

公司代码：600872

公司简称：中炬高新

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司 2023 年半年度报告



2023 年 8 月

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、公司负责人余健华、主管会计工作负责人余健华及会计机构负责人（会计主管人员）张斌声明：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
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的实质承诺。

七、是否存在被控股股东及其他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

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告中第三节“经营情况讨论与分析”中关于公司面临风险的描述。

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..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 13 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 15 |
| 第六节 | 重要事项..... | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 27 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的会计报表。 |
| | 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的正本及公告的原稿。 |

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 | | |
|-------------|---|----------------------|
| 本公司、公司、中炬高新 | 指 | 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司 |
| 火炬集团 | 指 | 中山火炬集团有限公司 |
| 公资集团 | 指 | 中山火炬公有资产经营集团有限公司 |
| 鼎晖隼禺 | 指 | 上海鼎晖隼禺投资合伙企业（有限合伙） |
| 鼎晖桉邨 | 指 | 嘉兴鼎晖桉邨股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 中山润田 | 指 | 中山润田投资有限公司 |
| 宝能集团 | 指 | 深圳市宝能投资集团有限公司 |
| 美味鲜、美味鲜公司 | 指 | 广东美味鲜调味食品有限公司 |
| 厨邦公司、厨邦食品 | 指 | 广东厨邦食品有限公司 |
| 中汇合创、中汇合创公司 | 指 | 广东中汇合创房地产有限公司 |
| 中炬精工、中炬精工公司 | 指 | 中山中炬精工机械有限公司 |
| 中炬森莱 | 指 | 中山中炬森莱高技术有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1-6 月 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

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 | 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中炬高新 |
| 公司的外文名称 | JONJEE HI-TECH INDUSTRIAL AND COMMERCIAL HOLDING CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | JONJEE |
| 公司的法定代表人 | 余健华 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 余健华（暂代） | 郭毅航 |
| 联系地址 | 广东省中山火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼 | 广东省中山火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼 |
| 电话 | 0760-85596818-2033 | 0760-85596818-2033 |
| 传真 | 0760-85596877 | 0760-85596877 |
| 电子信箱 | zqb@jonjee.com | aguoj@jonjee.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|----------------------------------|
| 公司注册地址 | 广东省中山市中山火炬高技术产业开发区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 528437 |
| 公司办公地址 | 广东省中山市火炬开发区厨邦路1号广东美味鲜调味食品有限公司综合楼 |

| | |
|--------------|-------------------|
| 公司办公地址的邮政编码 | 528437 |
| 公司网址 | www.jonjee.com |
| 电子信箱 | Jonjee@jonjee.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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》、《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司投资者服务部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 中炬高新 | 600872 | 中山火炬 |

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司于2023年7月24日召开了2023年第一次临时股东大会，审议了董事会改选的议案，原董事长何华女士被免去董事职务，同日公司召开了第十届董事会第十五次会议审议通过了《选举余健华先生为董事长的议案》，根据《公司章程》公司法定代表人为董事长，即公司法定代表人变更为余健华先生。

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 | 2,654,168,746.02 | 2,652,164,237.63 | 0.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -1,442,865,048.12 | 313,134,476.13 | -560.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 296,342,133.25 | 301,797,079.06 | -1.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 460,021,455.43 | 442,577,933.23 | 3.94 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,566,314,021.21 | 3,009,131,107.56 | -47.95 |
| 总资产 | 6,504,371,707.32 | 6,223,376,570.50 | 4.52 |

(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) | -1.8714 | 0.4061 | -560.82 |
| 稀释每股收益(元/股) | -1.8714 | 0.4061 | -560.82 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.3844 | 0.3914 | -1.79 |

| | | | |
|-------------------------|---------|-------|---------------|
| (元/股) | | | |
| 加权平均净资产收益率(%) | -63.07% | 7.93% | 减少 71.00 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.95% | 7.64% | 增加 5.31 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

公司 2023 年 6 月 19 日收到关于中山火炬工业联合有限公司土地合同纠纷案件【(2020)粤 2071 民初 26738 号】的一审判决书(详见公司 2023 年 6 月 20 日公告的《中炬高新重大诉讼进展的公告》(2023-052 号)), 一审判决公司返还原告购地款 9,959,592.8 元、赔偿原告损失 1,918,967,614.33 元, 并支付案件受理费及诉讼保全申请等相关费用 9,746,861.00 元。公司基于审慎原则, 上述判决结果已计提预计负债共计 19.39 亿元, 扣除参考(2020)粤 20 民初 109 号、(2020)粤 20 民初 110 号案件判决结果已计提的本案预计负债 1.92 亿元, 本期计提预计负债 17.47 亿元。

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

| 非经常性损益项目 | 金额 | 单位:元 币种:人民币 附注(如适用) |
|---|-------------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -324,977.09 | |
| 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 | 7,554,156.51 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,014,824.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,737,011,643.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -9,746,861.00 | |
| 减: 所得税影响额 | 1,250,807.71 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 441,872.89 | |
| 合计 | -1,739,207,181.37 | |

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

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

2023 年上半年在前期积压需求释放、政策性力量支撑和低基数效应的共同作用下，中国宏观经济恢复性增长态势明显，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力得到不同程度的缓解，呈现出“触底反弹”的运行特征。各地对于经济工作的重视度超出以往，对于宏观政策配置要加大力度的呼声高涨，对宏观政策扩张的期望值特别高。但外部经济形势依然严峻复杂，市场消费需求疲软，公司仍然面临多重经营压力。

1、调味食品行业

中国调味品行业近年来发展比较稳定，市场空间广阔。作为居民日常基本的必需消费品，调味品行业仍然存在较大市场机会。随着城乡居民收入水平的提升，消费者对健康安全高品质的调味品需求呈逐年上升趋势。调味品行业竞争目前较为分散，但品牌和龙头企业优势明显，未来优势有望进一步扩大，预计份额将持续集中，在消费升级的大背景下主导整个行业的发展。

2023 年上半年，国内经济逐步恢复，餐饮行业复苏较为明显，使需求得到一定的提振，但内需动力仍然不足，调味品行业的增长比较缓慢。但调味品企业顺应市场的变化，积极探索企业发展新模式，在产品研发方面不断推陈出新，在产品销售方面快速适应渠道变化，获得了稳定的发展。行业继续呈现出“整体发展平稳，大企业引领，各细分领域与各品牌之间出现一定的差异和分化”的发展态势。

国家统计局数据显示，2023 年 1-6 月，全国餐饮收入增幅领先社会消费品零售总额增幅，全国餐饮收入总规模超过 2019 年同期。调味品著名品牌 100 强企业统计分析显示：大多数品类仍然实现了较为稳健的复合增长，如复合调味料、鸡精鸡粉、香辛料、酱腌菜产量收入较高，只有少数品类产销同比减少；食用盐、蚝油、味精集中度仍保持较高水平，酱油、鸡精鸡粉、食醋、蚝油等品类集中度有所提升，复合调味料变动最为明显，品类竞争加剧。

2、国家级开发区建设管理及城市综合开发

作为国家级高新技术产业园区，承载着“发展高科技，实现产业化”的天然使命。中山火炬高新技术产业园区经过近 30 年的持续开发，已形成电子信息、生物医药、包装印刷及装备制造等行业完善的产业链。根据《粤港澳大湾区发展规划纲要》，中山将定位为湾区高端制造基地，公司管理的国家级产业开发园区将找准定位，以高端制造为抓手，通过建设孵化集聚区，大力扶持企业创新发展，可望迎来发展的新征程。

粤港澳大湾区已成为我国开放程度最高、经济活力最强的区域之一，未来发展目标明确，政策力度逐步加强，有望跻身国际一流湾区之列；2 月 28 日，广东省发展和改革委员会官网发布了《关于新建南沙至珠海（中山）城际万顷沙至兴中段项目可行性研究报告的批复》，这意味着南沙至珠海（中山）城际万顷沙至兴中段项目正式立项，岐江新城可直接通过城际轨道直达广州及珠海；公司房地产项目位于岐江新城核心地段，后续发展能量充足。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）过硬的产品品质

100 多年来公司始终专注于调味品的研究和开发，始终遵循一贯的品质要求和口味追求，坚持传统酿造技艺精华和现代工艺科技相融合，经过岁月沉淀，成就非凡品质。公司积极推行标准化、精细化管理，建立并实施了从原料到成品的全流程食品安全保证体系，在行业内形成了独具美味鲜特色的品控体系，即“高标准、重源头、抓过程、严出厂、建溯源”。公司产品研发创新、质量管理和食品安全管理水平处于国内甚至国际同行先进水平。

（二）深入人心的品牌知名度

“厨邦酱油美味鲜，晒足 180 天”的超级口号深入人心，其绿格子标识“超级符号”简单、醒目，品牌获得了消费者的广泛认可。公司根据品牌的不同消费群体，围绕多品类发展规划，通过传统媒体与新媒体相结合，持续传播厨邦价值内涵，不断提升厨邦品牌美誉度。

（三）与时俱进的产品布局

公司是最早布局高鲜酱油市场的调味品企业之一，享受高鲜酱油放量增长的红利；公司以高端产品为主的产品布局，满足了消费者不断增长的品质化消费需求。目前，公司坚持“1+N”产品发展战略，有次序地布局具有使用方便、快捷、健康理念的调味品，并进行老产品的升级迭代，延长产品生命周期，在激烈的市场竞争中保持产品优势。

（四）得天独厚的地理优势

美味鲜公司所生产酱油采用南派酱油酿造工艺，晒露酿造，自然发酵而成。南派工艺需要自然晒制，通过日晒夜露酿造出来的酱油风味复杂浓郁，酱香独特，颜色较好，所以，酱油的酿造对地理位置的选择要求非常高。美味鲜公司的中山生产基地与阳西生产基地皆位于北回归线以南，属于亚热带季风气候，日照时间长，阳光辐射强度大，热量丰富，气候温暖、空气湿润，毗邻南海，季风气候在此交替，空气清新无污染，在此环境下酿造的酱油色泽呈天然的红褐色，且口味醇香，品质优良。

（五）日趋完善的营销网络

截止报告期末，公司经销商数量已超过 2,000 家，在全国地级市开发率达 94.06%，区县市场累计开发率 71.46%，是为数不多的拥有全国性网络的调味品企业之一。公司正积极利用已形成的行之有效的经销商开发体系，大力拓展营销区域，进一步向区县下沉，向社区下沉。与此同时，公司电商平台、出口外销等直营业务也快速发展，全力构筑全方位的立体营销网络。

（六）业内领先的研发水平

公司先后建立了省级技术中心、省级工程中心、微生物技术国家重点实验室、国家认可实验室、博士后工作站、厨邦食品研究院等科技创新及研发平台。并先后与众多高校和科研院所建立了科研合作关系，开展了众多前沿课题的研究，创新领域做了大量的储备。

（七）人才优势

公司提出“以人为本，全员参与，共创共享”的发展理念，讲究用人之道，为人才的培养和成长营造合适的土壤，确保人才发展支撑企业的经营目标，最大限度地发挥每一位员工的工作积极性和主动性，使个人成长目标与企业发展目标相辅相成，确立了企业利益的共同体，有效地增强了企业的凝聚力。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司严格落实各项工作，经营班子带领全体员工积极应对，克服困难，在消费品市场延续去年以来恢复性增长的态势下，公司坚持“1+N”产品发展战略，发挥渠道龙头的带动作用，加快布局多品类产品结构，聚焦实干精耕细作拓市场，加快人才队伍建设，扎实推进各项经营工作的开展，推动公司业务稳步向前发展。

公司本期实现营业收入 26.54 亿元，同比增加 201 万元，增幅 0.08%，其中公司总部营业收入 5,467.11 万元，同比减少 6,705.96 万元，减幅 55.09%；美味鲜本期实现营业收入 25.72 亿元，同比增加 1.08 亿元，增幅 4.37%；中汇合创本期实现营业收入 478 万元，同比减少 834 万元，减幅 63.57%。中炬精工本期实现销售收入 1,728 万元，同比减少 3,202 万元，减幅 64.95%。

2023 年半年度合并净利润亏损 14.20 亿元，同比减少 17.54 亿元。归属母公司净利润亏损 14.43 亿元，同比减少 17.56 亿元。扣除非经常性损益后归属母公司净利润为 2.96 亿元，同比减少 545 万元，减幅 1.81%。基本每股收益 -1.8714 元，同比减少 2.2775 元，扣除非经常性损益后每股收益 0.3844 元，同比减少 0.0070 元。

其中，美味鲜本期归属母公司净利润 3.16 亿元，较上年同期增加 2,976 万元，同比增长 10.40%。中汇合创本期归属母公司净利润 70 万元，同比增加 83 万元，同比扭亏。中炬精工本期归属母公司净利润亏损 74 万元，同比减少 117 万元。

下半年，公司将继续发挥规模优势、品类优势和渠道优势，夯实市场基础和推动市场转型创新双管齐下，从市场存量中抢夺增量，力争完成董事会下达的年度经营指标。

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 | 2,654,168,746.02 | 2,652,164,237.63 | 0.08 |
| 营业成本 | 1,806,195,082.29 | 1,803,627,424.22 | 0.14 |
| 销售费用 | 225,347,844.05 | 216,275,165.18 | 4.19 |
| 管理费用 | 168,308,317.48 | 142,665,575.64 | 17.97 |
| 财务费用 | -2,580,684.10 | -504,917.03 | 411.11 |
| 研发费用 | 90,100,429.12 | 85,508,291.54 | 5.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 460,021,455.43 | 442,577,933.23 | 3.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -227,655,561.38 | -117,835,502.10 | 93.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,539,869.99 | -929,643.89 | 65.64 |

营业收入变动原因说明：公司本期营业收入基本持平。

营业成本变动原因说明：公司本期营业成本基本持平。

销售费用变动原因说明：主要是人工成本及促销推广费支出增加。

管理费用变动原因说明：主要是人工成本支出及诉讼费用支出增加影响。

财务费用变动原因说明：主要是因存量货币增加，影响本期收到的银行活期及协定存款利息增加。

研发费用变动原因说明：主要是美味鲜公司研发项目投入增加影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是主要原材料采购单价下降，影响购买商品、接受劳务支付的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司总部、美味鲜及其子公司美营销本期大额存单投资业务影响本期投资活动现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是美味鲜子公司阳西美味鲜本期支付工程进度款资金占用费影响。

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

公司 2023 年 6 月 19 日收到关于中山火炬工业联合有限公司土地合同纠纷案件【(2020)粤 2071 民初 26738 号】的一审判决书（详见公司 2023 年 6 月 20 日公告的《中炬高新重大诉讼进展的公告》（2023-052 号）），一审判决公司返还原告购地款 9,959,592.8 元、赔偿原告损失 1,918,967,614.33 元，并支付案件受理费及诉讼保全申请等相关费用 9,746,861.00 元。公司基于审慎原则，上述判决结果计提预计负债共计 19.39 亿元，扣除参考(2020)粤 20 民初 109 号、(2020)粤 20 民初 110 号案件判决结果已计提的本案预计负债 1.92 亿元，本期计提预计负债 17.47 亿元。

(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 | 917,463,085.84 | 14.11 | 628,360,401.94 | 10.10 | 46.01 | 注 1 |
| 应收账款 | 19,316,622.74 | 0.30 | 49,699,517.86 | 0.80 | -61.13 | 注 2 |
| 存货 | 1,592,052,667.78 | 24.48 | 1,669,708,259.36 | 26.83 | -4.65 | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | 498,840,337.81 | 7.67 | 513,315,725.87 | 8.25 | -2.82 | |
| 长期股权投资 | 4,040,592.54 | 0.06 | 4,145,789.87 | 0.07 | -2.54 | |
| 固定资产 | 1,645,648,988.71 | 25.30 | 1,608,531,558.93 | 25.85 | 2.31 | |
| 在建工程 | 448,542,974.86 | 6.90 | 496,987,621.64 | 7.99 | -9.75 | |
| 使用权资产 | 1,457,678.24 | 0.02 | 2,252,775.44 | 0.04 | -35.29 | 注 3 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 合同负债 | 96,785,923.81 | 1.49 | 157,054,956.41 | 2.52 | -38.37 | 注 4 |
| 长期借款 | | | | | | |
| 租赁负债 | | | 703,849.99 | 0.01 | -100 | |

注 1：主要是公司本期正常经营活动积累增加现金。

注 2：主要是本期回款加快，美味鲜及其子公司美味鲜营销应收账款减少。

注 3：主要是公司总部本期摊销使用权资产影响。

注 4：主要是美味鲜本期发货，结转预收货款影响。

2. 境外资产情况

适用 不适用

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

1、公司报告期内没有募集资金，也没有前次募集资金延续到报告期内使用的情况。期内公司对阳西基地、中山厂区技改项目继续增加投资，历年累计总投入资金达到 24.32 亿元。

2、本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 3 月 28 日注销全资子公司厨邦（广州）投资发展有限公司。

3、本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 4 月 12 日注销全资子公司厨邦（深圳）供应链管理有限公司。

4、本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 4 月 18 日注销全资子公司厨邦（新疆）调味品产业投资有限公司。

(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、根据 2012 年第一次临时股东大会决议，公司继续实施厨邦公司阳西生产基地工程建设。报告期内，厨邦公司阳西生产基地投入建设资金 0.2 亿元；截止报告期末，厨邦公司阳西生产基地建设工程累计投资 15.23 亿元。

2、根据 2016 年年度股东大会决议，公司于 2017 年 5 月完成阳西美味鲜食品生产项目土地购置，9 月起，正式启动该项目的建设。报告期内，阳西美味鲜食品生产项目投入建设累计投资 0.16 亿元，截止报告期末，阳西美味鲜食品生产项目累计投资 5.32 亿元。

3、根据 2019 年年度股东大会决议，公司于 2020 年正式启动中山厂区技改扩产项目建设。报告期内，中山厂区技改扩产项目投入建设累计投资 0.73 亿元，截止报告期末，中山厂区技改扩产项目累计投资 3.77 亿元。

4、中炬高新召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于建设中炬高新食品科技产业孵化集聚区项目》的议案，详见公司公告（2019-046 号）。报告期内，孵化集聚区项目投入资金 0.13 亿元，截止报告期末，食品科技孵化集聚区项目累计投资 1.41 亿元。

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、广东美味鲜调味食品有限公司：注册资本 5 亿元，总资产 49.68 亿元，净资产 38.10 亿元，本公司实际持股比例 100%。主营：生产、销售各类调味品。报告期内实现营业收入 25.72 亿元，比上年增加 1.08 亿元，增幅 4.37%；归母净利润 3.16 亿元，同比增加 10.40%。

2、广东中汇合创房地产有限公司：注册资本 10.65 亿元，总资产 12.73 亿元，净资产 12.34 亿元，本公司合计持股比例 89.239%。主营房地产开发。报告期内实现营业收入 478 万元；归母净利润 70 万元。

3、中山中炬精工机械有限公司：注册资本 2,000 万元，总资产 6,700 万元，净资产 5,569 万元，本公司持股比例 50%。主营业务为生产汽车、摩托车配件，报告期内实现营业收入 1,728 万元；归属母公司净利润亏损 74 万元。

4、中山创新科技发展有限公司：注册资本 5 亿元（实收 2,400 万元），总资产 5.71 亿元，净资产 5.47 亿元，本公司持股比例 100%。主营业务：科技项目投资开发及配套服务；设备租赁及技术咨询。报告期内实现营业收入 460 万元。

5、中山市中炬高新物业管理有限公司：注册资本 300 万元，总资产 745 万元，净资产 675 万元，本公司持股比例 100%。主营业务：园区物业管理。报告期内实现营业收入 493 万元；实现净利润 115 万元。

6、中兴（科技）贸易发展有限公司：总资产 6,728 万元，净资产 6,623 万元，本公司持股比例 100%。主营贸易、投资。报告期内实现营业收入 283 万元；亏损 313 万元。

7、中山市天骄稀土材料有限公司：注册资本 2,000 万元，总资产 1,583 万元，净资产 1,418 万元，本公司持股比例 28.5%。主营加工销售稀土系储氢材料、稀土新材料。报告期内实现营业收入 288 万元，亏损 37 万元。

8、中山市中炬小额贷款股份有限公司：注册资本 5,000 万元，总资产 9,067 万元，净资产 9,028 万元，本公司持股比例 20%。主营小额贷款业务。报告期内实现营业收入 31.87 万元，亏损 78.82 万元。

9、中山东凤珠江村镇银行股份有限公司：注册资本 1.5 亿元，本公司持股比例 10%。主营存、贷款业务。因该公司大股东为上市公司并且未披露财务报告，暂不披露经营数据。

(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、城市综合开发业务风险因素

公司在中山市岐江新城片区，中山站北侧拥有未开发商住地约 1,600 亩。公司的城市开发业务拥有巨大的空间和优势。2021 年 10 月 21 日，中山市自然资源局公布实施《中山市岐江新城 P、S 单元控制性详细规划调整（2021）》，导致土地闲置的政府原因已消除，下一步，公司需根据相关规定加快土地开发，否则，将面临闲置土地处罚，甚至没收土地的风险。

2、调味品业务风险因素

(1) 市场风险

虽然公司调味品业务取得持续增长，但仍存在市场分布不平衡、渠道发展不平衡、产品发展不平衡等问题。公司已经在发展中注意上述问题并努力修正，但仍有可能因为三个不平衡问题不能有效解决而造成后续增长放缓甚至竞争优势被削弱等风险。

(2) 原材料价格波动风险

公司主要原材料为黄豆、面粉、白糖、食盐等农产品及玻璃瓶、塑料瓶和纸箱等包装物，受宏观因素的影响；如原材料价格产生波动，将对公司产品毛利率水平产生相应影响。

(3) 食品安全风险

食品安全是食品加工企业最为关注的风险。公司已在采购、生产、销售等各个经营环节执行严格的质量控制，制定了具有自身特点的品控体系，产品质量安全控制情况良好。尽管如此，公司仍然存在质量安全风险。

(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 年年度股东大会 | 2023 年 4 月 11 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 4 月 12 日 | 6 项议案全部通过 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 7 月 24 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 7 月 25 日 | 5 项议案获得通过，其中第 5 项议案中有 1 项子议案未获得通过 |

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 年年度股东大会于 2023 年 4 月 11 日召开，审议通过了：

- 1、公司 2022 年度董事会工作报告；
- 2、公司 2022 年度监事会工作报告；
- 3、公司 2022 年利润分配的议案；
- 4、公司续聘会计师事务所的议案；
- 6、公司 2022 年年度报告全文及摘要。

2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 7 月 24 日召开，审议通过了：

- 1、关于罢免何华女士第十届董事会董事职务的议案；
- 2、关于罢免黄炜先生第十届董事会董事职务的议案；
- 3、关于罢免曹建军先生第十届董事会董事职务的议案；
- 4、关于罢免周艳梅女士第十届董事会董事职务的议案；
- 5、关于选举公司董事的议案
 - 5.01 关于选举梁大衡先生为公司非独立董事的议案；
 - 5.02 关于选举林颖女士为公司非独立董事的议案；
 - 5.03 关于选举刘戈锐先生为公司非独立董事的议案。
 - 5.04 关于选举刘锺辉先生为公司非独立董事的议案未获得通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|------------|------|
| 何华 | 董事 | 解任 |
| 黄炜 | 董事 | 解任 |
| 周艳梅 | 董事 | 解任 |
| 曹建军 | 董事 | 解任 |
| 林颖 | 董事 | 选举 |
| 梁大衡 | 董事 | 选举 |
| 刘戈锐 | 董事 | 选举 |
| 李翠旭 | 总经理 | 离任 |
| 邓祖明 | 总经理 | 聘任 |
| 邓祖明 | 总经理 | 离任 |
| 张卫华 | 副总经理 | 离任 |
| 朱洪滨 | 副总经理 | 离任 |
| 邹卫东 | 副总经理、董事会秘书 | 离任 |
| 张弼弘 | 副总经理 | 解任 |
| 李建 | 副总经理 | 解任 |
| 孔令云 | 副总经理 | 聘任 |
| 秦君雪 | 副总经理 | 聘任 |
| 孔令云 | 副总经理 | 解任 |
| 秦君雪 | 副总经理 | 解任 |
| 田秋 | 董事会秘书 | 聘任 |
| 田秋 | 副总经理、董事会秘书 | 解任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年6月6日，公司原副总经理张卫华先生、朱洪滨先生向董事会提出辞职。

公司原董事何华女士、黄炜先生、曹建军先生、周艳梅女士经公司股东大会召开2023年第一次临时会议审议被罢免。

同时，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了，选举梁大衡先生、林颖女士、刘戈锐先生为公司非独立董事的议案。

2023年7月17日，公司原总经理李翠旭先生向董事会提出辞职；

2023年7月17日，公司召开第十届董事会第十一次会议审议通过了免去张弼弘先生副总经理兼财务负责人的议案、聘任邓祖明先生为公司总经理的议案、聘任秦君雪女士为公司副总经理的议案、聘任孔令云女士为公司副总经理的议案。

2023年7月18日，公司原副总经理、董事会秘书邹卫东先生提出辞职。

2023年7月18日，公司召开第十届董事会第十二次会议，审议通过了聘任田秋先生为公司董事会秘书的议案、调整孔令云女士为公司财务负责人的议案。

2023年7月21日，公司召开第十届董事会第十三次会议，审议通过了免去李建先生副总经理的议案。

2023年7月22日，公司收到原总经理邓祖明先生提出辞职。

2023年7月24日，公司召开第十届董事会第十五次会议，审议通过了免去田秋先生副总经理及董事会秘书的议案、免去孔令云女士副总经理及财务负责人的议案、免去秦君雪女士副总经理的议案、成立执行委员会的议案。执行委员会在公司聘任总经理前暂代履行总经理职务。

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） | |

| | |
|-----------------------|--|
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

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

1. 排污信息

适用 不适用

| 单位 | 污染物种类 | 排放方式 | 污染物 | 排放标准 | 许可排放量 (t/a) | 1-6 月实际排放量 (t/a) | 有无超标排放情况 |
|---------------|-------|-------------|------|-------------------------------------|-------------|------------------|----------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司 | 废水 | 排入污水处理厂 | COD | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 二时段三级标准 | 74.095 | 24.270 | 无 |
| | | | 氨氮 | | 8.227 | 0.868 | 无 |
| | 废气 | 经 55 m 烟囱排放 | 氮氧化物 | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) | 7.90 | 0.666 | 无 |
| | 噪声 | / | / | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 三类标准 | / | / | 无 |

| | | | | | | | |
|--|----|----------------------|---------------------------------|--|---|--------|---|
| | 危废 | 委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置 | 废有机溶剂、废矿物油及其包装物、实验室废液、灭活培养基废弃物等 | | / | 11.754 | 无 |
|--|----|----------------------|---------------------------------|--|---|--------|---|

| 单位 | 污染物种类 | 排放方式 | 污染物 | 排放标准 | 许可排放量 (t/a) | 1-6 月实际排放量 (t/a) | 有无超标排放情况 |
|------------|-------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------|------------------|----------|
| 广东厨邦食品有限公司 | 废水 | 排入污水处理厂 | COD | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 二时段三级标准 | 421.49 | 27.967 | 无 |
| | | | 氨氮 | | 36.07 | 0.677 | 无 |
| | 废气 | 经 60m 烟囱排放 | 二氧化硫 | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) | 60.92 | 21.097 | 无 |
| | | | 氮氧化物 | | 76.15 | 26.646 | 无 |
| | | | 烟尘 | | 11.42 | 2.911 | 无 |
| | 噪声 | / | / | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 三类标准 | / | / | 无 |
| | 危废 | 委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置 | 废有机溶剂、废矿物油、油墨废液、实验室废液等 | / | / | / | 无 |

| 单位 | 污染物种类 | 排放方式 | 污染物 | 排放标准 | 许可排放量 (t/a) | 1-6 月实际排放量 (t/a) | 有无超标排放情况 |
|-------------|-------|------------|------|----------------------------------|-------------|------------------|----------|
| 阳西美味鲜食品有限公司 | 废水 | 排入污水处理厂 | COD | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 二时段三级标准 | / | / | 无 |
| | | | 氨氮 | | / | / | 无 |
| | 废气 | 经 15m 烟囱排放 | 二氧化硫 | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) | / | / | 无 |
| | | | 氮氧化物 | | 9.98 | 0.022 | 无 |
| | | | 烟尘 | | / | / | 无 |

| | | | | | | | |
|--|----|----------------------|------------|------------------------------------|---|---|---|
| | 噪声 | / | / | 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）三类标准 | / | / | 无 |
| | 危废 | 委托给具备危险废物处理资质的单位进行处置 | 废有机溶剂、废矿物油 | / | / | / | 无 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司现有两座污水处理站，总设计处理能力为 3500m³/日，24 小时稳定运行，处理后的废水达到广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准后，经城市污水管网排入中山市火炬水质净化厂。厂内建设 3 台锅炉，燃料为清洁能源天然气，排放烟气达到广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）后，再经 55 m 烟囱排放。

广东厨邦食品有限公司现有一座污水处理站，设计处理能力为 2500m³/日，24 小时稳定运行，处理后的废水满足接管标准（严于三级标准）后排入阳江市（中山火炬-阳西）产业转移工业园污水处理厂，尾水排入阳江港区海域。厂内建设 3 台锅炉，燃料为洁净煤—水煤浆，烟气经过处理后，达到广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）后，再经 60m 烟囱排放。

阳西美味鲜食品有限公司现有一座污水处理站已完成基建建设，设计处理能力为 3000m³/d。2019 年年底已完成一阶段环保验收，依据环评批复内容，生产废水（污水量 < 500m³/d）排入临近的广东厨邦食品有限公司污水站进行处理，处理后的废水达到广东省《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准后排入阳江市（中山火炬-阳西）产业转移工业园污水处理厂，尾水排入阳江港区海域。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司 2023 年 5 月完成了厨邦食品研究院新建项目竣工环境保护自主验收；2023 年 6 月完成了国家排污许可证变更，并取得国家排污许可证。

广东厨邦食品有限公司 2022 年 1 月开展了公司清洁生产审核验收工作，并于 2023 年 5 月 14 日通过阳江市生态环境局验收。

阳西美味鲜食品有限公司 2023 年 4 月 21 日完成了公司鸡精生产项目竣工环境保护自主验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

广东美味鲜调味食品有限公司编制环境风险评估报告，评定公司的突发环境事件风险等级为一般环境风险等级（L）。根据《突发环境事件应急管理办法》《广东省突发事件应对条例》等指导性文件，2020 年公司根据“三年一修订修编”的要求，开展了第二次广东美味鲜调味食品有限公司突发环境事件应急预案修订修编工作，并于 2020 年 8 月 4 日在中山市生态环境局进行了备案，备案号 442000-2020-0196-L。2023 年公司根据“三年一修订修编”的要求，开展第三次广东美味鲜调味食品有限公司突发环境事件应急预案修订修编工作，并于 2023 年 6 月 16 日通过了专家现场审核。2022 年，公司的厨邦食品研究院新建项目编制了《厨邦

食品研究院突发环境事件应急预案》，并于 2023 年 1 月 13 日在中山市生态环境局火炬开发区分局进行了备案，备案号 442000-2023-0031-L。日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

广东厨邦食品有限公司 2023 年根据“三年一修订修编”的要求，开展了第二次广东厨邦食品有限公司突发环境事件应急预案修订修编项目，并于 2023 年 3 月在阳江市生态环境局进行了备案，备案号 441721-2023-03。日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

阳西美味鲜食品有限公司编制了《阳西美味鲜食品有限公司突发环境事件应急预案》该预案已于 2021 年 4 月在阳江市生态环境局阳西分局进行了备案，备案编号 441721-2021-0006-2。日常运营中，公司按预案要求开展了应急演练，提升了公司应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

广东美味鲜调味食品有限公司根据中山市生态环境局要求，已设置了 COD、pH 值、氨氮、流量、氮氧化物的在线监测系统，并依照国家排污许可证要求与中山市环保监控平台联网实时监控。公司根据规定频率，定期委托经中山市环境监测站认可的具有检测资质的第三方公司进行污染检测。

广东厨邦食品有限公司根据阳江市生态环境局要求，已设置了 COD、pH、氨氮、流量、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的在线监测系统，阳江市生态环境局监控平台实时联网监控。公司根据规定频率，定期委托经具有检测资质的第三方公司进行污染检测。

阳西美味鲜事食品有限公司根据阳江市生态环境局要求，已设置二氧化硫、氮氧化物、颗粒物的在线监测系统并与阳江市生态环境局监控平台实时联网监控。公司根据频率，定期委托有监测资质的第三方进行污染监测，并出具检测报告。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(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

(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

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 |
|----------|------|------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 中山火炬集团有限公司 | 自股权分置改革方案实施之日起的三十六个月内，不通过上海证券交易所挂牌出售其所持有的中炬高新股份；在承诺锁定期后火炬集团通过上海证券交易所公开竞价出售公司股票价格仍不得低于 2.9 元（此价格不因实施本次股改方案而变化，但本次股权分置改革完成后公司若实施送股、配股、分红等相关除权事宜，此价格需复权计算） | | 否 | 是 | | |

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------------|---|
| 建设用地使用权转让合同纠纷 | 详见公司公告 2020-035 号、2020-036、2023-007 号、2023-052 号。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

2020 年 9 月至 2020 年 10 月，中山火炬工业联合有限公司向中山市中级人民法院及中山市第一人民法院提起三起诉讼，分别要求本公司按双方于 1999 年至 2001 年期间签订的三份《土地使用权转让合同书》及相关补充合同的约定将三块面积为 1,043.8251 亩、1,129.6675 亩及 797.05315 亩的土地使用权交付并办理不动产权证给中山火炬工业联合有限公司。

详见公司于 2020 年 9 月 22 日发布的《中炬高新涉及诉讼事项的公告》（2020-035 号）与 2020 年 10 月 12 日发布的《中炬高新涉及诉讼事项的公告》（2020-036 号）。

2021 年 9 月，中山火炬工业联合有限公司向中山市中级人民法院申请对财产采取财产保全措施。

详见公司于 2021 年 9 月 24 日发布的《中炬高新关于收到民事裁定书及诉讼保全情况告知书的公告》（2021-101 号）。

2021 年 12 月，中山市中级人民法院及中山市第一人民法院经审查后，将中汇合创作为上述案件的共同被告参加诉讼。

详见公司于 2021 年 12 月 10 日发布的《中炬高新关于子公司涉及诉讼的公告》（2021-126 号）与 2021 年 12 月 18 日发布的《中炬高新关于子公司涉及诉讼的公告》（2021-127 号）。

公司 2023 年 1 月 28 日收到关于工业联合土地合同纠纷案件【（2020）粤 20 民初 109 号】、【（2020）粤 20 民初 110 号】的一审判决书（详见公司 2023 年 1 月 30 日公告的《中炬高新重大诉讼进展的公告》（2023-007 号）），判令公司赔偿名下的工业用地共计 16.73 万平方米、返还原告购地款 0.33 亿元、赔偿原告损失 6.02 亿元，并支付相关土地物业过户税费诉讼费等相关费用。

公司 2023 年 6 月 19 日收到 797.05315 亩土地使用权案件的一审判决书（详见公司于 2023 年 6 月 20 日公告的《中炬高新重大诉讼进展的公告》（2023-052 号）），判令公司返还土地转让款 9,959,592.8 元；赔偿因其无法交付土地而产生的增值溢价损失 1,918,967,614.33 元；并支付相关土地物业过户税费诉讼费等相关费用。

目前，公司已对上述案件进行了上诉。

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

公司于 2 月 17 日晚收到中山市监察委员会的两份《留置通知书》（中山留置通【2023】3 号、4 号），公司时任副总经理张卫华、朱洪滨因涉嫌严重违法，经广东省监察委员会批准，中山市监察委员会对两人立案调查并实施留置。

2023 年 5 月，公司获悉张卫华、朱洪滨因涉嫌违法犯罪及背信损害上市公司利益，已移送检察机关审查起诉。

2023 年 6 月 6 日，公司收到张卫华、朱洪滨的辞职报告，张卫华先生、朱洪滨先生将不在公司担任任何职务。

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

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|-----------------|
| 公司 2023 年 3 月 20 日召开了第十届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》，预计 2023 年日常关联交易额度为 800 万元，详见公司公告 2023-020 号。 | 公司 2023-020 号公告 |

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

（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

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

单位：亿元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|--|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|-------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 10.67 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 10.67 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | | 52.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 由于本期净资产减少担保总额超过净资产50%，上述担保均为子公司美味鲜及其下属子公司广东美味鲜营销有限公司进行的担保事项。 | | | | | | | | | |

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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 51,130 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|------------|-----------|---------------------|------------|------------|---------|
| 股东名称 (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 | |
| 中山火炬集团有限公司 | 0 | 85,425,450 | 10.88 | | 无 | | 国有法人 |
| 中山润田投资有限公司 | -41,709,067 | 73,960,699 | 9.42 | | 质押 | 73,960,699 | 境内非国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -22,603,099 | 39,257,396 | 5.00 | | 无 | | 其他 |
| 上海高毅资产管理合伙企业 (有限合伙)－高毅邻山1号 远望基金 | 35,000,000 | 35,000,000 | 4.46 | | 无 | | 其他 |
| 上海鼎晖隼禺投资合伙企业 (有限合伙) | 713,713 | 22,597,925 | 2.88 | | 无 | | 其他 |
| 嘉兴鼎晖桡邳股权投资合伙 企业(有限合伙) | 20,923,432 | 20,923,432 | 2.66 | | 无 | | 其他 |

| 中山火炬公有资产经营集团有限公司 | 20,149,643 | 20,149,643 | 2.57 | | 无 | | 国有法人 |
|---------------------------------|--|------------|------------|--|---|--|-------|
| 唐拥武 | 3,202,681 | 7,601,717 | 0.97 | | 无 | | 境内自然人 |
| 兴业银行股份有限公司－工银瑞信文体产业股票型证券投资基金 | 0 | 5,418,800 | 0.69 | | 无 | | 其他 |
| 招商银行股份有限公司－工银瑞信圆丰三年持有期混合型证券投资基金 | 0 | 4,480,700 | 0.57 | | 无 | | 其他 |
| 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 | | | | |
| 中山火炬集团有限公司 | 85,425,450 | 人民币普通股 | 85,425,450 | | | | |
| 中山润田投资有限公司 | 73,960,699 | 人民币普通股 | 73,960,699 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 39,257,396 | 人民币普通股 | 39,257,396 | | | | |
| 上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山1号远望基金 | 35,000,000 | 人民币普通股 | 35,000,000 | | | | |
| 上海鼎晖隼禺投资合伙企业（有限合伙） | 22,597,925 | 人民币普通股 | 22,597,925 | | | | |
| 嘉兴鼎晖桡邳股权投资合伙企业（有限合伙） | 20,923,432 | 人民币普通股 | 20,923,432 | | | | |
| 中山火炬公有资产经营集团有限公司 | 20,149,643 | 人民币普通股 | 20,149,643 | | | | |
| 唐拥武 | 7,601,717 | 人民币普通股 | 7,601,717 | | | | |
| 兴业银行股份有限公司－工银瑞信文体产业股票型证券投资基金 | 5,418,800 | 人民币普通股 | 5,418,800 | | | | |
| 招商银行股份有限公司－工银瑞信圆丰三年持有期混合型证券投资基金 | 4,480,700 | 人民币普通股 | 4,480,700 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司回购账户截止期末共持有 14,388,000 股，占总股本的 1.83%。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中山火炬集团有限公司与上海鼎晖隼禺投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴鼎晖桡邳股权投资合伙企业（有限合伙）、中山火炬公有资产经营集团有限公司为一致行动人。 | | | | | | |

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

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

| | |
|----------|-----|
| 新控股股东名称 | 不适用 |
| 新实际控制人名称 | 不适用 |

| | |
|---------------|---|
| 变更日期 | 2023 年 7 月 24 日 |
| 信息披露网站查询索引及日期 | 中炬高新 2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-066） |

公司 2023 年 1 月，公司原第一大股东中山润田投资有限公司进行被动减持，中山火炬集团及其一致行动人进行增持达到 1%，上述股份变动导致火炬集团及其一致行动人成为公司第一大股东。截至本报告披露日，火炬集团及其一致行动人持股 156,510,149 股，占公司总股本的 19.93%，中山润田有限公司持股 73,960,699 股，占公司总股本的 9.42%。

公司于 2023 年 7 月 24 日召开了中炬高新 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司董事会改选的相关议案。公司原控股股东中山润田投资有限公司相关推荐董事均被罢免；因此中山润田投资有限公司不再为公司控股股东，姚振华先生亦不再为公司实际控制人。

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

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 917,463,085.84 | 628,360,401.94 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | | 133,952.44 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 1,348,147.83 | 1,124,000.00 |
| 应收账款 | 七、5 | 19,316,622.74 | 49,699,517.86 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 18,482,918.79 | 17,577,562.87 |
| 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 | 19,583,025.37 | 20,638,143.95 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 1,592,052,667.78 | 1,669,708,259.36 |
| 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 | 960,560,594.89 | 850,087,310.93 |
| 流动资产合计 | | 3,528,807,063.24 | 3,237,329,149.35 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 4,040,592.54 | 4,145,789.87 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 31,845,467.00 | 31,845,467.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 498,840,337.81 | 513,315,725.87 |
| 固定资产 | 七、21 | 1,645,648,988.71 | 1,608,531,558.93 |
| 在建工程 | 七、22 | 448,542,974.86 | 496,987,621.64 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 七、25 | 1,457,678.24 | 2,252,775.44 |
| 无形资产 | 七、26 | 185,379,169.18 | 188,480,697.36 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、28 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 25,834,843.94 | 29,974,506.42 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 90,980,830.71 | 85,123,781.72 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 41,493,761.09 | 23,889,496.90 |
| 非流动资产合计 | | 2,975,564,644.08 | 2,986,047,421.15 |
| 资产总计 | | 6,504,371,707.32 | 6,223,376,570.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 七、35 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 552,256,655.78 | 651,106,000.75 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 96,785,923.81 | 157,054,956.41 |
| 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 | 62,837,256.38 | 127,921,830.08 |
| 应交税费 | 七、40 | 79,399,976.02 | 38,138,218.38 |
| 其他应付款 | 七、41 | 375,048,123.06 | 333,206,081.65 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 七、41 | 44,474,839.82 | 44,474,839.82 |
| 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 | 七、43 | 1,537,723.16 | 1,648,497.32 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 17,113,524.17 | 18,182,091.80 |
| 流动负债合计 | | 1,384,979,182.38 | 1,427,257,676.39 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | | 703,849.99 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 2,925,955,685.48 | 1,180,716,114.45 |
| 递延收益 | 七、51 | 61,692,818.52 | 68,385,739.72 |
| 递延所得税负债 | 七、51 | 87,064,907.68 | 81,476,823.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,074,713,411.68 | 1,331,282,527.56 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 4,459,692,594.06 | 2,758,540,203.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 785,375,950.00 | 785,375,950.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 3,225,772.96 | 3,225,772.96 |
| 减：库存股 | 七、56 | 599,895,430.21 | 599,895,430.21 |
| 其他综合收益 | 七、57 | 16,735,341.48 | 16,687,379.71 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 100,428,084.41 | 100,428,084.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 1,260,444,302.57 | 2,703,309,350.69 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,566,314,021.21 | 3,009,131,107.56 |
| 少数股东权益 | | 478,365,092.05 | 455,705,258.99 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,044,679,113.26 | 3,464,836,366.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,504,371,707.32 | 6,223,376,570.50 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 142,870,110.06 | 134,256,170.58 |
| 交易性金融资产 | | | 133,952.44 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 1,921,125.54 | 1,263,532.77 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 129,861.88 | 164,392.55 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 13,833,398.04 | 13,860,800.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 162,973,531.62 | 173,186,939.56 |
| 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 | | 631,498,794.41 | 678,147,289.96 |
| 流动资产合计 | | 953,226,821.55 | 1,001,013,078.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,518,680,643.54 | 1,518,785,840.87 |
| 其他权益工具投资 | | 26,550,064.85 | 26,550,064.85 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 423,205,533.99 | 436,720,610.21 |
| 固定资产 | | 405,616.39 | 414,598.25 |
| 在建工程 | | 700,194.49 | 199,346.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,457,678.24 | 2,252,775.44 |
| 无形资产 | | 861,818.01 | 1,035,404.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,977,700.72 | 3,171,337.14 |
| 递延所得税资产 | | 31,100,134.74 | 29,410,420.16 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,005,939,384.97 | 2,018,540,398.59 |
| 资产总计 | | 2,959,166,206.52 | 3,019,553,477.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 67,800,123.68 | 68,699,533.42 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 30,033,435.49 | 17,173,922.69 |
| 应付职工薪酬 | | 12,572,664.89 | 34,101,579.67 |
| 应交税费 | | 2,449,315.84 | 5,358,586.96 |
| 其他应付款 | | 1,874,760,658.94 | 1,912,917,548.32 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 44,474,839.82 | 44,474,839.82 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,537,723.16 | 1,648,497.32 |
| 其他流动负债 | | 2,651,366.00 | 1,493,488.97 |
| 流动负债合计 | | 1,991,805,288.00 | 2,041,393,157.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | 703,849.99 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 2,925,502,141.48 | 1,178,358,704.12 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 2,925,502,141.48 | 1,179,062,554.11 |
| 负债合计 | | 4,917,307,429.48 | 3,220,455,711.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 785,375,950.00 | 785,375,950.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,739,814.85 | 5,739,814.85 |
| 减：库存股 | | 599,895,430.21 | 599,895,430.21 |
| 其他综合收益 | | 17,754,668.37 | 17,754,668.37 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 297,933,969.91 | 297,933,969.91 |
| 未分配利润 | | -2,465,050,195.88 | -707,811,207.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -1,958,141,222.96 | -200,902,234.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,959,166,206.52 | 3,019,553,477.03 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,654,168,746.02 | 2,652,164,237.63 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 2,654,168,746.02 | 2,652,164,237.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,317,575,862.59 | 2,292,415,874.55 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,806,195,082.29 | 1,803,627,424.22 |
| 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 | 30,204,873.75 | 44,844,335.00 |
| 销售费用 | 七、63 | 225,347,844.05 | 216,275,165.18 |
| 管理费用 | 七、64 | 168,308,317.48 | 142,665,575.64 |
| 研发费用 | 七、65 | 90,100,429.12 | 85,508,291.54 |
| 财务费用 | 七、66 | -2,580,684.10 | -504,917.03 |
| 其中：利息费用 | | 35,446.56 | 84,455.88 |
| 利息收入 | | 4,359,362.83 | 2,683,319.68 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 8,264,630.69 | 17,496,026.99 |
| 投资收益（损失以“—”号填 | 七、68 | 18,903,302.47 | 15,535,167.73 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-------------------|----------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -105,197.33 | -200,869.24 |
| 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 | 2,055,024.34 | -126,570.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -303,706.51 | -24,863.49 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -785.59 | 1,294.42 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 365,511,348.83 | 392,629,418.26 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 1,752,565.71 | 1,006,685.12 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 1,739,088,401.20 | 3,965,848.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,371,824,486.66 | 389,670,254.78 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 48,380,728.40 | 55,930,148.68 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,420,205,215.06 | 333,740,106.10 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,420,205,215.06 | 333,740,106.10 |
| 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） | | -1,442,865,048.12 | 313,134,476.13 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 22,659,833.06 | 20,605,629.97 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | 47,961.77 | 113,054.92 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 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 | | 47,961.77 | 113,054.92 |

| | | | |
|-------------------------|--|-------------------|----------------|
| (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 | | 47,961.77 | 113,054.92 |
| (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 | | -1,420,157,253.29 | 333,853,161.02 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,442,817,086.35 | 313,247,531.05 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 22,659,833.06 | 20,605,629.97 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -1.8714 | 0.4061 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -1.8714 | 0.4061 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 54,671,099.58 | 121,730,708.26 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 32,455,362.66 | 51,098,101.37 |
| 税金及附加 | | 8,437,609.21 | 23,185,938.20 |
| 销售费用 | | 4,417,034.59 | 7,362,881.63 |
| 管理费用 | | 45,282,548.04 | 26,564,365.64 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -156,204.37 | -1,124,777.37 |
| 其中：利息费用 | | 47,280.59 | 84,455.88 |
| 利息收入 | | 233,002.70 | 1,226,028.89 |
| 加：其他收益 | | 362,294.88 | 6,224,766.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 13,736,832.80 | 14,678,024.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -105,197.33 | -200,869.24 |
| 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） | | -29,882.03 | -111,629.36 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|---------------|
| 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） | | -21,696,004.90 | 35,435,360.46 |
| 加：营业外收入 | | 0.07 | 70,023.03 |
| 减：营业外支出 | | 1,737,401,934.51 | 2,060,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,759,097,939.34 | 33,445,383.49 |
| 减：所得税费用 | | -1,858,950.81 | 9,547,227.12 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,757,238,988.53 | 23,898,156.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,757,238,988.53 | 23,898,156.37 |
| （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 | | -1,757,238,988.53 | 23,898,156.37 |
| 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：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 七、78 | 2,886,219,739.02 | 3,035,848,830.80 |
| 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 | 七、78 | | 21,273,348.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 19,860,927.11 | 43,265,332.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,906,080,666.13 | 3,100,387,511.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 七、78 | 1,763,110,083.64 | 1,970,324,749.41 |
| 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 | 七、78 | 401,246,357.35 | 355,123,371.27 |
| 支付的各项税费 | 七、78 | 150,029,953.56 | 188,840,714.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 131,672,816.15 | 143,520,743.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,446,059,210.70 | 2,657,809,577.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 460,021,455.43 | 442,577,933.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 七、78 | 95,134,240.05 | 215,717,949.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 七、78 | 18,596,845.24 | 24,975,953.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 七、78 | 4,366.00 | 45,793,192.10 |
| 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 | 七、78 | 113,735,451.29 | 286,487,095.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 七、78 | 138,022,355.84 | 204,322,597.16 |
| 投资支付的现金 | 七、78 | 203,368,656.83 | 200,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 341,391,012.67 | 404,322,597.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -227,655,561.38 | -117,835,502.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 七、78 | 785,703.34 | |
| 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 | 754,166.65 | 929,643.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,539,869.99 | 929,643.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,539,869.99 | -929,643.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 62,914.42 | 7,899.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 230,888,938.48 | 323,820,687.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 540,177,098.66 | 388,311,997.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 771,066,037.14 | 712,132,684.21 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 15,259,252.12 | 161,377,415.59 |
| 收到的税费返还 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,017,114.45 | 6,797,982.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 19,276,366.57 | 168,175,398.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8,295,292.90 | 28,476,830.41 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 47,536,211.63 | 35,732,756.83 |
| 支付的各项税费 | | 9,864,279.14 | 43,820,533.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 62,011,618.96 | 256,723,640.92 |
| 经营活动现金流出小计 | | 127,707,402.63 | 364,753,761.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -108,431,036.06 | -196,578,363.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 95,134,240.05 | 215,717,949.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 17,525,416.67 | 24,118,811.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 45,788,867.10 |
| 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 | | 112,659,656.72 | 285,625,627.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,171,929.08 | 3,281,729.69 |
| 投资支付的现金 | | 51,690,684.94 | 100,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 52,862,614.02 | 103,281,729.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 59,797,042.70 | 182,343,897.51 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 754,166.65 | 929,643.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 754,166.65 | 929,643.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -754,166.65 | -929,643.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -49,388,160.01 | -15,164,109.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 61,986,017.89 | 162,898,678.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,597,857.88 | 147,734,568.96 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 785,375,950.00 | | | | 3,225,772.96 | 599,895,430.21 | 16,687,379.71 | | 100,428,084.41 | | 2,703,309,350.69 | | 3,009,131,107.56 | 455,705,258.99 | 3,464,836,366.55 |
| 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 | 785,375,950.00 | | | | 3,225,772.96 | 599,895,430.21 | 16,687,379.71 | | 100,428,084.41 | | 2,703,309,350.69 | | 3,009,131,107.56 | 455,705,258.99 | 3,464,836,366.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 47,961.77 | | | | -1,442,865,048.12 | | -1,442,817,086.35 | 22,659,833.06 | -1,420,157,253.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 47,961.77 | | | | -1,442,865,048.12 | | -1,442,817,086.35 | 22,659,833.06 | -1,420,157,253.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 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） | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 785,375,950.00 | | | | 3,225,772.96 | 599,895,430.21 | 16,735,341.48 | | 100,428,084.41 | | 1,260,444,302.57 | | 1,566,314,021.21 | 478,365,092.05 | 2,044,679,113.26 |

| 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 | 796,637,194.00 | | | | 91,465,632.06 | 983,692,225.51 | 16,361,395.40 | | 384,723,776.61 | | 3,526,854,008.08 | | 3,832,349,780.64 | 418,019,516.22 | 4,250,369,296.86 |
| 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 | 796,637,194.00 | | | | 91,465,632.06 | 983,692,225.51 | 16,361,395.40 | | 384,723,776.61 | | 3,526,854,008.08 | | 3,832,349,780.64 | 418,019,516.22 | 4,250,369,296.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 113,054.92 | | | | 81,838,091.13 | | 81,951,146.05 | 20,605,629.97 | 102,556,776.02 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 113,054.92 | | | | 313,134,476.13 | | 313,247,531.05 | 20,605,629.97 | 333,853,161.02 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -231,296,385.00 | | -231,296,385.00 | | -231,296,385.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | 股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 益 | 储备 | | | |
|---------------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----------------|---------------|----|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 796,637,194.00 | | | | 291,485,559.45 | 983,692,225.51 | 17,754,668.37 | | 384,723,776.61 | 677,477,517.23 | 1,184,386,490.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 796,637,194.00 | | | | 291,485,559.45 | 983,692,225.51 | 17,754,668.37 | | 384,723,776.61 | 677,477,517.23 | 1,184,386,490.15 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -207,398,228.63 | -207,398,228.63 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 23,898,156.37 | 23,898,156.37 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -231,296,385.00 | -231,296,385.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -231,296,385.00 | -231,296,385.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 796,637,194.00 | | | | 291,485,559.45 | 983,692,225.51 | 17,754,668.37 | | 384,723,776.61 | 470,079,288.60 | 976,988,261.52 |

公司负责人：余健华

主管会计工作负责人：余健华

会计机构负责人：张斌

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名中山火炬高新技术实业股份有限公司，系经广东省经济体制改革委员会和广东省企业股份制试点联审小组粤股审（1992）165号文批准，于1992年12月30日由中山高新技术产业开发区总公司进行股份制改组、募集设立，并于1994年6月9日经中国证监会证监发审字[1994]21号文批准向社会公开发行股票，本公司股票于1995年1月24日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码600872。

根据2006年4月21日广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2006]187号《关于中炬高新技术实业（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》、本公司《股权分置改革方案实施公告》、2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议及修改后《公司章程》的规定，本公司以实施股权方案登记日（2006年5月15日）收市后流通股总股本249,236,074股为基数，用资本公积金向全体流通股股东按每10股转增股本11股，共转增股本274,159,681.00股，转增后总股本为724,215,631.00股。

根据公司2009年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本724,215,631.00股为基数，向全体股东每10股送1股派0.15元（含税），并于2010年实施，本次转增股本后，总股本增至796,637,194股。

根据公司2021年第三次临时股东大会《关于2021年第二次回购部分社会公众股份的议案》的决议，公司自2021年8月11日开始，至2022年8月10日结束，累计回购股份11,261,244股，占公司总股本的比例为1.41%。2022年8月11日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述11,261,244股回购股份的注销手续，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为785,375,950股，其中库存股14,388,000股。

本公司在中山市工商行政管理局登记注册。注册地址：广东省中山市；统一社会信用代码：91442000190357106Y；注册资本人民币：785,375,950元；法定代表人：余健华；组织形式：股份有限公司。

公司经营范围：城市基础设施的投资；房地产开发、物业管理，二次供水服务，高新技术产业投资开发，实业投资，设备租赁，技术咨询、信息咨询。销售：工业生产资料（不含金银、小轿车及危险化学品），百货、五金、交电、化工（不含危险化学品），针、纺织品，建筑材料。自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口服务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（按[99]外经贸政审函字588号文经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要经营活动为：房地产开发、物业管理。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月30日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（10）金融工具”、“五、（15）存货”、“五、（23）固定资产”、“五、（28）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司本年度无指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

（3）应收款项及租赁应收款

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、开发成本、消耗性生物资产及其他。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

生物资产按成本进行初始计量。消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。工程结算成本按已完工工程的实际成本结转。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物参照其他存货核算方法，于发出时按加权平均法计价。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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 |
|--------|------|---------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 40 | 5% | 2.38% |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 5% | 9.50% |

| | | | | |
|-----------|-----|------|----|---------------|
| 运输工具 | 直线法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 电子设备 | 直线法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 其他生产器具及家具 | 直线法 | 3-10 | 5% | 9.5%-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

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

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、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司的使用寿命不确定的无形资产主要为商标。判断依据主要基于公司预期在商标权保护期到期时有足够能力续期，且预计该商标在公司存续期内可以持续带来现金流入。

公司每年年末对其使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、商誉

本公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在费用项目的受益期限内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、具体收入确认原则

本公司及下属子公司的营业收入主要包括调味品、汽车配件等商品的销售收入、房地产开发销售收入、物业租赁及管理费收入等，具体的收入确认原则为：

(1) 销售商品

通常以发出商品、并将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制为收入确认时点。

(2) 房地产开发销售收入

以在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，且办理完毕交房手续，或者可以根据购房合同约定的条件视同客户接收时确认房地产销售收入的实现。

(3) 物业租赁及管理费收入

对于投资性房地产租赁及管理费收入，按合同或协议约定的租金及管理费在租赁期内的各个期间按直线法确认为租赁收入。

(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

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为资产类项目的，使用该政府补助款将本使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为收益类项目的，该政府补助无特定用途，或使用该政府补助款不会使公司形成长期资产的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：本公司将根据该政府补助的实际使用情况判断。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

政府补助采用总额法。

与资产相关的政府补助，收到时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(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，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

根据附注五、（35）所述的会计政策，本公司于每个资产负债表日，对有关未决诉讼对财务报表可能产生的影响进行评估。本公司及其下属子公司作为被告涉及多宗诉讼案件，这些未决诉讼案件是否存在重大经济利益流出的可能，是否需要对其进行预计负债的计提以及金额能否可靠计量，需要管理层在取得律师专业意见的基础上作出判断以及估计。

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

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□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 | 产品销售收入按销项税(应税收入的 13%、9%计算) 抵扣购进货物进项税后的差额计缴；提供服务按应税收入的 6%计缴销项税；电费收入按应税收入的 13%计算的销项税抵扣购进电费进项税后的差额计缴；水费收入按应税收入的 3%简易计缴增值税。美味鲜及其子公司广东厨邦食品有限公司、阳西美味鲜食品有限公司电费收入按应税收入的 13%计缴销项税，水费按应税收入的 9%计缴销项税；广东美味鲜旅游后勤服务有限公司公司过磅费、装卸费等按应税收入的 3%计简易计缴增值税。岐江东岸商铺、厂房租金收入按销项税（税率 9%）抵减进项后计缴增值税，其他房产销售及房租收入按照应税收入的 5%简易计缴增值税。 | 13%或 9%或 6%或 3%或 5% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳流转税额的 7%或 5%计缴。 | 7%或 5% |
| 企业所得税 | (1) 本公司之控股子公司广东美味鲜调味食品有限公司 2008 年被认定为高新技术企业，中山中炬精工机械有限公司于 2011 年被认定为高新技术企业，根据 | 15%或 20%或 25% |

| | | |
|---------------|--|------------|
| | <p>全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕22 号），2020 年经复审被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，2023 年 1-6 月广东美味鲜调味食品有限公司和中山中炬精工机械有限公司所得税仍按 15% 的税率征收。</p> <p>（2）本公司之控股子公司广东厨邦食品有限公司取得了证书编号为 GR202244010194 的高新技术企业证书，认定有效期为 3 年，从 2022 年到 2024 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。</p> <p>（3）本公司之一级子公司中山市中炬高新物业管理有限公司、二级子公司广东美味鲜旅游后勤服务有限公司、中山汇景物业管理有限公司、中山百卉园林绿化有限公司以及中山中创房地产经纪有限公司 2023 年 1-6 月均符合小型微利企业条件，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。</p> <p>（4）本公司及其他境内子公司适用的企业所得税率为 25%。</p> | |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 教育费附加、地方教育费附加分别按实际缴纳流转税额的 3%、2% 计缴。 | 3%、2% |
| 房产税 | 自用房产按房屋及建筑物原值扣除 30% 后的价值按 1.2% 计缴；出租用房产按租金收入的 12% 计缴。 | 1.2% 或 12% |
| 土地增值税 | 土地增值税按房地产销售收入扣减扣除项目金额后按超率累进税率 30%-60% 计缴。 | 30%-60% |
| 土地使用税 | 土地使用税根据实际占用的土地面积按照规定的单位税额计缴。 | |

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（%） |
|-----------------|----------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司 | 15% |
| 中山中炬精工机械有限公司 | 15% |
| 广东厨邦食品有限公司 | 15% |
| 中山市中炬高新物业管理有限公司 | 20% |
| 广东美味鲜旅游后勤服务有限公司 | 20% |

| | |
|------------------|-----|
| 中山汇景物业管理有限公司 | 20% |
| 中山百卉园林绿化有限公司 | 20% |
| 中山中创房地产经纪有限公司 | 20% |
| 本公司及其他境内子公司适用的企业 | 25% |

2. 税收优惠

适用 不适用

1、企业所得税

本公司之全资子公司中山市中炬高新物业管理有限公司以及控股子公司广东美味鲜调味食品有限公司、中山中炬精工机械有限公司、广东厨邦食品有限公司、中山汇景物业管理有限公司、中山百卉园林绿化有限公司以及中山中创房地产经纪有限公司 2023 年享受所得税之优惠详见本附注“四（一）1、企业所得税”。

2、增值税

本公司之控股子公司广东美味鲜调味食品有限公司及广东厨邦食品有限公司 2023 年享受增值税核定扣除政策：自 2021 年 1 月 1 日起，以购进农产品为原料生产销售酱油、豆豉的增值税一般纳税人纳入农产品核定扣除试点范围，其购进农产品的增值税进项税额按照《财政部 国家税务总局关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》（财税〔2012〕38 号）所附《农产品增值税进项税额核定扣除试点实施办法》的规定抵扣。

本公司之二级子公司中山汇景物业管理有限公司、中山百卉园林绿化有限公司属于小规模纳税人，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的月份，免征增值税；月销售额在 10 万元以上（不含本数）的月份，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。

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 | 58,200.13 | 64,741.04 |
| 银行存款 | 916,910,378.08 | 626,833,819.94 |
| 其他货币资金 | 494,507.63 | 1,461,840.96 |
| 合计 | 917,463,085.84 | 628,360,401.94 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 547,905.73 | 2,658,701.00 |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

本期末其他货币资金主要系第三方支付平台账户余额、工程保证金及证券账户余额。

本公司使用受限制的货币资金包括公司存放在银行的商品房预售资金监管账户资金、工程保证金、证券账户资金以及诉讼冻结资金，明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|----------|----------|
| 证券账户资金 | 9,561.62 | 9,549.55 |

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 商品房预售资金监管账户资金 | 130,262,690.56 | 72,260,603.14 |
| 农民工工资保证金 | 28,980.86 | 28,944.79 |
| 诉讼冻结资金 | 16,095,815.66 | 15,884,205.80 |
| 合计 | 146,397,048.70 | 88,183,303.28 |

注：截至本报告报出日，公司商品房预售资金监管账户已全部办理完成解除监管手续，监管账户资金全部解除监管限制。

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 | | |
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 133,952.44 |
| 其中： | | |
| 银行理财 | | 133,952.44 |
| 合计 | | 133,952.44 |

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,348,147.83 | 1,124,000.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 1,348,147.83 | 1,124,000.00 |

(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 | 20,975,295.37 |
| 1 年以内小计 | 20,975,295.37 |
| 1 至 2 年 | 287,872.34 |
| 2 至 3 年 | 262,408.66 |
| 3 年以上 | 2,540,697.12 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 24,066,273.49 |

(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 | 4,795,118.18 | 19.92 | 3,667,907.65 | 76.49 | 1,127,210.53 | 2,540,697.12 | 4.50 | 2,540,697.12 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 19,271,155.31 | 80.08 | 1,081,743.10 | 5.61 | 18,189,412.21 | 53,933,284.69 | 95.50 | 4,233,766.83 | 7.85 | 49,699,517.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 19,271,155.31 | 80.08 | 1,081,743.10 | 5.61 | 18,189,412.21 | 53,933,284.69 | 95.50 | 4,233,766.83 | 7.85 | 49,699,517.86 |
| 合计 | 24,066,273.49 | 100.00 | 4,749,650.75 | 19.74 | 19,316,622.74 | 56,473,981.81 | 100.00 | 6,774,463.95 | 12.00 | 49,699,517.86 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 中山市康达电气有限公司 | 5,694.39 | 5,694.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 台达化工(中山)有限公司 | 70,562.89 | 70,562.89 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华夏塑胶(中山)有限公司 | 51,372.33 | 51,372.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山市亿特电子有限公司 | 24,878.51 | 24,878.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山联新化学工业有限公司 | 5,304.50 | 5,304.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 迪爱生合成树脂(中山)有限公司 | 2,382,884.50 | 2,382,884.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山市三域科技有限公司 | 2,254,421.06 | 1,127,210.53 | 50.00 | 已提起诉讼 |
| 合计 | 4,795,118.18 | 3,667,907.65 | 76.49 | |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：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(含1年,下同) | 19,007,732.47 | 950,386.64 | 5.00 |
| 1至2年 | 1,014.18 | 152.13 | 15.00 |
| 2至3年 | 262,408.66 | 131,204.33 | 50.00 |
| 合计 | 19,271,155.31 | 1,081,743.10 | 5.61 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 6,774,463.95 | -2,024,813.20 | | | | 4,749,650.75 |
| 合计 | 6,774,463.95 | -2,024,813.20 | | | | 4,749,650.75 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 单位一 | 4,473,412.90 | 18.59 | 223,670.65 |
| 单位二 | 3,850,267.51 | 16.00 | 192,513.38 |
| 单位三 | 2,534,005.07 | 10.53 | 126,700.25 |
| 单位四 | 2,382,884.50 | 9.90 | 2,382,884.50 |
| 单位五 | 2,254,421.06 | 9.37 | 1,127,210.53 |
| 合计 | 15,494,991.04 | 64.39 | 4,052,979.31 |

(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 | 17,582,696.62 | 95.12 | 16,441,806.19 | 93.53 |
| 1至2年 | 84,871.07 | 0.46 | 366,810.75 | 2.09 |
| 2至3年 | 317,101.10 | 1.72 | 276,945.93 | 1.58 |
| 3年以上 | 498,250.00 | 2.70 | 492,000.00 | 2.80 |
| 合计 | 18,482,918.79 | 100.00 | 17,577,562.87 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 19,583,025.37 | 20,638,143.95 |
| 合计 | 19,583,025.37 | 20,638,143.95 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 1,347,826.06 |
| 1年以内小计 | 1,347,826.06 |
| 1至2年 | 1,610,952.07 |
| 2至3年 | 813,236.18 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 28,812,279.65 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 32,584,293.96 |

(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 |
|----------|---------------|---------------|
| 代垫款 | 24,942,202.48 | 24,632,844.49 |
| 押金及保证金 | 3,305,999.15 | 3,356,411.91 |
| 备用金及员工借款 | 2,374,167.97 | 3,393,893.00 |
| 应收政府款项 | 445,282.94 | 445,282.94 |
| 往来款 | 1,122,911.91 | 1,437,895.26 |
| 其他 | 393,729.51 | 403,281.44 |
| 合计 | 32,584,293.96 | 33,669,609.04 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 382,694.41 | 40,742.42 | 12,608,028.26 | 13,031,465.09 |
| 2023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 | -54,267.28 | 24,511.71 | -455.57 | -30,211.14 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 14.64 | | | 14.64 |
| 2023年6月30日余额 | 328,441.77 | 65,254.13 | 12,607,572.69 | 13,001,268.59 |

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 | 13,031,465.09 | -30,211.14 | | | 14.64 | 13,001,268.59 |
| 合计 | 13,031,465.09 | -30,211.14 | | | 14.64 | 13,001,268.59 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 单位一 | 代垫工程款 | 24,111,780.84 | 3年以上 | 74.00 | 10,850,301.38 |
| 单位二 | 押金及保证金 | 2,220,000.00 | 3年以上 | 6.81 | 111,000.00 |
| 单位三 | 往来款 | 1,000,679.11 | 3年以上 | 3.07 | 1,000,679.11 |
| 单位四 | 往来款 | 479,357.99 | 3年以上 | 1.47 | 479,357.99 |
| 单位五 | 押金及保证金 | 445,282.94 | 3年以上 | 1.37 | 22,264.15 |
| 合计 | / | 28,257,100.88 | | 86.72 | 12,463,602.63 |

(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 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|------|------|
|---|------|------|

| 目 | 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 | 80,281,450.42 | 287,656.49 | 79,993,793.93 | 64,725,224.47 | 271,962.85 | 64,453,261.62 |
| 在产品 | 410,043,266.46 | 363,584.92 | 409,679,681.54 | 430,056,073.12 | 168,097.17 | 429,887,975.95 |
| 库存商品 | 51,164,317.97 | 247,675.20 | 50,916,642.77 | 103,089,229.57 | 155,150.08 | 102,934,079.49 |
| 周转材料 | 10,965,872.82 | | 10,965,872.82 | 11,088,867.99 | | 11,088,867.99 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 122,007.17 | | 122,007.17 | 180,496.30 | | 180,496.30 |
| 发出商品 | 14,394,866.89 | | 14,394,866.89 | 30,004,405.63 | | 30,004,405.63 |
| 开发成本 | 767,845,347.32 | | 767,845,347.32 | 766,739,732.13 | | 766,739,732.13 |
| 开发产品 | 258,134,455.34 | | 258,134,455.34 | 264,419,440.25 | | 264,419,440.25 |

| | | | | | | |
|----|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 合计 | 1,592,951,584.39 | 898,916.61 | 1,592,052,667.78 | 1,670,303,469.46 | 595,210.10 | 1,669,708,259.36 |
|----|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|------------|------------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 271,962.85 | 15,693.64 | | | | 287,656.49 |
| 在产品 | 168,097.17 | 195,487.75 | | | | 363,584.92 |
| 库存商品 | 155,150.08 | 92,525.12 | | | | 247,675.20 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 595,210.10 | 303,706.51 | | | | 898,916.61 |

(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 | 293,789.60 | |
| 应收退货成本 | | |
| 增值税待抵扣金额 | 6,237,176.11 | 4,725,564.41 |
| 预缴增值税 | 699,239.99 | 877,735.96 |
| 预缴的各项税费 | 232,143.41 | 222,392.33 |
| 拟持有到期的定期存款 | 953,098,245.78 | 844,261,618.23 |
| 合计 | 960,560,594.89 | 850,087,310.93 |

其他说明：

注：拟持有到期的定期存款中有 213,566,940.65 元大额存单用于为本公司二级子公司广东美味鲜营销有限公司开具银行承兑汇票提供质押担保。

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

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中山市天骄稀土材料有限公司 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | 4,040,592.54 | |
| 小计 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | 4,040,592.54 | |
| 合计 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | 4,040,592.54 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 广东中大一号投资有限合伙企业（有限合伙） | 2,466,888.30 | 2,466,888.30 |
| 中山中科创业投资有限公司 | 2,828,513.85 | 2,828,513.85 |
| 中山中科恒业投资管理有限公司 | 82,049.48 | 82,049.48 |
| 中山东凤珠江村镇银行股份有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 中山市中炬小额贷款股份有限公司 | 11,468,015.37 | 11,468,015.37 |
| 合计 | 31,845,467.00 | 31,845,467.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广东中大一号投资有限合伙企业 | | 4,112,463.68 | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|--------------|---------------|--|--|--|--|
| 中山中科创业投资有限公司 | 1,071,428.57 | 7,554,309.00 | | | | |
| 中山东凤珠江村镇银行股份有限公司 | | 2,500,000.00 | | | | |
| 中山市中炬小额贷款股份有限公司 | 943,396.23 | 11,272,234.78 | | | | |
| 合计 | 2,014,824.80 | 25,439,007.46 | | | | |

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 496,760,246.35 | 95,476,442.98 | 90,136,188.00 | 682,372,877.33 |
| 2. 本期增加金额 | 416,887.68 | | | 416,887.68 |
| (1) 外购 | 267,443.09 | | | 267,443.09 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 149,444.59 | | | 149,444.59 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 8,096,375.33 | | | 8,096,375.33 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 8,096,375.33 | | | 8,096,375.33 |
| 4. 期末余额 | 489,080,758.70 | 95,476,442.98 | 90,136,188.00 | 674,693,389.68 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 129,925,272.97 | 25,329,080.64 | | 155,254,353.61 |
| 2. 本期增加金额 | 6,140,913.21 | 871,471.50 | | 7,012,384.71 |
| (1) 计提或摊销 | 6,140,913.21 | 871,471.50 | | 7,012,384.71 |
| 3. 本期减少金额 | 216,484.30 | | | 216,484.30 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 216,484.30 | | | 216,484.30 |
| 4. 期末余额 | 135,849,701.88 | 26,200,552.14 | | 162,050,254.02 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,802,797.85 | | | 13,802,797.85 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,802,797.85 | | | 13,802,797.85 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 339,428,258.97 | 69,275,890.84 | 90,136,188.00 | 498,840,337.81 |
| 2. 期初账面价值 | 353,032,175.53 | 70,147,362.34 | 90,136,188.00 | 513,315,725.87 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 投资大厦 8-9 层 | 29,061,891.72 | 产权暂时无法分割 |
| 投资大厦 14-19 层 | 90,136,188.00 | 产权暂时无法分割 |
| 日出康晨花园底层商铺 | 4,716,610.64 | 办理中 |
| 加建厂房 | 2,586,128.21 | 加建 |

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 | 1,645,648,988.71 | 1,608,531,558.93 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,645,648,988.71 | 1,608,531,558.93 |

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 | 电子设备 | 其他生产器具及家具 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,030,993,506.79 | 753,321,782.00 | 11,662,683.75 | 71,090,691.90 | 821,698,304.63 | 2,688,766,969.07 |
| 2. 本期增加金额 | 102,655,822.23 | 5,716,786.85 | | 793,559.43 | 5,296,720.14 | 114,462,888.65 |
| (1) 购置 | 8,303,390.49 | 1,809,139.49 | | 793,559.43 | 5,280,024.14 | 16,186,113.55 |
| (2) 在建工程转入 | 94,352,431.74 | 3,907,647.36 | | | 16,696.00 | 98,276,775.10 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 6,111,599.54 | 185,910.00 | 639,450.05 | 2,637,626.48 | 9,574,586.07 |
| (1) 处置或报废 | | 6,111,599.54 | 185,910.00 | 639,450.05 | 2,637,626.48 | 9,574,586.07 |
| 4. 期末余额 | 1,133,649,329.02 | 752,926,969.31 | 11,476,773.75 | 71,244,801.28 | 824,357,398.29 | 2,793,655,271.65 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 199,182,156.66 | 337,395,785.64 | 9,253,627.86 | 60,077,023.43 | 472,605,673.19 | 1,078,514,266.78 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 | 12,230,146.25 | 30,741,331.26 | 296,846.49 | 2,306,212.39 | 30,702,061.83 | 76,276,598.22 |
| (1) 计提 | 12,230,146.25 | 30,741,331.26 | 296,846.49 | 2,306,212.39 | 30,702,061.83 | 76,276,598.22 |
| 3. 本期减少金额 | | 5,224,818.18 | 176,614.50 | 606,641.52 | 2,497,651.22 | 8,505,725.42 |
| (1) 处置或报废 | | 5,224,818.18 | 176,614.50 | 606,641.52 | 2,497,651.22 | 8,505,725.42 |
| 4. 期末余额 | 211,412,302.91 | 362,912,298.72 | 9,373,859.85 | 61,776,594.30 | 500,810,083.80 | 1,146,285,139.58 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 607,785.98 | 313,800.57 | | | 799,556.81 | 1,721,143.36 |
| 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 | 607,785.98 | 313,800.57 | | | 799,556.81 | 1,721,143.36 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 921,629,240.13 | 389,700,870.02 | 2,102,913.90 | 9,468,206.98 | 322,747,757.68 | 1,645,648,988.71 |
| 2. 期初账面价值 | 831,203,564.15 | 415,612,195.79 | 2,409,055.89 | 11,013,668.47 | 348,293,074.63 | 1,608,531,558.93 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-----------|---------------|--------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 5,538,215.07 | 3,721,853.53 | | 1,816,361.54 | |
| 电子设备 | 4,982.90 | 4,733.75 | | 249.15 | |
| 其他生产器具及家具 | 4,651,669.89 | 4,172,943.50 | | 478,726.39 | |
| 合计 | 10,194,867.86 | 7,899,530.78 | | 2,295,337.08 | |

(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

(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 |
|---------|----------------|------------|
| 厨邦智能立体仓 | 102,878,066.06 | 正在申请办理产权证书 |
| 厨邦门卫室 | 1,095,347.28 | 正在申请办理产权证书 |

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 | 448,542,974.86 | 496,987,621.64 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 448,542,974.86 | 496,987,621.64 |

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 |
| 基建工程 | | | | | | |
| 中山厂区技术升级改造扩产项目 | 197,581,047.12 | | 197,581,047.12 | 191,037,355.13 | | 191,037,355.13 |
| 板框压滤机房建设项目 | 664,381.94 | | 664,381.94 | | | |
| 智能立体仓基建项目 | | | | 102,326,302.69 | | 102,326,302.69 |
| 厨邦公司基建前期建设费 | | | | 182,988.67 | | 182,988.67 |
| 黄酒醋罐区1扩建 | | | | 94,763.76 | | 94,763.76 |
| 阳西美味鲜公司基建前期建设费 | 130,188.68 | | 130,188.68 | 291,289.06 | | 291,289.06 |
| 开发区珊洲村孵化器二期 | 59,641,784.32 | | 59,641,784.32 | 46,597,192.75 | | 46,597,192.75 |
| 设备及配套 | | | | | | |
| 中山厂区技术升级改造扩产项目 | 169,171,080.74 | | 169,171,080.74 | 135,807,281.62 | | 135,807,281.62 |
| 中山美味鲜生产设备工程技改项目 | 4,216,823.46 | | 4,216,823.46 | 3,664,389.14 | | 3,664,389.14 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 厨邦公司三期天然油项目 | 8,977,814.73 | | 8,977,814.73 | 8,977,814.73 | | 8,977,814.73 |
| 新建鸡精项目 | 4,078,761.06 | | 4,078,761.06 | 4,078,761.06 | | 4,078,761.06 |
| 一期醋料酒项目 | 549,778.76 | | 549,778.76 | 962,827.70 | | 962,827.70 |
| 厨邦设备工程项目 | 98,956.05 | | 98,956.05 | | | |
| 质量追溯系统 | 2,707,964.60 | | 2,707,964.60 | 2,707,964.60 | | 2,707,964.60 |
| 连蒸物料改造项目 | | | | 16,696.00 | | 16,696.00 |
| 鸡精搬迁项目 | | | | 42,647.85 | | 42,647.85 |
| 阳西美味鲜设备工程项目 | 24,198.91 | | 24,198.91 | | | |
| 火炬大厦装修工程 | 700,194.49 | | 700,194.49 | 199,346.88 | | 199,346.88 |
| 合计 | 448,542,974.86 | | 448,542,974.86 | 496,987,621.64 | | 496,987,621.64 |

(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 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 基建工程 | | | | | | | | | | | | |
| 中山厂区技术升级改造扩产项目 | 243,477,467.48 | 191,037,355.13 | 7,935,455.10 | 1,391,763.11 | | 197,581,047.12 | 82.84 | | | | | 自筹 |
| 智能立体仓基建项目 | 104,144,701.86 | 102,326,302.69 | 16,183,948.02 | 93,911,102.30 | 24,599,148.41 | | 100.00 | | | | | 自筹 |
| 开发区珊瑚村孵化器二期 | 140,580,000.00 | 46,597,192.75 | 13,044,591.57 | | | 59,641,784.32 | 42.43 | | | | | 自筹 |
| 设备工程 | | | | | | | | | | | | |
| 中山厂区技术升级改造扩产项目 | 211,128,356.22 | 135,807,281.62 | 34,975,571.47 | 1,611,772.35 | | 169,171,080.74 | 81.90 | | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------|---|--|--|---|----|
| 中山美味鲜生产设备技改项目 | 15,206,329.00 | 3,664,389.14 | 861,374.54 | 308,940.22 | | 4,216,823.46 | 93.95 | | | | | 自筹 |
| 厨邦公司三期天然油项目 | 109,113,253.67 | 8,977,814.73 | | | | 8,977,814.73 | 98.29 | | | | | 自筹 |
| 新建鸡精项目 | 27,748,129.06 | 4,078,761.06 | | | | 4,078,761.06 | 99.11 | | | | | 自筹 |
| 合计 | 851,398,237.29 | 492,489,097.12 | 73,000,940.70 | 97,223,577.98 | 24,599,148.41 | 443,667,311.43 | / | / | | | / | / |

(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

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 5,433,164.26 | 5,433,164.26 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 5,433,164.26 | 5,433,164.26 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,180,388.82 | 3,180,388.82 |
| 2. 本期增加金额 | 795,097.20 | 795,097.20 |
| (1) 计提 | 795,097.20 | 795,097.20 |
| 3. 本期减少金额 | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 3,975,486.02 | 3,975,486.02 |
| 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 | 1,457,678.24 | 1,457,678.24 |
| 2. 期初账面价值 | 2,252,775.44 | 2,252,775.44 |

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 | 软件 | 商标权和其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------|-------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 219,731,874.90 | 100,000.00 | | 26,157,782.03 | 1,222,440.00 | 247,212,096.93 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 771,427.94 | | 771,427.94 |
| (1) 购置 | | | | 771,427.94 | | 771,427.94 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 219,731,874.90 | 100,000.00 | | 26,929,209.97 | 1,222,440.00 | 247,983,524.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 48,072,756.62 | 80,909.01 | | 10,105,293.94 | 472,440.00 | 58,731,399.57 |
| 2. 本期增加金额 | 2,358,195.78 | 2,727.24 | | 1,512,033.10 | | 3,872,956.12 |
| (1) 计提 | 2,358,195.78 | 2,727.24 | | 1,512,033.10 | | 3,872,956.12 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 50,430,952.40 | 83,636.25 | | 11,617,327.04 | 472,440.00 | 62,604,355.69 |
| 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 | 169,300,922.50 | 16,363.75 | | 15,311,882.93 | 750,000.00 | 185,379,169.18 |
| 2. 期初账面价值 | 171,659,118.28 | 19,090.99 | | 16,052,488.09 | 750,000.00 | 188,480,697.36 |

(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 | | 处置 | | |
| 收购中山中炬森莱高技术有限公司少数股权形成 | 792,344.49 | | | | | 792,344.49 |
| 收购中山创新科技发展有限公司股权形成 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 2,292,344.49 | | | | | 2,292,344.49 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------|------------|------|--|------|--|------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 收购中山中炬森莱高技术有限公司少数股权形成 | 792,344.49 | | | | | 792,344.49 |
| 收购中山创新科技发展有限公司股权形成 | | | | | | |
| 合计 | 792,344.49 | | | | | 792,344.49 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

减值迹象：

| 资产组名称 | 是否存在减值迹象 | 备注 | 是否计提减值 | 备注 | 减值依据 | 备注 |
|---------|----------|----|--------|-------|------|---------------|
| 中山中炬森莱高 | 是 | | 是 | 已全额计提 | 其他 | 中炬森莱自2012年开始暂 |

| | | | | | | |
|--------------|---|--|---|------|--------|-------------------------|
| 技术有限公司 | | | | 减值准备 | | 停日常生产经营业务，且无任何相关恢复生产计划。 |
| 中山创新科技发展有限公司 | 否 | | 否 | | 未减值不适用 | |

整体资产组或资产组组合账面价值：

| 资产组名称 | 归属于母公司股东的商誉账面价值 | 归属于少数股东的商誉账面价值 | 全部商誉账面价值 | 资产组或资产组组合内其他资产账面价值 | 包含商誉的资产组或资产组组合账面价值 |
|---------------|-----------------|----------------|--------------|--------------------|--------------------|
| 中山中炬森莱高技术有限公司 | | | | | |
| 中山创新科技发展有限公司 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 547,362,849.53 | 548,862,849.53 |

(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

(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 | 24,716,005.88 | 222,417.38 | 3,635,220.84 | | 21,303,202.42 |
| 工程改良支出 | 5,258,500.54 | | 726,859.02 | | 4,531,641.52 |
| 合计 | 29,974,506.42 | 222,417.38 | 4,362,079.86 | | 25,834,843.94 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 32,898,360.09 | 7,767,854.25 | 34,290,707.66 | 8,164,456.31 |
| 内部交易未实现利润 | 2,402,688.13 | 488,423.92 | 7,160,663.08 | 1,711,887.48 |
| 可抵扣亏损 | 108,427,757.43 | 27,106,939.35 | 110,274,656.86 | 27,568,664.21 |
| 预收房款按税法核定利润 | 2,682,733.33 | 670,683.33 | 1,774,806.20 | 443,701.55 |
| 计提未缴纳土地增值税 | 95,954,961.58 | 23,988,740.40 | 91,084,936.16 | 22,771,234.09 |
| 土地使用权账面价值与 | 33,424,288.56 | 5,013,643.29 | 33,847,514.62 | 5,077,127.19 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 计税基础差异 | | | | |
| 递延收益引起的可抵扣暂时性差异 | 61,692,818.52 | 9,861,085.24 | 68,385,739.72 | 10,885,656.58 |
| 开发成本账面价值与计税基础差异 | 32,965,060.69 | 8,241,310.26 | 32,026,965.54 | 8,006,741.38 |
| 其他 | 32,787,478.10 | 7,842,150.67 | 2,710,585.12 | 494,312.93 |
| 合计 | 403,236,146.43 | 90,980,830.71 | 381,556,574.96 | 85,123,781.72 |

(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 | | | | |
| 固定资产加速折旧 | 500,092,892.32 | 87,064,907.68 | 467,068,613.51 | 81,476,823.40 |
| 合计 | 500,092,892.32 | 87,064,907.68 | 467,068,613.51 | 81,476,823.40 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,927,928,858.65 | 1,180,785,421.29 |
| 可抵扣亏损 | 16,062,499.39 | 4,120,706.08 |
| 合计 | 2,943,991,358.04 | 1,184,906,127.37 |

(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 | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | |
| 合同资产 | | | | | |
| 预付工程、设备及软件款 | 41,493,761.09 | | 41,493,761.09 | 23,889,496.90 | 23,889,496.90 |
| 合计 | 41,493,761.09 | | 41,493,761.09 | 23,889,496.90 | 23,889,496.90 |

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 327,945,944.07 | 408,875,764.39 |
| 应付工程款 | 220,863,198.67 | 240,147,090.44 |
| 其他 | 3,447,513.04 | 2,083,145.92 |
| 合计 | 552,256,655.78 | 651,106,000.75 |

(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

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 42,554,417.48 | 尚未办理结算 |
| 单位二 | 12,751,200.00 | 尚未办理结算 |
| 单位三 | 3,876,431.76 | 尚未办理结算 |
| 单位四 | 2,490,241.65 | 尚未办理结算 |
| 单位五 | 1,564,039.96 | 尚未办理结算 |
| 合计 | 63,236,330.85 | |

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 |
|----------|---------------|----------------|
| 预收货款 | 52,030,526.59 | 125,385,422.36 |
| 预收购房款 | 37,868,241.31 | 23,216,005.12 |
| 预收租金及服务费 | 3,489,505.82 | 3,109,097.93 |
| 其他 | 3,397,650.09 | 5,344,431.00 |
| 合计 | 96,785,923.81 | 157,054,956.41 |

(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 | 126,309,557.06 | 304,152,074.88 | 368,341,847.56 | 62,119,784.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,612,273.02 | 33,640,943.36 | 34,535,744.38 | 717,472.00 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 | | 423,568.77 | 423,568.77 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 127,921,830.08 | 338,216,587.01 | 403,301,160.71 | 62,837,256.38 |

(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 | 119,643,235.03 | 262,151,063.31 | 326,288,456.81 | 55,505,841.53 |
| 二、职工福利费 | 2,804,832.41 | 13,309,574.40 | 13,308,108.98 | 2,806,297.83 |
| 三、社会保险费 | | 11,249,625.85 | 11,249,625.85 | |
| 其中：医疗保险费 | | 10,315,045.80 | 10,315,045.80 | |
| 工伤保险费 | | 926,582.20 | 926,582.20 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 其他 | | 7,997.85 | 7,997.85 | |
| 四、住房公积金 | 1,997,548.11 | 10,976,402.00 | 10,979,336.00 | 1,994,614.11 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,863,941.51 | 6,465,409.32 | 6,516,319.92 | 1,813,030.91 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 126,309,557.06 | 304,152,074.88 | 368,341,847.56 | 62,119,784.38 |

(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 | 794,802.12 | 30,952,745.72 | 31,747,547.84 | |
| 2、失业保险费 | 45,390.90 | 1,212,029.64 | 1,257,420.54 | |
| 3、企业年金缴费 | 772,080.00 | 1,476,168.00 | 1,530,776.00 | 717,472.00 |
| 合计 | 1,612,273.02 | 33,640,943.36 | 34,535,744.38 | 717,472.00 |

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 | 31,584,042.37 | 16,232,795.05 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 29,704,796.58 | 10,804,621.97 |
| 个人所得税 | 1,092,465.90 | 1,245,080.22 |
| 城市维护建设税 | 1,849,897.86 | 1,030,673.85 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 土地增值税 | 356,264.37 | 862,785.80 |
| 房产税 | 5,401,980.95 | 813,540.82 |
| 土地使用税 | 1,794,894.41 | |
| 印花税 | 1,348,914.45 | 1,522,359.62 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 1,421,711.35 | 841,839.50 |
| 其他 | 4,845,007.78 | 4,784,521.55 |
| 合计 | 79,399,976.02 | 38,138,218.38 |

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 | | |
| 应付股利 | 44,474,839.82 | 44,474,839.82 |
| 其他应付款 | 330,573,283.24 | 288,731,241.83 |
| 合计 | 375,048,123.06 | 333,206,081.65 |

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 44,474,839.82 | 44,474,839.82 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 44,474,839.82 | 44,474,839.82 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 18,899,087.09 | 31,943,594.26 |
| 预提费用 | 191,973,089.96 | 144,282,388.82 |
| 押金及保证金 | 21,637,379.90 | 18,697,255.06 |
| 土地增值税清算准备 | 95,954,961.57 | 91,084,936.07 |
| 其他 | 2,108,764.72 | 2,723,067.62 |
| 合计 | 330,573,283.24 | 288,731,241.83 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | | |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,537,723.16 | 1,648,497.32 |
| 合计 | 1,537,723.16 | 1,648,497.32 |

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 | 17,113,524.17 | 18,182,091.80 |
| 合计 | 17,113,524.17 | 18,182,091.80 |

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

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 1,574,082.42 | 2,435,987.16 |
| 其中：未确认融资费用 | -36,359.26 | -83,639.85 |
| 一年内到期的租赁负债 | -1,537,723.16 | -1,648,497.32 |
| 合计 | | 703,849.99 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 1,180,716,114.45 | 2,925,955,685.48 | 一审败诉或参考类似案件一审结果计提 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |

| | | | |
|----|------------------|------------------|---|
| 其他 | | | |
| 合计 | 1,180,716,114.45 | 2,925,955,685.48 | / |

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 | 68,385,739.72 | | 6,692,921.20 | 61,692,818.52 | 政府拨付 |
| 合计 | 68,385,739.72 | | 6,692,921.20 | 61,692,818.52 | / |

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 |
|----------------------------------|---------------|----------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 2012 年中央预算内投资项目 | 246,747.04 | | 185,059.98 | | | 61,687.06 | 与资产相关 |
| 2012 年产业结构调整项目 | 25,000.39 | | 25,000.39 | | | | 与资产相关 |
| 2013 年优势传统产业转型升级项目 | 45,834.06 | | 24,999.96 | | | 20,834.10 | 与资产相关 |
| 2015 年技术改造设备购置补助项目 | 300,432.84 | | 49,814.35 | | | 250,618.49 | 与资产相关 |
| 2016 年省级企业技术改造项目 | 3,893,874.61 | | 1,020,960.26 | | | 2,872,914.35 | 与资产相关 |
| 2019 年中山市工业发展专项资金技术改造专题项目 | 2,784,750.29 | | 248,613.96 | | | 2,536,136.33 | 与资产相关 |
| 2019 年中山市工业企业技术改造项目 | 11,482,045.30 | | 520,253.43 | | | 10,961,791.87 | 与资产相关 |
| 2020 年省级企业技术改造资金项目 | 720,622.69 | | 65,526.34 | | | 655,096.35 | 与资产相关 |
| 2021 年广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目 | 865,293.20 | | 75,833.78 | | | 789,459.42 | 与资产相关 |
| 2022 年广东省省级促进经济高质量发展专 | 4,757,661.15 | | 360,336.94 | | | 4,397,324.21 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 项企业技术改造资金项目 | | | | | | | |
| 2019年珠海对口帮扶阳江指挥部鼓励产业共建项目加快开工建设奖励资金 | 4,532,424.66 | | 63,062.64 | | | 4,469,362.02 | 与资产相关 |
| 阳江市2021年第一批省级企业技术改造专项项目专项资金 | 1,745,531.58 | | 143,268.96 | | | 1,602,262.62 | 与资产相关 |
| 2014年技改项目贷款贴息 | 3,895,861.35 | | 61,240.14 | | | 3,834,621.21 | 与资产相关 |
| 2016年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题) | 878,750.11 | | 80,863.74 | | | 797,886.37 | 与资产相关 |
| 2016年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 325,041.73 | | 143,756.02 | | | 181,285.71 | 与资产相关 |
| 2017年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题) | 8,774,637.59 | | 760,142.56 | | | 8,014,495.03 | 与资产相关 |
| 2017年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 321,954.94 | | 41,436.84 | | | 280,518.10 | 与资产相关 |
| 2018年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 13,910,592.08 | | 1,263,457.59 | | | 12,647,134.49 | 与资产相关 |
| 2019年企业技术改造事后奖补专项资金 | 3,047,944.31 | | 282,462.40 | | | 2,765,481.91 | 与资产相关 |
| 2021年阳江市第一批省级企业技术改造专项项目专项资金 | 2,215,198.78 | | 165,667.68 | | | 2,049,531.10 | 与资产相关 |
| 小计 | 64,770,198.70 | | 5,581,757.96 | | | 59,188,440.74 | |

| | | | | | | | |
|---|---------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 中山市第八批引进创新创业科研团队项目专项资金 | 2,687,922.00 | | 733,068.00 | | | 1,954,854.00 | 与收益相关 |
| 2020年中山市重大科技专项揭榜项目(工业大数据采集) | 653,333.31 | | 326,666.66 | | | 326,666.65 | 与收益相关 |
| 2022年省科技创新专项资金(提升广式高盐稀态酱油天然鲜味物质及精准控制技术研究) | 274,285.71 | | 51,428.58 | | | 222,857.13 | 与收益相关 |
| 小计 | 3,615,541.02 | | 1,111,163.24 | | | 2,504,377.78 | |
| 合计 | 68,385,739.72 | | 6,692,921.20 | | | 61,692,818.52 | |

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 | 785,375,950.00 | | | | | | 785,375,950.00 |

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

(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

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） | | | | |
| 其他资本公积 | 3,225,772.96 | | | 3,225,772.96 |
| 合计 | 3,225,772.96 | | | 3,225,772.96 |

56、库存股

√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 |
|------------------------|----------------|------|------|----------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 599,895,430.21 | | | 599,895,430.21 |
| 合计 | 599,895,430.21 | | | 599,895,430.21 |

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、将重分类进损益的其他综合收益 | 16,687,379.71 | 47,961.77 | | | | 47,961.77 | | 16,735,341.48 |
| 其中：权益法下可 | 17,754,668.37 | | | | | | | 17,754,668.37 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|-----------|--|--|--|-----------|--|---------------|
| 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 | -1,067,288.66 | 47,961.77 | | | | 47,961.77 | | -1,019,326.89 |
| 其他综合收益合计 | 16,687,379.71 | 47,961.77 | | | | 47,961.77 | | 16,735,341.48 |

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 | 100,428,084.41 | | | 100,428,084.41 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 100,428,084.41 | | | 100,428,084.41 |

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 | 2,703,309,350.69 | 3,526,854,008.08 |
| 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 | 2,703,309,350.69 | 3,526,854,008.08 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,442,865,048.12 | -592,248,272.39 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 231,296,385.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,260,444,302.57 | 2,703,309,350.69 |

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 | 2,620,121,880.66 | 1,795,234,560.20 | 2,613,658,425.71 | 1,790,822,918.33 |
| 其他业务 | 34,046,865.36 | 10,960,522.09 | 38,505,811.92 | 12,804,505.89 |
| 合计 | 2,654,168,746.02 | 1,806,195,082.29 | 2,652,164,237.63 | 1,803,627,424.22 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 制造业 | 房地产及相关服务 | 其他 | 分部间抵消 | 合计 |
|------------|------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 调味品 | 2,540,163,601.38 | | | | 2,540,163,601.38 |
| 汽车、摩托车配件 | 15,219,913.22 | | | | 15,219,913.22 |
| 房地产销售 | | 43,906,543.04 | | | 43,906,543.04 |
| 房地产相关服务 | | 24,439,520.46 | 127,965.60 | 3,735,663.04 | 20,831,823.02 |
| 其他业务收入 | 33,712,079.66 | 634,419.06 | 2,703,953.37 | 3,003,586.73 | 34,046,865.36 |
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 合同类型 | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 在某一时点确认 | 2,589,095,594.26 | 50,563,213.46 | | | 2,639,658,807.72 |
| 在某一时段内确认 | | 18,417,269.10 | 2,831,918.97 | 6,739,249.77 | 14,509,938.30 |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 合计 | 2,589,095,594.26 | 68,980,482.56 | 2,831,918.97 | 6,739,249.77 | 2,654,168,746.02 |

(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

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 | 7,021,284.50 | 6,448,908.07 |
| 教育费附加 | 5,537,695.59 | 5,044,175.69 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 7,067,334.27 | 5,892,672.90 |
| 土地使用税 | 1,794,894.41 | 1,846,147.68 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 土地增值税 | 5,816,406.10 | 22,602,341.53 |
| 其他 | 2,967,258.88 | 3,010,089.13 |
| 合计 | 30,204,873.75 | 44,844,335.00 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 业务费 | 74,779,340.75 | 69,823,497.42 |
| 职工薪酬 | 105,268,931.87 | 99,113,191.74 |
| 广告宣传费 | 43,095,349.46 | 43,060,691.74 |
| 会议费 | 387,693.82 | 92,928.79 |
| 折旧费及摊销 | 367,730.52 | 237,651.86 |
| 包装费 | 80,738.36 | 117,038.65 |
| 其他 | 1,368,059.27 | 3,830,164.98 |
| 合计 | 225,347,844.05 | 216,275,165.18 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 103,003,446.39 | 96,097,598.56 |
| 折旧与摊销费 | 13,492,666.28 | 13,334,211.28 |
| 业务费 | 1,898,874.76 | 1,991,580.65 |
| 办公费 | 2,541,810.58 | 2,127,099.82 |
| 咨询费 | 2,004,762.19 | 580,428.58 |
| 董事会费 | 1,285,855.38 | 829,885.09 |
| 租赁费 | 1,059,031.33 | 1,648,637.69 |
| 修理费 | 1,511,842.86 | 2,058,271.49 |
| 车辆费 | 229,386.13 | 188,168.44 |
| 机物料消耗 | 2,453,516.31 | 2,564,680.97 |
| 财产保险费 | 882,738.97 | 928,888.55 |
| 市内交通费 | 325,452.18 | 727,407.79 |
| 综合服务费 | 429,002.52 | 347,125.54 |
| 废物处理费 | 2,438,618.97 | 2,602,172.63 |
| 内部调拨运输费 | 13,031,071.95 | 10,560,420.27 |
| 能耗费用 | 2,059,462.34 | 1,801,551.30 |
| 检测检验费 | 612,877.38 | 443,178.93 |
| 诉讼费 | 14,722,313.37 | 573,863.58 |
| 劳动保护费 | 702,399.82 | 526,169.45 |
| 其他 | 3,623,187.77 | 2,734,235.03 |
| 合计 | 168,308,317.48 | 142,665,575.64 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 34,425,317.00 | 32,031,164.66 |
| 直接投入 | 47,562,115.37 | 45,490,524.00 |
| 折旧费用与长期待摊费用摊销 | 3,495,443.52 | 2,862,709.59 |
| 燃料动力费 | 3,373,765.19 | 3,371,871.01 |
| 其他 | 1,243,788.04 | 1,752,022.28 |
| 合计 | 90,100,429.12 | 85,508,291.54 |

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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 35,446.56 | 84,455.88 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 47,280.59 | 84,455.88 |
| 利息收入 | -4,359,362.83 | -2,683,319.68 |
| 汇兑损益 | 6,794.78 | 79,405.57 |
| 手续费 | 1,736,437.39 | 2,014,541.20 |
| 合计 | -2,580,684.10 | -504,917.03 |

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 |
|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 7,554,156.51 | 15,839,015.15 |
| 进项税加计抵减 | 145,205.98 | 862,737.33 |
| 代扣个人所得税手续费 | 565,268.20 | 786,878.05 |
| 其他 | | 7,396.46 |
| 合计 | 8,264,630.69 | 17,496,026.99 |

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 | -105,197.33 | -200,869.24 |
| 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 | 287.61 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 持有定期存款取得的投资收益 | 16,993,387.39 | 13,935,497.88 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 2,014,824.80 | 1,800,539.09 |
| 合计 | 18,903,302.47 | 15,535,167.73 |

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 | 2,024,813.20 | -115,549.12 |
| 其他应收款坏账损失 | 30,211.14 | -11,021.35 |
| 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 | 2,055,024.34 | -126,570.47 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -303,706.51 | -24,863.49 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -303,706.51 | -24,863.49 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------|----------|
| 非流动资产处置利得（损失以“-”填列） | -785.59 | 1,294.42 |
| 合计 | -785.59 | 1,294.42 |

其他说明：

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 | 458,718.10 | 145,749.05 | 458,718.10 |
| 其中：固定资产处置利得 | 458,718.10 | 145,749.05 | 458,718.10 |
| 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 | | | |
| 违约金收入 | 1,284,686.99 | 691,463.47 | 1,284,686.99 |
| 其他 | 9,160.62 | 169,472.60 | 9,160.62 |
| 合计 | 1,752,565.71 | 1,006,685.12 | 1,752,565.71 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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 | 782,909.60 | 1,721,379.73 | 782,909.60 |
| 其中：固定资产处置损失 | 782,909.60 | 1,721,379.73 | 782,909.60 |
| 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 | 350,000.00 | 347,830.30 | 350,000.00 |
| 预计未决诉讼损失 | 1,737,850,120.36 | | 1,737,850,120.36 |
| 罚款支出 | 76,955.21 | | 76,955.21 |
| 其他 | 28,416.03 | 1,896,638.57 | 28,416.03 |
| 合计 | 1,739,088,401.20 | 3,965,848.60 | 1,739,088,401.20 |

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 | 48,649,693.11 | 61,862,046.75 |
| 递延所得税费用 | -268,964.71 | -5,931,898.07 |
| 合计 | 48,380,728.40 | 55,930,148.68 |

(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 | -1,371,824,486.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -342,956,121.68 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -32,277,092.05 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -913,868.95 |
| 非应税收入的影响 | -477,406.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 93,354.99 |
| 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 | 439,062,217.70 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 1,121.15 |
| 所得税减免优惠的影响 | -269,568.11 |
| 研发费加计扣除的影响 | -13,881,907.78 |
| 高新技术企业购置设备加计扣除的影响 | |
| 所得税费用 | 48,380,728.40 |

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

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 存款利息收入 | 4,359,362.83 | 2,683,319.68 |
| 政府补助收入 | 861,235.31 | 12,047,569.74 |
| 其他 | 14,640,328.97 | 28,534,442.99 |
| 合计 | 19,860,927.11 | 43,265,332.41 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 经营性付现费用 | 119,915,820.69 | 132,953,492.63 |
| 支付的其他暂付及应付款项 | 10,020,558.07 | 8,552,709.30 |
| 手续费支出 | 1,736,437.39 | 2,014,541.20 |
| 合计 | 131,672,816.15 | 143,520,743.13 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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 |
|-----------|------------|------------|
| 租赁负债支付的现金 | 754,166.65 | 905,000.02 |
| 其他 | | 24,643.87 |
| 合计 | 754,166.65 | 929,643.89 |

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 | -1,420,205,215.06 | 333,740,106.10 |
| 加: 资产减值准备 | 303,706.51 | 24,863.49 |
| 信用减值损失 | -2,055,024.34 | 126,570.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 83,288,982.93 | 80,347,225.36 |
| 使用权资产摊销 | 795,097.20 | 795,097.20 |
| 无形资产摊销 | 3,547,108.78 | 3,691,393.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,362,079.86 | 2,823,266.91 |
| 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) | 785.59 | -1,294.42 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 324,191.50 | 1,575,630.68 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 42,241.34 | 163,861.45 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -18,903,302.47 | -15,535,167.73 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -5,857,048.99 | -10,921,973.69 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 5,588,084.28 | 4,990,075.62 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 85,282,713.58 | 51,513,623.03 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -29,779,872.08 | 17,789,595.55 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,143,489.44 | -28,544,940.00 |
| 其他 | 1,747,143,437.36 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 460,021,455.43 | 442,577,933.23 |
| 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 | 771,066,037.14 | 712,132,684.21 |
| 减: 现金的期初余额 | 540,177,098.66 | 388,311,997.19 |
| 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 | 230,888,938.48 | 323,820,687.02 |

(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 | 771,066,037.14 | 540,177,098.66 |
| 其中：库存现金 | 58,200.13 | 64,741.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 770,551,871.86 | 538,689,011.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 455,965.15 | 1,423,346.62 |
| 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 | 771,066,037.14 | 540,177,098.66 |
| 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 |
|----------|----------------|-----------|
| 货币资金注1 | 146,397,048.70 | 详见附注七、（一） |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 11,325,540.79 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 3,114,257.99 | 抵押贷款 |
| 长期股权投资注2 | | |
| 其他流动资产注3 | 213,566,940.65 | |
| 合计 | 374,403,788.13 | / |

其他说明：

注1：截至本报表报出日，公司商品房预售资金监管账户已全部办理完成解除监管手续，监管账户资金全部解除监管限制。

注2：本公司持有的广东中汇合创房地产有限公司33.44%股权作为财产保全措施被查封。

注3：2023年7月12日，公司已完成部分大额存单解除质押手续，涉及金额为111,206,666.67元，剩余大额存单102,360,273.98元仍处于质押状态。

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 | | | 209,616.87 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 227,355.12 | 0.92198 | 209,616.87 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

由于本公司之子公司中兴(科技)贸易发展公司的注册地址和经营地址在香港特别行政区，采用港币作为记账本位币，合并报表时，将子公司财务报表按本公司记账本位币进行折算，折算方法为：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。产生的差额作为未实现汇兑损益在合并报表所有者权益项下单独列示（外币报表折算差异）。子公司主要报表项目采用的汇率如下：

| 财务报表项目 | 2023年6月30日使用汇率 | 2022年12月31日使用汇率 |
|---------|----------------|-----------------|
| 实收资本 | 1.0600 | 1.0600 |
| 年初未分配利润 | 按上年末折算后金额填列 | 按上年末折算后金额填列 |
| 资产类报表项目 | 0.92198 | 0.89327 |
| 负债类报表项目 | 0.92198 | 0.89327 |
| 损益类报表项目 | 0.88865 | 0.86279 |

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 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 2012 年中央预算内投资项目 | 185,059.98 | 其他收益 | 185,059.98 |
| 2012 年产业结构调整项目 | 25,000.39 | 其他收益 | 25,000.39 |
| 2013 年优势传统产业升级项目 | 24,999.96 | 其他收益 | 24,999.96 |
| 2015 年技术改造设备购置补助项目 | 49,814.35 | 其他收益 | 49,814.35 |
| 2016 年省级企业技术改造项目 | 1,020,960.26 | 其他收益 | 1,020,960.26 |
| 2019 年中山市工业企业技术改造项目 | 520,253.43 | 其他收益 | 520,253.43 |
| 2019 年中山市工业发展专项资金技术改造专题项目 | 248,613.96 | 其他收益 | 248,613.96 |
| 2020 年省级企业技术改造资金项目 | 65,526.34 | 其他收益 | 65,526.34 |
| 2021 年广东省省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目 | 384,770.42 | 其他收益 | 384,770.42 |
| 2014 年技改项目贷款贴息 | 61,240.14 | 其他收益 | 61,240.14 |
| 2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题) | 80,863.74 | 其他收益 | 80,863.74 |
| 2016 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 143,756.02 | 其他收益 | 143,756.02 |
| 2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业技术改造方向事后奖补专题) | 760,142.56 | 其他收益 | 760,142.56 |
| 2017 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 41,436.84 | 其他收益 | 41,436.84 |
| 2018 年省级工业与信息化发展专项资金(企业转型升级方向设备更新专题) | 1,263,457.59 | 其他收益 | 1,263,457.59 |
| 2019 年企业技术改造事后奖补专项资金 | 282,462.40 | 其他收益 | 282,462.40 |
| 2019 年珠海对口帮扶阳江指挥部鼓励产业共建项目加快动工建设奖励资金 | 63,062.64 | 其他收益 | 63,062.64 |
| 2022 年广东省省级促 | 360,336.94 | 其他收益 | 360,336.94 |

| | | | |
|--|------------|------|------------|
| 进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目 | | | |
| 中山市第八批引进创新创业科研团队项目专项资金 | 733,068.00 | 其他收益 | 733,068.00 |
| 2020 年中山市重大科技专项揭榜项目（工业大数据采集） | 326,666.66 | 其他收益 | 326,666.66 |
| 2022 年省科技创新专项资金（提升广式高盐稀态酱油天然鲜味物质及精准控制技术研究） | 51,428.58 | 其他收益 | 51,428.58 |
| 稳岗补贴、适岗补贴等其他 | 482,975.31 | 其他收益 | 482,975.31 |
| 人才发展专项资金（引才补贴） | 46,400.00 | 其他收益 | 46,400.00 |
| 国内发明专利授权资助 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 技能提升补贴转其他收益 | 55,500.00 | 其他收益 | 55,500.00 |
| 全国调味品行业科学技术成果创新大赛奖金 | 2,560.00 | 其他收益 | 2,560.00 |
| 中山市文化和旅游产业扶持专项资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2023 年省级促进经济高质量发展专项（推动工业园区高质量发展）资金 | 70,800.00 | 其他收益 | 70,800.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

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

本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 3 月 28 日注销全资子公司厨邦（广州）投资发展有限公司。

本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 4 月 12 日注销全资子公司厨邦（深圳）供应链管理有限公司。

本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司于 2023 年 4 月 18 日注销全资子公司厨邦（新疆）调味品产业投资有限公司。

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 | |
| 广东中汇合创房地产有限公司 | 中山市 | 中山市 | 房地产开发 | 83.512 | 5.727 | 投资设立 |
| 中山创新科技发展有限公司 | 中山市 | 中山市 | 服务、咨询 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中兴(科技)贸易发展有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中山市中炬高新物业管理有限公司 | 中山市 | 中山市 | 服务、咨询 | 100.00 | | 投资设立 |
| 中山汇景物业管理有限公司 | 中山市 | 中山市 | 物业管理 | | 89.239 | 投资设立 |
| 中山百卉园林绿化有限公司 | 中山市 | 中山市 | 园林、绿化 | | 89.239 | 投资设立 |
| 广东厨邦食品有限公司 | 阳江市 | 阳江市 | 制造业 | | 80.00 | 投资设立 |
| 广东美味鲜营销有限公司 | 中山市 | 中山市 | 服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 广东美味鲜旅游后勤服务有限公司 | 中山市 | 中山市 | 服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 广东厨邦企业后勤服务有限公司 | 阳江市 | 阳江市 | 服务 | | 80.00 | 投资设立 |
| 广东美味鲜调味食品有限公司 | 中山市 | 中山市 | 制造业 | 75.00 | 25.00 | 收购 |
| 中山中炬精工机械有限公司 | 中山市 | 中山市 | 制造业 | 50.00 | | 收购 |
| 中山中炬森莱高技术有限公司 | 中山市 | 中山市 | 制造业 | 66.00 | | 收购 |
| 中山中创房地产经纪有限公司 | 中山市 | 中山市 | 房地产经纪 | | 89.239 | 投资设立 |
| 阳西美味鲜食品有限公司 | 阳江市 | 阳江市 | 制造业 | | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳市美味鲜商贸有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 批发业 | | 100.00 | 收购 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|-------------|--------------|----------------|----------------|
| 广东中汇合创房地产有限公司 | 10.761% | 84,008.43 | | 132,823,292.83 |
| 中山中炬精工 | 50.00% | -744,048.06 | | 27,846,347.46 |

| | | | | |
|-------------------|--------|---------------|--|----------------|
| 机械有限公司 | | | | |
| 中山中炬森莱 高技术有限公司 | 34.00% | -203.17 | | -2,657,933.82 |
| 广东厨邦食品 有限公司 | 20.00% | 23,288,710.74 | | 322,466,211.54 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东中汇合创房地产有限公司 | 126,056.17 | 1,240.59 | 127,296.76 | 3,821.15 | 45.35 | 3,866.50 | 126,276.47 | 1,297.52 | 127,573.99 | 4,221.81 | | 4,221.81 |
| 中山中炬精工机械有限公司 | 4,018.39 | 2,681.43 | 6,699.82 | 1,130.55 | | 1,130.55 | 4,546.67 | 2,825.62 | 7,372.29 | 1,654.21 | | 1,654.21 |
| 中山中炬森莱高技术有限公司 | 0.17 | | 0.17 | 781.91 | | 781.91 | 0.23 | | 0.23 | 781.91 | | 781.91 |
| 广东厨邦食品有限公司 | 99,699.54 | 90,345.90 | 190,045.44 | 22,633.99 | 6,137.12 | 28,771.11 | 89,068.09 | 94,056.30 | 183,124.39 | 27,268.31 | 6,259.10 | 33,527.41 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|------------|-----------|--------|-----------|------------|-----------|-----------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广东中汇合创房地产有限公司 | 478.48 | 78.07 | | -6,689.94 | 1,311.93 | -15.09 | -15.09 | 229.41 |
| 中山中炬精工机械有限公司 | 1,727.85 | -148.81 | | 295.13 | 4,930.02 | 86.23 | 86.23 | 788.55 |
| 中山中炬森莱高技术有限公司 | | -0.06 | | -0.06 | | -0.06 | -0.06 | -0.06 |
| 广东厨邦食品有限公司 | 121,824.23 | 11,677.34 | | 2,494.85 | 119,391.83 | 10,067.18 | 10,067.18 | 5,332.62 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|----------------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中山市天骄稀土材料有限公司 | 中山市 | 中山市 | 加工、销售: 稀土系储氢材料、稀土新材料、金属制品。 | 28.50 | | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| | 中山市天骄稀土材料有限公司 | 中山市天骄稀土材料有限公司 |
| 流动资产 | 15,041,431.55 | 15,520,782.61 |
| 非流动资产 | 792,081.07 | 750,246.66 |
| 资产合计 | 15,833,512.62 | 16,271,029.27 |
| 流动负债 | 1,655,994.92 | 1,724,398.15 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,655,994.92 | 1,724,398.15 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 14,177,517.70 | 14,546,631.12 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 4,040,592.54 | 4,145,789.87 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 一内部交易未实现利润 | | |
| 一其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,879,681.34 | 5,736,061.92 |
| 净利润 | -369,113.42 | -711,635.05 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -369,113.42 | -711,635.05 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（一） 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二） 流动性风险

流动性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、可随时变现的有价证券以及对未来 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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | 合计 |
|-------|------|------------------|-------|-------|-------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 应付票据 | | 200,000,000.00 | | | | 200,000,000.00 |
| 应付账款 | | 550,089,318.60 | | | | 550,089,318.60 |
| 其他应付款 | | 375,048,123.06 | | | | 375,048,123.06 |
| 合计 | | 1,125,137,441.66 | | | | 1,125,137,441.66 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | 合计 |
|-------|--------|------------------|-------|-------|-------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 应付票据 | | 100,000,000.00 | | | | 100,000,000.00 |
| 应付账款 | | 651,106,000.75 | | | | 651,106,000.75 |
| 其他应付款 | | 333,206,081.65 | | | | 333,206,081.65 |
| 合计 | | 1,084,312,082.40 | | | | 1,084,312,082.40 |

(三) 市场风险

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

1、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司本期持有的权益投资为其他非上市公司的股权投资，管理层认为这些投资活动不面临重大市场价格风险。

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 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 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 | |
| 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 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|---------------|---------------|
| (三) 其他权益工具投资 | | | 31,845,467.00 | 31,845,467.00 |
| (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 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 31,845,467.00 | 31,845,467.00 |
| (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 | | | | |

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

对于交易性金融资产中的非上市基金投资，本公司采用组合估值法，组合中各项资产的公允价值越高，公允价值越高。对于其他权益工具投资中的非上市股权投资，本公司采用估值技术来

确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

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

本公司其他金融资产和负债主要包括：交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、借款等的公允价值，与相应的账面价值并无重大差异。

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

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

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 |
|---------------|-------------|
| 中山火炬华盈投资有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 阳江市中阳联合发展有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山火炬工业联合有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |

| | |
|-----------------------|-------------|
| 中山火炬鲤鱼工业基础建设有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山火炬人和投资服务有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山火炬公有资产经营集团有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山市健康基地集团有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山市健康基地物业管理有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 中山市中山港出口加工区物业发展有限公司 | 公司第一大股东的关联方 |
| 新疆前海联合财产保险股份有限公司深圳分公司 | 5%以上股东的关联方 |
| 深圳市宝能投资集团有限公司 | 5%以上股东的关联方 |
| 宝能汽车销售有限公司 | 5%以上股东的关联方 |
| 广西自贸区宝能供应链管理有限公司 | 5%以上股东的关联方 |
| 前海人寿保险股份有限公司中山分公司 | 5%以上股东的关联方 |

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

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|-------|--------------|---------------|-------|
| 新疆前海联合财产保险股份有限公司深圳分公司 | 购买保险 | 22.61 | | 否 | 19.47 |
| 广西自贸区宝能供应链管理有限公司 | 货物承运 | 9.09 | | 否 | 51.70 |
| 中山市健康基地集团有限公司 | 水电费 | 12.58 | | 否 | |
| 中山市健康基地物业管理有限公司 | 物业服务 | 4.36 | | 否 | |
| 中山市中山港出口加工区物业发展有限公司 | 水电费 | 0.57 | | 否 | |
| 阳江市中阳联合发展有限公司 | 综合服务 | 27.96 | | 否 | 28.36 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|---------------------|-------|------|------|
| 深圳市宝能投资集团有限公司 | 调味品销售 | | 1.03 |
| 宝能汽车销售有限公司 | 调味品销售 | | 2.40 |
| 前海人寿保险股份有限公司中山分公司 | 调味品销售 | 0.01 | |
| 中山市中山港出口加工区物业发展有限公司 | 物业服务 | 1.42 | |
| 中山火炬华盈投资有限公司 | 物业服务 | 1.67 | |
| 中山火炬华盈投资有限公司 | 水费 | 0.07 | |
| 中山火炬华盈投资有限公司 | 维修服务 | 0.39 | |
| 中山火炬人和投资服务有限公司 | 物业服务 | 3.19 | |
| 中山火炬公有资产经营集团有限公司 | 维修服务 | 0.02 | |

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：万元 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 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 中山火炬华盈投资有限公司 | 办公室租赁 | 0.12 | |
| 中山火炬人和投资服务有限公司 | 办公室租赁 | 20.12 | |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 中山市健康基地集团有限公司 | 宿舍租赁 | 17.40 | | | | 17.40 | | | | | |

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

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 广东美味鲜调味食品有限公司注 1 | 33,000.00 | 2017/9/30 | 2030/12/31 | 否 |
| 广东美味鲜调味食品有限公司注 2 | 45,000.00 | 2019/7/25 | 2024/2/22 | 否 |
| 广东美味鲜营销有限公司注 3 | 10,000.00 | 2021/12/1 | 2023/7/12 | 否 |

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：2018 年 7 月 30 日，本公司与中国银行中山分行签署最高额度为 15,000.00 万元、编号为 GBZ476440120180089 号的最高额保证合同，为本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司本、外币借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务提供连带责任保证。本公司与中国银行中山分行签署补充协议，最高担保额度调整为 33,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日本担保下被担保债务余额为零。

注 2：2019 年 7 月 25 日，本公司与中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行签署最高额度为 45,000.00 万元、编号为 2019 年 20110229G 字第 27094301 号的最高额保证合同，为本公司子公司广东美味鲜调味食品有限公司本外币借款、外汇转贷款、银行承兑汇票、信用证开证、国际国内贸易融资、远期结售汇等金融业务提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日本担保下被担保债务余额为零。

注 3：2021 年 12 月 1 日，本公司与珠海华润银行股份有限公司中山分行签订质押合同，为本公司二级子公司广东美味鲜营销有限公司在珠海华润银行股份有限公司中山分行开具的 10,000.00 万元银行承兑汇票提供质押担保。截至 2023 年 7 月 12 日，本担保已办理解除质押手续。

(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

(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：万元 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 |
| 预付款项 | 新疆前海联合财产保险股份有限公司深圳分公司 | 0.85 | | 0.27 | |
| 其他应收款 | 中山火炬鲤鱼工业基础建设有限公司 | 2,411.18 | 1,085.03 | 2,411.18 | 1,085.03 |
| 其他应收款 | 中山火炬联合工业有限公司 | 222.00 | 11.10 | 222.00 | 11.10 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------|--------|
| 其他应付款 | 中山火炬人和投资服务有限公司 | 10.56 | |

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

(1) 对外担保

本公司及子公司广东中汇合创房地产有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型全部为阶段性担保，担保期限自公司与贷款银行、商品房承购人三方签署《个人购房借款/担保合同》生效之日起，至商品房承购人所购住房的《不动产权证书》办出及抵押登记手续办妥后并交贷款行执管之日止。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司及其子公司承担的上述阶段性担保额为人民币 34,829.10 万元。

(2) 未决诉讼

中山火炬工业联合有限公司诉本公司有关建设用地使用权转让合同纠纷一案：

2020 年 9 月，中山火炬工业联合有限公司（下称工业联合公司）向中山市中级人民法院（中山中院）及中山市第一人民法院（中山一院）提起三起诉讼，分别要求本公司按双方于 1999 年至 2001 年期间签订的三份《土地使用权转让合同书》及相关补充合同的约定将三块面积为 1,043.8251 亩（以下简称：案件一，案号：（2020）粤 20 民初 109 号）、1,129.6675 亩（以下简称：案件二，案号：（2020）粤 20 民初 110 号）及 797.05315 亩（以下简称：案件三，案号：（2020）粤 2071 民初 26738 号案）的土地使用权交付并办理不动产权证给工业联合公司。

本公司分别于 2021 年 9 月、2021 年 11 月收到法院查封股权通知，本公司持有中汇合创 33.44% 股权作为财产保全措施被查封。

工业联合分别于 2022 年 5 月、2022 年 6 月追加诉讼请求，要求如本公司无法依约履行上述交付土地使用权以及协助将该土地使用权的不动产权证办理至工业联合公司名下的义务，请求法院判令本公司承担违约责任并按照市场价格向工业联合公司赔偿涉案土地使用权的经济损失。

截至 2023 年 6 月 30 日，三个案件均已一审判决。

公司根据案件一、案件二、案件三的一审判决结果计提预计负债共计 292,550.21 万元，三起诉讼计提预计负债已全部计入 2022 年、2023 年对应期间管理费用及营业外支出。

截至本报告出具日，针对案件一、案件二、案件三的一审判决结果，本公司已于法律规定的

期限内提起上诉。

(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

公司 2023 年 1 月，公司原第一大股东中山润田投资有限公司进行被动减持，中山火炬集团及其一致行动人进行增持达到 1%，上述股份变动导致火炬集团及其一致行动人成为公司第一大股东。截至本报告披露日，火炬集团及其一致行动人持股 156,510,149 股，占公司总股本的 19.93%，中山润田有限公司持股 73,960,699 股，占公司总股本的 9.42%。

公司于 2023 年 7 月 24 日召开了中炬高新 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司董事会改选的相关议案。公司原控股股东中山润田投资有限公司相关推荐董事均被罢免；因此中山润田投资有限公司不再为公司控股股东，姚振华先生亦不再为公司实际控制人。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了三个报告分部，分别为：制造业、房地产和其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照根据公司情况确定在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(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 | 房地产及相关服务 | 制造业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 68,980,482.56 | 2,589,095,594.26 | 2,831,918.97 | 6,739,249.77 | 2,654,168,746.02 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | -105,197.33 | | | | -105,197.33 |
| 信用减值损失 | 492,479.55 | 1,562,544.79 | | | 2,055,024.34 |
| 资产减值损失 | | -303,706.51 | | | -303,706.51 |
| 折旧费和摊销费 | 8,639,082.70 | 83,713,542.16 | 29,221.49 | 62,730.24 | 92,319,116.11 |
| 利润总额(亏损总额) | -1,756,375,370.00 | 387,544,904.61 | -2,994,307.58 | -286.31 | -1,371,824,486.66 |
| 所得税费用 | -1,718,786.34 | 49,964,317.07 | 135,197.67 | | 48,380,728.40 |
| 净利润(净亏损) | -1,754,656,583.66 | 337,580,587.54 | -3,129,505.25 | -286.31 | -1,420,205,215.06 |
| 资产总额 | 4,810,332,817.75 | 5,034,782,917.59 | 67,281,457.83 | 3,408,025,485.85 | 6,504,371,707.32 |
| 负债总额 | 4,980,710,612.42 | 1,176,760,891.39 | 1,051,744.82 | 1,698,830,654.57 | 4,459,692,594.06 |
| 折旧费和摊销费以外的其他 | 1,756,455,533.07 | 42,924,747.80 | 6,794.78 | | 1,799,387,075.65 |

| | | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|------------|------------|----------------|
| 非现金费用 | | | | | |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | 4,040,592.54 | | | | 4,040,592.54 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -773,464.17 | -9,637,624.32 | -29,221.49 | -62,730.24 | -10,377,579.74 |

(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

1、公司于2023年7月24日召开了中炬高新第十届董事会第十五次会议，会议审议了选举第十届董事会董事长的议案、成立执行委员会的议案。根据该决议相关要求：执行委员会代行空缺的总经理、副总经理职务，公司董事会选聘总经理、副总经理后，由新当选的总经理、副总经理根据公司内部治理制度履职；涉及的对公司日常经营相关审批的事项根据执行委员会决议执行。

执行委员会自公司董事会审议批准之日起成立，在总经理、相关高级管理人员到位并能正常履职后可根据实际情况解散或由董事会决议解散。

2、截至2023年6月30日，本公司持股5%以上股东中山润田投资有限公司持有本公司股份73,960,699股，占公司总股本比例的9.42%。中山润田投资有限公司持股冻结情况如下：累计质押73,960,699股，占其所持股份的100.00%，占公司总股本的9.42%；累计司法标记数为67,762,755股，占其所持股份的91.62%，占公司总股本的8.63%；累计司法冻结数为11,747,944股，占其所持股份的15.88%，占公司总股本的1.50%；累计司法轮候冻结数为73,960,699股，占其所持股份的100.00%，占公司总股本的9.42%。

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 | 2,021,329.99 |
| 1 年以内小计 | 2,021,329.99 |
| 1 至 2 年 | 1,014.18 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | 2,540,697.12 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 4,563,041.29 |

(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 | 2,540,697.12 | 55.68 | 2,540,697.12 | 100.00 | | 2,540,697.12 | 65.64 | 2,540,697.12 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,022,344.17 | 44.32 | 101,218.63 | 5.01 | 1,921,125.54 | 1,330,034.50 | 34.36 | 66,501.73 | 5.00 | 1,263,532.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,022,344.17 | 44.32 | 101,218.63 | 5.01 | 1,921,125.54 | 1,330,034.50 | 34.36 | 66,501.73 | 5.00 | 1,263,532.77 |
| 合计 | 4,563,041.29 | 100.00 | 2,641,915.75 | 57.90 | 1,921,125.54 | 3,870,731.62 | 100.00 | 2,607,198.85 | 67.36 | 1,263,532.77 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 中山市康达电气有限公司 | 5,694.39 | 5,694.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 台达化工(中山)有限公司 | 70,562.89 | 70,562.89 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华夏塑胶(中山)有限公司 | 51,372.33 | 51,372.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山市亿特电子有限公司 | 24,878.51 | 24,878.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山联新化学工业有限公司 | 5,304.50 | 5,304.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 迪爱生合成树脂(中山)有限公司 | 2,382,884.50 | 2,382,884.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,540,697.12 | 2,540,697.12 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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 (含 1 年, 下同) | 2,021,329.99 | 101,066.50 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,014.18 | 152.13 | 15.00 |
| 合计 | 2,022,344.17 | 101,218.63 | 5.01 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 2,607,198.85 | 34,716.90 | | | | 2,641,915.75 |
| 合计 | 2,607,198.85 | 34,716.90 | | | | 2,641,915.75 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 单位一 | 2,382,884.50 | 52.22 | 2,382,884.50 |
| 单位二 | 1,675,832.44 | 36.73 | 83,791.62 |
| 单位三 | 137,734.00 | 3.02 | 6,886.70 |
| 单位四 | 70,562.89 | 1.55 | 70,562.89 |
| 单位五 | 51,372.33 | 1.13 | 51,372.33 |
| 合计 | 4,318,386.16 | 94.64 | 2,595,498.04 |

(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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 13,833,398.04 | 13,860,800.58 |
| 合计 | 13,833,398.04 | 13,860,800.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 7,822,857.19 |
| 1 年以内小计 | 7,822,857.19 |
| 1 至 2 年 | 139,975.00 |
| 2 至 3 年 | 19,337.98 |
| 3 年以上 | 24,901,027.04 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 32,883,197.21 |

(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 |
|------------|---------------|---------------|
| 代垫款 | 24,779,227.04 | 24,499,869.05 |
| 押金及保证金 | 261,300.00 | 259,800.00 |
| 备用金员工借款 | 193,333.00 | 200,000.00 |
| 往来款 | 100,295.74 | 409,567.97 |
| 代扣代缴款项 | 137,974.28 | 135,130.45 |
| 合并范围内关联方款项 | 7,411,067.15 | 7,411,067.15 |
| 合计 | 32,883,197.21 | 32,915,434.62 |

(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) | |
| 2023年1月1日余额 | 29,746.52 | 6,926.79 | 19,017,960.73 | 19,054,634.04 |
| 2023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 | -0.37 | -4,834.50 | | -4,834.87 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 29,746.15 | 2,092.29 | 19,017,960.73 | 19,049,799.17 |

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 | 19,054,634.04 | -4,834.87 | | | | 19,049,799.17 |
| 合计 | 19,054,634.04 | -4,834.87 | | | | 19,049,799.17 |

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 |
|------|--------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 单位一 | 代垫工程款 | 24,111,780.84 | 3年以上 | 73.32 | 10,850,301.38 |
| 单位二 | 集团内部往来 | 7,411,067.15 | 1年以内 | 22.54 | 7,411,067.15 |
| 单位三 | 往来款 | 479,357.99 | 3年以上 | 1.46 | 479,357.99 |
| 单位四 | 保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 0.61 | 10,000.00 |
| 单位五 | 代垫款 | 188,088.21 | 3年以上 | 0.57 | 188,088.21 |
| 合计 | / | 32,390,294.19 | | 98.50 | 18,938,814.73 |

(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 | 1,544,340,051.00 | 29,700,000.00 | 1,514,640,051.00 | 1,544,340,051.00 | 29,700,000.00 | 1,514,640,051.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,040,592.54 | | 4,040,592.54 | 4,145,789.87 | | 4,145,789.87 |
| 合计 | 1,548,380,643.54 | 29,700,000.00 | 1,518,680,643.54 | 1,548,485,840.87 | 29,700,000.00 | 1,518,785,840.87 |

(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 | 本期 | 期末余额 | 本期 | 减值准备期末 |
|-------|------|----|----|------|----|--------|
|-------|------|----|----|------|----|--------|

| | | 增加 | 减少 | | 计提 减值 准备 | 余额 |
|-------------------------|------------------|----|----|------------------|----------------|---------------|
| 广东美味鲜 调味食品有 限公司 | 375,000,000.00 | | | 375,000,000.00 | | |
| 中兴(科技) 贸易发展有 限公司 | 84,800.00 | | | 84,800.00 | | |
| 中山创新科 技发展有限 公司 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 中山市中炬 高新物业管 理有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 广东中汇合 创房地产有 限公司 | 1,101,055,251.00 | | | 1,101,055,251.00 | | |
| 中山中炬森 莱高技术有 限公司 | 29,700,000.00 | | | 29,700,000.00 | | 29,700,000.00 |
| 中山中炬精 工机械有限 公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,544,340,051.00 | | | 1,544,340,051.00 | | 29,700,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资 单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 |
|---------------------------|--------------|----------|----------|---------------------|----------------------|----------------|-------------------------|------------|----|----------|----------------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中山市天 骄稀土材 料有限公 司 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | | 4,040,592.54 |
| 小计 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | | 4,040,592.54 |
| 合计 | 4,145,789.87 | | | -105,197.33 | | | | | | | 4,040,592.54 |

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 | 54,671,099.58 | 32,455,362.66 | 121,387,644.82 | 51,098,101.37 |
| 其他业务 | | | 343,063.44 | |
| 合计 | 54,671,099.58 | 32,455,362.66 | 121,730,708.26 | 51,098,101.37 |

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 |
|------------|---------------|
| 商品类型 | |
| 房地产销售 | 40,287,495.42 |
| 房地产相关服务 | 14,383,604.16 |
| 其他业务收入 | |
| 按经营地区分类 | |
| 市场或客户类型 | |
| 合同类型 | |
| 按商品转让的时间分类 | |
| 在某一时点确认 | 45,188,354.22 |
| 在某一时段内确认 | 9,482,745.36 |
| 按合同期限分类 | |
| 按销售渠道分类 | |
| 合计 | 54,671,099.58 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本合同，除了房地产服务业相关的部分业务，企业业务通常属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关产品或服务的控制权时确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -105,197.33 | -200,869.24 |
| 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 | 287.61 | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 943,396.23 | 943,396.23 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 持有定期存款取得的投资收益 | 12,898,346.29 | 13,935,497.88 |
| 合计 | 13,736,832.80 | 14,678,024.87 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -324,977.09 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 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 | 7,554,156.51 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生 | | |

| | | |
|---|-------------------|--|
| 的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,014,824.80 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,737,011,643.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -9,746,861.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,250,807.71 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 441,872.89 | |
| 合计 | -1,739,207,181.37 | |

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 | -63.07 | -1.8714 | -1.8714 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.95 | 0.3844 | 0.3844 |

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：余健华

董事会批准报送日期：2023年8月30日

修订信息

适用 不适用