,239,252.32 | | | 5,805,841.42 | | | 6,664,243.58 | | | 7,380,850.16 | | |
| 五四 | 上海滨海吉园 | 1,115,015.09 | 108,726,199.43 | | | 66,732,063.35 | | | 79,327,461.13 | | | 96,130,801.65 | | |
| 五四 | 上海健生教育活动中心 | 988,416.19 | 3,077,331.04 | | | 750,000.00 | | | 97,174.00 | | | 3,730,157.04 | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 | |
|-------------|---------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|-----------------|------------------|------------|-----------------|---------------|----|---------------|------------------|---------------|--|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | | |
| 五四 | 贵州光明临港九道菇生物科技有限公司 | 1,800,000.00 | 41,751,459.24 | 37,200,000.00 | | -815,066.96 | | | | | | | 78,136,392.28 | | |
| 资管 | 上海农垦橡胶有限公司 | 480,000.00 | 338,966.06 | | | -22,515.62 | | | | | | | 316,450.44 | | |
| 资管 | 黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司 | 37,541,200.00 | 37,541,200.00 | | | | | | | | | | 37,541,200.00 | 37,541,200.00 | |
| 资管 | 上海浦东金环医疗用品股份有限公司 | 18,000,000.00 | 77,688,310.45 | | | 5,978,282.49 | | | | | | | 83,666,592.94 | | |
| 资管 | 黄山市水云洞房地产开发有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | | 2,000,000.00 | | |
| 资管 | 黄山花谷旅游开发有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | | | | | | | | | | 800,000.00 | | |
| 资管 | 上海美优制药有限公司 | 26,281,766.98 | 29,843,787.89 | | | 251,320.80 | | | | | | | 30,095,108.69 | | |
| 资管 | 常州巴士出租汽车有限公司 | 7,200,000.00 | 34,241,214.95 | | | 1,175,277.47 | | 630,000.00 | | 1,273,232.16 | | | 34,773,260.26 | | |
| 资管 | 青岛海博客运出租汽车有限公司 | 19,800,000.00 | | | | 2,432,987.03 | | | | 3,960,000.00 | | 29,737,456.63 | 28,210,443.66 | | |
| 资管 | 上海浦东永昌动物保健综合经营部 | 600,000.00 | 600,000.00 | | | | | | | | | | 600,000.00 | | |
| 烟糖 | 上海海烟物流发展有限公司 | 252,000,000.00 | 4,698,405,439.67 | | | 183,670,036.91 | 4,319,810,958.99 | | | 31,500,000.00 | | | 9,170,386,435.57 | | |
| 烟糖 | 捷强烟草糖酒公司昆山配销中心 | 1,870,000.00 | 6,129,072.33 | | | 84,577.79 | | | | 133,016.45 | | | 6,080,633.67 | | |
| 烟糖 | 上海财通坤田汽车销售有限公司 | 3,100,000.00 | 3,455,813.36 | | | -3,455,813.36 | | | | | | | 5,722,395.29 | | |
| 烟糖 | 上海利给尔食品有限公司 | 911,950.00 | 1,967,610.64 | | | 3,754,784.65 | | | | | | | 3,449,452.83 | | |
| 烟糖 | 上海帝姆松食品有限公司 | 220,080.00 | 3,455,037.83 | | | 1,031,538.30 | | | | 1,037,123.30 | | | 3,449,452.83 | | |
| 烟糖 | 新疆大漠果香食品有限公司 | 12,000,000.00 | 3,224,776.60 | | 3,224,776.60 | | | | | | | | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 | |
|-------------|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|--------------|----|----------------|----------------|----|--|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | | |
| 烟糖 | 上海枫怡供应链管理有限公司 | 2,000,000.00 | 1,620.90 | | 1,620.90 | | | | | | | | | | |
| 烟糖 | 南浦食品（集团）有限公司 | 170,834,658.30 | 170,834,658.30 | | | | | | | | | 170,834,658.30 | 170,834,658.30 | | |
| 烟糖 | 广西华冠糖业发展有限公司 | 5,817,326.12 | 5,808,492.77 | | | -30,775.01 | | | | | | 5,777,717.76 | | | |
| 光明乳业 | 金华市海华乳业有限公司 | 14,965,000.00 | 25,139,776.00 | | | 4,410,902.00 | | | | 6,457,906.00 | | 23,092,772.00 | | | |
| 光明乳业 | 上海源盛运输合作公司 | 340,000.00 | 1,382,752.00 | | | | | | | | | 1,382,752.00 | | | |
| 光明乳业 | 浙江金申奶牛合作有限公司 | 2,800,000.00 | 5,775,464.00 | | | 355,782.00 | | | | | | 6,131,246.00 | | | |
| 光明乳业 | 天津市今日健康乳业有限公司 | 41,989,200.00 | 40,672,642.00 | | | 1,159,177.00 | | | | | | 41,831,819.00 | | | |
| 光明乳业 | 江苏银宝光明牧业有限公司 | 49,000,000.00 | | 49,000,000.00 | | -8,543,125.00 | | | | | | 40,456,875.00 | | | |
| 良友 | 建信期货有限责任公司 | 102,260,000.00 | 138,255,483.00 | 75,000,000.00 | | 4,834,896.67 | | | | 181,204.97 | | 217,909,174.70 | | | |
| 良友 | 黑龙江良友金谷粮食收储有限公司 | 1,800,000.00 | 4,945,083.49 | | | 21,432.04 | | | | | | 4,966,515.53 | | | |
| 良友 | 宿州良友金禾粮油收储有限公司 | 13,633,142.00 | 13,736,473.17 | | | 427,261.46 | | | | 730,000.00 | | 13,433,734.63 | | | |
| 良友 | 福新面粉（宜兴）有限公司 | 4,500,000.00 | 2,998,576.04 | | | 1,161,719.76 | | | | | | 4,160,295.80 | | | |
| 良友 | 上海博葵生物科技有限公司 | 2,000,000.00 | 1,204,912.75 | | | | | | | | | 1,204,912.75 | 1,204,912.75 | | |
| 良友 | 上海博海餐饮集团有限公司 | 133,000,000.00 | 137,218,780.64 | | | 5,321,852.69 | | | | 1,396,668.80 | | 141,143,964.53 | | | |
| 光明国际 | SmartSell Ltd. | 14,142,723.06 | 9,390,602.15 | | | -711,047.90 | | -8,675,366.51 | | | | - | | | |
| 光明国际 | SRP Analytics Ltd | 5,799,300.00 | 5,515,425.06 | 2,014,300.00 | | -846,302.10 | | | | | | 6,748,615.57 | | | |
| 光明国际 | SPARKS FOODTECH TECHNOLOGIES LTD | 2,141,975.32 | 906,944.79 | 2,413,131.40 | | -1,653,232.70 | | | | | | 1,683,315.45 | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 |
|-------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 光明国际 | 湖北梅林正广和实业有限公司 | 30,813,233.45 | 6,437,748.00 | | | | | | | | | 6,437,748.00 | 6,437,748.00 | |
| 光明国际 | 上海大冠饲料科技有限公司 | 2,800,000.00 | 3,282,058.27 | | | | | | | | | 3,282,058.27 | 3,282,058.27 | |
| 光明国际 | 重庆梅林今普食品有限公司 | 79,388,247.00 | 79,388,247.00 | | | | | | | | | 79,388,247.00 | 79,388,247.00 | |
| 光明国际 | B公司(SFF 下属投资单位) | 53,366,185.76 | 67,500,115.50 | | | -9,243,494.77 | | | | | -293,720.86 | 57,962,899.87 | | |
| 光明国际 | F公司(SFF 下属投资单位) | 3,951,594.40 | 1,564,820.42 | | | -428,224.73 | | | | | -16,168.17 | 1,120,427.52 | | |
| 光明国际 | H公司(SFF 下属投资单位) | 10,973,461.71 | 12,978,565.69 | | | 26,009,808.19 | | | | | 1,227,320.36 | 40,215,694.24 | | |
| 光明国际 | J公司(SFF 下属投资单位) | 48,308.00 | 39,828.40 | | | | | | | | 65.29 | 39,893.69 | | |
| 光明国际 | K公司(SFF 下属投资单位) | 0.01 | 181,040.10 | | | | | | | | 296.77 | 181,336.87 | | |
| 光明国际 | L公司(SFF 下属投资单位) | 13,229,136.91 | | 5,354,932.91 | | -2,068,440.48 | | | | | 143,772.20 | 3,430,264.63 | | |
| 光明国际 | 上海轻工塑料制品有限公司 | 4,700,000.00 | 4,006,451.87 | | | -58,528.10 | | | | | | 3,947,923.77 | | |
| 光明国际 | 多金贸易（上海）有限公司 | 2,500,000.00 | 1,119,790.84 | | | -23,035.74 | | | | | | 1,096,755.10 | | |
| 光明国际 | 双立人亨克斯有限公司 | 18,919,523.92 | 112,799,729.56 | | | 45,305,377.24 | | | | 39,000,000.00 | | 119,105,106.80 | | |
| 光明国际 | 上海双立人亨克斯厨具有限公司 | 14,002,427.28 | 54,005,577.07 | | | 9,970,855.54 | | | | 9,000,000.00 | | 54,976,432.61 | | |
| 光明国际 | 上海普拉斯克塑料有限公司 | 14,729,977.86 | 77,010,274.14 | | | 16,150,974.62 | | | | 7,680,000.00 | | 85,481,248.76 | | |
| 光明国际 | 上海光明莱果食品有限公司 | 15,043,617.75 | | | | | | | | | | | | |
| 光明国际 | 上海申丰食品有限公司 | 33,480,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 光明国际 | 上海天晋社区服务有限公司 | 102,000.00 | 102,000.00 | | | | | | | | -102,000.00 | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 | |
|-------------|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|------------|------------------|------------------|--------------|----|--|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | | |
| 光明国际 | 镇江东旺置业有限公司 | 7,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 光明国际 | 上海欣东建筑装饰有限公司 | 3,000,000.00 | 2,856,396.01 | | | | | | | | | 2,856,396.01 | 2,856,396.01 | | |
| 光明国际 | 西安九兴印刷包装有限公司 | 4,560,000.00 | 1,310,517.00 | | | | | | | | | 1,310,517.00 | 1,310,517.00 | | |
| 光明国际 | Miservi de Supermarcats,S.L. | 49,221,821.00 | 23,541,030.74 | | | 5,400,296.35 | | | 6,014,585.35 | | 622,620.76 | 23,549,362.50 | | | |
| 光明国际 | 盈江英茂置业有限公司 | 727,100.00 | 57,469,516.78 | | | 1,895,538.47 | | | 7,380,000.00 | | | 51,985,055.25 | | | |
| 光明国际 | CENTRALCENCOSUMIQUELCANA RIASSL | 727,100.00 | 779,929.11 | | | | | | | 13,198.50 | 23,857.38 | 803,786.49 | 505,575.01 | | |
| 光明国际 | 上海熙美置业有限公司 | 3,000,000.00 | 2,999,869.19 | | | | | | | | -2,999,869.19 | | | | |
| 蔬菜 | 上海上蔬农副产品有限公司 | 7,500,000.00 | 11,536,955.85 | | | -11,536,955.85 | | | | | | | | | |
| 蔬菜 | 贵州蔬菜集团有限公司 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | 288,974.23 | | | | | | 20,288,974.23 | | | |
| 本部 | 沪苏大丰产业联动集聚区开发建设有 限公司 | 150,000,000.00 | 142,017,470.50 | | | -5,623,862.57 | | | | | | 136,393,607.93 | | | |
| 本部 | 上海虹桥国际进口商品展销有限公司 | 40,000,000.00 | 37,877,132.13 | | | -3,586,328.03 | | | | | | 34,290,804.10 | | | |
| 本部 | 海通证券股份有限公司 | 6,034,416,898.00 | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | 5,034,416,898.00 | 6,034,416,898.00 | | | |
| 水产 | 基里巴斯渔业有限公司 | 5,283,040.00 | 14,816,728.09 | | | | | | | | -14,816,728.09 | | | | |
| 跃进 | 上海艺友金属制品有限公司 | 6,353,244.76 | | 6,353,244.76 | | 17,252,175.90 | | | | | | 23,605,420.66 | | | |
| 跃进 | 上海南洋绿化工程有限公司 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | -263,588.26 | | | | | | 336,411.74 | | | |
| 地产 | 常州百俊房地产开发有限公司 | 6,668,000.00 | | | | 15,907,951.06 | | | | | | 15,907,951.06 | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 所属二级 子公司 | 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末 余额 | 备注 | |
|-------------|--------------------------|----------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|------------|----|------------------|------------------|----|--|
| | | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | | |
| 地产 | 镇江扬启房地产开发有限公司 | 66,000,000.00 | 64,840,392.05 | | | -64,840,392.05 | | | | | | | | | |
| 地产 | 常州天宸房地产开发有限公司（注3） | 34,000,000.00 | 8,457,526.11 | | | 5,442,245.72 | | | | | | -13,899,771.83 | | | |
| 地产 | 四川雅灿房地产开发有限公司（注1） | 51,000,000.00 | | | | | | | | | | | | | |
| 地产 | 嘉兴创通股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 9,751,000.00 | 9,696,235.89 | | | 53,586.50 | | | | | | | 9,749,822.39 | | |
| 地产 | 重庆天惠房地产开发有限公司 | 41,000,000.00 | 31,206,954.40 | | | 2,385,650.56 | | | | | | | 33,592,604.96 | | |
| 地产 | 上海城明置业有限公司 | 25,000,000.00 | 9,520,851.84 | | | -2,785,581.31 | | | | | | | 6,735,270.53 | | |
| 地产 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 36,000,000.00 | 30,932,332.74 | | | -2,300,802.96 | | | | | | | 28,631,529.78 | | |
| 地产 | 徐州美君房地产有限公司 | 41,250,000.00 | 36,618,720.86 | | | -8,245,606.73 | | | | | | | 28,373,114.13 | | |
| 地产 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 49,000,000.00 | 38,729,899.95 | | | -11,063,392.41 | | | | | | | 27,666,507.54 | | |
| 地产 | 柳州同鑫房地产开发有限公司 | 62,700,000.00 | | 62,700,000.00 | | -3,367,647.22 | | | | | | | 59,332,352.78 | | |
| 地产 | 常州明宏置业有限公司 | 51,000,000.00 | 41,533,564.52 | | | -12,146,268.31 | | | | | | | 29,387,296.21 | | |
| 地产 | 宜兴宝明房地产开发有限公司 | 98,000,000.00 | 97,732,816.60 | | | -57,659,123.23 | | | | | | | 40,073,693.37 | | |
| 地产 | 成都辰禧置业有限公司 | 34,000,000.00 | 32,497,918.38 | | | -15,583,978.97 | | | | | | | 16,913,939.41 | | |
| 地产 | 宁波仓茂置业有限公司 | 51,000,000.00 | 31,917,362.68 | | | -16,780,450.19 | | | | | | | 15,136,912.49 | | |
| 地产 | 农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司（注4） | 286,000,000.00 | | | | -353,287.62 | | | | | | 1,011,797,679.22 | 1,011,444,391.60 | | |

注 1：因被投资单位累计亏损导致权益法核算下对应长期股权投资账面价值已减至零。

注 2：南昌明伯置业有限公司系本集团合营企业，截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未实缴出资。

注 3：其他变动系因控制权变化联营企业转为子公司，常州天宸房地产开发有限公司 34% 股权，根据原合作协议约定，日常经营由合作各方共同控制，原按权益法核算。2020 年 11 月本集团与合作方签署补充合同约定，项目合作方常州弘阳广场置业有限公司及其关联公司、无锡金科科润房地产开发有限公司及其关联公司退出项目公司日常经营管理。因此自 2020 年 12 月 1 日起将其纳入合并范围。

注 4：其他变动系因系原光明地产子公司的少数股东单方增资导致本公司丧失控制权，对其转为权益法核算，2020 年 12 月，光明地产之子公司全资子公司农工商房地产（集团）有限公司、上海众裕投资管理有限公司与南宁伊美奇投资管理有限公司共同签署本公司之子公司农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司增资协议，约定少数股东南宁伊美奇投资管理有限公司对农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司单方面增资人民币 64,285.71 万元，增资完成后南宁伊美奇投资管理有限公司持有农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司 51% 股权。2020 年 12 月交易完成后，本集团丧失对农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司控制权，但仍具有重大影响，故不再将农工商房地产（集团）广西明通置业纳入合并财务报表范围，并对其按权益法核算。

3、重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 苏州和都置业有限公司 | 上海申美饮料食品有限公司 | 苏州和都置业有限公司 | 上海申美饮料食品有限公司 |
| 流动资产 | 409,447,379.80 | 1,313,732,682.11 | 2,053,868,187.65 | 1,109,864,291.09 |
| 非流动资产 | 28.56 | 851,593,932.15 | | 896,427,657.60 |
| 资产合计 | 409,447,408.36 | 2,165,326,614.26 | 2,053,868,187.65 | 2,006,291,948.69 |
| 流动负债 | 139,499,758.69 | 1,176,851,099.65 | 2,088,329,239.31 | 1,049,938,884.63 |
| 非流动负债 | | 42,674,873.40 | | 29,049,072.38 |
| 负债合计 | 139,499,758.69 | 1,219,525,973.05 | 2,088,329,239.31 | 1,078,987,957.01 |
| 净资产 | 269,947,649.67 | 945,800,641.21 | -34,461,051.66 | 927,303,991.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 53,989,529.93 | 239,305,041.36 | -6,892,210.33 | 243,054,010.78 |
| 调整事项 | | 7,943,440.99 | | 5,399,639.43 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 53,989,529.93 | 247,248,482.35 | | 248,453,650.21 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,730,933,896.69 | 2,826,870,461.65 | 1,099,438.75 | 2,905,181,302.48 |
| 财务费用 | -1,325,540.77 | -9,535,579.78 | -1,924,578.01 | -4,868,263.34 |
| 所得税费用 | 71,836,714.94 | 38,928,423.90 | | 30,310,955.28 |
| 净利润 | 299,418,773.00 | 120,570,996.07 | -43,277,318.80 | 93,750,328.22 |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | 120,570,996.07 | | 93,750,328.22 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | | 41,794,285.14 | | 42,469,171.30 |

重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | | | | | | | 上年数 | | | | | | |
|------------------|------------------|--------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | 上海浦东金环 上海滨海古园 | 上海浦东金环 医疗用品股份 有限公司 | 建信期货有限责 任公司 | 上海双立人亨 克斯有限公司 | 上海博海餐饮 集团有限公司 | 上海海烟物流发 展有限公司 | 上海湖悦房地 产有限公司 | 上海浦东金环 医疗用品股份 有限公司 | 建信期货有限责 任公司 | 上海双立人亨 克斯有限公司 | 上海博海餐饮集 团有限公司 | 上海海烟物流发 展有限公司 | 上海湖悦房地 产有限公司 | |
| 流动资产 | 416,729,718.10 | 228,405,574.11 | 13,890,218,295.85 | 611,119,097.46 | 267,069,377.02 | 3,258,286,182.15 | 1,005,721,276.86 | 343,942,491.64 | 235,570,814.99 | 7,299,967,109.65 | 656,621,056.57 | 242,509,661.89 | 3,034,888,230.37 | 720,861,811.38 |
| 非流动资产 | 49,008,607.35 | 122,307,294.52 | 470,521,006.12 | 127,994,619.15 | 187,590,874.33 | 34,747,587,359.42 | 447,275.96 | 52,757,551.50 | 90,211,983.09 | 242,983,171.03 | 146,372,313.89 | 175,572,542.18 | 16,410,422,809.00 | 509,338.54 |
| 资产合计 | 465,738,325.45 | 350,712,868.63 | 14,360,739,301.97 | 739,113,716.61 | 454,660,251.35 | 38,005,873,541.57 | 1,006,168,552.82 | 396,700,043.14 | 325,782,798.08 | 7,542,950,280.68 | 802,993,370.46 | 418,082,204.07 | 19,445,311,039.37 | 721,371,149.92 |
| 流动负债 | 142,298,230.86 | 88,093,112.98 | 12,019,461,601.64 | 334,330,319.44 | 267,054,134.20 | 300,869,838.21 | 627,948,516.94 | 51,819,957.39 | 103,206,296.67 | 6,599,962,531.03 | 418,874,077.43 | 226,854,420.48 | 508,300,930.38 | 84,143,069.67 |
| 非流动负债 | 123,167,591.12 | 22,887,467.00 | 1,263,409,101.08 | 7,766,374.50 | 17,869,391.09 | 8,592,665,812.66 | 30,000,000.00 | 118,367,170.24 | | 263,387,608.90 | 8,120,194.49 | 32,139,185.80 | 4,021,437,284.62 | 284,626,133.20 |
| 负债合计 | 265,465,821.98 | 110,980,579.98 | 13,282,870,702.72 | 342,096,693.94 | 284,923,525.29 | 8,893,535,650.87 | 657,948,516.94 | 170,187,127.63 | 103,206,296.67 | 6,863,350,139.93 | 426,994,271.92 | 258,993,606.28 | 4,529,738,215.00 | 368,769,202.87 |
| 净资产 | 200,272,503.47 | 239,732,288.65 | 1,077,868,599.25 | 397,017,022.67 | 169,736,726.06 | 29,112,337,890.70 | 348,220,035.88 | 226,512,915.51 | 222,576,501.41 | 679,600,140.75 | 375,999,098.54 | 159,088,597.79 | 14,915,572,824.37 | 352,601,947.05 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 96,130,801.65 | 83,666,592.94 | 215,660,277.76 | 119,105,106.80 | 64,499,955.90 | 9,170,386,435.57 | 170,627,817.58 | 108,726,199.43 | 28,355,725.28 | 135,920,028.15 | 112,799,729.56 | 60,453,667.16 | 4,698,405,439.67 | 172,774,954.05 |
| 调整事项 | | | 2,248,896.94 | | 76,644,008.63 | | | | 194,220,776.13 | 86,557.91 | | 76,765,113.48 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 96,130,801.65 | 83,666,592.94 | 217,909,174.70 | 119,105,106.80 | 141,143,964.53 | 9,170,386,435.57 | 170,627,817.58 | 108,726,199.43 | 77,688,310.45 | 136,006,586.06 | 112,799,729.56 | 137,218,780.64 | 4,698,405,439.67 | 172,774,954.05 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 286,274,387.34 | 196,609,878.19 | 2,662,264,507.40 | 1,306,960,423.03 | 703,385,777.70 | 7,594,112,136.27 | | 330,134,698.53 | 231,799,152.47 | 1,353,831,511.34 | 1,229,280,658.18 | 694,554,049.22 | 7,492,063,398.99 | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 项目 | 本期数 | | | | | | | 上年数 | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | 上海滨海古园 | 上海浦东金环 医疗用品股份 有限公司 | 建信期货有限责 任公司 | 上海双立人亨 克斯有限公司 | 上海博海餐饮 集团有限公司 | 上海海烟物流发 展有限公司 | 上海湖悦房地 产有限公司 | 上海滨海古园 | 上海浦东金环 医疗用品股份 有限公司 | 建信期货有限责 任公司 | 上海双立人亨 克斯有限公司 | 上海博海餐饮集 团有限公司 | 上海海烟物流发 展有限公司 | 上海湖悦房地 产有限公司 |
| 净利润 | 139,025,131.99 | 16,019,737.83 | 24,174,483.34 | 151,017,924.13 | 14,323,572.47 | 583,079,482.24 | -4,380,711.17 | 165,265,544.03 | 36,430,118.67 | 7,890,982.07 | 127,987,345.56 | 20,789,282.97 | 593,625,732.91 | -844,456.99 |
| 其他综合收益 | | | | | | 13,713,685,584.10 | | 36,430,118.67 | | | | | 1,724,455,801.39 | |
| 综合收益总额 | 139,025,131.99 | 16,019,737.83 | 24,174,483.34 | 151,017,924.13 | 14,323,572.47 | 14,296,765,066.34 | -4,380,711.17 | 165,265,544.03 | 32,000,000.00 | 7,890,982.07 | 127,987,345.56 | 20,789,282.97 | 2,318,081,534.31 | -844,456.99 |
| 企业本期收到的 来自联营企业的 股利 | 79,327,461.13 | | 181,204.97 | 39,000,000.00 | 1,396,668.80 | 31,500,000.00 | | 78,110,089.90 | | 1,578,196.41 | 51,000,000.00 | | 31,500,000.00 | |

4、 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

| 项目 | 本期数 | 上年数 |
|-----------------|------------------|-----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 382,378,356.68 | 322,086,466.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | -12,116,188.63 | -380,679,186.75 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -12,116,188.63 | -380,679,186.75 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 8,696,306,350.64 | 676,894,100.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | -377,486,080.35 | -380,679,186.75 |
| 其他综合收益 | -35,298,102.50 | -57,504.41 |
| 综合收益总额 | -415,807,102.85 | -244,571,691.16 |

5、 在合营企业和联营企业中权益的相关风险，包括对转移资金能力的重大限制，超额亏损，对合营企业投资相关的未确认承诺，或有负债等。

1、被投资单位累计亏损导致权益法核算下对应其的长期股权投资账面价值已减至零，应承担的超额亏损份额在 2020 年末已计提预计负债 26,116.53 万元。

2、自 2017 年起，由于南浦食品（集团）有限公司重要股东单方面原因使公司无法正常对南浦食品（集团）有限公司的重大经营管理事项进行决策，从而退出烟糖合并范围。本年由于该重要股东尚在法律诉讼调查阶段，上述影响仍未消除。

目前南浦食品（集团）有限公司业务停止，存在重大亏损、银行借款违约、银行账户被查封、多起作为被告的诉讼事项等情况。2017 年末烟糖已对相关风险进行充分预估，并全额计提相应的预计损失。截止 2020 年集团管理层认为烟糖承担的费用及损失尚未超过期末已计提的预计损失余额。

6、 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十九) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---|--------------|--------------|
| 上海市天天搬场运输有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| Primary Collaboration New Zealand Limited | 517,550.00 | 516,703.00 |
| 长江经济联合发展（集团）股份有限公司 | 1,564,831.04 | 1,419,125.32 |
| Banco Santander | 153,102.15 | 210,009.68 |
| 合计 | 2,335,483.19 | 2,245,838.00 |

2、 期末其他权益工具情况

| 项目名称 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|-----------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| Banco Santander | | 116,643.04 | | | 非交易性金融资产 | |
| 长江经济联合发展（集团）股份有限公司 | | 864,831.04 | | | 不以短期价格波动获利为投资目标 | |

(二十) 其他非流动金融资产

| 项目 | 期末公允价值 | 上年年末公允价值 |
|--------|---------------|---------------|
| 远期外汇合同 | 28,020,055.00 | |
| 股权投资 | 19,733,478.84 | 21,817,840.05 |
| 合计 | 47,753,533.84 | 21,817,840.05 |

(二十一) 投资性房地产

1、 以成本计量

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,823,994,802.73 | 189,803,626.07 | 14,594,524.53 | 1,999,203,904.27 |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 1,799,710,608.73 | 189,803,626.07 | 14,594,524.53 | 1,974,919,710.27 |
| 2、土地使用权 | 24,284,194.00 | | | 24,284,194.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 464,162,075.14 | 62,081,703.12 | 3,576,190.30 | 522,667,587.96 |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 461,467,347.04 | 61,866,293.16 | 3,576,190.30 | 519,757,449.90 |
| 2、土地使用权 | 2,694,728.10 | 215,409.96 | | 2,910,138.06 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|------------------|------|------|------------------|
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 1,359,832,727.59 | | | 1,476,536,316.31 |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 1,338,243,261.69 | | | 1,455,162,260.37 |
| 2、土地使用权 | 21,589,465.90 | | | 21,374,055.94 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 其中：1、房屋、建筑物 | | | | |
| 2、土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 1,359,832,727.59 | | | 1,476,536,316.31 |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 1,338,243,261.69 | | | 1,455,162,260.37 |
| 2、土地使用权 | 21,589,465.90 | | | 21,374,055.94 |

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|---------------------------------|
| 良友-通北上粮大厦 | 105,390,990.65 | 动迁征收令尚未获取，企业无法办理契税免税证明，所以未办妥产权证 |
| 地产-桃浦路 226 号商铺 | 4,942,707.41 | 正在办理中 |
| 资管-投资房屋、建筑物 | 16,215,839.82 | 正在办理中 |
| 合计 | 126,549,537.88 | |

(二十二) 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 上年年末账面价值 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 43,437,272,281.37 | 43,492,243,949.91 |
| 固定资产清理 | 145,745.36 | 47,750,365.35 |
| 合计 | 43,437,418,026.73 | 43,539,994,315.26 |

1、固定资产情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值合计： | 74,346,980,198.35 | 5,729,370,303.18 | 4,121,336,287.86 | 75,955,014,213.67 |
| 其中：房屋及建筑物 | 36,032,883,492.96 | 2,222,724,522.87 | 1,368,011,365.86 | 36,887,596,649.97 |
| 机器设备 | 31,562,318,763.10 | 3,047,182,680.50 | 1,348,262,728.04 | 33,261,238,715.56 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 运输工具 | 2,275,405,805.16 | 93,064,547.76 | 272,381,273.05 | 2,096,089,079.87 |
| 固定资产装修 | 125,710,609.89 | 19,046,980.45 | 6,909,764.36 | 137,847,825.98 |
| 土地资产 | 494,117,079.79 | | | 494,117,079.79 |
| 其他 | 3,856,544,447.45 | 347,351,571.60 | 1,125,771,156.55 | 3,078,124,862.50 |
| 二、累计折旧合计： | 29,831,782,642.08 | 3,591,183,775.92 | 2,370,661,376.88 | 31,052,305,041.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,409,423,734.65 | 1,265,573,659.78 | 517,652,680.52 | 12,157,344,713.91 |
| 机器设备 | 14,484,370,506.56 | 1,800,557,354.15 | 1,011,035,377.47 | 15,273,892,483.24 |
| 运输工具 | 1,414,363,027.00 | 273,050,364.76 | 227,796,666.21 | 1,459,616,725.55 |
| 固定资产装修 | 14,520,577.82 | 665.38 | | 14,521,243.20 |
| 土地资产 | | | | |
| 其他 | 2,509,104,796.05 | 252,001,731.85 | 614,176,652.68 | 2,146,929,875.22 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 44,515,197,556.27 | | | 44,902,709,172.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,623,459,758.31 | | | 24,730,251,936.06 |
| 机器设备 | 17,077,948,256.54 | | | 17,987,346,232.32 |
| 运输工具 | 861,042,778.16 | | | 636,472,354.32 |
| 固定资产装修 | 111,190,032.07 | | | 123,326,582.78 |
| 土地资产 | 494,117,079.79 | | | 494,117,079.79 |
| 其他 | 1,347,439,651.40 | | | 931,194,987.28 |
| 四、减值准备合计 | 1,022,953,606.36 | 555,052,250.73 | 112,568,965.91 | 1,465,436,891.18 |
| 其中：房屋及建筑物 | 606,261,389.32 | 276,258,279.59 | 74,715,485.24 | 807,804,183.67 |
| 机器设备 | 388,582,868.27 | 273,013,574.62 | 35,763,824.23 | 625,832,618.66 |
| 运输工具 | 6,935,390.05 | 5,746,191.27 | 536,784.00 | 12,144,797.32 |
| 固定资产装修 | | | | |
| 土地资产 | | | | |
| 其他 | 21,173,958.72 | 34,205.25 | 1,552,872.44 | 19,655,291.53 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 43,492,243,949.91 | | | 43,437,272,281.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,017,198,368.99 | | | 23,922,447,752.39 |
| 机器设备 | 16,689,365,388.27 | | | 17,361,513,613.66 |
| 运输工具 | 854,107,388.11 | | | 624,327,557.00 |
| 固定资产装修 | 111,190,032.07 | | | 123,326,582.78 |
| 土地资产 | 494,117,079.79 | | | 494,117,079.79 |
| 其他 | 1,326,265,692.68 | | | 911,539,695.75 |

2、 暂时闲置的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 560,370,818.31 | 220,314,817.42 | 135,525,778.60 | 204,530,222.29 | |
| 机器设备 | 101,197,628.92 | 76,531,796.90 | 15,902,683.20 | 8,763,148.82 | |
| 运输工具 | 163,592,058.49 | 115,484,229.73 | 122,415.79 | 47,985,412.97 | |
| 其他 | 11,328,827.82 | 10,298,991.90 | 298,554.50 | 731,281.42 | |
| 合计 | 836,489,333.54 | 422,629,835.95 | 151,849,432.09 | 262,010,065.50 | |

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--|----------------|--------------------------------|
| 花卉-三亚市河东区小东海路半山半岛未来水世界 1 幢 2210-2212, 22215 | 17,229,392.95 | 开发商资产重组中, 尚未办理产证 |
| 五四-房屋建筑物 | 1,147,975.44 | 尚未办理产证 |
| 上海农场-房屋及建筑物 | 85,297,388.91 | 系农场境内属于上海飞地, 在本地无法办理权证 |
| 蔬菜-滨江欣景主楼、裙房 | 15,648,696.19 | 产权证书正在办理中 |
| 川东农场-房屋及建筑物 | 37,986,656.62 | 系农场境内属于上海飞地, 在本地无法办理权证 |
| 烟糖-房屋及建筑物 | 94,286,594.03 | 正在办理中 |
| 烟糖-房屋及建筑物 | 50,295,939.72 | 历史问题, 无法办理 |
| 光明地产-安达路 101 号、鹤岗路 301 号的房屋及建筑物 | 4,696,732.71 | 无法办出产证 |
| 超市-房屋建筑物: 东块商业 I II III 区项目、西地块立体停车库 | 547,722,015.10 | 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 |
| 超市-房屋建筑物: 百色路 1150-1172 号、洪山路 122 号、景谷路 78 号 (注 1) | | 待相关手续准备齐备后可取得产权证书 |
| 光明乳业-房屋建筑物 | 229,734,821.00 | 办理中 |
| 光明乳业-房屋建筑物 | 13,618,765.00 | 划拨土地附属建筑物 |
| 良友-松隐后岗烘干房 | 10,154,895.18 | 金山购销公司松隐分公司烘干房已竣工验收, 但尚未完成产证办理 |

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|------------------|---|
| 良友-吕巷烘干房（新） | 3,189,859.34 | 金山购销公司子公司吕巷粮管所烘干房建造地段涉及一处被房产交易中心冻结的老房，无法进行信息变更，尚在沟通中，尚未完成产权办理。 |
| 良友-柳桥烘干房 | 4,487,724.17 | 金山购销公司子公司兴塔粮管所烘干房已通过验收，暂未办理产证 |
| 良友-漕泾镇阮巷街道 | 289,780.05 | 子公司张堰粮管所房屋建筑物的产证权利人为上海市金山区漕泾粮油管理所。根据文件，本公司于 2013 年吸收合并漕泾粮油管理所，但未办理产权变更 |
| 良友-房屋及建筑物 | 1,211,064,523.27 | 其中 383,417,066.4 元系集团统一无偿划拨，产权归属于原单位；另 827,647,456.87 元系农业用地房屋，无法办理产权证书 |
| 良友-房屋建筑物 | 5,200.00 | 临时搭建的职工宿舍，无产权证书。 |
| 良友-房屋及建筑物 | 26,578,336.89 | 土地性质为划拨，无法办理产证 |
| 海丰农牧-房屋及建筑物 | 72,630,313.86 | 农场境内属于上海飞地，在本地无法办理权证 |
| 水产-房屋及建筑物 | 5,621,732.15 | 该房屋建筑物系公司在马绍尔群岛当地经营性租赁土地上建造（租赁期截止日为 2022 年 12 月末） |
| 水产-房屋及建筑物 | 685,195.23 | 该房屋建筑物系公司在加拿大当地经营性租赁土地上建造。 |
| 海丰居民-房屋及建筑物 | 88,275,426.36 | 农场境内属于上海飞地，在本地无法办理权证 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 191,116,845.84 | 租用土地建造房屋建筑物 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 664,442,974.57 | 尚未办理竣工结算 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 13,558,476.95 | 农业用地无法办理产权证书 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 104,773,867.04 | 已办理竣工决算、产权证尚在办理 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 322,444,293.12 | 预结转，尚在办理中 |
| 光明国际-房屋及建筑物 | 6,580,116.01 | 历史原因无法办理 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 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 |
| 农、林业项目 | 1,252,171,596.81 | 577,686.38 | 1,251,593,910.43 | 957,437,544.78 | 577,686.38 | 956,859,858.40 |
| 其他项目 | 1,105,004,770.54 | 16,161,935.82 | 1,088,842,834.72 | 2,218,054,937.79 | 17,135,980.82 | 2,200,918,956.97 |
| 花博会项目 | 1,433,299,916.19 | | 1,433,299,916.19 | | | |
| 合计 | 7,614,744,786.07 | 20,167,495.21 | 7,594,577,290.86 | 7,620,695,315.12 | 21,141,540.21 | 7,599,553,774.91 |

2、 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 (亿元) | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期转入固定资 产金额 | 本期其他减少金 额 | 期末余额 | 工程累计投入 占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利息 资本化金额 | 本期利息资 本化率 | 资金来源 |
|------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|---------|----------------|------------------|--------------|---------------|
| 花博会场馆建设、花博酒店及小镇客厅等 | 52.32 | | 2,895,339,904.62 | | 1,462,039,988.43 | 1,433,299,916.19 | 55.93% | 75.45% | 7,635,411.91 | 7,635,411.91 | 5.41% | 自筹及借款 |
| 光明生猪生态养殖基地建设 | 26.47 | 531,370,619.65 | 240,246,697.55 | 609,038,178.26 | 9,276,400.00 | 153,302,738.94 | 67.11% | 67.11% | 6,443,504.76 | 784,820.87 | 4.38% | 借款 |
| 外高桥粮食储备库及码头项目 (注 1) | 25.49 | 526,327,815.04 | | 526,327,815.04 | | | 83.00% | 83.00% | | | | 财政、自筹 |
| 西郊冷链项目 | 12.19 | 118,254,589.31 | 206,767,579.91 | | | 325,022,169.22 | 27.76% | 27.76% | | | | 自筹 |
| 西郊国际交易中心改扩建一期项目 | 11.51 | 879,872,906.41 | 140,982,246.49 | | | 1,020,855,152.90 | 90.51% | 90.51% | 10,637,569.09 | 5,703,105.32 | 4.66% | 借款 |
| 光明田缘生态水系工程 | 10.95 | 484,477,564.42 | 133,047,279.00 | | | 617,524,843.42 | 56.39% | 96.00% | | | | 自筹 38%、财政 62% |
| 通北路上粮大厦工程 | 8.85 | 80,905,366.61 | 25,765,131.27 | | 106,670,497.88 | | 99.89% | 100.00% | | | | 自筹 |
| Dunsandel 液态奶生产基地建设 | 7.96 | 94,876,593.00 | 2,227,540.00 | 96,882,718.00 | 221,415.00 | | 100.00% | 100.00% | 17,887,311.00 | 2,227,540.00 | 4.70% | 自筹及借款 |
| 光明大宁花园项目（万荣路） | 7.10 | 575,471.69 | 1,208,915.17 | | | 1,784,386.86 | 0.25% | 0.25% | | | | 自筹 |
| 日处理 4000 吨原糖精炼糖厂 | 6.34 | 606,836,714.74 | 19,875,573.16 | 626,712,287.90 | | | 100.00% | 100.00% | 45,862,343.07 | | | 自筹及借款 |
| 武汉工厂扩大及维持饮料生产规模项目 | 5.01 | 32,952,336.00 | 34,549,349.00 | 1,018,219.00 | | 66,483,466.00 | 23.00% | 23.00% | | | | 自筹 |
| 合计 | 174.19 | 3,356,449,976.87 | 2,237,970,227.74 | 1,859,979,218.20 | 116,168,312.88 | 3,618,272,673.53 | | | 119,143,148.21 | 47,027,886.48 | | |

注 1：该项目预算数 254,914 万元，2009 年转入固定资产 159,641.72 万元，本年转入固定资产 52,632.78 万元，累计转入固定资产 212,274.50 万元，占预算数 83%。

本期计提在建工程减值准备情况

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------------|----------------------------------|
| 其他项目 | 1,549,938.90 | 工厂关闭对于无法调拨、调拨效率较低且无法退货在建工程的计提的减值 |
| 合计 | 1,549,938.90 | |

3、 工程物资
无

(二十四) 生产性生物资产

1、 以成本计量

| 项目 | 上年年末账面价值 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面价值 | 备注 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 一、种植业 | 12,705,972.57 | 12,887,060.04 | 10,705,826.24 | 14,887,206.37 | |
| 其中：1. 石斛成苗、定植苗 | 417,776.85 | 99,499.44 | 319,962.91 | 197,313.38 | 26,041.00 m ² |
| 2. 冬枣项目 | 3,865,173.62 | | 3,203,810.86 | 661,362.76 | 500 亩 |
| 3. 蓝莓项目 | 8,423,022.10 | 12,787,560.60 | 7,182,052.47 | 14,028,530.23 | 800 亩 |
| 二、畜牧养殖业 | 1,072,079,463.37 | 1,773,062,327.08 | 1,454,132,657.66 | 1,391,009,132.79 | |
| 其中 1. 产畜（育种牛） | 545,150,315.00 | 304,495,823.00 | 293,082,094.00 | 556,564,044.00 | 37975 头 |
| 2. 种猪 | 220,742,934.89 | 1,110,684,104.40 | 814,031,125.75 | 517,395,913.54 | 107341 头 |
| 3. 草鸡 | | 574,344.68 | 574,344.68 | | |
| 4. 蛋鸡 | 5,416.68 | | 5,416.68 | | |
| 5. 幼畜（后备牛） | 306,180,796.80 | 357,308,055.00 | 346,439,676.55 | 317,049,175.25 | 30307 头 |
| 三、林业 | 21,520,727.60 | 2,270,834.39 | 762,683.88 | 23,028,878.11 | |
| 其中 1. 银杏林 | 3,017,370.00 | | | 3,017,370.00 | 1433945 株 |
| 2. 橄榄树 | 8,894,501.60 | 421,904.07 | 579,008.68 | 8,737,396.99 | 22500 棵 |
| 3. 用材林业 | 1,181,254.94 | 588,635.83 | 181,531.50 | 1,588,359.27 | 287996 棵 |
| 4. 栽培油茶 | 2,287,327.90 | | | 2,287,327.90 | 63,043 棵 |
| 5. 油茶苗 | 1,419,096.53 | | | 1,419,096.53 | 40545 棵 |
| 6. 良种油茶苗 | 2,523,011.72 | | 2,143.70 | 2,520,868.02 | 218692 棵 |
| 7. 绿化苗木、林木 | 2,198,164.91 | 1,260,294.49 | | 3,458,459.40 | 苗木 10221 株、 林木 440 亩 |
| 合计 | 1,106,306,163.54 | 1,788,220,221.51 | 1,465,601,167.78 | 1,428,925,217.27 | |

注：本集团无以公允价值计量的生产性生物资产

（1）期末生产性生物资产累计折旧的金额为 492,731,822.44 元；

（2）期末生产性生物资产减值准备金额为 18,343,129.52 元；

各类生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值、折旧方法如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 预计净残值 | 折旧方法 |
|----------|---------|--------|------------|
| 石斛成苗、定植苗 | 3 年 | 0% | 直线法 |
| 冬枣项目 | 10 年 | 0% | 直线法 |
| 蓝莓项目 | 10 年 | 0% | 直线法 |
| 产畜（育种牛） | 40-72 月 | 4%-25% | 年限平均法 |
| 种猪 | 1-4 年 | 0%-30% | 年限平均法 |
| 幼畜（后备牛） | 40-72 月 | 4%-25% | 不计提折旧（注 1） |
| 橄榄树 | 23 年 | 0% | 年限平均法 |
| 用材林业 | 10 年 | 0% | 年限平均法 |
| 栽培油茶 | 70 年 | 0% | 直线法 |
| 油茶苗 | 70 年 | 0% | 不计提折旧（注 2） |
| 良种油茶苗 | 70 年 | 0% | 不计提折旧（注 2） |
| 绿化苗木、林木 | 40 年 | 5% | 年限平均法 |

注 1：幼畜尚在生长期，不计提折旧，在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧；

注 2：油茶苗尚在生长期，不计提折旧，在达到预定生产经营目的后采用直线法在使用寿命内计提折旧；

2、 生产性生物资产相关的风险情况与管理措施

一、种植业

生产性生物资产面临风险主要有：

- 1) 受天气影响较大，存在一定的病虫害风险；
- 2) 种植管理技术不成熟。

应对的措施：

- 1) 加强病虫害的预防机制，并在公司内部发布病虫害主要症状及防治方法，以便早发现，早处理；
- 2) 根据公司前期种植情况和目前的现状，经公司管理层研究商定，特修订了育苗种植技术操作规程，要求农业生产部自规程发布之日起，必须按规程要求加强员工培训、学习和严格执行，并作为对农业生产部相关负责人和人员，进行绩效考核和管理的主要参考依据之一。

二、畜牧养殖业

生产性生物资产面临风险主要有：

- 1) 畜牧场内外生物安全管控还存在不足，虽然外部车辆流动、物资进入、人员进出都经过了检测消毒等生物安全流程，但仍不能做到生物绝对安全；
- 2) 防控“非洲猪瘟”任重道远，现阶段提供的防疫疫苗仍不够成熟，存在“疫苗毒”的风险；
- 3) 牛只疾病和防疫的风险；
- 4) 牧场淘汰牛管理方式，如有管理不当情况易造成资产损失情况。

应对的措施：

- 1) 更加细化生物安全管理，通过调整车辆动线，减少场内人员流动，加强物资消毒来增强生物安全；
- 2) 建立了以牛只饲料和牛只健康为中心的防病体系和危机处理系统，并将进一步加强相关技术研究，提高防范牛只疾病和防疫风险的能力；
- 3) 实行淘汰牛管理制度、购买保险和季节性封场管理。

三、林业

生产性生物资产面临风险主要有：

- 1) 气候环境等客观因素，使得部分生产性生物资产生长较慢，较原生地区生长速度偏慢。
- 2) 部分果树已成熟果树挂果率偏低，较其主产区相比，无法达到盈利状态。
- 3) 因缺乏专业人员管护，花草、苗木自然生长，存在死株等情况；

应对的措施：

- 1) 为保证部分南方水果更好的生长成活，重新构建了钢构大棚，保证生长环境温度、湿度等必要条件；
- 2) 对挂果率偏低的果树，邀请相关专业专家等，现场实地考察，对重点问题重点分析，对日常管护、授粉等技术进行培训管理。

(二十五) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、原价合计 | 40,918,614,169.24 | 595,430,071.87 | 55,773,332.91 | 41,458,270,908.20 |
| 其中：专利权 | 15,084,659.77 | 4,806,945.00 | | 19,891,604.77 |
| 非专利技术 | 23,425,862.42 | 15,181,772.48 | 7,954.30 | 38,599,680.60 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 商标权 | 7,123,483,942.65 | 54,063,570.10 | 5,155,806.00 | 7,172,391,706.75 |
| 土地使用权 | 29,553,463,761.02 | 283,596,371.85 | 45,294,319.52 | 29,791,765,813.35 |
| 财务软件 | 861,891,566.62 | 157,482,652.54 | 183,109.43 | 1,019,191,109.73 |
| 车辆牌照费 | 1,475,433,400.79 | | | 1,475,433,400.79 |
| 车辆牌照费（有摊销期限） | 123,515,889.46 | | | 123,515,889.46 |
| 房屋使用权 | 15,797,394.40 | | | 15,797,394.40 |
| 其他 | 1,726,517,692.11 | 80,298,759.90 | 5,132,143.66 | 1,801,684,308.35 |
| 二、累计摊销合计 | 3,508,919,671.21 | 427,619,553.64 | 9,711,984.94 | 3,926,827,239.91 |
| 其中：专利权 | 4,578,758.99 | 2,340,843.75 | 82,489.31 | 6,837,113.43 |
| 非专利技术 | 17,316,913.83 | 4,623,843.31 | 7,954.30 | 21,932,802.84 |
| 商标权 | 779,510,449.14 | 57,325,634.34 | 1,747,912.00 | 835,088,171.48 |
| 土地使用权 | 1,353,633,106.67 | 143,206,606.52 | 7,344,476.14 | 1,489,495,237.05 |
| 财务软件 | 618,830,041.69 | 95,857,387.96 | 78,155.20 | 714,609,274.45 |
| 车辆牌照费 | 49,224,846.29 | | | 49,224,846.29 |
| 车辆牌照费（有摊销期限） | 77,836,714.12 | 2,709,665.86 | | 80,546,379.98 |
| 房屋使用权 | 8,163,608.57 | 345,095.16 | | 8,508,703.73 |
| 其他 | 599,825,231.91 | 121,210,476.74 | 450,997.99 | 720,584,710.66 |
| 三、无形资产减值准备金额合计 | 520,577,442.86 | 330,570,541.37 | 4,825,937.58 | 846,322,046.65 |
| 其中：专利权 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 商标权 | 531,454.00 | | 531,454.00 | |
| 土地使用权 | 72,175,837.82 | 8,780,217.07 | 3,274,631.17 | 77,681,423.72 |
| 财务软件 | 1,180,053.78 | | 132,863.50 | 1,047,190.28 |
| 车辆牌照费 | 3,288,882.69 | | | 3,288,882.69 |
| 车辆牌照费（有摊销期限） | | | | |
| 房屋使用权 | | | | |
| 其他 | 443,401,214.57 | 321,790,324.30 | 886,988.91 | 764,304,549.96 |
| 四、账面价值合计 | 36,889,117,055.17 | | | 36,685,121,621.64 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| 其中：专利权 | 10,505,900.78 | | | 13,054,491.34 |
| 非专利技术 | 6,108,948.59 | | | 16,666,877.76 |
| 商标权 | 6,343,442,039.51 | | | 6,337,303,535.27 |
| 土地使用权 | 28,127,654,816.53 | | | 28,224,589,152.58 |
| 财务软件 | 241,881,471.15 | | | 303,534,645.00 |
| 车辆牌照费 | 1,422,919,671.81 | | | 1,422,919,671.81 |
| 车辆牌照费（有摊销期限） | 45,679,175.34 | | | 42,969,509.48 |
| 房屋使用权 | 7,633,785.83 | | | 7,288,690.67 |
| 其他 | 683,291,245.63 | | | 316,795,047.73 |

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|------------------|---------------|
| 上农-土地使用权 NO.2015-C-7 | 3,049,830.08 | 产证办理中 |
| 糖酒-宁夏路 777 号中山北社区 | 302,297,793.96 | 正在办理中 |
| 农房-索河湾项目部分土地使用权 | 729,286.48 | 正在办理中 |
| 光明乳业-土地使用权 | 15,135,823.00 | 正在办理中 |
| 五四-土地使用权 | 1,410,309.00 | 系历史遗留问题无法办理产证 |
| 资管-土地使用权 | 7,890,136.37 | 正在办理中 |
| 水产-ALBO 工厂土地 | 27,157,654.49 | 手续办理尚未完成 |
| 本部-土地使用权 | 858,617,218.78 | 产证办理中 |
| 合计 | 1,216,288,052.16 | |

(二十六) 开发支出

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------------------------------------|---------------|--------------|----|---------|--------------|----|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| Project industry Albo 4.0 (注 1) | 4,701,987.45 | 1,038,292.72 | | | | | 5,740,280.17 |
| 缓释平台(注 2) | 16,726,776.25 | 373,574.01 | | | 1,844,869.51 | | 15,255,480.75 |
| 合计 | 21,428,763.70 | 1,411,866.73 | | | 1,844,869.51 | | 20,995,760.92 |

注 1: Project industry Albo 4.0 资本化开始的时点为 2019 年 10 月 1 日, 资本化的依据系 ALBO4.0 升级改造作为一项资源优化项目, 节省生产时间, 降低生产成本, 为整体带来更高的经济效益。截至 2020 年 12 月 31 日研发进度为 57%。

注 2: 缓释平台项目为药品临床研发项目, 由上海达华药业有限公司委托上海市计划生育研究所对该药品进行临床试验, 以取得药品临床批文作为资本化开始确认的时点, 截止 2020 年 12 月 31 日项目研发进度已达到 58%。

(二十七) 商誉

1、 商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少（注 1） | 期末余额 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海迈恒贸易有限公司 | 1,206,000.00 | | | 1,206,000.00 |
| 上海农工商集团星火总公司 | 7,459,140.76 | | | 7,459,140.76 |
| 上海方信包装材料有限公司 | 8,530,822.91 | | | 8,530,822.91 |
| 上海大华绿化工程有限公司 | 3,534,422.80 | | | 3,534,422.80 |
| 上海农信电子商务有限公司 | 29,560,182.45 | | | 29,560,182.45 |
| 上海西郊福斯特国际贸易有限公司 | 2,040,000.00 | | | 2,040,000.00 |
| 上海农工商旺都物业管理有限公司 | 230,587.52 | | | 230,587.52 |
| 上海乳品四厂有限公司 | 5,240,225.00 | | | 5,240,225.00 |
| 黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司 | 9,976,687.00 | | | 9,976,687.00 |
| 武汉光明乳品有限公司 | 202,984.00 | | | 202,984.00 |
| 上海永安乳品有限公司 | 1,376,333.00 | | | 1,376,333.00 |
| 湖南光明乳品有限公司 | 4,309,196.00 | | | 4,309,196.00 |
| 天津光明梦得乳品有限公司 | 31,835,227.00 | | | 31,835,227.00 |
| 新西兰新莱特 | 187,374,617.00 | | | 187,374,617.00 |
| 新西兰新莱特非同一控制收购 TheNewZealandDairyCompanyLimited(以下简称"NZDC")形成商誉 | 17,114,305.00 | | -454,302.00 | 17,568,607.00 |
| 新西兰新莱特非同一控制收购 TalbotForestCheeseLimited(以下简 称"Talbot")形成商誉 | 72,807,267.00 | | -1,932,681.00 | 74,739,948.00 |
| Dairyworks Limited (注 2) | | 182,603,046.00 | -30,680,109.00 | 213,283,155.00 |
| 北京健康光明乳业有限公司 | 1,615,626.00 | | | 1,615,626.00 |
| 上海光明保鲜乳制品有限公司及上海 光明酸乳酪有限公司业务 | 7,099,140.00 | | | 7,099,140.00 |
| 郑州光明乳业有限公司 | 1,045,324.00 | | | 1,045,324.00 |
| 呼伦贝尔光明乳品有限公司 | 1,448,668.00 | | | 1,448,668.00 |
| 上海良友金伴便利有限公司 | 19,363,243.11 | | | 19,363,243.11 |
| 宜兴市圻亭国家粮食储备库有限公司 | 4,337,601.02 | | | 4,337,601.02 |
| 绿都集团股份有限公司 | 15,629,494.51 | | | 15,629,494.51 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少（注 1） | 期末余额 |
|--|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 上海瑞丰汽车销售服务有限公司 | 663,303.20 | | | 663,303.20 |
| 上海海博绿野汽车有限公司 | 420,859.43 | | | 420,859.43 |
| 上海海博上港出租汽车有限公司 | 4,965,364.39 | | | 4,965,364.39 |
| 上海日升出租汽车有限公司 | 9,090,642.62 | | | 9,090,642.62 |
| ALBO 公司 | 109,986,233.71 | | | 109,986,233.71 |
| FRENCH CREEK SEAFOOD LTD.(FCS 公司) | 5,021,661.25 | | | 5,021,661.25 |
| 上海开创国际海洋资源股份有限公司 | 199,585,699.67 | | | 199,585,699.67 |
| 阿特玛渔业有限公司 | 93,423,931.90 | | | 93,423,931.90 |
| 柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 787,162,983.77 | | | 787,162,983.77 |
| 无锡市振太酒业有限公司 | 170,780,839.29 | | | 170,780,839.29 |
| 四川全兴酒业有限公司 | 32,328,462.49 | | | 32,328,462.49 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 16,260,344.98 | | | 16,260,344.98 |
| Doro Italian Products Ltd. | 14,189,432.44 | | -1,600,142.73 | 15,789,575.17 |
| Tnuva | 2,903,735,731.67 | | -26,635,040.23 | 2,930,370,771.90 |
| Smart Sell Ltd.(注 3) | | 21,373,737.30 | -216,464.40 | 21,590,201.70 |
| 江苏省苏食肉品有限公司("江苏苏食") | 260,671,496.59 | | | 260,671,496.59 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司("淮安肉品") | 101,701,191.38 | | | 101,701,191.38 |
| Silver Fern Farms Limited ("SFF") | 78,253,356.57 | | | 78,253,356.57 |
| Salov S.p.A | 291,982,820.08 | | -7,826,805.81 | 299,809,625.89 |
| 极限天资有限公司 | 111,897,375.00 | | | 111,897,375.00 |
| Frasertown Meet Co.,Ltd | 21,752,106.92 | | | 21,752,106.92 |
| Waitoa | 1,312,528.36 | | | 1,312,528.36 |
| DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS | 104,136,509.78 | | | 104,136,509.78 |
| Miquel Alimentaci dGrup, S.A. | 416,297,090.39 | | -11,583,918.26 | 427,881,008.65 |
| Company Suc. Perdo Soriano Buforn SL | 15,696,725.15 | | | 15,696,725.15 |
| Food Holdings Pty; Ltd | 1,629,674,748.55 | | -68,775,272.85 | 1,698,450,021.40 |
| Mundella Foods Pty Ltd. | 70,529,473.10 | | 9,185,140.40 | 61,344,332.70 |
| OXO | 33,134,606.43 | | 6,297,401.43 | 26,837,205.00 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少（注 1） | 期末余额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| Olivier Pacific Limited | 61,976,160.47 | | -4,499,847.13 | 66,476,007.60 |
| Metro Alliance Limited | 76,594,651.25 | | -8,913,198.55 | 85,507,849.80 |
| Rainbow Asset Limited | 65,442,865.03 | | -7,614,528.17 | 73,057,393.20 |
| Spencer Group Pty Ltd.(注 4) | | 30,549,360.09 | -1,630,044.03 | 32,179,404.12 |
| 中国英茂糖业有限公司 | 163,730,663.58 | | | 163,730,663.58 |
| 合计 | 8,285,736,953.52 | 234,526,143.39 | -156,879,812.33 | 8,677,142,909.24 |

注 1：本期减少系外币报表折算所致。

注 2：2020 年 4 月 1 日，上海水产集团有限公司购买 Dairyworks Limited 100% 股权形成商誉人民币 182,603,046 元，收购日至资产负债表日的汇率折算差异为人民币 30,680,109 元；

注 3：光明食品国际有限公司下属 Bright Food Singapore Holdings Pte. Ltd. 于 2020 年 7 月 15 日以 150 万新谢克尔（折合人民币约 302 万元）协议收购 Smart Sell Ltd. 全部剩余股权；

注 4：光明食品国际有限公司下属光明控股（香港）有限公司于 2020 年 2 月 28 日购买取得 Spencer Group Pty Ltd. 的全部股权，发生非同一控制下的企业合并。

2、商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 上海农信电子商务有限公司 | 29,560,182.45 | | | 29,560,182.45 |
| 上海西郊福斯特国际贸易有限公司 | 2,040,000.00 | | | 2,040,000.00 |
| 北京健康光明乳业有限公司 | 1,615,626.00 | | | 1,615,626.00 |
| 上海光明保鲜乳制品有限公司及上海光明酸乳酪有限公司 | 7,099,140.00 | | | 7,099,140.00 |
| 郑州光明乳业有限公司 | 1,045,324.00 | | | 1,045,324.00 |
| 呼伦贝尔光明乳品有限公司 | 1,448,668.00 | | | 1,448,668.00 |
| 上海良友金伴便利有限公司 | 19,363,243.11 | | | 19,363,243.11 |
| 宜兴市圻亭国家粮食储备库有限公司（注 1） | | 4,337,601.02 | | 4,337,601.02 |
| 绿都集团股份有限公司（注 2） | | 15,629,494.51 | | 15,629,494.51 |
| 上海海博绿野汽车有限公司 | 420,859.43 | | | 420,859.43 |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海海博上港出租汽车有限公司 | 4,965,364.39 | | | 4,965,364.39 |
| 上海日出出租汽车有限公司 | 9,090,642.62 | | | 9,090,642.62 |
| ALBO 公司（注 3） | 5,845,196.62 | 384,919.50 | | 6,230,116.12 |
| FRENCH CREEK SEAFOOD LTD.(FCS 公司)（注 4） | 2,380,119.52 | 1,107,683.27 | | 3,487,802.79 |
| 柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 787,162,983.77 | | | 787,162,983.77 |
| 无锡市振太酒业有限公司 | 123,904,309.27 | | | 123,904,309.27 |
| 四川全兴酒业有限公司 | 32,328,462.49 | | | 32,328,462.49 |
| 绍兴白塔酿酒有限公司 | 16,260,344.98 | | | 16,260,344.98 |
| Tnuva（注 5） | 287,979,548.74 | | -2,786,622.27 | 290,766,171.01 |
| Smart Sell Ltd.（注 6） | | 4,431,460.00 | -44,880.00 | 4,476,340.00 |
| 江苏省苏食肉品有限公司("江苏苏食")（注 7） | 44,393,946.14 | 58,202,426.77 | | 102,596,372.91 |
| 江苏淮安苏食肉品有限公司("淮安肉品")（注 8） | 54,076,198.19 | 47,624,993.19 | | 101,701,191.38 |
| Silver Fern Farms Limited ("SFF") | 78,253,356.57 | | | 78,253,356.57 |
| Salov S.p.A（注 9） | | 246,304,557.15 | -3,691,531.02 | 249,996,088.17 |
| 极限天资有限公司 | 111,897,375.00 | | | 111,897,375.00 |
| Frasertown Meet Co.,Ltd | 21,752,106.92 | | | 21,752,106.92 |
| Waitoa | 1,312,528.36 | | | 1,312,528.36 |
| DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS（注 10） | | 104,136,509.78 | | 104,136,509.78 |
| Miquel Alimentaci6Grup, S.A.（注 11） | | 148,742,194.98 | -2,824,770.19 | 151,566,965.17 |
| Company Suc. Perdo Soriano Buforn SL（注 11） | | | | |
| Food Holdings Pty; Ltd（注 12） | | | | |
| Mundella Foods Pty Ltd.（注 12） | | | | |
| OXO（注 12） | | 868,585,064.59 | -46,345,694.96 | 914,930,759.55 |
| Olivier Pacific Limited（注 12） | | | | |
| Metro Alliance Limited（注 12） | | | | |

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Rainbow Asset Limited（注 12） | | | | |
| Spencer Group Pty Ltd.（注 12） | | | | |
| 合计 | 1,644,195,526.57 | 1,499,486,904.76 | -55,693,498.44 | 3,199,375,929.77 |

商誉减值测试方法、减值准备计提方法、减值原因、减值金额确认依据如下：
如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

注 1：上海良友（集团）有限公司于期末对宜兴市杞亭国家粮食储备有限公司对应的商誉进行减值测试，将与商誉相关的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，并对商誉计提了全额减值准备；

注 2：上海良友（集团）有限公司于期末对绿都集团股份有限公司对应的商誉进行减值测试，将与商誉相关的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，并对商誉计提了全额减值准备；

注 3：经测试，核心商誉未发生减值；对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，导致其可回收金额小于账面价值，故就当期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备；

注 4：收购 FCS 公司形成的商誉均系因确认递延所得税负债形成的商誉；

注 5：Tnuva 本期变动属于外币报表折算造成；

注 6：根据对 Smart Sell Ltd.的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 4,431,460.00 元的减值准备；

注 7：根据对江苏苏食的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 58,202,426.77 元的减值准备；

注 8：根据对淮安肉品的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 47,624,993.19 元的减值准备；

注 9：根据对 Salov S.p.A 的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 246,304,557.15 元的减值准备；

注 10：根据对 DISTRIBUTION INTERNATIONALE DEVINS DE BORDEAUX SAS 的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 104,136,509.78 元的减值准备；

注 11：根据对 MiquelAlimentacióGrup,S.A.和 Company Suc. Perdo Soriano Buforn

SL 的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 148,742,194.98 元的减值准备；

注 12：由非同一控制收购 Food Holdings Pty Ltd, OXO, Mundella Foods Pty Ltd, Olivier Pacific Limited, Metro Alliance Limited, Rainbow Asset Limited 和 Spencer Group Pty Ltd. 合并组成光明食品（澳洲）有限公司的商誉。管理层将光明食品（澳洲）有限公司的商誉分成四个现金产生单位进行减值测试。根据对光明食品（澳洲）有限公司的测试结果，将商誉账面价值高于可收回金额的部分计提 868,585,064.59 元的减值准备。

(二十八) 长期待摊费用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------|
| 经营场地装修等 | 152,769,868.61 | 55,624,382.60 | 60,715,082.61 | 1,421,183.72 | 146,257,984.88 | |
| 租赁费 | 26,382,043.14 | 5,607,353.11 | 6,123,277.80 | | 25,866,118.45 | |
| 租赁房屋改建费 | 61,225,486.60 | 7,896,404.53 | 18,109,462.28 | 9,508,693.29 | 41,503,735.56 | 本期其他减少原 |
| 装修费 | 124,824,416.20 | 103,995,369.67 | 77,202,970.69 | 1,543,620.29 | 150,073,194.89 | 因主要系重分类 |
| 维修费 | 17,513,033.55 | 14,380,531.02 | 5,069,599.50 | 4,729,978.70 | 22,093,986.37 | 调整、退出合并 |
| 工程支出及相关费用 | 665,332,967.60 | 240,915,348.18 | 91,868,046.06 | 432,086,447.40 | 382,293,822.32 | 范围、递延收益 |
| 房屋使用权 | 65,617,837.30 | | 5,194,732.65 | | 60,423,104.65 | 采用净额法核算 |
| MAKEGOODASSETS | 2,407,133.56 | | 1,267,999.32 | 1,139,134.24 | | 冲减长期待摊费 |
| LEASEHOLDIMP | 5,371,781.39 | 1,460,596.40 | 2,277,777.65 | 4,554,600.14 | | 用原值、外币折 |
| 生产设施 | 148,672,350.11 | | 21,468,907.11 | | 127,203,443.00 | 算影响等 |
| 其他 | 444,345,158.57 | 32,911,269.26 | 81,548,147.22 | 11,793,558.05 | 383,914,722.56 | |
| 合计 | 1,714,462,076.63 | 462,791,254.77 | 370,846,002.89 | 466,777,215.83 | 1,339,630,112.68 | |

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 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 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 1,677,660,373.16 | 6,844,356,976.18 | 2,109,058,953.17 | 8,611,652,605.66 |
| 超过税法标准计提的减值准备 | 459,714,320.31 | 1,849,222,488.82 | 505,970,759.51 | 2,042,650,551.06 |

| 项目 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 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 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 预提费用 | 296,356,762.06 | 1,191,177,551.44 | 468,696,933.50 | 1,882,348,670.32 |
| 尚可抵扣的未弥补亏损的影响 | 24,831,011.58 | 99,757,719.98 | 36,210,104.56 | 144,712,654.40 |
| 内部交易未实现毛利 | 454,394,129.38 | 1,833,082,838.37 | 672,042,574.07 | 2,697,117,495.76 |
| 可供出售金融资产的公允价值变动 | 151,889,644.77 | 607,558,579.07 | 4,093,694.16 | 16,374,776.64 |
| 其他 | 290,474,505.06 | 1,263,557,798.50 | 422,044,887.37 | 1,828,448,457.48 |
| 二、递延所得税负债 | 9,947,872,973.99 | 40,641,900,810.03 | 7,991,555,870.92 | 32,697,298,222.83 |
| 可供出售金融资产的公允价值变动 | 185,093,311.56 | 740,373,246.22 | 3,948,691,532.38 | 15,795,977,497.51 |
| 债务重组 | | | 336,721,574.07 | 1,010,164,722.23 |
| 资产评估增值 | 1,884,661,819.56 | 8,042,625,100.03 | 2,114,492,784.48 | 9,254,379,136.80 |
| 长期资产折旧时间性差异 | 1,442,743,013.88 | 5,994,638,825.45 | 1,432,138,046.17 | 5,967,619,650.01 |
| 其他 | 6,435,374,828.99 | 25,864,263,638.33 | 159,511,933.82 | 669,157,216.28 |

2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,128,719,865.63 | 6,921,720,787.49 |
| 可抵扣亏损 | 17,383,058,916.19 | 15,666,500,271.66 |
| 合计 | 24,511,778,781.82 | 22,588,221,059.15 |

3、 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 |
|------|------------------|------------------|
| 2020 | | 1,573,635,313.16 |
| 2021 | 1,814,036,089.04 | 1,852,850,846.98 |

| 年份 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 2022 | 1,941,459,250.32 | 2,114,107,220.61 |
| 2023 | 3,173,912,476.58 | 3,228,686,725.10 |
| 2024 | 3,701,996,002.17 | 4,379,124,780.58 |
| 2025 | 4,162,046,845.80 | - |
| 合计 | 14,793,450,663.91 | 13,148,404,886.43 |

注：光明集团下属光明国际之子公司新加坡和其下属 Tnuva 集团（除美国子公司外）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期日，Tnuva 集团美国子公司可抵扣亏损自产生之日起 20 年到期。

(三十) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|------------------|----------------|
| 公益性生物资产 | 256,672,507.67 | 285,197,602.36 |
| 预付资产购置款 | 1,914,541,175.90 | |
| 其他长期资产 | 279,052,298.27 | 376,478,628.19 |
| 合计 | 2,450,265,981.84 | 661,676,230.55 |

(三十一) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 信用借款 | 16,145,375,066.89 | 14,133,932,161.98 |
| 保证借款 | 5,300,761,916.35 | 4,006,509,869.06 |
| 抵押借款 | 1,204,463,330.77 | 2,364,534,494.91 |
| 抵押加保证借款 | 443,704,181.00 | 592,814,816.00 |
| 保证加质押借款 | 37,880,929.69 | |
| 合计 | 23,132,185,424.70 | 21,097,791,341.95 |

2、 已逾期未偿还的短期借款情况

| 借款单位 | 债权单位 | 期末余额 | 借款利率 (%) | 逾期时间 (月) | 逾期利率 |
|------|------------|----------------|----------|----------|-------|
| 光明饲料 | 浦发银行荣乐中路支行 | 189,300,000.00 | 4.90 | 1 个月 | 4.90% |
| 光明饲料 | 中信银行徐家汇支行 | 44,400,000.00 | 4.80 | 3 个月 | 4.80% |
| 光明饲料 | 宁波银行上海杨浦支行 | 37,880,929.69 | 4.79 | 2 个月 | 4.79% |
| | 合计 | 271,580,929.69 | | | |

(三十二) 衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利率互换合约（注 1） | 33,377,169.94 | 38,370,288.77 |
| 外汇远期合约（注 2） | 86,926,877.58 | 147,564,378.12 |
| 合计 | 120,304,047.52 | 185,934,666.89 |

注 1：主要为本集团二级子公司光明乳业下属子公司签订一系列利率互换合同，对其承担的浮动利率债务的利率风险引起的现金流量变动风险敞口进行套期，即将部分浮动利率借款转换成固定利率。子公司将购入的利率互换合同指定为套期工具，该等利率互换合同与相应的银行借款的条款相同，子公司采用主要条款比较法评价套期有效性，子公司管理层认为利率互换合同是高度有效的套期工具。

注 2：主要为本集团二级子公司光明国际下属子公司在日常交易过程中，通过外汇远期合同以减轻外汇汇率波动的影响，上述衍生金融负债期末余额反应了外汇远期合同的公允价值，其公允价值变动计入其他综合收益。

(三十三) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 507,860,085.32 | 235,616,581.81 |
| 商业承兑汇票 | 212,304,303.66 | 222,568,847.16 |
| 合计 | 720,164,388.98 | 458,185,428.97 |

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(三十四) 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,656,157,091.46 | 15,321,822,303.01 |
| 1—2 年（含 2 年） | 1,948,233,253.31 | 1,865,646,884.72 |
| 2—3 年（含 3 年） | 533,245,974.58 | 715,410,027.43 |
| 3 年以上 | 707,585,709.43 | 679,848,988.65 |
| 合计 | 21,845,222,028.78 | 18,582,728,203.81 |

账龄超过 1 年的重要应付账款：

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 江苏丰达国润建设有限公司 | 54,065,711.10 | 在建工程未完工，尚未到结算期 |
| 铂悦华府项目工程款 | 43,068,827.66 | 工程款，尚未到结算期 |
| 上海浦东航头拓展大型居住社区市政配套项目工程款 | 27,134,785.46 | 工程款，尚未到结算期 |
| 上海龙川酒业发展有限公司 | 23,004,400.00 | 尚未结算 |
| 上海华新工业园区经济发展有限公司 | 20,302,500.00 | 土地款未结算 |
| 江苏大通建设工程有限公司 | 19,995,793.95 | 在建工程未完工，尚未到结算期 |
| 上海浦星贸易有限公司 | 17,640,827.84 | 尚未结算 |
| 深圳市亿祥环保片材有限公司 | 10,533,444.18 | 尚未结算 |
| 合计 | 215,746,290.19 | |

(三十五) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,629,047,512.64 | 14,582,297,625.39 |
| 1 年以上 | 133,617,081.60 | 3,881,875,284.91 |
| 合计 | 2,762,664,594.24 | 18,464,172,910.30 |

账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(三十六) 合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|-------------------|--------|
| 预收房款 | 17,058,204,856.60 | |
| 预收货款 | 2,026,576,417.62 | |
| 预收工程款 | 381,465,687.48 | |
| 预收其他款项 | 95,394,482.01 | |
| 合计 | 19,561,641,443.71 | |

(三十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 2,310,479,193.69 | 15,271,596,993.67 | 14,976,311,682.69 | 2,605,764,504.67 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 71,041,216.85 | 582,291,981.03 | 554,045,861.37 | 99,287,336.51 |
| 三、辞退福利 | 55,829,360.20 | 75,044,876.68 | 79,733,778.63 | 51,140,458.25 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | 70,060.00 | 70,060.00 | |
| 五、其他 | 13,602,302.14 | 43,310,606.64 | 39,757,017.35 | 17,155,891.43 |
| 合计 | 2,450,952,072.88 | 15,972,314,518.02 | 15,649,918,400.04 | 2,773,348,190.86 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,741,895,427.77 | 12,509,544,727.16 | 12,284,528,573.32 | 1,966,911,581.61 |
| 二、职工福利费 | 115,820,321.69 | 506,766,668.40 | 498,475,838.24 | 124,111,151.85 |
| 三、社会保险费 | 71,548,498.13 | 812,412,830.57 | 787,626,256.30 | 96,335,072.40 |
| 其中：医疗保险费 | 35,247,830.03 | 435,577,219.79 | 413,712,730.63 | 57,112,319.19 |
| 工伤保险费 | 5,514,870.15 | 12,664,504.56 | 11,176,533.99 | 7,002,840.72 |
| 生育保险费 | 2,196,508.61 | 38,815,326.85 | 35,263,384.37 | 5,748,451.09 |
| 其他 | 28,589,289.34 | 325,355,779.37 | 327,473,607.31 | 26,471,461.40 |
| 四、住房公积金 | 18,300,061.84 | 420,893,291.07 | 416,313,988.11 | 22,879,364.80 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 103,798,040.86 | 336,159,806.12 | 292,261,419.60 | 147,696,427.38 |
| 六、短期带薪缺勤 | 66,129,102.81 | 138,211,523.66 | 132,732,267.21 | 71,608,359.26 |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 192,987,740.59 | 547,608,146.69 | 564,373,339.91 | 176,222,547.37 |
| 合计 | 2,310,479,193.69 | 15,271,596,993.67 | 14,976,311,682.69 | 2,605,764,504.67 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、基本养老保险 | 63,765,387.66 | 492,299,858.55 | 463,179,609.32 | 92,885,636.89 |
| 二、失业保险费 | 5,138,007.40 | 11,277,275.83 | 10,522,611.81 | 5,892,671.42 |
| 三、企业年金缴费 | 2,137,821.79 | 78,714,846.65 | 80,343,640.24 | 509,028.20 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 71,041,216.85 | 582,291,981.03 | 554,045,861.37 | 99,287,336.51 |

(三十八) 应交税费

| 项目 | 上年年末余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 336,418,522.04 | 2,744,003,581.26 | 2,419,609,825.42 | 660,812,277.88 |
| 消费税 | 4,726,852.94 | 64,445,437.67 | 59,680,381.71 | 9,491,908.90 |
| 企业所得税 | 1,438,494,077.38 | 1,867,312,951.40 | 1,824,397,881.85 | 1,481,409,146.93 |
| 个人所得税 | 37,144,967.93 | 332,897,829.32 | 331,433,384.87 | 38,609,412.38 |
| 城市维护建设税 | 26,581,264.67 | 121,074,643.91 | 114,423,217.62 | 33,232,690.96 |
| 房产税 | 28,519,042.81 | 129,645,958.39 | 129,624,459.26 | 28,540,541.94 |
| 土地增值税 | 1,337,262,360.75 | 335,096,895.90 | 780,085,450.85 | 892,273,805.80 |
| 土地使用税 | 22,905,518.43 | 50,832,446.31 | 51,592,208.30 | 22,145,756.44 |
| 车船使用税 | 3,101.71 | | 3,101.71 | |
| 教育费附加 | 23,360,728.76 | 109,853,623.36 | 102,165,533.02 | 31,048,819.10 |
| 其他税费 | 113,606,665.29 | 601,088,783.72 | 616,823,925.23 | 97,871,523.78 |
| 合计 | 3,369,023,102.71 | 6,356,252,151.24 | 6,429,839,369.84 | 3,295,435,884.11 |

(三十九) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | 475,808,692.40 | 600,848,254.91 |
| 应付股利 | 367,592,644.59 | 278,609,848.94 |
| 其他应付款项 | 19,977,796,801.05 | 17,431,163,847.76 |
| 合计 | 20,821,198,138.04 | 18,310,621,951.61 |

1、 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 企业债券利息 | 422,746,995.22 | 561,585,853.79 |
| 银行借款利息 | 48,464,226.89 | 32,087,554.38 |
| 其他利息 | 4,597,470.29 | 7,174,846.74 |
| 合计 | 475,808,692.40 | 600,848,254.91 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无

2、 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 普通股股利 | 367,592,644.59 | 278,609,848.94 |
| 合计 | 367,592,644.59 | 278,609,848.94 |

重要的超过 1 年未支付的应付股利情况

| 项目 | 应付金额 | 未支付原因 |
|------------|---------------|--------------|
| 柳州市申企汽车空调厂 | 40,405,056.00 | 对方账户被冻结，无法支付 |
| 上海欣影置业有限公司 | 18,660,000.00 | 股东尚未领取 |
| 普通股股利 | 15,893,709.17 | 股东尚未领取 |
| 合计 | 74,958,765.17 | |

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 7,819,271,105.44 | 6,745,376,552.41 |
| 押金保证金 | 1,741,776,877.79 | 1,628,258,228.79 |
| 工程款 | 616,320,262.96 | 591,446,541.19 |
| 代收代付款 | 907,954,239.10 | 821,967,213.40 |
| 农业补贴及相关基金款 | 635,860,914.89 | 560,195,328.83 |
| 补偿款 | 421,253,049.77 | 423,532,157.71 |
| 其他 | 7,835,360,351.10 | 6,660,387,825.43 |
| 合计 | 19,977,796,801.05 | 17,431,163,847.76 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|----------------|------------------|
| 上海市浦东新区收储中心 | 590,274,501.79 | 动迁补偿款 |
| 上海新碧房地产开发有限公司 | 528,638,984.23 | 项目前期垫款，随项目回款逐步偿还 |
| 上海奉贤城乡建设投资开发有限公司 | 327,573,795.39 | 项目前期垫款，随项目回款逐步偿还 |
| 上海上实（集团）有限公司 | 320,051,456.70 | 尚未结算 |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|------------------|------------------|
| 上海徐汇滨江开发投资建设有限公司 | 167,915,907.90 | 动迁补偿款 |
| 离退休人员费用预提 | 134,889,731.80 | 尚未结算 |
| 常州百俊房地产开发有限公司 | 119,858,000.00 | 项目前期垫款，随项目回款逐步偿还 |
| 吴江明圆投资发展有限公司 | 118,500,000.00 | 项目前期垫款，随项目回款逐步偿还 |
| 苏州市拓景房地产开发有限公司 | 105,721,662.92 | 项目前期垫款，随项目回款逐步偿还 |
| 合计 | 2,413,424,040.73 | |

(四十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 9,528,630,836.75 | 5,221,597,709.87 |
| 1 年内到期的应付债券 | 14,675,761,794.36 | 14,172,970,126.99 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 23,841,699.60 | 48,515,117.04 |
| 1 年内到期的其他长期负债 | 10,600,818.40 | 760,412,047.51 |
| 合计 | 24,238,835,149.11 | 20,203,495,001.41 |

(四十一) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 3,759,346,438.36 | 3,000,000,000.00 |
| 白糖期货公允价值变动 | | 2,120,000.00 |
| 一年内到期的预计负债 | 111,121,860.56 | 100,797,607.66 |
| 待转销项税 | 1,605,383,971.78 | |
| 其他 | 199,919,503.08 | 46,805,900.53 |
| 合计 | 5,675,771,773.78 | 3,149,723,508.19 |

短期应付债券的增减变动：

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券 期限 | 发行金额 | 上年年末余额 | 本期发行金额 | 按面值计提利 息 | 溢折 价摊 销 | 本期偿还金额 | 期末余额 |
|---------------------------|------------------|----------------|----------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|
| 20 光明房产 SCP001（注 1） | 100.00 | 2020/8/21 | 9 个月 | 750,000,000.00 | | 750,000,000.00 | 9,346,438.36 | | | 759,346,438.36 |
| 2019 年度第四期超短期融资券 （注 2） | 3,000,000,000.00 | 2019/11/1 5 | 270 天 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | | 40,323,287.66 | | 3,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第一期超短期融资券 （注 3） | 3,000,000,000.00 | 2020/1/8 | 78 天 | 3,000,000,000.00 | | 3,000,000,000.00 | 12,720,821.92 | | 3,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第二期超短期融资券 （注 4） | 2,000,000,000.00 | 2020/3/24 | 180 天 | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 17,556,164.37 | | 2,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第三期超短期融资券 （注 5） | 3,000,000,000.00 | 2020/4/24 | 180 天 | 3,000,000,000.00 | | 3,000,000,000.00 | 20,712,328.76 | | 3,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第四期超短期融资券 （注 6） | 2,000,000,000.00 | 2020/5/8 | 90 天 | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 7,002,739.73 | | 2,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第五期超短期融资券 （注 7） | 2,000,000,000.00 | 2020/8/4 | 90 天 | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 8,136,986.31 | | 2,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第六期超短期融资券 （注 8） | 3,000,000,000.00 | 2020/8/7 | 90 天 | 3,000,000,000.00 | | 3,000,000,000.00 | 11,835,616.44 | | 3,000,000,000.00 | |
| 2020 年度第七期超短期融资券 （注 9） | 3,000,000,000.00 | 2020/11/3 0 | 63 天 | 3,000,000,000.00 | | 3,000,000,000.00 | 5,465,753.42 | | | 3,000,000,000.00 |
| 合计 | | | | 21,750,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 18,750,000,000.00 | 133,100,136.97 | | 18,000,000,000.00 | 3,759,346,438.36 |

注 1：本公司于 2020 年 8 月 20 日发行了面值为人民币 750,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明房产 SCP001），票面利率 3.42%，到期日为 2021 年 4 月 17 日。

注 2：公司于 2019 年 11 月 15 日发行了面值为人民币 3,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：19 光明 SCP004），票面利率 2.20%，到期日为 2020 年 8 月 11 日。

注 3：公司于 2020 年 1 月 8 日发行了面值为人民币 3,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP001），票面利率 2.01%，到期日为 2020 年 3 月 26 日。

注 4：公司于 2020 年 3 月 24 日发行了面值为人民币 2,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP002），票面利率 1.78%，到期日为 2020 年 9 月 20 日。

注 5：公司于 2020 年 4 月 24 日发行了面值为人民币 3,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP003），票面利率 1.40%，到期日为 2020 年 10 月 21 日。

注 6：公司于 2020 年 5 月 8 日发行了面值为人民币 2,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP004），票面利率 1.42%，到期日为 2020 年 8 月 6 日。

注 7：公司于 2020 年 8 月 4 日发行了面值为人民币 2,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP005），票面利率 1.65%，到期日为 2020 年 11 月 2 日。

注 8：公司于 2020 年 8 月 7 日发行了面值为人民币 3,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP006），票面利率 1.60%，到期日为 2020 年 11 月 5 日。

注 9：公司于 2020 年 11 月 30 日发行了面值为人民币 3,000,000,000.00 元的超短期融资券（债券代码：20 光明 SCP007），票面利率 1.90%，到期日为 2021 年 1 月 29 日。

(四十二) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末利率区间 |
|----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 信用借款 | 3,885,515,153.71 | 1,174,841,988.54 | 0.40%-4.8825% |
| 保证借款 | 6,600,307,969.84 | 8,653,631,608.51 | 0.25%-7.4% |
| 抵押借款 | 7,089,988,999.21 | 9,341,004,752.76 | 1.55%-4.9% |
| 保证加抵押借款 | 4,784,694,624.90 | 6,096,748,748.22 | 4.41%-7.5% |
| 保证加抵押加 质押借款 | 596,000,000.00 | 1,539,000,000.00 | 0% - 7% |
| 合计 | 22,956,506,747.66 | 26,805,227,098.03 | |

(四十三) 应付债券

1、 应付债券

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 中期票据 | 4,800,000,000.00 | 15,497,987,965.99 |
| 公司债 | 17,681,990,674.42 | 10,660,834,152.65 |
| 合计 | 22,481,990,674.42 | 26,158,822,118.64 |

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

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 上年年末余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期计提付息 | 本期偿还利息 | 本期偿还本金 | 加汇率波动 | 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 期末余额 |
|-----------------------|------------------|------------|-------|------------------|------------------|------|----------------|-------|--------|--------|--------|-------|-------------------|------------------|
| 2018 年度第五期中期票据（注 1） | 2,000,000,000.00 | 2018/11/1 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 80,600,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 | |
| 2018 年度第四期中期票据（注 2） | 2,000,000,000.00 | 2018/10/10 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 81,800,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 | |
| 2018 年度第三期中期票据（注 3） | 2,000,000,000.00 | 2018/8/22 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 84,200,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 | |
| 2018 年度第二期中期票据（注 4） | 2,000,000,000.00 | 2018/8/15 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 80,200,000.00 | | | | | | 2,000,000,000.00 | |
| 2018 年度第一期中期票据（注 5） | 3,000,000,000.00 | 2018/7/18 | 3 年 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | | 129,000,000.00 | | | | | | 3,000,000,000.00 | |
| 2018 公开发行公司债券第一期（注 6） | 3,000,000,000.00 | 2018/7/13 | 3 年 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | | 132,900,000.00 | | | | | | 3,000,000,000.00 | |
| 2018 公开发行公司债券第二期（注 7） | 2,000,000,000.00 | 2018/8/1 | 3+2 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 81,800,000.00 | | | | | | | 2,000,000,000.00 |
| 2019 年度第一期中期票据（注 8） | 2,000,000,000.00 | 2019/10/23 | 3 年 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | | 67,000,000.00 | | | | | | | 2,000,000,000.00 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 上年年末余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期计提付息 | 本期偿还利息 | 本期偿还本金 | 加汇率波动 | 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 期末余额 |
|---------------------------------------|------------------|------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------|--------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 光明食品（集团）有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）（注 9） | 500,000,000.00 | 2019/4/9 | 3+2 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 19,000,000.00 | | | | | | | 500,000,000.00 |
| 2020 公开发行短期公司债券第一期 S1（注 10） | 1,000,000,000.00 | 2020/3/19 | 180 天 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 10,109,389.05 | | | | 1,000,000,000.00 | | | |
| 2020 公开发行公司债券第一期（注 11） | 3,000,000,000.00 | 2020/4/15 | 3 年 | 3,000,000,000.00 | | 3,000,000,000.00 | 57,276,986.30 | | | | | | | 3,000,000,000.00 |
| 2020 公开发行公司债券第二期（注 12） | 1,000,000,000.00 | 2020/9/9 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 11,764,383.57 | | | | | | | 1,000,000,000.00 |
| SML010 无抵押次级企业债券（注 13） | NZD180,000,000 | 2019/12/18 | 5 年 | 827,442,000.00 | 830,577,669.00 | | | | | | | 3,502,939.00 | | 834,080,608.00 |
| 公司债（注 14） | EUR800,000,000 | 2020/7/22 | 60 个月 | 6,252,400,000.00 | | 6,371,361,572.74 | 49,810,950.16 | 5,220,177.19 | | | | -8,746,447.51 | | 6,362,615,125.23 |
| 公司债（注 15） | EUR500,000,000 | 2019/6/19 | 60 个月 | 3,827,745,890.90 | 3,873,722,156.87 | 7,515,352.43 | 55,263,140.76 | 7,515,352.44 | | | | 104,057,431.89 | | 3,985,294,941.19 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 上年年末余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期计提付息 | 本期偿还利息 | 本期偿还本金 | 加汇率波动 | 减：重分类至一年内到期的非流动负债 | 期末余额 |
|-------------------------|------------------|-------------------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 16 光明房产 MTN001（注 16） | 1,000,000,000.00 | 2016/7/13 | 3+2 年 | 1,000,000,000.00 | 88,436,178.30 | | 2,992,800.00 | | 2,992,800.00 | 2,992,800.00 | | | 88,436,178.30 | |
| 16 光明地产 MTN002（注 17） | 1,000,000,000.00 | 2016/9/5- 2016/9/6 | 3+2 年 | 1,000,000,000.00 | 55,556,472.65 | | 1,567,500.00 | | 1,567,500.00 | 1,567,500.00 | | | 55,556,472.65 | |
| 17 光明房产 MTN001（注 18） | 1,500,000,000.00 | 2017/8/23- 2017/8/24 | 3+2 年 | 1,500,000,000.00 | 1,527,302,054.77 | | 49,947,945.23 | | 49,947,945.23 | 77,250,000.00 | 1,500,000,000.00 | | | |
| 19 光明房产 MTN002（注 19） | 800,000,000.00 | 2019/2/27 | 3+2 年 | 800,000,000.00 | 826,693,260.27 | | 31,840,000.00 | | 31,840,000.00 | 31,840,000.00 | | | 26,693,260.27 | 800,000,000.00 |
| ABS 优先 A2 级资产支持证券（注 20） | 450,000,000.00 | 2019/1/4 | 1026 天 | 450,000,000.00 | 456,534,326.78 | | 29,257,648.20 | | 29,257,648.20 | 29,332,466.56 | | | 456,459,508.42 | |
| 20 光明房产 MTN001（注 21） | 500,000,000.00 | 2020/2/17- 2020/2/18 | 3 年 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | 16,023,224.04 | | 16,023,224.04 | | | | 16,023,224.04 | 500,000,000.00 |
| 20 光明房产 MTN002（注 22） | 750,000,000.00 | 2020/3/25- 2020/3/26 | 3 年 | 750,000,000.00 | | 750,000,000.00 | 21,000,000.00 | | 21,000,000.00 | | | | 21,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 20 光明房产 MTN003（注 23） | 750,000,000.00 | 2020/8/12- 2020/8/13 | 3 年 | 750,000,000.00 | | 750,000,000.00 | 11,593,150.68 | | 11,593,150.68 | | | | 11,593,150.68 | 750,000,000.00 |
| 合计 | | | | 41,157,587,890.90 | 26,158,822,118.64 | 13,378,876,925.17 | 1,104,947,117.99 | 12,735,529.63 | 164,222,268.15 | 142,982,766.56 | 2,500,000,000.00 | 98,813,923.38 | 14,675,761,794.36 | 22,481,990,674.42 |

注 1：2018 年度第五期中期票据

公司于 2018 年 11 月 1 日发行了 2018 年度第五期中期票据（简称：18 光明 MTN005，代码 101801278）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 11 月 5 日，兑付日期为 2021 年 11 月 5 日。

注 2：2018 年度第四期中期票据

公司于 2018 年 10 月 10 日发行了 2018 年度第四期中期票据（简称：18 光明 MTN004，代码 101801139）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 10 月 12 日，兑付日期为 2021 年 10 月 12 日。

注 3：2018 年度第三期中期票据

公司于 2018 年 8 月 22 日发行了 2018 年度第三期中期票据（简称：18 光明 MTN003，代码 101800938）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 8 月 24 日，兑付日期为 2021 年 8 月 24 日。

注 4：2018 年度第二期中期票据

公司于 2018 年 8 月 15 日发行了 2018 年度第二期中期票据（简称：18 光明 MTN002，代码 101800091）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 8 月 17 日，兑付日期为 2021 年 8 月 17 日。

注 5：2018 年度第一期中期票据

公司于 2018 年 7 月 18 日发行了 2018 年度第一期中期票据（简称：18 光明 MTN001，代码 101800784）。实际发行总额为人民币 30 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 7 月 20 日，兑付日期为 2021 年 7 月 20 日。

注 6：2018 公开发行公司债券第一期

公司于 2018 年 7 月 13 日发行了 2018 年度第一期公司债券（简称：18 光明 01，代码：143725）。实际发行总额为人民币 30 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 7 月 16 日，兑付日期为 2021 年 7 月 16 日。

注 7：2018 公开发行公司债券第二期

公司于 2018 年 8 月 1 日发行了 2018 年度第二期公司债券（简称：18 光明 02，代码：143746）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3+2 年，发行

价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2018 年 8 月 2 日，兑付日期为 2023 年 8 月 2 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日期为 2021 年 8 月 2 日。

注 8：2019 年度第一期中期票据

公司于 2019 年 10 月 23 日发行了 2019 年度第一期中期票据（简称：19 光明 MTN001，代码 101901410）。实际发行总额为人民币 20 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2019 年 10 月 23 日，兑付日期为 2022 年 10 月 23 日。

注 9：光明食品（集团）有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）

公司于 2019 年 4 月 9 日发行了 2019 年度第一期公司债券（简称：19 光明 01，代码：155295）。实际发行总额为人民币 5 亿元，期限为 3+2 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2019 年 4 月 9 日，兑付日期为 2024 年 4 月 9 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日期为 2022 年 4 月 9 日。

注 10：2020 公开发行短期公司债券第一期 S1

公司于 2020 年 3 月 19 日发行了 2020 公开发行短期公司债券（第一期）（简称：20 光明 S1，代码：163801）。实际发行总额为人民币 10 亿元，期限为 180 天，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2020 年 3 月 19 日，兑付日期为 2020 年 9 月 19 日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日期为 2020 年 9 月 19 日。

注 11：2020 公开发行公司债券第一期

公司于 2020 年 4 月 15 日发行了 2020 年度第一期公司债券（简称：20 光明 01，代码：163420）。实际发行总额为人民币 30 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2020 年 4 月 15 日，兑付日期为 2023 年 4 月 15 日。

注 12：2020 公开发行公司债券第二期

公司于 2020 年 9 月 9 日发行了 2020 年度第二期公司债券（简称：20 光明 02，代码：175130）。实际发行总额为人民币 10 亿元，期限为 3 年，发行价格为 100 元/百元面值，计息方式为付息固定，该票据起息日为 2020 年 9 月 9 日，兑付日期为 2023 年 9 月 10 日。

注 13：SML010 无抵押次级企业债券

于 2019 年 12 月 18 日，子公司新西兰新莱特发行代码为 SML010 的无抵押次级企业债券，发行规模为新西兰元 1.8 亿元，发行期限为 5 年，发行利率为固定年利率 3.83%，发行所得资金用于归还部分新莱特现有的银行债务、构建资产和日常经营。

注 14：公司债

光明国际于 2020 年 7 月 22 日在爱尔兰发行公司债券，发行总额 8 亿欧元，债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 1.75%，每年付息一次，由光明食品国际有限公司担保。

注 15：公司债

光明国际于 2019 年 6 月 19 日在爱尔兰发行公司债券，发行总额 500,000,000 欧元，债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 1.375%，每年付息一次，由光明食品国际有限公司担保。

注 16：16 光明房产 MTN001

光明地产于 2016 年 7 月 13 日发行了面值为人民币 10 亿元的中期票据（债券代码：16 光明房产 MTN001），票面利率为 3.44%，利息按年支付，期限为 3+2 年，此债券发行由光明食品（集团）有限公司担保。2019 年 7 月 15 日，投资人已回售总金额为 913,000,000 元，未回售总金额为 87,000,000 元，未回售部分债券票面利率 3.44%，在持有期间固定不变。截至本报告期末重分类至一年内到期的非流动负债。

注 17：16 光明地产 MTN002

光明地产于 2016 年 9 月 5 日、9 月 6 日发行了面值为人民币 10 亿元的中期票据（债券代码：16 光明地产 MTN002），票面利率为 3.35%，利息按年支付，期限为 3+2 年，此债券发行由光明食品（集团）有限公司担保。2019 年 9 月 7 日，投资人已回售总金额为 945,000,000 元，未回售总金额为 55,000,000 元，未回售部分债券票面利率 2.85%，在持有期间固定不变。截至本报告期末重分类至一年内到期的非流动负债。

注 18：17 光明房产 MTN001

光明地产于 2017 年 8 月 25 日发行了面值为人民币 1,500,000,000.00 元的中期票据（债券代码：17 光明房产 MTN001），票面利率为 5.15%，利息按年支付，期限为 3+2 年，本次债券发行由光明食品（集团）有限公司担保。截止本报告期末已偿还完毕。

注 19：19 光明房产 MTN002

光明地产于 2019 年 2 月 27 日发行了面值为人民币 800,000,000.00 元的中期票据（债券代码：19 光明房产 MTN002），票面利率为 3.98%，利息按年支

付，期限为 3+2 年，本次债券发行由光明食品（集团）有限公司担保。截至本报告期末将此债券的应付利息重分类至一年内到期的非流动负债。

注 20：ABS 优先 A2 级资产支持证券

2019 年 1 月 4 日，光明地产成立上银光明地产购房尾款资产支持专项计划。专项计划募集专用账户实际收到认购资金 7 亿元，其中，优先级 A1 级资产支持证券发行规模 2 亿元，债券票面利率为 5.5%，已于 2019 年 10 月 26 日到期兑付并终止挂牌转让。优先级 A2 级资产支持证券发行规模 4.5 亿元，债券票面利率为 6.5%，已进入专项计划摊还期，预计于 2021 年 10 月 26 日到期。次级资产支持证券发行规模 0.5 亿元，全部由公司认购，到期分配剩余收益。2021 年 1 月 26 日，优先级 A2 级资产支持证券本金和收益已兑付完毕、次级资产支持证券本金已兑付完毕。根据专项计划《标准条款》的相关约定，专项计划于 2021 年 1 月 26 日终止挂牌转让。

注 21：20 光明房产 MTN001

光明地产于 2020 年 2 月 17 日、2 月 18 日发行了面值为人民币 5 亿元的中期票据（债券代码：20 光明房产 MTN001），票面利率为 3.70%，利息按年支付，期限为 3 年。

注 22：20 光明房产 MTN002

光明地产于 2020 年 3 月 25 日、3 月 26 日发行了面值为人民币 7.5 亿元的中期票据（债券代码：20 光明房产 MTN002），票面利率为 3.65%，利息按年支付，期限为 3 年。

注 23：20 光明房产 MTN003

光明地产于 2020 年 8 月 12 日、8 月 13 日发行了面值为人民币 7.5 亿元的中期票据（债券代码：20 光明房产 MTN003），票面利率为 4.03%，利息按年支付，期限为 3 年。

(四十四) 长期应付款

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,450,095,350.40 | 52,556,637.95 | 855,966,366.93 | 646,685,621.42 |
| 专项应付款 | 4,022,868,244.78 | 2,787,095,919.53 | 1,863,265,063.37 | 4,946,699,100.94 |
| 合计 | 5,472,963,595.18 | 2,839,652,557.48 | 2,719,231,430.30 | 5,593,384,722.36 |

1、 长期应付款

期末余额最大的前 5 项：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1、市级财政专项拨款 | 170,209,141.76 | 175,330,000.00 |
| 2、财政部企财二处 | 93,946,575.00 | 93,946,575.00 |
| 3、光明国际收购非控股股东权益应付款 | 45,819,271.91 | 43,230,050.08 |
| 4、金牛房产维修基金 | 31,201,676.32 | 31,201,676.32 |
| 5、ALBO 土地购置 | 26,141,544.39 | |
| 合计 | 367,318,209.38 | 343,708,301.40 |

2、 专项应付款

期末余额最大的前 5 项：

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1、基建项目 | 1,018,663,232.87 | 268,125,082.13 | 169,593,065.23 | 1,117,195,249.77 |
| 2、财政局拨入 | 554,669,940.70 | 801,682,138.45 | 846,819,847.84 | 509,532,231.31 |
| 3、大飞机项目土地补偿款 | 35,016,464.25 | 419,352,500.00 | 36,059,970.00 | 418,308,994.25 |
| 4、市商务委划拨虎林基地建设款 | 294,000,000.00 | | | 294,000,000.00 |
| 5、拆迁补偿款-曹杨路 1467 号动迁 | | 264,501,936.00 | | 264,501,936.00 |
| 合计 | 1,902,349,637.82 | 1,753,661,656.58 | 1,052,472,883.07 | 2,603,538,411.33 |

(四十五) 长期应付职工薪酬

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 307,398,140.86 | 105,144,179.77 | 2,431,330.21 | 410,110,990.42 |

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 二、辞退福利 | 71,552,351.47 | 27,765,719.23 | 49,979,387.55 | 49,338,683.15 |
| 三、其他长期福利 | 186,448,603.29 | 43,426,180.20 | 39,409,843.30 | 190,464,940.19 |
| 合计 | 565,399,095.62 | 176,336,079.20 | 91,820,561.06 | 649,914,613.76 |

(四十六) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 弃置费用 | 2,013,700.45 | 15,233,432.55 |
| 对外提供担保 | 27,617,300.00 | 43,733,977.06 |
| 未决诉讼（注 1） | 53,778,465.82 | 52,683,240.03 |
| 重组义务 | 26,588,490.80 | |
| 其他（注 2） | 574,031,750.99 | 165,204,780.92 |
| 合计 | 684,029,708.06 | 276,855,430.56 |

注 1:

1、根据上海市第二中级人民法院（2000）沪二中民初字第 165 号判决书，应付共康联建项目 2372.82 万元，2006 年支付上海市第二中级人民法院 20 万元（执行案号“2002 沪二中执字第 146 号”），2008 年被强制扣划 3 万元，2016 年支付 33.07 万元，预计负债余额 2316.75 万元。

2、2020 年 3 月，Rehovot 市政府向 Tnuva 发布了一份更正性房产税评估报告，要求 Tnuva 从 2020 年起每年额外支付 320 万谢克尔(折合人民币 651 万元)的房产税，并且要求 Tnuva 一次性支付 2014-2019 年的房产税差额约 2,320 万谢克尔(折合人民币 4,720 万元)。Tnuva 对此房产税评估报告提起上诉，并对追溯性指控提出行政诉讼。2021 年 2 月，法院批准了双方达成的和解协议，其中包括：(1)Tnuva 同意在 2021 年底前支付 494 万谢克尔(折合人民币 1,005 万元)的额外房产税；(2)从 2022 年起，Tnuva 每年的房产税增加 44 万谢克尔(折合人民币 90 万元)；(3)Rehovot 市政府同意在 2030 年之前不再上涨 Tnuva 的房产税，除非有实际需要增加房产税的事项发生。光明国际管理层已经根据法律顾问的意见，在报表中计提了全部的和解金额。

3、根据上海牛奶（集团）有限公司、上海申星奶牛场与湖北现代乳业有限公司租赁合同纠纷一案，案号为(2021)鄂 1127 民初 179 号，上海牛奶（集团）有限公司很可能需支付湖北现代乳业有限公司租金及逾期利息 920 万元。

4、根据上海市第一中级人民法院（1998）沪一中民初字第 235 号民事判决书，应付中国船舶工业总公司第七研究院第 702 研究所上海分部 473.99 万元。

5、2020 年凤糖公司委托明乾公司运输地储糖,明乾物流资金链断裂,无法全额支付转包业务尾款,致使广盛公司拒绝交付全部货物,强制留置地储糖 2289.05 吨。此事件导致凤糖公司可能产生相关损失 244.64 万元。

6、金山粮油购销公司 2019 年 11 月 9 日取得上海市金山区市场监督管理局行政处罚决定书(沪市监金处字【2019】第 282019014176 号),决议内容为当事人使用不合格的计量器具,致使农户稻谷水分出现偏差,处罚当事人没收违法所得合计 157.85 万元。本公司于 2019 年 12 月 12 日向上海市闵行区人民法院提起诉讼;

7、福新面粉预计负债-未决诉讼 49.05 万元形成原因:上海福新面粉有限公司因房屋租赁交付面积与合同约定不符被上海展利仓储有限公司起诉要求福新面粉返还 2012 年 8 月-2018 年 1 月房租、其他相关费用以及经济损失费形成预计负债为 49.05 万元。

8、根据上海市闵行区人民法院(2000)闵民初字第 1988 号民事判决书,应付孙翠花、吕旌帆 38.33 万元。

注 2: 其他主要系承担投资单位的超额亏损 4.62 亿元

(四十七) 递延收益

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 政府补助 | 5,901,293,138.29 | 1,265,743,323.28 | 3,003,046,031.53 | 4,163,990,430.04 |
| 光明随心订积分 | 5,165,000.00 | | 5,165,000.00 | |
| 合计 | 5,906,458,138.29 | 1,265,743,323.28 | 3,008,211,031.53 | 4,163,990,430.04 |

因执行新收入准则,光明乳业根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例对销售取得的货款进行分配,并将顾客未使用的奖励积分的余额重分类至合同负债。

涉及政府补助的重要项目：

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 本期返还金额 | 其他变动 | 期末余额 | 返还原因 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|--------|----------------|------------------|------|-----------------|
| 政策性动迁补偿 | 1,024,955,797.48 | 28,064,700.14 | 138,659,124.35 | | 33,612,315.65 | 880,749,057.62 | 无返还 | 与资产相关 |
| 项目资金建设款 | 285,500,890.73 | | 10,987,473.48 | | | 274,513,417.25 | 无返还 | 与资产相关 |
| 牛奶产业项目 | 149,171,645.65 | 13,699,911.00 | 13,530,746.71 | | 102,402,821.31 | 46,937,988.63 | 无返还 | 与资产相关 |
| 综合开发项目 | 120,251,824.28 | 1,106,299.00 | | | 121,358,123.28 | | 无返还 | 与资产相关 |
| 2 艘渔业运输船 | 89,660,891.06 | | | | 89,660,891.06 | | 无返还 | 与资产相关 |
| 金枪鱼围网船（金汇 58） | 66,250,000.14 | | | | 66,250,000.14 | | 无返还 | 与资产相关 |
| 金枪鱼围网船财政补助 | 64,719,337.30 | | | | | 64,719,337.30 | 无返还 | 与资产相关 |
| 上海农场东华畜牧场生态养殖基地建设项目 | 51,644,500.00 | 4,661,500.00 | 5,375,274.96 | | | 50,930,725.04 | 无返还 | 与资产相关 |
| 标准化生态型水产养殖场（海强区） | 48,135,977.60 | | | | 48,135,977.60 | | 无返还 | 与资产相关 |
| 富裕生态产业化项目 | 41,336,788.00 | | 4,032,000.00 | | | 37,304,788.00 | 无返还 | 与资产相关 |
| 中央工厂 6200 万项目 | 37,482,314.00 | | 4,075,422.00 | | | 33,406,892.00 | 无返还 | 与资产相关 |
| 海丰标准化生态型水产养殖场（西区）建设项目 | 35,851,023.56 | | | | 35,851,023.56 | | 无返还 | 与资产相关 |
| 股份公司购置新办公楼补助 | | 411,090,053.00 | | | | 411,090,053.00 | 无返还 | 与资产相关 |
| 益民一厂技术中心项目 | | 73,152,112.00 | 11,367,383.00 | | | 61,784,729.00 | 无返还 | 与资产相关 |
| 华佗搬迁项目 | | 117,561,000.00 | 6,117,490.23 | | 1,651,684.98 | 109,791,824.79 | 无返还 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,014,960,989.80 | 649,335,575.14 | 194,144,914.73 | | 498,922,837.58 | 1,971,228,812.63 | | |

(四十八) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 住房周转金 | 25,459,216.60 | 25,161,110.09 |
| 购置固定资产款 | | 19,273,889.97 |
| 押金 | 23,562,330.66 | |
| 衍生金融工具 | 18,666,618.19 | 15,196,452.99 |
| 其他 | 859,167.00 | 3,472,164.50 |
| 合计 | 68,547,332.45 | 63,103,617.55 |

(四十九) 实收资本

| 投资者名称 | 上年年末余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|----------------|------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|-------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合计 | 4,967,106,729.02 | 100.0000 | 61,674,892.98 | 21,408,230.00 | 5,007,373,392.00 | 100.0000 |
| 上海市国有资产监督管理委员会 | 124,935,884.47 | 2.5153 | 40,266,662.98 | 21,408,230.00 | 143,794,317.45 | 2.8717 |
| 上海城投（集团）有限公司 | 1,961,550,000.00 | 39.4908 | | | 1,961,550,000.00 | 39.1732 |
| 上海国盛（集团）有限公司 | 2,135,910,000.00 | 43.0011 | | | 2,135,910,000.00 | 42.6553 |
| 上海久事（集团）有限公司 | 744,710,844.55 | 14.9928 | | | 744,710,844.55 | 14.8723 |
| 上海市财政局 | | | 21,408,230.00 | | 21,408,230.00 | 0.4275 |

注：

- 1、市国资委将持有的光明食品（集团）有限公司 0.431%的股权金额 21,408,230.00 元无偿划转至上海市财政局；
 - 2、国资委以上海海湾国家森林公园有限公司 26.18%股权增资光明集团，其中：增加注册资本 40,266,662.98 元，增加资本公积 295,902,775.91 元。
- 截止 2020 年 12 月 31 日上述实收资本变更尚未完成工商登记。

(五十) 其他权益工具

| 发行在外 的金融工 具 | 上年年末 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-------------------|------------|----------------|------|----------|------|----------|------------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面 价值 | 数量 | 账面 价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | 10,000,000 | 994,000,000.00 | | | | | 10,000,000 | 994,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000 | 994,000,000.00 | | | | | 10,000,000 | 994,000,000.00 |

注：2019 年 12 月，本公司发行 2019 年度第二期中期票据（永续中票）10 亿元，发行期限为 3+N 年，发行年利率为 3.88%，扣除承销费等相关交易费用后实际列报金额为人民币 9.94 亿元。

(五十一) 资本公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | 25,684,820,475.04 | 295,902,775.91 | | 25,980,723,250.95 |
| 二、其他资本公积 | 3,365,443,235.13 | 33,289,091.72 | | 3,398,732,326.85 |
| 合计 | 29,050,263,710.17 | 329,191,867.63 | | 29,379,455,577.80 |
| 其中：国有独享资本公积 | 1,285,867,411.72 | 295,902,775.91 | | 1,581,770,187.63 |

注：

- 1、国资委以上海海湾国家森林公园有限公司 26.18% 股权增资光明集团，其中：增加注册资本 40,266,662.98 元，增加资本公积 295,902,775.91 元；
- 2：其他资本公积本期增加主要系子公司权益变动增加资本公积 53,299,014.00 元。

(五十二) 盈余公积

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 193,636,712.15 | 348,033,673.62 | | 541,670,385.77 |
| 合计 | 193,636,712.15 | 348,033,673.62 | | 541,670,385.77 |

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润扣除以前年度亏损后的可供分配净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

(五十三) 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 | 18,244,810,772.57 | 17,324,168,388.78 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 16,784,311.19 | 1,766,125.20 |
| 调整后年初未分配利润 | 18,261,595,083.76 | 17,325,934,513.98 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 本期增加额 | 1,229,310,513.22 | 1,216,399,338.97 |
| 其中：本期净利润转入 | 1,229,310,513.22 | 1,216,399,338.97 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 715,261,495.14 | 297,523,080.38 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 348,033,673.62 | |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | 367,227,821.52 | 297,523,080.38 |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 18,775,644,101.84 | 18,244,810,772.57 |

(五十四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | 153,389,830,961.56 | 126,519,843,307.04 | 153,112,309,360.30 | 123,765,365,727.51 |
| 工业 | 35,215,536,927.79 | 26,379,329,108.80 | 32,052,110,298.15 | 23,665,414,773.40 |
| 商业 | 69,405,874,631.65 | 57,260,033,551.27 | 73,816,874,364.64 | 61,126,399,554.14 |
| 房地产业 | 13,822,313,868.28 | 10,838,338,108.79 | 12,612,162,855.42 | 8,163,492,023.80 |
| 运输业 | 463,132,744.65 | 485,573,727.40 | 769,781,460.73 | 570,723,279.50 |
| 农业 | 29,553,452,381.15 | 26,981,311,926.00 | 28,485,846,322.68 | 25,888,231,930.94 |
| 旅游饮食服务业 | 1,141,670,119.79 | 854,420,060.04 | 1,059,969,201.62 | 742,965,875.67 |
| 施工企业 | 211,928,291.95 | 203,011,476.91 | 151,007,982.67 | 138,499,603.16 |
| 畜牧业 | 523,845,571.17 | 362,088,081.74 | 621,128,776.34 | 443,476,300.44 |
| 其他 | 3,052,076,425.13 | 3,155,737,266.09 | 3,543,428,098.05 | 3,026,162,386.46 |
| 2. 其他业务小计 | 2,048,007,078.64 | 891,291,691.43 | 2,108,375,890.15 | 776,771,865.83 |
| 劳务收入 | 163,283,158.59 | 18,058,654.71 | 199,097,737.18 | 17,863,727.33 |
| 租赁收入 | 662,920,974.79 | 236,976,347.50 | 611,419,476.54 | 103,904,410.96 |
| 物业管理收入 | 175,378,830.95 | 48,430,882.76 | 169,446,533.35 | 44,519,543.56 |
| 材料销售收入 | 314,569,926.89 | 259,383,918.37 | 304,067,950.77 | 280,304,219.23 |
| 其他收入 | 731,854,187.42 | 328,441,888.09 | 824,344,192.31 | 330,179,964.75 |
| 合计 | 155,437,838,040.20 | 127,411,134,998.47 | 155,220,685,250.45 | 124,542,137,593.34 |

(五十五) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 4,579,270,700.48 | 4,252,744,577.58 |
| 运输费 | 2,421,120,576.68 | 3,155,153,410.17 |
| 广告宣传费 | 1,756,319,621.08 | 1,628,125,343.28 |
| 其他 | 1,404,444,603.80 | 1,487,482,306.13 |
| 销售服务费（注） | 1,361,117,500.57 | 2,617,303,077.57 |
| 租赁费 | 933,228,171.04 | 1,083,583,740.83 |
| 仓储保管费 | 621,333,064.17 | 603,521,181.95 |
| 委托代销手续费 | 605,160,710.50 | 596,676,554.49 |
| 固定资产折旧 | 291,680,187.04 | 358,242,227.12 |
| 修理费 | 90,719,767.43 | 126,633,700.20 |
| 长期待摊费用摊销 | 71,814,285.18 | 53,319,794.92 |
| 展览费 | 71,727,753.51 | 55,064,508.63 |
| 样品及产品损耗 | 48,127,307.28 | 40,054,046.76 |
| 包装费 | 36,602,360.56 | 40,879,452.22 |
| 业务经费 | 26,959,930.93 | 22,446,418.77 |
| 保险费 | 18,180,293.65 | 17,948,943.34 |
| 无形资产摊销 | 6,357,065.63 | 6,379,286.36 |
| 合计 | 14,344,163,899.53 | 16,145,558,570.32 |

注：销售服务费较上年下降主要系子公司光明乳业本期执行新收入准则，将应付客户的销售服务费对价冲减营业收入。

2、 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 4,826,153,886.53 | 4,856,153,913.19 |
| 固定资产折旧 | 639,609,426.08 | 656,474,791.55 |
| 咨询及中介费 | 471,430,460.38 | 466,480,859.44 |
| 租赁费 | 219,250,165.60 | 213,406,183.17 |
| 无形资产摊销 | 194,083,740.72 | 170,462,724.77 |
| 办公费 | 111,051,011.78 | 113,507,170.46 |
| 保险费 | 82,495,413.35 | 76,518,864.06 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 76,538,351.52 | 94,356,905.05 |
| 差旅费 | 61,891,461.53 | 128,161,940.07 |
| 会务费 | 44,505,431.15 | 47,839,595.22 |
| 业务招待费 | 36,649,550.18 | 53,586,634.62 |
| 其他 | 2,690,628,880.13 | 1,091,537,065.21 |
| 合计 | 9,454,287,778.95 | 7,968,486,646.81 |

3、 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 研究开发费用 | 239,404,878.32 | 195,559,098.41 |
| 合计 | 239,404,878.32 | 195,559,098.41 |

4、 财务费用

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息费用 | 2,482,318,997.41 | 2,787,739,809.09 |
| 减：利息收入 | 252,044,117.50 | 640,025,459.95 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 182,125,812.96 | -24,671,124.34 |
| 其他 | 153,947,304.02 | 178,583,189.11 |
| 合计 | 2,566,347,996.89 | 2,301,626,413.91 |

(五十六) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 政府扶持款 | 814,466,319.32 | 447,382,572.69 |
| 项目补助款 | 192,714,988.64 | 108,019,642.76 |
| 税收返还 | 144,343,230.09 | 160,657,431.08 |
| 农业补助款 | 204,445,735.50 | 227,772,970.53 |
| 其他 | 178,387,183.96 | 197,327,790.11 |
| 合计 | 1,534,357,457.51 | 1,141,160,407.17 |

(五十七) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益（注 1） | 5,590,435.28 | 202,539,981.07 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 311,949,946.01 | 90,980,470.20 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 119,149.60 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 48,994,547.31 | 54,204,718.43 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -438,578.11 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 182,076.98 | |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 852,805,111.00 | 659,824,962.08 |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 328,943,085.68 | 1,326,899,349.59 |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 432,179.39 | 4,506,889.53 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 502,217,582.98 | |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益 | | |
| 债务重组产生的投资收益 | | |
| 其他（注 2） | 3,581,867,730.25 | 12,924,813.62 |
| 合计 | 5,632,663,266.37 | 2,351,881,184.52 |

注 1：该项目包括权益法核算公司的超额亏损份额确认的投资收益以及顺流交易抵销的影响。

注 2：其他主要系：光明集团本年对海通证券追加投资后，将原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的公允价值与账面价值之间的差额，及原计入其他综合收益的累计公允价值变动金额共计 36.02 亿元转入当期损益。

(五十八) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产（新准则适用） | 12,534,476.07 | 2,671,938.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 （旧准则适用） | 27,817,553.77 | -23,729,726.42 |
| 衍生金融资产 | -30,666,672.91 | 12,234,108.56 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 （旧准则适用） | | 118,782,046.65 |
| 其他 | | -4,287,539.09 |
| 合计 | 9,685,356.93 | 105,670,827.79 |

(五十九) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | 219,416,233.02 | 66,519,857.90 |
| 合计 | 219,416,233.02 | 66,519,857.90 |

(六十) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 坏账损失（旧金融工具准则适用） | 149,851,892.78 | 61,392,385.42 |
| 存货跌价损失 | 412,952,402.13 | 458,169,405.32 |
| 可供出售金融资产减值损失（旧金融工具准则适用） | 150,000.00 | 4,061,843.49 |
| 合同履约成本相关资产减值损失（新收入准则适用） | 110,057,580.36 | |
| 长期股权投资减值损失 | 13,198.50 | 25,305,847.75 |
| 固定资产减值损失 | 554,732,328.75 | 325,699,064.36 |
| 在建工程减值损失 | 1,549,938.90 | 1,563,019.00 |
| 生产性生物资产减值损失 | 10,027,455.44 | 42,590,876.26 |
| 无形资产减值损失 | 325,641,629.33 | 315,311,335.81 |
| 商誉减值损失 | 1,502,353,259.48 | 569,298,767.79 |
| 其他 | | 5,362,598.09 |
| 合计 | 3,067,329,685.67 | 1,808,755,143.29 |

(六十一) 资产处置收益

| 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 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产处置损益 | 370,900,786.29 | 570,290,664.42 | 370,900,786.29 |
| 持有待售资产处置损益 | 306,082,669.89 | | 306,082,669.89 |
| 无形资产处置损益 | 491,815.94 | | 491,815.94 |
| 其他长期资产处置损益 | -6,245.91 | -621,514.88 | -6,245.91 |
| 生产性生物资产处置时损益 | -9,029,933.42 | 1,044,521.56 | -9,029,933.42 |
| 合计 | 668,439,092.79 | 570,713,671.10 | 668,439,092.79 |

(六十二) 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 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 18,967,545.44 | 9,077,575.85 | 18,967,545.44 |
| 其中：固定资产及投资性房地产处置利得 | 6,447,164.73 | 3,915,841.78 | 6,447,164.73 |
| 生产性生物资产处置利得 | 12,198,455.00 | 3,971,092.00 | 12,198,455.00 |
| 其他非流动资产处置利得 | 321,925.71 | 1,190,642.07 | 321,925.71 |
| 政府补助 | 85,295,937.79 | 76,624,222.63 | 85,295,937.79 |
| 罚款及违约补偿收入 | 39,593,740.43 | 43,655,087.06 | 39,593,740.43 |
| 动迁补偿等补偿款 | 84,214,006.91 | 73,578,374.18 | 84,214,006.91 |
| 无需支付的应付款 | 74,703,627.91 | 62,449,923.12 | 74,703,627.91 |
| 其他 | 150,783,938.20 | 178,141,567.01 | 150,783,938.20 |
| 合计 | 453,558,796.68 | 443,526,749.85 | 453,558,796.68 |

政府补助明细：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 政府扶持款 | 11,565,740.93 | 9,584,046.48 |
| 项目补助款 | 68,905,916.78 | 55,595,150.04 |
| 农业补助款 | 1,543,596.75 | 1,594,434.66 |
| 其他 | 3,280,683.33 | 9,850,591.45 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 85,295,937.79 | 76,624,222.63 |

(六十三) 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 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 80,176,014.57 | 68,302,596.29 | 80,176,014.57 |
| 其中：固定资产及投资性房地产处置损失 | 35,227,520.82 | 22,545,648.54 | 35,227,520.82 |
| 生产性生物资产处置损失 | 40,323,160.65 | 45,627,335.00 | 40,323,160.65 |
| 其他非流动资产处置损失 | 4,625,333.10 | 129,612.75 | 4,625,333.10 |
| 对外捐赠支出等 | 86,050,797.73 | 35,066,306.60 | 86,050,797.73 |
| 赔偿、补偿支出 | 34,948,978.48 | 193,312,464.10 | 34,948,978.48 |
| 其他 | 492,267,491.25 | 297,685,703.25 | 492,267,491.25 |
| 合计 | 693,443,282.03 | 594,367,070.24 | 693,443,282.03 |

(六十四) 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 | 1,833,184,367.34 | 2,116,459,053.57 |
| 递延所得税调整 | 496,955,458.67 | -107,405,194.82 |
| 其他 | | |
| 合计 | 2,330,139,826.01 | 2,009,053,858.75 |

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 | 4,986,652,402.48 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 1,246,663,100.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -18,571,929.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -78,404,381.14 |
| 非应税收入的影响 | -1,344,097,097.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 480,196,737.38 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -317,821,797.14 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,349,526,812.17 |
| 其他 | 12,648,380.54 |
| 所得税费用 | 2,330,139,826.01 |

(六十五) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 41,370,614.95 | 9,614,180.95 | 31,756,434.00 | -143,552,509.59 | -10,796,847.37 | -132,755,662.22 |
| 1、重新计量设定受益计划变动额 | 36,423,639.19 | 8,377,437.01 | 28,046,202.18 | -142,775,864.18 | -10,602,686.02 | -132,173,178.16 |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益 | 770,851.80 | 192,712.95 | 578,138.85 | -770,851.81 | -192,712.96 | -578,138.85 |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动（新准则适用） | 4,176,123.96 | 1,044,030.99 | 3,132,092.97 | -5,793.60 | -1,448.39 | -4,345.21 |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动（新准则适用） | | | | | | |
| 5、其他 | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 3,982,815,198.62 | 477,735,226.92 | 3,505,079,971.70 | 4,876,641,425.46 | 976,991,250.45 | 3,899,650,175.01 |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益 | 5,424,075,360.42 | | 5,424,075,360.42 | 592,696,213.35 | 146,364,153.62 | 446,332,059.73 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | 5,424,075,360.42 | | 5,424,075,360.42 | 592,696,213.35 | 146,364,153.62 | 446,332,059.73 |
| 2、其他债权投资公允价值变动（新准则适用） | | | | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 3、可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用） | 2,044,084,381.11 | 511,021,095.28 | 1,533,063,285.83 | 4,250,208,254.94 | 1,062,814,541.33 | 3,187,393,713.61 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 3,843,110,047.05 | 60,092,415.27 | 3,783,017,631.78 | 918,248,830.69 | 229,562,207.67 | 688,686,623.02 |

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|--------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 小计 | -1,799,025,665.94 | 450,928,680.01 | -2,249,954,345.95 | 3,331,959,424.25 | 833,252,333.66 | 2,498,707,090.59 |
| 4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额（新准则适用） | | | | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用） | | | | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 6、其他债权投资信用减值准备（新准则适用） | | | | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 135,585,173.71 | 26,806,546.91 | 108,778,626.80 | -37,994,808.57 | -2,625,236.83 | -35,369,571.74 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | | | | | |
| 小计 | 135,585,173.71 | 26,806,546.91 | 108,778,626.80 | -37,994,808.57 | -2,625,236.83 | -35,369,571.74 |
| 8、外币财务报表折算差额 | 222,180,330.43 | | 222,180,330.43 | 989,980,596.43 | | 989,980,596.43 |

| 项目 | 本期发生额 | | | 上期发生额 | | |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | 222,180,330.43 | | 222,180,330.43 | 989,980,596.43 | | 989,980,596.43 |
| 9、其他 | | | | | | |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 三、其他综合收益合计 | 4,024,185,813.57 | 487,349,407.87 | 3,536,836,405.70 | 4,733,088,915.87 | 966,194,403.08 | 3,766,894,512.79 |

2、其他综合收益各项目的调节情况

| 项目 | 重新计量设定受益计划变动额 | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 其他权益工具投资公允价值变动 | 企业自身信用风险公允价值变动 | 权益法下可转损益的其他综合收益 | 其他债权投资公允价值变动 | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 其他债权投资信用减值准备 | 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 外币财务报表折算差额 | 其他 | 小计 |
|-----------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|-----------------|----|------------------|
| 一、上年期末余额 | 15,055,052.60 | | -4,363,157.61 | | 1,052,531,903.94 | | 9,053,683,715.33 | | | | -63,786,517.66 | -904,289,105.61 | | 9,148,831,890.99 |
| 二、追溯调整金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、上年增减变动金额（减少以“—”号填列） | -132,173,178.16 | -578,138.85 | -4,345.21 | | 446,332,059.73 | | 2,498,707,090.59 | | | | -35,369,571.74 | 989,980,596.43 | | 3,766,894,512.79 |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 项目 | 重新计量设定受益计划变动额 | 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 其他权益工具投资公允价值变动 | 企业自身信用风险公允价值变动 | 权益法下可转损益的其他综合收益 | 其他债权投资公允价值变动 | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 其他债权投资信用减值准备 | 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 外币财务报表折算差额 | 其他 | 小计 |
|-----------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|-------------------|--------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|----------------|----|-------------------|
| 四、本年期初余额 | -117,118,125.56 | -578,138.85 | -4,367,502.82 | | 1,498,863,963.67 | | 11,552,390,805.92 | | | | -99,156,089.40 | 85,691,490.82 | | 12,915,726,403.78 |
| 五、本年增减变动金额（减少以“—”号填列） | 28,046,202.18 | 578,138.85 | 3,132,092.97 | | 5,424,075,360.42 | | -2,249,954,345.95 | | | | 108,778,626.80 | 222,180,330.43 | | 3,536,836,405.70 |
| 六、本年年末余额 | -89,071,923.38 | | -1,235,409.85 | | 6,922,939,324.09 | | 9,302,436,459.97 | | | | 9,622,537.40 | 307,871,821.25 | | 16,452,562,809.48 |

(六十六) 非货币性资产交换

- 1、非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因：无
- 2、换入资产、换出资产的类别：无
- 3、换入资产初始计量金额的确定方式：无
- 4、换入资产、换出资产的公允价值及换出资产的账面价值：无
- 5、非货币性资产交换确认的损益：无

(六十七) 股份支付

光明乳业股份有限公司

1、 股份支付总体情况

光明乳业股份有限公司下属子公司 Synlait Milk Limited（下称“新莱特”），根据 2017 年 6 月 7 日股东大会决议通过的《长期激励计划》（“激励计划方案”），向中高层管理人员（“激励对象”）实施股票期权激励计划，共授予激励对象 986,702 份股票期权。该股票期权的行权价格为 0 新西兰元，激励对象自授予日（2017 年 6 月 7 日（以下简称“2017 股权激励计划”）、2017 年 11 月 3 日（以下简称“2018 股权激励计划”）、2018 年 12 月 17 日（以下简称“2019 股权激励计划”）、2019 年 10 月 2 日（以下简称“2020 股权激励计划”）和 2020 年 11 月 24 日（以下简称“2021 股权激励计划”））起服务满 3 年可行权。股票期权的有效期限为自授予日起三年。

截止至 2020 年 12 月 31 日，本年行权的股票期权共计 59,068 股（2019 年度：83,880 股）。

2、 以权益结算的股份支付情况

2020 年度，新莱特以权益结算的激励计划股份支付金额折合人民币 2,127,626 元（2019 年度：人民币 2,664,852 元），其中归属于新莱特计入资本公积金额折合人民币 829,987 元（2019 年度：人民币 1,040,358 元），归属于少数所有者权益金额折合人民币 1,297,639 元（2019 年度：人民币 1,624,494 元）。

2020 年度，新莱特以权益结算的激励计划股份行权，资本公积转入股本金额折合人民币 1,312,457 元（2019 年度：人民币 2,095,527 元），影响新莱特资本公积股本溢价人民币 511,940 元（2019 年度：人民币 495,307 元）。截止 2020 年 12 月 31 日，新莱特资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为折合人民币 3,459,191 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 5,945,912 元）。

3、 以现金结算的股份支付情况

本期无需要披露的以现金结算的股份支付情况。

4、 股份支付的修改、终止情况，及其他事项

本期无需要披露的股份支付修改、终止情况，及其他事项。

(六十八) 债务重组

本期无需要披露的重大债务重组事项。

(六十九) 借款费用

- 1、当期资本化的借款费用金额为 1,731,876,134.57 元。
- 2、当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.50%-5.41%。

(七十) 外币折算

- 1、计入当期损益的汇兑差额为 182,125,812.96 元；
- 2、处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响为 377,785,977.54 元。

(七十一) 租赁

1、 融资租赁出租情况：

本期无需要披露的作为出租人的融资租赁情况。

2、 经营租赁出租人各类租出资产情况：

(1) 经营租赁出租人

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面价值 | 上年年末账面价值 |
|------------|------------------|------------------|
| 1、房屋及建筑物 | 3,098,169,137.58 | 3,193,917,314.75 |
| 2、土地使用权 | 65,826,188.63 | 177,037,154.49 |
| 3、机器设备 | 88,971,732.14 | 197,907,670.92 |
| 4、电子设备及其他 | 2,442,203.33 | 24,218,384.00 |
| 5、运输工具 | 38,458,580.27 | 56,224,407.35 |
| 6、投资性房地产 | 72,485,269.34 | 77,907,621.38 |
| 合计 | 3,366,353,111.29 | 3,727,212,552.89 |

3、 融资租赁承租情况：

(1) 各类租入固定资产的上年年末和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

| 资产类别 | 上年年末固定资产原值 | 期末固定资产原值 | 累计折旧额 | 汇率变动 | 期末净值 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 201,280,294.00 | 201,280,294.00 | 83,988,639.25 | 15,372,203.90 | 132,663,858.65 |
| 土地资产 | | 27,157,654.49 | | | 27,157,654.49 |
| 运输工具 | 424,972.66 | 406,993.99 | 386,644.29 | | 20,349.70 |
| 机器设备 | 109,069,918.00 | 141,093,130.10 | 123,030,872.05 | 7,087,712.13 | 25,149,970.18 |
| 其他 | | 31,092,917.63 | 19,597,337.86 | | 11,495,579.77 |
| 合计 | 310,775,184.66 | 401,030,990.21 | 227,003,493.45 | 22,459,916.03 | 196,487,412.79 |

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|--------------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,754,111.16 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 33,981,280.04 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 3,954,079.77 |
| 3 年以上 | 1,318,710.53 |
| 合计 | 57,008,181.50 |

期末未确认融资费用的余额为 1,486,379.52 元。

4、 重大的经营租赁承租情况：

| 剩余租赁期 | 经营租赁额 |
|--------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 495,916,854.33 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 353,468,327.34 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 288,809,862.91 |
| 3 年以上 | 796,940,799.56 |
| 合计 | 1,935,135,844.14 |

5、 本期本集团内无售后租回交易。

(七十二) 终止经营

本期无需要披露的终止经营情况。

(七十三) 分部信息

| 项目 | 乳业 | | 糖业 | | 肉业 | | 粮油 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 38,731,212,381.75 | 35,485,318,946.01 | 15,762,159,151.14 | 15,625,146,173.78 | 23,866,716,559.78 | 23,403,542,393.63 | 18,764,530,934.11 | 19,360,393,381.24 |
| 其中：对外交易收入 | 38,560,208,716.56 | 35,269,401,086.12 | 13,753,747,396.43 | 15,124,011,743.40 | 23,703,105,451.32 | 23,273,554,341.25 | 18,547,864,751.15 | 19,247,736,194.25 |
| 分部间交易收入 | 171,003,665.19 | 215,917,859.89 | 2,008,411,754.71 | 501,134,430.38 | 163,611,108.46 | 129,988,052.38 | 216,666,182.96 | 112,657,186.99 |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -20,562,623.97 | -36,661,015.44 | 1,864,763.46 | | 55,941,442.69 | 70,251,202.44 | 34,922,288.43 | 15,622,934.01 |
| 三、资产减值损失 | -111,535,134.99 | -237,673,061.84 | -76,159,538.89 | 202,029,951.42 | -102,187,487.78 | -184,917,175.44 | -173,062,245.28 | -124,042,853.31 |
| 四、信用减值损失 | -100,561,997.00 | -7,932,047.00 | | | -54,547,993.41 | -3,888,595.33 | | |
| 五、折旧费和摊销费 | 1,519,150,211.51 | 1,356,826,293.46 | 311,540,274.08 | 301,950,858.47 | 448,197,937.15 | 331,744,036.86 | 344,318,394.09 | 343,838,836.31 |
| 六、利润总额 | 2,070,166,664.15 | 1,667,430,121.33 | 241,325,234.60 | -51,646,923.53 | 1,008,722,286.21 | 715,268,012.37 | 242,932,754.45 | 407,821,783.96 |
| 七、所得税费用 | 682,805,810.22 | 561,292,598.25 | 119,417,959.07 | 50,164,485.99 | 256,995,946.96 | 154,469,145.59 | 75,040,414.17 | 125,967,638.26 |
| 八、净利润 | 1,387,360,853.93 | 1,106,137,523.08 | 121,907,275.53 | -101,811,409.52 | 751,726,339.25 | 560,798,866.78 | 167,892,340.28 | 281,854,145.70 |
| 九、资产总额 | 46,090,379,581.21 | 43,219,928,074.43 | 8,134,486,785.50 | 10,412,269,742.15 | 14,798,158,582.27 | 13,746,919,852.54 | 20,760,679,822.68 | 21,175,096,019.21 |
| 十、负债总额 | 32,858,241,443.42 | 31,777,788,803.62 | 5,160,839,499.38 | 7,537,013,137.35 | 7,562,752,620.05 | 7,204,815,089.84 | 12,340,828,053.91 | 12,773,054,192.90 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | | | |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | | | | | | | | |

| 项目 | 蔬菜 | | 品牌食品 | | 现代农业 | | 分销零售 | |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 9,873,602,869.50 | 8,650,218,226.69 | 6,232,843,212.72 | 6,414,608,693.25 | 5,358,126,694.83 | 6,198,072,417.59 | 19,583,086,047.25 | 22,937,665,930.64 |
| 其中：对外交易收入 | 9,873,602,869.50 | 8,647,837,274.44 | 5,214,149,502.39 | 6,070,400,587.94 | 4,645,837,166.48 | 4,481,857,583.00 | 18,981,728,449.94 | 22,550,641,065.52 |
| 分部间交易收入 | | 2,380,952.25 | 1,018,693,710.33 | 344,208,105.31 | 712,289,528.35 | 1,716,214,834.59 | 601,357,597.31 | 387,024,865.12 |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -12,145,740.30 | -32,340,564.68 | 159,485,926.62 | 62,741,789.78 | 177,827,463.24 | 155,460,120.69 | 121,899,247.54 | 121,349,278.94 |
| 三、资产减值损失 | 145,310.16 | 968,954.26 | -253,577,045.46 | -68,863,479.48 | -53,051,632.46 | -35,732,134.05 | -1,087,849,649.26 | 1,354,248.98 |
| 四、信用减值损失 | | | -2,648,844.67 | | | | | |
| 五、折旧费和摊销费 | 130,397,607.64 | 135,538,355.08 | 590,453,374.81 | 183,481,612.04 | 489,669,700.75 | 586,697,725.68 | 382,517,260.04 | 396,182,667.67 |
| 六、利润总额 | 542,901,497.22 | 235,173,334.90 | 64,952,747.51 | 502,189,240.82 | 391,888,864.13 | 384,793,133.60 | -746,973,635.97 | 683,459,577.76 |
| 七、所得税费用 | 123,998,346.78 | 67,251,778.00 | 116,508,988.40 | 91,517,252.44 | 109,877,805.94 | 95,174,936.50 | 70,160,837.66 | 154,532,237.80 |
| 八、净利润 | 418,903,150.44 | 167,921,556.90 | -51,556,240.89 | 410,671,988.38 | 282,011,058.19 | 289,618,197.10 | -817,134,473.63 | 528,927,339.96 |
| 九、资产总额 | 5,594,577,599.79 | 5,061,765,412.93 | 17,046,617,208.68 | 16,564,260,900.52 | 22,594,815,104.93 | 22,141,292,838.33 | 34,960,340,166.77 | 25,410,150,041.38 |
| 十、负债总额 | 2,917,898,770.60 | 2,803,106,658.13 | 6,206,435,270.47 | 5,044,161,227.71 | 12,237,598,101.06 | 12,079,842,518.28 | 17,191,606,417.07 | 15,519,816,144.16 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | | | |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | | | | | | | | |

| 项目 | 地产物流 | | 金融 | | 水产 | | 其他 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 17,717,814,172.78 | 17,254,310,584.05 | 651,693,488.64 | 666,501,457.24 | 3,377,693,965.98 | 3,986,324,117.67 | 1,164,972,005.79 | 311,160,525.78 |
| 其中：对外交易收入 | 17,674,833,750.82 | 16,355,541,159.92 | 310,084,308.96 | 298,364,123.98 | 3,377,670,219.06 | 3,986,324,117.67 | 1,105,089,766.55 | 213,518,068.64 |
| 分部间交易收入 | 42,980,421.96 | 898,769,424.13 | 341,609,179.68 | 368,137,333.26 | 23,746.92 | | 59,882,239.24 | 97,642,457.14 |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | -413,106,433.07 | -244,026,577.02 | | | | 2,994,365.12 | -100,535,899.36 | 87,148,447.23 |
| 三、资产减值损失 | -333,004,507.12 | -480,331,594.60 | -51,874,182.14 | -69,788,588.11 | -81,744,716.12 | -35,544,715.13 | -890,317,624.44 | -846,478,679.73 |
| 四、信用减值损失 | -73,702,032.62 | -57,598,910.53 | | | -4,378,077.30 | -302,574.72 | 1,191,325.98 | 3,202,269.68 |
| 五、折旧费和摊销费 | 354,498,240.29 | 318,615,804.55 | 4,137,085.83 | 2,822,599.96 | 194,478,137.81 | 209,322,009.67 | 233,073,417.13 | 388,438,712.37 |
| 六、利润总额 | 558,519,152.34 | 1,168,774,367.19 | 295,906,803.77 | 323,625,525.69 | -13,012,843.84 | 176,756,755.32 | 1,017,767,580.90 | -358,865,593.80 |
| 七、所得税费用 | 560,407,691.49 | 591,597,300.66 | 60,811,401.60 | 67,410,292.83 | 10,595,175.94 | 49,761,543.20 | -130,133,295.86 | 2,045,050.41 |
| 八、净利润 | -1,888,539.15 | 577,177,066.53 | 235,095,402.17 | 256,215,232.86 | -23,608,019.78 | 126,995,212.12 | 1,147,900,876.76 | -360,910,644.21 |
| 九、资产总额 | 96,793,289,861.51 | 93,811,428,203.08 | 27,745,733,453.27 | 23,834,669,172.76 | 5,815,290,147.37 | 6,308,911,904.53 | 95,706,085,916.23 | 90,569,632,939.59 |
| 十、负债总额 | 78,899,831,303.39 | 75,155,346,732.95 | 24,484,959,943.17 | 20,754,971,971.06 | 3,541,806,160.58 | 3,930,926,267.29 | 52,810,462,833.76 | 46,403,926,202.49 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | | | |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | | | | | | | | |

| 项目 | 抵销 | | 合计 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 一、营业收入 | 5,336,529,135.11 | 4,774,075,501.44 | 155,747,922,349.16 | 155,519,187,346.13 |
| 其中：对外交易收入 | | | 155,747,922,349.16 | 155,519,187,346.13 |
| 分部间交易收入 | 5,336,529,135.11 | 4,774,075,501.44 | | |
| 二、对联营和合营企业的投资收益 | | | 5,590,435.28 | 202,539,981.07 |
| 三、资产减值损失 | -146,888,768.11 | -70,263,983.74 | -3,067,329,685.67 | -1,808,755,143.29 |
| 四、信用减值损失 | -15,231,386.00 | | -219,416,233.02 | -66,519,857.90 |
| 五、折旧费和摊销费 | 418,500,293.42 | 92,988,239.97 | 4,583,931,347.71 | 4,462,471,272.15 |
| 六、利润总额 | 688,444,702.99 | 777,148,847.73 | 4,986,652,402.48 | 5,077,630,487.88 |
| 七、所得税费用 | -273,652,743.64 | 2,130,401.18 | 2,330,139,826.01 | 2,009,053,858.75 |
| 八、净利润 | 962,097,446.63 | 775,018,446.55 | 2,656,512,576.47 | 3,068,576,629.13 |
| 九、资产总额 | 99,925,147,705.98 | 96,211,250,596.99 | 296,115,306,524.23 | 276,045,074,504.46 |
| 十、负债总额 | 64,579,009,600.67 | 61,471,755,792.27 | 191,634,250,816.19 | 179,513,013,153.51 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | |
| 其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额 | | | | |

(七十四) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

| 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 | 2,656,512,576.47 | 3,068,576,629.13 |
| 加：资产减值损失 | 3,067,329,685.67 | 1,808,755,143.29 |
| 信用减值损失（新金融工具准则适用） | 219,416,233.02 | 66,519,857.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,785,465,791.18 | 3,641,093,376.16 |
| 使用权资产折旧（新租赁准则适用） | | |
| 无形资产摊销 | 427,619,553.64 | 428,494,012.23 |
| 长期待摊费用摊销 | 370,846,002.89 | 392,883,883.76 |
| 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） | -668,439,092.79 | -570,713,671.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 61,208,469.13 | 59,225,020.44 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -9,685,356.93 | -105,670,827.79 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,796,575,020.83 | 2,763,068,684.75 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,632,663,266.37 | -2,351,881,184.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 289,724,163.89 | -136,545,043.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 207,231,294.78 | 280,706,225.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,326,984,226.04 | -15,793,366,543.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,963,811,127.62 | -1,379,449,891.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 12,042,686,547.86 | 7,458,081,346.69 |
| 其他 | 2,049,201.00 | 3,095,832.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,325,081,470.61 | -367,127,149.45 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 24,991,050,555.51 | 22,318,596,622.48 |
| 减：现金的期初余额 | 22,318,596,622.48 | 27,218,571,633.05 |
| 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 | 2,672,453,933.03 | -4,899,975,010.57 |

2、 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 311,424,389.94 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 47,664,639.81 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 263,759,750.13 |
| 二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 14,133,465.41 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,563,330.63 |
| 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 | 3,570,134.78 |

3、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 24,991,050,555.51 | 22,318,596,622.48 |
| 其中：库存现金 | 36,202,618.84 | 40,346,721.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 22,634,927,312.01 | 18,783,347,612.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,319,920,624.66 | 3,494,902,289.14 |
| 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 | 24,991,050,555.51 | 22,318,596,622.48 |
| 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 | | |

(七十五) 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|-------------------|
| 货币资金 | | | 10,605,562,475.46 |
| 其中：美元 | 696,721,538.83 | 6.5249 | 4,546,038,368.71 |
| 欧元 | 390,780,698.58 | 8.0250 | 3,136,015,106.10 |
| 日元 | 24,932,482.82 | 0.0632 | 1,576,630.48 |
| 港币 | 511,798,717.44 | 0.8416 | 430,750,272.55 |
| 新加坡元 | 688,532.61 | 4.9314 | 3,395,429.71 |
| 新谢克尔 | 899,036,367.23 | 2.0347 | 1,829,269,296.40 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 新西兰元 | 26,884,432.94 | 4.7050 | 126,491,256.98 |
| 澳大利亚元 | 74,834,021.86 | 5.0163 | 375,389,903.86 |
| 加拿大元 | 2,776,503.17 | 5.1161 | 14,204,867.87 |
| 英镑 | 12,230,432.33 | 8.8903 | 108,732,212.54 |
| 卢布 | 19,591,622.19 | 0.0877 | 1,718,397.54 |
| 韩元 | 7,699,327.00 | 0.0060 | 46,172.88 |
| 澳门元 | 581,477.29 | 0.8152 | 473,991.21 |
| 阿根廷比索 | 385,796,375.98 | 0.0776 | 29,918,508.96 |
| 迪拉姆 | 474,017.09 | 1.7761 | 841,918.74 |
| 斐济币 | 148,106.83 | 3.1985 | 473,714.47 |
| 乌吉亚 | 1,142,555.27 | 0.1831 | 209,201.87 |
| 菲律宾比索 | 5,650.00 | 3.0486 | 17,224.59 |
| 应收票据 | | | 322,378,294.74 |
| 其中：美元 | 87,981.77 | 6.5249 | 574,072.25 |
| 欧元 | 7,840,568.92 | 8.0250 | 62,920,565.58 |
| 阿根廷比索 | 290,843.33 | 0.0776 | 22,554.90 |
| 新谢克尔 | 127,223,228.00 | 2.0347 | 258,861,102.01 |
| 应收账款 | | | 3,543,295,511.09 |
| 其中：美元 | 64,321,436.30 | 6.5249 | 419,690,939.71 |
| 欧元 | 65,285,782.80 | 8.0250 | 523,918,406.97 |
| 港币 | 763,717,687.31 | 0.8416 | 642,775,354.35 |
| 新谢克尔 | 704,810,363.00 | 2.0347 | 1,434,077,645.60 |
| 新西兰元 | 48,160,116.60 | 4.7050 | 226,593,348.60 |
| 澳大利亚元 | 56,221,431.41 | 5.0163 | 282,023,566.38 |
| 英镑 | 11,203.15 | 8.8903 | 99,599.36 |
| 加拿大元 | 347,646.16 | 5.1161 | 1,778,592.52 |
| 阿根廷比索 | 159,098,099.34 | 0.0776 | 12,338,057.60 |
| 应收利息 | | | 18,694.49 |
| 其中：美元 | 2,865.10 | 6.5249 | 18,694.49 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 应收股利 | | | 118,770,000.00 |
| 其中：欧元 | 14,800,000.00 | 8.0250 | 118,770,000.00 |
| 其他应收款 | | | 4,529,421,412.54 |
| 其中：美元 | 322,091,479.79 | 6.5249 | 2,101,614,696.48 |
| 欧元 | 198,293,728.41 | 8.0250 | 1,591,307,170.49 |
| 港币 | 954,539,962.51 | 0.8416 | 803,379,014.05 |
| 澳大利亚元 | 1,815,548.09 | 5.0163 | 9,107,333.88 |
| 加拿大元 | 57,296.33 | 5.1161 | 293,133.75 |
| 阿根廷比索 | 258,965,395.11 | 0.0776 | 20,082,766.39 |
| 迪拉姆 | 853,455.79 | 1.7761 | 1,515,853.42 |
| 新谢克尔 | 10,243.00 | 2.0347 | 20,841.43 |
| 英镑 | 118,226.01 | 8.8903 | 1,051,064.70 |
| 新西兰元 | 223,068.64 | 4.7050 | 1,049,537.95 |
| 短期借款 | | | 5,744,158,116.23 |
| 其中：美元 | 412,961,661.09 | 6.5249 | 2,694,533,542.45 |
| 新西兰元 | 128,740,000.00 | 4.7050 | 605,721,700.00 |
| 新谢克尔 | 19,998,459.00 | 2.0347 | 40,690,864.53 |
| 港币 | 950,423,916.46 | 0.8416 | 799,914,785.05 |
| 欧元 | 199,787,816.10 | 8.0250 | 1,603,297,224.20 |
| 应付账款 | | | 2,580,135,670.28 |
| 其中：美元 | 35,027,549.93 | 6.5249 | 228,551,260.54 |
| 欧元 | 98,811,156.36 | 8.0250 | 792,959,529.79 |
| 澳大利亚元 | 27,691,027.36 | 5.0163 | 138,906,500.55 |
| 新西兰元 | 292,887,746.00 | 4.7050 | 1,378,036,844.93 |
| 加拿大元 | 392,173.95 | 5.1161 | 2,006,401.15 |
| 阿根廷比索 | 106,407,171.86 | 0.0776 | 8,251,876.18 |
| 港币 | 20,098,444.05 | 0.8416 | 16,915,654.45 |
| 新谢克尔 | 755,585.00 | 2.0347 | 1,537,388.80 |
| 英镑 | 1,458,917.46 | 8.8903 | 12,970,213.89 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|----------------|--------|------------------|
| 应付利息 | | | 102,374,923.27 |
| 其中：欧元 | 9,750,987.04 | 8.0250 | 78,251,671.00 |
| 港币 | 5,536,601.25 | 0.8416 | 4,659,825.08 |
| 美元 | 1,302,567.31 | 6.5249 | 8,499,121.44 |
| 澳大利亚元 | 506,527.51 | 5.0163 | 2,540,893.95 |
| 新谢克尔 | 4,139,879.00 | 2.0347 | 8,423,411.80 |
| 应付股利 | | | 97,873,500.00 |
| 其中：美元 | 15,000,000.00 | 6.5249 | 97,873,500.00 |
| 其他应付款 | | | 2,408,881,645.08 |
| 其中：美元 | 114,529,552.16 | 6.5249 | 747,293,874.89 |
| 欧元 | 88,305,824.95 | 8.0250 | 708,654,245.22 |
| 阿根廷比索 | 15,532,633.05 | 0.0776 | 1,204,555.69 |
| 迪拉姆 | 503,872.67 | 1.7761 | 894,946.31 |
| 港币 | 979,570,127.69 | 0.8416 | 824,445,402.27 |
| 新西兰元 | 1,498,524.09 | 4.7050 | 7,050,555.84 |
| 英镑 | 10,000.00 | 8.8903 | 88,903.00 |
| 澳大利亚元 | 23,417,046.50 | 5.0163 | 117,466,930.36 |
| 澳门元 | 76,669.83 | 0.8152 | 62,497.41 |
| 新谢克尔 | 816,401.00 | 2.0347 | 1,661,131.11 |
| 新加坡元 | 11,883.64 | 4.9314 | 58,602.98 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 474,931,694.74 |
| 其中：新西兰元 | 67,231,767.00 | 4.7050 | 316,325,463.74 |
| 美元 | 24,300,000.00 | 6.5249 | 158,555,070.00 |
| 加拿大元 | 10,000.00 | 5.1161 | 51,161.00 |
| 长期借款 | | | 4,458,317,159.90 |
| 其中：新西兰元 | 100,000,000.00 | 4.7050 | 470,500,000.00 |
| 新谢克尔 | 567,045,570.00 | 2.0347 | 1,153,767,621.28 |
| 欧元 | 259,389,973.66 | 8.0250 | 2,081,604,538.62 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|--------|-------------------|
| 澳大利亚元 | 150,000,000.00 | 5.0163 | 752,445,000.00 |
| 应付债券 | | | 10,347,832,351.29 |
| 其中：欧元 | 1,289,449,514.18 | 8.0250 | 10,347,832,351.29 |
| 长期应付款 | | | 183,131,903.94 |
| 其中：美元 | 24,000,000.00 | 6.5249 | 156,597,600.00 |
| 欧元 | 3,306,455.32 | 8.0250 | 26,534,303.94 |

(七十六) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|-------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 3,050,353,475.44 | 保证金、担保、监管、冻结、质押、抵押、涉诉 |
| 存货 | 33,866,524,788.10 | 抵押、被留置资产 |
| 长期股权投资 | 20,000,000.00 | 用于借款质押 |
| 投资性房地产 | 509,020,957.62 | 用于借款抵押 |
| 固定资产 | 4,300,250,110.15 | 抵押、担保 |
| 无形资产 | 484,087,020.29 | 用于借款抵押 |
| 持有待售的非流动资产 | 13,830,039.02 | 抵押 |
| 合计 | 42,244,066,390.62 | |

九、或有事项

(一) 或有负债

1、未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

截止报告日，本集团重大未决诉讼情况如下：

(1) 光明食品国际有限公司

①2008 年 9 月，耶路撒冷市政局向耶路撒冷地方法院提起诉讼，要求 Tnuva 集团下属子公司支付房屋租赁费约 8,000 万新谢克尔（折合人民币 16,122 万元）。该子公司提起反诉，要求市政局因违反相关义务而向其支付 8,100 万新谢克尔（折合人民币 16,323 万元）。2012 年 6 月，市政局增加诉讼内容，主张市政局与 Tnuva 集团下属子公司的租赁合同无效，该子公司为非法占用其房屋。2013 年 11 月，耶路撒冷地方法院批准了 Tnuva 集团下属子公司与耶路

撒冷市局共同提交的案件中中止申请，双方将在一年内协商解决。如果案件被重新提起诉讼，法院将从中止前的状态重新开始受理。截至本报告日，双方仍在协商中。

②2020 年 3 月，Rehovot 市政府向 Tnuva 发布了一份更正性房产税评估报告，要求 Tnuva 从 2020 年起每年额外支付 320 万谢克尔（折合人民币 651 万元）的房产税，并且要求 Tnuva 一次性支付 2014-2019 年的房产税差额约 2,320 万谢克尔（折合人民币 4,720 万元）。Tnuva 对此房产税评估报告提起上诉，并对追溯性指控提出行政诉讼。2021 年 2 月，法院批准了双方达成的和解协议，其中包括：（1）Tnuva 同意在 2021 年底前支付 494 万谢克尔（折合人民币 1,005 万元）的额外房产税；（2）从 2022 年起，Tnuva 每年的房产税增加 44 万谢克尔（折合人民币 90 万元）；（3）Rehovot 市政府同意在 2030 年之前不再上涨 Tnuva 的房产税，除非有实际需要增加房产税的事项发生。光明国际管理层已经根据法律顾问的意见，在报表中计提了全部的和解金额。

（2）上海水产集团有限公司

①上海水产集团龙门食品有限公司（以下简称“龙门公司”）、南华国际发展有限公司（以下简称“南华公司”）与 DOLTERY.S.A.于 2020 年 3 月 6 日签订了采购合同，向 DOLTERY.S.A.购买价值 13,225,879.57 美元的海产品货物。

截止 2020 年 6 月 26 日，尚有 9 条货柜未完成支付，涉及约 135,687.20 美元。龙门公司和南华公司多次催促，DOLTERY.S.A.未交付货物。

龙门公司于 2020 年 10 月对 DOLTERY.S.A.提起诉讼，要求 DOLTERY.S.A.交付货物并向龙门公司和南华公司支付合同总价 20%的违约金，并赔偿由此造成的律师费、港杂费、滞箱费等损失。杨浦区人民法院于 2020 年 10 月 27 日正式受理，案号为（2020）沪 0110 民诉前调 4672 号。11 月 26 日，龙门公司接到杨浦区人民法院传票，12 月 9 日审理此案，因系涉外案件且金额巨大。于 2021 年 2 月 24 日，转由上海市第二中级人民法院正式立案受理，案号（2021）沪 02 民初 45 号，2021 年 3 月底，法院告知因本案系涉外案件，金额巨大且对于涉案货物变卖提存没有实际操作的前例，故需要内部商讨研究才能判断是否可以进行。

截止报告日，龙门公司已经对预付货款 11,861,985.93 元计提坏账准备。龙门公司将视法院后续内部研究结论及 DOLTERY.S.A.送达情况后再作案件进展判断。

②上海金优远洋渔业有限公司（以下简称“金优公司”）在阿根廷投资强华渔业公司（以下简称“强华公司”）和正一渔业公司（以下简称“正一渔业”），

强华公司与阿根廷籍台湾人赵正一合作加工厂项目，因合作方可能在鱼货贸易中涉嫌违规，强华公司和正一渔业受牵连，被阿根廷国家联邦警察、国税局和海关联合检查，警方扣押三家公司现金及文件资料，其中现金阿根廷比索 220.99 万元、现金美元 3.16 万元，公司已将被扣货币资金计入当期损失。截至 2020 年 12 月 31 日止，加工厂项目运营正常，但尚未收到阿根廷相关政府部门处理结论。

（3）光明房地产集团股份有限公司

①关于江苏金都置业有限公司与农工商建设的工程施工合同纠纷事项

2020 年 6 月 30 日，光明地产下属子公司上海农工商建设发展有限公司与江苏金都置业有限公司签订建筑工程施工补充合同、备案合同，约定由农工商建设为江苏金都承建丰县金都装饰城三期 A 区建设工程。合同签署后，江苏金都自称按照合同约定履行了付款义务，农工商建设未按约施工和竣工，双方产生纠纷，为此，江苏金都于 2020 年 8 月向江苏省丰县人民法院提起诉讼，诉请法院判决解除双方签署的建设工程施工补充合同、备案合同等合同，并要求农工商建设支付违约金 3,104 万元及损失暂计 3,150 万元（共计诉请金额 6,254 万元）。农工商建设就本案提出了管辖异议，丰县人民法院于 2020 年 9 月 17 日作出裁定，将本案移送江苏省徐州市中级人民法院处理。目前，本案在徐州市中级人民法院一审审理中。

②关于农工商建设与江苏联炬高新技术创业服务中心有限公司的工程施工合同纠纷事项

2017 年，光明地产下属子公司农工商建设发展与江苏联炬就孵化器大楼、联炬大厦、配套住宅等项目签订了备案的《建筑工程施工合同》，及《联炬孵化器大楼、配套住宅项目补充合同》。合同履行中，江苏联炬拖欠工程款，双方为此达成补充协议但江苏联炬仍不履行付款义务，且向农工商建设发送《解除合同函》。为此，农工商建设于 2020 年 9 月向江苏省宿迁市中级人民法院提起诉讼，诉请法院判决江苏联炬支付欠付的已完工程款 8,304 万元及利息 949 万元（暂计至 2020 年 9 月 1 日）或就工程款及利息提供履约担保，支付停工损失 110.2 万元，赔偿现场物资损失 32.72 万元，并就农工商建设所承建的江苏联炬智慧城项目享有建设工程优先受偿权。截至本报告日，该案件尚在审理中。

（4）光明食集团上海五四有限公司

五四公司下属子公司上海都市菜园发展有限公司就上海鼎牛实业有限公司应收款 578.89 万元、上海高曹商贸有限公司应收款 3,018.52 万元事项提起诉讼，

该子公司对帐面与诉讼相关的应收款项已全额计提坏帐准备,截至审计报告日案件正在审理中。

(5) 上海良友（集团）有限公司

①宁波银行上海杨浦支行（原告）以金融借款合同纠纷为由，于 2020 年 10 月 22 日在上海市浦东新区人民法院起诉上海光明饲料有限公司（被告），诉求判令被告归还原告贷款本金 49,880,929.69 元和相应利息（计算公式：本金余额*利息年利率/360*天数），及自 2020 年 10 月 10 日起至实际清偿之日止的逾期利息（计算公式：本金余额*逾期年利率/360*逾期天数）、复利（计算公式：应付未付期内利息*逾期年利率/360*逾期天数）。截止报表日，饲料公司已归还本金 1,200 万元。截止至审计报告日法院尚未判决，因饲料公司原负责人涉及刑事诉讼，故公司将待法院判决后进行后续处理。

②中信银行徐家汇支行（原告）以金融借款合同纠纷为由，于 2020 年 9 月 29 日在上海市浦东新区人民法院起诉上海光明饲料有限公司（被告），诉求判令被告归还原告贷款本金 4,400 万元、利息 49,430.04 元（自 2020 年 9 月 21 日至 2020 年 9 月 28 日，包括复利、罚息，计算方式详见附件计息表）并支付原告自 2020 年 9 月 29 日起至实际清偿之日止以本息之和 4,444.05 万元为基数、按照《人民币流动资金借款合同》、《贷款展期合同》约定的罚息年利率计收的逾期利息；同时判令被告所有的年产 3 万吨水产膨化饲料生产线设备及年产 1 万吨水产膨化饲料加工线享有抵押权，原告可就上述抵押物与被告协议以抵押物折价或以拍卖、变卖该抵押物所得的价款在最高额本金 4,450 万元及相应的利息、罚息、违约金、损害赔偿金、保管质押财产以及为实现债权、质权等而发生的一切费用和其他所有应付的费用之和范围内优先受偿，不足部分由被告继续清偿。截止至审计报告日法院尚未做出判决，因饲料公司原负责人涉及刑事诉讼，故公司将待法院判决后进行后续处理。

③上海浦东发展银行股份有限公司松江支行（原告）以金融借款合同纠纷为由，起诉上海光明饲料有限公司（被告），诉求判定被告向原告归还借款本金人民币合计 18,930 万元，并支付截止至 2020 年 12 月 24 日的利息人民币合计 266.06 万元；判令被告向原告支付自 2020 年 12 月 25 日起实际返还款项之日的利息，以各笔诉求本金为基数，按各对应年利率计算；判令被告向原告赔偿律师费损失人民币合计 10 万元；判令本案诉讼费由被告承担。截止审计报告日法院尚未判决，因饲料公司原负责人涉及刑事诉讼，故公司将待法院判决后进行后续处理。

（6）光明食品集团资产经营管理有限公司

①Ranirox Limited 仲裁请求上海牛奶(集团)有限公司和光明牧业有限公司支付 2014 年签订的《双城米特利农业发展有限公司投资合作协议书》约定的股权转让款及利息约计 4,700 万元，截止 2020 年 12 月 31 日仲裁仍在进行中。

②上海乔蒙家具沙发有限公司诉上海牛奶集团有限公司委托合同纠纷，要求牛奶集团赔偿约为 1,200 万元，截止 2020 年 12 月 31 日案件正在审理过程中，双方目前有调解意向，正在洽谈调解金额。

除上述重大诉讼事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本集团下属个别子公司是某些法律诉讼中的被告，也是在日常业务中出现在其他诉讼事项中的原告。尽管现时无法确定这些或有事项、法律诉讼或其他诉讼的结果，管理层预计不会对本公司的财务状况构成重大负面影响。

2、 对集团内、集团外单位提供担保情况

(1) 本集团公司为所属子公司提供借款担保情况（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 借款银行 | 担保余额 | 币种 | 债务到期日 |
|----|------|------------------|------------------------------|------------------|-----|------------|
| 1 | 本部 | 光明房地产集团股份有限公司 | 国通信托有限责任公司（兴业银行股份有限公司上海黄浦支行） | 501,000,000.00 | 人民币 | 2021/8/22 |
| 2 | 本部 | 光明房地产集团股份有限公司 | 国通信托有限责任公司（兴业银行股份有限公司上海黄浦支行） | 676,000,000.00 | 人民币 | 2022/1/30 |
| 3 | 本部 | 光明房地产集团股份有限公司 | 债券 | 87,000,000.00 | 人民币 | 2021/7/15 |
| 4 | 本部 | 光明房地产集团股份有限公司 | 债券 | 55,000,000.00 | 人民币 | 2021/9/7 |
| 5 | 本部 | 光明房地产集团股份有限公司 | 债券 | 800,000,000.00 | 人民币 | 2024/3/1 |
| 6 | 本部 | 光明食品（西班牙）有限公司 | 荷兰合作银行香港分行 | 80,000,000.00 | 欧元 | 2021/9/21 |
| 7 | 本部 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 招商银行上海分行外高桥支行 | 93,000,000.00 | 人民币 | 2021/7/14 |
| 8 | 本部 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 招商银行上海分行外高桥支行 | 93,000,000.00 | 人民币 | 2021/7/14 |
| 9 | 本部 | 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 中国工商银行上海市分行营业部 | 48,500,000.00 | 人民币 | 2021/12/5 |
| 10 | 本部 | 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 中国工商银行上海市分行营业部 | 96,500,000.00 | 人民币 | 2022/1/1 |
| 11 | 本部 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 中国农业银行上海长宁支行 | 463,000,000.00 | 人民币 | 2021/11/19 |
| 12 | 本部 | 上海光明真如置业有限公司 | 中国农业银行上海普陀支行 | 1,142,000,000.00 | 人民币 | 2022/5/8 |
| 13 | 本部 | 光明食品新加坡控股有限公司 | 中国银行新加坡分行 | 220,000,000.00 | 欧元 | 2021/3/12 |

(2) 子公司担保情况

①光明食品集团上海五四有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 担保事项 | 借款金额 |
|----|----------------|----------------|------|---------------|
| 1 | 光明食品集团上海五四有限公司 | 河北光明方信包装材料有限公司 | 短期借款 | 22,500,000.00 |
| 2 | 光明食品集团上海五四有限公司 | 河北光明方信包装材料有限公司 | 长期借款 | 22,867,910.70 |

②上海海丰农牧有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 借款银行 | 担保金额 | 2020年12月31日借款余额 |
|----|------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|
| 1 | 光明食品集团上海海丰农场有限公司 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司 | 44,000,000.00 | 8,000,000.00 |

③上海市糖业烟酒（集团）有限公司（金额单位：人民币万元）

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|----------------|------------------|------|---------|--------|------|-----------|-----------|----------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| | 合计 | | | | | | 76,085.61 | 20,631.23 | |
| | 一、对集团内 | | | | | | 66,298.26 | 19,000.00 | |
| 1 | 柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 广西凤糖融水和睦制糖有限责任公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 2,000.00 | 2,000.00 |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-----------------------------|------------------|------|---------|--------|--------|--------|--------------|-----------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 2 | 广西凤糖生化股份有限公司 | 广西凤糖融水和睦制糖有限责任公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 15,000.00 | |
| 3 | 广西凤糖生化股份有限公司 | 广西凤糖罗城制糖有限责任公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 4 | 广西凤糖生化股份有限公司、柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 广西凤糖罗城制糖有限责任公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 5 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 光明糖业集团有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无反担保 | 4,950.00 万美元 | |
| | 二、对集团外 | | | | | | | 9,787.35 | 1,631.23 |
| 1 | 东方先导糖酒有限公司 | 统一企业股份有限公司 | 外商 | 否 | 连带责任保证 | 贸易融资担保 | 连带责任保证 | 1,500 万美元 | 250 万美元 |

(续表)

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|-----------------------------|------------------|------|-----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率 (%) | | | | | | | |
| | 合计 | | | | | | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | | | |
| 1 | 柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 广西凤糖融水和睦制糖有限责任公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 2 | 广西凤糖生化股份有限公司 | 广西凤糖融水和睦制糖有限责任公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 3 | 广西凤糖生化股份有限公司 | 广西凤糖罗城制糖有限责任公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 4 | 广西凤糖生化股份有限公司、柳州凤山糖业集团有限责任公司 | 广西凤糖罗城制糖有限责任公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 5 | 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 光明糖业集团有限公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |
| | 二、对集团外 | | | | | | | | | | |
| 1 | 东方先导糖酒有限公司 | 统一企业股份有限公司 | 正常经营 | | 否 | 否 | | | | 否 | |

④光明房地产集团股份有限公司（金额单位：元）

A、本公司为子公司担保情况（金额单位：元）

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额（单位：人民币） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 19,800,000.00 | 2020-05-21 | 2021-05-20 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 16,000,000.00 | 2020-07-13 | 2021-07-12 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 25,500,000.00 | 2020-08-12 | 2021-08-11 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 4,500,000.00 | 2020-08-12 | 2021-08-11 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-09-16 | 2021-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 18,000,000.00 | 2020-10-16 | 2021-10-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-12-18 | 2021-12-17 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 1,193,407.38 | 2020-11-27 | 2021-03-31 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 240,000,000.00 | 2019-12-30 | 2021-12-30 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-12-30 | 2021-06-10 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-12-30 | 2021-12-10 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 25,000,000.00 | 2020-01-21 | 2021-12-30 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-08-27 | 2022-05-20 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 280,000,000.00 | 2020-12-23 | 2023-12-14 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 农工商房地产（集团）有限公司 | 220,000,000.00 | 2020-12-28 | 2023-12-14 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 3,000,000.00 | 2019-01-18 | 2023-09-15 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额（单位：人民币） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 70,130,000.00 | 2018-10-16 | 2023-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019-01-17 | 2023-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 198,030,000.00 | 2018-10-09 | 2023-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 16,100,000.00 | 2018-10-11 | 2023-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团上海金山卫置业有限公司 | 11,000,000.00 | 2019-01-18 | 2023-09-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海北茂置业发展有限公司 | 874,600,000.00 | 2018-02-11 | 2039-02-14 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州明城置业发展有限公司 | 166,600,000.00 | 2019-08-09 | 2021-12-21 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州明城置业发展有限公司 | 33,400,000.00 | 2019-12-25 | 2021-12-21 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州明城置业发展有限公司 | 86,666,666.67 | 2019-10-10 | 2021-12-21 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州明城置业发展有限公司 | 33,333,333.33 | 2019-11-29 | 2021-12-21 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 无锡明景置业有限公司 | 132,000,000.00 | 2018-11-20 | 2021-11-08 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 无锡明景置业有限公司 | 129,420,676.55 | 2019-02-28 | 2021-11-08 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 160,000,000.00 | 2019-01-25 | 2021-11-30 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 140,000,000.00 | 2018-12-25 | 2021-11-30 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 70,000,000.00 | 2018-12-26 | 2021-11-30 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 103,800,000.00 | 2020-01-03 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 7,050,000.00 | 2019-06-26 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 295,200,000.00 | 2020-03-12 | 2022-05-15 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额（单位：人民币） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 80,400,000.00 | 2019-07-23 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 162,749,995.00 | 2019-05-20 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 24,000,000.00 | 2019-06-18 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 60,000,000.00 | 2019-12-16 | 2022-05-15 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博西郊物流有限公司 | 191,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博西郊物流有限公司 | 158,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 249,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | 否 |
| 合计 | | 4,598,474,078.93 | | | |

上述被担保方到期偿还债务不存在困难，不会给公司造成不利影响。

B、子公司为子公司担保情况（金额单位：元）

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海海博供应链管理有限公司 | 9,800,000.00 | 2020-02-17 | 2021-02-16 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-07-15 | 2021-07-14 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-09-10 | 2021-09-10 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-07-21 | 2021-07-15 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-08-27 | 2021-08-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-10-30 | 2021-10-29 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-06-22 | 2021-06-22 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-11-27 | 2021-11-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-09-09 | 2021-09-08 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-10-19 | 2021-10-18 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-10-19 | 2021-10-18 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-05-28 | 2021-05-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-04-20 | 2021-04-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海农工商建设发展有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-10-30 | 2021-10-29 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海民众装饰设计工程有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-01-09 | 2021-01-08 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海民众装饰设计工程有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-12-07 | 2021-12-06 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 15,300,000.00 | 2019-06-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 63,920,000.00 | 2018-01-11 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 80,000,000.00 | 2020-01-08 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2018-12-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 83,580,000.00 | 2018-02-08 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 99,620,000.00 | 2018-06-15 | 2022-12-28 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 21,060,000.00 | 2019-05-17 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 75,000,000.00 | 2019-10-16 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-09-23 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 99,720,000.00 | 2018-04-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 10,720,000.00 | 2019-05-22 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-10-27 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 112,500,000.00 | 2018-09-25 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 30,100,000.00 | 2019-06-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 23,830,000.00 | 2018-01-16 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 6,750,000.00 | 2019-03-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-06-18 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 101,920,000.00 | 2018-07-26 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 130,800,000.00 | 2019-02-27 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 86,420,000.00 | 2018-03-23 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 13,250,000.00 | 2019-03-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 35,000,000.00 | 2019-11-15 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 3,220,000.00 | 2019-05-17 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-09-17 | 2022-12-28 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 33,750,000.00 | 2018-09-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 98,360,000.00 | 2018-05-09 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-03-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-12-17 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 5,000,000.00 | 2018-12-18 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 60,570,000.00 | 2018-07-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 93,250,000.00 | 2019-09-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 42,250,000.00 | 2018-01-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 29,370,000.00 | 2018-04-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 267,510,000.00 | 2018-07-20 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 70,000,000.00 | 2018-03-28 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 4,600,000.00 | 2019-06-17 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-12-23 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 6,750,000.00 | 2019-09-19 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 303,750,000.00 | 2018-09-21 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团泰日（上海）置业有限公司 | 72,130,000.00 | 2018-05-15 | 2022-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-01-06 | 2021-10-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 106,390,000.00 | 2018-10-31 | 2021-10-25 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 13,250,000.00 | 2019-09-17 | 2021-10-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 13,000,000.00 | 2020-07-15 | 2021-10-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 10,310,000.00 | 2020-11-11 | 2021-10-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海明堰置业有限公司 | 92,050,000.00 | 2019-10-28 | 2021-10-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宜兴鸿立东方旅游地产开发有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-09-01 | 2023-04-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宜兴鸿立东方旅游地产开发有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-04-30 | 2023-04-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明瑞房地产开发有限公司 | 117,000,000.00 | 2020-05-29 | 2023-05-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明瑞房地产开发有限公司 | 50,200,000.00 | 2020-06-30 | 2023-05-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明瑞房地产开发有限公司 | 24,800,000.00 | 2020-05-14 | 2023-05-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明瑞房地产开发有限公司 | 36,500,000.00 | 2020-12-18 | 2023-05-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-09-10 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 239,880,000.00 | 2019-11-25 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 60,000,000.00 | 2020-04-27 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 60,000,000.00 | 2019-10-30 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 119,955,000.00 | 2019-11-25 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明利房地产开发有限公司 | 99,865,000.00 | 2019-09-03 | 2022-09-02 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 91,919,000.00 | 2019-06-27 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 39,300,000.00 | 2019-05-31 | 2022-05-26 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|-------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 43,000,000.00 | 2020-01-01 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 59,700,000.00 | 2019-06-05 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-08-23 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-11-27 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-06-19 | 2022-05-26 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 金华光明房地产投资有限公司 | 88,000,000.00 | 2020-03-27 | 2022-03-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 金华光明房地产投资有限公司 | 40,000,000.00 | 2020-05-15 | 2022-05-15 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 金华光明房地产投资有限公司 | 25,000,000.00 | 2020-06-17 | 2022-03-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 228,260,000.00 | 2018-12-29 | 2021-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 110,000,000.00 | 2019-09-26 | 2021-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 26,000,000.00 | 2019-10-11 | 2021-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 64,000,000.00 | 2019-09-27 | 2021-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2020-10-09 | 2023-09-22 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 26,700,000.00 | 2020-01-02 | 2021-12-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 郑州农工商华臻置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2020-12-29 | 2023-09-22 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平土房地产有限公司 | 35,000,000.00 | 2018-11-26 | 2021-10-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平土房地产有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-04-28 | 2021-10-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平土房地产有限公司 | 16,000,000.00 | 2018-03-30 | 2021-10-17 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平士房地产有限公司 | 22,000,000.00 | 2018-09-27 | 2021-10-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平士房地产有限公司 | 48,600,000.00 | 2018-06-28 | 2021-10-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 山东菏泽平士房地产有限公司 | 34,400,000.00 | 2019-01-04 | 2021-10-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 17,400,000.00 | 2020-09-21 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 2,800,000.00 | 2020-05-20 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 66,820,000.00 | 2020-11-02 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 2,891,066.00 | 2020-08-13 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 6,000,000.00 | 2019-10-10 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 3,000,000.00 | 2020-03-11 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 1,100,000.00 | 2020-06-10 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 4,208,934.00 | 2020-08-17 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-03-27 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 1,358,460.00 | 2019-11-05 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 451,500.00 | 2019-10-08 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 60,754,800.00 | 2020-07-09 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 5,802,800.00 | 2020-01-15 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 66,820,000.00 | 2020-11-02 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 21,140,000.00 | 2019-10-15 | 2022-09-05 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 7,400,000.00 | 2020-01-16 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 293,395.00 | 2019-10-25 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 17,400,000.00 | 2020-09-21 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 2,200,000.00 | 2019-12-27 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 162,589.00 | 2019-10-09 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 35,725,200.00 | 2020-07-08 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 90,000,000.00 | 2020-10-29 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 14,960,000.00 | 2020-12-14 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 8,003,735.90 | 2019-10-15 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 23,200,000.00 | 2020-09-17 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 2,000,000.00 | 2020-04-28 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海光明明昱置业有限公司 | 3,620,400.00 | 2019-10-25 | 2022-09-05 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 39,009,206.49 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2019-09-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 60,000,000.00 | 2019-12-27 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 255,394,542.76 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-09-26 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 104,324,678.03 | 2019-09-29 | 2021-06-28 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-09-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 63,406,805.45 | 2019-12-27 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-09-26 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 255,596,250.75 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 9,212,126.94 | 2019-08-29 | 2021-06-28 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-03-13 | 2022-06-21 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 54,000,000.00 | 2019-07-22 | 2022-07-22 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 45,460,000.00 | 2020-04-30 | 2023-03-21 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 40,000,000.00 | 2019-09-30 | 2022-09-30 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 80,000,000.00 | 2020-03-31 | 2023-03-21 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海汇旭置业有限公司 | 268,562,750.00 | 2019-06-17 | 2022-06-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海汇旭置业有限公司 | 11,960,000.00 | 2020-03-19 | 2022-06-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 上海汇旭置业有限公司 | 250,000,000.00 | 2019-12-21 | 2022-06-17 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 35,000,000.00 | 2017-12-27 | 2021-12-15 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 5,000,000.00 | 2017-09-14 | 2021-12-15 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 35,000,000.00 | 2018-02-28 | 2021-12-15 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2017-07-20 | 2021-12-15 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 四川光明牧桦置业有限公司 | 150,000,000.00 | 2019-02-15 | 2022-01-31 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 四川光明牧桦置业有限公司 | 80,000,000.00 | 2019-05-29 | 2022-01-31 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 四川光明牧桦置业有限公司 | 50,000,000.00 | 2019-11-22 | 2022-01-31 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 四川光明牧桦置业有限公司 | 200,000,000.00 | 2019-04-22 | 2022-01-31 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 重庆明渝实房地产开发有限公司 | 350,000,000.00 | 2020-06-30 | 2023-06-30 | 否 |
| 合计 | | 8,704,318,240.32 | | | |

C、本公司及下属公司为其其他关联方担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州百俊房地产开发有限公司 | 25,671,800.00 | 2018-12-14 | 2021-09-16 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州百俊房地产开发有限公司 | 2,667,200.00 | 2018-11-22 | 2021-09-16 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州百俊房地产开发有限公司 | 48,343,000.00 | 2018-10-31 | 2020-12-11 | 是 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 长沙碧明房地产开发有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-12-03 | 2022-01-20 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 长沙碧明房地产开发有限公司 | 305,000,000.00 | 2019-03-19 | 2022-01-20 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 四川雅灿房地产开发有限公司 | 64,005,000.00 | 2019-05-31 | 2022-05-09 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 四川雅灿房地产开发有限公司 | 18,870,000.00 | 2020-11-25 | 2022-05-09 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 四川雅灿房地产开发有限公司 | 67,396,500.00 | 2019-05-31 | 2020-11-09 | 是 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 常州天宸房地产开发有限公司 | 336,600,000.00 | 2019-04-25 | 2020-08-15 | 是 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 镇江广丰房地产有限公司 | 60,000,000.00 | 2018-09-14 | 2021-09-13 | 否 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 镇江广丰房地产有限公司 | 61,875,000.00 | 2018-09-14 | 2020-12-15 | 是 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-04-30 | 2023-04-30 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 17,500,000.00 | 2020-09-01 | 2023-09-01 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 21,875,000.00 | 2020-07-03 | 2023-07-03 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 48,125,000.00 | 2020-04-30 | 2023-04-30 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 9,375,000.00 | 2020-07-03 | 2023-07-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 7,500,000.00 | 2020-09-03 | 2023-09-01 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 20,625,000.00 | 2020-05-15 | 2023-04-30 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 12,495,000.00 | 2020-10-30 | 2023-10-30 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州明宏置业有限公司 | 25,000,000.00 | 2020-07-13 | 2023-07-13 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 49,000,000.00 | 2020-01-23 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 4,900,000.00 | 2020-06-29 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 87,514,000.00 | 2019-12-20 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 9,800,000.00 | 2020-08-28 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 37,436,000.00 | 2020-01-08 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 49,000,000.00 | 2020-03-24 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 21,070,000.00 | 2019-11-25 | 2022-10-20 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 14,700,000.00 | 2019-11-22 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 24,500,000.00 | 2020-06-28 | 2022-10-20 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 常州百瑞房地产开发有限公司 | 6,664,000.00 | 2019-11-20 | 2020-12-29 | 是 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宜兴宝明房地产开发有限公司 | 12,740,000.00 | 2020-11-23 | 2023-09-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宜兴宝明房地产开发有限公司 | 26,950,000.00 | 2020-11-12 | 2023-09-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宜兴宝明房地产开发有限公司 | 14,210,000.00 | 2020-11-23 | 2023-09-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 144,000,000.00 | 2019-06-28 | 2022-06-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 32,400,000.00 | 2020-05-13 | 2022-06-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 14,400,000.00 | 2020-01-19 | 2022-06-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 18,000,000.00 | 2020-03-09 | 2022-06-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 葛洲坝润明（武汉）房地产开发有限公司 | 36,000,000.00 | 2019-06-28 | 2020-12-21 | 是 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明泰置业有限公司 | 76,500,000.00 | 2019-11-19 | 2022-09-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 武汉明泰置业有限公司 | 90,000,000.00 | 2020-07-28 | 2022-09-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 农工商房地产（集团）广西明通置业有限公司 | 345,000,000.00 | 2018-12-26 | 2021-12-25 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宁波祥生弘盛房地产开发有限公司 | 350,000,000.00 | 2020-03-13 | 2023-03-10 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宁波祥生弘盛房地产开发有限公司 | 90,000,000.00 | 2020-07-15 | 2023-03-10 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 宁波祥生弘盛房地产开发有限公司 | 40,000,000.00 | 2020-09-30 | 2023-03-10 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 成都辰禧置业有限公司 | 81,770,000.00 | 2019-10-28 | 2022-10-27 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------------|------------|------------|------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 成都辰禧置业有限公司 | 17,000,000.00 | 2020-02-26 | 2022-10-27 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 成都辰禧置业有限公司 | 37,230,000.00 | 2019-10-28 | 2020-09-18 | 是 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 徐州美君房地产有限公司 | 82,500,000.00 | 2019-08-20 | 2020-06-18 | 是 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 重庆天惠房地产开发有限公司 | 57,400,000.00 | 2019-06-25 | 2022-06-24 | 否 |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 重庆天惠房地产开发有限公司 | 12,300,000.00 | 2019-06-25 | 2020-12-25 | 是 |
| | 合计 | 3,235,907,500.00 | | | |

⑤光明食品国际有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|----------------|----------------|------|---------|--------|------|-------------------|------------------|----------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| | 合计 | | | | | | 16,300,963,669.67 | 8,859,725,628.20 | |
| | 一、对集团内 | | | | | | 16,230,051,569.67 | 8,788,813,528.20 | |
| 1 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 元阳英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 2 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 322,000,000.00 | 322,000,000.00 |
| 3 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 云南西双版纳英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 145,400,000.00 | 145,400,000.00 |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-------------------------------|----------------|------|---------|--------|------|-------|----------------|----------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 4 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 5 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 6 | 云南德宏英茂糖业有限公司 & 云南西双版纳英茂糖业有限公司 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 7 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 勐腊县勐捧糖业有限责任公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 26,012,400.00 | 26,012,400.00 |
| 8 | 云南文山英茂糖业有限公司 | 云南文山英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 抵押 | 贷款担保 | 无反担保 | 111,883,200.00 | |
| 9 | 云南文山英茂糖业有限公司 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 抵押 | 贷款担保 | 无反担保 | 242,795,000.00 | |
| 10 | 云南英茂糖业（集团）有限公司 | 大丰英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 578,620,000.00 | |
| 11 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 大丰英茂糖业有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 104,310,000.00 | |
| 12 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 上海市食品进出口有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 210,000,000.00 | |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-------------------|--|------|---------|--------|------|-------|-------------------|------------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 13 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 上海市食品进出口家禽有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 20,000,000.00 | |
| 14 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 上海贸基进出口有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 20,000,000.00 | |
| 15 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 上海联豪食品有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 质押 | 50,000,000.00 | |
| 16 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 上海鼎牛饲料有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 180,000,000.00 | |
| 17 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 江苏省苏食肉品有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 120,000,000.00 | |
| 18 | 上海梅林正广和股份有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 15,460,654.95 | |
| 19 | 光明食品国际有限公司 | Bright Food Hong Kong Limited | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 510,678,300.00 | 510,678,300.00 |
| 20 | 光明食品国际有限公司 | Bright Food Singapore Holdings Pte. Ltd. | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 其他担保 | 无反担保 | 10,347,910,066.42 | 6,362,615,125.23 |
| 21 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 200,000,000.00 | |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-------------------------------|-------------------------------|------|---------|--------|------|-------|------------------|------------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 22 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 100,000,000.00 | |
| 23 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 200,000,000.00 | |
| 24 | 上海轻工控股(集团)公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 100,000,000.00 | |
| 25 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 50,000,000.00 | |
| 26 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 99,990,000.00 | |
| 27 | 上海益民食品一厂(集团)有限公司 | 上海乾艺农业发展有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 18,089,640.00 | |
| 28 | Bright Food Hong Kong Limited | 惠润发展有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 609,900,000.00 | |
| 29 | 上海轻工业对外经济技术合作有限公司 | 惠润发展有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 25,055,609.33 | |
| 30 | 光明食品国际有限公司 | Bright Food Hong Kong Limited | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 1,442,624,722.97 | 1,442,624,722.97 |

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|-----------------|-------------|------|---------|--------|------|-------|----------------|----------------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| 31 | 光明食品国际有限公司 | 光明海博投资有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 300,696,095.00 | 38,588,612.00 |
| 32 | 光明海博投资有限公司下属子公司 | 光明海博投资有限公司 | 国有控股 | 否 | 抵押 | 贷款担保 | 无反担保 | 329,304,181.00 | 191,572,668.00 |
| | 二、对集团外 | | | | | | | 70,912,100.00 | 70,912,100.00 |
| 1 | 云南德宏英茂糖业有限公司 | 公司下属糖厂甘蔗种植户 | 其他 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 68,374,400.00 | 68,374,400.00 |
| 2 | 盈江县盎西英茂糖业有限公司 | 公司下属糖厂甘蔗种植户 | 其他 | 否 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无反担保 | 2,537,700.00 | 2,537,700.00 |

⑥光明食品集团上海川东农场有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 借款银行 | 担保金额 | 2020年12月31日借款余额 |
|----|------------------------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
| 1 | 光明食品集团上海农场有限公司 光明食品集团上海川东农场有限公司 | 上海东穗现代农业发展有限公司 | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 2 | 光明食品集团上海川东农场有限公司 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司 | 44,000,000.00 | 2,000,000.00 |

⑦光明食品集团上海农场有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 借款银行 | 担保金额 | 借款金额 |
|----|----------------|------------------|--------------|------------------|----------------|
| 1 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 上海东穗现代农业发展有限公司 | 江苏大丰农村商业银行 | 100,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 2 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 盐城市大丰下明畜牧养殖有限公司 | 江苏大丰农村商业银行 | 50,000,000.00 | |
| 3 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 盐城东裕畜牧养殖有限公司 | 江苏大丰农村商业银行 | 50,000,000.00 | |
| 4 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明食品集团上海海丰农场有限公司 | 江苏大丰农村商业银行 | 100,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 5 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 江苏尚宝牧业有限公司 | 盐城农村商业银行 | 32,500,000.00 | 32,500,000.00 |
| 6 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 400,000,000.00 | 365,483,321.41 |
| 7 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 85,000,000.00 | 78,244,366.07 |
| 8 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 130,480,000.00 | 90,780,053.34 |
| 9 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 10 | 光明食品集团上海农场有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 20,475,000.00 | 14,706,476.67 |
| | 合 计 | | | 1,010,455,000.00 | 733,714,217.49 |

⑧上海良友（集团）有限公司（金额单位：元）

| 序号 | 担保单位 | 被担保单位 | 借款银行 | 担保余额 | 币种 | 债务到期日 |
|----|--------------|------------|------------------|---------------|-----|-----------|
| 1 | 上海良友（集团）有限公司 | 上海福新面粉有限公司 | 中国农业发展银行上海分行闵行分行 | 50,980,000.00 | 人民币 | 2021/6/23 |
| 2 | 上海良友实业投资有限公司 | 光明农牧科技有限公司 | 光明食品集团财务有限公司 | 10,500,000.00 | 人民币 | 2025/5/1 |

⑨光明食品集团财务有限公司（金额单位：人民币万元）

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|--------------|--------------------|------|---------|--------|------|-------|----------|----------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | |
| 1 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约担保 | 质押 | 422.2611 | |
| 2 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约保函 | 质押 | 2,640.28 | 2,640.28 |
| 3 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约保函 | 质押 | 758.00 | 758.00 |
| 4 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海华利船舶工程有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 质量保函 | 质押 | 60.00 | 60.00 |
| 5 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海农工商建筑材料有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 质量保函 | 质押 | 126.64 | 126.64 |
| 6 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海农工商绿化有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约保函 | 质押 | 400.00 | 400.00 |
| 7 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明食品集团上海东平小镇农场有限公司 | 国有控股 | 否 | 连带责任保证 | 履约保函 | 质押 | 315.25 | 315.25 |
| 8 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 国有独资 | 否 | 连带责任保证 | 履约保函 | 质押 | 55.87 | 55.87 |

(续表)

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|--------------|--------------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营状态 | 资产负债率(%) | | | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | | | |
| 1 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 正常经营 | 95.16% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 2 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 正常经营 | 95.16% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 3 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 正常经营 | 95.16% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 4 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海华利船舶工程有限公司 | 正常经营 | 519.28% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 5 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海农工商建筑材料有限公司 | 正常经营 | 44.43% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 6 | 光明食品集团财务有限公司 | 上海农工商绿化有限公司 | 正常经营 | 72.63% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 7 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明食品集团上海东平小镇农场有限公司 | 正常经营 | 95.93% | 否 | 否 | | | | 是 | |
| 8 | 光明食品集团财务有限公司 | 光明生态岛投资发展有限公司 | 正常经营 | 95.16% | 否 | 否 | | | | 是 | |

⑩上海水产集团有限公司（金额单位：万元）

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 实际担保金额 | 本年新增担保金额 |
|----|--------------|-----------------|------|---------|------|------|------------|-----------|----------|
| | | 名称 | 企业性质 | 是否为上市公司 | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | |
| 1 | 上海水产集团有限公司 | 上海远洋渔业有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 160,990.00 | 44,990.00 | |
| 2 | 上海水产集团有限公司 | 上海蒂尔远洋渔业有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 14,529.50 | 3,329.50 | |
| 3 | 上海水产集团有限公司 | 上海金优远洋渔业有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 6,320.00 | -1,000.00 | |
| 4 | 上海水产集团有限公司 | 上海水产集团龙门食品有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 4,989.00 | -4,339.00 | |
| 5 | 上海远洋渔业有限公司 | 上海水产集团龙门食品有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 4,889.00 | 4,339.00 | |
| 6 | 上海远洋渔业有限公司 | 上海金优远洋渔业有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 7 | 上海开创远洋渔业有限公司 | 泛太渔业(马绍尔群岛)有限公司 | 国有企业 | 否 | 一般担保 | 贷款担保 | 4,830 万美元 | | |

(续表)

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | | 是否逾期 | 是否被诉 | 代偿损失金额 | 已计入预计负债金额 | 本期计入预计负债金额 | 是否按股权比例担保 | 备注 |
|----|--------------|-----------------|------|----------|------|------|--------|-----------|------------|-----------|----|
| | | 名称 | 经营现状 | 资产负债率(%) | | | | | | | |
| | 一、对集团内 | | | | | | | | | | |
| 1 | 上海水产集团有限公司 | 上海远洋渔业有限公司 | 正常经营 | 79.63 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 2 | 上海水产集团有限公司 | 上海蒂尔远洋渔业有限公司 | 正常经营 | 44.86 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 3 | 上海水产集团有限公司 | 上海金优远洋渔业有限公司 | 正常经营 | 40.99 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 4 | 上海水产集团有限公司 | 上海水产集团龙门食品有限公司 | 正常经营 | 116.23 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 5 | 上海远洋渔业有限公司 | 上海水产集团龙门食品有限公司 | 正常经营 | 116.23 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 6 | 上海远洋渔业有限公司 | 上海金优远洋渔业有限公司 | 正常经营 | 40.99 | 否 | 否 | | | | 否 | |
| 7 | 上海开创远洋渔业有限公司 | 泛太渔业（马绍尔群岛）有限公司 | 正常经营 | 48.22 | 否 | 否 | | | | 否 | |

(二) 或有资产

无。

(三) 其他需说明的或有事项

1、 上海市糖业烟酒（集团）有限公司

子公司金枫酒业事项如下：

(1)金枫酒业公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司(以下简称“绍兴白塔”)与招商银行股份有限公司绍兴越兴支行签订编号为“2014 年越授保字第 020-1 号”的《最高额不可撤销担保书》，为该行自 2014 年 4 月 9 日至 2015 年 4 月 9 日期间内向绍兴爱普特文体用品有限公司提供的总额为人民币 3,000.00 万元的授信额度协议项下所欠所有债务提供连带责任保证。

根据浙江省绍兴市越城区人民法院出具的编号为“(2017)浙0602民初578号”的《民事判决书》和浙江省绍兴市中级人民法院出具的编号为“(2017)浙06民初459号”的《民事判决书》，判决绍兴白塔对上述担保书项下尚未归还的2,335.31万元本金及相应利息承担连带清偿责任。

应招商银行要求，绍兴白塔分别于 2019 年 5 月和 2020 年 1 月向招商银行支付了 50 万元和 200 万元。2020 年 8 月 27 日绍兴白塔与招商银行绍兴越兴支行签订协议书，约定绍兴白塔一次性归还方式代借款人向招商银行归还债务合计人民币 24,500,154.84 元，在绍兴白塔按协议约定按时足额承担代偿责任后，招商银行同意不再要求绍兴白塔对借款人《授信协议》项下(具体案号为：(2017)浙06民初459号、(2017浙民初578号))的其他债务承担连带清偿责任，绍兴白塔已于 2020 年 8 月 28 日向招商银行支付 24,500,154.84 元，履行完毕协议书约定。

根据 2014 年 4 月金枫酒业与许建林签订的绍兴白塔股权转让协议及许建林签署的代偿承诺书该款项应由许建林承担。2020 年 8 月 27 日许建林同绍兴白塔签订了《关于许建林自愿承担绍兴白塔酿酒有限公司在招商银行绍兴越兴支行的全部担保债务之协议书》，由许建林归还绍兴白塔向招商银行支付的 27,000,154.84 元及资金占用利息 114,652.78 元，许建林于 2020 年 8 月 28 日向绍兴白塔支付 27,114,807.62 元。

2020 年度，绍兴白塔上述担保责任已履行完毕，绍兴白塔终止确认了已计提的预计负债人民币 934.20 万元。

(2) 金枫酒业公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司与中信银行股份有限公司绍兴分行签订编号为“(2014)信银杭绍最保字第 012766 号”的《最高额保证合同》，为该行自 2014 年 2 月 10 日至 2015 年 2 月 10 日的期间内向绍兴爱普特文体用品有限公司提供的包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证、保理等各类银行业务及收费项目提供连带责任保证，被担保的主债权最高额度为等值人民币 1,300.00 万元。

根据浙江省绍兴市越城区人民法院出具的“(2016)绍越商初字第 653 号”《民事调解书》，绍兴白塔对上述保证合同项下尚未归还的 1,000.00 万元本金及相应利息承担连带清偿责任。

2018 年 6 月 1 日，中信银行股份有限公司绍兴分行与绍兴诚诣贸易有限公司签订编号为“信银杭绍债转 2018(06-3)号”《债权转让协议》，中信银行股份有限公司将上述绍兴白塔担保的债权转让给了绍兴诚诣贸易有限公司。

2020 年 9 月 7 日，绍兴诚诣贸易有限公司及其法定代表人和全体股东共同向绍兴白塔出具《保证责任豁免通知书》，绍兴诚诣贸易有限公司不可撤销地豁免绍兴白塔在(2016)绍越商初字第 653 号民事调解书中的全部保证责任，绍兴白塔的保证 responsibility 消灭。

2020 年度，绍兴白塔上述担保责任已解除，绍兴白塔终止确认了已计提的预计负债人民币 400.00 万元。

(3) 金枫酒业公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司与中信银行股份有限公司绍兴分行签订编号为“(2013)信银杭绍最保字第 012580-1 号”的《最高额保证合同》，为该行自 2013 年 12 月 31 日起至 2014 年 12 月 31 日的期间内向华夏电源集团有限公司提供的包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证、保理等各类银行业务及收费项目提供连带责任保证，被担保的主债权最高额度为等值人民币 1,560.00 万元。

根据浙江省绍兴市中级人民法院出具的“(2016)浙 06 民初 474 号”《民事判决书》，绍兴白塔对上述保证合同项下尚未归还的 1,200.00 万元本金及相应利息承担连带清偿责任。绍兴市中级人民法院于 2017 年从绍兴白塔的银行存款账户扣款合计人民币 3,429,189.31 元，并于 2017 年 7 月 25 日归还给绍兴白塔人民币 1,403,866.37 元，同时将剩余款项人民币 2,025,322.94 元执行出账给中信银行股份有限公司绍兴分行。2018 年 6 月 1 日，中信银行股份有限公司绍兴分行与绍兴诚诣贸易有限公司签订编号为“信银杭绍债转 2018(06-2)号”《债权转让协议》，中信银行股份有限公司将上述绍兴白塔担保的债权转让给了绍兴诚诣贸易有限公司。2019 年 1 月 16 日浙江省绍兴市中级人民法院确认中信银行股份有限公司绍兴分行享有的相关债权已转让给绍兴诚诣贸易有限公司。

根据 2014 年 4 月金枫酒业与许建林签订的绍兴白塔股权转让协议及许建林签署的代偿承诺书该款项应由许建林承担。2020 年 8 月 27 日，许建林同绍兴白塔签订《绍兴白塔酿酒有限公司在绍兴诚诣贸易有限公司项下已承担部分的担保责任由许建林自愿承担之协议书》，协议约定由许建林承担对外担保所产生的全部债务及费用，许建林承担绍兴白塔 2017 年被执行款 2,025,322.94 元及计算至 2020 年 8 月 27 日该 2,025,322.94 元的利息 385,878.54 元，合计 2,411,201.48 元。2020 年 9 月 7 日，许建林向绍兴白塔支付了 2,025,322.94 元。2020 年 9 月 4 日，绍兴诚诣贸易有限公司向绍兴白塔出具《债权转让通知书》，将编号为 2014 信银杭绍贷字第 013899 号借款合同项下尚未得到清偿的全部债权依法转让给许建林。

2020 年 9 月 7 日，许建林向绍兴白塔出具《保证责任豁免通知书》，许建林不可撤销地豁免绍兴白塔在（2016）浙 06 民初 474 号民事判决中的全部保证责任，绍兴白塔的保证 responsibility 消灭。

2020 年度，绍兴白塔上述担保责任已解除，绍兴白塔终止确认了已计提的预计负债人民币 480.00 万元。

2、光明食品集团资产经营管理有限公司

（1）上海耀炜投资管理有限公司诉上海牛奶(集团)有限公司租赁合同纠纷，要求牛奶集团赔偿损失 5057 万元，案号为(2019)沪 0112 民初 31870 号，截止 2020 年 12 月 31 日该案件一审胜诉。

（2）上海牛奶(集团)有限公司与湖北现代乳业有限公司案件买卖合同纠纷，法院判决湖北现代乳业有限公司赔偿损失，执行金额 5342.75 万元，截止 2020 年 12 月 31 日已执行到位 944.5 万元，其他款项正在执行中。

（3）资管公司就黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司欠款一事向法院提取诉讼，黑龙江省高级人民法院于 2017 年 7 月 31 日作出（2017）黑民初 37 号民事判决书，判决黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司归还本公司本金 5,477 万元及利息。该判决已生效并申请，由于天正公司无财产可供执行，法院已经终结执行程序。截止 2020 年 12 月 31 日本公司尚未收到还款。

（4）资管公司已就黑龙江龙申国际经济贸易有限公司欠本公司 2,369,848.41 元及黑龙江龙申国际经济贸易有限公司上海分公司欠本公司 8,986,140.45 元向法院提起诉讼，胜诉并进入执行程序后，由于龙申总公司和分公司无财产可供执行，法院终结了执行程序。农投公司正在申请龙申总公司破产清算。截至 2020 年 12 月 31 日本公司尚未收到款项。

3、 光明房地产集团股份有限公司

为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保：

按照房地产行业惯例为商品房承购人提供抵押贷款阶段性信用担保，保证期间为自个人购房担保借款合同签订日起至借款人取得房产证书、办妥正式的抵押登记并将有关抵押文件交贷款人收执日止。截至 2020 年 12 月 31 日公司为商品房购房人提供该类信用担保余额为 960,315.72 万元。

十、 承诺事项

(一) 光明房地产集团有限公司

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出情况

截至 2020 年 12 月 31 日，光明地产及下属子公司已签约尚未支付的土地款约为 27,332 万元。

2、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 公司已用于抵押资产的情况

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|-------------------|----------------|------------|------------|-------|-------|------------------|
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 33,399,995.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | 存货 | 土地使用权 | 1,044,055,253.00 |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 4,400,000.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 24,000,000.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 132,000,000.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 80,400,000.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 800,005.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 59,199,995.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 103,800,000.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 112,000,005.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 116,799,990.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | | | |
| 光明房地产集团（苏州）置业有限公司 | 66,400,005.00 | 2019-05-05 | 2022-05-15 | 存货 | | 812,740,824.81 |
| 上海北茂置业发展有限公司 | 514,900,000.00 | 2018-02-11 | 2039-02-14 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|----------------------|----------------|------------|------------|-------|-------------|------------------|
| 上海北茂置业发展有限公司 | 358,900,000.00 | 2018-02-11 | 2039-02-14 | | 光明地产大厦 | |
| 上海北茂置业发展有限公司 | 800,000.00 | 2018-02-11 | 2039-02-14 | | 及商业 | |
| 常州明城置业发展有限公司 | 166,600,000.00 | 2019-06-21 | 2021-12-21 | 存货 | 土地使用权 | 1,300,000,000.00 |
| 常州明城置业发展有限公司 | 86,666,666.67 | 2019-06-21 | 2021-12-21 | | | |
| 常州明城置业发展有限公司 | 33,333,333.33 | 2019-06-21 | 2021-12-21 | | | |
| 常州明城置业发展有限公司 | 33,400,000.00 | 2019-06-21 | 2021-12-21 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 107,140,000.00 | 2019-07-12 | 2024-06-14 | 存货 | 土地使用权 | 1,265,359,438.00 |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 87,000,000.00 | 2019-07-12 | 2024-06-14 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 10,500,000.00 | 2019-10-17 | 2024-06-14 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 17,500,000.00 | 2019-10-17 | 2024-06-14 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 36,784,000.00 | 2019-10-17 | 2024-06-14 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 133,216,000.00 | 2019-10-17 | 2024-06-14 | | | |
| 农工商房地产集团奉发（上海）置业有限公司 | 36,000,000.00 | 2019-10-17 | 2024-06-14 | | | |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 16,000,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 100,503,976.47 |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 20,000,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | | | |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 48,600,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | | | |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 22,000,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | | | |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 35,000,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | | | |
| 山东菏泽平土房地产有限公司 | 34,400,000.00 | 2017-10-18 | 2022-01-29 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 | | | |
|------------------|----------------|------------|------------|-------|-------------|----------------|--|----|----------------|
| 宜兴鸿立东方旅游地产开发有限公司 | 100,000,000.00 | 2020-04-27 | 2023-04-26 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 744,097,302.42 | | | |
| 宜兴鸿立东方旅游地产开发有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-04-27 | 2023-04-26 | | | | | | |
| 常州明瑞房地产开发有限公司 | 2,000,000.00 | 2020-05-14 | 2023-04-30 | 存货 | 土地使用权 | 860,000,000.00 | | | |
| 常州明瑞房地产开发有限公司 | 130,000,000.00 | 2020-05-14 | 2023-04-30 | | | | | | |
| 常州明瑞房地产开发有限公司 | 60,000,000.00 | 2020-05-14 | 2023-04-30 | | | | | | |
| 常州明瑞房地产开发有限公司 | 36,500,000.00 | 2020-05-14 | 2023-04-30 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 7,500,000.00 | 2020-03-23 | 2021-08-16 | 存货 | 土地使用权 | 130,439,481.15 | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 20,000,000.00 | 2020-03-23 | 2021-08-16 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 10,500,000.00 | 2020-03-23 | 2021-08-16 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-03-23 | 2021-08-16 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 7,000,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 2,000,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 15,000,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 1,000,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 11,500,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 2,500,000.00 | 2020-03-23 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 金华光明房地产投资有限公司 | 25,000,000.00 | 2020-12-28 | 2022-12-31 | | | | | | |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 240,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | | | | | 房屋 | 446,381,919.90 |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|----------------------|------------------|------------|------------|---------------|---------------------------------|-------------------|
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | 存货/投资性房地 产 | | |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | | | |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 25,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | | | |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 180,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | | | |
| 农工商房地产（集团）有限公司 | 50,000,000.00 | 2019-12-20 | 2021-12-20 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 684,652,145.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | 存货 | 土地使用权及 其 在 建 工 程 | 11,836,650,922.08 |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 18,670,000.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 145,340,306.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 5,055,127.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 28,800,000.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 1,144,450,000.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 9,300,000.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 226,500,000.00 | 2018-07-25 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 84,000,000.00 | 2018-12-04 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 54,443,825.00 | 2018-12-04 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 426,600,000.00 | 2018-12-04 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 276,491,211.00 | 2018-12-04 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 97,500,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 63,193,547.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|----------------------|----------------|------------|------------|-------|----------------|------------------|
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 163,110,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 105,710,195.00 | 2019-01-08 | 2023-07-29 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 146,700,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 24,000,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 183,600,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 95,083,644.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 16,000,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团申阳（上海）置业有限公司 | 32,000,000.00 | 2019-01-08 | 2023-07-28 | | | |
| 农工商房地产集团万阳（上海）置业有限公司 | 700,000.00 | 2020-09-02 | 2025-09-01 | 存货 | 土地使用权及 在建工程 | 578,000,000.00 |
| 农工商房地产集团万阳（上海）置业有限公司 | 65,000,000.00 | 2020-09-02 | 2025-09-01 | | | |
| 无锡明景置业有限公司 | 475,310,321.00 | 2018-11-08 | 2021-11-30 | 存货 | 土地使用权 | 1,050,000,000.00 |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 69,300,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | 存货 | 土地使用权 | 659,200,000.00 |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 64,343,300.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 70,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 70,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 29,700,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|-------------------|----------------|------------|------------|-------|-------------|------------------|
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 27,575,700.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 光明房地产集团浙江明玖置业有限公司 | 13,000,000.00 | 2019-05-27 | 2022-05-26 | | | |
| 郑州农工商华臻置业有限公司 | 228,260,000.00 | 2018-12-26 | 2021-12-28 | | | |
| 郑州农工商华臻置业有限公司 | 226,700,000.00 | 2019-09-24 | 2021-12-28 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 1,095,985,007.88 |
| 郑州农工商华臻置业有限公司 | 15,000,000.00 | 2021-09-23 | 2023-09-22 | | | |
| 郑州农工商华臻置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2021-09-23 | 2023-09-22 | | | |
| 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 50,000,000.00 | 2016-12-13 | 2021-12-15 | | | |
| 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 35,000,000.00 | 2016-12-13 | 2021-12-15 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 775,302,512.81 |
| 农工商房地产集团舟山置业有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-12-13 | 2021-12-15 | | | |
| 重庆明渝实房地产开发有限公司 | 350,000,000.00 | 2020-06-17 | 2023-06-17 | | | |
| 四川光明牧桦置业有限公司 | 480,000,000.00 | 2019-01-31 | 2022-01-31 | 存货 | 土地使用权 | 1,272,001,120.53 |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 158,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | 固定资产 | 土地使用权及其在建工程 | 332,952,067.12 |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 1,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 3,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 3,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 4,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 4,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|----------------------|----------------|------------|------------|-------|-------------|------------------|
| 上海海博西郊物流有限公司 | 2,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 6,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 7,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 7,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 9,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 9,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 10,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 11,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 12,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 13,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 15,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 16,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 16,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 17,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博西郊物流有限公司 | 18,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 500,000,000.00 | 2019-07-19 | 2022-07-18 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 1,398,016,476.46 |
| 光明房地产集团上海汇晟置业有限公司 | 194,980,000.00 | 2019-07-19 | 2022-07-18 | | | |
| 农工商房地产集团汇慈（上海）置业有限公司 | 87,408,000.00 | 2018-10-16 | 2021-10-15 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 623,022,074.45 |
| 农工商房地产集团汇慈（上海）置业有限公司 | 331,230,000.00 | 2018-11-26 | 2021-10-15 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|--------------------|----------------|------------|------------|-------|-------------|------------------|
| 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 39,009,206.49 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 3,410,699,245.44 |
| 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 530,596,250.75 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | | | |
| 农工商房地产集团上海汇德置业有限公司 | 532,338,153.18 | 2018-06-29 | 2021-06-28 | | | |
| 上海汇旭置业有限公司 | 530,522,750.00 | 2019-06-17 | 2022-06-16 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 2,473,614,200.15 |
| 上海光明明显置业有限公司 | 321,940,834.00 | 2019-09-12 | 2022-09-05 | 存货 | 土地使用权及其在建工程 | 1,216,399,599.62 |
| 上海光明明显置业有限公司 | 144,572,045.90 | 2019-09-12 | 2022-09-05 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 122,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | 固定资产 | 固定资产 | 161,504,360.06 |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 1,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 2,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 2,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 2,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 2,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 1,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 4,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 4,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 5,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 6,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 6,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |

| 借款单位 | 借款金额 | 抵押期限 | | 抵押物类别 | 抵押物 | 抵押物账面价值 |
|-----------------|---------------|------------|------------|-------|-----|---------|
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 7,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 7,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 8,400,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 9,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 10,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 10,800,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 11,200,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 11,600,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |
| 上海海博斯班赛国际物流有限公司 | 12,000,000.00 | 2019-04-30 | 2040-01-22 | | | |

(2) 公司已用于质押资产的情况

| 借款单位 | 借款金额 | 质押期限 | | 质押物 | 质押物账面价值 |
|---------------|----------------|------------|------------|-----|---------------|
| 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 280,000,000.00 | 2018-12-25 | 2021-11-30 | 股权 | 20,000,000.00 |
| 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 140,000,000.00 | 2018-12-26 | 2021-11-30 | | |
| 苏州绿淼不动产开发有限公司 | 320,000,000.00 | 2019-01-25 | 2021-11-30 | | |
| 合计 | 740,000,000.00 | | | | |

其他资产质押事项：

2019 年 4 月 30 日，本公司以西班牙赛仓库、西郊物流仓库及对应土地使用权（以下简称“目标物业”）作为资产支持、以目标物业产生的现金流作为支撑，设立“开源-光明冷链仓储物流资产支持专项计划”，募集资金人民币 6 亿元。于专项计划存续期间，为确保全部义务的履行，上海海博西班牙赛国际物流有限公司、上海海博西郊物流有限公司将其持有的目标物业产生的应收账款质押给苏州信托有限公司。截止 2020 年 12 月 31 日，已兑付本金 100 万元。

3、其他承诺事项

2019 年 4 月 30 日，光明地产以西班牙赛仓库、西郊物流仓库及对应土地使用权（以下简称“目标物业”）作为资产支持、以目标物业产生的现金流作为支撑，设立“开源-光明冷链仓储物流资产支持专项计划”，募集资金人民币 6 亿元，预期到期日为 2040 年 1 月 22 日。

1)、关于冷链仓储物流资产支持专项计划所涉税费承担，光明地产承诺：

上海海博西郊物流有限公司名下的上海市青浦区华新镇华徐公路 3699 号房产在 2019.1.1 至 2039.12.31 期间产生的房屋专项修建（大修）、更新改造、机器设备维修（大修）及更新费用所产生的税费均由光明地产承担。

上海海博西班牙赛国际物流有限公司名下的上海市浦东新区业盛路 218 号房产在 2019.1.1 至 2039.12.31 期间产生的房屋专项修建（大修）、更新改造、机器设备维修（大修）及更新费用所产生的税费以及因房产税收缴政策变更产生的房产税费用均由光明地产承担。

2)、光明地产不可撤销及无条件地向西郊物流承诺：

光明地产将于“开源—光明冷链仓储物流资产专项支持计划”存续期间给予西郊物流资金、管理、经营等各方面的充分支持，保证西郊物流及时、足额支付应由其各自支付的运营成本及税费等，包括但不限于：设施设备更新及维护费用；人工费用；偿债费用；目标资产管理、转让、运营所涉全部税费等，以保障西郊物流在专项计划存续期间的持续稳定经营。

(二) 上海水产集团有限公司

经公司第九届董事会第二届（临时）会议及 2020 年第二次临时股东大会审议通过，水产集团全资子公司开创远洋将“开裕”轮出售给俄罗斯船东 Mintay DV Co., Ltd.（以下简称“Mintay”公司），出售价格 2,450 万美元。2020 年 11 月 24 日，开创远洋与 Mintay 公司签订了《船舶买卖合同》。公司分别于 2020 年 12 月 2 日，2021 年 1 月 22 日收到合同款 600 万美元，1,500 万美元。2021 年 3 月 16 日，公司与 Mintay 签

订《补充协议》，双方约定将船舶交付期延长三个月，即原到期日 2021 年 3 月 19 日延长至 2021 年 6 月 19 日。

(三) 光明乳业股份有限公司

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

| | 年末余额 | 上年年末余额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 381,200,000 | 216,840,000 |
| - 对外投资承诺 | | 65,061 |
| 合计 | 381,200,000 | 216,840,000 |

2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，光明乳业对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

产负对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

| | 年末余额 | 上年年末余额 |
|--------------|-------------|-------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 120,780,000 | 133,980,000 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 77,360,000 | 65,290,000 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 40,840,000 | 23,530,000 |
| 以后年度 | 49,030,000 | 42,010,000 |
| 合计 | 288,010,000 | 264,810,000 |

(四) 光明食品国际有限公司

1、 截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司万安（远东）有限公司以账面价值为港币 692,688,406 元（等值人民币 582,966,562.49 元）的房屋建筑物、账面价值为港币 17,820,599 元（等值人民币 14,997,816.12 元）的定期存款为抵押物，以最高担保金额港币 505,000,000 元（等值人民币 425,008,000.00 元）向银行获取抵押及保证借款。

2、 截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司万安（远东）有限公司以最高担保金额港币 748,574,474 元（等值人民币 630,000,277.32 元）向银行获取担保借款。

3、 截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司 Tnuva 集团以账面价值为新谢克尔 6,797,090.00 元（等值人民币 13,830,039.02 元）的持有待售资产、账面价值为新谢克尔 8,814,440.00 元（等值人民币 17,934,741.07 元）的建筑物为抵押物，向银行获取抵押借款。

4、截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司 Tnuva 集团以其全部资产为限设定浮动抵押向银行获取抵押借款，设定浮动抵押的相关资产账面价值合计合计新谢克尔 48,663,929.00（等值人民币 99,016,497.23 元）。

5、截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司 Tnuva 集团以其全部资产为限设定浮动抵押作为履约担保物以向当地投资中心获取投资补贴，设定浮动抵押的相关资产账面价值合计合计新谢克尔 196,062,000.00（等值人民币 398,927,351.40 元）。

6、截止 2020 年 12 月 31 日光明食品国际有限公司下属子公司益民集团以账面价值为人民币 1,348,831,230.57 元的房屋建筑物、账面价值为人民币 6,257,549.13 元的无形资产为抵押物，向银行获取抵押借款。

十一、资产负债表日后事项

(一) 光明乳业股份有限公司

利润分配情况

| 人民币：元 | |
|--------------|-------------|
| | 金额 |
| 拟分配的利润或股利(注) | 195,918,002 |

注：根据 2021 年 3 月 26 日董事会决议，拟以实施 2020 年度权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东每股派现金红利，拟以每 1 股向全体股东派发 2020 年度现金红利人民币 0.16 元(含税)。上述股利分配方案已经股东大会批准。

(二) 光明食品国际有限公司

1、2021 年 3 月 8 日，上海梅林正广和股份有限公司全资子公司上海市食品进出口有限公司收到法院诉讼送达文书。原告江苏沃田请求判令解除与上海市食品进出口有限公司于 2019 年 3 月 6 日签订的编号为 NX-2019JIK010 的《购销合同》；请求判令上海市食品进出口有限公司退还原告已经支付的合同款项共计人民币 31,248,000.00 元及利息（其中利息以 31,248,000.00 元为基数，依 LPR 利率从 2019 年 12 月 20 日暂计算至 2021 年 1 月 20 日为 1,338,013.68 元，最终计算至实际支付日），现本息合计 32,586,013.68 元；本案诉讼费由上海市食品进出口有限公司承担。目前案件尚未正式开庭审理，对上市公司本期利润无影响，目前暂无法判断对公司期后利润影响。

2、2021 年 4 月 15 日，光明国际下属子公司光明食品（澳洲）有限公司回购了中国建设投资有限责任公司持有的光明食品（澳洲）有限公司之子公司光明食品全球分销有限公司 16% 的股权以及对应优先股，回购金额共计港币 558,610,853.39 元。

(三) 光明房地产集团有限公司

1、 利润分配情况

公司 2021 年 4 月 22 日召开第八届董事会第 195 次会议，审议通过了《关于 2020 年度利润分配的预案》，公司拟以 2020 年末总股本 2,228,636,743 股为基数向全体股东每 10 股派送现金红利 0.2 元（含税）。本次预案尚须提交股东大会审议。

2、 重大对外融资情况

光明房地产集团股份有限公司于 2021 年 4 月 7 日、4 月 8 日实施发行了债券名称为光明房地产集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据，债券简称：21 光明房产 MTN001，期限为 3 年，起息日为 2021 年 4 月 9 日，实际发行总额为 6.5 亿元，发行利率为 4.55%，发行价格为 100 元/百元面值。本次募集资金已全部到账。

十二、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
|----------------|-----------|--------|------|-----------------|------------------|
| 上海市国有资产监督管理委员会 | 大沽路 100 号 | 国有资产管理 | — | 2.8717 | 2.8717 |

(二) 本公司的子企业情况

金额单位：人民币万元

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|---|---|------------|---------|----------|
| 光明食品集团上海跃进有限公司 | 上海市崇明区新安沙 | 农、工、商业，建筑、运输、饮服业，房地产开发 | 62,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司 | 上海市崇明区前进农场 | 农、工、商业、建筑、运输业，房地产开发 | 375,863.25 | 100.00 | 100.00 |
| 上海花卉园艺（集团）有限公司 | 浦东新区东海农场三三公路 5055 号 | 农、林、牧、副、渔业工业、商业、运输业、建筑业、饮食业、服务业 | 98,026.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团上海五四有限公司 | 上海市奉贤区海湾镇五四公路 1256 号 | 农林牧副渔，场办工业产品，建筑业，运输业，服务业，租赁业，商业 | 241,070.42 | 100.00 | 100.00 |
| 上海海丰农牧有限公司 | 上海市澳门路 356 号 17 楼 A、B 座 | 谷物、花卉、蔬菜、中药材的种植，仁果类和核果类水果种植，葡萄种植，香蕉等亚热带水果种植，鸡、鸭的饲养（以上均限分支机构经营），货物仓储（除危险化学品），自有设备租赁，农业技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，销售：食用农产品、饲料、机电设备、钢材、水泥、化工原料（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、烟花爆竹、易制毒化学品），食品销售管理（非实物方式），从事货物及技术的进出口业务，附设分支机构。 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区丽正路 1628 号 9 幢 2 层 A-75 室 | 房地产开发经营，房地产经纪，企业投资，国内贸易（除国家专项外），仓储（除危险品），道路货物运输，货物运输代理。 | 222,863.67 | 52.48 | 52.48 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|---|--|-----------|---------|----------|
| 农工商超市（集团）有限公司 | 上海市金沙江路 1685 号 | 批发兼零售：预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏），散装食品（直接入口食品，含熟食卤味），乳制品（含婴幼儿配方乳粉），音像制品零售，图书报刊零售，仅经营乙类非处方药；国内贸易（除专项规定），食用农产品，生猪产品销售，百货、服装鞋帽、针棉织品、日用品、文体用具、五金交电、电子产品、通信设备及相关产品、橡胶及皮革制品，照像器材、电脑、彩扩、医疗器械（限一类）、避孕器具、代销包装种子、从事货物及技术进出口业务、柜台出租；以下限分支机构经营：卷烟、雪茄烟零售，食品销售、食品现制现售，电子商务（不含金融业务），物业管理，停车场（库）经营，普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜），实业投资；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务。 | 30,000.00 | 80.00 | 80.00 |
| 光明食品集团资产经营管理有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路 888 号 A 楼 678 室 | 对外投资，控股、参股 | 30,918.58 | 100.00 | 100.00 |
| 上海海湾国家森林公园有限公司 | 上海市奉贤区海湾镇随塘河路 1677 号 | 食用农产品的销售，水域滩涂养殖，苗木、花卉种植、批发、零售，园林绿化工程施工，观光旅游，旅游用品、日用百货批发、零售，会务服务，拓展活动，文化艺术交流策划，体育赛事活动策划，设计、制作、代理、发布各类广告，食品销售，烟草专卖零售，旅馆，商务信息咨询，展览展示服务，停车经营管理，彩弹射击，房车租赁，摄影摄像服务，旅游项目开发，餐饮服务，彩弹射击。 | 82,984.13 | 100.00 | 100.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|-----------------|------------------------|---|------------|---------|----------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 上海市黄浦区南京东路 720 号 702 室 | 批发非实物方式：预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉），食品机械，化工化学品（除危险品），马口铁，文化日用品，自营和代理上述商品及纺织丝绸、服装、工艺品、轻工、机电产品进出口，进料加工“三来一补”，对销和转口贸易，实业投资，食品添加剂的销售。 | 55,400.00 | 100.00 | 100.00 |
| 大丰光明工业区投资发展有限公司 | 盐城市大丰区海丰农场 | 投资与资产管理；货物仓储（除危险品）；货运代理；房屋租赁 | 6,000.00 | 66.70 | 66.70 |
| 光明乳业股份有限公司 | 上海市吴中路 578 号 | 批发兼零售：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味），散装食品（直接入口食品，不含熟食卤味），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；以下限分支机构经营：生产：巴氏杀菌乳（含益生菌）、酸乳（含益生菌）、乳制品【液体乳】（调制乳、灭菌乳）、饮料（果汁及蔬菜汁类、蛋白饮料类）、其他饮料类、食品用塑料包装容器工具等制品；从事相关产业的技术、人员培训和牧业技术服务，从事货物及技术的进出口业务。 | 122,448.75 | 51.73 | 51.73 |
| 上海良友（集团）有限公司 | 中国(上海)自由贸易试验区张杨路 88 号 | 资产经营，实业投资，仓储，装卸服务，粮油批发、加工，饲料销售，房地产开发经营及物业管理，科研开发，咨询服务，国内贸易（除国家专项规定外），劳动服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。 | 157,399.05 | 100.00 | 100.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|------------------------------|---|------------|---------|----------|
| 光明食品国际有限公司 | 香港皇后大道中 9 号 22 楼 | 投资与管理，谷物类食品、冷冻食品及乳制品的生产及销售，食品销售管理（非实物方式），实业投资，国内贸易（除专项审批），房地产开发经营，从事货物进出口及技术的进口业务，企业管理培训，社会经济咨询服务等。 | 194,168.38 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团上海川东农场有限公司 | 江苏省盐城市大丰区吴家洼 | 农产品种植，农机具及配件，有机肥生产，食用农产品(不含生猪住产品)、林木销售，农业科技领域内的技术开发和技术转让，设计、制作各类广告，生猪养殖，食品销售，家禽养殖、销售，水产品养殖、销售，饲料销售(以上限分支机构经营)。 | 508.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团上海农场有限公司 | 上海市静安区共和新路 3088 弄 3 号 1103 室 | 农产品种植，农机具及配件，有机肥生产，企业管理，投资咨询，种畜禽生产经营：大约克、杜洛克、长白种猪，饲料生产(限分支机构)及销售，生猪养殖(限分支机构)，食用农产品销售，食品销售，家禽养殖、销售，水产品养殖、销售(以上限分支机构经营)。 | 22,100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团财务有限公司 | 上海市静安区南京西路 1539 号办公楼二座 33 层 | 经营以下本外币业务：（一）对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；（二）协助成员单位实现交易款项的收付；（三）经批准的保险代理业务；（四）对成员单位提供担保；（五）办理成员单位之间的委托贷款；（六）对成员单位办理票据承兑与贴现；（七）办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；（八）吸收成员单位的存款；（九）对成员单位办理贷款及融资租赁；（十）从事 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--------------|---------------------------------|---|------------|---------|----------|
| | | 同业拆借；（十一）固定收益类有价证券投资。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 | | | |
| 上海蔬菜（集团）有限公司 | 上海市黄浦区中山南路 76 号（7）幢 | 实业投资、国内贸易（除专项规定外）、资产管理、咨询服务、粮油及制品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易 | 32,179.00 | 100.00 | 100.00 |
| 《光明食品报》社有限公司 | 上海市长宁区天山西路 231 号 | 《光明食品报》出版、发行；广告设计、制作，利用自有《光明食品报》发布广告；销售工艺品（象牙及其制品除外）。 | 28.50 | 100.00 | 100.00 |
| 上海海丰居民服务有限公司 | 上海市静安区共和新路 3088 弄 3 号 1102 室 | 保洁服务（除家政服务，除中介），家电维修，摄影服务（除扩印），物业管理 | 200.00 | 100.00 | 100.00 |
| 上海水产集团有限公司 | 上海市杨浦区安浦路 655 号一层 | 海洋捕捞，海淡水养殖，渔船，渔机，绳网及相关产品，渔需物资，房地产开发，开展国外经济技术合作业务，日用百货，仓储运输，信息技术服务，开展对外劳务合作业务，向境外派遣相关行业的劳务人员，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。 | 150,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 上海市白茅岭农场有限公司 | 上海市静安区场中路 2977 号一层 | 食用农产品的销售，企业管理。 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 上海市军天湖农场有限公司 | 上海市静安区场中路 2983 号一层 | 食用农产品的销售，企业管理。 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|--------------------------|--|-----------|---------|----------|
| 光明生态岛投资发展有限公司 | 上海市崇明区林风公路 451 号 2 幢 | 实业投资，投资管理，房地产开发，企业管理，物业管理，酒店管理，建筑装饰装修工程，建筑材料的销售。 | 10,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 上海鲜花港餐饮服务中心 | 浦东新区书院镇振东路 | 餐饮（按许可证），日用百货的销售，蔬菜、鲜花种植，会议及展览服务，商务咨询（除经纪），预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）零售，婚庆礼仪服务。 | 20.00 | 100.00 | 100.00 |
| 光明食品集团上海青年农场有限公司 | 上海市崇明区东平镇东风农场林风公路 1809 号 | 许可项目：住宿服务；食品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农业休闲旅游，技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术交流、技术推广，拓展活动，会务服务，展览展示服务，水产养殖，果蔬、食用农产品销售，花卉、苗木种植，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 |

(三) 本公司的合营企业、联营企业情况：详见附注八、合并财务报表重要项目的说明（十七）“长期股权投资”。

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例 (%) | 金额 | 占同类交易比例 (%) |
| 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 44,157,922.41 | 0.28 | 49,782,581.95 | 0.40 |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 3,202,000.00 | 0.02 | | |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 603,321,725.40 | 3.88 | 544,618,676.57 | 4.37 |
| 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 674,376,174.00 | 4.34 | 395,180,154.00 | 3.17 |
| 光明食品集团上海五四有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 4,126,429.96 | 0.03 | | |
| 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | | | 12,946,537.75 | 0.10 |
| 上海良友（集团）有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | 3,986,408.05 | 0.03 | | |
| 光明食品集团上海农场有限公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | | | 542,607.00 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例 (%) | 金额 | 占同类交易比例 (%) |
| 上海水产集团公司的联营及合营企业 | 采购货物 | 参考市场定价 | | | 34,809,629.66 | 0.28 |

3、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例 (%) | 金额 | 占同类交易比例 (%) |
| 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 100,737,080.01 | 0.79 | 111,233,131.49 | 0.72 |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 361,559,783.70 | 2.84 | 199,159,372.74 | 1.28 |
| 光明食品集团上海五四有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 2,816,881.46 | 0.02 | | |
| 上海良友(集团)有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 15,091.74 | | | |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 293,750.00 | | | |
| 上海牛奶(集团)有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | | | 31,986,834.04 | 0.21 |
| 光明食品集团上海农场有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | | | 47,257,470.63 | 0.30 |
| 上海水产集团公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | | | 5,189,775.00 | 0.03 |
| 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 销售商品 | 参考市场定价 | 250,875,280.25 | 1.97 | 179,584,169.00 | 1.16 |

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价方式 及决策程 序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|------------|---------------------------|---------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | | | 金额 | 占同类 交易比 例 (%) | 金额 | 占同类交 易比例 (%) |
| 光明房地产集团股份有限 公司的联营及合营企业 | 提供劳务 | 参考市 场定价 | 25,961,277.64 | 0.20 | 21,027,679.11 | 0.14 |

4、 关联租赁情况：

本期无需要披露的关联方租赁情况

5、 关联担保情况：

详见附注九、或有事项（一）“对集团内、集团外单位提供担保情况”。

6、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

| 关联方 | 拆入金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------------------------|------------------|--------|------------|---|
| 光明房地产集团股份 有限公司的联营及合 营企业 | 1,026,014,189.94 | 按实际占用起 | 按实际归还 止 | 非经营性拆借流 动资金，股东间 按股权比例同比 例拆借，截至期 末披露金额尚未 归还 |

向关联方拆出资金

| 关联方 | 拆出金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------------------------|------------------|--------|--------|---|
| 光明房地产集团股份 有限公司的联营及合 营企业 | 3,874,029,946.56 | 按实际占用起 | 按实际归还止 | 非经营性拆借 流动资金，股东 间接股权比例 同比例拆借，截 至期末披露金 额尚未收回 |

(五) 关联方应收应付款项

1、 本公司应收关联方款项

| 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 | | | | | |
| | 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 3,542,075.02 | | 10,442,877.24 | |
| | 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 45,710,000.00 | 3,844,123.00 | 41,056,750.00 | |
| | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司的联营及合营企业 | | | 24,548,485.50 | 1,227,424.28 |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | | 2,969,996.22 | |
| | 光明食品集团上海农场有限公司的联营及合营企业 | | | 5,650.00 | |
| | 上海水产集团公司的联营及合营企业 | 15,297,535.25 | 15,297,535.25 | 2,741,746.68 | |
| | 上海良友(集团)有限公司的联营及合营企业 | 13,008,473.68 | | | |
| | 光明食品集团上海五四有限公司的联营及合营企业 | 238,512.10 | | | |
| | 光明食品集团资产经营管理有限公司的联营及合营企业 | 3,959,147.98 | | | |
| | 上海崇明农场有限公司的联营及合营企业 | 109,118.00 | | 6,575.00 | |
| | 光明房地产集团股份有限公司的联营及合营企业 | 11,816,156.11 | | 148,593.20 | |
| 预付账款 | | | | | |
| | 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 49,420,833.77 | | 25,958,468.31 | |
| | 上海崇明农场有限公司的联营及合营企业 | 22,720.00 | | | |

| 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 |
| | 上海水产集团公司的联营及合营企业 | | | 33,663,873.21 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 95,325,147.60 | | 98,054,628.42 | |
| | 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 214,779,657.00 | 1,932,957.00 | 2,255,687.00 | |
| | 光明食品集团上海崇明农场有限公司的联营及合营企业 | 266,318.60 | | | |
| | 上海良友(集团)有限公司的联营及合营企业 | 20,607,822.54 | | | |
| | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司的联营及合营企业 | 5,173,298.90 | 117,065.90 | 2,099,965.00 | |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | | 1,042,974.80 | |
| | 上海花卉园艺（集团）有限公司的联营及合营企业 | 98,325,868.85 | 15,749,868.85 | 56,350,000.00 | |
| | 上海水产集团公司的联营及合营企业 | 73,142,364.42 | 13,094,481.66 | 1,062,059.52 | |
| | 上海海博投资有限公司的联营及合营企业 | | | 20,928,579.13 | |
| | 光明房地产集团股份有限公司的联营及合营企业 | 3,876,527,949.13 | 15,120.73 | 4,033,261,929.64 | |
| 应收股利 | | | | | |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | | 2,392,017.24 | |
| | 光明食品集团上海农场有限公司的联营及合营企业 | | | 142,100,000.00 | |
| 长期应收款 | | | | | |

| 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 |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的 联营及合营企业 | | | 48,453,900.05 | |

2、 本公司应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|-------------------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | | | |
| | 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 70,343,757.47 | 71,629,924.00 |
| | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司的联营及合营企业 | 7,967,711.86 | 3,795,033.62 |
| | 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 106,428,098.28 | 98,054,628.42 |
| | 上海良友(集团)有限公司的联营及合营企业 | 251,120.28 | |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | 630,449.99 |
| 其他应付款 | | | |
| | 光明食品国际有限公司的联营及合营企业 | 820,932.27 | 821,990.00 |
| | 光明食品集团上海五四有限公司的联营及合营企业 | 48,719,900.00 | 48,719,900.00 |
| | 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | 173,771.00 | 19,751.00 |
| | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司的联营及合营企业 | | 1,920,205.83 |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | 133,464.00 |
| | 上海海湾国家森林公园有限公司的联营及合营企业 | 11,551.14 | |
| | 光明房地产集团股份有限公司的联营及合营企业 | 1,026,822,760.18 | 391,381,484.31 |
| 预收账款 | | | |
| | 上海牛奶（集团）有限公司的联营及合营企业 | | 25,146.01 |
| | 光明食品集团上海五四有限公司的联营及合营企业 | 849,870.00 | 849,870.00 |
| | 光明乳业股份有限公司的联营及合营企业 | | 259,337.00 |

十三、 其他重要事项说明

（一）上海良友(集团)有限公司

上海光良置业发展有限公司（以下简称“光良置业”）于 2019 年 11 月 21 日通过上海市土地交易中心挂牌竞得浦东新区杨思社区 Z000602 编制单元 3B-09 地块（地块公告号：201917201）的国有建设用地土地使用权，成交总价为人民币 130,183.00 万元，并 2019 年 11 月 21 日与上海市浦东新区规划和自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同（编号：142019002401）》（以下简称“出让合同”）。根据合同第十条约定，公司于 2019 年 11 月 27 日支付了 26,036.60 万元定金，2020 年 1 月支付了剩余价款余额 104,146.40 万元。出让合同第五至八条约定“本合同项下出让宗地的用途为租赁住房；出让人同意在付清全部国有建设用地使用权出让价款之日起 90 个工作日内将出让宗地交付给受让人，出让人同意在交付土地时该出让宗地应达到净地。本合同项下的国有建设用地使用权出让年限为租赁住房 70 年，按交付土地之日（即交地确认书签订之日）起算；原划拨（承租）国有建设用地使用权补办出让手续的，出让年限自合同签订之日起算。”，因原地块部分租户暂未搬离，故政府尚未交付土地，光良置业尚未取得交地确认书，未取得土地使用权证。故光良置业对上海市浦东新区规划和自然资源局支付的土地款 130,183.00 万元列报为其他非流动资产。

十四、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

（一）企业资本管理的目标、政策及程序的定性信息

本集团资本管理的主要目标是优化资本结构，拓展融资渠道及方式，确保集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

1、积极探索直接融资的新模式，拓宽融资渠道、创新融资手段。集团要从间接融资逐步转向直接融资，推动融资模式的转型升级。重视发挥产业基金和上市公司的资本融资功能，长期资产配置长期资金，基金参与产业投资。

2、优化资本和债务结构，在资本和债务之间设立一个较为安全的结构目标。优化资产和负债结构，系统梳理各项资产和负债，清理资产负债表，设计优化方案，改善报表质量。努力降低海外投融资的杠杆率水平，发挥境外产业基金和证券化平台的功能，降低债务风险，促进健康发展。

3.加强资金管理，梳理好资金管理的流程、规则，开发好集团资金管理信息系统，强化对各级企业融资抵押担保风险的分析和监控，不断增强资金实时管控能力，推动集团资金的高效配置，完善风险控制措施。

（二）资本结构的定量数据摘要

集团资产负债率，带息负债，信用等级等主要资本结构定量数据信息披露如下：

1、集团 2020 年资产负债率 64.72%，较上年资产负债率 65.03%下降 0.31%。主要原因是资本市场上升，特别是茅台、洋河等酒类股票市值上升，其他综合收益增加

35 亿元。

剔除光明地产预收房款的影响后，2020 年末资产负债率 62.50%，2019 年末资产负债率 63.27%，同比下降 0.77%。

2、2020 年末，集团带息负债余额为 965.42 亿元，同比增加约 0.46 亿元。为克服疫情影响，维持子公司正常经营和持续发展，同时为保障花博会建设资金需求，集团通过盘资金、盘资产等手段内部挖潜、盘活资金，保持带息负债微幅平稳增长，总体债务风险可控。

(三) 当期遵循受制的外部强制性资本要求的具体情况：无

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 | 798,300,197.04 | 798,300,197.04 |
| 其他应收款项 | 19,649,081,240.32 | 21,718,631,613.62 |
| 合计 | 20,447,381,437.36 | 22,516,931,810.66 |

1、 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|----------------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | 798,300,197.04 | 798,300,197.04 | | |
| 其中：(1) 农工商超市（集团）有限公司 | 798,300,197.04 | 798,300,197.04 | 暂供企业经营发展使用 | 否，预计可收回 |
| 合计 | 798,300,197.04 | 798,300,197.04 | | |

2、 其他应收款项

(1) 其他应收款项分类披露

| 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 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 | 749,542,644.00 | 3.67 | 749,542,644.00 | 100.00 | | 749,542,644.00 | 3.33 | 749,542,644.00 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 19,684,041,251.44 | 96.29 | 34,960,011.12 | 0.18 | 19,649,081,240.32 | 21,751,830,811.71 | 96.67 | 33,199,198.09 | 0.15 | 21,718,631,613.62 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | 7,651,000.00 | 0.04 | 7,651,000.00 | 100.00 | | | | | | |
| 合计 | 20,441,234,895.44 | 100.00 | 792,153,655.12 | | 19,649,081,240.32 | 22,501,373,455.71 | 100.00 | 782,741,842.09 | | 21,718,631,613.62 |

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------|----------------|----------------|------|--------|--------|
| 南浦食品(集团)有限公司 | 720,000,000.00 | 720,000,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海浦东星火开发区联合发展有限公司 | 29,542,644.00 | 29,542,644.00 | 3年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 749,542,644.00 | 749,542,644.00 | | | |

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄 | 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 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 23,633,713.14 | 37.22 | 1,181,685.66 | 6,897,877.85 | 16.53 | 344,893.89 |
| 1至2年 | 5,361,560.61 | 8.44 | 536,156.06 | 2,121,189.17 | 5.08 | 212,118.92 |
| 2至3年 | 1,809,480.57 | 2.85 | 542,844.17 | 81,628.50 | 0.20 | 24,488.55 |
| 3年以上 | 32,699,325.23 | 51.49 | 32,699,325.23 | 32,617,696.73 | 78.19 | 32,617,696.73 |
| 合计 | 63,504,079.55 | 100.00 | 34,960,011.12 | 41,718,392.25 | 100.00 | 33,199,198.09 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|-------------------|---------|------|-------------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 其他组合 | 19,620,537,171.89 | | | 21,710,112,419.46 | | |
| 合计 | 19,620,537,171.89 | | | 21,710,112,419.46 | | |

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------|--------------|--------------|------|--------|--------|
| 其他 | 7,651,000.00 | 7,651,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,651,000.00 | 7,651,000.00 | | | |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|--------|-------------------|-------|------------------|------|
| 光明房地产集团股份有限公司 | 借款及往来款 | 12,200,000,000.00 | 1 年以内 | 59.68 | |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司 | 借款及往来款 | 1,179,799,285.80 | 1-3 年 | 5.77 | |
| 上海益民食品一厂（集团）有限公司 | 借款及往来款 | 1,172,000,000.00 | 1 年以内 | 5.73 | |
| 光明生态岛投资发展有限公司 | 借款及往来款 | 1,130,000,000.00 | 3 年以上 | 5.53 | |
| 光明食品集团上海置地有限公司 | 借款及往来款 | 1,000,000,000.00 | 1 年以内 | 4.89 | |
| 合计 | | 16,681,799,285.80 | | 81.60 | |

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 对子公司投资 | 30,980,385,887.99 | 3,071,254,629.95 | 2,645,085,191.06 | 31,406,555,326.88 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | 179,894,602.63 | 6,010,789,000.00 | 9,210,190.60 | 6,181,473,412.03 |
| 小计 | 31,160,280,490.62 | 9,082,043,629.95 | 2,654,295,381.66 | 37,588,028,738.91 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,652,758,147.08 | | | 1,652,758,147.08 |
| 合计 | 29,507,522,343.54 | 9,082,043,629.95 | 2,654,295,381.66 | 35,935,270,591.83 |

2、 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|------------------|-------------------|------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 合计 | 33,371,232,577.69 | 31,160,280,490.62 | 4,071,254,629.95 | 2,645,085,191.06 | -9,210,190.60 | | | | | 5,010,789,000.00 | 37,588,028,738.91 | 1,652,758,147.08 |
| 一、子公司 | 27,170,443,577.69 | 30,980,385,887.99 | 3,071,254,629.95 | 2,645,085,191.06 | | | | | | | 31,406,555,326.88 | 1,652,758,147.08 |
| 光明食品集团上海跃进有限公司 | 388,390,665.26 | 388,390,665.26 | | | | | | | | | 388,390,665.26 | |
| 光明食品集团上海崇明农场有限公司 | 1,812,084,421.09 | 1,793,112,025.35 | 130,000,000.00 | | | | | | | | 1,923,112,025.35 | |
| 上海花卉园艺（集团）有限公司 | 481,235,137.32 | 481,235,137.32 | | | | | | | | | 481,235,137.32 | |
| 光明食品集团上海五四有限公司 | 1,148,131,435.46 | 1,148,131,435.46 | | | | | | | | | 1,148,131,435.46 | |
| 上海海丰农牧有限公司 | 207,294,550.87 | 207,294,550.87 | | | | | | | | | 207,294,550.87 | |
| 上海市农工商投资公司 | | 1,563,820,627.11 | | 1,563,820,627.11 | | | | | | | | |
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 1,623,114,166.96 | 1,623,114,166.96 | | | | | | | | | 1,623,114,166.96 | |
| 上海牛奶（集团）有限公司 | | 24,769,404.84 | | 24,769,404.84 | | | | | | | | |
| 上海海湾国家森林公园有限公司 | 1,257,143,415.50 | 1,257,143,415.50 | 336,169,438.89 | | | | | | | | 1,593,312,854.39 | |
| 农工商超市（集团）有限公司 | 166,183,987.68 | 166,183,987.68 | | | | | | | | | 166,183,987.68 | |
| 光明房地产集团股份有限公司 | 337,077,558.51 | 337,077,558.51 | | | | | | | | | 337,077,558.51 | |
| 大丰光明工业区投资发展有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | | | | | | | 40,000,000.00 | |
| 光明乳业股份有限公司 | 2,694,089,933.75 | 2,694,089,933.75 | | | | | | | | | 2,694,089,933.75 | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|----|------------------|------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 光明食品国际有限公司 | 1,941,683,780.00 | 5,715,749,760.92 | | | | | | | | | 5,715,749,760.92 | |
| 上海良友（集团）有限公司 | 5,435,563,657.14 | 5,454,536,052.88 | | | | | | | | | 5,454,536,052.88 | |
| 光明食品集团上海川东农场有限公司 | 105,499,113.39 | 105,499,113.39 | | | | | | | | | 105,499,113.39 | |
| 光明食品集团上海农场有限公司 | 575,227,971.21 | 575,227,971.21 | | | | | | | | | 575,227,971.21 | |
| 《光明食品报》社有限公司 | 285,000.00 | 285,000.00 | | | | | | | | | 285,000.00 | |
| 上海海丰居民服务有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 光明食品集团财务有限公司 | 1,084,861,064.00 | 1,084,861,064.00 | | | | | | | | | 1,084,861,064.00 | |
| 上海蔬菜（集团）有限公司 | 1,965,884,193.38 | 2,011,191,510.46 | | | | | | | | | 2,011,191,510.46 | |
| 光明食品集团资产经营管理有限公司 | 3,897,457,407.43 | 1,302,372,216.37 | 2,595,085,191.06 | | | | | | | | 3,897,457,407.43 | 1,563,820,627.11 |
| 光明食品集团上海置地有限公司 | | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | | |
| 上海水产集团有限公司 | 1,295,722,156.70 | 1,295,722,156.70 | | | | | | | | | 1,295,722,156.70 | |
| 上海市军天湖农场有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 上海市白茅岭农场有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 光明食品集团上海东平小镇农场有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | | | | | | | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 光明生态岛投资发展有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 上海鲜花港餐饮服务中心 | | 569,012.30 | | | | | | | | | 569,012.30 | |
| 上海动物保健有限公司 | | 6,495,159.11 | | 6,495,159.11 | | | | | | | | |
| 光明食品集团上海青年农场有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 上海都市农工商有限公司 | 87,092,318.37 | 87,092,318.37 | | | | | | | | | 87,092,318.37 | |
| 农场局社区事务管理中心 | 50,897,182.22 | 50,897,182.22 | | | | | | | | | 50,897,182.22 | 50,897,182.22 |
| 农场局卫生指导所 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | | | | 100,000.00 | |
| 上海益民食品一厂历史展示馆 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | | | | 200,000.00 | |
| 上海市东海老年护理医院 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | | | | | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 上海梅林正广和股份有限公司 | 354,984,123.70 | 354,984,123.70 | | | | | | | | | 354,984,123.70 | |
| 上海农垦博物馆 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | | | | 200,000.00 | |
| 上海新安乳品公司 | 32,040,337.75 | 32,040,337.75 | | | | | | | | | 32,040,337.75 | 32,040,337.75 |
| 二、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 三、联营企业 | 6,200,789,000.00 | 179,894,602.63 | 1,000,000,000.00 | | -9,210,190.60 | | | | | 5,010,789,000.00 | 6,181,473,412.03 | |
| 沪苏大丰产业联动集聚区开发建设 有限公司 | 150,000,000.00 | 142,017,470.50 | | | -5,623,862.57 | | | | | | 136,393,607.93 | |

光明食品（集团）有限公司
2020 年度
财务报表附注

| 被投资单位 | 投资成本 | 上年年末余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|---------------|------------------|------|-----------------|--------------|--------|-----------------|--------|------------------|------------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收益调 整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海虹桥国际进口商品展销有限公司 | 40,000,000.00 | 37,877,132.13 | | | -3,586,328.03 | | | | | | 34,290,804.10 | |
| 海通证券股份有限公司 | 6,010,789,000.00 | | 1,000,000,000.00 | | | | | | | 5,010,789,000.00 | 6,010,789,000.00 | |

(三) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------|----|------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1. 主营业务小计 | | | | |
| 2. 其他业务小计 | 142,857.15 | | 992,160.91 | |
| 租赁收入 | 142,857.15 | | 285,714.30 | |
| 咨询、佣金收入 | | | 699,029.13 | |
| 其他收入 | | | 7,417.48 | |
| 合计 | 142,857.15 | | 992,160.91 | |

(四) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 512,456,122.73 | 588,562,839.94 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -9,210,190.60 | -4,151,811.87 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 192,698,272.73 | 63,049,772.73 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | -122,719,151.62 |
| 其他 | 3,562,280,199.45 | |
| 合计 | 4,258,224,404.31 | 524,741,649.18 |

(五) 现金流量表

1、将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

| 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 | 3,710,203,127.12 | -3,786,976.23 |
| 加：资产减值损失 | 9,411,813.03 | 915,826.23 |
| 信用减值损失（新金融工具准则适用） | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,899,208.09 | 2,226,668.53 |
| 使用权资产折旧（新租赁准则适用） | | |
| 无形资产摊销 | 12,333.00 | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | -134,528,515.21 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -63,780.00 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,250,728,371.30 | 1,496,676,248.64 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,258,224,404.31 | -524,741,649.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 2,155,848,261.71 | 2,877,852,734.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,380,503,766.67 | 1,332,410,824.73 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,489,311,163.27 | 5,047,025,161.94 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,800,038,253.57 | 1,902,771,931.25 |
| 减：现金的期初余额 | 1,902,771,931.25 | 1,017,452,174.25 |
| 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 | -102,733,677.68 | 885,319,757.00 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,800,038,253.57 | 1,902,771,931.25 |
| 其中：库存现金 | 52,509.37 | 63,713.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,799,935,999.88 | 1,902,658,648.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 49,744.32 | 49,568.68 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,800,038,253.57 | 1,902,771,931.25 |

十六、按照有关财务会计制度应披露的其他内容：无

十七、财务报表的批准

本财务报表已于 2021 年 4 月 25 日经集团批准报出。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅用于报告使用, 其他无效。

登记机关



2021年02月19日



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅用于报告使用，其他无效



证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

仅供因报告使用，其他无效

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二二年七月十日



姓名 李晨
 Full name 李晨
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1973-03-05
 Date of birth 1973-03-05
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 210106197303052145
 Identity card No. 210106197303052145



仅供出报告使用

其他无效

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



李晨(210100030022)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



李晨(210100030022)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



吴洁 (310000062173)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日

仅供出报告专用，其他无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 吴洁 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1975-07-04 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 310105197507042421 |
| Identity card No. | |



（此页无正文，为《光明食品（集团）有限公司 2020 年度财务报表信息披露公告》的签章页）

