

公司代码：600962

公司简称：国投中鲁

# 国投中鲁果汁股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李俊喜、主管会计工作负责人全宇红及会计机构负责人（会计主管人员）张俊祯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司主要受原料价格波动风险、物流成本上升风险和销售不确定性风险的影响，有关风险因素的描述及应对措施已在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分予以详细描述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 4   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标.....    | 5   |
| 第三节 | 公司业务概要.....         | 8   |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析.....     | 10  |
| 第五节 | 重要事项.....           | 16  |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况.....   | 25  |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27  |
| 第八节 | 财务报告.....           | 28  |
| 第九节 | 备查文件目录.....         | 163 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义       |   |   |
|--------------|---|---|
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 上交所          | 指 | 上海证券交易所                                   |
| 控股股东、国投公司    | 指 | 国家开发投资集团有限公司                              |
| 公司、本公司、国投中鲁  | 指 | 国投中鲁果汁股份有限公司                              |
| 山东鲁菱         | 指 | 山东鲁菱果汁有限公司                                |
| 山西国投中鲁       | 指 | 山西国投中鲁果汁有限公司                              |
| 河北国投中鲁       | 指 | 河北国投中鲁果蔬汁有限公司                             |
| 富平中鲁         | 指 | 富平中鲁果蔬汁有限公司                               |
| 万荣中鲁         | 指 | 万荣中鲁果汁有限公司                                |
| 临猗国投中鲁       | 指 | 临猗国投中鲁果汁有限责任公司                            |
| 辽宁国投中鲁       | 指 | 辽宁国投中鲁果汁有限公司                              |
| 云南国投中鲁       | 指 | 云南国投中鲁果汁有限公司                              |
| 青岛国投中鲁       | 指 | 青岛国投中鲁果汁有限公司                              |
| 中诚果汁         | 指 | 乳山中诚果汁饮料有限公司                              |
| 中新果业         | 指 | 中新果业有限公司                                  |
| 徐州中新         | 指 | 徐州中新果业有限责任公司                              |
| 运城中新         | 指 | 运城中新果业有限责任公司                              |
| 中鲁有限         | 指 | 国投中鲁果汁有限公司                                |
| 中鲁美洲         | 指 | 中鲁美洲有限公司                                  |
| 中鲁欧洲         | 指 | 中鲁（欧洲）有限公司                                |
| Appol 有限     | 指 | Appol 有限公司                                |
| Appol Bis 有限 | 指 | Appol Bis 有限公司                            |
| 国投中鲁农牧       | 指 | 国投中鲁（山东）农牧发展有限公司                          |
| 国投中鲁乳山研发中心   | 指 | 国投中鲁果汁股份有限公司乳山研发中心                        |
| 天职国际会计师事务所   | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 报告期          | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日的会计期间      |
| 元、万元、亿元      | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                          |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》                              |
| 《公司章程》       | 指 | 《国投中鲁果汁股份有限公司章程》                          |
| 榨季           | 指 | 浓缩果汁生产期，一般是每年 7 月份到 12 月份，榨季长短随当年水果原料丰足而定 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 国投中鲁果汁股份有限公司                     |
| 公司的中文简称   | 国投中鲁                             |
| 公司的外文名称   | SDIC ZHONGLU FRUIT JUICE CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SDICZL                           |
| 公司的法定代表人  | 李俊喜                              |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 金晶                         | 金晶                         |
| 联系地址 | 北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层 | 北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层 |
| 电话   | 010-88009021               | 010-88009021               |
| 传真   | 010-88009099               | 010-88009099               |
| 电子信箱 | 600962@sdiczl.com          | 600962@sdiczl.com          |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| 公司注册地址       | 北京市丰台区科兴路7号205室            |
| 公司注册地址的邮政编码  | 100070                     |
| 公司办公地址       | 北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界广场B座21层 |
| 公司办公地址的邮政编码  | 100037                     |
| 公司网址         | www.sdiczl.com             |
| 电子信箱         | 600962@sdiczl.com          |
| 报告期内变更情况查询索引 |                            |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室        |
| 报告期内变更情况查询索引         |                 |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 国投中鲁 | 600962 |         |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 578,483,442.55   | 400,772,642.65   | 44.34           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 3,522,191.53     | 3,273,734.66     | 7.59            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,131,015.49     | 745,674.35       | 51.68           |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 575,729,152.16   | 278,303,535.69   | 106.87          |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 841,234,002.22   | 842,792,052.54   | -0.18           |
| 总资产                    | 1,725,780,220.16 | 2,353,203,095.84 | -26.66          |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0134         | 0.0125 | 7.20           |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0134         | 0.0125 | 7.20           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0043         | 0.0028 | 53.57          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.42           | 0.39   | 增加0.03个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.13           | 0.09   | 增加0.04个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用)                           |
|--|---------------|-----------------------------------|
| 非流动资产处置损益  | -1,664,821.94 |                                   |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,562,732.07  | 主要为北京市商务局高质量发展补贴、出口信用支持资金及工信局技改补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外  | -69,595.71    |                                   |

|                   |              |  |
|-------------------|--------------|--|
| 收入和支出             |              |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,678.39     |  |
| 少数股东权益影响额         | 553,155.73   |  |
| 所得税影响额            | 4,027.50     |  |
| 合计                | 2,391,176.04 |  |

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、主要业务

公司主营业务为浓缩果蔬汁（浆）的生产和销售，以苹果、梨等果蔬农产品为生产原料，主导产品为浓缩苹果汁，约占公司产品总量的 75%以上。公司生产的浓缩果蔬汁（浆）产品是饮料制造行业所需的基础配料，属于食品制造原料，广泛应用于食品饮料生产行业。

公司产品 80%以上远销海外果汁消费市场，主要涉及北美洲、大洋洲、欧洲及亚洲市场，与可口可乐、雀巢、卡夫等世界知名饮料及食品公司保持长期稳定的战略合作关系。

#### 2、经营模式

公司业务处于农产品初加工环节，为下游饮料制造行业生产企业提供生产原料，主要业务模式为企业对企业销售产品。

公司有 18 家下属分子公司，在山西、山东、陕西、河北、辽宁、云南、江苏等地设有浓缩果蔬汁加工厂，在全球最大的消费市场美国设有销售公司。公司全资控股波兰 Appol 集团，产能布局延伸至欧洲。

公司以“为人民美好生活补短板”为使命，按照战略发展规划，抓住国内产业升级、消费升级的机遇，加快科研创新，积极开发国内外新兴市场及客户。通过国内外的业务拓展、客户深度开发及多种合作方式，不断完善市场销售体系，加强市场覆盖密度，形成了主要市场直接运营，中小市场建立稳定合作关系的运营模式。在创造经济效益的同时，持续贯彻实施“低碳、绿色、环保”理念，认真践行社会责任，努力建设环境友好型企业。

#### 3、行业情况

全球浓缩苹果汁主要生产、出口国（地区）为中国、欧洲和南美。浓缩苹果汁主要消费国为美国、加拿大、日本、南非、俄罗斯、土耳其、澳大利亚、德国，是中国浓缩苹果汁出口的主要区域。

当前全球经济增长持续放缓，世界大变局加速演变特征更趋明显，全球风险显著增多。新冠肺炎疫情爆发后，受疫情、经济下行压力、国际贸易摩擦等负面因素的叠加影响，浓缩苹果汁行业整体走势不确定性加大。

海外疫情的升级，使终端消费受到抑制，短期内明显传导至对浓缩苹果汁的采购需求。但受益于中国 2019 榨季浓缩苹果汁产量的恢复以及同期欧洲产区冻害导致本土浓缩汁产量减产的影响，报告期内，中国浓缩苹果汁供应充足，整体出口呈增长态势。但应看到，这一增长态势的获得，除上述 2019 榨季气候因素对我国浓缩苹果汁产量的增量影响外，还延续了 2018 榨季气候因素对中国浓缩苹果汁产量的减量影响以及美国自 2018 年四季度开始对中国浓缩苹果汁加征进口关税的影响，这两项因素的叠加，使得我国 2019 年上半年浓缩苹果汁出口量比较基数偏低，不具



有代表性和普遍性。如以相对常态化的我国 2018 年上半年浓缩苹果汁出口量作为比较基数，则 2020 年中国浓缩苹果汁总体出口量为下降 23%。

中国海关统计数据显示：我国 2020 年上半年浓缩苹果汁产品出口约 24.52 万吨，同比增长约 140.16%；实现出口总额约 2.54 亿美元，同比增长约 98.44%。

报告期内，公司整体出口业务同比增长显著，与 2018 年同期相比增长 22%。国内外疫情虽给公司业务带来一定影响，销售速度一定程度上低于预期，但影响程度在可控范围之内。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、成熟的国际销售网络

作为中国最大的浓缩苹果汁生产企业之一，公司在市场销售及市场开拓方面始终保持积极向前的态度。产品品牌自创建以来，远销全球果汁消费市场，主要涉及北美洲、大洋洲、欧洲、澳洲及亚洲市场。公司与可口可乐公司、百事可乐公司、雀巢公司、卡夫公司、日本三菱商社等世界知名饮料及食品公司保持常年稳定的贸易往来。同时，为适应行业未来发展趋势，公司积极开发国外新兴果汁市场及客户，通过国内外展会、客户拜访等方式，近年来成功地开发了俄罗斯、乌克兰、土耳其、南非及部分亚洲市场客户并达成合作。

### 2、完善的食品安全质量管理体系

公司是国内首批通过 ISO9001 质量管理体系和 HACCP 体系认证的浓缩果蔬汁企业。目前，公司所有子公司均建立、通过 FSSC22000 食品安全管理体系认证和 Kosher（洁食）认证，其中八个子公司还获得了 HALAL（清真）认证。2020 年所有子公司共接受客户及第三方食品安全管理体系审核 91 次，并全部通过。

通过质量安全体系管理，保证了公司从原料基地管理、原料采购、辅料供应商管理，到生产过程现场控制、成品质量控制、以及成品仓储物流监控的层层把关，确保产品安全、优质，达到国际标准，为公司产品销售至海内外市场奠定了质量基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、加大市场开拓力度，积极应对市场变化

公司密切跟踪全球浓缩果汁主要消费区域的消费动向及主产区行业发展动态，积极跟进客户需求，拓展销售渠道，在巩固成熟市场的基础上，进一步加大主营产品在国际新兴市场和国内市场的开拓力度，以巩固和提高市场份额。

公司持续跟进客户的需求变动，密切关注国内外疫情及市场信息，加强市场行情研判，关注关联产品的市场走势，适时调整销售策略，巩固、扩大市场份额。重点关注新兴国家和地区，主动开拓新市场、改进全球市场布局，提升抗风险能力。同时，采取各项有效措施，继续扩大国内市场份额。

#### 2、实时掌握市场动态，及时调整经营策略

报告期内，针对果汁市场动态，公司一方面加大信息搜集力度，多渠道掌控市场动态，实时分析库存、供需关系等因素，另一方面加强内部销售管理，结合仓储和回款周期，动态测算销售成本，及时调整销售策略。

因新冠肺炎疫情管控，国内外物流均受到一定程度的影响。公司密切关注国内外相关物流政策，积极与各监管机构、外协单位保持沟通，灵活调整发货计划，在符合管控和安全的前提下实现了发货业务的正常化。报告期内，公司发货总量实现了同比上涨。

#### 3、优化食品安全体系，严格把控产品质量

在食品安全管理方面，公司始终坚持以为消费者提供高品质、安全可靠的浓缩果蔬汁产品为己任，建立了高效、完善的食品安全质量管理体系，保证了从原辅料供应、生产加工、成品仓储、物流运输等各个环节的安全和质量控制，确保了最终产品的安全、可靠。公司始终把质量管理放在重要位置，日常质量管理严格按照公司制度要求执行。同时，通过一系列精细化管理持续提高质量管理能力。

#### 4、积极落实环保政策，加大环保投入力度

随着国家生态环保要求的不断提高，各地环保监管部门陆续出台关于污染物排放的最新标准。公司积极落实国家环保政策，持续加大环保管控的投入力度。报告期内，公司下属所有生产企业对污水处理设备及锅炉设备均进行了不同程度的技术改造、维护保养工作，目前所有企业“三废”排放达到国家提标后的最新排放标准，努力践行社会责任。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

2020年上半年，公司实现营业收入 57,848.34 万元，较去年同期的 40,077.26 万元增加 17,771.08 万元，增幅为 44.34%；实现营业成本 46,769.14 万元，较去年同期的 28,667.02 万元增加 18,102.12 万元，增幅为 63.15%；实现利润总额 520.03 万元，较去年同期的 621.49 万元减

少 101.46 万元，降幅 16.33%；归属于上市公司股东的净利润 352.22 万元，较去年同期的 327.37 万元增加 24.85 万元，增幅 7.59%。

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 578,483,442.55  | 400,772,642.65  | 44.34    |
| 营业成本          | 467,691,381.26  | 286,670,184.96  | 63.15    |
| 销售费用          | 37,756,366.98   | 42,630,203.32   | -11.43   |
| 管理费用          | 37,503,762.36   | 42,317,472.85   | -11.38   |
| 财务费用          | 18,016,117.59   | 16,575,357.49   | 8.69     |
| 研发费用          | 3,882,785.75    | 3,385,830.60    | 14.68    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 575,729,152.16  | 278,303,535.69  | 106.87   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,134,973.80  | -20,864,092.48  | -25.26   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -559,180,878.69 | -230,167,745.33 | -142.94  |

营业收入变动原因说明:主要系本期产品销售量同比增加所致

营业成本变动原因说明:主要系本期产品销售量同比增加所致

销售费用变动原因说明:主要系本期仓储、陆运费等同比减少所致

管理费用变动原因说明:主要系本期因疫情原因社会保险部分减免及土地流转费同比减少所致

财务费用变动原因说明:主要系本期利息支出同比增加所致

研发费用变动原因说明:主要系本期研发项目合作支出同比增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还债务所支付的现金同比增加所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年同期期末数        | 上年同期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------------|------|
| 货币资金        | 102,400,756.72 | 5.93            | 78,212,532.64  | 4.69              | 30.93                |      |
| 应收账款        | 311,704,106.29 | 18.06           | 197,000,750.19 | 11.82             | 58.22                |      |
| 其他应收款       | 41,417,696.71  | 2.40            | 31,443,406.49  | 1.89              | 31.72                |      |
| 其他流动资产      | 13,476,433.90  | 0.78            | 5,111,594.45   | 0.31              | 163.64               |      |
| 在建工程        | 5,903,938.85   | 0.34            | 4,294,247.62   | 0.26              | 37.48                |      |
| 生产性生物资产     | 2,549,920.89   | 0.15            | 806,728.54     | 0.05              | 216.08               |      |
| 长期待摊费用      | 6,473,693.53   | 0.38            | 2,126,792.37   | 0.13              | 204.39               |      |
| 其他非流动资产     | 6,420,054.50   | 0.37            | 342,000.00     | 0.02              | 1,777.21             |      |
| 应付账款        | 36,828,580.81  | 2.13            | 10,047,057.47  | 0.60              | 266.56               |      |
| 预收账款        |                |                 | 1,091,768.79   | 0.07              | -100.00              |      |
| 合同负债        | 614,653.74     | 0.04            |                |                   | 100.00               |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 310,178.18     | 0.02            | 35,701,262.98  | 2.14              | -99.13               |      |
| 长期应付款       | 1,336,194.08   | 0.08            | 2,471,459.52   | 0.15              | -45.94               |      |
| 递延收益        | 1,008,504.10   | 0.06            | 1,457,152.39   | 0.09              | -30.79               |      |
| 未分配利润       | 9,780,768.34   | 0.57            | 5,935,019.48   | 0.36              | 64.80                |      |

## 其他说明

货币资金增加主要系银行存款增加所致

应收账款增加主要系销量增加导致信用期内应收货款增加所致

其他应收款增加主要系中鲁美洲有限公司应收海关担保金增加所致

其他流动资产增加主要系增值税留抵进项税额增加所致

在建工程增加主要系增加 NFC 多品种生产线及罐群项目所致

生产性生物资产增加主要系云南国投中鲁支付的种植试验园相关费用所致

长期待摊费用增加主要系云南国投中鲁支付的种植试验园相关原材料所致

其他非流动资产增加主要系增加预付工程款及设备款所致

应付账款增加主要系应付运费、仓储费、港杂费等销售费用增加所致

预收账款减少主要系依据新收入准则的规定,将与销售商品预收的合同款项调整至合同负债所致

合同负债增加主要系依据新收入准则的规定,将与销售商品预收的合同款项调整至合同负债所致

一年内到期的非流动负债减少主要系一年内到期的长期借款减少所致

长期应付款减少主要系应付融资租赁款减少所致

递延收益减少主要系将与资产相关的政府补助按照资产受益期结转至其他收益所致

未分配利润增加主要系归属于上市公司股东的净利润增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

| 项目   | 期末账面价值(元)     | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 存货   | 10,692,000.00 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 36,690,235.63 | 抵押借款 |
| 合计   | 47,382,235.63 |      |

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称         | 业务性质  | 主要产品或服务  | 注册资本        | 总资产       | 净资产       | 净利润     |
|--------------|-------|----------|-------------|-----------|-----------|---------|
| 山东鲁菱果汁有限公司   | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 1,178.00 美元 | 21,699.90 | 20,976.37 | 318.22  |
| 乳山中诚果汁饮料有限公司 | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 2,296.59    | 13,121.96 | 1,650.93  | -207.19 |
| 青岛国投中鲁果汁有限公司 | 销售、仓储 | 果汁销售仓储等  | 1,000.00    | 1,753.66  | 1,173.33  | 73.49   |

|                      |       |          |            |           |           |          |
|----------------------|-------|----------|------------|-----------|-----------|----------|
| 国投中鲁<br>(山东)农牧发展有限公司 | 生产、销售 | 饲料生产与销售  | 500.00     | 3,781.03  | 255.58    | -300.67  |
| 富平中鲁果蔬汁有限公司          | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 2,000.00   | 7,174.06  | 6,311.16  | 23.91    |
| 山西国投中鲁果汁有限公司         | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 5,000.00   | 20,353.08 | 14,949.45 | -299.84  |
| 万荣中鲁果汁有限公司           | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 1,765.00   | 5,851.03  | 4,301.36  | 1,803.76 |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司       | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 5,000.00   | 3,774.56  | 2,058.31  | 336.69   |
| 中鲁美洲有限公司             | 销售    | 销售浓缩果汁   | 50.00 美元   | 21,781.12 | 1,743.55  | 1,227.26 |
| 辽宁国投中鲁果汁有限公司         | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 1,500.00   | 3,690.16  | 2,203.97  | -48.88   |
| 河北国投中鲁果蔬汁有限公司        | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 5,000.00   | 8,947.86  | 6,069.65  | 228.86   |
| 云南国投中鲁果汁有限公司         | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 4,300.00   | 5,326.66  | 2,669.79  | -138.67  |
| 中新果业有限公司             | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 25,209.34  | 25,419.54 | 13,093.18 | -131.85  |
| 国投中鲁果汁有限公司           | 销售    | 销售浓缩果汁   | 11,700.00  | 10,835.99 | 10,835.13 | -147.91  |
| 中鲁(欧洲)有限公司           | 生产、销售 | 生产销售浓缩果汁 | 500.50 兹罗提 | 25,852.00 | 17,002.59 | -815.32  |

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

## (二) 可能面对的风险

√适用□不适用

### 1、原料价格波动风险

报告期内，西部及河北地区的降温以及霜冻灾害对正值坐果期的苹果和梨产生较大影响，上述两个区域本榨季将面临原料减产的局面，造成原料供应不足，使公司生产成本相应增加。同时区域原料采购竞争将更加激烈，预测本榨季原料价格管控不容乐观。

应对措施：公司将密切关注各大原料产区的气候因素对农产品种植及收获的影响，对原料供应趋势做出客观判断，精准施策，合理布局。

### 2、物流成本上升风险

受政策性治理和新冠肺炎疫情管控影响，各国港口均有不同程度的管控，作业效率下降，海运周转出现不畅通的现象。由于目前全球疫情控制情况尚不乐观，全球经济形势不确定性增加，总体海运需求波动增大，加之海运运力的管控，海运费用变动的不确定性增加，存在海运成本上升的风险。

应对措施：公司实时关注国内外疫情发展形势，研判物流政策变动趋势，做好应对预案。国内物流方面，提前安排货物调运，减少跨区跨省调运受限可能带来的影响；国际海运方面，和客户及时沟通发货进展，确保客户提前安排物流资源，做好接货准备，努力减少目的港接货管控带来的不利影响。

### 3、销售不确定性风险

因新冠肺炎疫情影响，部分客户（航空渠道、餐饮渠道、学校配餐）放缓接货进度或请求价格减让。随着疫情在欧洲的蔓延，虽然欧盟委员会要求各成员国保持基本运输畅通，但多国已经采取了边境管制与货物管控措施，一定程度上造成货物运输不畅，企业面临货物运输耗时和成本上升等风险，对公司浓缩苹果汁出口业务开展产生不利影响。

应对措施：公司将及时关注相关国家管控措施变动情况，及时获取准确信息。重视与各方沟通协商，加强资信情况管理，提前做好风险防范。

## (三) 其他披露事项

□适用√不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引                | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 1 月 10 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 1 月 11 日 |
| 2019 年年度股东大会    | 2020 年 4 月 24 日 | 上海证券交易所网站<br>(www.sse.com.cn) | 2020 年 4 月 25 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股)        | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)    | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用



**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

公司控股股东国家开发投资集团有限公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方      | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|------------|-------|--------|--------|----------|--------|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 日本三菱商事株式会社 | 其他关联人 | 销售商品   | 销售商品   | 市场价      |        | 39,356,417.82 | 6.85           | 货币资金     |      |                    |

|                  |       |      |      |     |   |               |      |      |   |   |
|------------------|-------|------|------|-----|---|---------------|------|------|---|---|
| 社                |       |      |      |     |   |               |      |      |   |   |
| 中农昕泰（北京）生物技术有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售商品 | 市场价 |   | 285,586.10    | 0.05 | 货币资金 |   |   |
| 合计               |       |      |      | /   | / | 39,642,003.92 | 6.90 | /    | / | / |
| 大额销货退回的详细情况      |       |      |      |     |   |               |      |      |   |   |
| 关联交易的说明          |       |      |      |     |   |               |      |      |   |   |

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 关联方      | 拆借金额（元）       | 起始日        | 还款日        | 说明                              |
|----------|---------------|------------|------------|---------------------------------|
| 拆入：      |               |            |            |                                 |
| 国投财务有限公司 | 90,000,000.00 | 2019-08-23 | 2020-04-21 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 120.71 万元 |

|                |                |            |            |                                 |
|----------------|----------------|------------|------------|---------------------------------|
| 国投财务有限公司       | 100,000,000.00 | 2019-10-09 | 2020-01-17 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 19.33 万元  |
| 国投财务有限公司       | 50,000,000.00  | 2019-10-15 | 2020-01-17 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 9.67 万元   |
| 国投财务有限公司       | 50,000,000.00  | 2019-10-22 | 2020-01-17 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 9.67 万元   |
| 国投财务有限公司       | 100,000,000.00 | 2019-11-05 | 2020-05-14 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 161.92 万元 |
| 国投财务有限公司       | 50,000,000.00  | 2020-03-30 | 2020-06-23 | 贷款利率 3.7000%，本年实际计提利息 43.68 万元  |
| 国投财务有限公司       | 9,797,200.00   | 2019-12-23 | 2020-06-18 | 贷款利率 2.4163%，本年实际计提利息 11.23 万元  |
| 国投财务有限公司       | 50,000,000.00  | 2019-09-17 | 2020-09-16 | 贴现利率 3.5000%，本年实际计提利息 88.23 万元  |
| 国投财务有限公司       | 50,000,000.00  | 2019-09-10 | 2020-09-04 | 贴现利率 3.5000%，本年实际计提利息 87.98 万元  |
| 国投健康产业投资有限公司   | 300,000,000.00 | 2020-01-15 | 2021-01-15 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 609 万元    |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-10-25 | 2020-01-17 | 贷款利率 4.3500%，本年实际计提利息 19.33 万元  |

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

根据控股股东国家开发投资集团有限公司支持扶贫工作的要求，2020 年上半年，公司参与 4 个定点扶贫县和湖北武汉重疫区的教育、产业、帮扶 30.37 万元，其中，向武汉疫区捐款 26 万元，

为疫情防控攻坚战贡献力量；参加定点扶贫县“结对帮扶”、“消费扶贫”等活动，投入约 4 万余元，努力帮助贫困儿童接受教育，帮助贫困户增收减贫。

2018 年至今，公司派遣 1 名挂职干部赴甘肃宁县挂职，深入县域脱贫攻坚工作，认真开展帮扶工作，在助力宁县苹果产业升级发展中，持续做出不懈的努力。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标                  | 数量及开展情况   |
|----------------------|---|
| 一、总体情况               |   |
| 其中：1. 资金             | 4.37  |
| 2. 物资折款              | 0   |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）  | 132   |
| 二、分项投入               |   |
| 1. 产业发展脱贫            |   |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型      | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）      | 2   |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额       | 4.37  |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 132   |
| 2. 转移就业脱贫            |   |
| 3. 易地搬迁脱贫            |   |
| 4. 教育脱贫              |   |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额    | 1.2   |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）      | 28  |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额   | 0   |
| 5. 健康扶贫              |   |
| 6. 生态保护扶贫            |   |
| 7. 兜底保障              |   |
| 8. 社会扶贫              |   |
| 9. 其他项目              |   |
| 三、所获奖项（内容、级别）        |   |

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

公司认真履行精准扶贫社会责任，完成产业、电商、教育三大板块输血扶贫任务。公司通过定点帮扶项目示范基地着力促进宁县产业发展、解决贫困户就业问题，带动当地经济发展。截至目前，公司通过提供土壤微生物群落改善、浇灌系统、有机认证等先进技术，有效提高了宁县苹果幼苗成活率；同时，公司借助自身市场资源优势，加强对宁县苹果宣传力度；为进一步解决宁

县苹果销路狭窄的问题，将种植、加工产业一体化机制长期、深入推向宁县。2020 年上半年，公司持续推动定点扶贫县的电商消费扶贫与教育结对帮扶工作，努力践行企业的社会责任与担当。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据地方环保部门发布的通知，2020 年上半年，公司下属 2 家子公司被列入属地环保部门公布的重点排污企业单位名单，分别为：

| 子公司名称         | 子公司简称  | 属地环保部门 | 通知名称               | 通知发布时间      |
|---------------|--------|--------|--------------------|-------------|
| 富平中鲁果蔬汁有限公司   | 富平中鲁   | 渭南市环保局 | 渭南市 2020 年重点排污单位名录 | 2020. 4. 24 |
| 河北国投中鲁果蔬汁有限公司 | 河北国投中鲁 | 辛集市环保局 | 2020 年度河北省重点排污单位名录 | 2020. 4. 30 |

以上公司被列入的主要涉污源为水污染，因以上公司均为所在地用水较大企业，同时所在区域规模较大的企业较少，所以被所在地环保部门纳入重点排污名单。

### 1. 排污信息

适用 不适用

富平中鲁和河北国投中鲁主营业务为浓缩苹果汁、浓缩梨汁等生产、加工与销售（子公司产品各有侧重）。上述两家公司的生产生活废水经公司废水处理站处理达标后全部纳入城镇污水管网；锅炉均为燃气锅炉，锅炉废气经检测达标后排放。具体排污信息如下：

#### 富平中鲁排污信息：

| 序号 | 污染物排放信息    | 主要污染物排放种类                          |                               |
|----|------------|------------------------------------|-------------------------------|
|    |            | 生产生活废水                             | 锅炉废气                          |
| 1  | 监控指标       | COD、PH 值、悬浮物                       | 氮氧化物                          |
| 2  | 排放方式       | 处理达标后排入城市管网                        | 检测达标后排放                       |
| 3  | 排污口分部情况和数量 | 公司生产厂区内：1 个                        | 公司生产厂区内：1 个                   |
| 4  | 排放浓度（限值）   | 化学需氧量 500mg/L、PH 值 6-9、悬浮物 400mg/L | 氮氧化物 50 mg/m <sup>3</sup>     |
| 5  | 执行的污染物排放标准 | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）            | 《锅炉大气污染物排放标准》（DB61 1226-2018） |

**河北国投中鲁排污信息：**

| 序号 | 污染物排放信息      | 主要污染物排放种类   |                                 |
|----|--------------|---|---------------------------------|
|    |              | 生产生活废水  | 锅炉废气                            |
| 1  | 监控指标         | COD、PH 值、氨氮、悬浮物                                     | 氮氧化物                            |
| 2  | 排放方式         | 处理达标后排入城市管网   | 检测达标后排放                         |
| 3  | 排污口分部情况和数量   | 公司生产厂区内：1 个   | 公司生产厂区内：1 个                     |
| 4  | 排放浓度<br>(限值) | 化学需氧量 500mg/L、<br>氨氮 30mg/L、PH 值 6-9、悬浮物<br>200mg/L | 氮氧化物 30mg/m <sup>3</sup>        |
| 5  | 执行的污染物排放标准   | 《污水综合排放标准》<br>(GB8978-1996)                         | 《锅炉大气污染物排放标准》<br>(GB13271-2014) |

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

富平中鲁于 2012 年 8 月完成污水处理站提标改造工程，2013 年 11 月渭南市环境保护局渭环函[2013]488 号文批复通过竣工环境保护验收。

河北国投中鲁于 2007 年投资建设污水处理站，并于 2007 年 12 月通过辛集市环保局项目竣工环境保护验收。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用□不适用

富平中鲁年产 2 万吨果蔬汁深加工项目于 2003 年 12 月 15 日取得环评批复(渭环审发[2004]1 号)。

河北国投中鲁年产 1.2 万吨浓缩果蔬汁加工项目于 2007 年 6 月 11 日取得环评批复(辛环[2012]30 号证明)。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

富平中鲁、河北国投中鲁分别编制修订了《突发环境事件应急预案》，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施。

**5. 环境自行监测方案**

√适用□不适用

| 公司简称 | 监测方式 | 监测项目      | 运行情况                      |
|------|------|-----------|---------------------------|
| 富平中鲁 | 在线监测 | COD、氨氮、流量 | 在污水排放口安装在线监测设备，实现实时自行监控体系 |
|      | 年度监测 | 废水、废气、噪音  | 委托具有资质的环境监测单位进行           |

|            |      |           |                         |
|------------|------|-----------|-------------------------|
|            |      |           | 检测                      |
| 河北国投<br>中鲁 | 在线监测 | COD、氨氮、流量 | 在污水排放口安装在线监测设备，实现实时监控体系 |
|            | 年度检测 | 废水、废气、噪音  | 委托具有资质的环境监测单位进行检测       |

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截至 2020 年 6 月底，除上述 2 家子公司外，公司暂未获悉其他从事浓缩果蔬汁生产的子公司被列入属地环保部门重点排污单位名单。

报告期内，公司下属子公司依据 ISO14001 相关标准要求，建立完善了《环境管理制度》等一系列企业环境管理制度。同时，依据国家环保部的相关文件规定，编制修订了《突发环境事件应急预案》，按时进行应急预案演练。

公司下属从事浓缩果蔬汁生产的子公司均为季节性生产企业，生产期间定时向属地环保部门报送污染物排放检测数据。

截至公告日，公司下属浓缩果蔬汁生产型子公司未出现超标预警、整治整改、行政处罚等情况。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

无变化

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                    | 审批程序        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|---------------------------------|-------------|--|
| 将原计入与销售商品相关的“预收账款”分类调整至“合同负债”列示 | 第七届董事会第九次会议 | 预收账款列示金额期末与期初均为 0 元，合同负债列示金额期末与期初分别为 614,653.74 元与 2,065,911.83 元；母公司预收账款列示金额期末与期初均为 0 元，合同负债列示金额期末与期初分别为 236,646.29 与 169,949.43 元。 |

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 18,160 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况      |               |             |           |                 |         |           |      |
|----------------|---------------|-------------|-----------|-----------------|---------|-----------|------|
| 股东名称<br>(全称)   | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押或冻结情况 |           | 股东性质 |
|                |               |             |           |                 | 股份状态    | 数量        |      |
| 国家开发投资集团有限公司   | 0             | 116,855,469 | 44.57     | 0               | 无       | 0         | 国有法人 |
| 乳山市经济开发投资公司    | 0             | 8,190,000   | 3.12      | 8,190,000       | 冻结      | 8,190,000 | 国有法人 |
| 郁雪芬            | 1,043,913     | 1,159,713   | 0.44      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 曾文燕            | 37,000        | 996,500     | 0.38      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 胥弘睿            | 2,000         | 885,000     | 0.34      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 施长军            | -179,900      | 849,400     | 0.32      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 吴忠华            | 100,000       | 800,000     | 0.31      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 曹永霞            | 767,643       | 767,643     | 0.29      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 王明仙            | -30,300       | 764,102     | 0.29      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 王亚平            | 726,900       | 732,900     | 0.28      | 0               | 无       | 0         | 未知   |
| 前十名无限售条件股东持股情况 |               |             |           |                 |         |           |      |
| 股东名称           | 持有无限售条件流通股的数量 |             |           | 股份种类及数量         |         |           |      |
|                |               |             |           | 种类              | 数量      |           |      |

|                     |   |        |             |
|---------------------|---|--------|-------------|
| 国家开发投资集团有限公司        | 116,855,469                                       | 人民币普通股 | 116,855,469 |
| 郁雪芬                 | 1,159,713   | 人民币普通股 | 1,159,713   |
| 曾文燕                 | 996,500   | 人民币普通股 | 996,500     |
| 胥弘睿                 | 885,000   | 人民币普通股 | 885,000     |
| 施长军                 | 849,400   | 人民币普通股 | 849,400     |
| 吴忠华                 | 800,000   | 人民币普通股 | 800,000     |
| 曹永霞                 | 767,643   | 人民币普通股 | 767,643     |
| 王明仙                 | 764,102   | 人民币普通股 | 764,102     |
| 王亚平                 | 732,900   | 人民币普通股 | 732,900     |
| 张文玉                 | 688,189   | 人民币普通股 | 688,189     |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 未知上述股东与前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用   |        |             |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称   | 持有的有限售条件股份数量                                      | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|------------------|-------------|---|----------------|-------------|------|
|                  |             |   | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1                | 乳山市经济开发投资公司 | 8,190,000   |                |             |      |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |             | 未知上述股东与前十名股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |                |             |      |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 苏卫华 | 副总经理  | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因工作安排，公司副总经理苏卫华先生，辞去副总经理职务，任公司专职党委副书记。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：国投中鲁果汁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注       | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |          |                 |                  |
| 货币资金          | 八. 七. 1  | 102,400,756.72  | 111,395,519.70   |
| 结算备付金         |          |                 |                  |
| 拆出资金          |          |                 |                  |
| 交易性金融资产       |          |                 |                  |
| 衍生金融资产        |          |                 |                  |
| 应收票据          |          |                 |                  |
| 应收账款          | 八. 七. 2  | 311,704,106.29  | 533,504,452.31   |
| 应收款项融资        |          |                 |                  |
| 预付款项          | 八. 七. 3  | 56,205,994.72   | 8,737,067.43     |
| 应收保费          |          |                 |                  |
| 应收分保账款        |          |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |          |                 |                  |
| 其他应收款         | 八. 七. 4  | 41,417,696.71   | 29,407,932.03    |
| 其中：应收利息       |          |                 |                  |
| 应收股利          |          |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |          |                 |                  |
| 存货            | 八. 七. 5  | 344,686,829.36  | 714,413,002.09   |
| 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        | 八. 七. 6  | 13,476,433.90   | 69,745,225.27    |
| 流动资产合计        |          | 869,891,817.70  | 1,467,203,198.83 |
| <b>非流动资产：</b> |          |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |          |                 |                  |
| 债权投资          | 八. 七. 7  |                 |                  |
| 其他债权投资        |          |                 |                  |
| 长期应收款         |          |                 |                  |
| 长期股权投资        | 八. 七. 8  | 2,591,382.97    | 2,772,317.39     |
| 其他权益工具投资      | 八. 七. 9  | 92,396.70       | 95,215.27        |
| 其他非流动金融资产     |          |                 |                  |
| 投资性房地产        |          |                 |                  |
| 固定资产          | 八. 七. 10 | 665,487,347.63  | 693,500,884.61   |
| 在建工程          | 八. 七. 11 | 5,903,938.85    | 7,114,952.98     |
| 生产性生物资产       | 八. 七. 12 | 2,549,920.89    | 1,490,577.86     |
| 油气资产          |          |                 |                  |

|               |        |                  |                  |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 使用权资产         |        |                  |                  |
| 无形资产          | 八.七.13 | 92,946,601.23    | 94,192,624.66    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            | 八.七.14 | 71,237,873.50    | 73,167,252.81    |
| 长期待摊费用        | 八.七.15 | 6,473,693.53     | 4,475,437.41     |
| 递延所得税资产       | 八.七.16 | 2,185,192.66     | 2,241,601.52     |
| 其他非流动资产       | 八.七.17 | 6,420,054.50     | 6,949,032.50     |
| 非流动资产合计       |        | 855,888,402.46   | 885,999,897.01   |
| 资产总计          |        | 1,725,780,220.16 | 2,353,203,095.84 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |
| 短期借款          | 八.七.18 | 536,329,762.48   | 1,050,109,964.26 |
| 向中央银行借款       |        |                  |                  |
| 拆入资金          |        |                  |                  |
| 交易性金融负债       |        |                  |                  |
| 衍生金融负债        |        |                  |                  |
| 应付票据          |        |                  |                  |
| 应付账款          | 八.七.19 | 36,828,580.81    | 111,287,280.46   |
| 预收款项          |        |                  | 2,065,911.83     |
| 合同负债          | 八.七.20 | 614,653.74       |                  |
| 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        | 八.七.21 | 15,822,898.52    | 18,127,825.49    |
| 应交税费          | 八.七.22 | 2,058,485.95     | 7,510,753.68     |
| 其他应付款         | 八.七.23 | 18,715,760.84    | 20,317,248.74    |
| 其中：应付利息       |        | 992,117.51       | 1,397,065.41     |
| 应付股利          |        | 4,386,615.00     | 4,386,615.00     |
| 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   | 八.七.24 | 310,178.18       | 6,624,906.90     |
| 其他流动负债        |        |                  |                  |
| 流动负债合计        |        | 610,680,320.52   | 1,216,043,891.36 |
| <b>非流动负债：</b> |        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |        |                  |                  |
| 长期借款          | 八.七.25 | 119,976,014.35   | 126,040,602.54   |
| 应付债券          |        |                  |                  |
| 其中：优先股        |        |                  |                  |
| 永续债           |        |                  |                  |
| 租赁负债          |        |                  |                  |
| 长期应付款         | 八.七.26 | 1,336,194.08     | 1,354,923.26     |
| 长期应付职工薪酬      |        |                  |                  |
| 预计负债          |        |                  |                  |
| 递延收益          | 八.七.27 | 1,008,504.10     | 1,011,504.10     |
| 递延所得税负债       | 八.七.16 | 19,015,814.58    | 19,575,159.01    |
| 其他非流动负债       |        |                  |                  |
| 非流动负债合计       |        | 141,336,527.11   | 147,982,188.91   |

|                      |        |                  |                  |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |        | 752,016,847.63   | 1,364,026,080.27 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 八.七.28 | 262,210,000.00   | 262,210,000.00   |
| 其他权益工具               |        |                  |                  |
| 其中：优先股               |        |                  |                  |
| 永续债                  |        |                  |                  |
| 资本公积                 | 八.七.29 | 526,310,188.71   | 526,310,188.71   |
| 减：库存股                |        |                  |                  |
| 其他综合收益               | 八.七.30 | 6,414,584.98     | 11,494,826.83    |
| 专项储备                 |        |                  |                  |
| 盈余公积                 | 八.七.31 | 36,518,460.19    | 36,518,460.19    |
| 一般风险准备               |        |                  |                  |
| 未分配利润                | 八.七.32 | 9,780,768.34     | 6,258,576.81     |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |        | 841,234,002.22   | 842,792,052.54   |
| 少数股东权益               |        | 132,529,370.31   | 146,384,963.03   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |        | 973,763,372.53   | 989,177,015.57   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |        | 1,725,780,220.16 | 2,353,203,095.84 |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：国投中鲁果汁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2020年6月30日     | 2019年12月31日      |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                |                  |
| 货币资金          |        | 72,657,320.46  | 78,653,520.24    |
| 交易性金融资产       |        |                |                  |
| 衍生金融资产        |        |                |                  |
| 应收票据          |        |                |                  |
| 应收账款          | 八.十七.1 | 321,549,356.26 | 522,318,815.98   |
| 应收款项融资        |        |                |                  |
| 预付款项          |        | 2,570,713.19   | 3,166,409.23     |
| 其他应收款         | 八.十七.2 | 275,616,851.80 | 368,595,407.45   |
| 其中：应收利息       |        |                |                  |
| 应收股利          |        |                |                  |
| 存货            |        | 99,353,024.03  | 222,337,684.47   |
| 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        |        | 8,725,661.18   | 58,599,357.26    |
| 流动资产合计        |        | 780,472,926.92 | 1,253,671,194.63 |
| <b>非流动资产：</b> |        |                |                  |
| 债权投资          |        |                |                  |

|               |        |                  |                  |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 八.十七.3 | 566,438,172.12   | 566,619,106.54   |
| 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          |        | 30,138,808.38    | 30,952,205.48    |
| 在建工程          |        | 491,199.73       |                  |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         |        |                  |                  |
| 无形资产          |        | 14,453,803.73    | 14,633,585.44    |
| 开发支出          |        |                  |                  |
| 商誉            |        |                  |                  |
| 长期待摊费用        |        |                  |                  |
| 递延所得税资产       |        | 993,219.99       | 993,219.99       |
| 其他非流动资产       |        |                  |                  |
| 非流动资产合计       |        | 612,515,203.95   | 613,198,117.45   |
| 资产总计          |        | 1,392,988,130.87 | 1,866,869,312.08 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |
| 短期借款          |        | 371,895,326.17   | 885,930,957.66   |
| 交易性金融负债       |        |                  |                  |
| 衍生金融负债        |        |                  |                  |
| 应付票据          |        | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 应付账款          |        | 1,806,983.87     | 26,986,189.50    |
| 预收款项          |        |                  | 169,949.43       |
| 合同负债          |        | 236,646.29       |                  |
| 应付职工薪酬        |        | 2,992,129.44     | 5,005,240.63     |
| 应交税费          |        | 105,382.52       | 180,241.55       |
| 其他应付款         |        | 249,335,231.35   | 206,638,075.54   |
| 其中：应付利息       |        | 992,117.51       | 1,397,065.41     |
| 应付股利          |        | 4,386,615.00     | 4,386,615.00     |
| 持有待售负债        |        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |        |                  |                  |
| 其他流动负债        |        |                  |                  |
| 流动负债合计        |        | 726,371,699.64   | 1,224,910,654.31 |
| <b>非流动负债：</b> |        |                  |                  |
| 长期借款          |        | 77,022,675.00    | 79,815,793.75    |
| 应付债券          |        |                  |                  |
| 其中：优先股        |        |                  |                  |
| 永续债           |        |                  |                  |
| 租赁负债          |        |                  |                  |
| 长期应付款         |        | 600,000.00       | 600,000.00       |
| 长期应付职工薪酬      |        |                  |                  |
| 预计负债          |        |                  |                  |
| 递延收益          |        | 396,475.77       | 396,475.77       |
| 递延所得税负债       |        | 7,504,794.45     | 7,504,794.45     |
| 其他非流动负债       |        |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 85,523,945.22    | 88,317,063.97    |
| 负债合计                 |  | 811,895,644.86   | 1,313,227,718.28 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 262,210,000.00   | 262,210,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 519,419,315.25   | 519,419,315.25   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 36,518,460.19    | 36,518,460.19    |
| 未分配利润                |  | -237,055,289.43  | -264,506,181.64  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 581,092,486.01   | 553,641,593.80   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,392,988,130.87 | 1,866,869,312.08 |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注     | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |        | 578,483,442.55 | 400,772,642.65 |
| 其中：营业收入     | 八.七.33 | 578,483,442.55 | 400,772,642.65 |
| 利息收入        |        |                |                |
| 已赚保费        |        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |        |                |                |
| 二、营业总成本     |        | 569,234,201.65 | 397,569,480.38 |
| 其中：营业成本     | 八.七.33 | 467,691,381.26 | 286,670,184.96 |
| 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       | 八.七.34 | 4,383,787.71   | 5,990,431.16   |
| 销售费用        | 八.七.35 | 37,756,366.98  | 42,630,203.32  |
| 管理费用        | 八.七.36 | 37,503,762.36  | 42,317,472.85  |
| 研发费用        | 八.七.37 | 3,882,785.75   | 3,385,830.60   |
| 财务费用        | 八.七.38 | 18,016,117.59  | 16,575,357.49  |
| 其中：利息费用     |        | 18,482,840.85  | 14,829,631.47  |
| 利息收入        |        | 1,012,211.24   | 284,123.77     |
| 加：其他收益      | 八.七.39 | 125,632.05     | 562,154.96     |



|                               |        |               |               |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 八.七.40 | -180,934.42   | -259,501.65   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        | -180,934.42   | -259,501.65   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 八.七.41 | -3,839,904.94 | 368,971.90    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 八.七.42 | -1,862,081.29 | -60,134.67    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 八.七.43 | -1,674,584.62 | 190,733.63    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 1,817,367.68  | 4,005,386.44  |
| 加：营业外收入                       | 八.七.44 | 3,841,548.48  | 2,624,302.75  |
| 减：营业外支出                       | 八.七.45 | 458,603.10    | 414,796.10    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 5,200,313.06  | 6,214,893.09  |
| 减：所得税费用                       | 八.七.46 | 597,511.57    | 2,575,691.64  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 4,602,801.49  | 3,639,201.45  |
| （一）按经营持续性分类                   |        |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 4,602,801.49  | 3,639,201.45  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |        |               |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |        | 3,522,191.53  | 3,273,734.66  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |        | 1,080,609.96  | 365,466.79    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |        | -5,080,241.85 | -3,140,151.39 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |        | -5,080,241.85 | -3,140,151.39 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |        |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |        |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |        |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |        |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |        |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合               |        | -5,080,241.85 | -3,140,151.39 |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 收益                      |  |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | -5,080,241.85 | -3,140,151.39 |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | -477,440.36   | 499,050.06    |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -1,558,050.32 | 133,583.27    |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 1,080,609.96  | 365,466.79    |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.0134        | 0.0125        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.0134        | 0.0125        |

定代表人：李俊喜主管会计工作负责人：全宇红会计机构负责人：张俊祯

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注       | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 八. 十七. 4 | 395,948,924.79 | 140,607,921.56 |
| 减：营业成本                        | 八. 十七. 4 | 362,736,074.10 | 136,196,674.49 |
| 税金及附加                         |          | 429,631.83     | 389,907.99     |
| 销售费用                          |          | 11,848,629.65  | 3,090,827.05   |
| 管理费用                          |          | 10,292,704.24  | 12,312,770.58  |
| 研发费用                          |          | 3,863,231.18   | 3,149,981.55   |
| 财务费用                          |          | 13,356,874.12  | 10,556,726.52  |
| 其中：利息费用                       |          | 16,487,146.85  | 12,365,958.12  |
| 利息收入                          |          | 2,762,437.09   | 2,034,751.39   |
| 加：其他收益                        |          | 37.97          | 111,154.96     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 八. 十七. 5 | 33,573,441.99  | 11,343,806.34  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          | -180,934.42    | -259,501.65    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |          |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |          |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |          |                |                |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -1,144,478.04 | 8,392,593.91  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  |               | 9,433.96      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 25,850,781.59 | -5,231,977.45 |
| 加：营业外收入                |  | 1,806,210.12  | 1,000.00      |
| 减：营业外支出                |  | 206,099.50    | 4,961.45      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 27,450,892.21 | -5,235,938.90 |
| 减：所得税费用                |  |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 27,450,892.21 | -5,235,938.90 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 27,450,892.21 | -5,235,938.90 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| 7. 其他                  |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 27,450,892.21 | -5,235,938.90 |
| 七、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  |               |               |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注     | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|-----------------------|--------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 804,349,790.98 | 456,734,519.16 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |        |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |        |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |        |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |        |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |        |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |        |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |        |                |                |
| 拆入资金净增加额              |        |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |        |                |                |
| 收到的税费返还               |        | 86,657,242.45  | 87,048,443.27  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 八.七.48 | 10,472,778.08  | 6,366,166.32   |
| 经营活动现金流入小计            |        | 901,479,811.51 | 550,149,128.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |        | 162,859,192.00 | 113,115,316.88 |
| 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        |        | 37,817,740.37  | 39,842,066.14  |
| 支付的各项税费               |        | 22,166,866.55  | 37,599,955.35  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 八.七.48 | 102,906,860.43 | 81,288,254.69  |
| 经营活动现金流出小计            | 八.七.49 | 325,750,659.35 | 271,845,593.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |        | 575,729,152.16 | 278,303,535.69 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |        |                |                |
| 收回投资收到的现金             |        |                |                |
| 取得投资收益收到的现金           |        |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其         |        | 132,684.78     | 451,055.81     |

|                           |        |                 |                 |
|---------------------------|--------|-----------------|-----------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |        |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                |        | 132,684.78      | 451,055.81      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 26,267,658.58   | 17,947,422.20   |
| 投资支付的现金                   |        |                 |                 |
| 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       |        |                 | 3,367,726.09    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                |        | 26,267,658.58   | 21,315,148.29   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | -26,134,973.80  | -20,864,092.48  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |        |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |        | 375,381,361.59  | 55,152,235.60   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 八.七.48 |                 | 469,456.52      |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 375,381,361.59  | 55,621,692.12   |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 904,908,126.43  | 266,852,150.78  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 28,811,560.34   | 18,029,895.19   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        | 13,672,902.68   | 5,941,016.06    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 八.七.48 | 842,553.51      | 907,391.48      |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 934,562,240.28  | 285,789,437.45  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -559,180,878.69 | -230,167,745.33 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | 591,937.35      | -2,742,147.49   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 八.七.49 | -8,994,762.98   | 24,529,550.39   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 八.七.49 | 111,395,519.70  | 53,682,982.25   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 八.七.49 | 102,400,756.72  | 78,212,532.64   |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

#### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 589,997,111.93 | 236,177,777.72 |
| 收到的税费返还                   |  | 77,856,464.92  | 77,932,439.18  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 47,257,400.10  | 41,168,476.07  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 715,110,976.95 | 355,278,692.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 138,574,658.50 | 88,925,692.49  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 11,460,746.85  | 10,645,034.36  |
| 支付的各项税费                   |  | 457,059.14     | 477,079.44     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 34,393,530.12  | 15,687,851.64  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 184,885,994.61 | 115,735,657.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 530,224,982.34 | 239,543,035.04 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 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                |  |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 709,302.26     | 561,930.50     |
| 投资支付的现金                   |  |                |                |
| 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                |  | 709,302.26     | 561,930.50     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -709,302.26    | -561,930.50    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 350,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 350,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 870,146,318.12 | 250,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 15,052,940.81  | 11,827,506.91  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 281,044.64     |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 885,480,303.57 | 261,827,506.91 |

|                    |  |                 |                 |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -535,480,303.57 | -211,827,506.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -31,576.29      | 396,895.26      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -5,996,199.78   | 27,550,492.89   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 78,653,520.24   | 35,501,863.09   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 72,657,320.46   | 63,052,355.98   |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 2020 年半年度      |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|--------------|--------|----------------|----------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                |                |
|           | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润        |        |                | 其他             | 小计             |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
| 一、上年期末余额  | 262,210,000.00 |        |    |  | 526,310,188.71 |       | 11,494,826.83 |      | 36,518,460.19 |        | 6,258,576.81 |        | 842,792,052.54 | 146,384,963.03 | 989,177,015.57 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |              |        |                |                |                |
| 二、本年期初余额  | 262,210,000.00 |        |    |  | 526,310,188.71 |       | 11,494,826.83 |      | 36,518,460.19 |        | 6,258,576.81 |        | 842,792,052.54 | 146,384,963.03 | 989,177,015.57 |



|                       |  |  |  |  |  |               |  |  |              |  |               |                |                |
|-----------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  |  | -5,080,241.85 |  |  | 3,522,191.53 |  | -1,558,050.32 | -13,855,592.72 | -15,413,643.04 |
| (一) 综合收益总额            |  |  |  |  |  | -5,080,241.85 |  |  | 3,522,191.53 |  | -1,558,050.32 | 1,080,609.96   | -477,440.36    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |  |  |  |  |  |               |  |  |              |  |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |               |  |  |              |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |  |  |  |  |               |  |  |              |  |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |  |  |  |  |  |               |  |  |              |  |               |                |                |

|                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 权益的金<br>额                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| (三)<br>利润<br>分配                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,936,202.68 | -14,936,202.68 |                |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 3. 对<br>所有<br>者(或<br>股东)<br>的分<br>配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                | -14,936,202.68 | -14,936,202.68 |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| (四)<br>所有<br>者权<br>益内<br>部结<br>转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本(或       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |                |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股本)  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专项<br>储备                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |  |  |  |                |              |               |              |  |                |                |                |  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|---------------|--------------|--|----------------|----------------|----------------|--|
| 期使用     |                |  |  |  |                |              |               |              |  |                |                |                |  |
| (六) 其他  |                |  |  |  |                |              |               |              |  |                |                |                |  |
| 四、本期末余额 | 262,210,000.00 |  |  |  | 526,310,188.71 | 6,414,584.98 | 36,518,460.19 | 9,780,768.34 |  | 841,234,002.22 | 132,529,370.31 | 973,763,372.53 |  |

| 项目        | 2019 年半年度      |        |     |    |                |               |        |               |      |              |       |                |                |                |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|---------------|------|--------------|-------|----------------|----------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |               |        |               |      |              |       | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|           | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备       | 未分配利润 |                |                | 其他             |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |               |      |              |       |                |                |                |
| 一、上年期末余额  | 262,210,000.00 |        |     |    | 526,310,188.71 | 10,992,761.73 |        | 36,518,460.19 |      | 2,661,284.82 |       | 838,692,695.45 | 140,601,956.03 | 979,294,651.48 |
| 加：会计政策变更  |                |        |     |    |                |               |        |               |      |              |       |                |                |                |
| 前期差错更正    |                |        |     |    |                |               |        |               |      |              |       |                |                |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |     |    |                |               |        |               |      |              |       |                |                |                |

|                       |                |  |  |                |               |               |              |                |                |                |  |  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 其他                    |                |  |  |                |               |               |              |                |                |                |  |  |
| 二、本年期初余额              | 262,210,000.00 |  |  | 526,310,188.71 | 10,992,761.73 | 36,518,460.19 | 2,661,284.82 | 838,692,695.45 | 140,601,956.03 | 979,294,651.48 |  |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) |                |  |  |                | -3,140,151.39 |               | 3,273,734.66 | 133,583.27     | -5,661,663.24  | -5,528,079.97  |  |  |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |                | -3,140,151.39 |               | 3,273,734.66 | 133,583.27     | 365,466.79     | 499,050.06     |  |  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |  |  |                |               |               |              |                |                |                |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                |               |               |              |                |                |                |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入        |                |  |  |                |               |               |              |                |                |                |  |  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|--|
| 资本                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -6,027,130.03 | -6,027,130.03 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -6,027,130.03 | -6,027,130.03 |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |
| (四) 所有者权益内部结      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 转                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |  |  |                |              |               |              |                |                |                |  |
|---------|----------------|--|--|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 专项储备    |                |  |  |                |              |               |              |                |                |                |  |
| 1. 本期提取 |                |  |  |                |              |               |              |                |                |                |  |
| 2. 本期使用 |                |  |  |                |              |               |              |                |                |                |  |
| (六) 其他  |                |  |  |                |              |               |              |                |                |                |  |
| 四、本期末余额 | 262,210,000.00 |  |  | 526,310,188.71 | 7,852,610.34 | 36,518,460.19 | 5,935,019.48 | 838,826,278.72 | 134,940,292.79 | 973,766,571.51 |  |

法定代表人：李俊喜 主管会计工作负责人：全宇红 会计机构负责人：张俊祯

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                |
| 一、上年期末余额              | 262,210,000.00 |        |     |    | 519,419,315.25 |       |        |      | 36,518,460.19 | -264,506,181.64 | 553,641,593.80 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 262,210,000.00 |        |     |    | 519,419,315.25 |       |        |      | 36,518,460.19 | -264,506,181.64 | 553,641,593.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 27,450,892.21   | 27,450,892.21  |



|                    |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额         |                |  |  |  |  |                |  |  |  | 27,450,892.21 | 27,450,892.21   |                |
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额           | 262,210,000.00 |  |  |  |  | 519,419,315.25 |  |  |  | 36,518,460.19 | -237,055,289.43 | 581,092,486.01 |

| 项目 | 2019 年半年度 |        |      |      |    |    |      |       |         |  |
|----|-----------|--------|------|------|----|----|------|-------|---------|--|
|    | 实收资本(或股)  | 其他权益工具 | 资本公积 | 减:库存 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |  |
|    |           |        |      |      |    |    |      |       |         |  |

|                           | 本)             | 优先股 | 永续债 | 其他 |                | 股 | 综合收益 | 储备 |               |                 |                |
|---------------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|---|------|----|---------------|-----------------|----------------|
| 一、上年期末余额                  | 262,210,000.00 |     |     |    | 519,419,315.25 |   |      |    | 36,518,460.19 | -230,416,812.54 | 587,730,962.90 |
| 加：会计政策变更                  |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 前期差错更正                    |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 其他                        |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 二、本年期初余额                  | 262,210,000.00 |     |     |    | 519,419,315.25 |   |      |    | 36,518,460.19 | -230,416,812.54 | 587,730,962.90 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |     |     |    |                |   |      |    |               | -5,235,938.90   | -5,235,938.90  |
| (一)综合收益总额                 |                |     |     |    |                |   |      |    |               | -5,235,938.90   | -5,235,938.90  |
| (二)所有者投入和减少资本             |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 1.所有者投入的普通股               |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本           |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额          |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 4.其他                      |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| (三)利润分配                   |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 1.提取盈余公积                  |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配            |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 3.其他                      |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| (四)所有者权益内部结转              |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)           |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)           |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 3.盈余公积弥补亏损                |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益         |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |
| 5.其他综合收益结转                |                |     |     |    |                |   |      |    |               |                 |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 留存收益     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额 | 262,210,000.00 |  |  |  | 519,419,315.25 |  |  |  | 36,518,460.19 | -235,652,751.44 | 582,495,024.00 |

法定代表人：李俊喜主管会计工作负责人：全宇红会计机构负责人：张俊祯

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国投中鲁果汁股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经原国家经济贸易委员会国经贸企(2001)106号文批准,由原山东中鲁果汁有限公司整体改制设立的股份公司。公司由国家开发投资集团有限公司、乳山市经济开发投资公司等六家共同发起设立,于2001年3月15日在国家工商行政管理局登记注册,注册资本人民币10,000万元。2004年6月2日,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)72号文核准,公司于2004年6月7日采取上网定价发行(按市值向二级市场投资者配售)的方式发行人民币普通股(A股)6,500万股,并于2004年6月22日在上海证券交易所上市交易,股票代码为600962。本次发行后,公司注册资本变更为16,500万元。

2006年3月,公司实施股权分置改革方案,公司非流通股股东以其持有的2,275万股作为对价,支付给流通股股东,以换取非流通股的上市流通权。流通股股东每持有10股流通股获付3.5股股份。

2008年7月经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]783号《关于核准国投中鲁果汁股份有限公司非公开发行股票的批复》文核准,本公司获准向控股股东国家开发投资集团有限公司非公开发行人民币普通股3,670万股,每股发行价格为人民币10.98元,本次发行后公司注册资本变更为20,170万元。

2012年7月5日公司董事会通过《2011年度利润分配及资本公积金转增股本》决议,以资本公积金向全体股东每10股转增3股,共计转增6,051万股,实施完成后公司总股本变更为26,221万股。

经历次股本变更,公司现有注册资本26,221万元,股本总数26,221万股(每股面值1元),其中:有限售条件股份819万股,无限售条件股份25,402万股。

统一社会信用代码:91110000166780051K。

公司法定代表人:李俊喜。

公司注册地址:北京市丰台区科兴路7号205室。

公司组织形式:股份有限公司。

营业期限:1991年09月18日至长期

本公司实际控制人为国家开发投资集团有限公司。

本公司为农产品初加工企业,公司经营范围:生产、销售浓缩果蔬汁、饮料;农业生物产业项目的投资;经营本企业的成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务;办公用房出租;商业用房出租;食品科学技

术研究与试验发展；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、农产品与食品加工技术培训；以下项目限分支机构经营：农副产品的深加工。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 8 月 26 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将山东鲁菱果汁有限公司、河北国投中鲁果蔬汁有限公司等 19 家子公司纳入本期合并财务报表范围，合并财务报表范围与上期相比没有发生变化，详见本财务报表“附注八. 八合并范围的变更”和“附注八. 九在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。



## 10. 金融工具

√适用□不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率

法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑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。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、十、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

| 项 目    | 确定组合的依据             |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行       |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |

期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司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应收款项预期信用损失进行估计。

##### （1）单项计提减值准备的应收账款

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

单项金额重大的判断标准 单项认定且应收账款账面余额 10%以上的款项

单项金额虽不重大但单项计提减值准备的判断标准 单项认定且应收账款账面余额 10%以下的款项

##### （2）按风险组合计提减值准备的应收账款

确定风险组合的依据

账龄分析法组合 相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

按风险组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

对于划分为风险组合的应收账款，本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与预期信用损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

本公司编制应收账款逾期天数与预期信用损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

| 账 龄             | 应收账款预期信用损失率(%) |
|-----------------|----------------|
| 未逾期             | 0              |
| 逾期 1 年以内（含 1 年） | 20             |
| 逾期 1—2 年（含 2 年） | 30             |
| 逾期 2—3 年（含 3 年） | 50             |
| 逾期 3 年以上        | 100            |

应收账款逾期的确认方法：超过销售合同或收回方式规定的收款期尚未收回的款项确认为逾期。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见本节 10. 金融工具

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，具体包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资、消耗性生物资产和其他。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售

的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型进行处理。

## 18. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法



本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 19. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别         | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率       | 年折旧率        |
|------------|-------|---------|-----------|-------------|
| 土地资产       |       |         |           |             |
| 房屋及建筑物     | 年限平均法 | 10-40   | 0.00-3.00 | 2.43-10.00  |
| 机器设备       | 年限平均法 | 20-32   | 0.00-3.00 | 3.03-5.00   |
| 运输工具       | 年限平均法 | 2.5-10  | 0.00-3.00 | 9.70-40.00  |
| 其他设备       | 年限平均法 |         |           |             |
| 其中：电子类办公设备 | 年限平均法 | 3-10    | 0.00-3.00 | 9.70-33.33  |
| 其他         | 年限平均法 | 4-5     | 0.00-3.00 | 19.40-25.00 |

注：土地资产属于中鲁（欧洲）有限公司资产，因土地所有权永久归属于公司，因此不计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）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；（3）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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）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[90%以上（含90%）]；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[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 20. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 借款费用

√适用□不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 22. 生物资产

√适用□不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值 | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|-------|---------|
| 产畜        | 3       | 0     | 33.33   |
| 经济林       | 20      | 0     | 5.00    |

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注三之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 23. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目        | 摊销年限（年） |
|-----------|---------|
| 土地使用权     | 25-50   |
| 专利权及非专利技术 | 5       |
| 软件使用权     | 1-5     |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：(1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；(2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 24. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 25. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。

## 26. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

## 27. 职工薪酬

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

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期损益;第③项计入其他综合收益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利主要包括:

(1) 在职工劳动合同尚未到期前,不论职工本人是否愿意,本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前,为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿,职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 28. 预计负债

√适用□不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 29. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入确认原则

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

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。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，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。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

本公司主要销售浓缩果蔬汁（浆）等产品，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受并验收该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 30. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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。

## 31. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 32. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 33. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 34. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                    | 审批程序        | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)  |
|---------------------------------|-------------|--|
| 将原计入与销售商品相关的“预收账款”分类调整至“合同负债”列示 | 第七届董事会第九次会议 | 预收账款列示金额期末与期初均为 0 元，合同负债列示金额期末与期初分别为 614,653.74 元与 2,065,911.83 元；母公司预收账款列示金额期末与期初均为 0 元，合同负债列示金额期末与期初分别为 236,646.29 与 169,949.43 元。 |

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b> |                  |                |     |
| 货币资金         | 111,395,519.70   | 111,395,519.70 |     |
| 结算备付金        |                  |                |     |
| 拆出资金         |                  |                |     |
| 交易性金融资产      |                  |                |     |
| 衍生金融资产       |                  |                |     |
| 应收票据         |                  |                |     |
| 应收账款         | 533,504,452.31   | 533,504,452.31 |     |
| 应收款项融资       |                  |                |     |
| 预付款项         | 8,737,067.43     | 8,737,067.43   |     |
| 应收保费         |                  |                |     |

|               |                  |                  |               |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 应收分保账款        |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |               |
| 其他应收款         | 29,407,932.03    | 29,407,932.03    |               |
| 其中：应收利息       |                  |                  |               |
| 应收股利          |                  |                  |               |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |               |
| 存货            | 714,413,002.09   | 714,413,002.09   |               |
| 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        | 69,745,225.27    | 69,745,225.27    |               |
| 流动资产合计        | 1,467,203,198.83 | 1,467,203,198.83 |               |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |               |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |               |
| 债权投资          |                  |                  |               |
| 其他债权投资        |                  |                  |               |
| 长期应收款         |                  |                  |               |
| 长期股权投资        | 2,772,317.39     | 2,772,317.39     |               |
| 其他权益工具投资      | 95,215.27        | 95,215.27        |               |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |               |
| 投资性房地产        |                  |                  |               |
| 固定资产          | 693,500,884.61   | 693,500,884.61   |               |
| 在建工程          | 7,114,952.98     | 7,114,952.98     |               |
| 生产性生物资产       | 1,490,577.86     | 1,490,577.86     |               |
| 油气资产          |                  |                  |               |
| 使用权资产         |                  |                  |               |
| 无形资产          | 94,192,624.66    | 94,192,624.66    |               |
| 开发支出          |                  |                  |               |
| 商誉            | 73,167,252.81    | 73,167,252.81    |               |
| 长期待摊费用        | 4,475,437.41     | 4,475,437.41     |               |
| 递延所得税资产       | 2,241,601.52     | 2,241,601.52     |               |
| 其他非流动资产       | 6,949,032.50     | 6,949,032.50     |               |
| 非流动资产合计       | 885,999,897.01   | 885,999,897.01   |               |
| 资产总计          | 2,353,203,095.84 | 2,353,203,095.84 |               |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |               |
| 短期借款          | 1,050,109,964.26 | 1,050,109,964.26 |               |
| 向中央银行借款       |                  |                  |               |
| 拆入资金          |                  |                  |               |
| 交易性金融负债       |                  |                  |               |
| 衍生金融负债        |                  |                  |               |
| 应付票据          |                  |                  |               |
| 应付账款          | 111,287,280.46   | 111,287,280.46   |               |
| 预收款项          | 2,065,911.83     |                  | -2,065,911.83 |

|                      |                  |                  |              |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 合同负债                 |                  | 2,065,911.83     | 2,065,911.83 |
| 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               | 18,127,825.49    | 18,127,825.49    |              |
| 应交税费                 | 7,510,753.68     | 7,510,753.68     |              |
| 其他应付款                | 20,317,248.74    | 20,317,248.74    |              |
| 其中：应付利息              | 1,397,065.41     | 1,397,065.41     |              |
| 应付股利                 | 4,386,615.00     | 4,386,615.00     |              |
| 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          | 6,624,906.90     | 6,624,906.90     |              |
| 其他流动负债               |                  |                  |              |
| 流动负债合计               | 1,216,043,891.36 | 1,216,043,891.36 |              |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |              |
| 保险合同准备金              |                  |                  |              |
| 长期借款                 | 126,040,602.54   | 126,040,602.54   |              |
| 应付债券                 |                  |                  |              |
| 其中：优先股               |                  |                  |              |
| 永续债                  |                  |                  |              |
| 租赁负债                 |                  |                  |              |
| 长期应付款                | 1,354,923.26     | 1,354,923.26     |              |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |              |
| 预计负债                 |                  |                  |              |
| 递延收益                 | 1,011,504.10     | 1,011,504.10     |              |
| 递延所得税负债              | 19,575,159.01    | 19,575,159.01    |              |
| 其他非流动负债              |                  |                  |              |
| 非流动负债合计              | 147,982,188.91   | 147,982,188.91   |              |
| 负债合计                 | 1,364,026,080.27 | 1,364,026,080.27 |              |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |              |
| 实收资本（或股本）            | 262,210,000.00   | 262,210,000.00   |              |
| 其他权益工具               |                  |                  |              |
| 其中：优先股               |                  |                  |              |
| 永续债                  |                  |                  |              |
| 资本公积                 | 526,310,188.71   | 526,310,188.71   |              |
| 减：库存股                |                  |                  |              |
| 其他综合收益               | 11,494,826.83    | 11,494,826.83    |              |
| 专项储备                 |                  |                  |              |
| 盈余公积                 | 36,518,460.19    | 36,518,460.19    |              |
| 一般风险准备               |                  |                  |              |
| 未分配利润                | 6,258,576.81     | 6,258,576.81     |              |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 842,792,052.54   | 842,792,052.54   |  |
| 少数股东权益               | 146,384,963.03   | 146,384,963.03   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 989,177,015.57   | 989,177,015.57   |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 2,353,203,095.84 | 2,353,203,095.84 |  |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年7月5日颁布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号），要求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。本公司作为境内上市企业，于2020年1月1日执行新收入准则，将原计入与销售商品相关的预收账款2,065,911.83元重分类至合同负债2,065,911.83元。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2019年12月31日      | 2020年1月1日        | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 78,653,520.24    | 78,653,520.24    |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          |                  |                  |     |
| 应收账款          | 522,318,815.98   | 522,318,815.98   |     |
| 应收款项融资        |                  |                  |     |
| 预付款项          | 3,166,409.23     | 3,166,409.23     |     |
| 其他应收款         | 368,595,407.45   | 368,595,407.45   |     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |     |
| 应收股利          |                  |                  |     |
| 存货            | 222,337,684.47   | 222,337,684.47   |     |
| 合同资产          |                  |                  |     |
| 持有待售资产        |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |     |
| 其他流动资产        | 58,599,357.26    | 58,599,357.26    |     |
| 流动资产合计        | 1,253,671,194.63 | 1,253,671,194.63 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        | 566,619,106.54   | 566,619,106.54   |     |
| 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          | 30,952,205.48    | 30,952,205.48    |             |
| 在建工程          |                  |                  |             |
| 生产性生物资产       |                  |                  |             |
| 油气资产          |                  |                  |             |
| 使用权资产         |                  |                  |             |
| 无形资产          | 14,633,585.44    | 14,633,585.44    |             |
| 开发支出          |                  |                  |             |
| 商誉            |                  |                  |             |
| 长期待摊费用        |                  |                  |             |
| 递延所得税资产       | 993,219.99       | 993,219.99       |             |
| 其他非流动资产       |                  |                  |             |
| 非流动资产合计       | 613,198,117.45   | 613,198,117.45   |             |
| 资产总计          | 1,866,869,312.08 | 1,866,869,312.08 |             |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |             |
| 短期借款          | 885,930,957.66   | 885,930,957.66   |             |
| 交易性金融负债       |                  |                  |             |
| 衍生金融负债        |                  |                  |             |
| 应付票据          | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |             |
| 应付账款          | 26,986,189.50    | 26,986,189.50    |             |
| 预收款项          | 169,949.43       |                  | -169,949.43 |
| 合同负债          |                  | 169,949.43       | 169,949.43  |
| 应付职工薪酬        | 5,005,240.63     | 5,005,240.63     |             |
| 应交税费          | 180,241.55       | 180,241.55       |             |
| 其他应付款         | 206,638,075.54   | 206,638,075.54   |             |
| 其中：应付利息       | 1,397,065.41     | 1,397,065.41     |             |
| 应付股利          | 4,386,615.00     | 4,386,615.00     |             |
| 持有待售负债        |                  |                  |             |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |             |
| 其他流动负债        |                  |                  |             |
| 流动负债合计        | 1,224,910,654.31 | 1,224,910,654.31 |             |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |             |
| 长期借款          | 79,815,793.75    | 79,815,793.75    |             |
| 应付债券          |                  |                  |             |
| 其中：优先股        |                  |                  |             |
| 永续债           |                  |                  |             |
| 租赁负债          |                  |                  |             |
| 长期应付款         | 600,000.00       | 600,000.00       |             |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |             |
| 预计负债          |                  |                  |             |
| 递延收益          | 396,475.77       | 396,475.77       |             |
| 递延所得税负债       | 7,504,794.45     | 7,504,794.45     |             |



|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 88,317,063.97    | 88,317,063.97    |  |
| 负债合计                 | 1,313,227,718.28 | 1,313,227,718.28 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 262,210,000.00   | 262,210,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 519,419,315.25   | 519,419,315.25   |  |
| 减：库存股                |                  |                  |  |
| 其他综合收益               |                  |                  |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 36,518,460.19    | 36,518,460.19    |  |
| 未分配利润                | -264,506,181.64  | -264,506,181.64  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 553,641,593.80   | 553,641,593.80   |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 1,866,869,312.08 | 1,866,869,312.08 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求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。本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，将原计入与销售商品相关的预收账款 169,949.43 元重分类至合同负债 169,949.43 元。

### 35. 其他

适用 不适用

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并披露分部信息。

经营分部是指本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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率   |
|---------|---|--|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务<br>境外子公司适用的增值税税率                                  | 免税、5%、6%、9%、13%<br>5%、8%、23%   |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 1%、5%、7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额<br>境外子公司按当地法律规定  | 免税、25%<br>19%、29.84%   |
| 出口退税    | 出口销售额   | 11%、13%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴<br>房屋面积（波兰） | 1.2%、12%<br>Łąka Górna: 18.83 兹罗提/平方米；Potycz: 20.00 兹罗提/平方米；Opole Lubelskie: 19.00 兹罗提/平方米 |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%   |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额   | 2%   |
| 土地使用税   | 土地使用面积  | 4 元/m <sup>2</sup> 至 11 元/m <sup>2</sup> ，0.78 兹罗提/m <sup>2</sup>                          |

注：根据《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）规定，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%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称               | 所得税税率（%） |
|----------------------|----------|
| 中鲁（欧洲）有限公司           | 19%      |
| Appol Sp. z o.o.     | 19%      |
| Appol Bis Sp. z o.o. | 19%      |
| 中鲁美洲有限公司             | 29.84%   |

### 2. 税收优惠

√适用□不适用

1. 根据财政部、国家税务总局财税[2001]121 号文第一条第一款“单一大宗饲料”产品的免税规定，国投中鲁（山东）农牧发展有限公司自 2011 年 6 月 1 日起，享受增值税直接减免政策。

2. 根据财政部、国家税务总局财税[2008]149号《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》，子公司临猗国投中鲁果汁有限责任公司、富平中鲁果蔬汁有限公司、万荣中鲁果汁有限公司、山西国投中鲁果汁有限公司、辽宁国投中鲁果汁有限公司、云南国投中鲁果汁有限公司、河北国投中鲁果蔬汁有限公司、山东鲁菱果汁有限公司、运城中新果业有限责任公司及徐州中新果业有限责任公司生产的苹果汁、梨汁属于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》之列，2020年继续享受免征所得税的优惠政策。

3. 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号文件)规定，纳税人提供国际货物运输代理服务，试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，免征增值税。青岛国投中鲁果汁有限公司国际货运代理服务收入属于增值税免税范围。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 174,329.54     | 193,613.08     |
| 银行存款          | 102,226,415.64 | 111,201,895.25 |
| 其他货币资金        | 11.54          | 11.37          |
| 合计            | 102,400,756.72 | 111,395,519.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 25,072,706.21  | 18,670,283.28  |

### 2、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄          | 期末账面余额         |
|-------------|----------------|
| 1年以内        |                |
| 其中：1年以内分项   |                |
| 未逾期         | 302,299,331.27 |
| 逾期1年以内(含一年) | 6,641,444.35   |
| 1年以内小计      | 308,940,775.62 |
| 1至2年        | 3,712,784.13   |
| 2至3年        | 2,985,341.30   |
| 3年以上        | 18,656,819.10  |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 334,295,720.15 |
|----|----------------|

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备         | 810,935.25     | 0.24   | 810,935.25    | 100.00   |                | 810,935.25     | 0.15   | 810,935.25    | 100.00   |                |
| 其中：               |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额重大并单独计提       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项金额不重大但单独计提      | 810,935.25     | 0.24   | 810,935.25    | 100.00   |                | 810,935.25     | 0.15   | 810,935.25    | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备         | 333,484,784.90 | 99.76  | 21,780,678.61 | 6.53     | 311,704,106.29 | 551,445,225.97 | 99.85  | 17,940,773.66 | 3.25     | 533,504,452.31 |
| 其中：               |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 333,484,784.90 | 99.76  | 21,780,678.61 | 6.53     | 311,704,106.29 | 551,445,225.97 | 99.85  | 17,940,773.66 | 3.25     | 533,504,452.31 |
| 合计                | 334,295,720.15 | /      | 22,591,613.86 | /        | 311,704,106.29 | 552,256,161.22 | /      | 18,751,708.91 | /        | 533,504,452.31 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额       |            |          |        |
|------|------------|------------|----------|--------|
|      | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 客户 1 | 810,935.25 | 810,935.25 | 100.00   | 预计不能收回 |
| 合计   | 810,935.25 | 810,935.25 | 100.00   | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称               | 期末余额           |               |          |
|------------------|----------------|---------------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 未逾期              | 302,299,331.27 |               |          |
| 逾期 1 年以内 (含 1 年) | 6,641,444.35   | 1,328,288.87  | 20.00    |
| 逾期 1-2 年(含 2 年)  | 3,712,784.13   | 1,113,835.24  | 30.00    |
| 逾期 2-3 年(含 3 年)  | 2,985,341.30   | 1,492,670.65  | 50.00    |
| 逾期 3 年以上         | 17,845,883.85  | 17,845,883.85 | 100.00   |
| 合计               | 333,484,784.90 | 21,780,678.61 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见八、五、12 应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别           | 期初余额          | 本期变动金额       |            |       |      | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------------|------------|-------|------|---------------|
|              |               | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项金额重大并单独计提  |               |              |            |       |      |               |
| 单项金额不重大但单独计提 | 810,935.25    |              |            |       |      | 810,935.25    |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 17,940,773.66 | 4,022,192.23 | 182,287.28 |       |      | 21,780,678.61 |

|       |               |              |            |  |  |               |
|-------|---------------|--------------|------------|--|--|---------------|
| 的应收账款 |               |              |            |  |  |               |
| 合计    | 18,751,708.91 | 4,022,192.23 | 182,287.28 |  |  | 22,591,613.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额（元）        | 占应收账款<br>总额的比例<br>（%） | 坏账准备<br>期末余额（元） |
|------------------|------|----------------|-----------------------|-----------------|
| 客户 2             | 货款   | 31,738,789.55  | 9.49                  |                 |
| 客户 3             | 货款   | 31,519,726.88  | 9.43                  |                 |
| 中农昕泰（北京）生物技术有限公司 | 货款   | 31,184,741.85  | 9.33                  | 2,734,566.52    |
| 客户 4             | 货款   | 29,372,326.20  | 8.79                  |                 |
| 客户 5             | 货款   | 15,678,880.86  | 4.69                  |                 |
| 合计               |      | 139,494,465.34 | 41.73                 | 2,734,566.52    |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |       | 期初余额         |       |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|
|         | 金额            | 比例（%） | 金额           | 比例（%） |
| 1 年以内   | 55,773,465.46 | 99.23 | 8,383,674.17 | 95.96 |
| 1 至 2 年 | 209,000.00    | 0.37  | 214,424.58   | 2.45  |

|         |               |        |              |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| 2 至 3 年 | 86,060.58     | 0.15   | 31,500.00    | 0.36   |
| 3 年以上   | 137,468.68    | 0.25   | 107,468.68   | 1.23   |
| 合计      | 56,205,994.72 | 100.00 | 8,737,067.43 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元）         | 比例（%） |
|------|--------|---------------|-------|
| 待摊费用 | 非关联方   | 30,025,688.10 | 53.42 |
| 单位 1 | 非关联方   | 8,568,000.00  | 15.24 |
| 单位 2 | 非关联方   | 2,732,402.92  | 4.86  |
| 单位 3 | 非关联方   | 2,037,440.40  | 3.62  |
| 单位 4 | 非关联方   | 1,042,555.30  | 1.85  |
| 合计   |        | 44,406,086.72 | 78.99 |

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 41,417,696.71 | 29,407,932.03 |
| 合计    | 41,417,696.71 | 29,407,932.03 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄            | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|
| 1 年以内         |               |
| 其中：1 年以内分项    |               |
| 未逾期           | 36,812,609.59 |
| 逾期一年以内（含 1 年） |               |
| 1 年以内小计       | 36,812,609.59 |
| 1 至 2 年       | 1,500,000.00  |
| 2 至 3 年       | 1,500,000.00  |
| 3 年以上         | 9,351,803.92  |
| 合计            | 49,164,413.51 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收出口退税    | 386,272.97    | 3,300,452.05  |
| 应收代垫款     | 632,843.28    | 265,610.65    |
| 应收保证金及备用金 | 34,352,706.29 | 14,818,169.06 |
| 应收押金      | 317,243.91    | 301,492.17    |
| 拆迁补偿款     | 1,602,680.00  | 1,602,680.00  |
| 其他        | 11,872,667.06 | 16,866,244.90 |
| 合计        | 49,164,413.51 | 37,154,648.83 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 整个存续期预期信用损失(已发生信 |    |
|      |              |                  |                  |    |

|                |  |              |          |              |
|----------------|--|--------------|----------|--------------|
|                |  | 用减值)         | 用减值)     |              |
| 2020年1月1日余额    |  | 7,745,156.54 | 1,560.26 | 7,746,716.80 |
| 2020年1月1日余额在本期 |  |              |          |              |
| --转入第二阶段       |  |              |          |              |
| --转入第三阶段       |  |              |          |              |
| --转回第二阶段       |  |              |          |              |
| --转回第一阶段       |  |              |          |              |
| 本期计提           |  |              |          |              |
| 本期转回           |  |              |          |              |
| 本期转销           |  |              |          |              |
| 本期核销           |  |              |          |              |
| 其他变动           |  |              |          |              |
| 2020年6月30日余额   |  | 7,745,156.54 | 1,560.26 | 7,746,716.80 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                     | 期初余额         | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额         |
|------------------------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
|                        |              | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,560.26     |        |       |       |      | 1,560.26     |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款     | 7,745,156.54 |        |       |       |      | 7,745,156.54 |
| 合计                     | 7,746,716.80 |        |       |       |      | 7,746,716.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质             | 期末余额          | 账龄                    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------------|---------------|-----------------------|---------------------|----------|
| 单位 5 | 应收保证金及备用金         | 13,097,075.00 | 未逾期                   | 26.64               |          |
| 单位 6 | 应收保证金及备用金、应收代垫款   | 17,983,230.00 | 未逾期、逾期 1-2 年、逾期 2-3 年 | 36.58               |          |
| 单位 7 | 拆迁补偿款             | 1,602,680.00  | 逾期 3 年以上              | 3.26                |          |
| 单位 8 | 其他-往来款            | 1,055,979.88  | 未逾期                   | 2.15                |          |
| 单位 9 | 应收保证金及备用金、其他、应收押金 | 1,051,106.00  | 未逾期、逾期 3 年以上          | 2.14                | 1,000.00 |
| 合计   | /                 | 34,790,070.88 | /                     | 70.77               | 1,000.00 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 34,073,884.12  | 5,110,644.21      | 28,963,239.91  | 32,255,545.30  | 5,159,978.97      | 27,095,566.33  |
| 在产品     | 8,540,557.23   | 1,013,322.49      | 7,527,234.74   | 8,782,834.30   | 1,013,322.49      | 7,769,511.81   |
| 库存商品    | 310,089,692.68 | 3,938,807.29      | 306,150,885.39 | 676,134,864.93 | 3,938,807.29      | 672,196,057.64 |
| 消耗性生物资产 | 1,152,138.84   |                   | 1,152,138.84   | 924,689.99     |                   | 924,689.99     |
| 发出商品    |                |                   |                | 3,879,327.79   |                   | 3,879,327.79   |
| 在途物资    |                |                   |                | 1,702,274.40   |                   | 1,702,274.40   |
| 其他      | 920,852.05     | 27,521.57         | 893,330.48     | 873,095.70     | 27,521.57         | 845,574.13     |
| 合计      | 354,777,124.92 | 10,090,295.56     | 344,686,829.36 | 724,552,632.41 | 10,139,630.32     | 714,413,002.09 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------|----|-----------|----|---------------|
|      |               | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |               |
| 原材料  | 5,159,978.97  |        |    | 49,334.76 |    | 5,110,644.21  |
| 在产品  | 1,013,322.49  |        |    |           |    | 1,013,322.49  |
| 库存商品 | 3,938,807.29  |        |    |           |    | 3,938,807.29  |
| 其他   | 27,521.57     |        |    |           |    | 27,521.57     |
| 合计   | 10,139,630.32 |        |    | 49,334.76 |    | 10,090,295.56 |

## 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|-------------|---------------|
| 原材料  | 成本与可变现净值孰低  | 前期减值存货本期对外售出  |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低  | 前期减值存货本期对外售出  |
| 在产品  | 成本与可变现净值孰低  | 前期减值存货本期对外售出  |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 待抵扣的进项税额          | 12,383,761.42 | 66,907,252.62 |
| 以负数列示的所得税         | 1,039,884.75  | 2,822,159.76  |
| 其他（待抵扣的城建税和教育费附加） | 52,787.73     | 15,812.89     |
| 合计                | 13,476,433.90 | 69,745,225.27 |

## 7、债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           | 账面余额      | 减值准备      | 账面价值 | 账面余额      | 减值准备      | 账面价值 |
|-----------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|------|
| 乳山电力局电力债券 | 20,000.00 | 20,000.00 |      | 20,000.00 | 20,000.00 |      |
| 合计        | 20,000.00 | 20,000.00 |      | 20,000.00 | 20,000.00 |      |

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 减值准备           | 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) |           |
| 2020年1月1日余额    |                |                      | 20,000.00            | 20,000.00 |
| 2020年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |           |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |           |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |           |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |           |
| 本期计提           |                |                      |                      |           |
| 本期转回           |                |                      |                      |           |
| 本期转销           |                |                      |                      |           |
| 本期核销           |                |                      |                      |           |
| 其他变动           |                |                      |                      |           |
| 2020年6月30日余额   |                |                      | 20,000.00            | 20,000.00 |

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## 8、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 小计             |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 二、联营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 山东力合中鲁果蔬加工有限公司 | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |
| 小计             | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |
| 合计             | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |

**9、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额      | 期初余额      |
|-------------|-----------|-----------|
| KBS Bochnia | 92,396.70 | 95,215.27 |
| 合计          | 92,396.70 | 95,215.27 |

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 665,487,347.63 | 693,500,884.61 |
| 合计   | 665,487,347.63 | 693,500,884.61 |

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 其他设备          | 土地资产         | 合计               |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 541,561,977.03 | 795,974,721.93 | 18,193,597.55 | 49,220,265.29 | 2,065,908.67 | 1,407,016,470.47 |
| 2. 本期增加金额  | 1,818.84       | 11,470,848.87  | 374,387.62    | 386,814.82    |              | 12,233,870.15    |
| (1) 购置     | 1,818.84       | 7,655,159.87   | 374,387.62    | 386,814.82    |              | 8,418,181.15     |
| (2) 在建工程转入 |                | 3,815,689.00   |               |               |              | 3,815,689.00     |
| 3. 本期减少金额  | 416,618.84     | 9,247,147.78   | 126,783.00    | 6,637.17      | 61,154.83    | 9,858,341.62     |
| (1) 处置或报废  | 416,618.84     | 5,470,203.50   | 126,783.00    | 6,637.17      |              | 6,020,242.51     |
| (2) 出售     |                | 3,776,944.28   |               |               |              | 3,776,944.28     |
| (3) 汇兑调整   |                |                |               |               | 61,154.83    | 61,154.83        |
| 4. 期末余额    | 541,147,177.03 | 798,198,423.02 | 18,441,202.17 | 49,600,442.94 | 2,004,753.84 | 1,409,391,999.00 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 173,556,290.20 | 465,187,434.70 | 12,583,286.90 | 36,612,389.79 |              | 687,939,401.59   |
| 2. 本期增加金额  | 13,004,645.41  | 23,345,968.04  | 664,401.74    | 2,389,138.25  |              | 39,404,153.44    |
| (1) 计提     | 13,004,645.41  | 23,345,968.04  | 664,401.74    | 2,389,138.25  |              | 39,404,153.44    |
| 3. 本期减少金额  | 3,677,472.93   | 6,845,128.90   | 312,350.42    | 42,216.97     |              | 10,877,169.22    |
| (1) 处置或报废  | 3,677,472.93   | 3,595,704.28   | 312,350.42    | 42,216.97     |              | 7,627,744.60     |
| (2) 出售     |                | 3,249,424.62   |               |               |              | 3,249,424.62     |
| 4. 期末余额    | 182,883,462.68 | 481,688,273.84 | 12,935,338.22 | 38,959,311.07 |              | 716,466,385.81   |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 8,352,343.10   | 17,108,183.56  | 110,367.96    | 5,289.65      |              | 25,576,184.27    |
| 2. 本期增加金额  |                | 1,862,081.29   |               |               |              | 1,862,081.29     |
| (1) 计提     |                | 1,862,081.29   |               |               |              | 1,862,081.29     |
| 3. 本期减少金额  |                |                |               |               |              | -                |
| 4. 期末余额    | 8,352,343.10   | 18,970,264.85  | 110,367.96    | 5,289.65      |              | 27,438,265.56    |



|           |                |                |              |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 四、账面价值    |                |                |              |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 349,911,371.25 | 297,539,884.33 | 5,395,495.99 | 10,635,842.22 | 2,004,753.84 | 665,487,347.63 |
| 2. 期初账面价值 | 359,653,343.73 | 313,679,103.67 | 5,499,942.69 | 12,602,585.85 | 2,065,908.67 | 693,500,884.61 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 13,328,049.26 | 7,494,958.70  | 4,266,570.89 | 1,566,519.67 |    |
| 机器设备   | 31,255,575.25 | 24,386,873.73 | 3,782,785.13 | 3,085,916.39 |    |
| 运输工具   | 445,570.27    | 430,800.54    |              | 14,769.73    |    |
| 其他设备   | 739,496.85    | 702,974.33    |              | 36,522.52    |    |
| 合计     | 45,768,691.63 | 33,015,607.30 | 8,049,356.02 | 4,703,728.31 |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值         |
|------|--------------|------------|------|--------------|
| 机器设备 | 1,699,940.49 | 340,061.95 |      | 1,359,878.54 |
| 运输工具 | 1,503,189.97 | 614,824.25 |      | 888,365.72   |
| 合计   | 3,203,130.46 | 954,886.20 |      | 2,248,244.26 |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 9,133,658.19 |
| 合计     | 9,133,658.19 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 鲁菱车间   | 11,875,076.44 | 正在办理中      |
| 办公楼    | 4,836,205.42  | 正在办理中      |
| 变电站    | 941,168.09    | 正在办理中      |
| 锅炉房    | 5,686,756.33  | 正在办理中      |
| 鲁菱门卫   | 54,971.38     | 正在办理中      |
| 地磅房    | 364,951.70    | 正在办理中      |
| 司机休息室  | 133,398.35    | 正在办理中      |
| 青岛钢构大棚 | 726,684.33    | 正在办理中      |
| 饲料车间   | 3,052,679.12  | 正在办理中      |
| 饲料仓库   | 2,525,035.61  | 正在办理中      |
| 研发门卫   | 125,195.53    | 正在办理中      |
| 宿舍楼    | 5,762,480.48  | 正在办理中      |
| 研发楼    | 5,619,458.72  | 正在办理中      |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 41,704,061.50 |
|----|---------------|

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 11、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 5,903,938.85 | 7,114,952.98 |
| 合计   | 5,903,938.85 | 7,114,952.98 |

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 在建工程 | 5,903,938.85 |      | 5,903,938.85 | 7,114,952.98 |      | 7,114,952.98 |
| 合计   | 5,903,938.85 |      | 5,903,938.85 | 7,114,952.98 |      | 7,114,952.98 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                                  | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额   | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| Modernization of the oil boiler house | 1,442,585.51  | 1,350,837.07 |              |              | 39,987.53  | 1,310,849.54 | 93.64          | 93.64  |           |              |             | 自筹   |
| Belt presses                          | 4,223,628.00  | 4,021,865.05 |              | 3,815,689.00 | 206,176.05 |              | 95.22          | 100.00 |           |              |             | 自筹   |
| Averaging tank                        | 2,387,268.00  | 286,514.71   |              |              | 8,481.42   | 278,033.29   | 12.00          | 12.00  |           |              |             | 自筹   |
| 多品种 NFC 果蔬汁（浆）生产线                     | 25,847,800.00 | 686,094.32   | 48,101.93    |              |            | 734,196.25   | 2.84           | 2.84   |           |              |             | 自筹   |
| 农业种植项目格架系统                            | 1,030,550.00  | 718,294.80   | 233,000.00   |              |            | 951,294.80   | 92.31          | 92.31  |           |              |             | 自筹   |
| 罐群项目                                  | 6,807,000.00  |              | 556,163.47   |              |            | 556,163.47   | 8.17           | 8.17   |           |              |             | 自筹   |
| 罐群混配灌装车间                              | 857,502.00    |              | 491,199.73   |              |            | 491,199.73   | 57.28          | 57.28  |           |              |             | 自筹   |
| 办公地装修                                 | 3,990,000.00  |              | 449,138.44   |              |            | 449,138.44   | 11.26          | 11.26  |           |              |             | 自筹   |
| 合计                                    | 46,586,333.51 | 7,063,605.95 | 1,777,603.57 | 3,815,689.00 | 254,645.00 | 4,770,875.52 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 12、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 种植业          |    | 畜牧养殖业     |    | 林业 |    | 水产业 |    | 合计           |
|-----------|--------------|----|-----------|----|----|----|-----|----|--------------|
|           | 经济林          | 类别 | 产畜        | 类别 | 类别 | 类别 | 类别  | 类别 |              |
| 一、账面原值    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 1. 期初余额   | 1,466,314.73 |    | 49,772.03 |    |    |    |     |    | 1,516,086.76 |
| 2. 本期增加金额 | 1,067,638.33 |    |           |    |    |    |     |    | 1,067,638.33 |
| (1) 外购    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (2) 自行培育  | 1,067,638.33 |    |           |    |    |    |     |    | 1,067,638.33 |
| 3. 本期减少金额 |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (1) 处置    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (2) 其他    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 4. 期末余额   | 2,533,953.06 |    | 49,772.03 |    |    |    |     |    | 2,583,725.09 |
| 二、累计折旧    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 1. 期初余额   |              |    | 25,508.90 |    |    |    |     |    | 25,508.90    |
| 2. 本期增加金额 |              |    | 8,295.30  |    |    |    |     |    | 8,295.30     |
| (1) 计提    |              |    | 8,295.30  |    |    |    |     |    | 8,295.30     |
| 3. 本期减少金额 |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (1) 处置    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (2) 其他    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 4. 期末余额   |              |    | 33,804.20 |    |    |    |     |    | 33,804.20    |
| 三、减值准备    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 1. 期初余额   |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 2. 本期增加金额 |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (1) 计提    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 3. 本期减少金额 |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (1) 处置    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| (2) 其他    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 4. 期末余额   |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 四、账面价值    |              |    |           |    |    |    |     |    |              |
| 1. 期末账面价值 | 2,533,953.06 |    | 15,967.83 |    |    |    |     |    | 2,549,920.89 |
| 2. 期初账面价值 | 1,466,314.73 |    | 24,263.13 |    |    |    |     |    | 1,490,577.86 |

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术 | 软件使用权        | 合计             |
|-----------|----------------|------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |            |       |              |                |
| 1. 期初余额   | 118,467,822.59 | 344,300.00 |       | 4,977,934.81 | 123,790,057.40 |
| 2. 本期增加金额 |                |            |       | 88,495.58    | 88,495.58      |
| (1) 购置    |                |            |       | 88,495.58    | 88,495.58      |
| 3. 本期减少金额 |                |            |       |              |                |
| (1) 处置    |                |            |       |              |                |
| 4. 期末余额   | 118,467,822.59 | 344,300.00 |       | 5,066,430.39 | 123,878,552.98 |
| 二、累计摊销    |                |            |       |              |                |
| 1. 期初余额   | 25,734,500.57  | 76,972.76  |       | 3,785,959.41 | 29,597,432.74  |
| 2. 本期增加金额 | 1,209,775.14   | 10,660.08  |       | 114,083.79   | 1,334,519.01   |
| (1) 计提    | 1,209,775.14   | 10,660.08  |       | 114,083.79   | 1,334,519.01   |
| 3. 本期减少金额 |                |            |       |              |                |
| (1) 处置    |                |            |       |              |                |
| 4. 期末余额   | 26,944,275.71  | 87,632.84  |       | 3,900,043.20 | 30,931,951.75  |
| 三、减值准备    |                |            |       |              |                |
| 1. 期初余额   |                |            |       |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |            |       |              |                |
| (1) 计提    |                |            |       |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |            |       |              |                |
| (1) 处置    |                |            |       |              |                |

|               |               |            |  |              |               |
|---------------|---------------|------------|--|--------------|---------------|
| 4. 期末<br>余额   |               |            |  |              |               |
| 四、账面价值        |               |            |  |              |               |
| 1. 期末<br>账面价值 | 91,523,546.88 | 256,667.16 |  | 1,166,387.19 | 92,946,601.23 |
| 2. 期初<br>账面价值 | 92,733,322.02 | 267,327.24 |  | 1,191,975.40 | 94,192,624.66 |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 乳山工业园土地 | 15,260,658.84 | 正在办理中      |

其他说明:

√适用 □不适用

本公司期末未办妥产权证书的土地使用权面积 223.40 亩,账面价值 15,260,358.84 元,土地使用权证书正在办理中。

## 14、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |        | 本期减少 |              | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--------|------|--------------|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 | 期末汇率变动 | 处置   | 期末汇率变动       |               |
| 富平中鲁果蔬汁有限公司     | 10,776,647.83 |         |        |      |              | 10,776,647.83 |
| 乳山中诚果汁饮料有限公司    | 7,500,000.00  |         |        |      |              | 7,500,000.00  |
| 中新果业有限公司        | 312,333.09    |         |        |      |              | 312,333.09    |
| Appol集团         | 65,177,171.89 |         |        |      | 1,929,379.31 | 63,247,792.58 |
| 合计              | 83,766,152.81 |         |        |      | 1,929,379.31 | 81,836,773.50 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 计提   |  | 处置   |  |              |
| 富平中鲁果蔬汁有限公司     | 3,098,900.00 |      |  |      |  | 3,098,900.00 |

|              |               |  |  |  |  |               |
|--------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 乳山中诚果汁饮料有限公司 | 7,500,000.00  |  |  |  |  | 7,500,000.00  |
| 合计           | 10,598,900.00 |  |  |  |  | 10,598,900.00 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 319,789.11   |              | 21,084.96  |        | 298,704.15   |
| 种养循环农业项目   | 558,187.46   | 1,548,417.03 | 36,094.00  |        | 2,070,510.49 |
| 生猪生态规模养殖基地 | 230,794.41   |              | 3,315.00   |        | 227,479.41   |
| 地上附着物及占地补偿 | 3,366,666.43 | 576,609.05   | 66,276.00  |        | 3,876,999.48 |
| 合计         | 4,475,437.41 | 2,125,026.08 | 126,769.96 |        | 6,473,693.53 |



## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|             | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备      | 4,693,919.92  | 891,844.24   | 4,693,919.92  | 891,844.24   |
| 可抵扣亏损       | 3,972,879.96  | 993,219.99   | 3,972,879.96  | 993,219.99   |
| 已计提未支付的职工薪酬 | 1,579,623.29  | 300,128.43   | 1,876,515.10  | 356,537.29   |
| 合计          | 10,246,423.17 | 2,185,192.66 | 10,543,314.98 | 2,241,601.52 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 40,007,286.79 | 7,601,384.49  | 42,951,204.84 | 8,160,728.92  |
| 搬迁损失            | 45,657,720.36 | 11,414,430.09 | 45,657,720.36 | 11,414,430.09 |
| 合计              | 85,665,007.15 | 19,015,814.58 | 88,608,925.20 | 19,575,159.01 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 73,791,871.86  | 68,139,220.38  |
| 可抵扣亏损    | 66,090,879.11  | 145,548,905.16 |
| 合计       | 139,882,750.97 | 213,688,125.54 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额         | 期初金额          | 备注 |
|------|--------------|---------------|----|
| 2020 |              | 92,126,977.40 |    |
| 2021 | 6,301,142.83 | 6,301,142.83  |    |
| 2022 |              |               |    |

|      |               |                |   |
|------|---------------|----------------|---|
| 2023 | 7,338,867.88  | 7,338,867.88   |   |
| 2024 | 39,781,917.05 | 39,781,917.05  |   |
| 2025 | 12,668,951.35 |                |   |
| 合计   | 66,090,879.11 | 145,548,905.16 | / |

其他说明：

适用 不适用

### 17、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付工程、设备款 | 6,420,054.50 |      | 6,420,054.50 | 6,949,032.50 |      | 6,949,032.50 |
| 合计       | 6,420,054.50 |      | 6,420,054.50 | 6,949,032.50 |      | 6,949,032.50 |

### 18、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 抵押借款 | 31,341,833.14  | 37,582,963.26    |
| 信用借款 | 504,987,929.34 | 1,012,527,001.00 |
| 合计   | 536,329,762.48 | 1,050,109,964.26 |

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额           |
|-------------|---------------|----------------|
| 工程物资及设备款    | 5,943,587.52  | 11,509,186.31  |
| 购货款         | 9,701,058.83  | 47,434,798.47  |
| 运费、仓储费、港杂费等 | 21,183,934.46 | 52,343,295.68  |
| 合计          | 36,828,580.81 | 111,287,280.46 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 单位 10 | 1,544,446.69 | 尚未结算      |
| 单位 11 | 718,504.30   | 尚未结算      |
| 单位 12 | 475,956.78   | 尚未结算      |
| 单位 13 | 184,000.00   | 尚未结算      |
| 合计    | 2,922,907.77 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额       | 期初余额         |
|----|------------|--------------|
| 货款 | 614,653.74 | 2,065,911.83 |
| 合计 | 614,653.74 | 2,065,911.83 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 17,391,444.28 | 38,999,215.77 | 40,743,246.23 | 15,647,413.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 736,381.21    | 1,327,067.81  | 1,887,964.32  | 175,484.70    |
| 合计             | 18,127,825.49 | 40,326,283.58 | 42,631,210.55 | 15,822,898.52 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,669,780.20 | 30,017,614.80 | 32,075,504.77 | 3,611,890.23 |
| 二、职工福利费       | 876,565.43   | 1,635,983.46  | 1,638,468.46  | 874,080.43   |

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 10,327.48     | 3,907,561.99  | 3,908,968.66  | 8,920.81      |
| 其中：医疗保险费      | 3,507.24      | 3,791,999.33  | 3,791,948.35  | 3,558.22      |
| 工伤保险费         | 6,728.92      | 47,045.71     | 48,503.36     | 5,271.27      |
| 生育保险费         | 91.32         | 68,516.95     | 68,516.95     | 91.32         |
| 四、住房公积金       | 38,903.47     | 2,332,180.83  | 1,873,036.38  | 498,047.92    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 10,795,867.70 | 1,105,874.69  | 1,247,267.96  | 10,654,474.43 |
| 合计            | 17,391,444.28 | 38,999,215.77 | 40,743,246.23 | 15,647,413.82 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 162,566.05 | 732,817.01   | 732,868.32   | 162,514.74 |
| 2、失业保险费  | 17,614.61  | 26,761.48    | 31,406.13    | 12,969.96  |
| 3、企业年金缴费 | 556,200.55 | 567,489.32   | 1,123,689.87 |            |
| 合计       | 736,381.21 | 1,327,067.81 | 1,887,964.32 | 175,484.70 |

其他说明：

□适用 √不适用

**22、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 增值税         | 711,137.89   | 4,181,629.51 |
| 企业所得税       | -10,859.26   | 1,364,922.83 |
| 个人所得税       | 27,365.02    | 229,816.44   |
| 城市维护建设税     | 38,502.14    | 196,227.89   |
| 土地使用税       | 502,182.71   | 520,927.63   |
| 房产税         | 539,968.48   | 366,000.23   |
| 教育费及地方教育费附加 | 39,745.27    | 206,941.18   |
| 其他          | 210,443.70   | 444,287.97   |
| 合计          | 2,058,485.95 | 7,510,753.68 |

**23、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 992,117.51    | 1,397,065.41  |
| 应付股利  | 4,386,615.00  | 4,386,615.00  |
| 其他应付款 | 13,337,028.33 | 14,533,568.33 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 18,715,760.84 | 20,317,248.74 |
|----|---------------|---------------|

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额       | 期初余额         |
|-----------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 116,818.60 | 125,709.03   |
| 短期借款应付利息        | 875,298.91 | 1,271,356.38 |
| 合计              | 992,117.51 | 1,397,065.41 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 4,386,615.00 | 4,386,615.00 |
| 合计    | 4,386,615.00 | 4,386,615.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
股份被冻结。**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 工程款    | 607,397.36    | 1,548,305.83  |
| 押金及保证金 | 3,366,344.47  | 2,953,412.65  |
| 资金使用费  | 1,305,050.00  | 1,305,050.00  |
| 代收款    | 223,080.27    | 54,448.68     |
| 个人往来   | 55,084.01     | 76,504.73     |
| 中介服务费用 | 769,827.27    | 857,172.97    |
| 其他     | 7,010,244.95  | 7,738,673.47  |
| 合计     | 13,337,028.33 | 14,533,568.33 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 单位 14 | 1,305,050.00 | 对方未催要     |

|       |              |       |
|-------|--------------|-------|
| 单位 15 | 448,157.19   | 对方未催要 |
| 单位 16 | 437,384.08   | 土地出让金 |
| 单位 17 | 350,946.35   | 对方未催要 |
| 单位 18 | 219,954.35   | 对方未催要 |
| 合计    | 2,761,491.97 | /     |

其他说明：

适用 不适用

#### 24、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款  |            | 5,324,906.96 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 310,178.18 | 1,299,999.94 |
| 合计           | 310,178.18 | 6,624,906.90 |

#### 25、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 32,186,440.11  | 46,224,808.79  |
| 信用借款 | 87,789,574.24  | 79,815,793.75  |
| 合计   | 119,976,014.35 | 126,040,602.54 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款利率区间为 2.10%—4.41%

#### 26、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 736,194.08   | 754,923.26   |
| 专项应付款 | 600,000.00   | 600,000.00   |
| 合计    | 1,336,194.08 | 1,354,923.26 |

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 应付融资租赁款 | 736,194.08 | 754,923.26 |
| 合计      | 736,194.08 | 754,923.26 |

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       | 形成原因 |
|-----------|------------|------|------|------------|------|
| 农业产业化科技经费 | 600,000.00 |      |      | 600,000.00 | 政府补贴 |
| 合计        | 600,000.00 |      |      | 600,000.00 | /    |

**27、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少     | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|----------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,011,504.10 |      | 3,000.00 | 1,008,504.10 | 政府补助 |
| 合计   | 1,011,504.10 |      | 3,000.00 | 1,008,504.10 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目           | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 乳山市农业局示范项目补助款  | 396,475.77   |          |             |            |      | 396,475.77   | 与资产相关       |
| 工业企业污水治理技术改造项目 | 350,000.00   |          |             |            |      | 350,000.00   | 与资产相关       |
| 节水项目政府补助款      | 227,500.00   |          |             | 3,000.00   |      | 224,500.00   | 与资产相关       |
| 农机购置补贴         | 37,528.33    |          |             |            |      | 37,528.33    | 与资产相关       |
| 合计             | 1,011,504.10 |          |             | 3,000.00   |      | 1,008,504.10 |             |

其他说明：

适用 不适用

## 28、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

|      | 期初余额      | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额      |
|------|-----------|-------------|----|-------|----|----|-----------|
|      |           | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |           |
| 股份总数 | 26,221.00 |             |    |       |    |    | 26,221.00 |

## 29、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 518,856,766.48 |      |      | 518,856,766.48 |
| 其他资本公积     | 7,453,422.23   |      |      | 7,453,422.23   |
| 合计         | 526,310,188.71 |      |      | 526,310,188.71 |



## 30、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期发生金额        |                    |                      |         |               |           | 期末余额         |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|--------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |               |               |                    |                      |         |               |           |              |
| 其中：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    |               |               |                    |                      |         |               |           |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 11,494,826.83 | -5,080,241.85 |                    |                      |         | -5,080,241.85 |           | 6,414,584.98 |
| 其中：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       |               |               |  |  |  |               |  |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |  |  |  |               |  |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |               |  |  |  |               |  |              |
| 现金流量套期储备           |               |               |  |  |  |               |  |              |
| 外币财务报表折算差额         | 11,494,826.83 | -5,080,241.85 |  |  |  | -5,080,241.85 |  | 6,414,584.98 |
| 其他综合收益合计           | 11,494,826.83 | -5,080,241.85 |  |  |  | -5,080,241.85 |  | 6,414,584.98 |

**31、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,518,460.19 |      |      | 36,518,460.19 |
| 合计     | 36,518,460.19 |      |      | 36,518,460.19 |

**32、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期           | 上年度          |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 6,258,576.81 | 2,661,284.82 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |              |              |
| 调整后期初未分配利润            | 6,258,576.81 | 2,661,284.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 3,522,191.53 | 3,597,291.99 |
| 减：提取法定盈余公积            |              |              |
| 提取任意盈余公积              |              |              |
| 提取一般风险准备              |              |              |
| 应付普通股股利               |              |              |
| 转作股本的普通股股利            |              |              |
| 其他                    |              |              |
| 期末未分配利润               | 9,780,768.34 | 6,258,576.81 |

**33、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 574,381,804.57 | 462,650,881.99 | 396,217,569.00 | 284,117,005.61 |
| 其他业务 | 4,101,637.98   | 5,040,499.27   | 4,555,073.65   | 2,553,179.35   |
| 合计   | 578,483,442.55 | 467,691,381.26 | 400,772,642.65 | 286,670,184.96 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**34、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 339,439.32   | 1,203,726.13 |
| 教育费附加   | 329,870.63   | 994,364.09   |
| 资源税     | 666.00       | 14,138.00    |
| 房产税     | 1,736,315.26 | 1,828,888.95 |
| 土地使用税   | 1,435,952.03 | 1,484,142.71 |
| 车船使用税   | 7,579.36     | 9,277.82     |
| 印花税     | 387,317.10   | 328,752.01   |
| 其他      | 146,648.01   | 127,141.45   |
| 合计      | 4,383,787.71 | 5,990,431.16 |

**35、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 一、人员费用  | 1,955,943.49  | 2,291,882.52  |
| 二、陆运费   | 18,030,235.05 | 24,238,208.97 |
| 三、仓储费   | 10,180,983.97 | 11,734,636.24 |
| 四、港杂费   | 3,041,339.14  | 776,705.22    |
| 五、折旧与摊销 | 1,617,970.49  | 1,609,311.82  |
| 六、商检费   | 49,388.78     | 111,412.66    |
| 七、手续费   | 1,050,429.56  | 938,706.36    |
| 八、财产保险费 | 367,701.75    | 206,774.56    |
| 九、装卸费   | 421,270.46    | 197,446.27    |
| 十、清关费   | 85,354.89     | 56,862.83     |
| 十一、物料消耗 | 149,193.98    | 61,093.17     |
| 十二、认证费  |               | 300.00        |
| 十三、其他   | 806,555.42    | 406,862.70    |
| 合计      | 37,756,366.98 | 42,630,203.32 |

**36、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、职工薪酬   | 22,065,775.71 | 22,587,318.35 |
| 二、固定资产折旧 | 2,608,524.27  | 2,715,267.28  |
| 三、无形资产摊销 | 1,323,858.93  | 1,385,359.64  |
| 四、业务招待费  | 164,837.93    | 279,632.24    |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 五、差旅费      | 243,428.95    | 1,172,347.38  |
| 六、中介机构费    | 2,587,074.02  | 2,678,151.14  |
| 七、汽车维持费    | 348,659.00    | 421,671.72    |
| 八、长期待摊费用摊销 | 112,439.68    | 37,024.52     |
| 九、水电费      | 336,467.92    | 463,553.63    |
| 十、办公费      | 321,152.99    | 622,510.37    |
| 十一、董事会费    | 184,980.81    | 467,341.32    |
| 十二、物业费     | 697,214.39    | 286,363.17    |
| 十三、电话费     | 95,496.84     | 96,911.10     |
| 十四、会议费     | 104,332.62    | 238,604.83    |
| 十五、修理费     | 1,078,817.10  | 1,373,619.62  |
| 十六、停工损失    | 882,767.24    | 1,017,343.21  |
| 十七、土地流转费   |               | 2,918,754.40  |
| 十八、其他      | 4,347,933.96  | 3,555,698.93  |
| 合计         | 37,503,762.36 | 42,317,472.85 |

### 37、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 新品饮料研发项目            | 2,556,380.05 | 2,280,406.35 |
| 桑葚系列产品研发            | 20,381.11    |              |
| 赫玛实验室合作项目           | 585,098.80   |              |
| 含气果汁项目              | 101,756.32   |              |
| 口感好色值稳定的浓缩凉薯清汁加工方法  |              | 20,531.11    |
| 一种浓缩红薯清汁生产方法        |              | 13,210.40    |
| 院士专家工作站项目经费         |              | 379,924.41   |
| 浓缩果汁同位素分布特征及掺假检测研究  |              | 455,909.28   |
| 出口型超级果蔬汁加工技术与装备研发项目 | 619,169.47   | 235,849.05   |
| 合计                  | 3,882,785.75 | 3,385,830.60 |

### 38、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 18,482,840.85 | 14,829,631.47 |
| 利息收入     | -1,012,211.24 | -284,123.77   |
| 汇兑损失（收益） | -1,373,929.36 | 298,337.13    |
| 其他支出     | 1,919,417.34  | 1,731,512.66  |
| 合计       | 18,016,117.59 | 16,575,357.49 |

### 39、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 119,953.66 | 562,154.96 |
| 个税手续费返还        | 5,678.39   |            |
| 合计             | 125,632.05 | 562,154.96 |

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见八.七.52 政府补助

**40、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -180,934.42 | -259,501.65 |
| 合计             | -180,934.42 | -259,501.65 |

**41、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------|---------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 |               | 10,413.20  |
| 应收账款坏账损失  | -3,839,904.94 | 358,558.70 |
| 合计        | -3,839,904.94 | 368,971.90 |

**42、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额      |
|---------------------|---------------|------------|
| 一、坏账损失              |               |            |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |               |            |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |            |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |            |
| 五、固定资产减值损失          | -1,862,081.29 | -60,134.67 |
| 合计                  | -1,862,081.29 | -60,134.67 |

**43、资产处置收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------|---------------|------------|
| 固定资产处置利得 |               | 188,519.35 |
| 无形资产处置利得 |               | 9,433.96   |
| 固定资产处置损失 | -1,674,584.62 | -7,219.68  |
| 合计       | -1,674,584.62 | 190,733.63 |

其他说明：

适用 不适用**44、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,762.68     |              | 9,762.68      |
| 其中：固定资产处置利得 | 9,762.68     |              | 9,762.68      |
| 政府补助        | 3,442,778.41 | 74,859.05    | 3,442,778.41  |
| 其他          | 389,007.39   | 2,549,443.70 | 389,007.39    |
| 合计          | 3,841,548.48 | 2,624,302.75 | 3,841,548.48  |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                   | 本期发生金额       | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|-----------|-------------|
| 薪酬补贴                   | 184,410.88   | 4,859.05  | 与收益相关       |
| 2018 年度先进单位表彰奖励款       |              | 50,000.00 | 与收益相关       |
| 工信局信息联络员补贴款            |              | 20,000.00 | 与收益相关       |
| 收到北京市商务局高质量发展补贴        | 726,819.00   |           | 与收益相关       |
| 收北京市商务局出口信用支持资金        | 1,040,876.00 |           | 与收益相关       |
| 收到北京市流通经济研究中心企业补助资金    | 3,600.00     |           | 与收益相关       |
| 北京市丰台区市场监督管理局专利奖励款补贴收入 | 28,000.00    |           | 与收益相关       |
| 燃煤锅炉拆除专项资金             | 400,000.00   |           | 与收益相关       |
| 收到工信局技改补贴              | 720,000.00   |           | 与收益相关       |
| 院士工作站补贴                | 300,000.00   |           | 与收益相关       |
| 工作支持                   | 39,072.53    |           | 与收益相关       |
| 合计                     | 3,442,778.41 | 74,859.05 |             |

其他说明：

适用 不适用

**45、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |            | 145,236.56 |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 145,236.56 |               |
| 对外捐赠        | 200,000.00 |            | 200,000.00    |
| 其他          | 258,603.10 | 269,559.54 | 258,603.10    |
| 合计          | 458,603.10 | 414,796.10 | 458,603.10    |

**46、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额        |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 919,623.67  | 2,575,691.64 |
| 递延所得税费用 | -322,112.10 |              |
| 合计      | 597,511.57  | 2,575,691.64 |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 5,200,313.06  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,300,078.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,102,512.82  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 900,543.19    |
| 非应税收入的影响                       | -890,683.02   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 29,121.94     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -190,253.95   |
| 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 | -1,653,807.68 |
| 所得税费用                          | 597,511.57    |

其他说明：

□适用 √不适用

**47、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注八.七.30



## 48、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 单位往来款 | 3,524,402.85  | 2,230,413.82 |
| 利息收入  | 1,007,303.52  | 285,738.47   |
| 政府补助  | 3,554,616.57  | 500,234.23   |
| 其他    | 2,386,455.14  | 3,349,779.80 |
| 合计    | 10,472,778.08 | 6,366,166.32 |

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 陆运费         | 30,364,445.81  | 15,435,307.15 |
| 单位往来款       | 26,443,854.55  | 5,388,573.94  |
| 仓储费         | 10,872,894.48  | 12,316,475.30 |
| 其他付现营销及管理费用 | 5,462,612.63   | 37,202,497.70 |
| 港杂费         | 4,721,726.56   | 2,313,145.42  |
| 手续费         | 1,064,612.78   | 951,190.23    |
| 中介机构费       | 1,992,319.68   | 2,765,525.99  |
| 清关费         | 132,488.25     | 74,211.42     |
| 装卸费         | 618,093.65     | 107,742.68    |
| 海关担保费       | 13,193,460.00  |               |
| 其他          | 8,040,352.04   | 4,733,584.86  |
| 合计          | 102,906,860.43 | 81,288,254.69 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------|-------|------------|
| 与贷款相关的货币远期收益 |       | 469,456.52 |
| 合计           |       | 469,456.52 |

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 融资手续费           | 289,967.33 |            |
| 融资租入固定资产所支付的租赁费 | 552,586.18 | 907,391.48 |
| 合计              | 842,553.51 | 907,391.48 |

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 4,602,801.49   | 3,639,201.45   |
| 加：资产减值准备                         | 1,862,081.29   | 60,134.67      |
| 信用减值损失                           | 3,839,904.94   | -368,971.90    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 39,412,448.74  | 30,802,510.69  |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,246,023.43   | 1,385,359.64   |
| 长期待摊费用摊销                         | 126,769.96     | 51,354.80      |
| 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） | 1,674,584.62   | -190,733.63    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -9,762.68      | 145,236.56     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 18,482,840.85  | 14,826,181.85  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 180,934.42     | 259,501.65     |
| 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）                 | 369,726,172.73 | 226,236,488.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 163,568,700.32 | 13,893,816.69  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -28,984,347.95 | -12,436,545.73 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 575,729,152.16 | 278,303,535.69 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                 |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                |               |
| 现金的期末余额                  | 102,400,756.72 | 78,212,532.64 |
| 减: 现金的期初余额               | 111,395,519.70 | 53,682,982.25 |
| 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             | -8,994,762.98  | 24,529,550.39 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                               | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                             | 102,400,756.72 | 111,395,519.70 |
| 其中: 库存现金                         | 174,329.54     | 193,613.08     |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 102,226,415.64 | 111,201,895.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资<br>金               | 11.54          | 11.37          |
| 可用于支付的存放中央银行款<br>项               |                |                |
| 存放同业款项                           |                |                |
| 拆放同业款项                           |                |                |
| 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                   | 102,400,756.72 | 111,395,519.70 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用<br>受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明:

□适用 √不适用

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 存货   | 10,692,000.00 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 36,690,235.63 | 抵押借款 |

|    |               |   |
|----|---------------|---|
| 合计 | 47,382,235.63 | / |
|----|---------------|---|

## 51、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金        |               |        | 27,414,077.36  |
| 其中：美元       | 1,089,613.06  | 7.0795 | 7,713,915.66   |
| 欧元          | 8,803.70      | 7.9610 | 70,086.26      |
| 日元          | 80,009.73     | 0.0658 | 5,264.64       |
| 澳元          | 596.80        | 4.8657 | 2,903.85       |
| 新加坡元        | 1,280,806.27  | 5.0813 | 6,508,160.90   |
| 波兰兹罗提       | 7,357,981.55  | 1.7820 | 13,111,923.12  |
| 泰铢          | 7,950.00      | 0.2293 | 1,822.93       |
| 应收账款        |               |        | 244,423,619.37 |
| 其中：美元       | 32,557,320.10 | 7.0795 | 230,489,547.65 |
| 波兰兹罗提       | 7,819,344.40  | 1.7820 | 13,934,071.72  |
| 长期借款        |               |        | 119,976,014.35 |
| 欧元          | 9,744,566.23  | 7.9610 | 77,576,491.75  |
| 波兰兹罗提       | 23,793,222.56 | 1.7820 | 42,399,522.60  |
| 其他应收款       |               |        | 16,314,884.45  |
| 其中：美元       | 1,995,852.89  | 7.0795 | 14,129,640.53  |
| 波兰兹罗提       | 1,226,287.27  | 1.7820 | 2,185,243.92   |
| 应付利息        |               |        | 629,013.35     |
| 其中：美元       | 72,349.00     | 7.0795 | 512,194.75     |
| 欧元          | 14,673.86     | 7.9610 | 116,818.60     |
| 其他应付款       |               |        | 1,169,660.27   |
| 其中：波兰兹罗提    | 656,375.01    | 1.7820 | 1,169,660.27   |
| 短期借款        |               |        | 106,848,274.87 |
| 其中：美元       | 10,665,504.87 | 7.0795 | 75,506,441.73  |
| 波兰兹罗提       | 17,588,009.62 | 1.7820 | 31,341,833.14  |
| 应付账款        |               |        | 18,180,155.21  |
| 其中：美元       | 2,154,204.60  | 7.0795 | 15,250,691.47  |
| 欧元          | 3,764.77      | 7.9610 | 29,971.33      |
| 波兰兹罗提       | 1,627,100.12  | 1.7820 | 2,899,492.41   |
| 长期应付款       |               |        | 736,194.08     |
| 其中：波兰兹罗提    | 413,127.99    | 1.7820 | 736,194.08     |
| 一年内到期的长期应付款 |               |        | 310,178.18     |
| 其中：波兰兹罗提    | 174,061.83    | 1.7820 | 310,178.18     |

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

√适用 □不适用

中鲁美洲有限公司的注册地址在美国加利福尼亚州工业市十字路口公园北路13181号,企业日常经营所处的主要经济环境以美元为主,因此中鲁美洲有限公司选择美元为记账本位币。

中鲁(欧洲)有限公司的注册地址在Grzyhowska 2 lok. 29, 00-131 Warsaw, 企业日常经营所处的主要经济环境以兹罗提为主,因此中鲁(欧洲)有限公司选择兹罗提为记账本位币。

## 52、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 种类                     | 金额           | 列报项目      | 计入当期损益的金额    |
|------------------------|--------------|-----------|--------------|
| 与资产相关                  |              |           |              |
| 乳山市农业局示范项目补助款          | 500,000.00   | 递延收益、其他收益 |              |
| 工业企业污水治理技术改造项目         | 500,000.00   | 递延收益、其他收益 |              |
| 节水项目政府补助款              | 240,000.00   | 递延收益、其他收益 | 3,000.00     |
| 农机购置补贴                 | 40,400.00    | 递延收益、其他收益 |              |
| 与收益相关                  |              |           |              |
| 北京市商务局高质量发展补贴          | 726,819.00   | 营业外收入     | 726,819.00   |
| 北京市商务局出口信用支持资金         | 1,040,876.00 | 营业外收入     | 1,040,876.00 |
| 北京市流通经济研究中心企业补助资金      | 3,600.00     | 营业外收入     | 3,600.00     |
| 北京市丰台区市场监督管理局专利奖励款补贴收入 | 28,000.00    | 营业外收入     | 28,000.00    |
| 稳岗补贴                   | 201,364.54   | 其他收益      | 201,364.54   |
| 工信局技改补贴                | 720,000.00   | 营业外收入     | 720,000.00   |
| 燃煤锅炉拆除专项资金             | 400,000.00   | 营业外收入     | 400,000.00   |
| 昭阳区工科局专家工作站经费补助        | 100,000.00   | 其他收益      | 100,000.00   |
| 乳山市科技局院士工作站补贴          | 300,000.00   | 营业外收入     | 300,000.00   |
| 工作支持补贴                 | 39,072.53    | 营业外收入     | 39,072.53    |
| 合计                     | 4,840,132.07 |           | 3,562,732.07 |

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

## 53、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质     | 持股比例(%) |       | 取得方式       |
|------------------|-------|------|----------|---------|-------|------------|
|                  |       |      |          | 直接      | 间接    |            |
| 山东鲁菱果汁有限公司       | 山东乳山  | 山东乳山 | 果汁生产与销售  | 70.00   |       | 设立         |
| 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 | 山东乳山  | 山东乳山 | 饲料生产与销售  | 40.00   |       | 设立         |
| 青岛国投中鲁果汁有限公司     | 山东青岛  | 山东青岛 | 果汁销售、仓储等 | 95.00   | 5.00  | 设立         |
| 河北国投中鲁果蔬汁有限公司    | 河北辛集  | 河北辛集 | 果汁生产与销售  | 73.00   | 27.00 | 设立         |
| 辽宁国投中鲁果汁有限公司     | 辽宁盖州  | 辽宁盖州 | 果汁生产与销售  | 100.00  |       | 设立         |
| 山西国投中鲁果汁有限公司     | 山西芮城  | 山西芮城 | 果汁生产与销售  | 100.00  |       | 设立         |
| 万荣中鲁果汁有限公司       | 山西万荣  | 山西万荣 | 果汁生产与销售  | 65.00   |       | 设立         |
| 云南国投中鲁果汁有限公司     | 云南昭通  | 云南昭通 | 果汁生产与销售  | 100.00  |       | 设立         |
| 乳山中诚果汁饮料有限公司     | 山东乳山  | 山东乳山 | 果汁生产与销售  | 100.00  |       | 非同一控制下企业合并 |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司   | 山西临猗  | 山西临猗 | 果汁生产与销售  | 50.00   | 26.56 | 设立         |
| 富平中鲁果蔬汁有限公司      | 陕西富平  | 陕西富平 | 果汁生产与销售  | 95.00   | 5.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 中鲁美洲有限公司         | 美国加州  | 美国加州 | 果汁销售     | 100.00  |       | 设立         |
| 中新果业有限公司         | 新加坡   | 新加坡  | 果汁生产与销售  | 53.11   |       | 非同一控制下企业合并 |
| 运城中新果业有限责任公司     | 山西临猗  | 山西临猗 | 果汁生产与销售  |         | 53.11 | 非同一控制下企业合并 |



|                      |      |      |         |        |        |            |
|----------------------|------|------|---------|--------|--------|------------|
| 徐州中新果业有限责任公司         | 江苏丰县 | 江苏丰县 | 果汁生产与销售 |        | 53.11  | 非同一控制下企业合并 |
| 国投中鲁果汁有限公司           | 北京   | 北京   | 果汁销售    | 100.00 |        | 设立         |
| 中鲁(欧洲)有限公司           | 波兰   | 波兰   | 果汁生产与销售 | 100.00 |        | 非同一控制下企业合并 |
| Appol Sp. z o.o.     | 波兰   | 波兰   | 果汁生产与销售 |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| Appol Bis Sp. z o.o. | 波兰   | 波兰   | 果汁生产与销售 |        | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

(1) 公司拥有国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 40%股权, 因公司对其具有实际控制, 因此将其纳入合并范围。

(2) 子公司山西国投中鲁果汁有限公司持有青岛国投中鲁果汁有限公司剩余 5%股权, 由本公司代为行使表决权。

(3) 子公司乳山中诚果汁饮料有限公司持有河北国投中鲁果蔬汁有限公司 27%股权, 由本公司代为行使表决权。

(4) 子公司中新果业有限公司持有临猗国投中鲁果汁有限责任公司 50%股权, 对应本公司间接持股 26.56%部分由本公司代为行使表决权。

(5) 子公司山西国投中鲁果汁有限公司持有富平中鲁果蔬汁有限公司剩余 5%股权, 由本公司代为行使表决权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 山东鲁菱果汁有限公司       | 30.00%       | 951,112.66    | 12,633,000.00  | 62,733,466.75 |
| 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 | 60.00%       | -1,804,049.36 |                | 1,533,494.16  |
| 万荣中鲁果汁有限公司       | 35.00%       | 1,895,353.10  | 2,303,202.68   | 9,796,476.54  |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司   | 23.44%       | -723,879.08   |                | 2,843,928.50  |

|          |        |            |  |               |
|----------|--------|------------|--|---------------|
| 中新果业有限公司 | 46.89% | 762,072.64 |  | 55,622,004.36 |
|----------|--------|------------|--|---------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称            | 期末余额      |           |           |           |        |           | 期初余额      |           |           |           |        |           |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|
|                  | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 山东鲁菱果汁有限公司       | 11,642.05 | 10,057.85 | 21,699.90 | 332.57    | 390.96 | 723.53    | 15,496.88 | 10,343.97 | 25,840.85 | 580.74    | 390.96 | 971.70    |
| 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 | 3,491.34  | 289.69    | 3,781.03  | 3,525.45  |        | 3,525.45  | 4,063.78  | 296.97    | 4,360.75  | 3,804.49  |        | 3,804.49  |
| 万荣中鲁果汁有限公司       | 3,365.95  | 2,485.08  | 5,851.03  | 1,549.67  |        | 1,549.67  | 6,364.03  | 2,722.38  | 9,086.41  | 5,930.75  |        | 5,930.75  |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司   | 696.14    | 3,078.42  | 3,774.56  | 1,716.25  |        | 1,716.25  | 3,465.68  | 3,231.37  | 6,697.05  | 4,975.42  |        | 4,975.42  |
| 中新果业             | 13,664.67 | 11,754.87 | 25,419.54 | 12,303.91 | 22.45  | 12,326.36 | 13,186.58 | 11,978.59 | 25,165.17 | 11,917.38 | 22.75  | 11,940.13 |

|      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| 子公司名称            | 本期发生额    |          |          |          | 上期发生额    |         |         |          |
|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|----------|
|                  | 营业收入     | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量 | 营业收入     | 净利润     | 综合收益总额  | 经营活动现金流量 |
| 山东鲁菱果汁有限公司       | 5,198.13 | 318.22   | 318.22   | 1,094.66 | 3,921.15 | 132.14  | 132.14  | 187.25   |
| 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 | 33.76    | -300.67  | -300.67  | 170.83   | 51.88    | -56.99  | -56.99  | 9.58     |
| 万荣中鲁果汁有限公司       | 6,190.43 | 1,803.76 | 1,803.76 | 445.76   | 1,138.36 | 169.96  | 169.96  | 710.77   |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司   | 3,401.32 | 336.69   | 336.69   | 311.02   | 258.14   | -261.98 | -261.98 | 238.35   |
| 中新果业有限公司         | 3,447.88 | -131.85  | -131.85  | 60.13    | 5,313.79 | 249.45  | 249.45  | -102.11  |

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业:           |              |              |
| 投资账面价值合计        |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           |              |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        |              |              |
| 联营企业:           |              |              |
| 山东力合中鲁果蔬加工有限公司  | 2,591,382.97 | 2,772,317.39 |
| 投资账面价值合计        | 2,591,382.97 | 2,772,317.39 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -180,934.42  | -259,501.65  |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | -180,934.42  | -259,501.65  |

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2020年6月30日

单位：元币种：人民币

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的       | 以公允价值计量且其变动计入当 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计             |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|          | 金融资产           | 期损益的金融资产       | 入其他综合收益的金融资产 |                |
| 货币资金     | 102,400,756.72 |                |              | 102,400,756.72 |
| 应收账款     | 311,704,106.29 |                |              | 311,704,106.29 |
| 其他应收款    | 41,417,696.71  |                |              | 41,417,696.71  |
| 其他权益工具投资 |                |                | 92,396.70    | 92,396.70      |

(2) 2019年12月31日

单位：元币种：人民币

| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的       | 以公允价值计量且其变动计入当 | 以公允价值计量且其变动计 | 合计             |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|          | 金融资产           | 期损益的金融资产       | 入其他综合收益的金融资产 |                |
| 货币资金     | 111,395,519.70 |                |              | 111,395,519.70 |
| 应收账款     | 533,504,452.31 |                |              | 533,504,452.31 |
| 其他应收款    | 29,407,932.03  |                |              | 29,407,932.03  |
| 其他权益工具投资 |                |                | 95,215.27    | 95,215.27      |

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

单位：元币种：人民币

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动计 | 其他金融负债         | 合计             |
|-------------|--------------|----------------|----------------|
|             | 入当期损益的金融负债   |                |                |
| 短期借款        |              | 536,329,762.48 | 536,329,762.48 |
| 应付账款        |              | 36,828,580.81  | 36,828,580.81  |
| 其他应付款       |              | 18,715,760.84  | 18,715,760.84  |
| 一年内到期的非流动负债 |              | 310,178.18     | 310,178.18     |
| 长期借款        |              | 119,976,014.35 | 119,976,014.35 |
| 长期应付款       |              | 1,336,194.08   | 1,336,194.08   |

(2) 2019年12月31日

单位：元币种：人民币

| 金融负债项目      | 以公允价值计量且其变动计 | 其他金融负债           | 合计               |
|-------------|--------------|------------------|------------------|
|             | 入当期损益的金融负债   |                  |                  |
| 短期借款        |              | 1,050,109,964.26 | 1,050,109,964.26 |
| 应付账款        |              | 111,287,280.46   | 111,287,280.46   |
| 其他应付款       |              | 20,317,248.74    | 20,317,248.74    |
| 一年内到期的非流动负债 |              | 6,624,906.90     | 6,624,906.90     |
| 长期借款        |              | 126,040,602.54   | 126,040,602.54   |
| 长期应付款       |              | 1,354,923.26     | 1,354,923.26     |

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：



• 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注八、七、2和八、七、4中。

#### (三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司财务部门通过监控现金及现金等价物余额及对未来现金流量的预测，确保本公司拥有充足的现金及现金等价物以偿还到期债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元币种：人民币

| 项目          | 2020年06月30日    |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 1年以内           | 1年以上           | 合计             |
| 短期借款        | 536,329,762.48 |                | 536,329,762.48 |
| 应付账款        | 32,062,422.40  | 4,766,158.41   | 36,828,580.81  |
| 其他应付款       | 9,597,089.53   | 9,118,671.31   | 18,715,760.84  |
| 一年内到期的非流动负债 | 310,178.18     |                | 310,178.18     |
| 长期借款        |                | 119,976,014.35 | 119,976,014.35 |
| 长期应付款       |                | 1,336,194.08   | 1,336,194.08   |

(续上表)

| 项目   | 2019年12月31日      |              |                  |
|------|------------------|--------------|------------------|
|      | 1年以内             | 1年以上         | 合计               |
| 短期借款 | 1,050,109,964.26 |              | 1,050,109,964.26 |
| 应付账款 | 105,728,373.71   | 5,558,906.75 | 111,287,280.46   |

| 项目          | 2019年12月31日   |                |                |
|-------------|---------------|----------------|----------------|
|             | 1年以内          | 1年以上           | 合计             |
| 其他应付款       | 10,983,654.50 | 9,333,594.24   | 20,317,248.74  |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,624,906.90  |                | 6,624,906.90   |
| 长期借款        |               | 126,040,602.54 | 126,040,602.54 |
| 长期应付款       |               | 1,354,923.26   | 1,354,923.26   |

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。截至报告期末，本公司长期借款为1.20亿元，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

| 项目  | 本期         |             |             |
|-----|------------|-------------|-------------|
|     | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 欧元  | 0.50%      | -387,882.46 | -387,882.46 |
| 欧元  | -0.50%     | 387,882.46  | 387,882.46  |
| 兹罗提 | 0.50%      | -211,997.61 | -211,997.61 |
| 兹罗提 | -0.50%     | 211,997.61  | 211,997.61  |

接上表

| 项目  | 上期         |             |             |
|-----|------------|-------------|-------------|
|     | 基准点增加/(减少) | 利润总额增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 欧元  | 0.50%      | -420,163.75 | -420,163.75 |
| 欧元  | -0.50%     | 420,163.75  | 420,163.75  |
| 兹罗提 | 0.50%      | -100,557.11 | -100,557.11 |
| 兹罗提 | -0.50%     | 100,557.11  | 100,557.11  |

##### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币升值是国内市场经济和经济金融形势发展到一定阶段的必然产物，对消费、投资、外贸等领域都有深远影响。公司出口销售主要以美元结算，人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

单位：元

| 项目         | 本期        |               |               |
|------------|-----------|---------------|---------------|
|            | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少)   | 股东权益增加/(减少)   |
| 人民币对美元贬值   | 2.00%     | 3,221,275.52  | 3,221,275.52  |
| 人民币对欧元贬值   | 2.00%     | -1,553,063.91 | -1,553,063.91 |
| 人民币对日元贬值   | 2.00%     | 105.29        | 105.29        |
| 人民币对兹罗提贬值  | 2.00%     | -992,512.84   | -992,512.84   |
| 人民币对新加坡元贬值 | 2.00%     | 130,163.22    | 130,163.22    |
| 人民币对泰铢贬值   | 2.00%     | 36.46         | 36.46         |
| 人民币对澳元贬值   | 2.00%     | 58.08         | 58.08         |

接上表

| 项目         | 上期        |               |               |
|------------|-----------|---------------|---------------|
|            | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少)   | 股东权益增加/(减少)   |
| 人民币对美元贬值   | 2.00%     | 3,625,682.71  | 3,625,682.71  |
| 人民币对欧元贬值   | 2.00%     | -1,601,214.23 | -1,601,214.23 |
| 人民币对日元贬值   | 2.00%     | 216.92        | 216.92        |
| 人民币对兹罗提贬值  | 2.00%     | -1,353,404.12 | -1,353,404.12 |
| 人民币对新加坡元贬值 | 2.00%     | 39,684.56     | 39,684.56     |
| 人民币对泰铢贬值   | 2.00%     | 35.52         | 35.52         |
| 人民币对澳元贬值   | 2.00%     | 57.48         | 57.48         |

接上表：

| 项目         | 本期        |               |               |
|------------|-----------|---------------|---------------|
|            | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少)   | 股东权益增加/(减少)   |
| 人民币对美元升值   | 2.00%     | -3,221,275.52 | -3,221,275.52 |
| 人民币对欧元升值   | 2.00%     | 1,553,063.91  | 1,553,063.91  |
| 人民币对日元升值   | 2.00%     | -105.29       | -105.29       |
| 人民币对兹罗提升值  | 2.00%     | 992,512.84    | 992,512.84    |
| 人民币对新加坡元升值 | 2.00%     | -130,163.22   | -130,163.22   |
| 人民币对泰铢升值   | 2.00%     | -36.46        | -36.46        |
| 人民币对澳元升值   | 2.00%     | -58.08        | -58.08        |

接上表：

| 项目         | 上期        |               |               |
|------------|-----------|---------------|---------------|
|            | 汇率增加/(减少) | 利润总额增加/(减少)   | 股东权益增加/(减少)   |
| 人民币对美元升值   | 2.00%     | -3,625,682.71 | -3,625,682.71 |
| 人民币对欧元升值   | 2.00%     | 1,601,214.23  | 1,601,214.23  |
| 人民币对日元升值   | 2.00%     | -216.92       | -216.92       |
| 人民币对兹罗提升值  | 2.00%     | 1,353,404.12  | 1,353,404.12  |
| 人民币对新加坡元升值 | 2.00%     | -39,684.56    | -39,684.56    |
| 人民币对泰铢升值   | 2.00%     | -35.52        | -35.52        |
| 人民币对澳元升值   | 2.00%     | -57.48        | -57.48        |

## 十一、公允价值的披露

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

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值     |            |            |    |
|----|------------|------------|------------|----|
|    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|    |            |            |            |    |

|                             |  |           |           |
|-----------------------------|--|-----------|-----------|
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |  |           |           |
| （一）交易性金融资产                  |  |           |           |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |  |           |           |
| （1）债务工具投资                   |  |           |           |
| （2）权益工具投资                   |  |           |           |
| （3）衍生金融资产                   |  |           |           |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |           |           |
| （1）债务工具投资                   |  |           |           |
| （2）权益工具投资                   |  |           |           |
| （二）其他债权投资                   |  |           |           |
| （三）其他权益工具投资                 |  | 92,396.70 | 92,396.70 |
| （四）投资性房地产                   |  |           |           |
| 1. 出租用的土地使用权                |  |           |           |
| 2. 出租的建筑物                   |  |           |           |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |           |           |
| （五）生物资产                     |  |           |           |
| 1. 消耗性生物资产                  |  |           |           |
| 2. 生产性生物资产                  |  |           |           |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  | 92,396.70 | 92,396.70 |
| （六）交易性金融负债                  |  |           |           |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |           |           |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |           |           |
| 衍生金融负债                      |  |           |           |
| 其他                          |  |           |           |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |           |           |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |           |           |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |           |           |
| （一）持有待售资产                   |  |           |           |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |           |           |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |           |           |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|--------------|---------------|------|--------------|------------------|-------------------|
| 国家开发投资集团有限公司 | 有限责任公司 (国有独资) | 投资管理 | 3,380,000.00 | 44.57            | 44.57             |

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

| 序号 | 企业名称         | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 |
|----|--------------|-------|--------|------|------|
| 1  | 山东鲁菱果汁有限公司   | 控股    | 有限责任公司 | 山东乳山 | 张继明  |
| 2  | 乳山中诚果汁饮料有限公司 | 全资    | 有限责任公司 | 山东乳山 | 刘海卫  |
| 3  | 万荣中鲁果汁有限公司   | 控股    | 有限责任公司 | 山西万荣 | 全宇红  |

| 序号 | 企业名称                 | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法人代表 |
|----|----------------------|-------|--------|------|------|
| 4  | 山西国投中鲁果汁有限公司         | 全资    | 有限责任公司 | 山西芮城 | 张继明  |
| 5  | 青岛国投中鲁果汁有限公司         | 控股    | 有限责任公司 | 山东青岛 | 王先一  |
| 6  | 临猗国投中鲁果汁有限责任公司       | 控股    | 有限责任公司 | 山西临猗 | 马飞   |
| 7  | 富平中鲁果蔬汁有限公司          | 控股    | 有限责任公司 | 陕西富平 | 李福海  |
| 8  | 中鲁美洲有限公司             | 全资    | 有限责任公司 | 美国加州 | 崔泓   |
| 9  | 河北国投中鲁果蔬汁有限公司        | 控股    | 有限责任公司 | 河北辛集 | 金晶   |
| 10 | 辽宁国投中鲁果汁有限公司         | 全资    | 有限责任公司 | 辽宁盖州 | 李福海  |
| 11 | 云南国投中鲁果汁有限公司         | 全资    | 有限责任公司 | 云南昭通 | 金晶   |
| 12 | 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司     | 实际控制  | 有限责任公司 | 山东乳山 | 张继明  |
| 13 | 中新果业有限公司             | 控股    | 股份有限公司 | 新加坡  | 张继明  |
| 14 | 运城中新果业有限责任公司         | 控股    | 有限责任公司 | 山西临猗 | 马飞   |
| 15 | 徐州中新果业有限责任公司         | 控股    | 有限责任公司 | 江苏丰县 | 马飞   |
| 16 | 国投中鲁果汁有限公司           | 全资    | 有限责任公司 | 北京   | 张继明  |
| 17 | 中鲁(欧洲)有限公司           | 全资    | 有限责任公司 | 波兰   | 张继明  |
| 18 | Appol Sp. z o.o.     | 全资    | 有限责任公司 | 波兰   | 陈昊   |
| 19 | Appol Bis Sp. z o.o. | 全资    | 有限责任公司 | 波兰   | 陈昊   |

接上表:

| 序号 | 业务性质     | 注册资本         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 统一社会信用代码           |
|----|----------|--------------|----------|-----------|--------------------|
| 1  | 果汁生产与销售  | 1,178.00 万美元 | 70.00    | 70.00     | 91371083613790076J |
| 2  | 果汁生产与销售  | 2,296.59 万元  | 100.00   | 100.00    | 9137108374657174X5 |
| 3  | 果汁生产与销售  | 1,765.00 万元  | 65.00    | 65.00     | 91140822748572535R |
| 4  | 果汁生产与销售  | 5,000.00 万元  | 100.00   | 100.00    | 911408007701338038 |
| 5  | 果汁销售、仓储等 | 1,000.00 万元  | 95.00    | 100.00    | 91370211773519672J |
| 6  | 果汁生产与销售  | 5,000.00 万元  | 50.00    | 76.56     | 91140800783253812W |

| 序号 | 业务性质    | 注册资本         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 统一社会信用代码           |
|----|---------|--------------|----------|-----------|--------------------|
| 7  | 果汁生产与销售 | 2,000.00 万元  | 95.00    | 100.00    | 91610528748610933C |
| 8  | 果汁销售    | 50.00 万美元    | 100.00   | 100.00    | BJ1101064          |
| 9  | 果汁生产与销售 | 5,000.00 万元  | 87.00    | 100.00    | 911301816610780919 |
| 10 | 果汁生产与销售 | 1,500.00 万元  | 100.00   | 100.00    | 91210881661248142D |
| 11 | 果汁生产与销售 | 4,300.00 万元  | 100.00   | 100.00    | 9153060266264856XY |
| 12 | 饲料生产与销售 | 500.00 万元    | 40.00    | 40.00     | 913710835509294046 |
| 13 | 投资管理    | 25,209.34 万元 | 53.11    | 53.11     | 200208395H         |
| 14 | 果汁生产与销售 | 250.00 万美元   | 53.11    | 53.11     | 911408007858148046 |
| 15 | 果汁生产与销售 | 587.399 万美元  | 53.11    | 53.11     | 91320300765130616R |
| 16 | 果汁销售    | 11,700.00 万元 | 100.00   | 100.00    | 911101063179134570 |
| 17 | 果汁生产与销售 | 500.50 万兹罗提  | 100.00   | 100.00    | 0000691395         |
| 18 | 果汁生产与销售 | 273.60 万兹罗提  | 100.00   | 100.00    | 0000149508         |
| 19 | 果汁生产与销售 | 561.10 万兹罗提  | 100.00   | 100.00    | 0000715531         |

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 国投财务有限公司         | 母公司的控股子公司   |
| 中国国投高新产业投资有限公司   | 母公司的控股子公司   |
| 国投健康产业投资有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 日本三菱商事株式会社       | 其他          |
| 中农昕泰（北京）生物技术有限公司 | 其他          |
| 山东力合中鲁果蔬加工有限公司   | 参股股东        |

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表



适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 日本三菱商事株式会社       | 销售商品   | 39,356,417.82 | 21,857,347.12 |
| 中农昕泰（北京）生物技术有限公司 | 销售商品   | 285,586.10    | 496,160.63    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方      | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明  |
|----------|---------------|------------|------------|---|
| 拆入       |               |            |            |   |
| 国投财务有限公司 | 90,000,000.00 | 2019-08-23 | 2020-04-21 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>120.71 万元 |

|                    |                |            |            |   |
|--------------------|----------------|------------|------------|---|
| 国投财务有限公司           | 100,000,000.00 | 2019-10-09 | 2020-01-17 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>19.33 万元  |
| 国投财务有限公司           | 50,000,000.00  | 2019-10-15 | 2020-01-17 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>9.67 万元   |
| 国投财务有限公司           | 50,000,000.00  | 2019-10-22 | 2020-01-17 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>9.67 万元   |
| 国投财务有限公司           | 100,000,000.00 | 2019-11-05 | 2020-05-14 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>161.92 万元 |
| 国投财务有限公司           | 50,000,000.00  | 2020-03-30 | 2020-06-23 | 贷款利率<br>3.7000%，本年<br>实际计提利息<br>43.68 万元  |
| 国投财务有限公司           | 9,797,200.00   | 2019-12-23 | 2020-06-18 | 贷款利率<br>2.4163%，本年<br>实际计提利息<br>11.23 万元  |
| 国投财务有限公司           | 50,000,000.00  | 2019-09-17 | 2020-09-16 | 贴现利率<br>3.5000%，本年<br>实际计提利息<br>88.23 万元  |
| 国投财务有限公司           | 50,000,000.00  | 2019-09-10 | 2020-09-04 | 贴现利率<br>3.5000%，本年<br>实际计提利息<br>87.98 万元  |
| 国投健康产业投资<br>有限公司   | 300,000,000.00 | 2020-01-15 | 2021-01-15 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>609 万元    |
| 中国国投高新产业<br>投资有限公司 | 100,000,000.00 | 2019-10-25 | 2020-01-17 | 贷款利率<br>4.3500%，本年<br>实际计提利息<br>19.33 万元  |

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,417,188.50 | 2,078,148.28 |

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额（元）     | 上期发生额（元）     |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 国投财务有限公司       | 利息收入   | 356,851.70   | 17,399.53    |
| 国投财务有限公司       | 利息支出   | 5,524,239.88 | 2,594,593.75 |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 利息支出   | 193,333.33   | 5,570,416.68 |
| 国投健康产业投资有限公司   | 利息支出   | 6,090,000.00 |              |

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额          |      |
|-------|------------------|---------------|--------------|---------------|------|
|       |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款  | 日本三菱商事株式会社       | 6,624,258.06  |              | 10,623,703.59 |      |
| 应收账款  | 中农昕泰（北京）生物技术有限公司 | 31,184,741.85 | 2,734,566.52 | 35,231,269.56 |      |
| 其他应收款 | 山东力合中鲁果蔬加工有限公司   |               |              | 526,737.46    |      |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|----------------|------------|------------|
| 应付利息 | 国投财务有限公司       |            | 524,274.70 |
| 应付利息 | 中国国投高新产业投资有限公司 |            | 132,916.67 |
| 应付利息 | 国投健康产业投资有限公司   | 362,500.00 |            |

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

企业年金是一种补充性养老金制度，是指企业及其职工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立的补充养老保险制度。2020 年上半年公司为在职员工共计提企业年金 56.75 万元，实际支付 112.37 万元。

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

1). 计入当期损益的汇兑差额。

| 项目          | 本期金额(元)       |
|-------------|---------------|
| 计入当期损益的汇兑损失 | -1,373,929.36 |
| 合计          | -1,373,929.36 |

## (2) 租赁

## 1) .经营租赁出租人租出资产情况

| 资产类别   | 期末余额(元)      | 期初余额(元)      |
|--------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 9,133,658.19 | 9,302,259.74 |
| 合计     | 9,133,658.19 | 9,302,259.74 |

## 2) .融资租赁承租人

## a. 租入固定资产情况

单位：元

| 资产类别 | 期末余额         |            |        | 期初余额         |              |        |
|------|--------------|------------|--------|--------------|--------------|--------|
|      | 原价           | 累计折旧       | 累计减值准备 | 原价           | 累计折旧         | 累计减值准备 |
| 机器设备 | 1,699,940.49 | 340,061.95 |        | 6,393,247.80 | 1,499,606.39 |        |
| 运输工具 | 1,503,189.97 | 614,824.25 |        | 1,467,266.18 | 55,465.94    |        |
| 合计   | 3,203,130.46 | 954,886.20 |        | 7,860,513.98 | 1,555,072.33 |        |

## b. 以后年度最低租赁付款额情况

单位：元

| 剩余租赁期               | 最低租赁付款额    |
|---------------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年)       | 564,587.80 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 368,606.10 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 46,156.67  |
| 合计                  | 979,350.57 |

## (3) 分部报告

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄              | 期末账面余额         |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内           |                |
| 其中：1 年以内分项      |                |
| 未逾期             | 316,944,357.47 |
| 逾期 1 年以内（含 1 年） | 5,544,762.90   |
| 1 年以内小计         | 322,489,120.37 |
| 1 至 2 年         | 210,175.77     |
| 2 至 3 年         | 44,130.86      |
| 3 年以上           | 9,404,465.25   |
| 合计              | 332,147,892.25 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|-------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                   | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                   | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备         | 177,155,411.44 | 53.34  |               |          | 177,155,411.44 | 174,419,545.94 | 32.80  |              |          | 174,419,545.94 |
| 其中：               |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 单项金额重大并单独计提       | 177,155,411.44 | 53.34  |               |          | 177,155,411.44 | 174,419,545.94 | 32.80  |              |          | 174,419,545.94 |
| 单项金额不重大但单独计提      |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备         | 154,992,480.81 | 46.66  | 10,598,535.99 | 6.84     | 144,393,944.82 | 357,353,327.98 | 67.20  | 9,454,057.94 | 2.65     | 347,899,270.04 |
| 其中：               |                |        |               |          |                |                |        |              |          |                |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 154,992,480.81 | 46.66  | 10,598,535.99 | 6.84     | 144,393,944.82 | 357,353,327.98 | 67.20  | 9,454,057.94 | 2.65     | 347,899,270.04 |
| 合计                | 332,147,892.25 | /      | 10,598,535.99 | /        | 321,549,356.26 | 531,772,873.92 | /      | 9,454,057.94 | /        | 522,318,815.98 |



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称       | 期末余额           |      |          |            |
|----------|----------------|------|----------|------------|
|          | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由       |
| 中鲁美洲有限公司 | 177,155,411.44 |      |          | 预计可收回且为关联方 |
| 合计       | 177,155,411.44 |      |          | /          |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

| 名称          | 期末余额           |               |          |
|-------------|----------------|---------------|----------|
|             | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 未逾期         | 139,788,946.03 |               |          |
| 逾期1年以内(含1年) | 5,544,762.90   | 1,108,952.58  | 20.00    |
| 逾期1-2年(含2年) | 210,175.77     | 63,052.73     | 30.00    |
| 逾期2-3年(含3年) | 44,130.86      | 22,065.43     | 50.00    |
| 逾期3年以上      | 9,404,465.25   | 9,404,465.25  | 100.00   |
| 合计          | 154,992,480.81 | 10,598,535.99 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 类别                   | 期初余额         | 本期变动金额       |           |       |      | 期末余额          |
|----------------------|--------------|--------------|-----------|-------|------|---------------|
|                      |              | 计提           | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |              |              |           |       |      |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 9,454,057.94 | 1,209,099.23 | 64,621.18 |       |      | 10,598,535.99 |
| 合计                   | 9,454,057.94 | 1,209,099.23 | 64,621.18 |       |      | 10,598,535.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称     | 款项性质 | 期末余额(元)        | 账龄  | 占应收账款总额的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------|------|----------------|-----|-------------------|--------------|
| 中鲁美洲有限公司 | 货款   | 177,155,411.44 | 未逾期 | 53.34             |              |
| 客户 3     | 货款   | 31,519,726.88  | 未逾期 | 9.49              |              |
| 客户 4     | 货款   | 29,372,326.20  | 未逾期 | 8.84              |              |
| 客户 5     | 货款   | 15,678,880.86  | 未逾期 | 4.72              |              |
| 客户 6     | 货款   | 11,374,660.97  | 未逾期 | 3.42              |              |
| 合计       |      | 265,101,006.35 |     | 79.81             |              |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 275,616,851.80 | 368,595,407.45 |
| 合计    | 275,616,851.80 | 368,595,407.45 |

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄              | 期末账面余额         |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内           |                |
| 其中：1 年以内分项      |                |
| 未逾期             | 275,616,851.80 |
| 逾期 1 年以内（含 1 年） |                |
| 1 年以内小计         | 275,616,851.80 |
| 1 至 2 年         |                |
| 2 至 3 年         |                |
| 3 年以上           | 4,637,174.21   |
| 合计              | 280,254,026.01 |

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收保证金及备用金 | 263,517.30     | 269,326.30     |
| 应收关联方款项   | 272,991,945.87 | 366,411,877.45 |
| 应收押金      | 278,304.98     | 278,304.98     |
| 其他        | 6,720,257.86   | 6,273,072.93   |
| 合计        | 280,254,026.01 | 373,232,581.66 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) |              |
| 2020年1月1日余额    |              | 4,637,174.21         |                      | 4,637,174.21 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   |              | 4,637,174.21         |                      | 4,637,174.21 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别                 | 期初余额         | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额         |
|--------------------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
|                    |              | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 4,637,174.21 |        |       |       |      | 4,637,174.21 |
| 合计                 | 4,637,174.21 |        |       |       |      | 4,637,174.21 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------|----------------|-----|---------------------|----------|
| 乳山中诚果汁饮料有限公司     | 应收关联方款项 | 111,002,283.04 | 未逾期 | 39.61               |          |
| 徐州中新果业有限责任公司     | 应收关联方款项 | 66,932,743.46  | 未逾期 | 23.88               |          |
| 国投中鲁(山东)农牧发展有限公司 | 应收关联方款项 | 30,324,445.41  | 未逾期 | 10.82               |          |
| 河北国投中鲁果蔬汁有限公司    | 应收关联方款项 | 26,151,101.44  | 未逾期 | 9.33                |          |
| 云南国投中鲁果汁有限公司     | 应收关联方款项 | 14,507,576.39  | 未逾期 | 5.18                |          |
| 合计               | /       | 248,918,149.74 | /   | 88.82               |          |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 594,343,997.84 | 30,497,208.69 | 563,846,789.15 | 594,343,997.84 | 30,497,208.69 | 563,846,789.15 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,591,382.97   |               | 2,591,382.97   | 2,772,317.39   |               | 2,772,317.39   |
| 合计         | 596,935,380.81 | 30,497,208.69 | 566,438,172.12 | 597,116,315.23 | 30,497,208.69 | 566,619,106.54 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|---------------|
| 山东鲁菱果汁有限公司       | 63,579,114.94  |      |      | 63,579,114.94  |          |               |
| 乳山中诚果汁饮料有限公司     | 25,445,368.21  |      |      | 25,445,368.21  |          |               |
| 万荣中鲁果汁有限公司       | 6,500,000.00   |      |      | 6,500,000.00   |          |               |
| 山西国投中鲁果汁有限公司     | 50,150,000.00  |      |      | 50,150,000.00  |          |               |
| 青岛国投中鲁果汁有限公司     | 9,500,000.00   |      |      | 9,500,000.00   |          |               |
| 临猗国投中鲁果汁有限责任公司   | 25,000,000.00  |      |      | 25,000,000.00  |          |               |
| 富平中鲁果蔬汁有限公司      | 19,000,000.00  |      |      | 19,000,000.00  |          |               |
| 中鲁美洲有限公司         | 4,010,862.00   |      |      | 4,010,862.00   |          |               |
| 河北国投中鲁果蔬汁有限公司    | 37,670,000.00  |      |      | 37,670,000.00  |          |               |
| 辽宁国投中鲁果汁有限公司     | 15,000,000.00  |      |      | 15,000,000.00  |          |               |
| 云南国投中鲁果汁有限公司     | 48,925,100.00  |      |      | 48,925,100.00  |          |               |
| 国投中鲁（山东）农牧发展有限公司 | 2,000,000.00   |      |      | 2,000,000.00   |          |               |
| 国投中鲁果汁有限公司       | 67,193,683.08  |      |      | 67,193,683.08  |          |               |
| 中新果业有限公司         | 77,497,208.69  |      |      | 77,497,208.69  |          | 30,497,208.69 |
| 中鲁（欧洲）有限公司       | 142,872,660.92 |      |      | 142,872,660.92 |          |               |
| 合计               | 594,343,997.84 |      |      | 594,343,997.84 |          | 30,497,208.69 |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 小计             |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 二、联营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 山东力合中鲁果蔬加工有限公司 | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |
| 小计             | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |
| 合计             | 2,772,317.39 |        |      | -180,934.42 |          |        |             |        |    | 2,591,382.97 |              |

其他说明：

□适用 √不适用



**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 395,947,652.67 | 362,735,015.47 | 140,523,847.65 | 136,122,973.04 |
| 其他业务 | 1,272.12       | 1,058.63       | 84,073.91      | 73,701.45      |
| 合计   | 395,948,924.79 | 362,736,074.10 | 140,607,921.56 | 136,196,674.49 |

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 33,754,376.41 | 11,603,307.99 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -180,934.42   | -259,501.65   |
| 合计             | 33,573,441.99 | 11,343,806.34 |

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明                              |
|---|---------------|---------------------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -1,664,821.94 |                                 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,562,732.07  | 主要为北京市商务局高质量发展补贴、出口信用支持资金及工信局技改 |

|                    |              |    |
|--------------------|--------------|----|
|                    |              | 补贴 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -69,595.71   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 5,678.39     |    |
| 所得税影响额             | 4,027.50     |    |
| 少数股东权益影响额          | 553,155.73   |    |
| 合计                 | 2,391,176.04 |    |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.42          | 0.0134 | 0.0134 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.13          | 0.0043 | 0.0043 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第九节 备查文件目录

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的2020年半年报全文和摘要       |
|        | 国投中鲁第七届董事会第九次会议决议                     |
|        | 国投中鲁董事、监事、高级管理人员签署的对公司2020年半年报的书面确认意见 |
|        | 国投中鲁第七届监事会第八次会议决议                     |

董事长：李俊喜

董事会批准报送日期：2020年8月26日

### 修订信息

适用 不适用