

深圳市农产品集团股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

信会师报字[2020]第 ZL10111 号

深圳市农产品集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-160

审计报告

信会师报字[2020]第 ZL10111 号

深圳市农产品集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市农产品集团股份有限公司(以下简称“深农集团”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了深农集团 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) [经营性非流动资产减值]	
参阅深农集团合并财务报表附	我们实施的主要审计程序包括：(1)

注三（二十）长期资产减值会计政策及附注五（十一）至五（十四）。截至 2019 年 12 月 31 日，深农集团投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产账面价值合计 1,258,366.32 万元，占资产总额的 64.20%，累计计提减值准备 2,173.39 万元。 基于经营性非流动资产对深农集团资产的重要性，且评估其预期未来可获取的现金流量并确定其现值及未来处置时的净售价存在固有风险及涉及主观判断，特别是考虑到当前的经济环境在各个城市推出的各种应对房地产市场的措施，因此我们将经营性非流动资产减值准备确定为关键审计事项。	对深农集团与识别经营性非流动资产减值迹象和测算可回收金额相关内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；（2）实地观察有关经营性非流动资产，了解其经营状态；（3）深农集团聘请了外部评估机构对存在减值迹象的经营性非流动资产进行了减值测试。评价所聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；（4）获取外部评估机构出具的评估报告，与外部评估机构专家讨论减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；（5）评估深农集团管理层于 2019 年 12 月 31 日对经营性非流动资产减值的会计处理及披露。
（二）[应收款项坏账准备]	
参阅深农集团合并财务报表附注三（十）所述的会计政策及附注五（二）、附注五（四）。截至 2019 年 12 月 31 日深农集团应收款项（包括应收账款及其他应收款）余额 110,525.26 万元，计提坏账准备 31,178.04 万元，净额 79,347.22 万元，期末净额占资产总额的 4.05%。由于对应收款项可收回性进行估计并进行减值测试涉及管理层的重要会计估计和判断，且若应收款项不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收款项的可回收性确定为关键审计事项。	我们实施的主要审计程序包括：（1）了解和评价与应收款项管理相关内部控制的设计合理性和运行有效性；（2）分析深农集团应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、预期信用损失率的判断；（3）重新计算应收款项坏账准备计提金额，测试应收款项坏账准备计提的准确性；（4）对应收款项期末余额选取样本执行函证程序；（5）重点对超过结算期的应收款项进行检查，查明逾期原因，并考虑坏账准备计提是否充分；（6）对应收款项期末余额选取样本，检查期后回款情况，评估应收款项坏账准备计提的合理性。

(三) [股权处置收益确认]	
参阅深农集团合并财务报表附注三（十四）长期股权投资会计政策及附注五（四十三）。深农集团在本报告期确认了处置长期股权投资产生的投资收益 23,696.44 万元，主要系报告期处置了深圳市中农网有限公司（简称“中农网”）形成的股权处置收益 23,736.07 万元。该项股权处置形成的投资收益对报告期利润产生重大影响，因此我们将该事项确定为关键审计事项。	我们实施的主要审计程序包括：（1）了解和评价与股权处置相关内部控制的设计合理性和运行有效性；（2）复核股权处置投资收益确认会计政策是否正确且一贯运用；（3）获取和检查深农集团与交易对方签订的股权处置协议和相关批准文件、处置价款收回的银行回单，关注交易的商业目的，以及处置价格的公允性，并结合收到处置价款、资产转移手续、协议约定及中农网工商变更资料等确认股权转让完成时点；（4）结合协议条款，获取中农网年度审计报告，并对审计报告执行复核程序；（5）复核处置日单体报表层面及合并报表层面投资收益的计算；（6）检查与股权处置相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、 其他信息

深农集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括深农集团 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督深农集团的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：祁涛
（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：黄瑾

二〇二〇年四月二十七日

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	2,281,973,278.22	1,860,317,522.24
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(二)	61,797,788.03	59,377,586.96
应收款项融资			
预付款项	五(三)	103,813,590.70	61,599,118.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	731,674,472.22	844,735,276.55
买入返售金融资产			
存货	五(五)	577,992,084.95	604,500,165.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	343,121,427.61	418,539,680.12
流动资产合计		4,100,372,641.73	3,849,069,349.17
非流动资产:			
发放贷款和垫款	五(七)	191,592,532.18	230,358,774.28
债权投资			
可供出售金融资产	五(八)		30,003,964.69
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(九)	2,292,679,752.39	2,360,545,977.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五(十)	28,623,744.96	
投资性房地产	五(十一)	7,342,662,441.50	7,096,812,991.00
固定资产	五(十二)	2,025,469,535.58	1,925,380,400.35
在建工程	五(十三)	1,454,667,429.57	1,034,631,533.28
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十四)	1,760,863,766.87	2,034,686,725.76
开发支出			
商誉	五(十五)	8,178,977.96	9,099,417.91
长期待摊费用	五(十六)	346,963,765.30	358,765,489.15
递延所得税资产	五(十七)	32,258,221.78	37,321,142.73
其他非流动资产	五(十八)	16,259,271.18	33,012,030.77
非流动资产合计		15,500,219,439.27	15,150,618,447.07
资产总计		19,600,592,081.00	18,999,687,796.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总裁:

财务总监:

会计机构负责人:

深圳市农产品集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（十九）	4,170,000,000.00	4,727,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（二十）	919,749,323.23	731,569,620.40
预收款项	五（二十一）	519,494,090.25	503,371,570.83
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十二）	224,157,984.04	185,970,240.78
应交税费	五（二十三）	175,538,744.23	116,391,765.14
其他应付款	五（二十四）	714,813,579.73	957,933,318.01
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	五（二十五）	164,669,992.00	200,057,600.00
其他流动负债	五（二十六）	514,518,295.31	12,747,471.29
流动负债合计		7,402,942,008.79	7,435,041,586.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十七）	1,987,758,318.33	2,121,028,302.33
应付债券	五（二十八）	500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十九）	174,935,909.47	258,068,909.47
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十）	2,647,281,241.54	2,576,896,813.05
递延所得税负债	五（十七）	17,940,950.84	18,312,169.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,327,916,420.18	4,974,306,194.17
负债合计		12,730,858,428.97	12,409,347,780.62
所有者权益：			
股本	五（三十一）	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	五（三十二）	2,795,949,379.63	2,821,679,107.56
减：库存股			
其他综合收益	五（三十三）	-159,152.84	-201,177.32
专项储备			
盈余公积	五（三十四）	281,757,762.73	248,043,663.63
一般风险准备			
未分配利润	五（三十五）	420,569,043.15	161,083,414.40
归属于母公司所有者权益合计		5,195,081,163.67	4,927,569,139.27
少数股东权益		1,674,652,488.36	1,662,770,876.35
所有者权益合计		6,869,733,652.03	6,590,340,015.62
负债和所有者权益总计		19,600,592,081.00	18,999,687,796.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表
2019 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		1,721,050,407.97	961,789,638.13
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	十四 (一)	87,547,765.47	87,644,505.67
应收款项融资			
预付款项		1,509,813.51	1,285,059.51
其他应收款	十四 (二)	4,002,185,507.39	3,964,237,375.90
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		203,443,339.87	304,516,879.17
流动资产合计		6,015,736,834.21	5,319,473,458.38
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			6,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四 (三)	6,268,333,955.21	6,191,775,373.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,000,000.00	
投资性房地产		1,780,854,234.86	1,824,904,771.09
固定资产		784,370,989.66	794,888,941.40
在建工程		123,396,081.82	44,681,949.52
无形资产		125,846,681.49	125,989,349.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,450,419.05	15,799,605.57
递延所得税资产		5,313,690.10	5,313,887.60
其他非流动资产		373,282.05	373,282.05
非流动资产合计		9,110,939,334.24	9,009,727,159.70
资产总计		15,126,676,168.45	14,329,200,618.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总裁:

财务总监:

会计机构负责人:

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		4,150,000,000.00	4,705,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		175,990,359.85	201,854,857.28
预收款项		2,881,674.30	3,264,391.40
应付职工薪酬		83,683,877.63	49,544,882.57
应交税费		59,207,574.79	4,087,713.62
其他应付款		1,593,274,891.12	1,580,239,192.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		90,870,000.00	121,957,600.00
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		6,655,908,377.69	6,665,948,637.43
非流动负债：			
长期借款		898,098,800.00	952,968,800.00
应付债券		500,000,000.00	
长期应付款		5,302,972.73	5,302,972.73
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,657,989,463.24	1,619,931,669.55
递延所得税负债		8,530,643.02	8,530,643.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,069,921,878.99	2,586,734,085.30
负债合计		9,725,830,256.68	9,252,682,722.73
所有者权益：			
股本		1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,722,675,728.01	2,718,519,061.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		252,246,720.67	218,532,621.57
未分配利润		728,959,332.09	442,502,081.46
所有者权益合计		5,400,845,911.77	5,076,517,895.35
负债和所有者权益总计		15,126,676,168.45	14,329,200,618.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
合并利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,852,962,645.08	2,302,055,708.59
其中：营业收入	五（三十六）	2,852,962,645.08	2,302,055,708.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,597,504,145.32	2,303,541,160.11
其中：营业成本	五（三十六）	1,821,594,660.03	1,448,779,690.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
税金及附加	五（三十七）	26,361,461.34	52,125,898.83
销售费用	五（三十八）	111,614,118.69	139,040,856.83
管理费用	五（三十九）	397,965,148.69	383,428,054.21
研发费用	五（四十）	9,434,160.36	7,200,731.46
财务费用	五（四十一）	230,534,596.21	272,965,928.01
其中：利息费用		281,740,282.95	315,929,524.49
利息收入		57,003,371.81	46,100,478.99
加：其他收益	五（四十二）	71,381,273.72	155,264,564.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	303,096,733.16	160,838,379.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		60,055,330.36	47,988,251.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-253,762.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-5,070,916.80	-49,175,514.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-1,938,121.73	2,942,735.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		622,673,705.79	268,384,713.10
加：营业外收入	五（四十七）	7,451,700.36	7,735,654.59
减：营业外支出	五（四十八）	14,341,972.97	37,559,114.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		615,783,433.18	238,561,252.93
减：所得税费用	五（四十九）	208,924,762.70	138,335,337.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,858,670.48	100,225,915.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		406,858,670.48	100,225,915.31
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）		310,169,369.16	42,767,102.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		96,689,301.32	57,458,813.09
六、其他综合收益的税后净额		42,024.48	83,305.52
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,024.48	83,305.52
（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		42,024.48	83,305.52
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		42,024.48	83,305.52
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		406,900,694.96	100,309,220.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		310,211,393.64	42,850,407.74
归属于少数股东的综合收益总额		96,689,301.32	57,458,813.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1828	0.0252
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1828	0.0252

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司利润表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四(四)	375,057,779.65	371,813,592.05
减: 营业成本	十四(四)	117,749,829.51	126,978,369.58
税金及附加		7,615,405.91	5,463,086.87
销售费用		37,861,128.94	29,069,090.94
管理费用		120,073,490.39	86,749,569.84
研发费用			
财务费用		92,101,379.48	122,384,744.41
其中: 利息费用		256,427,655.45	285,289,468.73
利息收入		166,321,805.88	163,028,047.20
加: 其他收益		7,165,869.28	7,432,336.19
投资收益(损失以“-”号填列)	十四(五)	388,369,098.68	116,730,077.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		55,615,974.29	25,587,471.93
信用减值损失(损失以“-”号填列)		479,018.29	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-10,897,002.27
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		395,670,531.67	114,434,142.11
加: 营业外收入		432,412.16	114,651.57
减: 营业外支出		2,006,609.06	964,396.31
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		394,096,334.77	113,584,397.37
减: 所得税费用		56,955,343.73	12,746,449.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		337,140,991.04	100,837,947.96
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		337,140,991.04	100,837,947.96
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		337,140,991.04	100,837,947.96
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总裁:

财务总监:

会计机构负责人:

深圳市农产品集团股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,041,844,597.38	2,755,013,413.81
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		10,995,680.53	4,547,031.45
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）	455,339,971.20	837,624,971.92
经营活动现金流入小计		3,508,180,249.11	3,597,185,417.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,154,049,033.49	871,089,035.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		588,361,320.68	544,177,008.96
支付的各项税费		291,578,719.16	332,521,486.68
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	546,124,103.27	601,974,625.48
经营活动现金流出小计		2,580,113,176.60	2,349,762,156.88
经营活动产生的现金流量净额		928,067,072.51	1,247,423,260.30
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		892,202,319.73	552,480,112.26
取得投资收益收到的现金		79,500,194.80	58,430,292.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,243,108.23	1,635,911.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			111,988,375.25
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十）	187,074,990.89	43,539,092.42
投资活动现金流入小计		1,263,020,613.65	768,073,783.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		651,286,792.88	537,442,658.38
投资支付的现金		500,000,000.00	526,602,808.64
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	五（五十）	56,296,415.09	91,752,000.77
投资活动现金流出小计		1,207,583,207.97	1,155,797,467.79
投资活动产生的现金流量净额		55,437,405.68	-387,723,683.82
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	46,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	46,000,000.00
取得借款收到的现金		5,773,125,000.00	6,806,187,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	2,940,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,779,065,000.00	7,052,187,000.00
偿还债务支付的现金		5,550,657,592.00	7,174,192,592.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,467,146.04	462,448,715.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		61,379,085.83	55,910,331.79
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	427,121,936.08	237,602,916.67
筹资活动现金流出小计		6,342,246,674.12	7,874,244,224.27
筹资活动产生的现金流量净额		-563,181,674.12	-822,057,224.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,863.55	-83,114.37
五、现金及现金等价物净增加额		420,337,667.62	37,559,237.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,860,317,522.24	1,822,758,284.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,280,655,189.86	1,860,317,522.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		505,656,445.93	505,415,036.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		323,989,192.86	549,431,642.94
经营活动现金流入小计		829,645,638.79	1,054,846,679.22
购买商品、接受劳务支付的现金		9,379,200.10	11,249,511.66
支付给职工以及为职工支付的现金		105,391,480.28	115,374,268.00
支付的各项税费		40,046,451.16	35,168,469.94
支付其他与经营活动有关的现金		89,233,408.28	112,982,910.03
经营活动现金流出小计		244,050,539.82	274,775,159.63
经营活动产生的现金流量净额		585,595,098.97	780,071,519.59
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		887,000,000.00	520,000,001.00
取得投资收益收到的现金		147,446,144.90	152,778,544.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		267,389,628.01	488,416,642.86
投资活动现金流入小计		1,301,835,772.91	1,161,197,368.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,507,653.08	83,546,922.97
投资支付的现金		656,610,740.00	604,400,000.00
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		275,820,000.00	523,600,000.00
投资活动现金流出小计		1,047,938,393.08	1,211,546,922.97
投资活动产生的现金流量净额		253,897,379.83	-50,349,554.67
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		5,698,125,000.00	6,144,187,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,698,125,000.00	6,344,187,000.00
偿还债务支付的现金		5,340,957,600.00	6,510,222,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,392,071.43	347,706,473.28
支付其他与筹资活动有关的现金		200,011,196.08	204,386,250.00
筹资活动现金流出小计		5,778,360,867.51	7,062,315,323.28
筹资活动产生的现金流量净额		-80,235,867.51	-718,128,323.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,158.55	5,471.09
五、现金及现金等价物净增加额		759,260,769.84	11,599,112.73
加: 期初现金及现金等价物余额		961,789,638.13	950,190,525.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,721,050,407.97	961,789,638.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总裁:

财务总监:

会计机构负责人:

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,821,679,107.56		-201,177.32		248,043,663.63		161,083,414.40	4,927,569,139.27	1,662,770,876.35	6,590,340,015.62
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,821,679,107.56		-201,177.32		248,043,663.63		161,083,414.40	4,927,569,139.27	1,662,770,876.35	6,590,340,015.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-25,729,727.93		42,024.48		33,714,099.10		259,485,628.75	267,512,024.40	11,881,612.01	279,393,636.41
（一）综合收益总额							42,024.48				310,169,369.16	310,211,393.64	96,689,301.32	406,900,694.96
（二）所有者投入和减少资本					-25,729,727.93							-25,729,727.93	3,000,000.00	-22,729,727.93
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-25,729,727.93							-25,729,727.93		-25,729,727.93
（三）利润分配									33,714,099.10		-50,683,740.41	-16,969,641.31	-69,419,103.08	-86,388,744.39
1. 提取盈余公积									33,714,099.10		-33,714,099.10			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,969,641.31	-16,969,641.31	-69,419,103.08	-86,388,744.39
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他													-18,388,586.23	-18,388,586.23
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,795,949,379.63		-159,152.84		281,757,762.73		420,569,043.15	5,195,081,163.67	1,674,652,488.36	6,869,733,652.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总裁:

财务总监:

会计机构负责人:

深圳市农产品集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,662,038,592.73		-284,482.84		237,959,868.83		213,248,313.53	4,809,926,423.25	1,599,037,347.80	6,408,963,771.05	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,662,038,592.73		-284,482.84		237,959,868.83		213,248,313.53	4,809,926,423.25	1,599,037,347.80	6,408,963,771.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					159,640,514.83		83,305.52		10,083,794.80		-52,164,899.13	117,642,716.02	63,733,528.55	181,376,244.57	
（一）综合收益总额							83,305.52				42,767,102.22	42,850,407.74	57,458,813.09	100,309,220.83	
（二）所有者投入和减少资本					159,640,514.83							159,640,514.83	46,000,000.00	205,640,514.83	
1. 所有者投入的普通股													46,000,000.00	46,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					159,640,514.83							159,640,514.83		159,640,514.83	
（三）利润分配									10,083,794.80		-94,932,001.35	-84,848,206.55	-56,742,830.39	-141,591,036.94	
1. 提取盈余公积									10,083,794.80		-10,083,794.80				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-84,848,206.55	-84,848,206.55	-56,742,830.39	-141,591,036.94	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他													17,017,545.85	17,017,545.85	
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,821,679,107.56		-201,177.32		248,043,663.63		161,083,414.40	4,927,569,139.27	1,662,770,876.35	6,590,340,015.62	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2019 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期金额				
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,718,519,061.32				218,532,621.57	442,502,081.46	5,076,517,895.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,718,519,061.32				218,532,621.57	442,502,081.46	5,076,517,895.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,156,666.69				33,714,099.10	286,457,250.63	324,328,016.42
（一）综合收益总额										337,140,991.04	337,140,991.04
（二）所有者投入和减少资本					4,156,666.69						4,156,666.69
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					4,156,666.69						4,156,666.69
（三）利润分配									33,714,099.10	-50,683,740.41	-16,969,641.31
1．提取盈余公积									33,714,099.10	-33,714,099.10	
2．对所有者（或股东）的分配										-16,969,641.31	-16,969,641.31
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	1,696,964,131.00				2,722,675,728.01				252,246,720.67	728,959,332.09	5,400,845,911.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,696,964,131.00				2,542,311,888.65				208,448,826.77	436,596,134.85	4,884,320,981.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,696,964,131.00				2,542,311,888.65				208,448,826.77	436,596,134.85	4,884,320,981.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					176,207,172.67				10,083,794.80	5,905,946.61	192,196,914.08
（一）综合收益总额										100,837,947.96	100,837,947.96
（二）所有者投入和减少资本					176,207,172.67						176,207,172.67
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					176,207,172.67						176,207,172.67
（三）利润分配									10,083,794.80	-94,932,001.35	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积									10,083,794.80	-10,083,794.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,848,206.55	-84,848,206.55
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											
（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	1,696,964,131.00				2,718,519,061.32				218,532,621.57	442,502,081.46	5,076,517,895.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总裁：

财务总监：

会计机构负责人：

深圳市农产品集团股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市农产品集团股份有限公司系(以下简称“本公司”或“公司”)于1988年8月20日经深圳市人民政府以“深府办(1988)1181号”文批准,于1989年1月14日经深圳市工商行政管理局注册成立的市属国有企业,原名“深圳市农产品批发公司”。1993年5月4日,经深圳市人民政府以“深府办[1993]676号”文批准,本公司改组为股份有限公司,经深圳市工商行政管理局核准,更名为“深圳市农产品股份有限公司”。1996年11月20日,经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150号”文批准,本公司改组为以公开募集方式设立的股份有限公司,1996年12月26日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字(1996)398、399号”文批准,向社会公众公开发行境内上市内资股(A股)1900万股,经深圳证券交易所深证发[1997]10号文审核同意,于1997年1月10日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2018年公司第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称暨修订<公司章程>的议案》,将公司名称由“深圳市农产品股份有限公司”变更为“深圳市农产品集团股份有限公司”,2018年11月21日,取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数1,696,964,131股,注册资本为1,696,964,131元。

注册地址:深圳市罗湖区东晓街道布吉路1019号农产品批发市场第一层。

总部地址:深圳市福田区深南大道7028号时代科技大厦13楼。

公司实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表经公司董事会于2020年04月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内二级子公司共43户,具体如下:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
深圳市福田农产品批发市场有限公司	控股子公司	二级	72.99	72.99
深圳市布吉海鲜市场有限公司	控股子公司	二级	51.22	51.22
深圳市农产品运输服务有限公司	控股子公司	二级	86.50	86.50

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市成业冷冻有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
广西海吉星农产品国际物流有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	控股子公司	二级	65.00	65.00
云南东盟国际农产品物流有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	95.00	95.00
长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	78.20	78.20
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	二级	55.48	55.48
深圳前海农产品交易所股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00
深圳市星联国际供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市海吉星置地有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	控股子公司	二级	44.69	54.00
上海泽善电子商务有限公司	控股子公司	二级	58.84	70.00
深圳市果菜贸易有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
上海吉农创业投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	二级	50.98	50.98
成都农产品中心批发市场有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
深圳市南山农产品批发配送有限公司	控股子公司	二级	58.00	58.00
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
天津海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	86.16	86.16
上海海吉星马克市场管理有限公司	控股子公司	二级	66.66	66.66
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	二级	9.84	60.00
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	控股子公司	二级	62.80	62.80
深圳市大白菜科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市海吉星市场管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
广西海吉星商业管理有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
安庆海吉星农产品物流园有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
深圳市深农厨房有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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”）编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

（七）合营安排分类及会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2、 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;

确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(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。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同

时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据

的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款确定组合如下：

组合名称	确定组合的依据
保证金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金
被投资单位往来款组合	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收被投资单位往来款项
政府机构往来款组合	因发生业务关系形成的应收政府机构或者由政府、国资委及其派出机构控制的单位往来款项
账龄组合	应收款项账龄
合并范围内关联方组合	本公司合并范围内关联单位之间形成的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注的减值的测试方法及会计处理方法处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
保证金、押金组合	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 0.5% 计提	缴纳的各类保证金及押金
被投资单位往来款组合	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 0.5% 计提	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收被投资单位往来款项

组合名称	计提方法	确定组合的依据
政府机构往来款组合	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 0.5% 计提	因发生业务关系形成的应收政府机构或者由政府、国资委及其派出机构控制的单位往来款项
账龄组合	账龄分析法	应收款项账龄
合并范围内关联方组合	不计提坏账	本公司合并范围内关联单位之间形成的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0.5	0.5
1—2 年	7	7
2—3 年	10	10
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 贷款及贷款减值

本公司按实际发放贷款金额入账。期末，本公司按照规定的利率及已放贷时间计提发放贷款应收利息，确认利息收入。

公司于每年年度终了，对发放贷款进行全面检查，如果有迹象表明发放贷款账面价值高于其可收回金额的，按五级分类计提相应的减值准备，各类计提比例如下：

贷款形态	计提标准	备注
正常	0%	
关注	2%	
次级	25%	可在 5%-45% 内浮动
可疑	50%	可在 30%-70% 内浮动

损失	100%	
----	------	--

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

采用一次转销法。

6、 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

7、 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

(十三) 持有待售

1、 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、 持有待售核算方法

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,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对联营企业和合营企业的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十五) 投资性房地产

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

本公司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。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

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。

2、 折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25 - 45 年	5%	3.8 - 2.11
其他构筑物	年限平均法	5 - 25 年	5%	19 - 3.8
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.875
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19
自有房屋装修	年限平均法	5 年	--	20

3、 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的,在发生时计入当期损益。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

1、 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理

竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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利率计算确定。

(十九) 无形资产

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 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。

(二十) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，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。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至少在每年年度终了进行减值测试。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会

保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（二十三）收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司农产品批发市场商铺出售在房屋（商铺）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的房屋（商铺）实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋（商铺）成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

本公司蔬菜、水果种植与销售采取批发和零售两种方式销售，零售在售出货物同时收取货款时确认收入，批发在将货物交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入，其中供港蔬菜、水果在经报关地海关发运出关后确认收入。

提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本并预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

让渡资产使用权收入

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。

本公司农产品批发市场租赁按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租收入的实现。本公司农产品批发市场租赁收入金额按“附注三（二十六）租赁”的原则确定。

①利息收入

本公司利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入

本公司使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

会员费收入

申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。

农产品批发市场配套服务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得

税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- （1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和

《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容 和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 59,377,586.96 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 731,569,620.40 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 87,644,505.67 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 201,854,857.28 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为

基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
可供出售权益工具投资重 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”。	可供出售金融资产：减少 28,623,744.96 元。 其他非流动金融资产：增加 28,623,744.96 元。	可供出售金融资产：减少 6,000,000.00 元。 其他非流动金融资产：增加 6,000,000.00 元。

2、重要会计估计变更

公司本期不存在重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产、不动产	16%、13%、10%、 9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

(二) 税收优惠

根据 2019 年 1 月 9 日财税〔2019〕12 号《关于继续实行农产品批发市场农贸市场房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，对专门经营农产品的农产品批发市场、农贸市场使用的房产、土地，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日暂免征收房产税和城镇土地使用税。

对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地，按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。

根据 2011 年 7 月 27 日财税〔2011〕58 号文件，自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励型产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，子公司西安摩尔农产品有限责任公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	348,106.26	2,028,184.88
银行存款	2,280,101,779.56	1,858,082,228.32
其他货币资金	1,523,392.40	207,109.04
合计	2,281,973,278.22	1,860,317,522.24
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行账户冻结	1,318,088.36	
合计	1,318,088.36	

说明：子公司宁夏海吉星国际农产品物流有限公司因工程款债权纠纷银行账户被冻结。除此之外截至 2019 年 12 月 31 日公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况。以上冻结资金未包含在现金流量表的现金及现金等价物余额中。

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	53,730,325.16	52,984,690.97
1 至 2 年	4,503,440.68	1,906,560.24
2 至 3 年	1,684,307.35	480,961.43
3 至 4 年	286,843.43	38,907,843.11
4 至 5 年	38,907,843.11	7,418,819.30
5 年以上	15,540,336.34	10,040,684.04
小计	114,653,096.07	111,739,559.09
减：坏账准备	52,855,308.04	52,361,972.13
合计	61,797,788.03	59,377,586.96

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	40,759,962.01	35.55	40,759,962.01	100.00	
按组合计提坏账准备	73,893,134.06	64.45	12,095,346.03	16.37	61,797,788.03
其中：					
被投资单位往来款组合	10,892,913.25	9.50	54,464.57	0.50	10,838,448.68
账龄组合	63,000,220.81	54.95	12,040,881.46	19.11	50,959,339.35
合计	114,653,096.07	100.00	52,855,308.04		61,797,788.03

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,424,762.01	36.18	40,424,762.01	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,979,597.08	63.52	11,602,010.12	16.35	59,377,586.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	335,200.00	0.30	335,200.00	100.00	
合计	111,739,559.09	100.00	52,361,972.13		59,377,586.96

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
深圳市绿膳谷农业创新发展有 限公司	36,330,438.37	36,330,438.37	100.00	预计无法收回
小马过河电子科技有限公司	335,200.00	335,200.00	100.00	预计无法收回
合计	40,759,962.01	40,759,962.01		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回 或转回	转销或 核销	
单项计提坏账准 备的应收账款	40,759,962.01	40,759,962.01				40,759,962.01
被投资单位往来 款组合	14,446.70	14,446.70	116,953.16	76,935.29		54,464.57
账龄组合	11,587,563.42	11,587,563.42	650,264.37	196,946.33		12,040,881.46
合计	52,361,972.13	52,361,972.13	767,217.53	273,881.62		52,855,308.04

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	36,330,438.37	31.69	36,330,438.37
广州华泽包装设备有限公司	7,995,533.45	6.97	39,977.67
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	5,249,992.53	4.58	26,249.96
桂林海吉星农产品集团有限公司	2,630,555.55	2.29	13,152.78
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2.18	2,497,647.84
合计	54,704,167.74	47.71	38,907,466.62

6、期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	88,108,084.42	84.88	43,166,589.27	70.08
1至2年	375,632.00	0.36	3,310,629.99	5.37
2至3年	223,074.28	0.21	106,800.00	0.17
3年以上	15,106,800.00	14.55	15,015,098.89	24.38
合计	103,813,590.70	100.00	61,599,118.15	100.00

2、账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市深铁时代实业发展公司	15,000,000.00	3年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
合计	15,000,000.00		

说明：2020年3月12日收回上述款项。

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
云南绿牧农业发展有限公司	22,249,600.00	21.43
东莞市品钰实业有限公司	16,116,162.97	15.52
深圳市深铁时代实业发展公司	15,000,000.00	14.45
深圳市深农国际物流发展有限公司	14,290,857.46	13.77
东莞市润昌制衣有限公司	4,539,168.83	4.37
合计	72,195,789.26	69.54

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	89,280.00	317,191.17
应收股利		20,172,856.01
其他应收款项	731,585,192.22	824,245,229.37
合计	731,674,472.22	844,735,276.55

1、 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款	150,780.00	371,220.61
小计	150,780.00	371,220.61
减：坏账准备	61,500.00	54,029.44
合计	89,280.00	317,191.17

2、 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
账龄一年以内的应收股利		20,172,856.01
小计		20,172,856.01
减：坏账准备		
合计		20,172,856.01

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	350,421,456.01	474,900,162.08
1 至 2 年	176,395,579.95	185,615,385.77
2 至 3 年	95,901,255.21	92,821,408.77
3 至 4 年	73,697,611.09	61,297,961.91
4 至 5 年	61,297,961.91	37,098,769.06
5 年以上	232,734,905.42	232,734,905.42
小计	990,448,769.59	1,084,468,593.01
减：坏账准备	258,863,577.37	260,223,363.64
合计	731,585,192.22	824,245,229.37

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	232,734,905.42	23.50	232,734,905.42	100.00	
按组合计提坏账准备	757,713,864.17	76.50	26,128,671.95	3.45	731,585,192.22
其中：					
被投资单位往来款组合	569,010,624.74	57.45	2,845,053.12	0.50	566,165,571.62
账龄组合	69,662,410.19	7.03	22,688,414.68	32.57	46,973,995.51
保证金、押金、质保金组合	57,742,867.33	5.83	288,714.34	0.50	57,454,152.99
政府机构往来款组合	61,297,961.91	6.19	306,489.81	0.50	60,991,472.10
合计	990,448,769.59	100.00	258,863,577.37		731,585,192.22

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	232,734,905.42	21.46	232,734,905.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	851,733,687.59	78.54	27,488,458.22	3.23	824,245,229.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,084,468,593.01	100.00	260,223,363.64		824,245,229.37

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	189,731,721.26	189,731,721.26	100.00	预计无法收回
四川汇森机电工程有限责任公司	14,675,304.34	14,675,304.34	100.00	预计无法收回
深圳市中农水产股份有限公司	10,736,379.25	10,736,379.25	100.00	预计无法收回
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	3,849,088.25	3,849,088.25	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	232,734,905.42	232,734,905.42		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
被投资单位往来款组合	569,010,624.74	2,845,053.12	0.50
账龄组合	69,662,410.19	22,688,414.68	32.57
保证金、押金、质保金组合	57,742,867.33	288,714.34	0.50
政府机构往来款组合	61,297,961.91	306,489.81	0.50
合计	757,713,864.17	26,128,671.95	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	合计
年初余额	27,488,458.22		232,734,905.42	260,223,363.64
年初余额在本期				
--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	2,560,705.93			2,560,705.93
本期转回	3,914,492.20			3,914,492.20
本期核销				
其他变动	6,000.00			6,000.00
期末余额	26,128,671.95		232,734,905.42	258,863,577.37

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	合计
年初余额	851,733,687.59		232,734,905.42	1,084,468,593.01
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	512,141,186.00			512,141,186.00
本期直接减记	606,161,009.42			606,161,009.42
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	757,713,864.17		232,734,905.42	990,448,769.59

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末 余额
			计提	收回 或转回	转销 或核销	
单项计提坏账准备的其他 应收款项	232,734,905.42	232,734,905.42				232,734,905.42
被投资单位往来款组合	3,421,890.03	3,421,890.03	1,246,541.33	1,823,378.24		2,845,053.12
账龄组合	23,563,548.84	23,563,548.84	1,221,979.80	2,091,113.96	6,000.00	22,688,414.68
保证金、押金、质保金组合	215,469.68	215,469.68	73,244.66			288,714.34
政府机构往来款组合	287,549.67	287,549.67	18,940.14			306,489.81
合计	260,223,363.64	260,223,363.64	2,560,705.93	3,914,492.20	6,000.00	258,863,577.37

(5) 本期实际转销或核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	
其他变动的其他应收款项	6,000.00

说明：其他变动系注销南宁市银通典当有限公司形成。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	841,745,530.16	955,510,290.02
保证金、押金、质保金	57,742,867.33	43,093,935.18
政府机构往来款	61,297,961.91	57,509,934.51
代垫款	29,662,410.19	28,354,433.30
合计	990,448,769.59	1,084,468,593.01

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
民润农产品配送连锁公司	往来款	189,731,721.26	五年 以上	19.16	189,731,721.26
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	165,823,435.68	三年 以内	16.74	829,117.18
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	往来款	130,274,921.07	五年 以内	13.15	651,374.61
天津海吉星投资发展有限责任公司	往来款	85,516,155.00	五年 以内	8.63	427,580.78
深圳市信祥投资发展有限公司	往来款	57,197,848.20	五年 以内	5.77	285,989.24
合计		628,544,081.21		63.46	191,925,783.06

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货 跌价准备	账面价值	账面余额	存货 跌价准备	账面价值
原材料	485,349.65		485,349.65	56,612.97		56,612.97
库存商品	3,921,210.83		3,921,210.83	2,399,429.06		2,399,429.06
低值易耗品	1,176,024.63	527,315.06	648,709.57	1,703,800.68	527,315.06	1,176,485.62
开发成本	347,087,095.98		347,087,095.98	467,222,919.31		467,222,919.31
开发产品	225,849,718.92		225,849,718.92	133,644,718.19		133,644,718.19
合计	578,519,400.01	527,315.06	577,992,084.95	605,027,480.21	527,315.06	604,500,165.15

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	
低值易耗品	527,315.06					527,315.06
合计	527,315.06					527,315.06

3、 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额 (万元)	上年 年末余额	本期 增加	本期转入 开发产品	本期 其他减少	期末 余额	利息资本 化累计金 额	其中本期 利息资本 化金额	资金来源
广西海吉星自主开发商业项目	2017 年 11 月	2020 年 6 月	53,000.00	27,124,113.15	43,563,289.97			70,687,403.12			自有资金
广西海吉星合作开发商业项目	2016 年 1 月	2023 年 6 月	119,403.55	880,604.70			147,840.53	732,764.17			自有资金
广西新柳邕农产品批发市场一期项目	2014 年 10 月	一期工程 2015 年 8 月完工, 二期工程 2017 年 7 月完工, 三期工程 2019 年 4 月竣工, 四期工程暂未规划	87,800.00	155,241,669.63	17,974,564.17	144,846,849.20	1,826,096.72	26,543,287.88			自有资金
广西新柳邕农产品批发市场二期项目	预计 2020 年 5 月		44,800.00	111,168,960.35			162,893.77	111,006,066.58			自有资金
安庆海吉星农产品物流园	2018 年	2021 年 12 月	20,000.00	172,807,571.48			34,689,997.25	138,117,574.23			自有资金
合计				467,222,919.31	61,537,854.14	144,846,849.20	36,826,828.27	347,087,095.98			

说明: 安庆海吉星物流园本期减少 34,689,997.25 元系转入在建工程; 广西新柳邕农产品批发市场一期项目本期减少 1,826,096.72 元系转入投资性房地产。

4、 开发产品

项目名称	竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化金额
广西新柳邕农产品批发市场一期项目一期工程	2016 年 6 月	9,250,065.18		9,073,498.55	176,566.63	213,954.92	
广西新柳邕农产品批发市场一期项目二期工程	2016 年 6 月	74,539,659.22		14,227,860.76	60,311,798.46	1,315,928.10	
广西新柳邕农产品批发市场一期项目三期工程	2019 年 4 月		144,846,849.20	29,340,489.16	115,506,360.04	78,348.06	
天津海吉星静海 L 型楼	2015 年 11 月	49,854,993.79			49,854,993.79	606,434.17	
合计		133,644,718.19	144,846,849.20	52,641,848.47	225,849,718.92	2,214,665.25	

说明：广西新柳邕农产品批发市场一期项目一期工程减少 9,073,498.55 元、二期工程减少 14,227,860.76 元系转入投资性房地产；广西新柳邕农产品批发市场一期项目三期工程减少 29,340,489.16 元系对外销售。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	196,689,100.81	99,197,142.51
待认证进项税额	164,883.81	115,210.26
增值税留抵税额	4,206,449.39	850,734.53
预缴企业所得税	3,141,459.70	11,276,318.96
预缴其他税金	18,919,533.90	77,100,273.86
理财产品	120,000,000.00	230,000,000.00
合计	343,121,427.61	418,539,680.12

说明：理财产品为本公司以暂时闲置募集资金向银行购买的期限在 1 年以内银行理财产品。

(七) 发放贷款及垫款

1、 委托贷款

项目	期末余额	上年年末余额
发放贷款	211,211,994.83	248,871,494.81
减：贷款减值准备	19,619,462.65	18,512,720.53
发放贷款净额	191,592,532.18	230,358,774.28

2、 按照五级分类法计提的坏账准备情况

项 目	委托贷款期末余额	减值计提比例（%）	期末减值准备
正常	177,028,580.16		
关注			
次级	10,500,000.00	25.00-45.00	4,325,000.00
可疑	22,758,704.04	50.00-70.00	14,369,752.02
损失	924,710.63	100.00	924,710.63
合 计	211,211,994.83		19,619,462.65

(八) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	63,035,584.99	33,031,620.30	30,003,964.69
其中：按公允价值计量			
按成本计量	63,035,584.99	33,031,620.30	30,003,964.69
其他			
合计	63,035,584.99	33,031,620.30	30,003,964.69

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年 年末余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值准 备	其他		
1. 合营企业											
深圳市集贸市场有限公司	28,396,623.03			4,693,556.69			4,004,233.95			29,085,945.77	
小计	28,396,623.03			4,693,556.69			4,004,233.95			29,085,945.77	
2. 联营企业											
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	94,633,113.63			5,562,146.77						100,195,260.40	
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	520,492,995.06			71,897,136.19			26,805,000.00			565,585,131.25	
深圳市农产品融资担保有限公司	62,084,114.05			-5,618,751.53						56,465,362.52	
深圳市农产品基金管理有限公司	2,885,016.54			-471,770.08			250,000.00			2,163,246.46	
深圳市山河设计装饰工程有限公司	487,466.06			169,139.80						656,605.86	
深圳市深粮控股股份有限公司	352,040,834.67			30,193,337.81			9,483,229.40			372,750,943.08	
深圳市运通资本投资管理有限公司	5,191,992.42			2,626,909.79						7,818,902.21	
深圳市中农水产股份有限公司	8,858,829.74			-8,858,829.74							
深圳市中农网有限公司	331,639,018.87		69,639,275.71	11,019,396.26					-276,092.89	272,743,046.53	

被投资单位	上年 年末余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值准 备	其他		
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	4,764,633.13			-987,812.66						3,776,820.47	
天津海吉星建设有限公司	14,794,856.34			-14,794,856.34							
天津海吉星农产品市场管理有限公司	969,047.29			40,095,802.04						41,064,849.33	
天津海吉星投资发展有限公司	22,960,867.98			-19,795,644.69						3,165,223.29	
天津津俊投资发展有限公司	31,445,187.85			-24,249,046.91						7,196,140.94	
深圳市信祥投资发展有限公司											
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公 司	36,120,648.69			-36,120,648.69							
桂林海吉星农产品集团有限公司	76,366,717.99			-2,009,426.99						74,357,291.00	
广西北投星联国际供应链管理有限公 司	50,277,774.37			177,883.56						50,455,657.93	
深圳好运购来农产品股份有限公司	29,756.51			-29,756.51							
北京大红门京深海鲜批发市场有限公 司	43,353,525.91			7,181,398.81						50,534,924.72	
南昌深农冷链物流有限公司	14,105,513.72			-1,332,517.12						12,772,996.60	
深圳市泰美珠宝发展有限公司	3,046,147.26			30,423.61						3,076,570.87	

被投资单位	上年 年末余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值准 备	其他		
云南天露高原果蔬有限公司	8,522,679.71								-8,522,679.71		
云南天露包装制品有限公司	3,492,749.46								-3,492,749.46		
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司											
上海粮食交易中心批发市场经营管理 股份有限公司	7,128,765.90			1,632,446.39			450,000.00			8,311,212.29	
广西海吉星冻品市场管理有限公司	22,692,756.30			-1,761,437.59						20,931,318.71	
深圳市海吉星环保有限责任公司	15,673,512.56			-205,283.50						15,468,229.06	
上海星丰泰果业有限公司	3,980,139.51		3,980,139.51								
深圳市中农数据有限公司	3,976,451.36			-2,019,382.82						1,957,068.54	
云南普洱茶交易中心股份有限公司	9,894,934.87			-370,695.86						9,524,239.01	
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	16,826,183.24			2,265,060.87			1,018,154.49			18,073,089.62	
深圳市海吉星现代物流有限公司	1,924,855.53			-79,892.45						1,844,963.08	
深圳市大铲湾海吉星港口产业发展有 限公司	1,806,795.37			-16,472.19						1,790,323.18	
深圳市农产品流通产业发展投资企业 (有限合伙)	553,769,727.76			1,969,593.20						555,739,320.96	

被投资单位	上年 年末余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值准 备	其他		
天津中检海吉星食品检测有限公司	5,911,744.47			-736,675.76						5,175,068.71	
小计	2,332,149,354.12		73,619,415.22	55,361,773.67			38,006,383.89		-12,291,522.06	2,263,593,806.62	
合计	2,360,545,977.15		73,619,415.22	60,055,330.36			42,010,617.84		-12,291,522.06	2,292,679,752.39	

(十) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	28,623,744.96
其中：债务工具投资	
权益工具投资	28,623,744.96
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
合计	28,623,744.96

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	6,831,223,592.94	1,583,626,147.67	8,414,849,740.61
(2) 本期增加金额	448,319,134.34	38,464,852.73	486,783,987.07
—外购	1,215,636.85		1,215,636.85
—存货\固定资产\在建工程转入	385,659,268.13	38,464,852.73	424,124,120.86
—企业合并增加	61,444,229.36		61,444,229.36
(3) 本期减少金额	18,138,372.47		18,138,372.47
—处置	6,647,865.04		6,647,865.04
—转入固定资产	11,490,507.43		11,490,507.43
(4) 期末余额	7,261,404,354.81	1,622,091,000.40	8,883,495,355.21
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	995,506,592.78	322,530,156.83	1,318,036,749.61
(2) 本期增加金额	178,283,679.40	50,023,412.56	228,307,091.96
—计提或摊销	174,236,289.95	50,023,412.56	224,259,702.51
—企业合并增加	4,047,389.45		4,047,389.45
(3) 本期减少金额	5,510,927.86		5,510,927.86
—处置	5,510,927.86		5,510,927.86

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
(4) 期末余额	1,168,279,344.32	372,553,569.39	1,540,832,913.71
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	6,093,125,010.49	1,249,537,431.01	7,342,662,441.50
(2) 上年年末账面价值	5,835,717,000.16	1,261,095,990.84	7,096,812,991.00

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
平湖物流园一期工程	845,678,123.32	未完成竣工决算
广西海吉星交易市场	302,897,437.44	未完成竣工结算
南昌公司二期商铺	279,208,040.35	待销售后，直接办证给买方
平湖物流园 3#楼	255,547,642.49	未完成竣工决算
长春海吉星物流中心一期物流园	194,764,504.15	未完成竣工结算
电商大厦	182,979,836.73	未完成竣工决算
成都公司一期交易区、二期市场	176,913,946.50	未完成竣工结算
广西新柳邕一期项目一期工程	168,094,038.08	未完成相关手续
福田公司交易区	151,070,947.95	未完成相关手续
长春海吉星物流中心二期物流园	122,843,520.47	未完成竣工结算
西安公司批发市场	87,215,019.59	未完成竣工结算
宁夏海吉星 1-7 大棚	86,307,564.18	未完成竣工结算
天露公司一期商铺	57,396,839.91	未完成竣工结算
平湖物流园土地使用权	46,562,839.70	待销售后，直接办证给买方
九江公司蔬菜交易楼	41,771,512.21	未完成相关手续
天津海吉星 A6 市场交易大厅	37,088,457.67	正在办理中
九江公司水果交易楼	34,431,602.43	未完成相关手续
九江公司水产区 1#-6#海鲜冷藏楼	19,745,055.89	未完成相关手续
南昌公司批发市场一期房产	18,462,218.70	待销售后，直接办证给买方

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
广西新柳邕临建蔬菜、干货交易区	13,203,953.34	未完成竣工结算
宁夏海吉星 D5D6 厅更新改造	8,243,565.65	未完成竣工决算
成都公司客服中心大楼	6,282,780.11	未完成竣工结算
长沙公司蔬菜海鲜市场	5,139,983.60	未完成相关手续
长沙公司综合楼及交易大厅	4,435,852.02	正在办理中
合计	3,146,285,282.48	

3、 期末投资性房地产所有权受限情况见本附注“五（五十二）”说明

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,655,903,262.14	1,569,688,459.08
固定资产清理	369,566,273.44	355,691,941.27
合计	2,025,469,535.58	1,925,380,400.35

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
1. 账面原值								
（1）上年年末余额	1,257,394,189.64	184,689,411.32	57,086,138.98	290,861,657.27	112,177,004.91	59,344,054.78	595,461,922.43	2,557,014,379.33
（2）本期增加金额	90,148,411.11	38,892,513.68	2,638,721.80	11,708,852.93	2,648,078.61	51,011,554.29	55,343,821.75	252,391,954.17
—购置	96,751.78	5,247,070.75	2,067,951.91	6,177,607.19	2,248,811.03	177,113.13	198,653.90	16,213,959.69
—在建工程转入	71,678,262.87	24,101,867.79		5,182,950.86	12,000.00	50,834,441.16	11,797,769.58	163,607,292.26
—投资性房地转入	11,490,507.43							11,490,507.43
—企业合并增加	6,882,889.03	9,543,575.14	570,769.89	348,294.88	387,267.58		43,347,398.27	61,080,194.79
（3）本期减少金额	7,074,897.65	5,699,675.79	4,266,582.41	2,614,477.77	1,763,319.59	5,572,154.02	43,278,148.49	70,269,255.72
—处置、报废或其他	7,074,897.65	5,699,675.79	4,266,582.41	2,614,477.77	1,763,319.59	5,572,154.02	43,278,148.49	70,269,255.72
（4）期末余额	1,340,467,703.10	217,882,249.21	55,458,278.37	299,956,032.43	113,061,763.93	104,783,455.05	607,527,595.69	2,739,137,077.78
2. 累计折旧								
（1）上年年末余额	389,324,138.15	96,301,505.47	38,293,429.73	171,850,475.27	83,188,083.44	33,958,305.25	160,752,449.94	973,668,387.25
（2）本期增加金额	47,871,391.88	20,156,924.33	5,188,411.88	32,074,680.50	5,707,493.25	2,621,130.68	24,980,469.81	138,600,502.33
—计提	47,488,588.16	16,273,530.79	4,908,234.86	31,949,127.67	5,545,828.35	2,620,381.06	19,701,490.55	128,487,181.44
—企业合并增加	382,803.72	3,883,393.54	280,177.02	125,552.83	161,664.90	749.62	5,278,979.26	10,113,320.89
（3）本期减少金额	4,684,089.65	5,367,633.97	3,500,194.49	2,060,469.36	1,519,536.39	1,614,044.72	23,946,638.36	42,692,606.94
—处置、报废或其他	4,684,089.65	5,367,633.97	3,500,194.49	2,060,469.36	1,519,536.39	1,614,044.72	23,946,638.36	42,692,606.94

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	自有房屋装修	其他构筑物	合计
(4) 期末余额	432,511,440.38	111,090,795.83	39,981,647.12	201,864,686.41	87,376,040.30	34,965,391.21	161,786,281.39	1,069,576,282.64
3. 减值准备								
(1) 上年年末余额	9,276,054.38	2,168,569.40			2,212,909.22			13,657,533.00
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额	9,276,054.38	2,168,569.40			2,212,909.22			13,657,533.00
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	898,680,208.34	104,622,883.98	15,476,631.25	98,091,346.02	23,472,814.41	69,818,063.84	445,741,314.30	1,655,903,262.14
(2) 上年年末账面价值	858,793,997.11	86,219,336.45	18,792,709.25	119,011,182.00	26,776,012.25	25,385,749.53	434,709,472.49	1,569,688,459.08

说明：本期处置、报废或其他减少固定资产原值和累计折旧分别为 70,269,255.72 元、42,692,606.94 元，其中固定资产原值减少 29,953,557.38 元和累计折旧减少 9,338,862.72 元系子公司深圳海吉星将部分不满足固定资产确认标准的设施改良支出从其他构筑物和自有房屋装修重分类到长期待摊费用。

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
益田等物业	46,601,306.42	历史遗留，预计无法办妥
天露公司一期办公楼及冷库	44,568,504.32	未完成竣工决算
广西海吉星办公楼及冷库	36,395,124.88	未完成竣工决算
广西新柳邕 2#冷库	35,440,081.83	未完成相关手续
南山公司农批新市场、新市场交易大棚	34,514,175.77	部分建筑为临时建筑，暂时未能整体办理产权
成都公司办公楼及地下车库	32,419,656.96	未完成竣工决算
长春海吉星办公楼	29,881,377.60	未完成竣工决算
宁夏海吉星办公楼、蔬菜大棚	27,500,860.45	未完成竣工决算
天津海吉星展厅	26,374,609.79	未完成竣工决算
果菜公司物业（含宿舍、仓库、广场等）	24,866,832.90	历史遗留，预计无法办妥
南昌公司办公楼及结算中心大楼	11,626,358.11	准备挂牌出售，暂未办理
长春一期物业（锅炉房及供水电用房）	9,793,279.76	未完成竣工结算
九江公司市场 26 号楼（配套设施）	8,720,193.85	未完成相关手续
九江公司综合办公楼	6,943,134.50	未完成相关手续
海吉星置地坪山物业	3,561,325.72	分立而来，尚未办妥变更登记
广西新柳邕招商大厅	3,347,142.71	未完成相关手续
果菜公司南头商住楼	2,039,328.21	历史遗留，预计无法办妥
成都公司临街商铺 3 栋	2,015,889.23	未完成竣工决算
南昌公司商务酒店大楼	1,482,408.72	预计无法办妥
海吉星置地南头大楼（丽纺大厦）	881,976.36	历史遗留，预计无法办妥
南昌公司汽配市场办公楼	648,782.80	预计无法办妥
福田公司颂德花园宿舍房	415,585.88	历史遗留，预计无法办妥
合计	390,037,936.77	

4、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
布吉大市场拆迁改造	369,566,273.44	355,691,941.27
合计	369,566,273.44	355,691,941.27

说明：

根据深圳市旧城改造及城市更新规划，本公司布吉农产品批发市场已整体搬迁至深圳市平湖国际农产品物流园，处于处置状态的固定资产不再用于生产商品、提供劳务、出租或经营管理，不再符合固定资产的定义，应予终止确认。公司根据已解除租赁协议商铺面积比例结转相应的固定资产净值至固定资产清理列示。

布吉市场搬迁固定资产清理本期增加 13,874,332.17 元，主要为达到处置状态的固定资产净值结转至本项目及清理过程发生的拆迁置换补偿费及其他清理费用。

截至资产负债表日，尚有少量租户未与公司达成一致意向，整个市场的清理工作尚未完成。

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,454,667,429.57	1,034,631,533.28
工程物资		
合计	1,454,667,429.57	1,034,631,533.28

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南山公司新 家禽市场项 目	4,469,266.97	1,862,374.13	2,606,892.84	3,738,486.13	1,862,374.13	1,876,112.00
广西海吉星 市场建设	18,486,315.74		18,486,315.74	18,496,092.79		18,496,092.79
惠州海吉星 市场建设	8,665,706.73		8,665,706.73	6,690,079.10		6,690,079.10
岳阳海吉星 国际农产品 批发市场项 目	67,872,007.80		67,872,007.80	115,647,208.91		115,647,208.91
成都公司市 场建设	5,387,099.70		5,387,099.70	2,370,749.16		2,370,749.16
上海农批市 场建设	141,863,031.45		141,863,031.45	144,477,594.72		144,477,594.72
天津海吉星 静海市场建	133,916,170.09		133,916,170.09	77,480,938.02		77,480,938.02

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设						
长春海吉星	12,781,714.72		12,781,714.72	195,698,927.94		195,698,927.94
市场工程						
长沙公司市	13,372,584.10		13,372,584.10	11,946,613.31		11,946,613.31
场工程						
国际海鲜城	752,820,852.08		752,820,852.08	305,078,584.86		305,078,584.86
IOC						
云南东盟一						
期工程（东地	59,660,599.78		59,660,599.78	58,661,042.08		58,661,042.08
块 20#厂房）						
项目						
九江公司市	3,324,607.73		3,324,607.73	3,393,001.10		3,393,001.10
场工程						
安庆海吉星	88,042,790.05		88,042,790.05			
物流园项目						
天露公司一	19,679,761.04		19,679,761.04			
期						
武汉东海吉				40,752,503.56		40,752,503.56
星农产品物						

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
流园工程						
平湖物流园工程	111,824,437.80		111,824,437.80	44,588,599.10		44,588,599.10
市场综合改造	10,294,285.53		10,294,285.53			
其他	4,442,566.77	373,994.38	4,068,572.39	7,847,481.01	373,994.38	7,473,486.63
合计	1,456,903,798.08	2,236,368.51	1,454,667,429.57	1,036,867,901.79	2,236,368.51	1,034,631,533.28

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	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
南山公司新家禽市场项目	850.00	3,738,486.13	730,780.84			4,469,266.97						自有资金
广西海吉星市	97,276.19	18,496,092.79	1,443,085.24	704,207.75	748,654.54	18,486,315.74			4,402,431.62			自有资金、

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	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
场建设												银行贷款
惠州海吉星市 场建设	1,800.00	6,690,079.10	2,364,719.86	389,092.23		8,665,706.73	27.95	27.95				自有资金
岳阳海吉星国 际农产品批发 市场项目	104,000.00	115,647,208.91	81,466,812.04	400,502.71	128,841,510.44	67,872,007.80			10,791,095.01	2,910,400.96	4.90	自有资金、 银行贷款
成都公司市场 建设	3,000.00	2,370,749.16	27,813,608.13	7,341,062.33	17,456,195.26	5,387,099.70	73.00	73.00				自有资金
上海农批市场 建设	55,569.43	144,477,594.72	12,124,631.37	9,397,181.46	5,342,013.18	141,863,031.45	25.75	46.75				自有资金
天津韩家墅市 场改造工程	484.93		4,849,328.36	4,144,349.82	704,978.54							自有资金
天津海吉星静 海市场建设	291,145.00	77,480,938.02	56,435,232.07			133,916,170.09			10,063,885.61			自有资金、 银行贷款
长春海吉星市 场工程	67,762.00	195,698,927.94	24,572,560.62	80,204,180.62	127,285,593.22	12,781,714.72	95.00	95.00	5,288,493.42	1,083,096.71	4.75	自有资金、 银行贷款
长沙公司市场	69,733.00	11,946,613.31	14,406,182.37	12,980,211.58		13,372,584.10			10,968,180.59			自有资金、

项目名称	预算数 (万元)	上年年末余额	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
工程												银行贷款
国际海鲜城 IOC	216,125.50	305,078,584.86	447,776,767.22	34,500.00		752,820,852.08	36.00	36.00	28,076,372.97	15,815,634.72	4.90	自有资金、 银行贷款
云南东盟国际 物流园	10,000.00	58,661,042.08	999,557.70			59,660,599.78						自有资金
九江公司市场 工程	8,000.00	3,393,001.10	44,054.13		112,447.50	3,324,607.73						自有资金
武汉东海吉星 农产品物流园 工程	7,072.10	40,752,503.56	1,922,785.09	42,675,288.65					1,983,121.11	900,998.03	4.90	自有资金、 银行贷款
平湖物流园工 程	36,506.51	44,588,599.10	67,964,852.91	729,014.21		111,824,437.80	30.83	30.83				自有资金
云南天露一期	2,500.00		19,715,815.35	36,054.31		19,679,761.04	78.86	78.86	1,369,440.84			自有资金、 银行贷款
安庆海吉星物 流园项目	20,990.00		88,042,790.05			88,042,790.05	41.95	41.95	1,446,050.00	1,446,050.00	1.20	自有资金、 银行贷款
合计		1,029,020,420.78	852,673,563.35	159,035,645.67	280,491,392.68	1,442,166,945.78			74,389,071.17	22,156,180.42		

说明：岳阳海吉星国际农产品批发市场项目其他减少 128,841,510.44 元，其中 59,100,930.21 元系转入投资性房地产；成都公司市场建设项目本期其他减少 17,456,195.26 元系转入投资性房地产；上海农批市场建设项目其他减少 5,342,013.18 元，其中 4,255,418.05 转入长期待摊费用；长春海吉星市场工程项目其他减少 127,285,593.22 元，其中 118,649,323.35 元转入投资性房地产；安庆海吉星物流园本期增加 88,042,790.05 元，其中 34,689,997.25 元由存货转入。

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	市场经营权	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	2,362,953,600.21	26,018,453.95	3,070,651.03	7,324,657.56	3,888,530.56	2,403,255,893.31
(2) 本期增加金额	55,000,822.23	10,090,590.55	3,396.24			65,094,809.02
—购置		10,090,590.55	3,396.24			10,093,986.79
—企业合并增加	55,000,822.23					55,000,822.23
(3) 本期减少金额	271,558,559.68	31,452.98				271,590,012.66
—处置	109,180,958.63	31,452.98				109,212,411.61
-转入投资性房地产	137,096,706.32					137,096,706.32
-转入存货	25,280,894.73					25,280,894.73
(4) 期末余额	2,146,395,862.76	36,077,591.52	3,074,047.27	7,324,657.56	3,888,530.56	2,196,760,689.67
2. 累计摊销						
(1) 上年年末余额	344,465,014.53	15,779,359.23	2,386,950.89	2,061,432.35	3,107,344.03	367,800,101.03
(2) 本期增加金额	70,956,406.28	1,840,399.92	187,358.68	192,308.41	641,612.12	73,818,085.41
—计提	64,902,594.58	1,840,399.92	187,358.68	192,308.41	641,612.12	67,764,273.71
—企业合并增加	6,053,811.70					6,053,811.70
(3) 本期减少金额	11,561,246.96					11,561,246.96
—处置	7,402,110.93					7,402,110.93
—转入投资性房地产	4,159,136.03					4,159,136.03
(4) 期末余额	403,860,173.85	17,619,759.15	2,574,309.57	2,253,740.76	3,748,956.15	430,056,939.48
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		769,066.52				769,066.52
(2) 本期增加金额				5,070,916.80		5,070,916.80
—计提				5,070,916.80		5,070,916.80
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额		769,066.52		5,070,916.80		5,839,983.32
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	1,742,535,688.91	17,688,765.85	499,737.70		139,574.41	1,760,863,766.87
(2) 上年年末账面价值	2,018,488,585.68	9,470,028.20	683,700.14	5,263,225.21	781,186.53	2,034,686,725.76

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平湖物流园土地使用权	114,687,276.70	相关部门要求直接办理房产证
福田公司市场土地使用权	46,786,656.22	历史遗留，预计无法办妥
海吉星置地坪山部分土地使用权	4,658,962.91	分立而来，尚未办妥变更登记
合计	166,132,895.83	

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
南宁市银通典当有限公司	920,439.95		920,439.95	
深圳市南山农产品批发配送有限公司	4,938,560.00			4,938,560.00
深圳市南方农产品物流有限公司	2,249,483.57			2,249,483.57
天津海吉星农产品物流有限公司	679,344.97			679,344.97
上海海吉星马克市场管理有限公司	311,589.42			311,589.42
小计	9,099,417.91		920,439.95	8,178,977.96
减值准备				
账面价值	9,099,417.91		920,439.95	8,178,977.96

说明：2019 年 12 月 31 日，本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组，预计资产组未来的现金流量，利用市场借款利率作适当调整后的折现率，对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。测试结果表明，包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面净值，故未计提减值准备。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产及其他设施改良支出	74,124,836.51	37,109,254.79	27,958,141.22		83,275,950.08

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	12,095,154.15	468,129.51	1,961,078.97		10,602,204.69
摊位租赁费摊销	236,229,821.83	693,628.45	9,056,698.06		227,866,752.22
其他	36,315,676.66	2,331,892.95	13,428,711.30		25,218,858.31
合计	358,765,489.15	40,602,905.70	52,404,629.55		346,963,765.30

说明：固定资产及其他设施改良支出本期增加 37,109,254.79 元，其中 20,614,694.66 元系子公司深圳海吉星将不满足固定资产确认标准的设施改良支出从固定资产重分类至长期待摊费用。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	74,071,034.48	18,515,753.70	73,105,252.32	18,276,313.08
可抵扣亏损	138,142.60	34,535.65	14,307,947.25	3,576,985.43
已付购地滞纳金	7,391,265.28	1,847,816.32	7,705,787.20	1,926,446.80
递延收益	12,980,590.42	3,245,147.61	18,875,568.22	4,718,892.06
折旧费	4,372,418.73	1,093,104.68	2,799,414.68	699,853.67
尚未发放的薪酬	29,774,051.00	7,443,512.75	32,177,202.50	8,044,300.62
广告费	313,404.28	78,351.07	313,404.28	78,351.07
合计	129,040,906.79	32,258,221.78	149,284,576.45	37,321,142.73

说明：已付购地滞纳金系主管税务局不允许公司一次性税前扣除，同意按土地使用年限 30 年内摊销进行税前扣除。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税	递延	应纳税	递延
	暂时性差异	所得税负债	暂时性差异	所得税负债
内部出售停车场暂时性差异	37,198,012.24	9,299,503.06	38,722,686.32	9,680,671.58
固定资产折旧差异	443,219.04	110,804.76	403,418.86	100,854.72
股权投资收益	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02
合计	71,763,803.36	17,940,950.84	73,248,677.26	18,312,169.32

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	210,148,921.13	217,177,015.35
可抵扣亏损	1,611,184,897.08	1,538,459,934.34
合计	1,821,333,818.21	1,755,636,949.69

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019 年		246,379,049.63	
2020 年	264,050,641.68	264,050,641.68	
2021 年	356,261,641.50	356,261,641.50	
2022 年	379,461,081.84	379,461,081.84	
2023 年	292,307,519.69	292,307,519.69	
2024 年	319,104,012.37		
合计	1,611,184,897.08	1,538,459,934.34	

说明：主要系子公司天津海吉星农产品物流有限公司、长春海吉星农产品物流有限公司及深圳市南方农产品物流有限公司本期亏损较大所致。

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购地款	8,267,162.14		8,267,162.14	10,654,754.92		10,654,754.92
其中：长春海吉星二期用地	2,301,105.00		2,301,105.00	2,301,105.00		2,301,105.00
天津韩家墅用地	5,966,057.14		5,966,057.14	5,966,057.14		5,966,057.14
天津交易市场主体工程				2,387,592.78		2,387,592.78
预付工程款	5,252,395.98		5,252,395.98	22,102,539.42		22,102,539.42
其中：天津物流园一期工程	2,999,321.01		2,999,321.01	2,674,205.05		2,674,205.05
长沙马王堆黄兴市场项目				17,912,500.00		17,912,500.00
其他预付工程设备款	2,253,074.97		2,253,074.97	1,515,834.37		1,515,834.37
预付拆迁安置租金的补偿款	2,739,713.06		2,739,713.06	254,736.43		254,736.43
合计	16,259,271.18		16,259,271.18	33,012,030.77		33,012,030.77

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	20,000,000.00	22,000,000.00
信用借款	4,150,000,000.00	4,705,000,000.00
合计	4,170,000,000.00	4,727,000,000.00

说明： 主要抵押借款情况详见本附注“五（五十二）”说明。

2、 本公司不存在已逾期未偿还的短期借款

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付工程款	886,484,087.75	682,565,682.86
应付工程设备款	1,255,555.54	7,853,404.53
其他	32,009,679.94	41,150,533.01
合计	919,749,323.23	731,569,620.40

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市英龙建安（集团）有限公司	71,894,070.04	工程未结算
中国十九冶集团有限公司	24,277,749.16	工程未结算
中国化学工程第四建设有限公司	22,565,759.11	工程未结算
中国建筑第二工程局有限公司深圳分公司	19,901,166.65	工程未结算
天津东方奥特建设集团有限公司	16,863,021.50	工程未结算
广西建工集团第三建筑工程有限责任公司	16,343,044.28	工程未结算
长春金城工程建设有限责任公司	15,122,718.77	工程未结算
深圳广铁土木工程有限公司	14,336,125.50	工程未结算
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	9,223,184.66	工程未结算
湖南晨光建设工程有限公司	8,571,110.14	工程未结算
深圳市工勘岩土集团有限公司	7,716,914.61	工程未结算
华泽（香港）有限公司	7,640,944.13	工程未结算
昆明连元建筑机械化工程有限公司	5,815,786.51	工程未结算
深圳市中农易讯信息技术有限公司	3,451,255.00	工程未结算
江西建工第二建筑有限责任公司	3,447,191.98	工程未结算
长春建工集团吉泓建筑有限公司（暂估）	2,909,994.60	工程未结算
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,909,715.00	工程未结算
江西省启航建筑工程有限公司	2,715,007.47	工程未结算
广西城中建筑工程有限责任公司	2,644,313.42	工程未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南世纪辉煌建工集团有限责任公司	2,641,556.80	工程未结算
西安市长安建筑开发集团公司	2,431,330.34	工程未结算
深圳市广鸿海建筑工程有限公司	2,315,728.52	工程未结算
深圳市建筑科学研究院股份有限公司	2,137,760.00	工程未结算
江苏顺通建设集团有限公司	2,090,635.46	工程未结算
北京中鸿建筑工程设计有限公司	1,935,130.79	工程未结算
玉林市建筑安装工程公司	1,783,998.66	工程未结算
湖南省华龙建筑工程有限公司	1,750,502.48	工程未结算
四川太安欣建设工程有限公司	1,500,524.13	工程未结算
合计	276,936,239.71	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	171,488,801.74	151,776,847.04
预收货款	36,580,451.82	9,660,893.36
预收商铺销售款	265,778,943.39	298,226,254.15
其他预收款	45,645,893.30	43,707,576.28
合计	519,494,090.25	503,371,570.83

2、 预收售房款收款情况

项 目	期末余额	上年年末余额
南昌公司商铺销售款	786,177.19	3,484,917.19
岳阳海吉星店铺销售款	45,210,041.07	65,557,496.85
广西新柳邕商铺销售款	219,782,725.13	229,183,840.11
合计	265,778,943.39	298,226,254.15

3、 期末无账龄超过一年的重要预收款项

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	184,259,185.28	630,723,418.36	592,342,710.99	222,639,892.65
离职后福利-设定提存计划	1,556,261.42	51,925,022.88	52,206,117.95	1,275,166.35
辞退福利	154,794.08	974,157.90	886,026.94	242,925.04
合计	185,970,240.78	683,622,599.14	645,434,855.88	224,157,984.04

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	178,724,547.88	524,259,303.87	486,574,794.96	216,409,056.79
(2) 职工福利费	1,373,870.74	41,156,273.66	40,732,678.41	1,797,465.99
(3) 社会保险费	528,858.30	23,343,041.31	23,099,246.37	772,653.24
其中：医疗保险费	367,296.91	20,024,028.72	19,796,089.90	595,235.73
工伤保险费	33,199.72	699,796.97	700,668.16	32,328.53
生育保险费	128,361.67	1,470,407.33	1,455,857.12	142,911.88
其他		1,148,808.29	1,146,631.19	2,177.10
(4) 住房公积金	503,211.39	30,143,338.44	30,255,146.72	391,403.11
(5) 工会经费和职工教育经费	3,128,696.97	10,578,011.08	10,732,744.53	2,973,963.52
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		1,243,450.00	948,100.00	295,350.00
合计	184,259,185.28	630,723,418.36	592,342,710.99	222,639,892.65

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	877,945.51	44,343,773.05	44,670,769.44	550,949.12
失业保险费	100,493.61	1,271,089.19	1,253,219.74	118,363.06
企业年金缴费	577,822.30	6,310,160.64	6,282,128.77	605,854.17

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,556,261.42	51,925,022.88	52,206,117.95	1,275,166.35

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	10,691,555.41	9,366,435.79
城市维护建设税	495,220.57	932,295.12
企业所得税	139,248,260.48	61,438,380.15
房产税	1,195,778.44	1,342,320.88
土地增值税	5,871,128.23	30,725,518.84
土地使用税	6,087,811.71	4,055,427.60
个人所得税	9,593,825.72	6,381,599.32
教育费附加	258,113.76	275,266.10
地方教育费附加	161,376.82	167,212.78
其他	1,935,673.09	1,707,308.56
合计	175,538,744.23	116,391,765.14

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	14,412,681.93	460,395.85
应付股利	13,818,629.60	6,882,628.20
其他应付款项	686,582,268.20	950,590,293.96
合计	714,813,579.73	957,933,318.01

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	423,237.50	460,395.85

项目	期末余额	上年年末余额
企业债券利息	13,989,444.43	
合计	14,412,681.93	460,395.85

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
长沙市商业网点建设管理办公室	350,000.00	350,000.00
江西农药厂	2,337,129.60	191,163.20
深圳市隆峰实业有限公司		4,131,465.00
广东省东莞机械进出口有限公司		2,210,000.00
湖南城陵矶临港新区开发投资有限公司	550,000.00	
湖南岳阳花板桥市场开发有限公司	1,100,000.00	
深圳市凯俊达投资有限公司	4,581,500.00	
南昌蔬菜贸易总公司	4,900,000.00	
合计	13,818,629.60	6,882,628.20

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	486,687,772.61	469,173,317.68
工程款		1,364,326.98
往来款及其他	199,894,495.59	480,052,649.30
合计	686,582,268.20	950,590,293.96

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平湖海吉星市场经营户押金	61,277,959.20	档位押金，业务未完结
成都市场经营户押金	49,233,608.20	档位押金，业务未完结
天津海吉星商户保证金	19,830,650.00	档位押金，业务未完结

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙公司经营户押金	19,456,814.00	档位押金，业务未完结
惠州农批市场租户档位押金	12,976,621.87	档位押金，业务未完结
杭州创意投资发展有限公司	10,000,000.00	合同期限内押金
龙岗区老太坑土地整备项目（菜篮子）应付收地补偿款	7,684,144.00	未结算
坪山区（顺发菜场三期）应付收地补偿款	7,403,804.50	未结算
南山农批商铺回购补偿款	3,200,000.00	未结算
坪山区（沙壘菜场二期）应付收地补偿款	2,619,945.90	未结算
坪山区（深潮菜场二期）应付收地补偿款	2,211,697.55	未结算
布吉海鲜档位押金	1,817,461.41	档位押金，业务未完结
南山农批市场经营户押金	1,511,451.20	档位押金，业务未完结
海南省第三建筑工程公司广西分公司	1,348,819.96	合同期限内工程保证金
香港运输公司	1,240,000.00	合同期内保证金
广西海吉星冻品市场管理有限公司	1,214,237.00	合同期内工程保证金
深圳市山地实业有限公司	1,000,000.00	协议约定事项未完成
合计	204,027,214.79	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	143,169,992.00	178,557,600.00
一年内到期的长期应付款	21,500,000.00	21,500,000.00
合计	164,669,992.00	200,057,600.00

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
超短期融资券	500,000,000.00	
待转销项税额	37,247.71	36,709.49
贷款损失准备金	14,481,047.60	12,710,761.80
合计	514,518,295.31	12,747,471.29

说明：

1、本公司根据资金计划安排和银行间市场情况，于 2019 年 4 月 17 日发行了深

圳市农产品集团股份有限公司 2019 年度第一期超短期融资券，债券简称“19 深农产品 SCP001”，债券代码 011900903，期限 270 日，起息日 2019 年 4 月 19 日，兑付日 2020 年 1 月 14 日，发行价为 100 元/百元面值，发行利率 3.80%。

2、贷款损失准备金系子公司深圳市小额贷款有限公司根据经营管理方案，对本期贷款余额按照五级分类标准划分后计提贷款损失风险准备。

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	960,733,360.00	1,023,133,344.00
保证借款	126,000,000.00	142,000,000.00
信用借款	901,024,958.33	955,894,958.33
合计	1,987,758,318.33	2,121,028,302.33

说明：

- 1、期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款。
- 2、主要抵押借款情况详见本附注“五（五十二）”说明。
- 3、期末保证借款余额均系集团合并范围内公司之间相互提供担保向银行借入的款项。

(二十八) 应付债券

1、应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
中期票据	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

2、应付债券增减变动

项目	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	按面值计 提利息	期末金额
19 深农产品 MTN001	500,000,000.00	2019/12/24	3 年	500,000,000.00	425,555.56	500,000,000.00
合计	500,000,000.00			500,000,000.00	425,555.56	500,000,000.00

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	159,318,840.47	242,451,840.47
专项应付款	15,617,069.00	15,617,069.00
合计	174,935,909.47	258,068,909.47

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
退休人员补贴	1,563,223.54	1,563,223.54
店面押金	6,952,644.20	7,085,644.20
拆迁补偿款	5,302,972.73	5,302,972.73
丝绸之路海东海吉星国际农产品交易中心项目建设资金		100,000,000.00
安庆海吉星物流园项目专项建设基金	107,000,000.00	128,500,000.00
中国农发重点建设基金有限公司	38,500,000.00	
合计	159,318,840.47	242,451,840.47

说明：

- 1、退休人员补贴系子公司西安摩尔农产品有限责任公司改制时的职工补偿金。
- 2、拆迁补偿款系确认布吉冷库拆迁损益时预估的清退承租户补偿款。
- 3、安庆海吉星物流园项目专项建设基金：2016年4月14日，安庆市人民政府与深圳市农产品集团股份有限公司签订投资协议，同意将政府已申报的针对农产品批发市场的专项建设基金1.50亿元，全部用于安庆海吉星农产品物流园项目。根据2016年11月3日，安庆市政府办公室1.50亿元专项建设基金的会议纪要，1.50亿元专项建设基金由安庆市同安实业有限公司（以下简称“安庆同安公司”）借给安庆海吉星物流园有限公司（以下简称“安庆海吉星公司”），双方签订借款协议，农发行收取的基金收益由安庆海吉星公司承担。2016年11月，安庆同安公司与安庆海吉星公司签订借款协议，借款金额为1.50亿元，借款用途为仅限于安庆海吉星农产品物流园土地摘牌及相关费用，2017年2月13日安庆海吉星公司收到上述款项共1.50亿元，借款期限为自专项基金拨入安庆同安公司起（2016年1月6日）至2025年12月23日，借款利率为年利率1.20%。截至2019年12月31日，长期应付款余额1.285亿元，借款协议约定2020年12月23日还款2,150.00万元，故重分类到一年

内到期的非流动负债 2,150.00 万元，长期应付款余额 1.07 亿元。

4、中国农发重点建设基金有限公司系子公司深圳市果菜贸易有限公司本期受让中国农发重点建设基金有限公司对云南天露高原果蔬有限公司出资款项，根据协议约定在 2026 年 1 月 5 日前分期偿还。截至 2019 年 12 月 31 日，长期应付款余额 3,850.00 万元。

2、 专项应付款

项目	上年年末 余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	形成原因
西安公司财政局预算拨款	7,000,000.00			7,000,000.00	资本性投入
西安公司流通体系建设资金	2,600,000.00			2,600,000.00	资本性投入
西安公司批发市场信息系统和 检测检验系统建设项目资金	3,500,000.00			3,500,000.00	资本性投入
南山公司国债扶持资金	517,069.00			517,069.00	资本性投入
南山公司农批物流扶持资金	2,000,000.00			2,000,000.00	资本性投入
合计	15,617,069.00			15,617,069.00	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	668,707,021.06	36,351,514.85	66,979,588.41	638,078,947.50	见下表
递延租金	1,908,189,791.99	352,227,399.84	251,214,897.79	2,009,202,294.04	
合计	2,576,896,813.05	388,578,914.69	318,194,486.20	2,647,281,241.54	

说明：递延租金系收取的批发市场长期租金，按租赁期限平均计入营业收入。

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年 末余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
岳阳海吉星项目建设补 助	176,456,130.25		21,270,516.26		155,185,613.99	与资产相关
长春海吉星物流园项目 建设补助	142,533,458.44		3,279,629.88		139,253,828.56	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖物流园场平工程	117,959,428.45		3,124,753.07		114,834,675.38	与资产相关
龙岗分公司毕节农产品深圳展销项目	2,295,000.00	940,000.00	2,740,000.00		495,000.00	与资产相关
长沙公司信息系统和检验检测系统建设补助	3,500,000.00		2,566,666.67		933,333.33	与资产相关
岳阳海吉星商户安置补助	43,785,058.58		2,152,355.37		41,632,703.21	与收益相关
长沙公司现代流通补贴	4,150,000.08		1,659,999.96		2,490,000.12	与资产相关
果菜公司主要农产品生产基地建设扶持资金	2,905,510.90		1,228,268.54		1,677,242.36	与资产相关
天津海吉星物流园项目基础设施建设补贴	17,272,574.12		822,503.53		16,450,070.59	与资产相关
广西新柳邕2017年自治区服务业发展专项资金	2,257,000.00		732,000.00		1,525,000.00	与资产相关
成都公司“两个创建”点位提升	2,088,461.52		683,190.40		1,405,271.12	与资产相关
天津韩家墅南菜北运政府补贴	650,000.00		650,000.00			与资产相关
长沙公司电子结算可追溯体系	2,686,666.64		620,000.04		2,066,666.60	与资产相关
西安公司市场提升改造项目		4,693,159.95	598,819.44		4,094,340.51	与资产相关
西安公司市场现代农产品综合试点项目	1,613,341.16		539,996.04		1,073,345.12	与资产相关
南山公司家禽批发市场生鲜升级改造项目	909,214.15		536,547.15		372,667.00	与资产相关
成都公司公益性公共配套设施建设	923,188.41		521,739.13		401,449.28	与资产相关
福田公司循环经济和节能减排项目补助	1,980,860.58		495,215.04		1,485,645.54	与资产相关
成都公司冷库（跨区域、	2,400,000.08		400,000.00		2,000,000.08	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
反季节蔬菜产销)						
农产品总部 2013 年循环经济和节能减排补贴	832,771.25		370,120.48		462,650.77	与资产相关
成都公司商务部现代流通综合试点专项资金	1,049,999.92		350,000.00		699,999.92	与资产相关
成都公司商务部肉菜追溯体系电子秤补助	1,229,760.00		307,440.00		922,320.00	与资产相关
农产品总部 2013 年农产品质量检测项目补贴	674,698.58		289,156.63		385,541.95	与资产相关
云南天露一期项目补贴		4,657,281.53	258,737.88		4,398,543.65	与资产相关
成都农批市场建设补贴	1,252,926.58		250,000.00		1,002,926.58	与资产相关
果菜公司基本农田改造工程(坪山大工业片区)	1,432,433.00		244,133.00		1,188,300.00	与资产相关
南山公司质量安全追溯补助款	1,201,592.35		241,300.09		960,292.26	与资产相关
南昌公司 2011 年农产品流通试点中央补助资金	7,713,851.53		239,189.12		7,474,662.41	与资产相关
田地蔬菜现代化农业建设项目	705,000.28		234,999.96		470,000.32	与资产相关
上海农批重点项目政府补贴	1,047,577.73		216,740.22		830,837.51	与资产相关
农产品总部农业高新技术项目(海吉星数据处理机房工程项目)	522,891.56		202,409.64		320,481.92	与资产相关
天津韩家墅大型批发市场升级补贴	499,881.44		200,000.00		299,881.44	与资产相关
沈阳海吉星固定资产投资专项基金	7,014,826.08		191,111.14		6,823,714.94	与资产相关
惠州海吉星南菜北运产区建设项目扶持资金	3,953,842.47		182,052.51		3,771,789.96	与资产相关
长春海吉星"南菜北运"	5,430,656.94		175,182.48		5,255,474.46	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目建设扶持资金						
果菜公司深圳市生物种业知识产权评估与电子交易平台项目	481,169.74		175,120.68		306,049.06	与资产相关
农产品总部 2015 年农业发展专项资金“食品保鲜冷冻库建设项目”	478,873.13		169,014.08		309,859.05	与资产相关
天津海吉星冷链物流发展专项资金	5,000,000.00		166,666.67		4,833,333.33	与资产相关
成都公司农批肉类交易系统建设项目资金	640,000.08		160,000.00		480,000.08	与资产相关
长沙公司交通局项目补贴	3,573,344.00		159,996.00		3,413,348.00	与资产相关
天津海吉星一期 I 交易大厅冷库及配套项目	4,189,655.28		155,172.36		4,034,482.92	与资产相关
南山公司农业综合开发项目资金	640,457.76		153,929.44		486,528.32	与资产相关
成都公司商务部肉菜追溯体系项目改造资金	450,000.00		150,000.00		300,000.00	与资产相关
果菜公司云南泸西供深蔬菜冷库建设及加工配送中心改造项目	877,741.54		128,450.04		749,291.50	与资产相关
广西海吉星物流信息登记系统项目补助资金	350,000.00		120,000.00		230,000.00	与资产相关
沈阳海吉星农业专项扶持基金	4,276,551.28		119,903.35		4,156,647.93	与资产相关
天津韩家墅市场转型升级改造项目补贴		1,000,000.00	118,705.05		881,294.95	与资产相关
天津海吉星一期 II 冷链储运中心	4,297,752.72		101,123.64		4,196,629.08	与资产相关
上海农批南菜北运项目	2,683,333.41		100,000.00		2,583,333.41	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
补贴						
广西新柳邕农产品综合服务平台建设项目	2,175,000.00		100,000.00		2,075,000.00	与资产相关
田地蔬菜2017年深圳市农业发展专项资金	533,333.44		99,999.96		433,333.48	与资产相关
长春海吉星吉林省省级服务业发展专项资金	4,945,101.33		98,459.54		4,846,641.79	与资产相关
成都公司双流区商务局供应链体系建设项目		4,000,000.00	98,276.28		3,901,723.72	与资产相关
南昌公司昌南农产品物流中心冷链物流项目补助资金	3,308,219.18		95,636.14		3,212,583.04	与资产相关
果菜公司无公害蔬菜现代化育苗中心及种植示范基地建设项目	570,000.00		90,000.00		480,000.00	与资产相关
田地蔬菜云南省泸西县白水镇蔬菜生产基地场部建设工程	578,587.33		85,716.72		492,870.61	与资产相关
惠州海吉星冷库改造工程	1,916,666.68		83,333.33		1,833,333.35	与资产相关
果菜公司桂花菜场育肥池(二期)工程		374,030.70	81,040.05		292,990.65	与资产相关
南山公司家禽市场临时办公房改造补贴	359,999.98		80,000.04		279,999.94	与资产相关
果菜公司龙东菜场都市人绿色菜园子 PC 板项目工程	513,333.21		80,000.04		433,333.17	与资产相关
成都公司冷库（冷链）物流发展资金	1,993,788.82		74,534.16		1,919,254.66	与资产相关
天津海吉星翰吉斯国际物流园公共信息平台	2,145,633.49		72,289.20		2,073,344.29	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
沈阳海吉星 2014 年服务业引导资金	2,844,444.31		71,111.12		2,773,333.19	与资产相关
大白菜科技 2017 年创业资助项目	758,107.72		68,383.62		689,724.10	与资产相关
果菜公司石岩浪心南菜场配套设施项目	226,666.62		68,000.04		158,666.58	与资产相关
西安公司财政局西果东送项目	1,733,200.12		66,699.96		1,666,500.16	与资产相关
沈阳海吉星农产品冷链物流项目建设资金	2,466,666.56		66,666.68		2,399,999.88	与资产相关
成都公司 09 年双百市场建设工程扶持资金	1,533,332.23		66,666.67		1,466,665.56	与资产相关
天津海吉星物流公共信息平台项目补贴	2,355,421.60		58,755.69		2,296,665.91	与资产相关
成都公司 07/08 年度双百市场补助资金	1,224,998.69		58,333.33		1,166,665.36	与资产相关
上海农批产销一体化智慧供补助应链体系建设项目		3,360,000.00	56,000.00		3,304,000.00	与资产相关
沈阳海吉星国有土地使用权出让金	2,018,055.49		55,555.57		1,962,499.92	与资产相关
宁夏海吉星 2017 年蔬菜生产基地冷链建设补助	1,669,405.92		50,082.24		1,619,323.68	与资产相关
成都公司 08 年农村物流服务体系发展专项资金	1,024,999.92		50,000.00		974,999.92	与资产相关
西安公司检验检测中心	1,142,857.32		45,714.24		1,097,143.08	与资产相关
农产品总部 2013 年循环经济节能减排物流园污水处理工程项目	1,688,468.99		45,328.03		1,643,140.96	与资产相关
广西海吉星果蔬二期冷链项目补助资金	1,874,971.04		44,642.16		1,830,328.88	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广西新柳邕农产品批发市场（一期）	866,666.67		40,000.00		826,666.67	与资产相关
广西新柳邕大型农产品批发市场改造升级项目	923,333.33		40,000.00		883,333.33	与资产相关
宁夏海吉星产销一体化冷链物流项目		2,070,000.00	39,735.12		2,030,264.88	与资产相关
宁夏海吉星农产品现代冷链物流项目补贴	2,581,250.00		75,000.00		2,506,250.00	与资产相关
惠州海吉星冷链物流建设	1,026,666.66		36,666.67		989,999.99	与资产相关
成都公司商务局生猪屠宰项目支持资金	576,000.00		36,000.00		540,000.00	与资产相关
沈阳海吉星 2012 年服务业引导资金	1,392,351.78		35,777.80		1,356,573.98	与资产相关
沈阳海吉星 2010 年度农产品流通项目资金	1,251,388.83		33,333.34		1,218,055.49	与资产相关
成都公司地震区双百市场建设项目补助款	683,334.61		33,333.33		650,001.28	与资产相关
惠州海吉星市场升级改造工程	766,666.68		33,333.33		733,333.35	与资产相关
成都公司农产品电子商务孵化园建设	403,714.29		30,857.14		372,857.15	与资产相关
果菜公司名优品种蔬菜生产推广资金	267,235.08		29,708.52		237,526.56	与资产相关
果菜公司坪山深潮菜场检测室装修工程		130,000.00	25,999.92		104,000.08	与资产相关
农产品总部海吉星 13# 平湖冷库物流楼项目	882,729.03		25,586.35		857,142.68	与资产相关
九江公司政府贴息	880,502.92		25,157.28		855,345.64	与资产相关
果菜公司无公害蔬菜标准化示范基地建设款	151,038.97		24,282.50		126,756.47	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
龙岗分公司经济贸易和信息化委员项目经费	856,263.47		22,833.72		833,429.75	与资产相关
农产品总部2015年度市“主打两个市场”商贸流通业发展专项资金	798,735.25		22,821.01		775,914.24	与资产相关
果菜公司河源农业示范区蔬菜生产基地建设	529,186.48		22,773.36		506,413.12	与资产相关
南昌公司南昌农业办10项贷款贴息	756,164.38		22,172.30		733,992.08	与资产相关
西安公司服务业综合改革试点项目	485,348.00		18,660.00		466,688.00	与资产相关
长春海吉星市级服务业发展专项资金	1,500,000.00		17,857.15		1,482,142.85	与资产相关
西安公司大肉交易区	374,999.83		12,500.04		362,499.79	与资产相关
广西海吉星2018年自治区服务业发展专项资金		2,000,000.00	11,111.10		1,988,888.90	与资产相关
宁夏海吉星物流园农产品冷链物流建设项目		340,000.00	10,099.01		329,900.99	与资产相关
长春海吉星绿园区服务业发展专项资金	274,201.49		8,845.20		265,356.29	与资产相关
成都公司航空经济局供应链体系建设项目		252,622.00	6,206.70		246,415.30	与资产相关
天津海吉星牛羊肉基地补贴基金	11,500,000.00			-11,500,000.00		与资产相关
安庆海吉星一期物流园配套设施		4,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
布吉批发中心罗湖区工信局政府补助金		6,098,317.68			6,098,317.68	与资产相关
广西新柳邕农产品质量安全检验检测服务平台建设	300,000.00				300,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广西新柳邕农产品易拍电子交易平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
广西新柳邕2016年国家专项建设基金拨款	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
长沙公司菜篮子工程建设项目补助		500,000.00			500,000.00	与资产相关
长春海吉星城市配送政府补助款	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
果菜公司小农水资金	324,782.00				324,782.00	与资产相关
其他	3,685,719.31	1,436,102.99	2,174,857.73		2,946,964.57	与资产相关
合计	668,707,021.06	36,351,514.85	55,479,588.41	-11,500,000.00	638,078,947.50	

说明：本期计入当期损益金额中，计入其他收益 55,479,588.41 元；其他变动-11,500,000.00 元系子公司天津海吉星农产品物流有限公司因项目暂停退还牛羊肉基地补贴基金。

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,696,964,131.00						1,696,964,131.00

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,371,975,913.63			2,371,975,913.63
其他资本公积	447,741,951.65	4,156,666.69	29,886,394.62	422,012,223.72
原制度资本公积转入	1,961,242.28			1,961,242.28
合计	2,821,679,107.56	4,156,666.69	29,886,394.62	2,795,949,379.63

说明：

1、本期增加 4,156,666.69 元系按照市场利率调整深圳市人民政府国有资产监督管理委员会贷款利息增加资本公积；

2、本期减少 29,886,394.62 元系公司本期收购子公司云南东盟国际农产品物流有限公司少数股东深圳市英龙建安（集团）有限公司持有的 40%股权，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》相关规定，调整长期股权投资的账面价值，同时减少资本公积（其他资本公积）。

(三十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					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：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-201,177.32	42,024.48			42,024.48		-159,152.84
其中：外币财务报表折算差额	-201,177.32	42,024.48			42,024.48		-159,152.84
合计	-201,177.32	42,024.48			42,024.48		-159,152.84

(三十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	248,043,663.63	33,714,099.10		281,757,762.73
合计	248,043,663.63	33,714,099.10		281,757,762.73

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	161,083,414.40	213,248,313.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	161,083,414.40	213,248,313.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,169,369.16	42,767,102.22
减：提取法定盈余公积	33,714,099.10	10,083,794.80
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,969,641.31	84,848,206.55
期末未分配利润	420,569,043.15	161,083,414.40

(三十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,852,809,162.67	1,821,424,292.78	2,301,966,628.62	1,448,714,326.64
其他业务	153,482.41	170,367.25	89,079.97	65,364.13
合计	2,852,962,645.08	1,821,594,660.03	2,302,055,708.59	1,448,779,690.77

2、主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品批发市场经营	2,082,903,204.85	1,138,162,469.11	1,959,665,670.76	1,161,200,985.74
市场配套服务	793,513,839.72	619,501,418.46	355,779,816.44	213,431,809.31
农产品加工生产	128,993,840.50	126,149,088.01	132,119,070.37	124,904,203.94
减：公司内部行业抵销	152,601,722.40	62,388,682.80	145,597,928.95	50,822,672.35
合计	2,852,809,162.67	1,821,424,292.78	2,301,966,628.62	1,448,714,326.64

说明：市场配套服务收入本期较上期增加较大主要系农产品贸易业务增加较大所致。

3、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	1,596,068,591.75	1,081,468,886.70	1,171,780,229.66	710,596,892.95
江西省	174,955,117.40	102,778,982.25	165,773,151.55	99,439,941.20
上海市	188,180,056.80	67,759,817.40	185,451,621.13	69,025,676.80
四川省	217,772,801.02	85,933,379.51	201,213,719.53	87,481,332.95
湖南省	260,309,070.97	147,623,531.35	305,045,951.71	178,956,563.30
广西自治区	354,427,236.67	175,700,869.87	256,096,893.15	168,758,257.85
天津市	130,775,710.74	140,896,607.66	78,574,101.97	112,051,021.97
其他地区	82,922,299.72	81,650,900.84	83,628,888.87	73,227,311.97
减：公司地区分 部间抵销	152,601,722.40	62,388,682.80	145,597,928.95	50,822,672.35
合计	2,852,809,162.67	1,821,424,292.78	2,301,966,628.62	1,448,714,326.64

(三十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地增值税	-13,030,402.63	14,619,334.91
城镇土地使用税	7,043,993.84	11,833,724.83
城市维护建设税	5,879,583.27	5,356,646.97
教育费附加	4,525,214.26	4,224,595.73
房产税	13,719,204.89	11,463,929.92
其他	8,223,867.71	4,627,666.47
合计	26,361,461.34	52,125,898.83

说明：本期土地增值税为-13,030,402.63 元主要系公司下属子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司本期进行商铺销售土地增值税汇算清缴，按照税务局最终核定的土地增值率调整以前年度确认的土地增值税所致。

(三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	65,706,455.87	62,707,643.39
办公、运杂费	2,339,117.90	5,449,235.81
业务招待费	3,909,068.29	10,351,215.04
广告宣传及招商费	19,443,241.86	38,310,147.84
租赁费	4,023,471.02	2,872,590.57
折旧、摊销费	5,696,575.02	4,875,849.28
其他	10,496,188.73	14,474,174.90
合计	111,614,118.69	139,040,856.83

(三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	282,125,851.21	248,402,264.37
办公费	6,862,629.78	8,890,073.77
维修费	1,446,870.06	1,633,887.09
业务招待费	12,141,640.10	25,342,515.78
咨询服务费	21,172,314.15	15,769,232.12
差旅、交通、运杂费	10,381,382.86	14,722,933.23
租赁费	9,833,435.38	11,962,179.23
折旧、摊销费	33,696,636.24	40,873,510.23
清洁、水电费	2,494,543.87	2,641,514.26
其他费用	17,809,845.04	13,189,944.13
合计	397,965,148.69	383,428,054.21

(四十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,970,282.20	5,519,796.34
折旧摊销费用	600,383.82	114,008.83
技术开发		1,566,926.29
其他费用	863,494.34	
合计	9,434,160.36	7,200,731.46

(四十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	281,740,282.95	315,929,524.49
减：利息收入	57,003,371.81	46,100,478.99
汇兑损益	-277,770.10	209,853.99
其他	6,075,455.17	2,927,028.52
合计	230,534,596.21	272,965,928.01

(四十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	71,381,273.72	155,264,564.49
合计	71,381,273.72	155,264,564.49

政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入与资产相关的政府补助	53,327,233.04	49,022,130.65	与资产相关
递延收益转入与收益相关的政府补助	2,152,355.37	4,827,351.06	与收益相关
长沙公司蔬菜储备补贴	3,200,000.00	3,200,000.00	与收益相关
长沙公司 2019 年度农批市场自检室专项款	1,754,826.00		与收益相关
大白菜科技 2019 年战略性新兴产业发展专项资金	1,710,000.00		与收益相关
深圳海吉星 2019 年度农业发展菜篮子基地补助	800,000.00		与收益相关
果菜公司 2019 年度农业发展专项资金	800,000.00		与收益相关
果菜公司 2019 年农业发展 “菜篮子” 基地综合 考评奖励专项款	800,000.00		与收益相关
长沙公司农残兽残检测补助	700,000.00	760,000.00	与收益相关
大白菜科技 2019 年电子商务创新发展扶持计划项 目资助资金	674,800.00		与收益相关
天津韩家墅建设困难村农产品销售专区试点项目 补贴	500,000.00		与收益相关
天津韩家墅建设困难村农产品销售专区补贴	500,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
长沙公司食用农产品检测费	461,397.60	385,000.00	与收益相关
长春海吉星冬春蔬菜储备补贴	450,000.00		与收益相关
大白菜科技 2018 年第一批研发资助补贴款	429,000.00		与收益相关
农迈天下科技委员会研发资助	396,000.00		与收益相关
天津韩家墅 2019-2020 年冬春蔬菜储备款	320,000.00		与收益相关
天津韩家墅 2018 年度冬春蔬菜储备款	263,415.00	336,585.00	与收益相关
天津海吉星静海镇 2018 年旅游发展基金重点扶持项目补助资金	240,800.00		与收益相关
宁夏海吉星商务与投资促进局补助资金	200,000.00		与收益相关
果菜公司 2019 年度农业发展龙头企业奖	200,000.00		与收益相关
果菜公司龙东菜场农残快速检测室建设项目	200,000.00		与收益相关
深圳海吉星员工生育津贴	198,120.67		与收益相关
宁夏海吉星银川市农牧局外销窗口补助资金	120,000.00		与收益相关
天津韩家墅特色农产品销售专区补贴款	116,666.67		与收益相关
上海农批稳岗补贴	110,582.00		与收益相关
天津海吉星 2018 年党员活动场所建设补贴费	110,000.00		与收益相关
大白菜科技中小企业上规模奖励资金	100,000.00		与收益相关
长沙公司 2018 年产业扶持奖	100,000.00		与收益相关
沈阳海吉星进项税加计抵减	92,924.50		与收益相关
上海农批涉农补贴	57,600.00	68,850.00	与收益相关
天津韩家墅快检室经费补贴	50,000.00		与收益相关
九江公司三产局 2018 年流通扶持资金	50,000.00		与收益相关
广西海吉星商业管理城镇企业管理站企业入规奖励金	50,000.00		与收益相关
广西海吉星商业管理农业发展奖励款	50,000.00		与收益相关
天津韩家墅 2017-2018 年度冬春蔬菜储备款		275,000.00	与收益相关
天津韩家墅市容综合整治资金		430,000.00	与收益相关
天津韩家墅示范快检室建设经费补贴		260,000.00	与收益相关
天津海吉星年货节补贴		605,300.00	与收益相关
天津海吉星 2013 年度商业发展基金重点项目资金		200,000.00	与收益相关
宁夏海吉星农业产业化龙头企业奖励资金		130,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
宁夏海吉星农产品自律检测及上报数据经费补助		60,000.00	与收益相关
宁夏海吉星服务业发展引导资金补助		200,000.00	与收益相关
宁夏海吉星燃煤锅炉拆除补助		37,000.00	与收益相关
宁夏海吉星党建经费补贴资金		60,000.00	与收益相关
南昌公司农业统计工作经费		40,000.00	与收益相关
南昌公司 2015-2016 年服务业发展引导项目资金		300,000.00	与收益相关
广西新柳邕商贸扶持资金		75,481,500.00	与收益相关
广西新柳邕现代服务业集聚区认定补助		200,000.00	与收益相关
长沙公司 2017 年度服务业考核奖励资金		200,000.00	与收益相关
长沙公司现代服务业试点奖励资金		5,577,600.00	与收益相关
长沙公司农产品质量安全风险检测资金		150,000.00	与收益相关
长沙公司春节期间进场交易费减免		2,000,000.00	与收益相关
长沙公司农业经济运行及营销专项资金		50,000.00	与收益相关
长沙公司市场监测补贴		120,000.00	与收益相关
长沙公司食品安全专项补贴款		405,000.00	与收益相关
长沙公司优秀企业奖励金		80,000.00	与收益相关
西安公司 2017 年肉类蔬菜追溯奖励金		84,000.00	与收益相关
深圳海吉星 2017 年度农产品电子经营平台深化推广项目		140,000.00	与收益相关
深圳海吉星 2017 年农产品质量检测能力提升项目		3,224,200.00	与收益相关
深圳海吉星 2017 年度农产品信息监测和应用管理项目		2,251,200.00	与收益相关
深圳海吉星 2018 年度市农业发展专项资金农业产业化重点龙头企业奖励金		300,000.00	与收益相关
深圳海吉星 2018 年支持农业发展专项资金		150,000.00	与收益相关
深圳海吉星农产品质量安全检测项目资助		1,350,000.00	与收益相关
其他	95,552.87	2,303,847.78	与收益相关
合计	71,381,273.72	155,264,564.49	

(四十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	60,055,330.36	47,988,251.08
处置长期股权投资产生的投资收益	236,964,422.85	104,996,226.74
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	6,076,979.95	7,853,901.32
合计	303,096,733.16	160,838,379.14

(四十四) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-493,335.91
其他应收款坏账损失	1,353,786.27
应收利息坏账损失	-7,470.56
贷款减值损失	-1,106,742.12
合计	-253,762.32

说明：损失以“-”号填列

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-39,464,309.69
可供出售金融资产减值损失		-2,500,000.00
无形资产减值损失	-5,070,916.80	
贷款减值损失		-7,211,204.69
合计	-5,070,916.80	-49,175,514.38

说明：损失以“-”号填列

(四十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	-1,938,121.73	2,942,735.37	-1,938,121.73
合计	-1,938,121.73	2,942,735.37	-1,938,121.73

说明：损失以“-”号填列

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	560,500.00		560,500.00
罚款及违约金收入	2,852,518.11	4,513,430.46	2,852,518.11
其他	4,038,682.25	3,222,224.13	4,038,682.25
合计	7,451,700.36	7,735,654.59	7,451,700.36

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
农业产业化重点龙头企业奖励	400,000.00		与收益相关
聘用退伍军人就业奖励	160,500.00		与收益相关
合计	560,500.00		

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	492,014.91	295,783.47	492,014.91
对外捐赠	2,451,732.57	889,457.19	2,451,732.57
非流动资产毁损报废损失	4,671,594.24	21,242,610.46	4,671,594.24
违约金、滞纳金、赔(补)偿金	911,890.41	8,230,637.24	911,890.41
债务重组损失	2,763,873.00		2,763,873.00
其他	3,050,867.84	6,900,626.40	3,050,867.84
合计	14,341,972.97	37,559,114.76	14,341,972.97

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	204,233,060.23	151,773,191.45
递延所得税费用	4,691,702.47	-13,437,853.83
合计	208,924,762.70	138,335,337.62

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	615,783,433.18
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	153,945,858.30
子公司适用不同税率的影响	-620,663.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-13,190,070.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,450,425.48
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	68,443,378.06
转回前期因可抵扣亏损确认的递延所得税资产的影响	-4,104,165.00
所得税费用	208,924,762.70

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	122,132,883.85	310,571,196.69
收取的押金、保证金	56,464,959.16	72,439,370.65
利息收入	15,115,380.82	12,942,979.19
收取的罚款、赔偿金收入	2,852,518.11	3,127,265.15
财政经营性补贴	36,351,514.85	32,975,434.10
贷款收回	222,422,714.41	405,568,726.14
合计	455,339,971.20	837,624,971.92

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	189,384,336.16	122,442,844.11
付现销售费用	42,274,857.42	60,998,767.14
付现管理费用	76,499,179.65	99,538,862.36
押金及保证金	50,695,271.53	13,619,655.35
罚款、赔偿支出	906,964.17	8,427,570.23
贷款发放	185,500,000.00	295,480,000.00
付现研发费用	863,494.34	1,466,926.29
合计	546,124,103.27	601,974,625.48

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回向关联方拆出的本金及利息	187,074,990.89	43,539,092.42
合计	187,074,990.89	43,539,092.42

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
向关联方拆出资金	56,296,415.09	91,752,000.77
合计	56,296,415.09	91,752,000.77

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
从关联方拆入资金	2,940,000.00	200,000,000.00
合计	2,940,000.00	200,000,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还关联方借款	347,511,196.08	237,602,916.67
收购少数股权	79,610,740.00	
合计	427,121,936.08	237,602,916.67

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	406,858,670.48	100,225,915.31
加：信用减值损失	253,762.32	
资产减值准备	5,070,916.80	49,175,514.38
固定资产折旧	356,794,273.40	356,181,022.37
无形资产摊销	67,144,881.90	64,431,789.38
长期待摊费用摊销	52,404,629.55	41,657,759.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	1,938,121.73	-2,942,735.37
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)剩余的	4,671,594.24	21,242,610.46
财务费用(收益以“－”号填列)	281,740,282.95	315,929,524.49
投资损失(收益以“－”号填列)	-303,096,733.16	-160,838,379.14
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	5,062,920.95	13,437,853.83
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-371,218.48	-215,326.49
存货的减少(增加以“－”号填列)	-80,482,867.73	-83,812,727.70
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	58,069,972.15	99,460,661.71
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	72,007,865.41	433,489,777.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	928,067,072.51	1,247,423,260.30
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	2,280,655,189.86	1,860,317,522.24
减：现金的期初余额	1,860,317,522.24	1,822,758,284.40
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	420,337,667.62	37,559,237.84

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,500,000.00
其中：云南天露高原果蔬有限公司	12,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	278,811.75
其中：云南天露高原果蔬有限公司	278,811.75
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	12,221,188.25

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	155,874.41
其中：南宁市银通典当有限公司	82,289.50
成都市无公害蔬菜配送中心有限责任公司	73,584.91
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	183,931.67
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-28,057.26

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,280,655,189.86	1,860,317,522.24
其中：库存现金	348,106.26	2,028,184.88
可随时用于支付的银行存款	2,278,783,691.20	1,858,082,228.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,523,392.40	207,109.04
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	2,280,655,189.86	1,860,317,522.24
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		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,318,088.36	银行账户冻结
存货	2,593,429.21	抵押借款
在建工程	752,820,852.08	抵押借款
固定资产	37,052,304.03	抵押借款
无形资产	1,008,245,804.52	抵押借款
投资性房地产	596,491,507.65	抵押借款
合计	2,398,521,985.85	

说明：

- 1、子公司宁夏海吉星国际农产品物流有限公司（以下简称“宁夏海吉星”）2019年11月2日收到宁夏回族自治区银川市中级人民法院关于杜锐债权人代位权纠纷一案的传票【案号为（2019）宁01民初3260号】。该案系2011年4月1日宁夏海吉星与宁夏新月建筑有限公司签订的《建设工程施工合同》，后经过多次转包至实际施工方杜锐，杜锐作为实际施工人按照合同约定完成了所有工程，并于2015年12月20日对该工程进行了结算，因中间分包方未支付工程承包费导致宁夏海吉星被杜锐列为第一被告人诉至银川市中级人民法院。2019年12月20日，宁夏海吉星建设银行贺兰支行6400 1171 9360 5959 9999 账户、农业银行贺兰支行2918 7001 0400 10285 账户合计1,318,088.36元被银川市中级人民法院冻结，截至目前法院尚未最终判决。
- 2、子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以洪房产证青字第1000262071号房产、洪土国用（登青2009）第590号部分抵押向九江银行青云谱支行取得长期借款4,000.00万元，借款期限为2017年6月28日至2022年5月31日。截至2019年12月31日，借款余额3,000.00万元，其中一年内到期的长期借款余额400.00万元，长期借款余额2,600.00万元。

子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以商业房产赣（2016）南昌市不动产权第1154616号、商业房产赣（2016）南昌市不动产权第1154568和土地使用权洪土国用登（谱2014）第058号抵押向中国建设银行股份有限公司南昌青云谱支行取得借款2,000.00万元，借款期限为2019年2月28日至2020年2月27日。

- 3、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司以存货、固定资产、投资性房地产-土地使用权、无形资产-土地使用权为抵押，取得工商银行柳州分行龙城支行长期借款12,569.00万元，借款期限为自2015年4月28日起在额度内滚动借款及还款8年，

前期已累计归还 4,869.00 万元，本期归还 1,760.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，该借款余额 5,940.00 万元，其中 1,760.00 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

4、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司以投资性房地产及无形资产作为抵押物，与中国工商银行股份有限公司长沙全通支行签署了编号为：0190100018-2018 年（全通）字 00040 号、0190100018-2018 年（全通）字 00007 号的长期借款合同，借款金额 45,000.00 万元，抵押合同编号为：0190100018-2018 年全通（抵）字 0001 号、0190100018-2018 年全通（抵）字 0005 号。截至 2019 年 12 月 31 日，长期借款余额 44,000.00 万元。

5、下属孙公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司以湘（2017）岳阳市不动产权第 0000519 号、湘（2016）岳阳市不动产权第 0002209 号、湘（2017）岳阳市不动产权第 00003150 号自有土地使用权作为抵押物，取得中国建设银行股份有限公司岳阳城陵矶支行 50,026.00 万元的借款授信额度，授信期限为 2017 年 6 月 1 日至 2024 年 6 月 1 日。2017 年公司向该行取得借款 19,000.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，长期借款余额 15,200.00 万元。

6、子公司深圳市南方农产品物流有限公司以无形资产-土地使用权、在建工程为抵押，取得国家开发银行深圳分行长期借款，其中贷款期限 2017 年 11 月 17 日至 2032 年 11 月 16 日 1.20 亿元、贷款期限 2017 年 11 月 30 日至 2033 年 11 月 29 日 3,000.00 万元、贷款期限 2018 年 9 月 30 日至 2033 年 9 月 29 日 1.50 亿元、贷款期限 2019 年 9 月 26 日至 2034 年 9 月 25 日 4,000.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，长期借款余额为 34,000.00 万元。

7、子公司惠州海吉星农产品国际物流有限公司以投资性房地产-土地使用权、固定资产-房屋及建筑物为抵押，取得珠海华润银行股份有限公司长期借款 4,600.00 万元，借款期限为 2017 年 8 月 16 日至 2022 年 8 月 16 日，截至 2019 年 12 月 31 日该借款余额 2,453.33 万元，其中重分类至一年内到期的非流动负债金额 919.99 万元。

(五十三) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
岳阳海吉星项目建设补助	199,984,133.29	递延收益	21,270,516.26	22,357,570.07	其他收益
长春海吉星物流园项目建设补助	145,813,088.32	递延收益	3,279,629.88	3,279,629.88	其他收益
平湖物流园场平工程	121,084,181.53	递延收益	3,124,753.07	3,124,753.08	其他收益
龙岗分公司毕节农产品深圳展销项目	5,035,000.00	递延收益	2,740,000.00	2,740,000.00	其他收益
长沙公司农产品-信息系统和检验检测系统建设项目资金	3,500,000.00	递延收益	2,566,666.67		其他收益
长沙公司现代流通补贴	5,810,000.00	递延收益	1,659,999.96	1,659,999.96	其他收益
果菜公司主要农产品生产基地建设扶持资金	4,677,636.26	递延收益	1,228,268.54	911,868.54	其他收益
天津海吉星物流园项目基础设施建设补贴	17,478,200.00	递延收益	822,503.53	205,625.88	其他收益
广西新柳邕 2017 年自治区服务业发展专项资金	3,050,000.00	递延收益	732,000.00	732,000.00	其他收益
成都公司“两个创建”点位提升	2,999,382.00	递延收益	683,190.40	626,257.83	其他收益
天津韩家墅南菜北运政府补贴	3,250,000.00	递延收益	650,000.00	650,000.00	其他收益
长沙公司电子结算可追溯体系	3,100,000.00	递延收益	620,000.04	413,333.36	其他收益
西安公司市场提升改造项目	4,693,159.95	递延收益	598,819.44		其他收益
西安公司市场现代农产品综合试点项目	2,153,337.20	递延收益	539,996.04	539,996.04	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
南山公司家禽批发市场生鲜升级改造项目	1,431,640.82	递延收益	536,547.15	522,426.67	其他收益
成都公司公益性公共配套设施建设	2,000,000.00	递延收益	521,739.13	511,594.21	其他收益
福田公司循环经济和节能减排项目补助	3,120,000.00	递延收益	495,215.04	271,215.04	其他收益
成都公司冷库（跨区域、反季节蔬菜产销）	4,000,000.00	递延收益	400,000.00	399,999.96	其他收益
农产品总部 2013 年循环经济和节能减排补贴	2,560,000.00	递延收益	370,120.48	370,120.44	其他收益
成都公司商务部现代流通综合试点专项资金	3,500,000.00	递延收益	350,000.00	350,000.04	其他收益
成都公司商务部肉菜追溯体系电子秤补助	3,074,400.00	递延收益	307,440.00	307,440.00	其他收益
农产品总部 2013 年农产品质量检测项目补贴	2,000,000.00	递延收益	289,156.63	289,156.68	其他收益
云南天露一期项目补贴	4,657,281.53	递延收益	258,737.88		其他收益
成都农批项目建设补助	2,900,000.00	递延收益	250,000.00	317,077.46	其他收益
果菜公司基本农田改造工程（坪山大工业片区）	2,097,000.00	递延收益	244,133.00	209,700.00	其他收益
南山公司质量安全追溯补助款	241,300.09	递延收益	241,300.09	238,522.59	其他收益
南昌公司 11 年度农产品流通试点中央补助资金	7,953,040.65	递延收益	239,189.12	239,189.12	其他收益
田地蔬菜现代化农业建设项目	2,350,000.00	递延收益	234,999.96	234,999.96	其他收益
上海农批重点项目政府补贴	1,083,701.10	递延收益	216,740.22	36,123.37	其他收益
农产品总部农业高新技术项目（海吉星数据处理机房工程 项目）	1,400,000.00	递延收益	202,409.64	202,409.64	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
天津韩家墅大型批发市场升级补贴	1,000,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
沈阳海吉星固定资产投资专项基金	8,600,000.00	递延收益	191,111.14	191,111.14	其他收益
惠州海吉星南菜北运产区建设项目扶持资金	4,500,000.00	递延收益	182,052.51	182,052.51	其他收益
长春海吉星"南菜北运"项目建设扶持资金	6,000,000.00	递延收益	175,182.48	175,182.48	其他收益
果菜公司深圳生物种业知识产权评估与电子交易平台项目	889,032.00	递延收益	175,120.68	175,120.68	其他收益
农产品总部 2015 年农业发展专项资金“食品保鲜冷冻库建 设项目”	1,000,000.00	递延收益	169,014.08	169,014.12	其他收益
天津海吉星冷链物流发展专项资金	5,000,000.00	递延收益	166,666.67		其他收益
成都公司农批肉类交易系统建设项目资金	1,600,000.00	递延收益	160,000.00	159,999.96	其他收益
长沙公司交通局项目补贴	4,000,000.00	递延收益	159,996.00	426,656.00	其他收益
天津海吉星一期 I 交易大厅冷库及配套项目	4,500,000.00	递延收益	155,172.36	155,172.36	其他收益
南山公司农业综合开发项目资金	153,929.44	递延收益	153,929.44	175,889.90	其他收益
成都公司商务部肉菜追溯体系项目改造资金	1,500,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
果菜公司云南泸西供深蔬菜冷库建设及加工配送中心改造	1,284,500.00	递延收益	128,450.04	128,450.04	其他收益
广西海吉星物流信息登记系统项目补助资金	600,000.00	递延收益	120,000.00	120,000.00	其他收益
沈阳海吉星农业专项扶持基金	5,395,649.00	递延收益	119,903.35	119,903.35	其他收益
天津韩家墅市场转型升级改造项目补贴	1,000,000.00	递延收益	118,705.05		其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
天津海吉星一期Ⅱ冷链储运中心	4,500,000.00	递延收益	101,123.64	101,123.64	其他收益
上海农批南菜北运项目补贴	3,000,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
广西新柳邕农产品综合服务平台建设项目	2,500,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
田地蔬菜 2017 年深圳市农业发展专项资金	800,000.00	递延收益	99,999.96	99,999.96	其他收益
长春海吉星吉林省省级服务业发展专项资金	5,000,000.00	递延收益	98,459.54	54,898.67	其他收益
成都公司双流区商务局供应链体系建设项目	4,000,000.00	递延收益	98,276.28		其他收益
南昌公司昌南农产品物流中心冷链物流项目补助资金	95,636.14	递延收益	95,636.14	191,780.82	其他收益
果菜公司无公害蔬菜现代化育苗中心及种植示范基地建设	900,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	其他收益
田地蔬菜云南省泸西县白水镇蔬菜生产基地场部建设工程	857,166.67	递延收益	85,716.72	85,716.72	其他收益
田地蔬菜鹅公岭配送中心农残快速检测室建设项目	100,000.00	递延收益	83,545.00		其他收益
惠州海吉星冷库改造工程	2,500,000.00	递延收益	83,333.33	83,333.33	其他收益
果菜公司葡萄园示范种植基础设施项目	412,000.00	递延收益	82,400.04	82,400.04	其他收益
果菜公司桂花菜场育肥池(二期)工程	374,030.70	递延收益	81,040.05		其他收益
南山公司家禽市场临时办公房改造补贴	80,000.04	递延收益	80,000.04	40,000.02	其他收益
果菜公司龙东菜场都市人绿色菜园子 PC 板项目工程	800,000.00	递延收益	80,000.04	80,000.04	其他收益
成都公司冷库（冷链物流发展资金）	2,000,000.00	递延收益	74,534.16	6,211.18	其他收益
天津海吉星翰吉斯国际物流园公共信息平台	2,500,000.00	递延收益	72,289.20	82,371.88	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
沈阳海吉星 2014 年服务业引导资金	3,200,000.00	递延收益	71,111.12	71,111.12	其他收益
大白菜科技 17 年创业资助项目	800,000.00	递延收益	68,383.62		其他收益
果菜公司石岩浪心南菜场配套设施项目	340,000.00	递延收益	68,000.04	68,000.02	其他收益
西安公司财政局西果东送项目	1,799,900.08	递延收益	66,699.96	66,699.96	其他收益
沈阳海吉星农产品冷链物流项目建设资金	3,000,000.00	递延收益	66,666.68	66,666.68	其他收益
成都公司 09 年双百市场建设工程扶持资金	2,000,000.00	递延收益	66,666.67	66,666.71	其他收益
天津海吉星物流公共信息平台项目补贴	3,055,537.00	递延收益	58,755.69	72,289.20	其他收益
田地蔬菜坪山配送中心农残快速检测室建设项目	60,000.00	递延收益	58,596.40		其他收益
成都公司 07/08 年度双百市场补助资金	1,750,000.00	递延收益	58,333.33	58,333.33	其他收益
上海农批产销一体化智慧供补助应链体系建设项目	3,360,000.00	递延收益	56,000.00		其他收益
沈阳海吉星国有土地使用权出让金	2,500,000.00	递延收益	55,555.57	55,555.57	其他收益
果菜公司无公害蔬菜安全检测款	39,831.75	递延收益	52,356.86	7,966.32	其他收益
宁夏海吉星 2017 年蔬菜生产基地冷链建设项目资金	1,686,100.00	递延收益	50,082.24	16,694.08	其他收益
成都公司 08 年农村物流服务体系发展专项资金	1,500,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.04	其他收益
西安公司检验检测中心	1,188,571.56	递延收益	45,714.24	45,714.24	其他收益
农产品总部 2013 年循环经济节能减排污水处理工程项目	1,900,000.00	递延收益	45,328.03	45,328.08	其他收益
广西海吉星果蔬二期冷链项目补助资金	2,000,000.00	递延收益	44,642.16	44,642.16	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
广西新柳邕农产品批发市场（一期）	1,000,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	其他收益
广西新柳邕大型农产品批发市场改造升级项目	1,000,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	其他收益
宁夏海吉星产销一体化冷链物流项目	2,070,000.00	递延收益	39,735.12		其他收益
宁夏海吉星农产品现代冷链物流项目补贴	3,000,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
惠州海吉星冷链物流建设	1,100,000.00	递延收益	36,666.67	36,666.67	其他收益
成都公司市商务局生猪屠宰项目支持资金	900,000.00	递延收益	36,000.00	36,000.00	其他收益
沈阳海吉星 2012 年服务业引导资金	1,610,000.00	递延收益	35,777.80	35,777.80	其他收益
沈阳海吉星 2010 年度农产品流通项目资金	1,500,000.00	递延收益	33,333.34	33,333.34	其他收益
成都公司地震区双百市场建设项目补助款	1,000,000.00	递延收益	33,333.33	33,333.33	其他收益
惠州海吉星市场升级改造工程	1,000,000.00	递延收益	33,333.33	33,333.33	其他收益
成都公司农产品电子商务孵化园建设	450,000.00	递延收益	30,857.14	30,857.13	其他收益
果菜公司名优品种蔬菜生产推广资金	490,048.98	递延收益	29,708.52	29,708.52	其他收益
果菜公司坪山深潮菜场办公室及检测室装修工程	130,000.00	递延收益	25,999.92		其他收益
农产品总部海吉星 13#平湖冷库物流楼项目一期项目补贴	1,000,000.00	递延收益	25,586.35	25,586.40	其他收益
九江公司市场建设政府贴息	905,660.20	递延收益	25,157.28	25,157.28	其他收益
果菜公司无公害蔬菜标准化示范基地建设款	388,003.49	递延收益	24,282.50	41,158.20	其他收益
龙岗分公司服务业资金商业基础设施和冷链系统建设项目	881,000.00	递延收益	22,833.72	22,833.72	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
农产品总部 2015 年商贸流通业发展专项资金	869,100.00	递延收益	22,821.01	22,821.00	其他收益
果菜公司河源农业示范区蔬菜生产基地建设项目	688,600.00	递延收益	22,773.36	22,773.36	其他收益
南昌公司南昌农业办 10 项贷款贴息	22,172.30	递延收益	22,172.30	43,835.62	其他收益
长沙公司双带双促经费	20,000.00	递延收益	20,000.00		其他收益
其他	6,851,779.29	递延收益	1,963,238.62	2,190,888.78	其他收益
合计	701,494,731.38		53,327,233.03	49,022,130.65	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长沙公司春节蔬菜储备补贴资金	6,400,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	其他收益
岳阳海吉星商户安置补助	43,785,058.58	2,152,355.37	4,624,941.42	其他收益
长沙公司 2019 年度农批市场自检室专项款	1,754,826.00	1,754,826.00		其他收益
大白菜科技 2019 年战略性新兴产业发展专项资金	1,710,000.00	1,710,000.00		其他收益
深圳海吉星 2019 年度农业发展菜篮子基地补助	800,000.00	800,000.00		其他收益
果菜公司 2019 年度农业发展专项资金	800,000.00	800,000.00		其他收益
果菜公司 2019 年农业发展 “菜篮子” 基地综合考评奖励专项款	800,000.00	800,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长沙公司农残兽残检测补助	1,460,000.00	700,000.00	760,000.00	其他收益
大白菜科技 2019 年电子商务创新发展扶持计划项目资助资金	674,800.00	674,800.00		其他收益
天津韩家墅建设困难村农产品销售专区试点项目补贴	500,000.00	500,000.00		其他收益
天津韩家墅建设困难村农产品销售专区补贴	500,000.00	500,000.00		其他收益
长沙公司食用农产品检测费	461,397.60	461,397.60		其他收益
长春海吉星冬春蔬菜储备补贴	450,000.00	450,000.00		其他收益
大白菜科技 2018 年第一批企业研发资助补贴款	429,000.00	429,000.00		其他收益
农迈天下科技委员会研发资助	396,000.00	396,000.00		其他收益
天津韩家墅 2019-2020 年冬春蔬菜储备款	320,000.00	320,000.00		其他收益
天津韩家墅 2018 年度冬春蔬菜储备款	600,000.00	263,415.00	336,585.00	其他收益
天津海吉星静海镇 2018 年旅游发展基金重点扶持项目补助资金	240,800.00	240,800.00		其他收益
宁夏海吉星商务与投资促进局补助资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
长沙公司检测补贴款	200,000.00	200,000.00		其他收益
果菜公司 2019 年度农业发展专项资金金龙头企业奖	200,000.00	200,000.00		其他收益
深圳市人民政府台湾事务办公室农产品采购补助款	200,000.00	200,000.00		营业外收入
农产品总部 2019 年度农业发展专项资金龙头企业奖	200,000.00	200,000.00		营业外收入
深圳海吉星员工生育津贴	198,120.67	198,120.67		其他收益
惠州海吉星招用退伍军人扣减增值税	160,500.00	160,500.00		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
宁夏海吉星银川市农牧局外销窗口补助资金	120,000.00	120,000.00		其他收益
上海农批稳岗补贴	110,582.00	110,582.00		其他收益
天津海吉星 2018 年党员活动场所建设补贴费	110,000.00	110,000.00		其他收益
大白菜科技中小企业上规模奖励资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
长沙公司 2018 年产业扶持奖	100,000.00	100,000.00		其他收益
沈阳海吉星进项税加计抵减	92,924.50	92,924.50		其他收益
上海农批涉农补贴	57,600.00	57,600.00		其他收益
天津韩家墅快检室经费补贴	50,000.00	50,000.00		其他收益
九江公司三产局 2018 年流通扶持资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
广西海吉星商业管理城镇企业管理站企业入规奖励金	50,000.00	50,000.00		其他收益
广西海吉星商业管理农业发展奖励款	50,000.00	50,000.00		其他收益
广西海吉星商业管理稳岗补贴	166,995.90	37,786.90	129,209.00	其他收益
长沙公司渔业监测经费	20,000.00	10,000.00	10,000.00	其他收益
天津韩家墅 2017-2018 年度冬春蔬菜储备款	275,000.00		275,000.00	其他收益
天津韩家墅市容综合整治资金	430,000.00		430,000.00	其他收益
天津韩家墅示范快检室建设经费补贴	260,000.00		260,000.00	其他收益
上海农批涉农补贴	68,850.00		68,850.00	其他收益
上海农批困难群众补贴	11,500.00		11,500.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
天津海吉星年货节补贴	605,300.00		605,300.00	其他收益
天津海吉星示范快检室奖励金	60,000.00		60,000.00	其他收益
天津海吉星 2013 年度市商业发展基金重点项目资金	200,000.00		200,000.00	其他收益
宁夏海吉星贺兰县农业技术推广服务中心农残检测经费补助	20,340.00		20,340.00	其他收益
宁夏海吉星农业产业化龙头企业奖励资金	130,000.00		130,000.00	其他收益
宁夏海吉星农产品自律检测及上报数据经费补助	60,000.00		60,000.00	其他收益
宁夏海吉星大众消费促进活动奖金	30,000.00		30,000.00	其他收益
宁夏海吉星自治区服务业发展引导资金补助	200,000.00		200,000.00	其他收益
宁夏海吉星燃煤锅炉拆除补助	37,000.00		37,000.00	其他收益
广西新柳邕一期项目三期工程海鲜楼政府贴息	1,800,000.00		1,800,000.00	其他收益
农迈天下 2017 年国高企业认定奖补	50,000.00		50,000.00	其他收益
农迈天下 2018 年度国家高新技术企业专项资金资助款	100,000.00		100,000.00	其他收益
农迈天下电子商务服务平台项目资助资金	584,600.00		584,600.00	其他收益
广西新柳邕商贸扶持资金	75,481,500.00		75,481,500.00	其他收益
广西新柳邕首批现代服务业集聚区认定补助	200,000.00		200,000.00	其他收益
长沙公司 2017 年度服务业考核奖励资金	200,000.00		200,000.00	其他收益
长沙公司现代服务业试点奖励资金	5,577,600.00		5,577,600.00	其他收益
长沙公司农产品质量安全风险检测资金	150,000.00		150,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
长沙公司春节期间进场交易费减免	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
长沙公司食用农产品检测费补贴	385,000.00		385,000.00	其他收益
长沙公司农业经济运行及营销专项资金	50,000.00		50,000.00	其他收益
长沙公司市场监测补贴	120,000.00		120,000.00	其他收益
长沙公司食品安全专项补贴款	405,000.00		405,000.00	其他收益
长沙公司价格监测经费	450,000.00		450,000.00	其他收益
长沙公司优秀企业奖励金	80,000.00		80,000.00	其他收益
深圳海吉星 2017 年农产品电子经营平台深化推广项目奖金	140,000.00		140,000.00	其他收益
深圳海吉星 2017 年度农产品质量检测能力提升项目奖金	3,224,200.00		3,224,200.00	其他收益
深圳海吉星 2017 年农产品信息监测和应用管理项目奖金	2,251,200.00		2,251,200.00	其他收益
深圳海吉星 2018 年农业产业化重点龙头企业奖励金	300,000.00		300,000.00	其他收益
深圳海吉星 2018 年深圳市龙岗区支持农业发展专项资金	150,000.00		150,000.00	其他收益
深圳海吉星 2017 年农产品质量安全检测项目资助计划的通知	1,350,000.00		1,350,000.00	其他收益
其他	1,923,892.80	164,432.64	1,759,460.16	其他收益
合计	163,879,588.05	18,614,540.68	108,257,285.58	

3、 政府补助的退回

项目	金额	原因
天津海吉星牛羊肉基地补贴基金	11,500,000.00	项目建设暂停

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得 方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被购 买方的净利润
云南天露高原果蔬 有限公司	2019/11/1	46,940,000.00	53.02	债转股	2019/11/1	达到控制条件	7,584,332.57	-479,946.82
	2019/11/1	51,000,000.00		购买股权	2019/11/1	达到控制条件		

2、 合并成本及商誉

项目	云南天露高原果蔬有限公司
合并成本	
—现金	51,000,000.00
—非现金资产的公允价值	46,940,000.00
合并成本合计	97,940,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	95,176,127.00
合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,763,873.00

说明：合并成本与可辨认公允价值份额的差异为债务重组形成的差异。

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	云南天露高原果蔬有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
流动资产	10,649,226.86	10,649,226.86
非流动资产	188,632,515.29	188,632,515.29
小计	199,281,742.15	199,281,742.15
负债：		
流动负债	75,905,103.37	75,905,103.37
非流动负债	8,872,154.90	8,872,154.90
小计	84,777,258.27	84,777,258.27
净资产		
实收资本	127,940,000.00	127,940,000.00
未分配利润	-13,435,516.12	-13,435,516.12
小计	114,504,483.88	114,504,483.88
减：少数股东权益		
取得的净资产	114,504,483.88	114,504,483.88

4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益/留存收益的金额
云南天露高原果蔬有限公司	2,585,259.16	2,585,259.16			

(二) 同一控制下企业合并

本公司不存在同一控制下企业合并事项。

(三) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
南宁市银通典当有限公司		100.00	注销	2019/10/31	工商注 销登记							
成都市无公害蔬菜配送中心 有限责任公司		97.29	注销	2019/11/13	工商注 销登记							

2、 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

公司本期不存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形。

(四) 其他原因的合并范围变动

本期新成立全资子公司深圳市深农厨房有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

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	
深圳市福田农产品批发市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	72.99	--	投资设立
深圳市大来拍卖有限公司	深圳	深圳	服务业	--	100.00	投资设立
深圳市布吉海鲜市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.22	--	投资设立
深圳市农产品运输服务有限公司	深圳	深圳	运输业	86.50	--	投资设立
深圳市成业冷冻有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00	--	投资设立
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳	深圳	批发市场	70.00	30.00	投资设立
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00	--	投资设立
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	深圳	深圳	投资管理	97.65	2.35	投资设立
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	惠州	惠州	批发市场	51.00	--	投资设立
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	九江	九江	批发市场	55.00	--	投资设立
广西海吉星农产品国际物流有限公司	南宁	南宁	批发市场	96.81	3.19	投资设立
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	柳州	柳州	批发市场	65.00	--	投资设立
云南东盟国际农产品物流有限公司	昆明	昆明	批发市场	91.00	9.00	投资设立
天津韩家墅海吉星农产品	天津	天津	批发市场	51.00	--	投资设立

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	
物流有限公司						
沈阳海吉星农产品物流有限公司	沈阳	沈阳	批发市场	95.00	--	投资设立
长春海吉星农产品物流有限公司	长春	长春	批发市场	78.20	--	投资设立
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	银川	银川	批发市场	55.48	--	投资设立
深圳市水投贸易有限公司	深圳	深圳	物业租赁	--	100.00	投资设立
江西省运通汽配市场有限公司	南昌	南昌	物业租赁	--	51.00	投资设立
南昌市海吉星物业管理有限公司	南昌	南昌	物业管理	--	51.00	投资设立
江西省海吉星农产品电子商务有限公司	南昌	南昌	电子商务	--	51.00	投资设立
深圳前海农产品交易所股份有限公司	深圳	深圳	大宗商品 电子交易	70.00	30.00	投资设立
深圳市田地绿园农业开发有限公司	深圳	深圳	农产品基 地开发	--	100.00	投资设立
深圳市农产品小额贷款有限公司	深圳	深圳	小额贷款 业务	40.00	35.00	投资设立
深圳市星联国际供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管 理	99.00	1.00	投资设立
深圳市海吉星置地有限公司	深圳	深圳	物业租赁	100.00	--	企业分立
深圳市农产品电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务	--	100.00	投资设立
天津海吉星农产品科技发展有限公司	天津	天津	农产品技 术服务	--	86.16	投资设立
天津海吉星农产品加工有限公司	天津	天津	农产品加 工	--	86.16	投资设立
天津海吉星进出口贸易有限公司	天津	天津	农产品贸 易	--	86.16	投资设立
深圳市测达农产品检测有限公司	深圳	深圳	服务业	--	58.00	投资设立

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	
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	黄冈	黄冈	批发市场	35.00	9.69	投资设立
深圳市大白菜科技有限公司	深圳	深圳	电子商务	60.00	40.00	投资设立
上海泽善电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	40.00	18.84	投资设立
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务	--	95.00	投资设立
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	济南	济南	批发市场	100.00	--	投资设立
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	岳阳	岳阳	批发市场	51.00	--	投资设立
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	烟台	烟台	批发市场	51.00	--	投资设立
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	福建	莆田	批发市场	8.93	0.91	投资设立
柳州市海吉星物业服务有限责任公司	柳州	柳州	物业管理	--	65.00	投资设立
深圳市海吉星市场管理有限公司	深圳	深圳	批发市场	100.00	--	投资设立
广西海吉星商业管理有限公司	南宁	南宁	批发市场	51.00	--	投资设立
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	海东	海东	批发市场	51.00	--	投资设立
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司	岳阳	岳阳	批发市场	--	38.25	投资设立
安庆海吉星农产品物流园有限公司	安庆	安庆	批发市场	80.00	--	投资设立
深圳市果菜贸易有限公司	深圳	深圳	农产品贸易	100.00	--	同一控制下企业合并
深圳市田地蔬菜基地发展有限公司	深圳	深圳	农产品基地开发	--	100.00	同一控制下企业合并
深圳市深港通果菜运输有限公司	深圳	深圳	运输业	--	100.00	同一控制下企业合并

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	
深港蔬菜贸易有限公司	香港	香港	农产品贸易	--	100.00	同一控制下企业合并
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	南昌	南昌	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
上海吉农创业投资有限公司	上海	上海	投资	100.00	--	同一控制下企业合并
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	上海	上海	批发市场	62.80	--	非同一控制下企业合并
西安摩尔农产品有限责任公司	西安	西安	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
长沙马王堆农产品股份有限公司	长沙	长沙	批发市场	50.98	--	非同一控制下企业合并
湖南长沙毛家桥水果水产禽类产品大市场有限公司	长沙	长沙	批发市场	--	50.98	非同一控制下企业合并
成都农产品中心批发市场有限责任公司	成都	成都	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
深圳市南山农产品批发配送有限公司	深圳	深圳	批发市场	58.00	--	非同一控制下企业合并
深圳银莱冷冻食品有限公司	深圳	深圳	冷冻贮藏	--	58.00	非同一控制下企业合并
深圳市南方农产品物流有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
天津海吉星农产品物流有限公司	天津	天津	批发市场	86.16	--	非同一控制下企业合并
上海海吉星马克市场管理有限公司	上海	上海	市场管理咨询	46.60	20.00	非同一控制下企业合并
深圳市深农厨房有限公司	深圳	深圳	批发市场	100.00	--	投资设立
云南天露高原果蔬有限公司	泸西	泸西	批发市场		83.12	非同一控制下企业合并
泸西县阿味种养殖农民专业合作社	泸西	泸西	农业		83.12	非同一控制下企业合并
泸西县桃园果蔬产销农民专业合作社	泸西	泸西	农业		83.12	非同一控制下企业合并
云南天露包装制品有限公司	泸西	泸西	冷藏服务		97.40	非同一控制下

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	
司						企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	49.00	12,541,927.41	7,350,000.00	70,365,593.61
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	49.00	8,009,719.98		90,737,813.83
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35.00	29,208,296.58		160,228,431.57
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49.00	37,922,239.39	9,800,000.00	215,715,476.67
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	19,331,751.60	14,706,000.00	189,001,297.99
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	49.00	14,601,392.28	24,500,000.00	191,872,167.14
深圳市福田区农产品批发市场有限公司	27.01	7,570,942.31	6,750,000.00	70,841,249.60
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42.00	5,380,176.01		63,815,547.90
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	37.20	24,861,022.30		270,497,787.88
天津海吉星农产品物流有限公司	13.84	-12,025,436.81		121,902,171.29

3、重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额：

子公司名称	期末余额					
	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
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	30,063,955.34	214,778,377.20	244,842,332.54	64,561,355.96	36,677,724.31	101,239,080.27
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	35,814,860.60	292,928,960.54	328,743,821.14	142,290,099.52	1,274,509.72	143,564,609.24
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	567,194,278.90	346,708,240.16	913,902,519.06	406,497,000.29	49,610,000.00	456,107,000.29
成都农产品中心批发市场有限责任公司	233,747,051.57	416,430,284.68	650,177,336.25	121,964,547.20	88,565,331.67	210,529,878.87
长沙马王堆农产品股份有限公司	156,830,870.57	1,154,974,089.84	1,311,804,960.41	214,624,376.83	711,621,020.15	926,245,396.98
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	23,295,740.66	517,248,657.28	540,544,397.94	95,292,716.20	53,675,830.44	148,968,546.64
深圳市福田农产品批发市场有限公司	41,046,884.97	255,784,193.42	296,831,078.39	31,355,373.42	3,197,846.40	34,553,219.82
深圳市南山农产品批发配送有限公司	52,022,117.03	90,900,747.44	142,922,864.47	18,383,651.19	4,696,679.72	23,080,330.91
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	219,512,309.22	621,297,218.87	840,809,528.09	105,684,150.05	7,980,786.97	113,664,937.02
天津海吉星农产品物流有限公司	191,323,683.70	1,443,196,670.00	1,634,520,353.70	719,811,499.92	33,912,818.48	753,724,318.40

续

子公司名称	上年年末余额					
	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
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	17,973,344.17	224,962,984.84	242,936,329.01	53,692,192.33	56,236,654.63	109,928,846.96
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	40,207,468.53	305,922,216.82	346,129,685.35	175,883,544.31	1,413,296.44	177,296,840.75
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	546,886,847.12	343,672,858.98	890,559,706.10	448,094,463.27	68,122,000.00	516,216,463.27
成都农产品中心批发市场有限责任公司	172,843,810.04	421,398,713.69	594,242,523.73	115,609,725.63	96,374,033.42	211,983,759.05
长沙马王堆农产品股份有限公司	128,019,885.22	1,197,197,284.50	1,325,217,169.72	252,851,189.04	696,242,875.03	949,094,064.07
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	43,056,474.79	543,763,404.41	586,819,879.20	116,472,626.45	58,570,161.21	175,042,787.66
深圳市福田农产品批发市场有限公司	24,591,394.85	272,188,755.86	296,780,150.71	33,503,805.72	4,028,631.96	37,532,437.68
深圳市南山农产品批发配送有限公司	35,816,417.55	91,294,590.67	127,111,008.22	15,538,822.12	5,728,456.42	21,267,278.54
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	134,777,958.83	641,052,892.61	775,830,851.44	110,116,036.38	5,400,929.09	115,516,965.47
天津海吉星农产品物流有限公司	307,523,590.79	1,424,535,663.84	1,732,059,254.63	717,581,751.81	46,792,473.21	764,374,225.02

续

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
惠州农产品物流配送中心有限公司	83,963,322.35	25,595,770.22	25,595,770.22	34,304,095.20	74,437,939.90	20,644,773.03	20,644,773.03	38,307,104.97
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	107,244,112.27	16,346,367.30	16,346,367.30	39,031,404.02	61,260,374.58	2,576,285.95	2,576,285.95	19,945,555.20
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	205,847,387.80	83,452,275.94	83,452,275.94	8,167,971.56	107,394,637.37	40,081,478.18	40,081,478.18	95,886,826.88
成都农产品中心批发市场有限责任公司	217,772,801.02	77,415,853.67	77,415,853.67	48,246,249.20	201,213,719.53	65,732,001.92	65,732,001.92	23,215,750.50
长沙马王堆农产品股份有限公司	204,766,794.39	39,436,457.78	39,436,457.78	84,878,455.81	186,134,387.21	39,131,394.75	39,131,394.75	83,725,400.09
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	146,695,491.74	29,798,759.76	29,798,759.76	70,590,041.31	142,643,300.84	20,842,277.04	20,842,277.04	78,206,232.50
深圳市福田农产品批发市场有限公司	104,189,588.94	28,030,145.54	28,030,145.54	27,906,048.01	103,414,631.57	26,074,505.91	26,074,505.91	40,792,039.73
深圳市南山农产品批发配送有限公司	56,012,920.55	13,998,803.88	13,998,803.88	6,164,003.96	47,506,005.28	8,230,326.28	8,230,326.28	8,836,093.32
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	176,077,691.11	66,830,705.10	66,830,705.10	9,392,692.34	173,439,392.27	65,352,162.63	65,352,162.63	36,764,251.75
天津海吉星农产品物流有限公司	23,531,598.47	-86,888,994.31	-86,888,994.31	44,261,615.06	17,313,727.39	-5,696,865.19	-5,696,865.19	-99,578,340.42

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

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

公司本期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务或其他支持。

(二) 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

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

根据公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于同意受让云南东盟公司 40%股权的议案》，同意以“受让股权+代偿债务”方式，以不高于资产评估价值受让云南东盟国际农产品物流有限公司另一股东方深圳市英龙建安（集团）有限公司持有的云南东盟公司 40%股权。收购完成后，公司直接和间接合计持有云南东盟公司 100%股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	云南东盟国际农产品物流有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	54,216,640.00
购买成本/处置对价合计	54,216,640.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	24,330,245.38
差额	29,886,394.62
其中：调整资本公积	29,886,394.62
调整未分配利润	

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

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	
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	蚌埠	蚌埠	批发市场	45.00	--	权益法
合肥周谷堆农产品批	合肥	合肥	批发市场	44.675	--	权益法

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	
发市场股份有限公司						
深圳市农产品融资担保有限公司	深圳	深圳	贷款和担保	40.00	--	权益法
深圳市深粮控股股份有限公司	深圳	深圳	粮油及粮油制品购销、饲料经营加工、现代粮食供应链服务、电子商务及信息化建设开发、国内外贸易、物业开发经营租赁服务、运输等	8.23	--	权益法
深圳市中农网有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	28.9681	1.9646	权益法
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	北京	北京	批发市场	--	42.00	权益法
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	深圳	深圳	项目投资	41.18	--	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

经批准，本公司联营公司深圳市深粮控股股份有限公司（原名：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”））2018 年通过发行股份购买深圳市食品集团有限公司（原名：深圳市福德国有资本有限公司（以下简称“福德资本”））持有深圳市粮食集团有限公司（以下简称“粮食集团”）100%股权；重组完成后，粮食集团为深深宝下属全资子公司，本公司对深深宝的股权由 19.09%下降为 8.23%，下降后本公司为深深宝第二大股东。按照深深宝公司章程“公司的重大决策应由股东大会和董事会依法作出；股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）

所持表决权的 1/2 以上通过，股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。”本公司持股 8.23%为深深宝第二大股东，连同本公司之母公司福德资本持有的 63.79%股比之和超过 2/3 对深深宝有重大影响。深深宝、本公司、粮食集团均为福德资本下属控股子公司，本公司作为深深宝第二大股东，在深深宝财务和经营政策决策方面具有一定的影响，参与深深宝财务和经营决策的权利未发生变化，继续按照权益法核算。

2、重要合营企业和联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额						
	蚌埠海吉星农产品 物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发 市场股份有限公司	深圳市农产品融资担 保有限公司	深圳市深粮控股股 份有限公司	深圳市中农网有限 公司	北京大红门京深海鲜 批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业 发展投资企业（有限合 伙）
流动资产	476,594,954.15	753,889,106.50	107,763,923.74	4,064,555,672.95	12,168,919,043.83	120,471,481.30	942,194,305.49
非流动资产	168,491,123.31	2,115,425,467.20	45,587,494.36	2,710,511,602.91	367,774,649.07	141,925,321.72	775,361,218.60
资产合计	645,086,077.46	2,869,314,573.70	153,351,418.10	6,775,067,275.86	12,536,693,692.90	262,396,803.02	1,717,555,524.09
流动负债	423,097,475.84	1,204,262,214.83	7,010,101.60	1,182,003,644.92	11,447,032,283.17	141,225,418.96	8,146,529.76
非流动负债	-	400,461,656.00	-	969,625,499.95	50,376,221.97	5,468,083.34	-
负债合计	423,097,475.84	1,604,723,870.83	7,010,101.60	2,151,629,144.87	11,497,408,505.14	146,693,502.30	8,146,529.76
少数股东权益	-	3,004,607.31	9,290,893.24	202,686,943.42	190,773,952.51	-	359,755,470.88
归属于母公司股 东权益	221,988,601.62	1,261,586,095.56	137,050,423.26	4,420,751,187.57	848,511,235.25	115,703,300.72	1,349,653,523.45
按持股比例计算 的净资产份额	99,894,870.73	563,613,588.19	54,820,169.30	363,827,822.74	262,467,434.87	48,595,386.30	555,787,320.96
调整事项	-	-	-	-	-	-	-
—商誉	-	-	-	-	-	-	-
—内部交易未实 现利润	-	-	-	-	1,335,286.59	-	-
—其他	-	-	-	-	8,940,325.07	-	-

项目	期末余额/本期发生额						深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深粮控股股份有限公司	深圳市中农网有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	
						1,939,538.42	
对联营企业权益投资的账面价值	100,195,260.40	565,585,131.25	56,465,362.52	372,750,943.08	272,743,046.53	50,534,924.72	555,739,320.96
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入	62,886,863.69	645,717,965.90	32,459,038.73	11,059,984,335.92	36,567,894,256.50	142,714,765.99	
净利润	12,360,326.15	159,038,320.11	-12,978,934.18	384,516,456.47	38,647,377.63	17,098,568.60	7,447,287.23
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	12,360,326.15	159,038,320.11	-12,978,934.18	384,516,456.47	38,647,377.63	17,098,568.60	7,447,287.23
企业本期收到的来自联营企业的股利		26,805,000.00		9,483,229.40			

续

项目	期初余额/上期发生额						
	蚌埠海吉星农产品 物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发 市场股份有限公司	深圳市农产品融资担 保有限公司	深圳市深粮控股股份 有限公司	深圳市中农网有限公 司	北京大红门京深海鲜 批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业 发展投资企业（有限合 伙）
流动资产	475,193,201.73	1,427,133,480.97	151,043,095.09	4,291,234,452.07	11,220,632,579.74	120,950,518.06	66,916,423.49
非流动资产	169,818,839.15	1,520,183,612.69	60,625,122.21	2,177,717,341.80	342,501,902.96	155,462,109.07	1,637,024,927.65
资产合计	645,012,040.88	2,947,317,093.66	211,668,217.30	6,468,951,793.87	11,563,134,482.70	276,412,627.13	1,703,941,351.14
流动负债	435,383,765.41	1,506,401,668.93	44,392,097.29	1,485,378,330.77	10,496,778,891.81	124,880,582.13	1,979,644.04
非流动负债		280,258,399.00	4,755,869.33	645,974,631.52	48,579,783.62	5,808,583.34	
负债合计	435,383,765.41	1,786,660,067.93	49,147,966.62	2,131,352,962.29	10,545,358,675.43	130,689,165.47	1,979,644.04
少数股东权益				165,096,296.47	196,013,837.06		357,091,071.46
归属于母公司股 东权益	209,628,275.47	1,160,657,025.73	154,297,302.08	4,172,502,535.11	821,761,970.21	145,723,461.66	1,344,870,635.64
按持股比例计算 的净资产份额	94,332,723.96	518,523,526.24	61,718,920.83	343,396,958.64	322,894,930.95	61,203,853.90	553,817,727.76
调整事项							
—商誉							
—内部交易未实 现利润					-196,237.15		
—其他					8,940,325.07	-17,850,327.99	
对联营企业权益 投资的账面价值	94,633,113.63	520,492,995.06	62,084,114.05	352,040,834.67	331,639,018.87	43,353,525.91	553,769,727.76

项目	期初余额/上期发生额						
	蚌埠海吉星农产品 物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发 市场股份有限公司	深圳市农产品融资担 保有限公司	深圳市深粮控股股份 有限公司	深圳市中农网有限公 司	北京大红门京深海鲜 批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业 发展投资企业（有限合 伙）
存在公开报价的 权益投资的公允 价值							
营业收入	51,028,980.48	556,223,757.89	40,623,023.00	10,758,782,838.14	34,973,441,145.13	146,502,072.27	
净利润	1,709,227.67	172,865,948.52	3,814,997.49	320,855,724.38	55,824,367.88	13,856,437.14	179,252.88
终止经营的净利 润							
其他综合收益							
综合收益总额	1,709,227.67	172,865,948.52	3,814,997.49	320,855,724.38	55,824,367.88	13,856,437.14	179,252.88
企业本期收到的 来自联营企业的 股利		26,805,000.00	12,000,000.00			20,172,856.01	

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业投资账面价值合计	29,085,945.76	28,396,623.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	4,693,556.69	4,449,148.84
其他综合收益		--
综合收益总额	4,693,556.69	4,449,148.84
联营企业投资账面价值合计	289,579,817.17	374,136,024.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-61,872,834.26	-44,767,604.32
其他综合收益		--
综合收益总额	-61,872,834.26	-44,767,604.32

4、 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

本期合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的 前期累计损失	本期未确认的损 失（或本期分享 的净利润）	本期末累积未 确认的损失
天津海吉星建设有限公司		27,424,678.11	27,424,678.11
深圳市信祥投资发展有限公司	13,600,180.76	743,312.31	14,343,493.07
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司		2,284,203.27	2,284,203.27
深圳好运购来农产品股份有限公司		57,320.68	57,320.68
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	506,549.84	-35,494.20	471,055.64
深圳市中农水产股份有限公司		23,498.27	23,498.27
合计	14,106,730.60	30,497,518.44	44,604,249.04

(四) 重要的共同经营

公司不存在共同经营情况。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它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

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司审计风控部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。

（三）市场风险

本公司主要面临的市场风险为利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

九、 公允价值

以公允价值计量的金融工具

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。

三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

项目	期末公允价值			
	第一层公允价值计量	第二层公允价值计量	第三层公允价值计量	合计
一、持续以公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）其他非流动金融资产			28,623,744.96	28,623,744.96
持续以公允价值计量资产总额			28,623,744.96	28,623,744.96

2、持续以第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：本集团以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

3、持续以第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数如下：对于投资性房地产，本集团委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括租金收益模型和可比市场法等。所使用的输入值主要包括租金增长率、资本化率和单位价格等。

4、持续以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：对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、缺乏流动性折价等。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
深圳市食品集团有限公司	深圳	代表国家履行 出资人职责	500,000.00	34.00	34.00

本公司最终控制方是：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司之股东
天津市北辰区青光镇韩家墅村村委委员会	子公司股东之母公司
湖南同超控股有限公司	子公司之股东
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	联营企业之子公司
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司其他投资单位
深圳市海农食品有限公司	本公司其他投资单位
深圳市农产品肉类配送有限公司	本公司其他投资单位
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	本公司其他投资单位
深圳市合盈实业有限公司	子公司其他投资单位
深圳市深铁时代实业发展公司	子公司之股东
江西农药厂	子公司之股东
海东丝路商贸物流发展有限公司	子公司之股东
长沙商业网点建设开发公司	子公司之股东
安庆市同庆产业投资有限公司	子公司之股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市海吉星环保有限责任公司	联营企业
深圳市中农数据有限公司	联营企业
深圳好运购来农产品股份有限公司	联营企业
深圳市中农易迅信息技术有限公司	联营企业之子公司
云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司	联营企业之子公司
红河帮达实业有限公司	孙公司之股东
深圳市绿园农业开发有限公司	孙公司之股东
深圳市豪腾农产品有限公司	子公司之股东
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	联营企业之子公司

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	检测服务	8,401,088.83	14,339,354.68
深圳市海吉星环保有限责任公司	污水处理费	2,200,698.43	1,797,622.82
深圳市中农数据有限公司	数据服务费		3,364,179.08
深圳市中农易迅信息技术有限公司	软件工程项目		116,980.35
深圳市中农易迅信息技术有限公司	短信发送服务费		20,578.16
合计		10,601,787.26	19,638,715.09

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	承包费	4,190,476.16	2,889,475.62
深圳市中农数据有限公司	检测费	5,660.40	5,660.40
海东丝路商贸物流发展有限公司	信息采集服务	786,666.67	
深圳市光明海吉星农产品产业发展有限公司	咨询服务	84,905.66	84,905.66
合计		5,067,708.89	2,980,041.68

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
深圳好运购来农产品股份有限公司	市场档位、宿舍	216,675.41	599,197.38
广西海吉星冻品市场管理有限公司	办公场所	136,685.76	84,411.88
南昌深农冷链物流有限公司	办公场所	557,145.54	557,145.54
深圳市泰美珠宝发展有限公司	办公场所	3,498,416.00	4,997,737.20
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	5,266,800.00	6,058,822.38
深圳市海吉星环保有限责任公司	办公场所	799,804.71	744,692.72
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	2,024,497.60	1,412,363.50
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	办公场所	665,616.20	706,400.24
深圳市山河设计装饰工程有限公司	办公场所	220,130.34	258,000.64
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	办公场所、宿舍	3,451,676.32	2,345,788.79
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	市场经营场所	315,616.50	310,304.40
合计		17,153,064.38	18,074,864.67

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认 的租赁费	上期确认 的租赁费
广西海吉星冻品市场管理有限公司	临时车板位		115,285.71
云南天露高原果蔬有限公司	市场经营场所		799,500.00
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	市场经营场所	41,768,788.23	3,750,108.37
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	1,056,004.63	
合计		42,824,792.86	4,664,894.08

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	9,020,000.00	2018.07.31	2019.01.30	是
	4,628,900.00	2018.07.31	2019.01.30	是
	16,141,700.00	2018.07.31	2019.01.30	是
	20,229,400.00	2018.07.31	2019.01.30	是
	70,930,000.00	2019.01.30	2029.01.09	否
	59,778,000.00	2015.08.17	2020.08.17	否
	10,775,300.00	2015.09.07	2025.07.12	否
	18,398,600.00	2015.09.22	2025.07.12	否
	18,764,445.00	2015.10.23	2025.07.12	否
	13,341,676.00	2015.11.27	2025.07.12	否
	19,785,000.00	2016.01.30	2025.07.12	否
	15,439,917.00	2016.09.27	2025.07.12	否
	4,354,662.00	2016.11.16	2025.07.12	否
	6,400,000.00	2017.01.26	2025.07.12	否
	4,575,000.00	2017.03.01	2025.07.12	否
	5,665,000.00	2017.03.10	2025.07.12	否
	4,875,000.00	2017.06.08	2025.07.12	否
	2,425,000.00	2017.09.08	2025.07.12	否
	2,225,000.00	2017.09.12	2025.07.12	否
	2,447,500.00	2017.09.15	2025.07.12	否
南昌深农冷链物流有限公司	2,449,350.00	2017.09.19	2025.07.12	否
	4,006,700.00	2018.01.10	2025.07.12	否
	28,720,000.00	2016/2/5	2024/12/29	否
	14,360,000.00	2016/3/31	2024/12/29	否
	14,360,000.00	2016/6/22	2024/12/29	否
	11,750,000.00	2016/8/23	2024/12/29	否
	8,400,000.00	2016/10/12	2024/12/29	否
	4,560,000.00	2016/11/17	2024/12/29	否
	7,850,000.00	2017/1/5	2024/12/29	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	200,000,000.00	2018/12/13	2019/12/12	2.18%
天津市北辰区青光镇韩家墅农工商联合公司	30,000,000.00	2019/1/1	2020/1/1	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅农工商联合公司	10,000,000.00	2019/1/1	2019/6/20	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅农工商联合公司	6,000,000.00	2019/1/24	2019/8/2	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅村民委员会	10,000,000.00	2019/1/1	2019/11/27	4.35%
海东丝路商贸物流发展有限公司	50,100,000.00	2016/9/30	2019/8/13	1.20%
海东丝路商贸物流发展有限公司	49,900,000.00	2016/10/14	2019/8/13	1.20%
安庆市同安实业有限公司	150,000,000.00	2016/1/6	2025/12/23	1.20%
拆出				
广西海吉星冻品市场管理有限公司	18,000,000.00	2017/12/29	2019/12/28	4.75%
广西海吉星冻品市场管理有限公司	9,120,000.00	2018/2/6	2020/2/5	4.75%
南昌深农冷链物流有限公司	8,448,700.00	2017/8/8	2019/8/7	4.75%
深圳市中农水产股份有限公司	5,100,000.00	2017/9/11	2018/9/10	4.35%
深圳市中农水产股份有限公司	200,000.00	2017/10/13	2018/10/12	4.35%
深圳市中农水产股份有限公司	2,000,000.00	2017/11/7	2018/11/6	4.35%
深圳市中农水产股份有限公司	2,900,000.00	2017/12/22	2018/12/21	4.35%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	46,000,000.00	2016/4/11	2031/3/16	1.20%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	82,000,000.00	2019/1/23	2020/1/22	4.35%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	8,500,000.00	2019/7/10	2020/7/9	4.57%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	15,000,000.00	2019/8/7	2020/8/6	4.57%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	2,000,000.00	2019/8/23	2020/8/22	4.57%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	4,870,000.00	2019/9/2	2020/9/1	4.57%
天津海吉星投资发展有限公司	63,140,000.00	2016/9/24	2018/5/15	4.35%
天津海吉星投资发展有限公司	15,820,000.00	2016/10/1	2018/5/15	4.35%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	104,000,000.00	2019/9/12	2020/9/11	4.35%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	26,000,000.00	2019/9/12	2020/9/11	4.35%
桂林海吉星农产品集团有限公司	40,000,000.00	2016/3/25	2028/3/16	1.20%
深圳市信祥投资发展有限公司	8,000,000.00	2019/7/27	2021/7/26	4.75%

5、其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
资金拆借支付利息及管理费	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	2,251,016.64	2,436,394.42
资金拆借支付利息	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	4,035,833.31	4,410,416.64
资金拆借支付利息	安庆市同安实业有限公司	123,145.26	1,825,000.00
资金拆借支付利息	海东丝路商贸物流发展有限公司	786,666.67	1,216,666.67
资金拆借支付利息	天津市北辰区青光镇韩家墅村村民委员会	198,693.05	938,745.86
归集资金支付的利息	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	350,000.00	359,829.68
归集资金支付的利息	深圳市集贸市场有限公司	36,805.31	21,078.35
出售理财产品向金融平台支付的手续费	深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司		747,490.24
资金拆借应收利息及管理费	桂林海吉星农产品集团有限公司	2,001,333.34	1,902,285.12
资金拆借应收利息及管理费	深圳市信祥投资发展有限公司	465,277.78	456,032.50
资金拆借应收利息及管理费	天津海吉星建设有限公司	2,427,022.14	3,129,531.74
资金拆借应收利息及管理费	天津海吉星投资发展有限公司	8,056,155.00	9,831,601.06
资金拆借应收利息	深圳市中农水产股份有限公司		453,366.74
资金拆借应收利息	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	7,328,333.78	6,921,471.06
资金拆借应收利息及管理费	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	8,516,469.46	9,314,276.09
资金拆借应收利息	南昌深农冷链物流有限公司	549,141.78	796,631.99
资金拆借应收利息	广西海吉星冻品市场管理有限公司	1,730,619.96	1,262,771.65
合计		38,856,513.48	46,023,589.81

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收 账款					
	深圳市绿膳谷农业创新发展有 限公司	36,330,438.37	36,330,438.37	36,330,438.37	36,330,438.37
	武汉城市圈海吉 星农产品物流有 限公司	5,249,992.53	26,249.96	1,529,755.56	7,648.78
	桂林海吉星农产 品集团有限公司	2,630,555.55	13,152.78	1,130,555.55	5,652.78
	天津海吉星投资 发展有限公司	1,500,000.00	7,500.00		
	南昌深农冷链物 流有限公司	814,031.84	4,070.16	229,029.02	1,145.15
	深圳市中央大厨 房物流配送有限 公司	460,845.00	2,304.23		
	天津海吉星建设 有限公司	458,333.33	2,291.67		
	蚌埠海吉星农产 品物流有限公司	240,000.00	1,200.00		
	深圳市绿园农业 开发有限公司泸 西分公司	190,500.00	952.50		
	深圳市深粮控股 股份有限公司	9,542.40	47.71		
预付 账款					
	云南天露高原果 蔬有限公司			2,700,000.00	

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳市深铁时代实业发展公司	15,000,000.00		15,000,000.00	
	深圳市中农易讯信息技术有限公司			9,098.89	
其他应收款					
	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	189,731,721.26	189,731,721.26	189,731,721.26	189,731,721.26
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	165,823,435.68	829,117.18	134,106,740.89	670,533.70
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	130,274,921.07	651,374.61	144,074,068.86	720,370.34
	天津海吉星投资发展有限责任公司	85,516,155.00	427,580.78	155,810,255.07	779,051.28
	深圳市信祥投资发展有限公司	57,197,848.20	285,989.24	56,992,748.07	284,963.74
	桂林海吉星农产品集团有限公司	42,801,613.27	214,008.07	41,082,507.54	205,412.54
	南昌深农冷链物流有限公司	11,212,542.52	56,062.71	19,571,679.04	97,858.40
	深圳市中农水产股份有限公司	10,757,791.73	10,736,486.31	10,736,379.25	10,736,379.25
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	37,835,450.54	189,177.25	36,069,684.96	180,348.42
	深圳市海农食品有限公司	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76
	深圳市绿膳谷农业创新发展有限	3,849,088.25	3,849,088.25	3,849,088.25	3,849,088.25

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	广西海吉星冻品 市场管理有限公 司深圳分公司	3,000,000.00	15,000.00	3,000,000.00	15,000.00
	江西农药厂	2,770,033.60	13,850.17	5,508,067.20	27,540.34
	深圳市合盈实业 有限公司	2,742,684.71	13,713.42	4,960,002.35	24,800.01
	天津海吉星建设 有限公司	1,968,688.81	9,843.44	49,222,346.48	246,111.73
	深圳市龙江生猪 批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
	云南天露高原果 蔬有限公司			34,721,407.78	173,607.04
	深圳市农产品肉 类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	621,000.00	621,000.00
	红河帮达实业有 限公司	322,969.49	1,614.85		
	广西北投星联国 际供应链管理有 限公司	125,092.00	625.46	13,031.52	65.16
	深圳市农产品融 资担保有限公司	94,842.32	474.21	-	-
	深圳市泰美珠宝 发展有限公司	80,906.82	404.53	63,448.82	317.24
	北京大红门京深 海鲜批发市场有 限公司	40,805.70	204.03		
	深圳市中农数据 有限公司	2,576.08	12.88		
	西安市供销合作 联社	475,952.82	2,379.60	475,952.82	2,379.60
	深圳市中农网有 限公司			12,000.00	60.00
	湖南同超控股有			2,816.00	14.08

项目 名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
	深圳市英龙建安 (集团)有限公司			7,904.64	39.52
发放委 托贷款 及垫款					
	广西海吉星冻品 市场管理有限公 司			5,000,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末余额
应付账款			
	深圳市中农网电子商务有限公司	120,000.00	195,000.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	55,125.00	55,125.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	11,971,428.57	11,971,428.57
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	473,302.88	455,062.88
	云南天露高原果蔬有限公司		799,500.00
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	3,451,255.00	3,451,255.00
	深圳市合盈实业有限公司		10,000.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,574,605.56	2,415,005.10
	深圳市英龙建安(集团)有限公司	71,894,070.04	72,004,054.98
	深圳市海吉星环保有限责任公司	12,500.00	12,500.00
应付股利			
	深圳市隆峰实业有限公司		4,131,465.00
	长沙市商业网点建设开发公司	350,000.00	350,000.00
	江西农药厂	2,337,129.60	191,163.20
其他应付款			
	深圳市豪腾农产品有限公司	2,940,000.00	
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	34,284,669.46	32,179,861.25

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末余额
	深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,279,232.00	755,516.00
	深圳市农产品融资担保有限公司	621,990.48	524,319.64
	深圳中央大厨房物流有限公司	478,845.00	515,781.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	1,586,573.19	1,229,237.00
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	77,900.00	77,900.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	71,766.34	217,688.45
	红河帮达实业有限公司	63,594.29	
	安庆市同庆产业投资有限公司	35,640.44	
	广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	19,405.65	14,256.00
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	18,000.00	18,099.00
	桂林海吉星农产品集团有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市中农水产股份有限公司	18,000.00	18,000.00
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市英龙建安（集团）有限公司	15,423.57	26,550,000.00
	深圳市集贸市场有限公司	1,899,142.34	1,862,337.03
	深圳市农产品肉类配送有限公司	51,800.00	51,800.00
	南昌深农冷链物流有限公司		200,000.00
	深圳好运购来农产品股份有限公司	57,196.00	8,768.00
	深圳市中农网电子商务有限公司		66,804.00
	深圳市中农网有限公司		18,000.00
	深圳市中农易讯信息技术有限公司		487,801.55
	天津市北辰区青光镇韩家墅村村民委员会		10,000,000.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	30,000,000.00	46,000,000.00
	云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司		19,200.00
	深圳市海吉星环保有限责任公司		13,691.20
	广西大宗茧丝交易市场有限责任公司		23,200.00
	深圳市海吉星现代物流有限公司	1,552,000.00	1,552,000.00
	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会		200,193,333.31
	安庆市同安实业有限公司	48,550.00	55,000.00
预收账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末余额
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	27,500.00	616,980.98
	深圳市中农水产股份有限公司		27,500.00
	广西海吉星冻品市场管理有限公司		75,000.00
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	9,120.00	
长期应付款			
	海东丝路商贸物流发展有限公司		100,000,000.00
	安庆市同安实业有限公司	107,000,000.00	128,500,000.00
一年内到期的长期应付款			
	安庆市同安实业有限公司	21,500,000.00	21,500,000.00

十一、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在重要承诺事项、不存在重要的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称“肺炎疫情”)自 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对本公司的正常经营状况产生一定程度的影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。为了共同应对疫情，本公司各单位全员行动，坚决贯彻落实党中央及深圳市人民政府印发的《深圳市应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持企业共渡难关的若干措施》(以下简称“深圳惠企 16 条”)，积极履行社会责任，落实深圳惠企 16 条的相关部署。综合考虑新冠肺炎疫情对旗下商户带来的负面影响，本公司于 2020 年 3 月 13 日召开第八届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于应对新冠肺炎疫情影响实施优惠措施的议案》，拟同意本公司深圳地区企业对所持有的经营物业，在疫情期间根据企业实际情况制订落实针对旗下商户的优惠措施，切实减轻商户经营压力，共渡难关；深圳以外企业在防控疫情期间应结合当地政策及自身经营实际制订疫情应对措施，同时要求按照企业和公司章程相关要求履行决策程序。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。各企业的具体方案尚在制订当中，对本公司 2020 年度的影响金额最终以实际执行情况和审计结果为准。

2、2020 年 2 月 27 日，本公司通过中国农业银行股份有限公司发行 2020 年度第一期超短期融资券(疫情防控债) 5.00 亿元，票面金额 100 元/张，债券期限 180 日，债

券票面利率 2.88%，债券简称“20 深农产品（疫情防控债）SCP001”。

3、公司 2020 年 4 月 3 日召开第二次临时股东大会，以公司现有总股本 1,696,964,131 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计拟派发现金红利 101,817,847.86 元，本年度暂不进行资本公积金转增股本。

4、公司于 2019 年 11 月 29 日召开了第八届董事会第三十次会议、2019 年 12 月 17 日召开了 2019 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司桂林海吉星公司 41%股权的议案》，公司将所持有的桂林海吉星公司 41%股权及公司对桂林海吉星公司的 45,720,034.40 元债权委托深圳联合产权交易所公开挂牌转让。2020 年 1 月 6 日，公司与福建龙旺投资集团有限公司、桂林海吉星公司共同签订了《股权及债权转让协议书》。2020 年 4 月 1 日，桂林市临桂区市场监督管理局出具了准予变更登记通知书，桂林海吉星公司 41%股权过户已完成，公司不再持有桂林海吉星公司的股权。

5、公司根据国有资产监管相关要求，通过全资孙公司深港蔬菜贸易有限公司（香港注册）间接持有卓尔智联集团有限公司 674.628 万股流通股股票，目前正在办理证券账户开办等手续。

十三、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	36,150,873.20	87,652,933.44
1 至 2 年	51,451,685.69	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	2,497,647.84	2,497,647.84
小计	90,100,206.73	90,150,581.28

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	2,552,441.26	2,506,075.61
合计	87,547,765.47	87,644,505.67

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	2,497,647.84	2.77	2,497,647.84	100.00	
按组合计提坏账准备	87,602,558.89	97.23	54,793.42	0.06	87,547,765.47
其中：					
合并范围内关联方组合	76,643,874.58	85.07			76,643,874.58
被投资单位往来款组合	9,838,881.41	10.92	49,194.41	0.50	9,789,687.00
账龄组合	1,119,802.90	1.24	5,599.01	0.50	1,114,203.89
合计	90,100,206.73	100.00	2,552,441.26		87,547,765.47

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备	2,497,647.84	2.77	2,497,647.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	87,652,933.44	97.23	8,427.77	0.01	87,644,505.67
合计	90,150,581.28	100.00	2,506,075.61		87,644,505.67

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
合计	2,497,647.84	2,497,647.84		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	2,497,647.84	2,497,647.84				2,497,647.84
被投资单位往来款组合			49,194.41			49,194.41
账龄组合	8,427.77	8,427.77		2,828.76		5,599.01
合计	2,506,075.61	2,506,075.61	49,194.41	2,828.76		2,552,441.26

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
长春海吉星农产品物流有限公司	38,891,388.88	43.16	
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	9,210,833.34	10.22	
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	8,427,833.34	9.35	
沈阳海吉星农产品物流有限公司	8,193,819.01	9.09	
天津海吉星农产品物流有限公司	7,850,000.00	8.71	
合计	72,573,874.57	80.53	

6、 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	23,049,529.75	30,508,064.75
其他应收款项	3,979,135,977.64	3,933,729,311.15
合计	4,002,185,507.39	3,964,237,375.90

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
深圳市布吉海鲜市场有限公司		6,658,535.00
深圳市果菜贸易有限公司	12,849,529.75	23,849,529.75
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	10,200,000.00	
小计	23,049,529.75	30,508,064.75
减：坏账准备		
合计	23,049,529.75	30,508,064.75

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,090,318,506.64	1,486,473,761.87
1 至 2 年	780,643,001.68	275,606,014.86
2 至 3 年	235,900,822.75	864,912,106.39
3 至 4 年	752,246,271.45	527,035,181.78
4 至 5 年	501,400,000.00	586,215,000.08
5 年以上	831,456,792.35	406,842,047.34
小计	4,191,965,394.87	4,147,084,112.32
减：坏账准备	212,829,417.23	213,354,801.17
合计	3,979,135,977.64	3,933,729,311.15

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	208,992,199.58	4.99	208,992,199.58	100.00	
按组合计提坏账准备	3,982,973,195.29	95.01	3,837,217.65	0.10	3,979,135,977.64
其中：					
合并范围内关联方组合	3,494,106,160.20	83.35			3,494,106,160.20
被投资单位往来款组合	483,646,874.50	11.54	2,418,234.38	0.50	481,228,640.12
账龄组合	1,710,676.14	0.04	1,401,435.85	81.92	309,240.29
保证金、押金、质保金组合	3,509,484.45	0.08	17,547.42	0.50	3,491,937.03
合计	4,191,965,394.87	100.00	212,829,417.23	5.08	3,979,135,977.64

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	208,992,199.58	5.04	208,992,199.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,938,091,912.74	94.96	4,362,601.59	0.11	3,933,729,311.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,147,084,112.32	100.00	213,354,801.17		3,933,729,311.15

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	184,513,408.01	184,513,408.01	100.00	预计无法收回
深圳市中农水产股份有限公司	10,736,379.25	10,736,379.25	100.00	预计无法收回
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	208,992,199.58	208,992,199.58		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	3,494,106,160.20		
被投资单位往来款组合	483,646,874.50	2,418,234.38	0.50
账龄组合	1,710,676.14	1,401,435.85	81.92
保证金、押金、质保金组合	3,509,484.45	17,547.42	0.50
合计	3,982,973,195.29	3,837,217.65	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	4,362,601.59		208,992,199.58	213,354,801.17
本期计提	16,806.95			16,806.95
本期转回	542,190.89			542,190.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,837,217.65		208,992,199.58	212,829,417.23

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	3,938,091,912.74		208,992,199.58	4,147,084,112.32
本期新增	1,639,462,257.80			1,639,462,257.80
本期直接减记	1,594,580,975.25			1,594,580,975.25
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	3,982,973,195.29		208,992,199.58	4,191,965,394.87

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	208,992,199.58	208,992,199.58				208,992,199.58
被投资单位往来款组合	2,906,841.89	2,906,841.89	11,527.45	500,134.96		2,418,234.38
账龄组合	1,442,571.68	1,442,571.68	920.10	42,055.93		1,401,435.85
保证金、押金、质保金组合	13,188.02	13,188.02	4,359.40			17,547.42
合计	213,354,801.17	213,354,801.17	16,806.95	542,190.89		212,829,417.23

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方组合	3,494,106,160.20	3,351,865,065.26
被投资单位往来款组合	483,646,874.50	592,104,754.31
保证金、押金、质保金组合	3,509,484.45	2,637,604.45
代垫及往来款	210,702,875.72	200,476,688.30
合计	4,191,965,394.87	4,147,084,112.32

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
深圳市南方农产品物 流有限公司	内部往来	1,134,351,418.84	五年 以内	27.06	
天津海吉星农产品物 流有限公司	内部往来	658,718,124.98	四年 以内	15.71	
长春海吉星农产品物 流有限公司	内部往来	628,024,285.81	五年 以内	14.98	
民润农产品配送连锁 公司	往来款	184,513,408.01	五年 以上	4.40	184,513,408.01
沈阳海吉星农产品物 流有限公司	内部往来	200,725,237.59	五年 以内	4.79	
合计		2,806,332,475.23		66.95	184,513,408.01

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,137,380,010.67		4,137,380,010.67	4,006,163,370.67		4,006,163,370.67
对联营、合营企业投资	2,130,953,944.54		2,130,953,944.54	2,185,612,002.57		2,185,612,002.57
合计	6,268,333,955.21		6,268,333,955.21	6,191,775,373.24		6,191,775,373.24

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都农产品中心批发市场有限公司	89,247,453.34			89,247,453.34		
广西海吉星农产品国际物流有限公司	375,000,000.00	45,000,000.00		420,000,000.00		
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	195,000,000.00			195,000,000.00		
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	34,680,000.00			34,680,000.00		
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	78,879,404.42			78,879,404.42		
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
上海海吉星马克市场管理有限公司	2,069,996.66			2,069,996.66		
上海吉农创业投资有限公司	10,715,353.32			10,715,353.32		
深圳前海农产品交易所股份有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
深圳市布吉海鲜市场有限公司	12,595,200.00			12,595,200.00		
深圳市成业冷冻有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳市福田农产品批发市场有限公司	107,054,950.00			107,054,950.00		
深圳市果菜贸易有限公司	113,334,433.95			113,334,433.95		

深圳市农产品集团股份有限公司
二〇一九年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	208,000,000.00			208,000,000.00		
深圳市海吉星置地有限公司	81,986,949.62			81,986,949.62		
深圳市南方农产品物流有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
深圳市南山农产品批发配送有限公司	51,286,400.00			51,286,400.00		
深圳市农产品小额贷款有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
深圳市农产品运输服务有限公司	8,650,000.00			8,650,000.00		
深圳市星联国际供应链管理有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
沈阳海吉星农产品物流有限公司	121,477,400.00			121,477,400.00		
天津海吉星农产品物流有限公司	1,069,086,161.73			1,069,086,161.73		
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
西安摩尔农产品股份有限公司	11,892,038.00			11,892,038.00		
云南东盟国际农产品物流有限公司	51,000,000.00	54,216,640.00		105,216,640.00		
长春海吉星农产品物流有限公司	234,600,000.00			234,600,000.00		
长沙马王堆农产品股份有限公司	105,960,000.00			105,960,000.00		
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	15,000,000.00	2,000,000.00		17,000,000.00		
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海泽善电子商务有限公司	400,000.00			400,000.00		
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	184,707,629.63			184,707,629.63		
深圳市大白菜科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市海吉星市场管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西海吉星商业管理有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
安庆海吉星农产品物流园有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市深农厨房有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	4,006,163,370.67	131,216,640.00		4,137,380,010.67		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
深圳市集贸市场有限公司	27,596,229.93			3,829,003.54			3,266,654.06			28,158,579.41	
小计	27,596,229.93			3,829,003.54			3,266,654.06			28,158,579.41	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其 他		
2. 联营企业											
蚌埠海吉星农产品物流 有限公司	94,633,113.63			5,562,146.77						100,195,260.40	
合肥周谷堆农产品批发 市场股份有限公司	520,492,995.06			71,897,136.19			26,805,000.00			565,585,131.25	
深圳市农产品融资担保 有限公司	62,084,114.05			-5,618,751.53						56,465,362.52	
深圳市农产品基金管理 有限公司	2,885,016.54			-471,770.08			250,000.00			2,163,246.46	
深圳市山河设计装饰工 程有限公司	487,466.06			169,139.80						656,605.86	
深圳市深粮控股股份有 限公司	352,040,834.67			30,193,337.81			9,483,229.40			372,750,943.08	
深圳市运通资本投资管 理有限公司	5,191,992.42			2,626,909.79						7,818,902.21	
深圳市中农水产股份有	8,858,829.74			-8,858,829.74							

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其 他		
限公司											
深圳市中农网有限公司	313,709,865.74		69,639,275.71	10,206,147.77						254,276,737.80	
深圳中央大厨房物流有 限公司	4,764,633.13			-987,812.66						3,776,820.47	
天津海吉星建设有限公 司	14,794,856.34			-14,794,856.34							
天津海吉星农产品市场 管理有限公司	969,047.29			40,095,802.04						41,064,849.33	
天津海吉星投资发展有 限公司	22,960,867.98			-19,795,644.69						3,165,223.29	
天津津俊投资发展有限 公司	31,445,187.85			-24,249,046.91						7,196,140.94	
深圳市信祥投资发展有 限公司											
武汉城市圈海吉星农产 品物流有限公司	36,120,648.69			-36,120,648.69							

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其 他		
桂林海吉星农产品集团 有限公司	76,366,717.99			-2,009,426.99						74,357,291.00	
广西北投星联国际供应 链管理有限公司	41,162,321.60			143,820.75						41,306,142.35	
深圳市大铲湾海吉星港 口产业发展有限公司	1,806,795.37			-16,472.19						1,790,323.18	
深圳市农产品流通产业 发展投资企业（有限合 伙）	553,769,727.76			1,969,593.20						555,739,320.96	
深圳凯吉星农产品检测 认证有限公司	13,470,740.73			1,846,196.45			829,873.15			14,487,064.03	
小计	2,158,015,772.64		69,639,275.71	51,786,970.75			37,368,102.55			2,102,795,365.13	
合计	2,185,612,002.57		69,639,275.71	55,615,974.29			40,634,756.61			2,130,953,944.54	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	375,057,779.65	117,749,829.51	371,813,592.05	126,978,369.58
其他业务				
合计	375,057,779.65	117,749,829.51	371,813,592.05	126,978,369.58

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	95,304,564.36	102,142,604.85
权益法核算的长期股权投资收益	55,615,974.29	25,587,471.93
处置长期股权投资产生的投资收益	237,360,724.29	-10,999,999.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	87,835.74	
合计	388,369,098.68	116,730,077.78

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,938,121.73	附注五（四十六）
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	71,381,273.72	附注五（四十二）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,391,254.62	
转让股权损益	236,964,422.85	附注五（四十三）
债务重组损益	-2,763,873.00	附注五（四十八）
理财产品收益	8,728,953.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,126,399.61	附注五（四十七）、（四十八）
所得税影响额	-80,163,540.70	
少数股东权益影响额	-17,431,392.59	
合计	234,042,576.75	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	6.11	0.1828	0.1828
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.50	0.0449	0.0449

深圳市农产品集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇二〇年四月二十七日