

公司代码：603336

公司简称：宏辉果蔬

转债代码：113565

转债简称：宏辉转债



宏辉果蔬股份有限公司 2022 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性、准确性、完整性，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、公司负责人黄俊辉、主管会计工作负责人陈来凤及会计机构负责人（会计主管人员）林洁珊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析 第五点“其他披露事项”中第（一）点“可能面对的风险”。

十一、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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本以及报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件
	董事、监事、高级管理人员对2022年半年度报告的书面确认意见

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		
公司、本公司、股份公司、宏辉果蔬	指	宏辉果蔬股份有限公司
实际控制人	指	黄俊辉、郑幼文
烟台宏辉	指	烟台宏辉食品有限公司，公司的全资子公司
上海宏辉	指	上海宏辉食品有限公司，公司的全资子公司
福建宏辉	指	福建宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
天津宏辉	指	天津宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
广州正通	指	广州市正通物流有限公司，公司的全资子公司
香港宏辉	指	宏辉果蔬（香港）有限公司，公司的全资子公司
江西宏辉	指	江西宏辉果蔬有限公司，公司的全资子公司
广东宏辉	指	广东宏辉食品有限公司，公司的全资子公司
家家唛食品	指	广东家家唛食品有限公司，公司的全资子公司
家家唛油脂	指	广州家家唛油脂有限公司，公司的控股孙公司
深圳鹰辉	指	深圳市鹰辉供应链有限公司，公司的控股子公司
宏辉家家唛	指	宏辉家家唛食品有限公司，公司的全资子公司
马来西亚宏辉	指	宏辉果蔬（马来西亚）有限公司，公司的全资孙公司
山东宏辉	指	山东宏辉果蔬有限公司，公司的全资孙公司
TJL 公司	指	TJL PLANTATION SDN. BHD.，全资三级子公司
井冈山扶贫基金	指	井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）
宏辉格致	指	宏辉格致（上海）食品有限公司，公司的控股孙公司
保荐机构、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
亚太事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
GLOBALGAP	指	全球良好农业操作规范，是在全球市场范围内作为良好农业操作规范的主要参考而建立的认证体系，其认证标准涵盖了对所认证的产品从种植到收获的全过程
ISO9001	指	国际标准化产品质量管理标准，主要适用于工业企业
HACCP	指	“危害分析和关键控制点”的英文缩写，是对食品生产厂家生产过程中的危害分析及关键控制点认证，通过对关键控制点有效的预防措施和监控手段，使危害因素降到最小程度
ISO22000	指	国际认证标准，定义了食品安全管理体系的要求，适用于所有组织，并可贯穿整个产品供应链，是 HACCP 的升级版本
协议基地	指	公司与所在村委会签订良好农业规范合同的农业生产基地，它有以下两个方面的特点：一是强调生产的专业化和种植区域化，使基地尽可能成方连片，形成规模。二是在基地管理上，重点强调生产技术规程的组织实施，推行农资供应、病虫害防治等统一服务
产地预冷	指	新鲜采收的果蔬，运输储藏之前，在产地迅速除去田间热，使其温度降低到规定温度的操作过程。有利于后续保鲜储藏。其方法大体分为三种：冷风预冷、真空预冷和冷水预冷
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

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	宏辉果蔬股份有限公司
公司的中文简称	宏辉果蔬
公司的外文名称	GREAT-SUNFOODSCO., LTD.
公司的外文名称缩写	GREAT-SUN
公司的法定代表人	黄俊辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄暎	吴燕娟
联系地址	广东省汕头市龙湖区玉津中路13号	广东省汕头市龙湖区玉津中路13号
电话	0754-88802291	0754-88802291
传真	0754-88810112	0754-88810112
电子信箱	ird@greatsunfoods.com	ird@greatsunfoods.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	汕头市龙湖区玉津中路13号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	汕头市龙湖区玉津中路13号
公司办公地址的邮政编码	515041
公司网址	http://www.greatsunfoods.com/
电子信箱	ird@greatsunfoods.com
报告期内变更情况查询索引	/

注：自上市以来公司未发生过注册地址变更事项。

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	上海证券报、证券日报、证券时报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部
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	宏辉果蔬	603336	/

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	479,033,352.41	446,132,006.24	7.37
归属于上市公司股东的净利润	30,521,501.87	25,068,754.80	21.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,193,107.58	24,483,606.33	23.32
经营活动产生的现金流量净额	26,670,489.77	38,927,109.57	-31.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,122,344,705.91	1,091,683,834.80	2.81
总资产	1,650,421,933.07	1,594,859,700.29	3.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (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)	0.07	0.06	16.67
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.06	16.67
加权平均净资产收益率(%)	2.76	2.32	增加 0.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.73	2.27	增加 0.46 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

经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期减少 31.49%，主要系报告期内增加冷冻肉品贸易业务，致购买商品、接受劳务支付的现金增加。

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)
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	445,737.10	项目明细见本财务报告附注七-67、74
委托他人投资或管理资产的损益	73,871.23	项目明细见本财务报告附注七-68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,214.04	项目明细见本财务报告附注七-74、75
合计	328,394.29	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所从事的主要业务


1、报告期内，公司主营业务为果蔬业务，集果蔬产品的种植管理、采后收购、产地预冷、冷链仓储、预选分级、加工包装、冷链配送于一体，主要产品包括全国各优质产区及进口的各式特色果蔬。

公司作为一家专业生鲜产品服务商，通过“标准化基地管理、闭环式质量控制、无缝式冷链配送、一站式产品供应”的产业一体化经营模式，为果蔬产业各个环节提供综合、全面的服务。

公司在做好主营业务经营的同时，布局切入速冻食品和粮油产业，开展速冻食品的研发生产、销售、冷链仓储配送，以及食用油脂的调和加工灌装业务，增设冷冻肉贸易业务，逐步扩展与主营业务能发挥协同作用的经营业务。截至报告期末，新开拓业务尚未形成规模，整体营业收入占比较小，公司主营业务未发生重大变化。

2、公司报告期内的主要产品介绍：

公司主要从事水果、蔬菜等农产品的收购、仓储、初加工及配送服务，主要产品包括全国各优质产区及进口的各式特色果蔬。主要产品展示如下：

水果 类	苹果 梨 脐橙 ...	 <p> 十八瓠橙 猫山王榴莲 红提 皇冠梨 库尔勒香梨 烟台富士 陕西富士 阿克苏富士 白糖罍荔枝 阳山水蜜桃 泰国椰青 冬桃 夏黑葡萄 四川青红脆李 哈密瓜 小台农芒果 麒麟西瓜 车厘子 柠檬 奇异果 </p> <p>更多产品尽在 greatsunfoods.com</p>
	蔬菜 类	白菜 红薯 ...

报告期内，公司布局切入速冻食品和粮油产业，报告期内已有部分产品上市，粮油产品品牌为“丰收哥”、“香家门”，产品品类有玉米油、花生油、特级初榨橄榄油、食用植物调和油等；速冻食品品牌为“丰收哥”，产品品类有速冻包点、速冻汤圆、速冻点心等，主要产品展示如下：

<p>速冻食品类</p>	<p>包点 汤圆 点心</p>	 <p>芝士榴莲包 核桃包 叉烧包 叉烧小笼包 香菇素菜包</p> <p>榴莲汤圆 玉米猪肉水饺 三鲜猪肉水饺 核桃小米糕 燕麦小米糕</p> <p>更多产品尽在 greatsunfoods.com</p>
<p>油脂类</p>	<p>花生油 玉米油</p>	 <p>花生油 玉米油 食用植物调和油 特级初榨橄榄油 芝麻香油</p> <p>花生油 玉米油 食用植物调和油</p> <p>更多产品尽在 greatsunfoods.com</p>

(二) 公司的经营模式

1、报告期内，公司经营模式未发生重大变化。主营业务即果蔬产业沿用以下经营模式：

(1) 基地管理模式

为保证果蔬品质以及货源稳定，公司采用“公司+基地+农户”的模式，由农户参照 GLOBALGAP 标准进行种植规范管理，农户出产的优质果蔬优先售予公司。同时，公司为了将产品质量与安全的管理深入到采购和生产的各个环节，并实现管理标准化，公司建立了完善的果品质量追溯体系，从而实现产品到原料到产地的可追溯性。

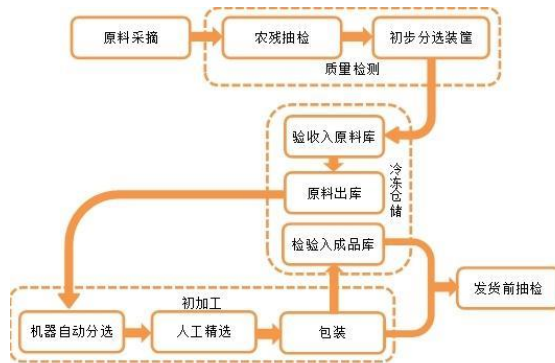
(2) 采购模式

公司采购模式主要分为国内采购和国际采购，采用产地直采的模式。国内主要向基地、农户、合作社采购；国际主要向具备区域性、独特性的名优果蔬种植基地采购。公司这种产地直采服务不但能通过计划性的采购服务与强大的尾货处理能力，为下游客户提升效率，降低采购成本；用

强大的品控能力，在关键节点提升产品品质，并通过各种新的包装设计与产品营销手段，为下游客户创造更大的价值。

（3）仓储及加工模式

公司仓储及加工模式如下图：



（4）销售模式

公司的销售模式分为外销模式和内销模式：公司的外销主要以 FOB 的形式通过适当渠道销往国际市场的方式；公司的内销以批发为主，产品主要供应国内大型连锁超市、电商、批发商等。

2、速冻食品业务和粮油业务经营模式如下：

（1）速冻食品产业

公司速冻食品业务主要为速冻食品生产加工销售，集生产研发、冷链仓储、冷链配送于一体，产品包括速冻包点、速冻汤圆、速冻饺子等多种速冻产品。

在采购环节，公司严格按照公司采购控制程序及相关标准进行，确保食品原料可追溯，公司主要原材料通过集中采购，确保原材料来源渠道清晰、质量符合生产制作标准需求。

在生产加工环节，公司坚持严苛、规范的生产流程，确保生产加工全过程安全可靠，有效防控食品安全风险，保障产品质量稳定。

在销售环节，目前已逐步建立起经销商、商超、电子商务等渠道销售“丰收哥”品牌产品，通过线下推广活动、线上平台内容输入，提高品牌知名度；增设“香家门”品牌面向大流通及餐饮渠道。同时，公司提供成品生产加工等服务，保障公司产品线产能最大化。

（2）粮油产业

公司粮油业务主要为粮油生产加工销售，集原油采购、调和加工、灌装、仓储配送于一体，产品包括花生油、玉米油、特级初榨橄榄油、食用植物调和油等多种食用油。

在采购环节，公司严格按照公司采购控制程序及相关标准进行，确保食品原料可追溯，公司主要原材料通过集中采购，确保原材料来源渠道清晰、质量符合生产制作标准需求。

在生产加工环节，公司主要采用采购优质原油，通过调和加工、灌装等生产流程，最终制成成品食用植物油对外销售。生产现场执行全方位现代化管理，通过专业且先进的油脂设备，满足不同油脂的加工工艺要求，实现自动化无菌灌装，健全管理制度，关键节点严苛控制，实现高产、稳产、优产。

在销售环节，公司目前已逐步建立起经销商、商超、电子商务等渠道，分别实施线上推广和线下营销，“丰收哥”品牌以线下流通营销为主，“香家门”品牌以线上推广为主，通过两个品牌的相互搭配和补充，巩固销售渠道，扩大销售规模。

(三) 主要业绩驱动：

主要业绩驱动详见本节“第三点 经营情况讨论与分析”。

(四) 行业情况：

中国是人口大国，也是最大的消费品市场。近年来，城乡居民消费呈现持续升级态势，成为推动经济发展的基础性力量。果蔬行业属于传统产业，果蔬作为居民日常消费的主要农产品，总体需求稳中有升，行业进入门槛不高，但同质化严重，企业间竞争激烈，利润空间有限。在消费升级的大趋势下，果蔬产品也将步入升级转型，有着产业链优势和技术优势的企业将迎来快速发展的契机。近几年，果蔬行业新型经营主体不断壮大，社会化服务水平不断提升，冷链物流快速发展，流通渠道不断变革，行业发展进入了新阶段。国内果蔬行业的变革与全球疫情交织的宏观环境，果蔬行业面临着挑战与机遇。从速冻食品和粮油行业来看，市场空间广阔，但竞争日趋激烈，行业进入门槛将不断提高，品牌差异化现象也将日益凸显。随着消费者健康意识的提高，对健康、安全、营养的产品需求也将持续增加，品牌化、高端化将是行业未来竞争的重点，行业集中度有望进一步增强。

二、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，具体内容详见 2022 年 4 月 16 日披露的《公司 2021 年年度报告》第三节、第四点：报告期内核心竞争力分析，载于当日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、经营情况的讨论与分析

(一) 总体经营情况

2022 年 1-6 月，公司销售规模与上年同期有所上升，实现营业收入 47,903.34 万元，同比增长 7.37%，2022 年 1-6 月公司内销占比为 86.21%，较上年同期减少 0.47 个百分点，外销占比为 13.79%，较上年同期增加 0.47 个百分点。公司主要销售渠道为大型超市、电商、果蔬流通企业和地区性连锁超市等，近年来，公司跟随市场趋势调整销售渠道，围绕消费场景的变化扩展线上渠

道客户，包含电商平台、社区团购平台等，线上交易量有明显增加，报告期内线上渠道销售占公司内销比例为 40.42%，较上年同期增加 12.59 个百分点。

2022 年 1-6 月公司实现归属于上市公司股东的净利润为 3,052.15 万元，同比增加 21.75%。净利润增加主要系报告期内人民币贬值的影响，调整汇兑收益的金额比上年同期增加。公司本期的综合毛利率为 9.19%，同比下降 1.73 个百分点，毛利率下降主要系公司冷冻肉品贸易业务毛利率较低以及食品、粮油业务处于业务推广初期，尚未形成规模效应，毛利率较低。

（二）整合行业资源，助力主业加速发展

报告期内，公司继续发挥上市公司优势，做好主营业务经营。公司凭借产业链一体化和销售渠道多元化的优势，精准定位消费者消费习惯的变化，近年来随着消费场景不断变化，个性化、品质化需求增加，为适应市场消费升级的趋势，公司加大对上游的发展力度，寻找独特种植环境的种植地区以及受市场欢迎的优新品种，发掘消费量增长较快的单品，丰富公司的主营产品结构；并深入基地进行维护，做好知识技能培训工作，加强基地防控管理，持续提高果品整体质量。公司加快全方位采销网络布局，提高物流配送能力，进一步降低流通成本，以采购基地、初加工配送基地为核心，在辐射区域内加快市场拓展工作，利用行业资源，调整供应链模式，提高产品供应能力，实现产品多元化，迅速抢占市场先机。加强信息化建设，增强供应链管理能力和提高公司核心竞争力，推动公司转型升级。公司持续推进企业品牌建设，加快全国性营销网络布局，积极关注并探索直播带货等新型营销模式，提升公司品牌的触达频次，强化品牌建设，提升品牌价值，增强品牌效应。

（三）扩大食品产业链规模

公司速冻食品业务主要为速冻食品研发生产加工销售，目前已逐步建立起经销商、商超、电子商务等渠道销售自有品牌“丰收哥”产品，有京东、京东自营旗舰店、抖音、钱大妈、美团优选、淘菜菜、多多买菜等电商平台以及盒马鲜生、华润万家、永旺、江门大昌、永利等连锁超市，通过线下推广活动、线上平台内容输入，提高品牌知名度；增设“香家门”品牌面向大流通及餐饮渠道。同时，公司提供成品生产加工等服务，保障公司产品线产能最大化。公司加大市场调研，梳理现有产品结构，根据市场需求推出满足消费者意愿的产品，并向预制菜研发生产延伸。报告期内，公司全资子公司宏辉家家唛食品有限公司与广酒集团全资子公司广州酒家集团利口福食品有限公司签订《合作框架协议》，拟在上海市通过设立合资公司、厂房租赁等方式进行合作，进行速冻食品、短保冷藏食品等产品的生产经营销售。广州酒家作为食品行业龙头企业，积累多年的品牌优势、技术优势和渠道优势等，本次拟合作事项，符合公司发展食品范畴产业的战略布局，有利于加快推动公司速冻食品业务的发展速度，公司将维系并深化与广州酒家的合作，共同开展食品的生产经营业务，推进华东地区食品业务开展；同时，公司将持续深挖与行业龙头企业的合作机会，加快推动公司速冻食品和预制菜业务的发展速度。

公司粮油业务主要为粮油调和加工灌装业务，目前已推出花生油、玉米油、特级初榨橄榄油、食用植物调和油等多种食用油，并根据不同的销售渠道和消费场景优化产品包装和规格。公司主要采用采购优质原油，通过调和加工、灌装等生产流程，最终制成成品食用植物油对外销售。公司目前已逐步建立起经销商、商超、电子商务等渠道，通过品牌区分分别实施线上推广和线下营销，“丰收哥”品牌以线下流通营销为主，“香家门”品牌以线上推广为主，通过两个品牌的相互搭配和补充，巩固销售渠道，扩大销售规模。

公司于报告期投资设立控股孙公司宏辉格致(上海)食品有限公司，主要从事冷冻肉品贸易，采购食品加工所需原材料，布局食品范畴的供应链产业，发挥产业链协同发展优势，构建新业务产业一体化经营模式，有效控制新业务原料成本，满足高性价比的原材料供应，把控原料品质，实现源头质量保障，充分利用各业务板块协同作用，加速公司业务升级转型，通过贯通产业链降低企业运营成本，实现企业的健康可持续发展。

(四) 再融资计划

为提升公司核心竞争力，增强公司盈利能力，推进公司业务转型，公司拟公开发行可转换公司债券，募集资金总额人民币 23,050.00 万元（含 23,050.00 万元），扣除发行费用后，将全部用于“广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目”、“上海宏辉食品生产加工配送基地项目”和“补充流动资金”。募投项目的实施有助于公司在速冻食品方面形成规模化生产能力，丰富公司的产品线，提升公司盈利能力。公司在冷链物流配送体系、营销网络等方面的行业资源优势，将助力公司快速铺建新业务销售渠道，加速实现公司战略布局。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

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	479,033,352.41	446,132,006.24	7.37
营业成本	434,996,711.31	397,397,921.71	9.46
销售费用	2,390,289.83	1,956,998.46	22.14
管理费用	10,568,010.69	10,153,712.75	4.08
财务费用	-89,421.41	8,412,770.47	-101.06
经营活动产生的现金流量净额	26,670,489.77	38,927,109.57	-31.49
投资活动产生的现金流量净额	-34,888,633.89	-73,726,608.23	52.68
筹资活动产生的现金流量净额	26,056,149.23	-28,140,595.97	192.59

财务费用变动原因说明：本期较上年同期减少 101.06%，主要系本期调整汇兑收益增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期减少 31.49%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期增加 52.68%，主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金以及支付其他与投资活动有关的现金减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较上年同期增加 192.59%，主要系取得借款收到的现金增加以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	41,582,984.58	2.52	23,213,188.55	1.46	79.14	1
交易性金融资产	10,000,000.00	0.61	20,550,000.00	1.29	-51.34	2
应收款项	412,156,159.80	24.97	422,497,931.24	26.49	-2.45	
预付款项	17,309,741.41	1.05	34,425,697.92	2.16	-49.72	3
存货	402,911,196.15	24.41	361,653,997.43	22.68	11.41	
固定资产	329,893,160.26	19.99	322,074,009.75	20.19	2.43	
在建工程	170,148,489.70	10.31	137,114,955.68	8.60	24.09	
生产性生物资产	1,973,188.21	0.12	1,434,618.63	0.09	37.54	4
短期借款	258,156,890.41	15.64	230,041,304.12	14.42	12.22	
合同负债	1,630,730.89	0.10	6,551,692.84	0.41	-75.11	5
应交税费	1,423,863.33	0.09	988,070.37	0.06	44.11	6
其他应付款	5,501,229.21	0.33	11,067,513.51	0.69	-50.29	7
其他流动负债	130,295.16	0.01	573,152.30	0.04	-77.27	8
少数股东权益	7,128,338.36	0.43	2,517,720.83	0.16	183.13	9

其他说明

- 1、货币资金：本期期末较上期期末增加 79.14%，主要系增加销售回款；
- 2、交易性金融资产：本期期末较上期期末减少 51.34%，主要系赎回到期银行理财产品；
- 3、预付款项：本期期末较上期期末减少 49.72%，主要系减少进口冻肉、粮油原料等预付货款；

- 4、生产性生物资产：本期期末较上期期末增加 37.54%，主要系增加马来 TJL 公司榴莲树种植投入；
- 5、合同负债：本期期末较上期期末减少 75.11%，主要系减少预收货款；
- 6、应交税费：本期期末较上期期末增加 44.11%，主要系根据相关税收政策，增值税等税费享受缓缴；
- 7、其他应付款：本期期末较上期期末减少 50.29%，主要系减少应付保证金、押金；
- 8、其他流动负债：本期期末较上期期末减少 77.27%，主要系减少预收货款待转销项税额；
- 9、少数股东权益：本期期末较上期期末增加 183.13%，主要系本期新增控股孙公司宏辉格致（上海）食品有限公司。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 73,207,778.25（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.44%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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

2022 年 2 月，宏辉果蔬股份有限公司全资子公司上海宏辉食品有限公司与青岛格致食品营销有限公司合资成立宏辉格致（上海）食品有限公司，注册资本 1000 万元，其中上海宏辉认缴出资 510 万元，占比 51%。经营范围为食品销售；进出口代理；食用农产品批发；食用农产品零售；食用农产品初加工；供应链管理服务；国际货物运输代理；国内贸易代理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；机械设备销售；电子产品销售；日用百货销售；办公用品销售；劳动保护用品销售；建筑材料销售；针纺织品及原料销售；包装材料及制品销售；包装服务；平面设计；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

(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

① 广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目

2022年6月16日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于投资广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目的议案》，同意投资全资子公司广东家家唛食品有限公司建设广东家家唛速冻食品产能提升技术改造项目，项目总投资约为人民币5,600万元，并授权董事会及经营管理层在有关法律法规和《公司章程》规定的范围内签署本次对外投资事项相关投资合同，办理相关手续。本项目主要用于速冻食品的研发、生产与加工。项目建设内容主要为建设速冻食品综合生产厂房、全自动速冻产品生产线、配套设施的建设，并完善相关人员配置等。

具体内容详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告（公告编号：2022-044）。

② 上海宏辉食品生产加工配送基地项目

2022年6月16日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于投资上海宏辉食品生产加工配送基地项目的议案》，同意投资子公司建设上海宏辉食品生产加工配送基地项目，项目总投资约为人民币12,800万元，并授权董事会及经营管理层在有关法律法规和《公司章程》规定的范围内签署本次对外投资事项相关投资合同，办理相关手续。项目将分成三部分实施，分别为速冻食品生产车间、食品研发生产车间、速冻食品仓储建设，项目主要用于食品的研发、生产与加工，建设内容主要为食品综合生产厂房、冷库改建、全自动速冻产品生产线、配套设施的建设，并完善相关人员配置等。

具体内容详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告（公告编号：2022-044）。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,000,000.00	20,550,000.00	-10,550,000.00	-
其他非流动金融资产	57,227,667.87	57,227,667.87	-	-
其他债权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
合计	68,227,667.87	78,777,667.87	-10,550,000.00	-

2017年1月24日，公司投资广州民营股份有限公司100万元，占该公司股权比例为0.17%；2018年12月20日，井冈山基金对雪川农业发展股份有限公司进行投资，金额为人民币5,000万元，认购雪川农业发展股份有限公司2,855,511股，占该公司股权比例为3.33%；2019年6月21

日购入 2019 年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券（四期）100 万元，该债券为五年期，债券票面年利率为 3.34%；公司报告期内计入交易性金融资产余额的银行理财产品 1,000 万元，系为中国银行股份有限公司发行的保本保最低收益型理财产品。以上四项公司列示为以公允价值计量的金融资产。

(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	公司类型	主要业务	实收资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台宏辉	全资子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	1,158.78	25,973.78	18,174.96	6,377.19	976.40	977.08
上海宏辉	全资子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	11,415.88	27,181.63	26,205.24	5,777.43	587.94	585.90
广州正通	全资子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	8,637.71	12,791.26	8,976.12	2,065.32	-97.73	-96.59
福建宏辉	全资子公司	果蔬等农产品和新鲜水产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	1,400.00	1,671.87	534.61	110.00	56.13	56.13
天津宏辉	全资子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	11,041.10	23,553.68	13,201.36	7,333.11	606.22	604.22
香港宏辉	全资子公司	果蔬贸易	港币： 10.00 人民币： 7,700.00	7,664.66	7,201.95	205.86	-19.30	-19.30
江西宏辉	全资子公司	果品蔬菜收购、加工、冷藏、销售；果品蔬菜进出口贸易	1,892.65	3,183.16	2,904.74	804.65	28.20	28.30
广东宏辉	全资子公司	果蔬等农产品的收购、初加工、仓储、配送等服务	25,811.27	25,452.44	25,406.24	0.00	-13.47	2.18
马来西亚宏辉	全资孙公司	水果、蔬菜食品加工、销售和榴莲的种植、销售	7,700.00	6,978.90	6,976.44	0.00	-27.15	-27.15

		及货物进出口						
马来 TJL 公 司	全资三 级子公 司	拥有、管理和发 展各类种植用 地和业务	RM: 20.0002	6,326.57	5,235.55	0.17	-16.35	-16.93
井冈山 扶贫基 金	控股子 基金	非证券业务的 投资、投资管 理、咨询、股权 投资管理	5,100.00	5,115.83	5,115.83	0.00	5.84	5.84
广东家 家唛食 品	全资子 公司	农副食品加工 业	1,000.00	4,072.67	423.16	1,139.50	-223.52	-220.16
广州家 家唛油 脂	控股孙 公司	农副食品加工 业	600.00	1,393.07	315.39	967.19	-131.58	-130.65
宏辉格 致	控股孙 公司	供应链管理服 务,冷冻肉品贸 易	1,000.00	1,986.68	1,012.22	985.25	12.53	12.22
深圳鹰 辉	控股子 公司	供应链管理服 务,冷冻肉品贸 易	90.00	63.25	63.25	0.00	-4.95	-4.85
宏辉家 家唛食 品	全资子 公司	农副食品加工 业	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山东宏 辉果蔬 有限公 司	全资孙 公司	果蔬等农产品 的收购、初加 工、仓储、配送 等服务	300.00	287.80	287.80	0.00	57.57	57.43

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、果蔬产品价格波动风险

公司生产所需原材料为果蔬产品，果蔬产品的生长受气候、土壤、水利等众多自然因素的影响，其收获的丰欠波动难以避免。同时，种植面积变化、市场价格走势预期以及终端需求变化等因素的影响，加剧每年果蔬产品采销价格的波动，一定程度上增加公司经营管理的难度，可能对公司毛利率水平和业绩水平造成不利影响。公司不断丰富产品结构，利用产品多样性规避单一产品所带来经营业绩波动，并深入果蔬主要货源地进行基地维护和情报采集。

2、库存贬值或滞销的风险

为保障果蔬产品质量和产品销售，公司制定一系列严格的采购、仓储、生产、加工和销售流程，并严格执行。由于果蔬产品具有明显的季节性和区域性，部分果蔬产品具有出产旺季集中采购、采后逐步消化的反季节销售特征。在反季节销售消化期间，由于市场行情不断变化，可能出

现果蔬产品价格下降、利润空间缩小等风险；或因为居民消费倾向发生变化，引发产品滞销。如果市场急剧变化，受果蔬产品保质期的限制，公司将可能面临库存产品贬值、滞销或低价处置的风险。

3、经营业绩波动的风险

公司持续增强对下游的渗透力度，强化与下游客户之间的合作联系，从而掌握更为及时准确的市场信息。公司的下游客户主要为大型连锁超市、电商、批发商等，其产品最终需求与居民消费能力及消费偏好紧密相关，受国内外宏观经济的影响较大，公司可能会因宏观经济形势的变化，出现经营业绩波动的风险。

4、阶段性短期偿债风险

公司在采购季节对资金需求量较大，在自有资金不能满足采购需要的情况下，主要依靠银行短期借款来补充采购资金缺口。采购旺季过后，公司的流动资产主要以存货的形式存在，这将导致公司的速动比率偏低以及经营性现金流量净额偏低。一旦出现销售不畅的现象，公司将面临一定的短期偿债压力。

5、自然灾害等不可抗力因素对经营带来的影响。

果品种植受气候和天气影响较大，风、雹、病、虫等自然灾害直接影响果品产量和品质，公司的资产和收益将受到影响。公司将进一步加强基地的防灾管理，但自然灾害对公司未来的生产经营仍存在潜在影响。

6、新业务领域开拓风险

速冻食品、粮油板块是公司新的发展业务，在开拓新业务领域过程中，可能面临宏观政策调控、市场变化、经营管理等方面的不确定因素，且市场本身存在不确定因素，若未来市场发展情况低于公司当前预测，可能存在投资后未达预期收益的风险。公司将时刻关注经济形势的变化，跟踪市场需求，以国家政策为指导，以市场为导向，通过改变营销策略、提升服务品质等手段降低经营风险。

7、公司规模扩大引致的管理风险

公司已建立比较完善的企业管理制度，拥有独立健全的产、供、销体系，并制订了一系列行之有效的规章制度。随着新业务领域开拓以及投资项目的陆续开展，公司规模将进一步扩张。资产、业务、人员规模的大幅度增加，对公司的财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理能力的要求也随之提高。如果公司管理层不能结合实际情况适时调整和优化管理体系，公司将存在一定的管理风险，进而影响未来的发展。

8、食品安全风险

公司布局切入食品范畴产业，这是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业之一，国家食品安全监管力度不断加强，媒体、社会舆论对于产品质量、食品安全的关注度不断深入，公司面临一定的食品安全风险；如果公司生产中发生食品安全事件，将对本公司造成重大影响；如果同行业其他公司发生食品安全事件，也会对本公司造成影响。针对食品安全风险，公司

始终把保证产品质量和食品安全工作放在首位，制订了规范管理的产品质量安全控制体系，对产品生产仓储销售各个环节进行了严格的控制，保证产品符合质量安全要求，确保消费者的食品安全，最大限度降低食品安全生产风险。

9、经营环境恶化的风险

目前国内新冠疫情尚未完全结束，世界其他国家亦有发生疫情；各经济体之间贸易摩擦仍在持续，经营环境存在恶化的风险。公司将持续密切关注新冠疫情情况，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工及生产安全。同时，加强与客户或供应商联系及沟通，建立更加紧密的协同机制，做好对市场及行业发展的研究判断。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 1 月 18 日	详见《宏辉果蔬 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-002）
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2022 年 5 月 13 日	详见《宏辉果蔬 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 1 月 17 日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长黄俊辉先生主持。出席会议的股东及股东代表人数共 14 人，所持有表决权的股份数为 223,359,314 股，占公司有效表决权股份总数的 50.9161%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于变更经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》共 2 个议案。

2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 12 日在公司会议室以现场投票结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长黄俊辉先生主持。出席会议的股东及股东代表人数共 10 人，所持

有表决权的股份数为 222,055,121 股，占公司表决权股份总数的 50.6136%。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《宏辉果蔬股份有限公司章程》的有关规定。会议审议通过了《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2021 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于 2021 年董事薪酬/津贴的议案》、《关于 2021 年监事薪酬的议案》、《关于〈2021 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司 2022 年度授信融资及担保总额相关事项的议案》、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉部分条款的议案》、《关于修订〈控股股东和实际控制人行为规范〉部分条款的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉部分条款的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉部分条款的议案》、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》共 16 个议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

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	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司及其控股子公司不属于当地重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司及子公司严格按照环保部门的相关要求，对于生产过程中可能产生的污染物，均经过专业技术处理后合规排放，污染物的排放符合环保相关要求的标准。日常生产经营工作满足环保部门相关要求，为社会的可持续发展贡献一份力量。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司一直高度重视环境保护工作，多年来始终践行“可持续发展理念”的理念，持续推进绿色办公，减少资源浪费，生产经营设备优先选取节能环保型，落实节能减排工作。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人黄俊辉、郑幼文、本公司、全体董事、监事、高级管理人员	详见首次公开发行股票上市公告书中关于首次公开发行股票相关文件真实性、完整性的承诺	长期	是	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	详见公司《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中就公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报作出的相关承诺	长期	是	是	-	-
	其他	控股股东、实际控制人	详见公司《公司公开发行可转换公司	长期	是	是	-	-

			债券募集说明书》中关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺					
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

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

2021年12月30日,公司召开第四届董事会第二十次会议,审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计的议案》,对公司与鲜当家连锁超市有限公司的日常关联交易的金额与类别进行预计,上述议案经2022年1月17日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过。

截至2022年6月30日,交易情况实施如下:

单位:万元 人民币

	关联方	本次预计金额	报告期内与关联方累计已发生的交易金额
向关联方销售产品、商品	鲜当家连锁超市有限公司	15,000	3,293.36
向关联方提供房屋租赁	鲜当家连锁超市有限公司	20	5.50
合计	-	15,020	3,298.86

报告期内与关联方累计已发生的交易金额包含了鲜当家连锁超市有限公司与其下属公司。详见财务报告附注十二、5。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易
 适用 不适用

(七) 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

(1) 托管情况
 适用 不适用

(2) 承包情况
 适用 不适用

(3) 租赁情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建宏辉果蔬有限公司	福建海峡融和实业有限公司	所持厂房及配套设 施，面积总计 19,220 平方米	1,634.3 7	2021 年 4 月 1 日	2023 年 4 月 30 日	440.0 0	按租赁合同确定租赁费用	增加公司利润	否	

租赁情况说明

2021 年 3 月 25 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司房屋对外租赁的议案》，为提高资产利用效率，盘活资产，创造效益，同意全资子公司福建宏辉果蔬有限公司与福建海峡融和实业有限公司签订《房屋租赁合同》，向海峡融和出租福建宏辉持有的厂房、办公楼、冷库及空地，租赁面积共计 19,220 平方米。租赁期限自 2021 年 4 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日（含 1 个月的免租期），租金按每年人民币 220 万元收取。在合同正常执行状态下，租赁期内，租金共计约 4,400,000.00 元。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	438,679,917	100.00				46,454	46,454	438,726,371	100.00
1、人民币普通	438,679,917	100.00				46,454	46,454	438,726,371	100.00

股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	438,679,917	100.00				46,454	46,454	438,726,371	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

可转换公司债券转股引起股份变动

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969号）核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。本次发行的可转债向公司在股权登记日（2020年2月25日）收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分网上发行，余额全部由保荐机构（主承销商）包销。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司33,200万元可转换公司债券于2020年3月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

根据《宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司本次发行的宏辉转债自2020年9月3日起可转换为公司A股股份，初始转股价格为14.61元/股，目前转股价格为7.64元/股。

截至2021年12月31日，公司总股本为438,679,917股，宏辉转债自2022年1月1日至2022年6月30日期间，累计有355,000元宏辉转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为46,454股，截至2022年6月30日，公司总股本为438,726,371股。

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:

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,656
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
黄俊辉	-8,733,600	193,913,708	44.20	0	质押	73,034,520	境内自 然人
郑幼文	0	19,042,195	4.34	0	质押	9,165,000	境内自 然人
林瑞华	-113,800	9,155,490	2.09	0	无	0	境内自 然人
郑少娜	992,500	5,577,600	1.27	0	无	0	境内自 然人
林尤桂	-	3,156,000	0.72	0	无	0	境内自 然人
中国民生银行 股份有限公司-金元 顺安元启灵 活配置混合 型证券投资 基金	-	1,476,300	0.34	0	无	0	其他
倪润新	305,050	906,506	0.21	0	无	0	境内自 然人
黄芳清	313,385	894,200	0.20	0	无	0	境内自 然人
叶继坚	100,000	800,000	0.18	0	无	0	境内自 然人
林光按	0	725,620	0.17	0	无	0	境内自 然人
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		

黄俊辉	193,913,708	人民币普通股	193,913,708
郑幼文	19,042,195	人民币普通股	19,042,195
林瑞华	9,155,490	人民币普通股	9,155,490
郑少娜	5,577,600	人民币普通股	5,577,600
林尤桂	3,156,000	人民币普通股	3,156,000
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,476,300	人民币普通股	1,476,300
倪润新	906,506	人民币普通股	906,506
黄芳清	894,200	人民币普通股	894,200
叶继坚	800,000	人民币普通股	800,000
林光按	725,620	人民币普通股	725,620
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，黄俊辉先生与郑幼文女士为夫妻关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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

(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、董事、监事和高级管理人员情况

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
黄俊辉	董事	202,647,308	193,913,708	-8,733,600	股份减持

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969号）核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。上述发行募集资金总额为人民币33,200.00万元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币32,625.27万元。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了“亚会A验字（2020）0004号”的《宏辉果蔬股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》。

经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]67号”文同意，公司33,200万元可转换公司债券于2020年3月16日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“宏辉转债”，债券代码“113565”。

宏辉转债转股期的起止日期为2020年9月3日至2026年2月25日，初始转股价格为14.61元/股，2020年5月，公司实施2019年度权益分派，转股价格调整为10.00元/股，自2020年5月22日起生效；2021年5月，公司实施2020年度权益分派，转股价格调整为7.64元/股，自2021年5月17日起生效。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券	
期末转债持有人数	9,559	
本公司转债的担保人	黄俊辉、郑幼文	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券型证券投资基金	17,457,000	7.76
西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	16,597,000	7.38
UBS AG	6,187,000	2.75
中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金	5,700,000	2.53
华夏基金延年益寿7号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	4,209,000	1.87
珠海纽达投资管理有限公司—纽达投资可转债一号私募证券投资基金	3,600,000	1.60
吴菊香	3,590,000	1.60
上海拿特资产管理有限公司—拿特20号私募证券投资基金	3,487,000	1.55
蔡晓东	3,240,000	1.44
蔡子跃	3,191,000	1.42

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
宏辉转债	225,281,000	-355,000	-	-	224,926,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券
报告期转股额(元)	355,000
报告期转股数(股)	46,454
累计转股数(股)	10,719,723
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	3.28
尚未转股额(元)	224,926,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	67.75

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年5月22日	10.00	2020年5月15日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施2019年年度权益分派事项，转股价格由原来的14.61元/股调整为10.00元/股。
2021年5月17日	7.64	2021年5月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施2020年年度权益分派事项，转股价格由原来的10.00元/股调整为7.64元/股。
截至本报告期末最新转股价格		7.64		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况：

截至2022年6月30日，公司资产负债率为31.56%，较上年末31.39%上升了0.17个百分点。

2、资信变化情况：

宏辉转债首次信用评级结果为AA-，公司主体长期信用评级结果为AA-，评级展望为稳定；评级机构为中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”），评级时间为2019年7月30日。2020年5月8日、2021年5月21日进行跟踪评级，评级结果较首次没有变化。

中证鹏元在对公司经营状况及行业相关情况进行综合分析评估的基础上，于2022年6月14日出具了《2020年宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》，评级结果如下：维持公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望维持“稳定”；同时维持“宏辉转债”债项信用等级为“AA-”。

(七) 转债其他情况说明

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。计息起始日为可转换公司债券发行首日，即2020年2月26日。每年的付息日为本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。报告期内，宏辉转债于2022年2月28日支付自2021年2月26日至2022年2月25日期间的利息。

报告期内，公司严格履行可转换公司债券募集说明书的相关约定及承诺，未发生损害债券投资者利益的情况。

第十节 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

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 宏辉果蔬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	41,582,984.58	23,213,188.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	10,000,000.00	20,550,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	412,156,159.80	422,497,931.24
应收款项融资			
预付款项	七、7	17,309,741.41	34,425,697.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,854,125.25	2,187,251.85
其中：应收利息	七、8	1,006.57	17,843.83
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	402,911,196.15	361,653,997.43
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	七、13	63,283,801.87	64,682,931.97
流动资产合计		949,098,009.06	929,210,998.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	57,227,667.87	57,227,667.87
投资性房地产			
固定资产	七、21	329,893,160.26	322,074,009.75
在建工程	七、22	170,148,489.70	137,114,955.68
生产性生物资产	七、23	1,973,188.21	1,434,618.63
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	108,080,195.38	108,963,735.93
开发支出			
商誉	七、28	460,530.39	460,530.39
长期待摊费用	七、29	7,132,973.84	6,723,488.61
递延所得税资产			
其他非流动资产	七、31	25,407,718.36	30,649,694.47
非流动资产合计		701,323,924.01	665,648,701.33
资产总计		1,650,421,933.07	1,594,859,700.29
流动负债：			
短期借款	七、32	258,156,890.41	230,041,304.12
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	七、36	37,515,932.82	38,984,034.45
预收款项			
合同负债	七、38	1,630,730.89	6,551,692.84
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	七、39	3,704,271.77	4,880,557.76
应交税费	七、40	1,423,863.33	988,070.37
其他应付款	七、41	5,501,229.21	11,067,513.51
其中：应付利息	七、41	745,073.33	1,501,301.33
应付股利			
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			
其他流动负债	七、44	130,295.16	573,152.30
流动负债合计		308,063,213.59	293,086,325.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	207,267,027.48	201,854,124.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,061,730.25	4,160,777.47
递延所得税负债	七、30	1,556,917.48	1,556,917.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,885,675.21	207,571,819.31

负债合计		520,948,888.80	500,658,144.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	438,726,371.00	438,679,917.00
其他权益工具	七、54	40,678,270.15	40,742,472.54
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	161,405,843.55	161,059,621.02
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,709,903.72	-5,520,798.82
专项储备			
盈余公积	七、59	29,943,066.83	29,943,066.83
一般风险准备			
未分配利润	七、60	457,301,058.10	426,779,556.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,122,344,705.91	1,091,683,834.80
少数股东权益		7,128,338.36	2,517,720.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,129,473,044.27	1,094,201,555.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,650,421,933.07	1,594,859,700.29

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：宏辉果蔬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		24,109,480.13	13,914,390.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	195,260,709.31	155,811,559.82
应收款项融资			
预付款项		11,454,652.63	27,987,889.57
其他应收款	十七、2	236,501,369.90	251,034,560.70
其中：应收利息	十七、2	1,006.57	17,843.83
应收股利			
存货		113,097,764.63	126,802,996.12
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		19,474,110.96	20,964,711.92
流动资产合计		599,898,087.56	596,516,108.26
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	766,147,113.24	765,147,113.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		15,398,679.41	16,012,258.60
在建工程		392,678.01	392,678.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,629,204.45	4,756,548.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,520,161.90	2,695,854.87
递延所得税资产			
其他非流动资产		23,565,578.49	
非流动资产合计		814,653,415.50	791,004,453.11
资产总计		1,414,551,503.06	1,387,520,561.37
流动负债：			
短期借款		258,156,890.41	230,041,304.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,970,435.98	9,461,308.73
预收款项			
合同负债		129,940.02	6,364,689.12
应付职工薪酬		844,891.08	2,020,554.30
应交税费		499,490.57	678,345.57
其他应付款		163,073,403.53	173,346,261.03
其中：应付利息		745,073.33	1,501,301.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,143.69	572,822.02
流动负债合计		433,685,195.28	422,485,284.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		207,267,027.48	201,854,124.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,646,666.40	1,688,888.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		208,913,693.88	203,543,013.00
负债合计		642,598,889.16	626,028,297.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,726,371.00	438,679,917.00
其他权益工具		40,678,270.15	40,742,472.54
其中：优先股			
永续债			
资本公积		176,381,385.88	176,035,163.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,452,552.56	29,452,552.56
未分配利润		86,714,034.31	76,582,158.03
所有者权益（或股东权益）合计		771,952,613.90	761,492,263.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,414,551,503.06	1,387,520,561.37

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		479,033,352.41	446,132,006.24
其中：营业收入	七、61	479,033,352.41	446,132,006.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		449,453,485.02	419,191,508.85
其中：营业成本	七、61	434,996,711.31	397,397,921.71
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	七、62	1,587,894.60	1,270,105.46
销售费用	七、63	2,390,289.83	1,956,998.46
管理费用	七、64	10,568,010.69	10,153,712.75
研发费用			
财务费用	七、66	-89,421.41	8,412,770.47
其中：利息费用	七、66	8,212,095.44	7,031,792.53
利息收入	七、66	181,033.45	497,127.87
加：其他收益	七、67	120,737.38	329,695.10
投资收益（损失以“—”号填	七、68	73,871.23	51,750.13

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	七、71	462,422.51	-2,394,623.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,236,898.51	24,927,318.90
加：营业外收入	七、74	331,779.72	224,137.62
减：营业外支出	七、75	197,994.04	20,434.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,370,684.19	25,131,022.14
减：所得税费用	七、76	138,564.79	186,902.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,232,119.40	24,944,119.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,232,119.40	24,944,119.19
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）		30,521,501.87	25,068,754.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-289,382.47	-124,635.61
六、其他综合收益的税后净额		-189,104.90	-3,211,531.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-189,104.90	-3,211,531.38
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收益		-189,104.90	-3,211,531.38

(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		-189,104.90	-3,211,531.38
(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		30,043,014.50	21,732,587.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,332,396.97	21,857,223.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-289,382.47	-124,635.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	246,256,282.73	141,338,325.51
减：营业成本	十七、4	223,105,881.16	124,867,141.18
税金及附加		567,589.21	412,292.94
销售费用		871,304.36	1,084,044.81
管理费用		4,214,354.94	3,467,794.89
研发费用			
财务费用		5,987,607.32	10,711,551.42
其中：利息费用		11,544,677.76	10,116,591.95
利息收入		119,513.62	367,430.71
加：其他收益		63,209.55	224,859.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,562.74	1,386,241.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-1,283,776.78	-1,004,581.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,305,541.25	1,402,020.59
加：营业外收入		112,095.26	42,786.60
减：营业外支出		157,494.04	20,371.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,260,142.47	1,424,436.06
减：所得税费用		128,266.19	6,136.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,131,876.28	1,418,299.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,131,876.28	1,418,299.93
（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		10,131,876.28	1,418,299.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		528,217,950.52	431,697,654.21
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		8,504,207.40	6,664,845.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,192,717.11	2,692,846.89
经营活动现金流入小计		537,914,875.03	441,055,346.51
购买商品、接受劳务支付的现金		474,094,609.27	374,423,290.56
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		23,350,528.30	18,078,150.24
支付的各项税费		1,890,317.02	2,214,951.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	11,908,930.67	7,411,844.81
经营活动现金流出小计		511,244,385.26	402,128,236.94
经营活动产生的现金流量净额		26,670,489.77	38,927,109.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		320,733.13	587,728.77
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	七、78	35,550,000.00	94,000,000.00
投资活动现金流入小计		35,870,733.13	94,587,728.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,759,367.02	74,314,337.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	25,000,000.00	94,000,000.00
投资活动现金流出小计		70,759,367.02	168,314,337.00
投资活动产生的现金流量净额		-34,888,633.89	-73,726,608.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	390,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	390,000.00
取得借款收到的现金		307,900,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		312,800,000.00	210,390,000.00
偿还债务支付的现金		279,800,000.00	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,543,850.77	26,530,595.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	400,000.00	
筹资活动现金流出小计		286,743,850.77	238,530,595.97
筹资活动产生的现金流量净额		26,056,149.23	-28,140,595.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		698,284.37	-950,366.44
五、现金及现金等价物净增加额		18,536,289.48	-63,890,461.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,007,975.76	126,401,561.74
六、期末现金及现金等价物余额		39,544,265.24	62,511,100.67

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		216,899,430.30	100,996,130.15
收到的税费返还		3,279,255.57	2,455,647.91
收到其他与经营活动有关的现金		379,815.19	510,635.88
经营活动现金流入小计		220,558,501.06	103,962,413.94
购买商品、接受劳务支付的现金		207,053,231.41	157,861,254.96
支付给职工及为职工支付的现金		7,354,667.02	6,105,092.72
支付的各项税费		910,749.22	354,576.31
支付其他与经营活动有关的现金		7,451,333.20	4,527,757.78
经营活动现金流出小计		222,769,980.85	168,848,681.77
经营活动产生的现金流量净额		-2,211,479.79	-64,886,267.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		33,400.00	1,402,987.72
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		33,400.00	1,402,987.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,212,312.41	183,480.80
投资支付的现金		1,000,000.00	3,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,212,312.41	3,193,480.80
投资活动产生的现金流量净额		-24,178,912.41	-1,790,493.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		307,900,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,007,052.00	58,499,628.87
筹资活动现金流入小计		322,907,052.00	268,499,628.87
偿还债务支付的现金		279,800,000.00	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,543,850.77	26,530,595.97
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	
筹资活动现金流出小计		286,743,850.77	238,530,595.97
筹资活动产生的现金流量净额		36,163,201.23	29,969,032.90

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		333,958.30	-161,547.21
五、现金及现金等价物净增加额		10,106,767.33	-36,869,275.22
加：期初现金及现金等价物余额		12,236,943.46	69,691,146.60
六、期末现金及现金等价物余额		22,343,710.79	32,821,871.38

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	438,679,917.00			40,742,472.54	161,059,621.02		-5,520,798.82		29,943,066.83		426,779,556.23		1,091,683,834.80	2,517,720.83	1,094,201,555.63
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	438,679,917.00			40,742,472.54	161,059,621.02		-5,520,798.82		29,943,066.83		426,779,556.23		1,091,683,834.80	2,517,720.83	1,094,201,555.63

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	46,454.00			-64,202.39	346,222.53					30,521,501. 87		30,660,871.11	4,610,617 .53	35,271,488.64
(一) 综合 收益 总额										30,521,501. 87		30,332,396.97	-289,382. 47	30,043,014.50
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	46,454.00			-64,202.39	346,222.53							328,474.14	4,900,000 .00	5,228,474.14
1. 所 有者 投入 的普 通股													4,900,000 .00	4,900,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本	46,454.00			-64,202.39	346,222.53							328,474.14		328,474.14
3. 股														

份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益																		

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

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	438,726,371.00			40,678,270.15	161,405,843.55		-5,709,903.72		29,943,066.83		457,301,058.10		1,122,344,705.91	7,128,338.36	1,129,473,044.27

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	337,402,875.00			40,820,600.51	261,886,525.96		-1,051,620.27		27,601,358.85		404,085,867.50		1,070,745,607.55	2,581,655.44	1,073,327,262.99
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	337,402,875.00		40,820,600.51	261,886,525.96		-1,051,620.27		27,601,358.85		404,085,867.50		1,070,745,607.55	2,581,655.44	1,073,327,262.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,271,824.00		-70,893.90	-100,864,772.10		-3,211,531.38				3,118,754.80		243,381.42	265,364.39	508,745.81
（一）综合收益总额						-3,211,531.38				25,068,754.80		21,857,223.42	-124,635.61	21,732,587.81
（二）所	39,351.00		-70,893.90	367,700.90								336,158.00	390,000.00	726,158.00

有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股												390,000.00	390,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	39,351.00		-70,893.90	367,700.90							336,158.00	336,158.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-21,950,000.00	-21,950,000.00		-21,950,000.00		
1. 提取盈余公积														
2. 提														

取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配														-21,950,000.00	-21,950,000.00	-21,950,000.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	101,232,473.00				-101,232,473.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,232,473.00				-101,232,473.00											
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、	438,674,699		40,749,706	161,021,753.		-4,263,151		27,601,358		407,204,622		1,070,988,98	2,847,019	1,073,836,00

本期期末余额	.00		.61	86		.65		.85		.30		8.97	.83	8.80
--------	-----	--	-----	----	--	-----	--	-----	--	-----	--	------	-----	------

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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	438,679,917.00			40,742,472.54	176,035,163.35				29,452,552.56	76,582,158.03	761,492,263.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	438,679,917.00			40,742,472.54	176,035,163.35				29,452,552.56	76,582,158.03	761,492,263.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,454.00			-64,202.39	346,222.53					10,131,876.28	10,460,350.42
（一）综合收益总额										10,131,876.28	10,131,876.28
（二）所有者投入和减少资本	46,454.00			-64,202.39	346,222.53						328,474.14
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	46,454.00			-64,202.39	346,222.53						328,474.14
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	438,726,371.00			40,678,270.15	176,381,385.88				29,452,552.56	86,714,034.31	771,952,613.90

项目	2021 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	337,402,875.00			40,820,600.51	276,862,068.29				27,110,844.58	77,456,786.25	759,653,174.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,402,875.00			40,820,600.51	276,862,068.29				27,110,844.58	77,456,786.25	759,653,174.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,271,824.00			-70,893.90	-100,864,772.10					-20,531,700.07	-20,195,542.07
（一）综合收益总额										1,418,299.93	1,418,299.93

(二) 所有者投入和减少资本	39,351.00			-70,893.90	367,700.90						336,158.00
1. 所有者投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本	39,351.00			-70,893.90	367,700.90						336,158.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,950,000.00	-21,950,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,950,000.00	-21,950,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	101,232,473.00				-101,232,473.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,232,473.00				-101,232,473.00						
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	438,674,699.00			40,749,706.61	175,997,296.19				27,110,844.58	56,925,086.18	739,457,632.56

公司负责人：黄俊辉

主管会计工作负责人：陈来凤

会计机构负责人：林洁珊

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1.1、历史沿革

宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为汕头经济特区宏辉食品有限公司，由郑丽珊出资组建，于1992年11月2日经汕头市龙湖区经济发展局“汕特龙经外字[1992]175号”文件批准成立并取得中华人民共和国外商投资企业批准证书（外经贸汕府外资证字[1992]345号）。公司于1992年12月10日取得汕头市工商行政管理局核发的中华人民共和国企业法人营业执照（注册号：工商企独粤汕字第00579号）。公司注册资本为美元80万元，实收资本为美元80万元，由郑丽珊分别以货币出资729,143.60美元和设备出资70,856.40美元，占注册资本的100%。

2006年12月29日，根据公司董事会决议及郑丽珊与格理特萨国际（加拿大）有限公司（以下简称“格理特萨国际”）签订的股权转让协议书，公司将注册资本由原80万美元增加到160万美元；郑丽珊将持有的公司100%股权转让予格理特萨国际，并由格理特萨国际缴纳公司新增出资80万美元。变更后，公司实收资本为159.992万美元，占注册资本的99.995%。

2010年11月1日，根据公司股东会决议及黄俊辉和郑幼文与格理特萨国际签订的股权转让协议书，经汕头市龙湖区对外贸易经济合作局“汕龙外资[2010]074号”文件批准，格理特萨国际将持有的公司100%股权转让给黄俊辉和郑幼文。股权转让后，公司性质转为内资企业，注册资本由原160万美元变更为人民币11,306,524.73元。其中，黄俊辉出资10,175,872.26元，占注册资本的90%；郑幼文出资1,130,652.47元，占注册资本的10%。

公司于2010年12月6日通过股东会决议，将注册资本由原11,306,524.73元增加到52,306,524.73元，由黄俊辉和郑幼文分别以货币增资36,900,000.00元和4,100,000.00元，增资后，黄俊辉出资47,075,872.26元，占注册资本的90%；郑幼文出资5,230,652.47元，占注册资本的10%。

公司于2011年1月8日通过股东会决议，将注册资本由原52,306,524.73元增加到70,004,648.49元，由陈雁升、杨时青、马丽芳、梁捷兰、宋福、上海恒复投资管理有限公司、黄灏、陈校、黄庄泽、徐兴泽、吴先俊、陈树龙、林育平、王建龙和宋永围分别以货币增资9,801,176.14元、3,500,420.05元、840,100.81元、700,084.01元、700,084.01元、700,084.01元、350,042.01元、280,033.60元、280,033.60元、105,012.60元、105,012.60元、105,012.60元、91,010.92元、70,008.40元和70,008.40元。增资后，黄俊辉出资47,075,872.26元，占注册资本的67.25%；陈雁升出资9,801,176.14元，占注册资本的14%；郑幼文出资5,230,652.47元，占注册资本的7.47%；杨时青出资3,500,420.05元，占注册资本的5%；马丽芳出资840,100.81元，占注册资本的1.2%；梁捷兰出资700,084.01元，占注册资本的1%；宋福出资700,084.01元，占注册资本的1%；上海恒复投资管理有限公司出资700,084.01元，占注册资本的1%；黄灏

出资 350,042.01 元, 占注册资本的 0.5%; 陈校出资 280,033.60 元, 占注册资本的 0.4%; 黄庄泽出资 280,033.60 元, 占注册资本的 0.4%; 徐兴泽出资 105,012.60 元, 占注册资本的 0.15%; 吴先俊出资 105,012.60 元, 占注册资本的 0.15%; 陈树龙出资 105,012.60 元, 占注册资本的 0.15%; 林育平出资 91,010.92 元, 占注册资本的 0.13%; 王建龙出资 70,008.40 元, 占注册资本的 0.1%; 宋永围出资 70,008.40 元, 占注册资本的 0.1%。

公司于 2011 年 3 月 6 日通过股东会决议, 公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为宏辉果蔬股份有限公司。各发起人以汕头经济特区宏辉食品有限公司截至 2011 年 1 月 31 日止经审计净资产额 163,063,613.04 元, 按 1.6306:1 比例折合为股份总数 100,000,000 股, 每股票面金额为人民币 1 元。折股后, 公司注册资本为 100,000,000 元, 其中, 黄俊辉出资 67,246,782.00 元, 占注册资本的 67.25%; 陈雁升出资 14,000,750.00 元, 占注册资本的 14%; 郑幼文出资 7,471,864.00 元, 占注册资本的 7.47%; 杨时青出资 5,000,268.00 元, 占注册资本的 5%; 马丽芳出资 1,200,064.00 元, 占注册资本的 1.2%; 梁捷兰出资 1,000,054.00 元, 占注册资本的 1%; 宋福出资 1,000,054.00 元, 占注册资本的 1%; 上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元, 占注册资本的 1%; 黄灏出资 500,027.00 元, 占注册资本的 0.5%; 陈校出资 400,021.00 元, 占注册资本的 0.4%; 黄庄泽出资 400,021.00 元, 占注册资本的 0.4%; 徐兴泽出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 吴先俊出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 陈树龙出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 林育平出资 130,007.00 元, 占注册资本的 0.13%; 王建龙出资 100,005.00 元, 占注册资本的 0.1%; 宋永围出资 100,005.00 元, 占注册资本的 0.1%。

2013 年 9 月 10 日, 根据梁捷兰与陈雁升签订的股份转让协议, 梁捷兰将其持有的公司 1,000,054 股股份转让给陈雁升。2013 年 9 月 17 日, 根据黄灏与宋福签订的股份转让协议, 黄灏将其持有的公司 500,027 股股份转让给宋福。股权转让后, 黄俊辉出资 67,246,782.00 元, 占注册资本的 67.25%; 陈雁升出资 15,000,804.00 元, 占注册资本的 15%; 郑幼文出资 7,471,864.00 元, 占注册资本的 7.47%; 杨时青出资 5,000,268.00 元, 占注册资本的 5%; 宋福出资 1,500,081.00 元, 占注册资本的 1.5%; 马丽芳出资 1,200,064.00 元, 占注册资本的 1.2%; 上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元, 占注册资本的 1%; 陈校出资 400,021.00 元, 占注册资本的 0.4%; 黄庄泽出资 400,021.00 元, 占注册资本的 0.4%; 徐兴泽出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 吴先俊出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 陈树龙出资 150,008.00 元, 占注册资本的 0.15%; 林育平出资 130,007.00 元, 占注册资本的 0.13%; 王建龙出资 100,005.00 元, 占注册资本的 0.1%; 宋永围出资 100,005.00 元, 占注册资本的 0.1%。

2014 年 6 月 21 日, 根据杨时青与黄俊辉签订的股份转让协议, 杨时青将其持有的公司 5,000,268 股股份转让给黄俊辉。股权转让后, 黄俊辉出资 72,247,050.00 元, 占注册资本的 72.25%; 陈雁升出资 15,000,804.00 元, 占注册资本的 15%; 郑幼文出资 7,471,864.00 元, 占注册资本的 7.47%; 宋福出资 1,500,081.00 元, 占注册资本的 1.5%; 马丽芳出资 1,200,064.00 元, 占注册资本的 1.2%; 上海恒复投资管理有限公司出资 1,000,054.00 元, 占注册资本的 1%; 陈校出资

400,021.00 元，占注册资本的 0.4%；黄庄泽出资 400,021.00 元，占注册资本的 0.4%；徐兴泽出资 150,008.00 元，占注册资本的 0.15%；吴先俊出资 150,008.00 元，占注册资本的 0.15%；陈树龙出资 150,008.00 元，占注册资本的 0.15%；林育平出资 130,007.00 元，占注册资本的 0.13%；王建龙出资 100,005.00 元，占注册资本的 0.1%；宋永围出资 100,005.00 元，占注册资本的 0.1%。

2016 年 10 月 27 日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2444 号”核准，向社会公开发行 3335 万股人民币普通股，并于 2016 年 11 月 24 日在上海证券交易所主板上市交易，发行后的股本总额为人民币 13335 万元。

2018 年 4 月 20 日，公司通过股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每股转增 0.3 股，共计转增 40,005,000 股，本次分配后股本总额为 17,335.5 万元。

2019 年 4 月 22 日，公司通过股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每股转增 0.3 股，合计转增 52,006,500 股，本次分配后股本总额为 22,536.15 万元。

2020 年 4 月 29 日，公司通过股东大会审议通过，每 10 股送红股 3 股（含税）；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股，本次分配后股本总额为 32,677.42 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司发行的可转换公司债券已转股的债券票面总金额为 106,287,000.00 元，合计转股数量为 10,628,700 股，转股后公司总股本增加至 33,740.29 万股。

2021 年 4 月 16 日，公司通过股东大会审议通过，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 101,232,473 股，本次分配后股本总额为 43,863.53 万元。

2021 年年度，公司发行的可转换公司债券已转股的债券票面总金额为 432,000.00 元，合计转股数量为 44,569.00 股，转股后公司总股本增加至 43,867.99 万股。

报告期内，公司发行的可转换公司债券已转股的债券票面总金额为 355,000.00 元，合计转股数量为 46,454.00 股，转股后公司总股本增加至 43,872.64 万股。

1.2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市龙湖区玉津中路 13 号。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：汕头市龙湖区玉津中路 13 号。

1.3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：果蔬服务业。

主要经营活动：公司是一家集果蔬产品的种植管理、采后收购、产地预冷、冷冻仓储、预选分级、加工包装、冷链配送于一体的专业生鲜农产品服务商。经营范围为果蔬服务业、农副食品加工业、商务服务业、供应链管理服务业。

1.4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2022 年 8 月 19 日批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司全称	变化情况
福建宏辉果蔬有限公司	无变化
天津宏辉果蔬有限公司	无变化
宏辉果蔬（香港）有限公司	无变化
烟台宏辉食品有限公司	无变化
上海宏辉食品有限公司	无变化
广州市正通物流有限公司	无变化
江西宏辉果蔬有限公司	无变化
广东宏辉食品有限公司	无变化
井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）	无变化
宏辉果蔬（马来西亚）有限公司	无变化
TJL PLANTATION SDN.BHD.	无变化
广东家家唛食品有限公司	无变化
广州家家唛油脂有限公司	无变化
深圳市鹰辉供应链有限公司	无变化
山东宏辉果蔬有限公司	无变化
宏辉家家唛食品有限公司	无变化
宏辉格致（上海）食品有限公司	本期新增

报告期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（统称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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。

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

本公司营业周期为 12 个月。

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的所有者权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中所有者权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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）外币交易

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 分类和计量：

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:a)以摊余成本计量的金融资产;b)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;c)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具,分别采用以下三种方式进行计量:

以摊余成本计量:

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。此外,本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

2) 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。

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

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

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

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

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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；c) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类：原材料、包装物、发出商品和产成品。

(2) 存货取得的计价方法

存货按照成本进行初始计量。应计入存货成本的借款费用，按照本财务报表附注五-25 处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 存货发出的计价方法：存货领用发出按加权平均法及个别计价法计价，低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10 金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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。

18. 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

19. 其他债权投资

其他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

其他债券投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

20. 长期应收款

长期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

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指对一个企业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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五、30。

（6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有

事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注五、30 所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产标准为：同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(3) 固定资产计价

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

B、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(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
房屋建筑物	直线法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	直线法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

运输设备	直线法	8-10	5.00%	9.50%-11.88%
办公设备	直线法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

(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

(4). 固定资产减值准备

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注五、30 所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注五、30 所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、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，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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产的计价

本公司的生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生物资产按历史成本进行初始计量，外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出，生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(2) 生物资产的折旧方法

公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。

(3) 生物资产减值准备的计提

公司至少于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

(1) 无形资产计价：

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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，证明其有用性；d、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；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 无形资产的后续计量

A、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无

形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

B、无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注五、30 所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A、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。

B、公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司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。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

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

(4) 资产减值损失的确定

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，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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，并按照本财务报表附注所述资产组减值的规定进行处理。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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 企业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 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。如果存在可变对价，本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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现

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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

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客户已接受该商品或服务。

公司收入实现的具体核算原则为：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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：公司已根据合同约定将产品报关，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

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 递延所得税资产的确认

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

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

(3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

42. 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（2）. 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

（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

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生

变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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	销售收入	6%、9%、13%
增值税	受托加工劳务、处置固定资产	13%
增值税	不动产租赁	5%、9%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	免抵税额、应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、17%、25%
教育费附加	免抵税额、应交流转税额	3%
地方教育费附加	免抵税额、应交流转税额	1%、2%
地方水利建设基金	免抵税额、应交流转税额	0.50%
关税	关税完税价	0—37%

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（%）
宏辉果蔬股份有限公司	25%
福建宏辉果蔬有限公司	25%
天津宏辉果蔬有限公司	25%
宏辉果蔬（香港）有限公司	16.5%
烟台宏辉食品有限公司	25%
上海宏辉食品有限公司	25%
广州市正通物流有限公司	25%
江西宏辉果蔬有限公司	25%
广东宏辉食品有限公司	25%
宏辉果蔬（马来西亚）有限公司	17%
TJL PLANTATION SDN. BHD.	17%
广东家家唛食品有限公司	25%
广州家家唛油脂有限公司	25%
山东宏辉果蔬有限公司	25%
深圳市鹰辉供应链有限公司	25%
宏辉家家唛食品有限公司	25%
宏辉格致（上海）食品有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《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》，纳税人购进农产品，原适用 10%扣除率的，扣除率调整为 9%。原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率；适用增值税免抵退税办法的，执行调整前的出口退税率，在计算免抵退税时，适用税率低于出口退税率的，适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 15 号《财政部税务总局关于提高部分产品出口退税率的公告》，将农产品出口退税率原 6% 的提高至 9%。自 2020 年 3 月 20 日起实施。本公告所列货物适用的出口退税率，以出口货物报关单上注明的出口日期界定。

公司水果出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，公司水果出口产品 2022 年适用退税率为 9%。

根据财政部、国家税务总局 2011 年 12 月 31 日发布的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137 号），公司自 2012 年 3 月 1 日起销售蔬菜产品免征增值税。

（2）企业所得税

根据 2007 年 6 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和财政部、国家税务总局发布的《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）规定，公司报告期从事农产品初加工所得，免征企业所得税。从事非农产品初加工所得按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税。

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	18,131.73	14,077.18
银行存款	39,476,733.22	20,993,898.58
其他货币资金	2,088,119.63	2,205,212.79
合计	41,582,984.58	23,213,188.55
其中：存放在境外的款项总额	3,134,857.16	5,659,910.95

其他说明：

受限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	1,765,769.34	1,677,446.67
履约保证金	272,950.00	527,766.12
合计	2,038,719.34	2,205,212.79

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	20,550,000.00
其中：		
银行理财产品	10,000,000.00	20,550,000.00

合计	10,000,000.00	20,550,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

本期末公司持有的银行理财产品为中国银行股份有限公司发行的保本保最低收益型理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、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	
1 年以内小计	427,729,759.28
1 至 2 年	5,845,955.25
2 至 3 年	2,454,628.19
3 年以上	-
3 至 4 年	5,070,224.98
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	441,100,567.70
减：坏账准备	28,944,407.90
账面净值	412,156,159.80

(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	7,404,996.05	1.68	6,915,419.62	93.39	489,576.43	7,282,554.53	1.61	6,817,466.41	93.61	465,088.12
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	7,404,996.05	1.68	6,915,419.62	93.39	489,576.43	7,282,554.53	1.61	6,817,466.41	93.61	465,088.12
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	433,695,571.65	98.32	22,028,988.28	5.08	411,666,583.37	444,603,259.71	98.39	22,570,416.59	5.08	422,032,843.12
其中：										
按账龄组合	433,695,571.65	98.32	22,028,988.28	5.08	411,666,583.37	444,603,259.71	98.39	22,570,416.59	5.08	422,032,843.12
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	441,100,567.70	/	28,944,407.90	/	412,156,159.80	451,885,814.24	/	29,387,883.00	/	422,497,931.24

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
广州食得鲜网络科技有限公司	1,350,154.00	1,350,154.00	100.00	已进入破产程序
上海易果电子商务有限公司	3,592,741.46	3,592,741.46	100.00	已进入破产重组程序
HONGKONG STAR FOODSTUFF TRADING L. L. C (香港之星)	2,447,882.14	1,958,305.71	80.00	回款困难
上海云象供应链管理有限公司	14,218.45	14,218.45	100.00	已进入破产重组程序
合计	7,404,996.05	6,915,419.62	93.39	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

广州食得鲜网络科技有限公司已进入破产程序，上海易果电子商务有限公司以及上海云象供应链管理集团有限公司已进入破产重组程序，经评估，我们对以上三家公司全额计提坏账准备；HONGKONG STAR FOODSTUFF TRADING L. L. C（香港之星）回款困难，但是公司投保了出口信用保险，经评估，保险公司可赔付 20%的款项，遂计提 80%的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：按账龄组合

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（%）
1 年以内	427,729,759.28	21,386,488.01	5.00
1-2 年	5,845,955.25	584,595.52	10.00
2-3 年	6,746.05	1,349.21	20.00
3-4 年	113,111.07	56,555.54	50.00
4-5 年	-	-	-
合计	433,695,571.65	22,028,988.28	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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	
应收账款	29,387,883.00	-	446,827.61	-	3,352.51	28,944,407.90
合计	29,387,883.00	-	446,827.61	-	3,352.51	28,944,407.90

说明：其他变动系外币折算差异。

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	------	--------------------	----------

第一名	37,323,639.18	8.46	1,866,181.96
第二名	25,458,313.89	5.77	1,272,915.70
第三名	24,032,063.43	5.45	1,201,603.17
第四名	20,793,215.07	4.71	1,039,660.75
第五名	20,472,004.41	4.64	1,023,600.22
合计	128,079,235.98	29.03	6,403,961.80

(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

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 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	16,793,841.57	97.02	33,932,593.88	98.57
1 至 2 年	515,862.10	2.02	493,066.30	1.43
2 至 3 年	37.74	0.00	37.74	0.00
3 年以上	-	-	-	-
合计	17,309,741.41	100.00	34,425,697.92	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,762,694.12	15.96
第二名	2,364,745.00	13.66
第三名	1,690,671.40	9.77
第四名	1,591,373.61	9.19
第五名	1,077,523.99	6.22
合计	9,487,008.12	54.80

其他说明

适用 不适用

8、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
应收利息	1,006.57	17,843.83
应收股利	-	-
其他应收款	1,853,118.68	2,169,408.02
合计	1,854,125.25	2,187,251.85

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	-
委托贷款	-	-
债券投资	1,006.57	17,843.83
合计	1,006.57	17,843.83

(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	
1 年以内小计	789,163.51
1 至 2 年	796,701.72
2 至 3 年	155,100.00
3 年以上	-
3 至 4 年	135,600.00
4 至 5 年	74,086.00
5 年以上	694,924.26
合计	2,645,575.49
减：坏账准备	792,456.81
账面净值	1,853,118.68

(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
押金、保证金	1,231,301.00	1,632,021.38
退税款	694,924.26	694,924.26
社保类	133,151.19	126,495.41
备付金	499,731.72	499,839.16
其他	86,467.32	25,231.47
合计	2,645,575.49	2,978,511.68
减：坏账准备	792,456.81	809,103.66
账面净值	1,853,118.68	2,169,408.02

(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)	
2022年1月1日余额	114,179.40	694,924.26	-	809,103.66
2022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	15,594.90			15,594.90
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-1,051.95	-	-	-1,051.95
2022年6月30日余额	97,532.55	694,924.26	-	792,456.81

说明：其他变动系外币折算差异-1,051.95 元。

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	
其他应收款	809,103.66	-	15,594.90	-	-1,051.95	792,456.81
合计	809,103.66	-	15,594.90	-	-1,051.95	792,456.81

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
福建省国家税务局	出口退税	694,924.26	5年以上	26.27	694,924.26
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	备付金	499,731.72	1-2年	18.89	24,986.59
广州市钱大妈生鲜食品连锁有限公司	保证金	220,000.00	4年以内	8.32	11,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	200,000.00	2年以内	7.56	10,000.00
永丰国际货运(深圳)有限公司海口分公司	保证金	76,000.00	1年以内	2.87	3,800.00
合计	/	1,690,655.98	/	63.91	744,710.85

(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

9、 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	375,064,856.75	-	375,064,856.75	345,148,117.83	-	345,148,117.83
库存商品	17,780,885.77	-	17,780,885.77	7,355,562.65	-	7,355,562.65
包装物	10,042,994.49	-	10,042,994.49	8,845,326.23	-	8,845,326.23
发出商品	22,459.14	-	22,459.14	304,990.72	-	304,990.72
合计	402,911,196.15	-	402,911,196.15	361,653,997.43	-	361,653,997.43

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

(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

10、 合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	57,451,569.57	63,086,578.49
预付税金	4,337,955.51	1,291,531.28
待取得抵扣凭证的进项税额	1,494,276.79	304,822.20
合计	63,283,801.87	64,682,931.97

其他说明：

无

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(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

15、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
2019年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券（四期）	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	
合计	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	/

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
2019年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券（四期）	1,000,000.00	3.34%	3.34%	2024年6月21日	1,000,000.00	3.34%	3.34%	2024年6月21日
合计	1,000,000.00	/	/	/	1,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期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

17、长期股权投资
 适用 不适用

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(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

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	57,227,667.87	57,227,667.87
合计	57,227,667.87	57,227,667.87

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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	329,893,160.26	322,074,009.75
固定资产清理		
合计	329,893,160.26	322,074,009.75

其他说明：

无

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	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	308,333,477.20	95,280,480.35	6,159,087.66	7,255,168.43	417,028,213.64
2. 本期增加金额	7,039,160.30	9,861,740.96		78,938.68	16,979,839.94
(1) 购置		61,121.25		71,966.33	133,087.58
(2) 在建工程转入	7,039,160.30	9,800,619.71		6,465.50	16,846,245.51

(3) 企业合并增加					
(4) 其他				506.85	506.85
3. 本期减少金额		8.66	728.71	1.00	738.37
(1) 处置或报废					
(2) 其他		8.66	728.71	1.00	738.37
4. 期末余额	315,372,637.50	105,142,212.65	6,158,358.95	7,334,106.11	434,007,315.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,908,465.26	40,254,145.33	3,347,125.93	5,444,467.37	94,954,203.89
2. 本期增加金额	4,998,145.13	3,580,066.96	240,230.54	341,669.98	9,160,112.61
(1) 计提	4,998,145.13	3,580,066.96	240,230.54	341,188.48	9,159,631.11
(2) 其他				481.50	481.50
3. 本期减少金额		0.93	160.52	0.10	161.55
(1) 处置或报废					
(2) 其他		0.93	160.52	0.10	161.55
4. 期末余额	50,906,610.39	43,834,211.36	3,587,195.95	5,786,137.25	104,114,154.95
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	264,466,027.11	61,308,001.29	2,571,163.00	1,547,968.86	329,893,160.26
2. 期初账面价值	262,425,011.94	55,026,335.02	2,811,961.73	1,810,701.06	322,074,009.75

说明：其他系外币折算差异。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(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	13,773,157.45

(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
广州正通厂房	8,557,230.74	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、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	170,148,489.70	137,114,955.68
工程物资		
合计	170,148,489.70	137,114,955.68

其他说明：

无

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
广州果蔬加工配送基地建设项目				817,660.57		817,660.57
上海果蔬加工配送基地扩建项目	11,354,643.25		11,354,643.25	9,796,650.02		9,796,650.02
宏辉果蔬信息化系统建设项目-软件投资	129,068.30		129,068.30	129,068.30		129,068.30
广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程	147,834,307.96		147,834,307.96	111,132,995.75		111,132,995.75
家家唛食品设备基建工程	2,024,513.83		2,024,513.83	9,635,902.96		9,635,902.96
TJL 基建工程	8,542,346.65		8,542,346.65	5,339,068.37		5,339,068.37
宏辉果蔬仓储扩建工程	263,609.71		263,609.71	263,609.71		263,609.71

合计	170,148,489.70		170,148,489.70	137,114,955. 68		137,114,955.68
----	----------------	--	----------------	--------------------	--	----------------

(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
广州果蔬加工配送基地建设项目	100,459,500.00	817,660.57	310,610.65	1,128,271.22				10.00%				募集资金+自筹资金
上海果蔬加工配送基地扩建项目	103,654,900.00	9,796,650.02	7,649,192.05	6,091,198.82		11,354,643.25		97.00%				募集资金+自筹资金
宏辉果蔬信息化系统建设项目-软件投资	12,863,000.00	129,068.30				129,068.30		项目终止				募集资金
广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程	145,890,000.00	111,132,995.75	36,701,312.21			147,834,307.96		92.00%	14,098,623.90	3,051,686.40		募集资金+自筹资金
烟台宏辉设备工程	900,000.00		823,191.52	823,191.52				10.00%				自筹资金
家家唛食品设备建设工程	35,000,000.00	9,635,902.96	2,291,473.47	8,803,583.95	1,099,278.65	2,024,513.83		85.00%				自筹资金
TJL 建设工程	9,050,000.00	5,339,068.37	3,203,278.28			8,542,346.65		94.00%				自筹资金
宏辉果蔬仓储扩建工程	6,500,000.00	263,609.71				263,609.71		4.00%				自筹资金
合计	414,317,400.00	137,114,955.68	50,979,058.18	16,846,245.51	1,099,278.65	170,148,489.70	/	/	14,098,623.90	3,051,686.40	/	/

说明：广州果蔬加工配送基地建设项目、上海果蔬加工配送基地扩建项目以及宏辉果蔬信息化系统建设项目预算数（含税）取自于《宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票招股意向书》

以及 2020 年 3 月 11 日第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过的《关于使用自有资金对部分募投项目追加投资的公告》（不包含铺底流动资金）。广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目-建筑工程预算数取自于《宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》。

目前公司已将首次公开发行股票募投项目“宏辉果蔬信息化系统建设项目”终止。2020 年 11 月，上海果蔬加工配送基地项目和广州果蔬加工配送基地项目已具备生产条件并达成预定可使用状态，开始投产运行，预算数有结余为尚有部分设备未购置。截至 2022 年 6 月 30 日，项目处于投产初期且有部分机器设备未配置，尚未全面达产。

截至 2022 年 6 月 30 日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	成熟果树	未成熟果树	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	293,230.33	1,152,051.04							1,445,281.37
2. 本期增加金额		544,253.02							544,253.02
(1) 外购									
(2) 自行培育		544,253.02							544,253.02
3. 本期减少金额	617.95	2,427.89							3,045.84
(1) 处置									
(2) 其他	617.95	2,427.89							3,045.84
4. 期末余额	292,612.38	1,693,876.17							1,986,488.55
二、累计折旧									
1. 期初余额	10,662.74								10,662.74
2. 本期增加金额	2,649.91								2,649.91
(1) 计提	2,649.91								2,649.91
3. 本期减少金额	12.31								12.31
(1) 处置									
(2) 其他	12.31								12.31

4. 期末余额	13,300.34								13,300.34
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	279,312.04	1,693,876.17							1,973,188.21
2. 期初账面价值	282,567.59	1,152,051.04							1,434,618.63

说明：其他系外币折算差异。

(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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	122,735,356.24			1,755,040.65	124,490,396.89
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	111,049.91				111,049.91
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额	111,049.91				111,049.91
4. 期末余额	122,624,306.33			1,755,040.65	124,379,346.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,017,165.00			509,495.96	15,526,660.96

2. 本期增加金额	705,163.92			67,326.72	772,490.64
(1) 计提	705,163.92			67,326.72	772,490.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,722,328.92			576,822.68	16,299,151.60
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. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	106,901,977.41			1,178,217.97	108,080,195.38
2. 期初账面价值	107,718,191.24			1,245,544.69	108,963,735.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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	其他	处置	其他	
广州市正通物流有限公司	273,465.35	-	-	-	-	273,465.35
江西宏辉果蔬有限公司	187,065.04	-	-	-	-	187,065.04
合计	460,530.39	-	-	-	-	460,530.39

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(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

2022 年 6 月 30 日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
装修费	6,723,488.61	1,095,987.39	686,502.16	-	7,132,973.84
合计	6,723,488.61	1,095,987.39	686,502.16	-	7,132,973.84

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	6,227,669.87	1,556,917.48	6,227,669.87	1,556,917.48
合计	6,227,669.87	1,556,917.48	6,227,669.87	1,556,917.48

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

31、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	25,407,718.36		25,407,718.36	30,649,694.47		30,649,694.47
合计	25,407,718.36		25,407,718.36	30,649,694.47		30,649,694.47

其他说明：

无

32、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	258,156,890.41	230,041,304.12
信用借款		
合计	258,156,890.41	230,041,304.12

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据
 适用 不适用

36、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
货款	15,922,909.30	17,013,988.01
工程设备款	9,020,273.62	10,707,791.74
运杂费	8,247,209.62	6,930,308.70
中介费	50,685.89	860,852.67
仓储费	3,806,315.90	2,902,494.47
其他	468,538.49	568,598.86
合计	37,515,932.82	38,984,034.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

37、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、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
预收合同未履约货款	1,630,730.89	6,551,692.84
合计	1,630,730.89	6,551,692.84

(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

39、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	4,878,482.83	20,698,827.96	21,875,109.58	3,702,201.21
二、离职后福利-设定提存计划	2,074.93	1,124,377.31	1,124,381.68	2,070.56
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,880,557.76	21,823,205.27	22,999,491.26	3,704,271.77

(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	4,871,669.79	19,299,777.80	20,476,208.64	3,695,238.95
二、职工福利费	-	768,826.98	768,826.98	-
三、社会保险费	263.11	568,081.63	568,082.19	262.55
其中：医疗保险费	-	542,134.60	542,134.60	-
工伤保险费	263.11	23,921.33	23,921.89	262.55
生育保险费	-	2,025.70	2,025.70	-
四、住房公积金	-	34,179.50	34,179.50	-
五、工会经费和职工教育经费	6,549.93	27,962.05	27,812.27	6,699.71
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	4,878,482.83	20,698,827.96	21,875,109.58	3,702,201.21

(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	2,045.15	1,098,330.99	1,098,335.30	2,040.84
2、失业保险费	29.78	26,046.32	26,046.38	29.72
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	2,074.93	1,124,377.31	1,124,381.68	2,070.56

其他说明：

 适用 不适用

40、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	532,581.90	102,994.19
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	132,753.84	529,730.04
个人所得税	19,583.54	20,567.76

城市维护建设税	169,335.32	110,010.03
土地使用税	119,546.71	28,424.08
房产税	260,514.58	49,331.92
教育费附加	76,757.56	48,029.96
地方教育费附加	51,171.67	32,019.98
印花税	59,583.00	64,778.90
环境保护税	2,035.21	2,183.51
合计	1,423,863.33	988,070.37

其他说明：

主要税项适用税率参见本财务报表附注六。

41、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	745,073.33	1,501,301.33
应付股利	-	-
其他应付款	4,756,155.88	9,566,212.18
合计	5,501,229.21	11,067,513.51

其他说明：

无

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		
企业债券利息	745,073.33	1,501,301.33
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	745,073.33	1,501,301.33

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

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
中介费	1,250,000.00	1,250,000.00

押金保证金	3,312,144.40	8,116,689.85
其他	194,011.48	199,522.33
合计	4,756,155.88	9,566,212.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	-
应付退货款	-	-
待转销项税额	130,295.16	573,152.30
合计	130,295.16	573,152.30

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	207,267,027.48	201,854,124.36
合计	207,267,027.48	201,854,124.36

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	初始入账价值	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转股	其他	本期偿还	期末余额
宏辉转债负债成分	100	2020-2-26	6年	332,000,000.00	201,854,124.36		266,209,900.10		5,736,675.53	323,772.41			207,267,027.48
合计	/	/	/	332,000,000.00	201,854,124.36		266,209,900.10		5,736,675.53	323,772.41			207,267,027.48

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。

初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转债发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行 332,000,000.00 元可转换公司债券，扣除发行费用 5,747,304.99 元后，募集资金净额为 326,252,695.01 元，发行日金融负债成分的公允价值 266,209,900.10 元计入了应付债券，权益工具成分的公允价值 60,042,794.91 元计入了其他权益工具。

截至 2022 年 6 月 30 日，金融负债成分的期末余额为 207,267,027.48 元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款
项目列示
 适用 不适用

长期应付款
 适用 不适用

专项应付款
 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、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	4,160,777.47		99,047.22	4,061,730.25	与资产相关的政府补助
合计	4,160,777.47		99,047.22	4,061,730.25	/

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
江西省寻乌县固定资产投资补助基金	560,339.19			12,881.30		547,457.89	与资产相关
2012年度西果东送农产品现代流通企业综合试点中央补助资金	1,911,549.64			43,943.68		1,867,605.96	与资产相关

2013 年南菜北运产区建设工程资金	1,688,888.64			42,222.24		1,646,666.40	与资产相关
合计	4,160,777.47			99,047.22		4,061,730.25	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：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	438,679,917.00	-	-	-	46,454.00	46,454.00	438,726,371.00

其他说明：

报告期注册资本增减变动及各股东出资具体情况参见本财务报表附注三。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2969号”文核准，公司于2020年2月26日公开发行了332万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额33,200万元。本次发行的可转债存续期限为自发行之日起6年，债券票面利率为第一年0.4%、第二年0.8%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年2.5%、第六年3.0%，债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
宏辉转债权益部分	-	40,742,472.54	-	-	-	64,202.39	-	40,678,270.15

合计	-	40,742,472.54	-	-	-	64,202.39	-	40,678,270.15
----	---	---------------	---	---	---	-----------	---	---------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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）	161,059,621.02	346,222.53	-	161,405,843.55
其他资本公积	-	-	-	-
合计	161,059,621.02	346,222.53	-	161,405,843.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内资本公积的增加系债转股产生的股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、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	-5,520.7	-189.10				-189.1		-5.7

进损益的其他综合收益	98.82	4.90				04.90		09,903.72
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	-5,520,798.82	-189,104.90				-189,104.90		-5,709,903.72
其他综合收益合计	-5,520,798.82	-189,104.90				-189,104.90		-5,709,903.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、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	29,943,066.83	-	-	29,943,066.83
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	29,943,066.83	-	-	29,943,066.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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	426,779,556.23	404,085,867.50
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	426,779,556.23	404,085,867.50
加:本期归属于母公司所有者的净利润	30,521,501.87	46,985,396.71
减:提取法定盈余公积		2,341,707.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		21,950,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	457,301,058.10	426,779,556.23

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	409,414,464.65	367,976,030.37	444,794,357.06	396,673,978.42
其他业务	69,618,887.76	67,020,680.94	1,337,649.18	723,943.29
合计	479,033,352.41	434,996,711.31	446,132,006.24	397,397,921.71

(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

其他说明:

无

62、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
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	224,695.01	114,112.37
教育费附加	100,898.85	65,488.31
资源税	-	-
房产税	715,799.49	548,047.93
土地使用税	231,460.49	258,750.07
车船使用税	10,184.72	10,049.72
印花税	233,763.10	225,775.70
地方教育费附加	67,265.87	43,658.85
环境保护税	3,827.07	4,222.51
合计	1,587,894.60	1,270,105.46

其他说明：

无

63、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
其他	62,521.27	60,633.21
市场费用	55,877.01	137,167.49
业务费用	188,050.86	93,967.49
运杂费用	133,484.80	205,469.97
折旧与摊销费用	260,083.64	322,368.59
职工薪酬	1,406,237.64	1,043,052.09
广告宣传费	284,034.61	94,339.62
合计	2,390,289.83	1,956,998.46

其他说明：

无

64、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
办公费用	743,503.46	740,809.87
差旅费用	218,610.47	111,022.15
行车费用	211,882.64	178,270.44
其他	395,415.21	273,887.01
业务招待费	155,138.92	155,393.45
折旧与摊销费用	2,995,816.21	3,629,231.33
职工薪酬	5,185,814.23	4,731,650.88

中介机构费用	358,001.12	333,447.62
研究开发费	303,828.43	
合计	10,568,010.69	10,153,712.75

其他说明：
无

65、研发费用

适用 不适用

66、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	8,212,095.44	7,031,792.53
利息收入	-181,033.45	-497,127.87
汇兑损益	-8,220,404.97	1,763,089.36
手续费	99,921.57	115,016.45
合计	-89,421.41	8,412,770.47

其他说明：
无

67、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	与资产相关/与收益相关
政府补助	99,047.22	186,190.08	与资产相关
政府补助	21,690.16	143,505.02	与收益相关
合计	120,737.38	329,695.10	

其他说明：
计入其他收益的政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2013 年南菜北运产区建设工程项目计划专项资金	42,222.24	129,365.10	与资产相关
2012 年西果东送农产品现代流通综合试点中央财政补助资金	43,943.64	43,943.64	与资产相关
江西省寻乌县固定资产投资补助基金	12,881.34	12,881.34	与资产相关
莱阳市商务局中央外经贸发展专项资金		2,000.00	与收益相关
个税手续费返还	21,690.16	96,505.02	与收益相关
山东苹果产业高质量		45,000.00	与收益相关

资金款			
合计	120,737.38	329,695.10	

68、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	57,308.49	35,095.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	16,562.74	16,654.24
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	73,871.23	51,750.13

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、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
应收票据坏账损失	-	-
应收账款坏账损失	446,827.61	-2,372,910.57
其他应收款坏账损失	15,594.90	-21,713.15
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
合同资产减值损失	-	-
合计	462,422.51	-2,394,623.72

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、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	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	324,999.72	124,137.62	324,999.72
违约赔偿金	-	100,000.00	-
其他	6,780.00	-	6,780.00
合计	331,779.72	224,137.62	331,779.72

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
汕头市进出口商会关于外经贸运行监测点样本企业资金补助	-	3,600.00	与收益相关
促进经济高质量发展专项资金	245,949.54	120,537.62	与收益相关
稳岗补贴	79,050.18	-	与收益相关
合计	324,999.72	124,137.62	

其他说明：

适用 不适用

75、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	-	434.38	-
其中：固定资产处置损失	-	434.38	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	190,000.00	20,000.00	190,000.00
滞纳金	7,994.04	-	7,994.04
合计	197,994.04	20,434.38	197,994.04

其他说明：

无

76、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	138,564.79	186,902.95
递延所得税费用	-	-
合计	138,564.79	186,902.95

(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	30,370,684.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,592,671.05
子公司适用不同税率的影响	36,596.34
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-7,490,702.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	138,564.79

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、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
收到的银行存款利息	231,576.41	636,633.81
收到的政府补助	346,689.88	267,642.64
收到的保证金	610,516.25	1,787,070.44
其他	3,934.57	1,500.00
合计	1,192,717.11	2,692,846.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
支付营业费用和管理费用等	6,339,432.12	4,946,104.60
支付的经营业务保证金	5,311,570.47	2,359,475.89
捐赠支出	190,000.00	20,000.00
其他	67,928.08	86,264.32
合计	11,908,930.67	7,411,844.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
赎回银行理财产品	35,550,000.00	94,000,000.00
合计	35,550,000.00	94,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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
购买银行理财产品	25,000,000.00	94,000,000.00
合计	25,000,000.00	94,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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
支付的债券发行费用	400,000.00	-
合计	400,000.00	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,232,119.40	24,944,119.19
加：资产减值准备		
信用减值损失	-462,422.51	2,394,623.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,162,281.02	7,941,965.30
使用权资产摊销		
无形资产摊销	772,490.64	738,758.34
长期待摊费用摊销	686,502.16	410,385.66
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		434.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	862,104.20	7,844,515.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-73,871.23	-51,750.13
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）	-41,257,198.72	47,352,131.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,877,763.63	-49,646,084.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,969,768.40	-2,815,798.78
其他	-99,047.22	-186,190.08
经营活动产生的现金流量净额	26,670,489.77	38,927,109.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,544,265.24	62,511,100.67
减：现金的期初余额	21,007,975.76	126,401,561.74
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	18,536,289.48	-63,890,461.07

(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	39,544,265.24	21,007,975.76
其中：库存现金	18,131.73	14,077.18
可随时用于支付的银行存款	39,476,733.22	20,993,898.58
可随时用于支付的其他货币资金	49,400.29	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
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	39,544,265.24	21,007,975.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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
货币资金	2,038,719.34	电费、天然气以及进口信用证保证金
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	-	
无形资产	-	
合计	2,038,719.34	/

其他说明：

无

82、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	-	-	-
其中：美元	1,091,237.44	6.7114	7,323,740.61
欧元			
港币	71,790.71	0.8552	61,395.42
澳元	273,452.37	4.6145	1,261,851.32

加拿大元	0.87	5.2058	4.53
林吉特	40,534.58	1.5250	61,780.74
应收账款	-	-	
其中：美元	20,122,068.76	6.7114	135,047,252.28
欧元			
港币	1,656,113.86	0.8552	1,416,308.58
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	162,795.03	6.7114	1,092,582.57
港币	41,966.00	0.8552	35,889.33
林吉特	145,980.00	1.5250	222,606.48
其他应收款	-	-	
其中：林吉特	56,529.23	1.5250	86,158.96
美元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	5,813.35	6.7114	39,015.72
港币			
林吉特			
预付账款			
其中：美元	1,223,239.68	6.7114	8,209,650.78
港币			
林吉特	180,000.00	1.5250	274,500.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
宏辉果蔬（香港）有限公司	香港	港元	当地货币
宏辉果蔬（马来西亚）有限公司	马来西亚	林吉特	当地货币
TJLPLANTATION SDN. BHD.	马来西亚	林吉特	当地货币

83、套期

适用 不适用

84、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	99,047.22	其他收益	99,047.22
与收益相关	21,690.16	其他收益	21,690.16
与收益相关	324,999.72	营业外收入	324,999.72
合计	445,737.10		445,737.10

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

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

报告期内，公司新设立控股孙公司宏辉格致（上海）食品有限公司，上述公司本期纳入合并报表。

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	
福建宏辉果蔬有限公司	诏安县	诏安工业园区北区	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
天津宏辉果蔬有限公司	天津市	天津市武清区大孟庄镇大程庄村东侧	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
宏辉果蔬(香港)有限公司	香港	香港九龙登打士街32号欧美广场901室	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
宏辉果蔬(马来西亚)有限公司	马来西亚	No. 22&24 GROUND FLOOR, LEBUH KOTA PERMAI 1, TAMAN KOTA PERMAI BUKIT MERTAJAM PULAU PINANG	果蔬服务业	-	100.00	投资设立
广东家家唛食品有限公司	广州市	广州市花都区花东镇竹湖村永大路号之三	农副食品加工业	100.00	-	投资设立
广州家家唛油脂有限公司	广州市	广州市花都区花东镇永大路1号	农副食品加工业		75.00	投资设立
烟台宏辉食品有限公司	莱阳市	山东省莱阳经济开发区	果蔬服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海宏辉食品有限公司	上海市	上海市奉贤区青村镇沿钱公路4638号3幢二层	果蔬服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
广州市正通物流有限公司	广州市	广州市花都区花东镇永星路	果蔬服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
江西宏辉果蔬有限公司	寻乌县	江西省赣州市寻乌县园艺场大塘坪	果蔬服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
广东宏辉食品有限公司	汕头市	汕头市保税区广澳后江加工区一座四层417A房	果蔬服务业	100.00	-	投资设立
井冈山中证焦桐扶贫产业基金(有限合伙)	吉安市	江西省吉安市井冈山市新城区遵义路总部经济大楼(井冈山市国有资产经营管理有限公司内)	商务服务业	98.04	-	非同一控制下企业合并

TJL PLANTATION SDN. BHD.	马来西亚	NO. 4-B, JALANBUNG A TANJUNG9-B, TAMAN PUTRA SELANGOR, AMPANG, 56100 SELANGOR, MALAYSIA	果蔬服务业	-	100.00	非同一控制下企业合并
宏辉家家唛食品有限公司	广州市	广州市增城区中新镇风光路 212 号中新村委附楼 214 室	农副食品加工业	100.00	-	投资设立
山东宏辉果蔬有限公司	烟台市	中国(山东)自由贸易试验区烟台片区烟台开发区长江路 200 号 1 号楼 21 层 2101	果蔬服务业		100.00	投资设立
深圳市鹰辉供应链有限公司	深圳市	深圳市龙华区民治街道民新社区华南物流 7 号仓 7101	供应链管理服务业	51.00	-	投资设立
宏辉格致(上海)食品有限公司	上海市	上海市奉贤区沿钱公路 4638 号 3 幢一层	供应链管理服务业	-	51.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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

公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他债权投资、其他非流动金融资产、短期借款、应付账款，其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

与这些金融工具有关的风险主要包括：信用风险、流动风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为

“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

(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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司根据必要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见“本财务报表附注七、82”。

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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
一、持续的公允价值计量				
(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				
(4) 理财产品	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
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	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
(三) 其他权益工具投资				
(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				
(六) 其他非流动金融资产	-	-	57,227,667.87	57,227,667.87
持续以公允价值计量的资产总额	11,000,000.00	-	57,227,667.87	68,227,667.87
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(1) 以第一层次公允价值计量的交易性金融资产中 10,000,000.00 元系 2022 年购入的挂钩型结构性存款，产品收益类型为保本保最低收益型。

(2) 以第三层次公允价值进行计量其他非流动金融资产中权益工具投资系子公司井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）对雪川农业发展有限公司的股权投资以及公司对广州民营投资股份有限公司的股权投资。

井冈山中证焦桐扶贫产业基金（有限合伙）于 2018 年 12 月 20 日以每股 17.51 元的价格购买了雪川农业发展股份有限公司 2,855,511 股股份，总计 49,999,997.61 元。报告期末的公允价值根据雪川农业发展股份有限公司 2020 年末的公允价值加上 2021 年度净资产的变化计算得出。

公司于 2017 年 1 月 13 日出资 100 万元参股设立了广州民营投资股份有限公司，持股比 0.17%。

(3) 以第一层次公允价值计量其他债权投资系 2019 年 6 月 21 日购入的年利率为 3.34%，期限为 5 年的 2019 年粤港澳大湾区生态环保建设专项债券，该债券具有公开市场且随时可以进行交易。

(4) 本报告期内，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

(5) 对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估计技术的输入值主要包括：市净率、股息率、流动性折扣、波动率等。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

本公司无母公司。

本公司最终控制方是：黄俊辉和郑幼文（黄俊辉和郑幼文系夫妻关系）。

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

本企业子公司的情况详见附注“九-1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
郑会忠	其他
郑丽文	其他
黄曦	其他
黄暎	其他
牟易伟	其他
牟言国	其他
刘福梅	其他
黄诗坚	其他
黄海昌	其他
黄伟昌	其他
陈少榕	其他
鲜当家连锁超市有限公司	其他
鲜当家连锁超市（汕头）有限公司	其他
汕头华侨试验区福满园茶行	其他
栖霞裕鑫果蔬包装有限公司	其他
揭西县金坑矿业有限公司	其他
广州阿霍烯科技发展有限公司	其他
深圳市阿霍烯生物科技有限公司	其他
汕头经济特区振兴食品有限公司	其他
汕头市德兴副食品有限公司	其他
栖霞富胜光伏发电有限公司	其他

其他说明
无

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
鲜当家连锁超市有限公司	商品	802,769.31	1,111,147.27
鲜当家连锁超市（汕头）有限公司	商品	32,130,810.43	34,515,578.77
合计	-	32,933,579.74	35,626,726.04

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鲜当家连锁超市（汕头）有限公司	房屋建筑物	55,045.86	55,045.86

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄俊辉、郑幼文	100,000,000.00	2018-08-06	2023-08-06	否
黄俊辉、郑幼文	120,000,000.00	2019-09-27	2022-12-07	是
黄俊辉、郑幼文	200,000,000.00	2019-01-01	2028-12-31	否
黄俊辉、郑幼文	100,000,000.00	2021-06-01	2026-06-30	是
黄俊辉、郑幼文	60,000,000.00	2021-03-01	2022-02-28	是
黄俊辉、郑幼文	100,000,000.00	2021-10-08	2022-10-07	是
黄俊辉、郑幼文	260,000,000.00	2022-03-08	2023-03-07	否
黄俊辉、郑幼文	120,000,000.00	2020-12-07	2023-09-14	否

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

(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：万元 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	111.38	97.53

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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	鲜当家连锁超市有限公司	863,126.51	43,156.33	755,157.85	37,757.89
应收账款	鲜当家连锁超市（汕头）有	24,595,187.38	1,229,759.37	14,788,302.68	739,415.14

	限公司				
--	-----	--	--	--	--

(2). 应付项目

适用 不适用

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**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**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- 果蔬服务业
- 商务服务业
- 农副食品加工业
- 供应链管理服务业

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	果蔬服务业	商务服务业	农副食品加工业	供应链管理服务业	分部间抵销	合计
主营业务收入	409,322,252.80	-	18,613,495.57	-	18,521,283.72	409,414,464.65
主营业务成本	366,989,042.85	-	19,508,271.24	-	18,521,283.72	367,976,030.37
资产总额	2,685,157,467.63	51,158,314.13	54,657,428.27	20,499,201.10	1,161,050,478.06	1,650,421,933.07
负债总额	890,771,864.54	-	47,271,919.40	9,744,588.31	426,839,483.45	520,948,888.80

(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

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	
1 年以内小计	204,668,358.90
1 至 2 年	373,546.60
2 至 3 年	2,447,882.14
3 年以上	-
3 至 4 年	1,350,154.00
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	208,839,941.64
减：坏账准备	13,579,232.33
账面净值	195,260,709.31

(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	3,798,036.14	1.82	3,308,459.71	87.11	489,576.43	3,675,594.62	2.20	3,210,506.50	87.35	465,088.12
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,798,036.14	1.82	3,308,459.71	87.11	489,576.43	3,675,594.62	2.20	3,210,506.50	87.35	465,088.12
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	205,041,905.50	98.18	10,270,772.62	5.01	194,771,132.88	163,667,402.13	97.80	8,320,930.43	5.08	155,346,471.70
其中：										
按账龄组合	205,041,905.50	98.18	10,270,772.62	5.01	194,771,132.88	163,667,402.13	97.80	8,320,930.43	5.08	155,346,471.70
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	208,839,941.64	/	13,579,232.33	/	195,260,709.31	167,342,996.75	/	11,531,436.93	/	155,811,559.82

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
HONGKONG STAR FOODSTUFF TRADING L. L. C (香港之星)	2,447,882.14	1,958,305.71	80.00	回款困难
广州食得鲜网络科技有限公司	1,350,154.00	1,350,154.00	100.00	已进入破产程序

合计	3,798,036.14	3,308,459.71	87.11	/
----	--------------	--------------	-------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

广州食得鲜网络科技有限公司已进入破产程序，经评估，对该公司计提 100% 的坏账准备。

HONGKONGSTARFOODSTUFFTRADING L. C (香港之星) 回款困难，但是公司投保了出口信用保险，经评估，保险公司可赔付 20% 的款项，遂计提 80% 的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

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 (%)
1 年以内	204,668,358.90	10,233,417.96	5.00
1-2 年	373,546.60	37,354.66	10.00
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
合计	205,041,905.50	10,270,772.62	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

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	
应收账款	11,531,436.93	2,047,795.40	-	-	-	13,579,232.33
合计	11,531,436.93	2,047,795.40	-	-	-	13,579,232.33

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	17,565,588.36	8.41	878,279.42
第二名	17,426,877.62	8.34	871,343.88
第三名	14,516,384.71	6.95	725,819.24
第四名	14,153,466.49	6.78	707,673.32
第五名	12,337,697.30	5.91	616,884.87
合计	76,000,014.48	36.39	3,800,000.73

(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
应收利息	1,006.57	17,843.83
应收股利	-	-
其他应收款	236,500,363.33	251,016,716.87
合计	236,501,369.90	251,034,560.70

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	-	-
委托贷款	-	-
债券投资	1,006.57	17,843.83
合计	1,006.57	17,843.83

(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	
1 年以内小计	248,132,619.16
1 至 2 年	504,531.72
2 至 3 年	120,000.00
3 年以上	-
3 至 4 年	135,600.00
4 至 5 年	55,000.00
5 年以上	-
合计	248,947,750.88
减：坏账准备	12,447,387.55
账面净值	236,500,363.33

(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
往来款	247,923,597.38	263,105,219.59
押金、保证金	458,400.00	554,830.00
社保类	66,021.78	68,234.29
备付金	499,731.72	499,839.16
合计	248,947,750.88	264,228,123.04
减：坏账准备	12,447,387.55	13,211,406.17
账面净值	236,500,363.33	251,016,716.87

(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)	
2022年1月1日余额	13,211,406.17	-	-	13,211,406.17
2022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	764,018.62	-	-	764,018.62
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2022年6月30日余额	12,447,387.55	-	-	12,447,387.55

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	
其他应收款	13,211,406.17	-	764,018.62	-	-	12,447,387.55
合计	13,211,406.17	-	764,018.62	-	-	12,447,387.55

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
天津宏辉果蔬有限公司	往来款	99,188,445.51	1 年以内	39.84	4,959,422.28
烟台宏辉食品有限公司	往来款	75,160,236.60	1 年以内	30.19	3,758,011.83
广州市正通物流有限公司	往来款	31,230,451.49	2 年以内	12.54	1,561,522.57
广东家家唛食品有限公司	往来款	30,986,614.39	2 年以内	12.45	1,549,330.72
福建宏辉果蔬有限公司	往来款	10,504,505.35	5 年以内	4.22	525,225.27
合计	/	247,070,253.34	/	99.24	12,353,512.67

(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	766,147,113.24	-	766,147,113.24	765,147,113.24	-	765,147,113.24
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	766,147,113.24	-	766,147,113.24	765,147,113.24	-	765,147,113.24

(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
烟台宏辉食品有限公司	27,366,716.93	-	-	27,366,716.93	-	-
上海宏辉食品有	113,309,011.31	-	-	113,309,011.31	-	-

限公司						
福建宏辉果蔬有限公司	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-
广州市正通物流有限公司	86,377,100.00	-	-	86,377,100.00	-	-
天津宏辉果蔬有限公司	110,411,000.00	-	-	110,411,000.00	-	-
宏辉果蔬(香港)有限公司	76,081,290.00	1,000,000.00	-	77,081,290.00	-	-
江西宏辉果蔬有限公司	18,979,300.00	-	-	18,979,300.00	-	-
广东宏辉食品有限公司	258,112,695.00	-	-	258,112,695.00	-	-
井冈山中证焦桐扶贫产业基金(有限合伙)	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
广东家家唛食品有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市鹰辉供应链有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
合计	765,147,113.24	1,000,000.00	-	766,147,113.24		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

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	189,899,800.12	168,388,263.17	141,272,557.11	124,825,917.28
其他业务	56,356,482.61	54,717,617.99	65,768.40	41,223.90
合计	246,256,282.73	223,105,881.16	141,338,325.51	124,867,141.18

(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：

无

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	-	1,369,587.72
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	16,562.74	16,654.24
合计	16,562.74	1,386,241.96

其他说明：

无

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
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）	445,737.10	项目明细见本财务报告附注七-67、74
委托他人投资或管理资产的损益	73,871.23	项目明细见本财务报告附注七-68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-191,214.04	项目明细见本财务报告附注七-74、75
合计	328,394.29	

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	2.76	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.07	0.07

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

董事长：黄俊辉

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用