

# 湖南湘佳牧业股份有限公司

## 2022 年年度报告



2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人喻自文、主管会计工作负责人唐善初及会计机构负责人(会计主管人员)王先文声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

本公司需要请投资者特别关注的重大风险包括：（一）禽类发生疫病的风险；（二）经营风险：1、业绩波动的风险；2、进入新行业的风险；3、原材料价格波动风险；4、经营模式的风险；5、食品安全风险；6、市场竞争的风险；7、环境保护的风险；8、超市客户依赖的风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2022 年度利润分配预案实施时股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况 .....	79
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况.....	87
第十节 财务报告.....	90

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2022 年年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、湘佳股份	指	湖南湘佳牧业股份有限公司
湘佳电商	指	湖南湘佳电子商务有限公司
润乐食品	指	湖南润乐食品有限公司
泰森鲜丰	指	湖南泰森鲜丰食品有限公司
岳阳湘佳	指	岳阳湘佳牧业有限公司
大靖双佳	指	湖南大靖双佳投资企业（有限合伙）
三尖农牧	指	湖南三尖农牧有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖南湘佳牧业股份有限公司章程》
股东大会	指	湖南湘佳牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南湘佳牧业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南湘佳牧业股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上期/上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
期初/年初	指	2022 年 1 月 1 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
盒马鲜生	指	上海盒马网络科技有限公司旗下以盒马鲜生为品牌的新零售连锁超市
7FRESH	指	京东旗下以 7FRESH 为品牌的新零售连锁超市
H7N9	指	一种亚型流感病毒，A 型流感病毒引起的家禽和野禽的一种从呼吸系统疾病到严重性败血症等多种症状的综合病症。流感病毒主要引起禽类的全身性或者呼吸系统性疾病
新城疫	指	新城疫（newcastle disease, ND）是由新城疫病毒引起禽的一种急性、热性、败血性和高度接触性传染病。以高热、呼吸困难、下痢、神经紊乱、黏膜和浆膜出血为特征。具有很高的发病率和病死率，是危害养禽业的一种主要传染病
种鸡	指	饲养后用于繁育下一代雏鸡的鸡，按繁育的代次可分为原种鸡、祖代种鸡、父母代种鸡
黄羽肉鸡	指	我国地方有色羽鸡，亦称优质鸡，具有生长周期长等特点，主要适合中式烹饪
石门土鸡	指	国家地理标志保护产品，原始石门土鸡以黑羽为主，部分为麻黄羽；经公司提纯，目前主要呈慢速型黑鸡特征，为公司培育的高端品种，生长速度慢，黑毛，黑脚，属于慢速鸡

白条	指	家禽、牲畜宰杀后去毛、去内脏后的剩余部分
农贸市场	指	以产地地销为范围、以生产者和消费者互通有无为目的、以零售为主要形式的鲜活农副产品的交易场所
永辉超市	指	永辉超市股份有限公司旗下商超系统
沃尔玛	指	Wal-Mart Stores, Inc 旗下中国商超系统
家乐福	指	Carrefour SA 旗下中国商超系统
大润发	指	大润发流通事业股份有限公司旗下商超系统
欧尚	指	欧尚（中国）投资有限公司旗下商超系统
华润万家	指	华润万家有限公司旗下商超系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	湘佳股份	股票代码	002982
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南湘佳牧业股份有限公司		
公司的中文简称	湘佳股份		
公司的法定代表人	喻自文		
注册地址	湖南省石门县经济开发区天供山社区夹山路 9 号		
注册地址的邮政编码	415300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	湖南省石门县经济开发区天供山社区夹山路 9 号		
办公地址的邮政编码	415300		
公司网址	www.xiangjiamuye.com		
电子信箱	hnsjnmgs@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何业春	易彩虹
联系地址	湖南省石门县经济开发区天供山居委会夹山路 9 号	湖南省石门县经济开发区天供山居委会夹山路 9 号
电话	0736-5223898	0736-5223898
传真	0736-5223888	0736-5223888
电子信箱	2927393558@qq.com	1341889908@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司年度报告备置地点	湖南省石门县经济开发区天供山居委会夹山路 9 号湖南湘佳牧业股份有限公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91430700748364904T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10F
签字会计师姓名	刘利亚、刘灵珊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区浦明路 8 号	曹冬、刘娜	2020 年 4 月 24 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,822,999,685.20	3,005,507,323.26	27.20%	2,189,585,769.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,873,030.59	25,678,613.21	312.30%	174,444,638.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,027,501.99	8,720,207.44	875.06%	158,726,684.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,595,055.11	113,725,324.29	6.04%	161,469,618.87
基本每股收益（元/股）	1.04	0.25	316.00%	1.87
稀释每股收益（元/股）	1.00	0.25	300.00%	1.87
加权平均净资产收益率	6.08%	1.60%	4.48%	13.28%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	3,782,098,957.05	2,868,336,694.90	31.86%	2,377,630,161.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,833,014,529.01	1,608,470,721.01	13.96%	1,604,318,564.71

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用



公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	783,583,686.08	843,944,082.25	1,091,222,112.53	1,104,249,804.34
归属于上市公司股东的净利润	11,693,033.49	-6,816,916.12	92,353,102.77	8,643,810.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,221,764.40	-10,674,686.49	89,461,967.39	-981,543.31
经营活动产生的现金流量净额	-10,252,763.07	-74,667,674.81	108,139,883.32	97,375,609.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-316,827.76	-1,513,560.77	-936,053.65	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,376,593.76	19,102,306.99	18,229,884.93	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		698,852.63		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及	70,525.94	364,663.09	1,411,622.48	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,661,491.44	-1,172,163.24	-3,083,101.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,105.68	86,528.27	4,955.83	
减：所得税影响额	196,988.83	97,312.50	17,104.81	
少数股东权益影响额（税后）	489,388.75	510,908.70	-107,750.75	
合计	20,845,528.60	16,958,405.77	15,717,953.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、肉鸡行业基本概况

##### (1) 基本情况

肉鸡产业是一个由若干密切相关的以纵向血缘关系为纽带的多元的代际畜禽产业，从曾祖代肉种鸡、祖代肉种鸡、父母代肉种鸡、商品代肉鸡到鸡肉产品是一个完整、系统的代次繁育流程。肉鸡代次繁育流程具体情况如下：



在我国，肉鸡主要包括两大类：黄羽肉鸡和白羽肉鸡。黄羽肉鸡是含有地方鸡种血统的本土品种，通常有比较强的地域特征，价格较白羽肉鸡偏高。黄羽肉鸡养殖企业主要面临区域性竞争。而白羽肉鸡则全部为进口品种，价格较低，养殖企业面临国际市场的竞争。公司养殖及销售的肉鸡品种主要为黄羽肉鸡，仅有少量白羽肉鸡屠宰后对外销售。

##### (2) 黄羽肉鸡情况

黄羽肉鸡是由我国优良的地方品种杂交培育而成的优质肉鸡品类，国产率近 100%。黄羽肉鸡主要包含了黄羽、麻羽和其他有色羽的肉鸡。广东和广西地区黄羽肉鸡发展比较早，在行业内具有鲜明的地域代表性。黄羽肉鸡与白羽肉鸡相比，具有体重较小、生长周期长、抗病能力强、肉质鲜美等特点，体型外貌符合我国消费者的喜好及消费习惯，比较适合活鸡销售，特别适用于中式烹饪。由于黄羽肉鸡的自身特点，不适合向肯德基、麦当劳等快餐连锁企业销售。黄羽肉鸡的主要市场集中在我国南方和港澳地区，目标客户主要是家庭消费、企事业单位食堂和酒店。虽然我国黄羽肉鸡的生产和消费具有明显的区域性特点，但随着电商、物流行业的快速发展，目前其市场向北延伸和扩展的势头已显现。

按照生长速度快慢，黄羽肉鸡可分类为快速型、中速型和慢速型。相对于中速型和慢速型，快速型黄羽肉鸡的生长速度较快，肉质的感官性状（主要指色泽、风味、口感等方面）强于白羽肉鸡，因此近年来在我国发展速度较快；中速型黄羽肉鸡的生长速度和肉质感官性状介于快速型和慢速型黄羽肉鸡之间，由于其胸腿肌较好、脚胫粗细适中、皮肤光亮，经过屠宰加工后胴体美观、肉质较好、冰鲜后风味口感下降程度较轻，一定程度上兼顾了生产性能与鸡肉品质，因此近年来成为冰鲜鸡市场的最佳选择；慢速型黄羽肉鸡生长速度相对较慢，生产模式以放养为主，肉质最优，价格也高于其它类型的肉鸡，其主要市场为中高档餐厅，或以礼盒、活鸡等形式进入家庭消费。随着人们生活水平的提高，广大消费者对于鸡肉产品的肉质、口感、安全、健康等方面的要求越来越高，因此业内对慢速型黄羽肉鸡的市场前景普遍看好。

#### 2、行业周期性、区域性与季节性

##### (1) 行业的周期性

肉鸡养殖行业为典型的强周期性行业，受供求关系影响，周期性波动特征较为明显，市场价格传导与产能调节的不匹配是导致“鸡周期”发生的根本原因。

养殖行业由于参与者多而且分散，畜禽价格随供求关系的变化呈现明显的周期性波动：价格上涨带来补栏情绪的高涨，散户快速进入并实施非理性补栏，出栏量大幅增加导致供给过剩，畜禽价格下跌，部分散户亏损退出行业，同时后续补栏情绪受到影响，供给减少，畜禽价格回升，从而形成完整的畜禽价格波动周期。同时，肉鸡均具有一定的自然生长周期，从投入生产到产品出栏需要相对较长的时间，市场需求的大幅变化与生产的及时供给之间存在时间差，因此在短期内若出现供求不平衡或价格大幅波动的情况会导致行业出现较大幅度波动。当前养殖利润水平的变化、疫病的发生或畜禽供求的变化将对下一阶段畜禽的供应量产生影响。

##### (2) 行业的区域性

肉鸡养殖行业的生产经营具有一定的区域性，不同区域所经营的品种存在差异。其中，商品代黄羽肉鸡的养殖主要

集中在广东、广西、云南、贵州、四川、湖南等地，这是由该区域拥有较多规模化肉鸡养殖场以及适宜养殖的气候条件、地理环境等因素决定的。商品代黄羽肉鸡的主要养殖区域也是鸡肉产品的主要消费区域，其中，广东、广西地区的鸡肉产品主要供应东南、南部及西南地区。

### (3) 行业的季节性

畜禽养殖与消费具有一定的季节性波动特征。在肉鸡养殖方面，家庭散养模式下，不同季节温度、湿度等外界环境的变化会对商品代黄羽肉鸡的生长、父母代黄羽肉种鸡的产蛋量等产生一定影响；在规模化养殖模式下，由于温度、湿度调节设备的运用，季节性影响相对较小；重大节日期间，鸡肉的消费量一般也会增长。

### 3、公司在黄羽肉鸡养殖领域的行业地位

经过十余年的市场积累和规模化、标准化养殖模式的实践，本公司已在行业内树立了养殖高标准化、生鲜及冷链物流行业领先、食品安全有保障的市场形象，与一系列客户建立了较为稳定的合作关系，在下游客户中享有良好的声誉。公司已发展成为饲料生产及销售、种禽繁育、家禽饲养及销售、禽类及生猪屠宰加工及销售、生物肥生产及销售的全产业链企业。

经过多年的发展，公司活禽产品销往湖南、湖北、河南、广东等 10 省市；冰鲜禽肉产品销售网络覆盖湖南、湖北、重庆、北京、上海、广东等 28 省市。

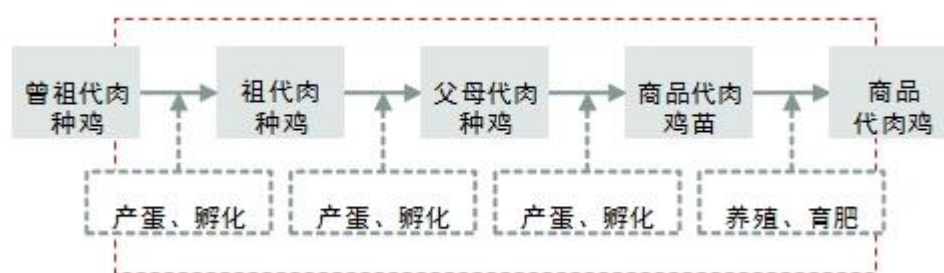
黄羽肉鸡行业面临着转型，冰鲜禽肉、熟食等是未来的转型方向，目前行业内公司多数已开始转型方向的探索，其中，公司转型相对成功，在黄羽肉鸡冰鲜禽肉领域内位居行业龙头，成为行业内的旗帜。公司已形成一套成熟的冰鲜商超系统营销模式，依托超市等渠道拓展销售，面对面和终端消费者沟通，在培育冰鲜市场、推进行业转型方面作出了积极贡献。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

### (一) 主营业务及产品

报告期内，公司主营业务为种禽繁育，家禽饲养及销售，禽类屠宰加工及销售，饲料、生物肥生产及销售。目前公司主要养殖父母代种鸡与商品鸡，以及养殖少量祖代种鸡。



注：图中红色虚线包含的部分为公司目前活禽养殖涵盖的业务链条

公司主要产品为中国地方优质家禽系列产品，包括活鸡、活鸭及鸡鸭肉冰鲜产品。公司主营的禽类产品包括黄羽肉鸡和肉鸭，其中，黄羽肉鸡的主要品种为麻鸡、青脚鸡、竹丝鸡、黑土鸡、土三黄、石门土鸡等，肉鸭则是以番鸭、樱桃谷肉鸭为主，公司产品使用自主注册的“湘佳”商标。报告期内，公司主营业务及产品未发生重大变化。

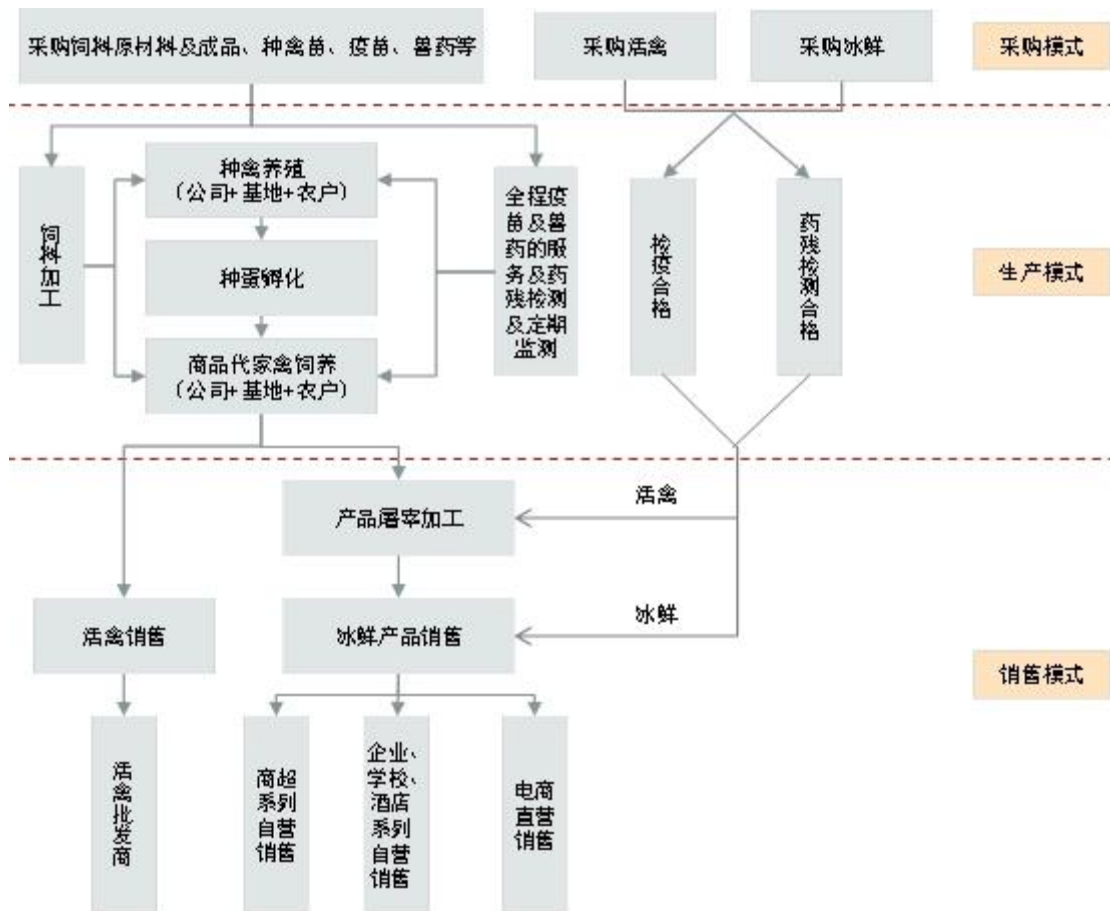
公司生产的活禽主要销往家禽批发市场、农贸市场。冰鲜产品则主要销往各大超市、企事业单位、食堂和酒店等，最终作为食品供应消费者。公司主要产品列示如下：

产品图片	产品类别	客户或消费群体
------	------	---------

	活鸡	主要销往农贸市场的批发商，食堂、酒店等餐饮机构为辅
	活鸭	主要销往农贸市场的批发商，食堂、酒店等餐饮机构为辅
	冰鲜鸡肉	商场超市终端消费者为主
	冰鲜鸭肉	商场超市终端消费者为主
	饲料	公司附近的散养户及养殖企业
	有机肥	种植农户

## （二）公司经营模式

公司目前已形成涵盖饲料生产及销售、种禽繁育、家禽饲养及销售、禽类屠宰加工及销售、生物肥生产及销售的全产业链企业。公司主要业务流程及经营模式如下：



### (1) 采购模式

根据公司采购类别的不同，流程稍有差异，具体情况如下：

①饲料原料采购。公司饲料生产所需的原材料主要是玉米、豆粕等初级农产品。公司供应部根据肉鸡养殖计划直接向大型粮食供应商及当地粮食自然人供应商采购。

公司要求供应业务员提供两家以上的比价资料和进货渠道，由供应部经理评审。同时建立供货商档案，每半年对所有供货商重新评估定级。

其次，由于公司具备直接收储资质，因此每当粮食收获季节，公司通过张贴告示的方式向当地发布收购信息，价格以当天实时公布的收购价格为准，收储阶段根据质量等级计价，当地粮食自然人供应商根据收购信息送货上门，经检测合格入库后通过银行转账付款。

②父母代黄羽肉种雏鸡采购。公司种禽部根据商品代肉鸡养殖计划直接向父母代黄羽肉种雏鸡生产企业采购父母代黄羽肉种雏鸡。父母代黄羽肉种雏鸡生产企业负责将父母代黄羽肉种雏鸡运送至公司育雏场，公司不承担父母代黄羽肉种雏鸡运输的在途风险。

③药品、疫苗采购。公司黄羽肉鸡养殖所需药品、疫苗由供应部向国内药品、疫苗供应厂商采购。公司对药品、疫苗供应厂商采取合格供应商体系管理，由质量控制中心负责对药品（疫苗）的供应商进行严格的资格审查，必须提供有效期内的兽药批准文号、省级兽药监察所出具的检验合格的《检验报告书》和生产许可证、GMP证书、营业执照、质量承诺书。每批药品购入后，由服务部保管员负责检验药品的品名、批号、有效期、外包装、药品有无结块、沉淀及其他异常情况。只有通过资格审查、生产厂家审查、产品审查和疗效审查后方可进入供应商体系，与公司签订《采购合同》。

④活禽采购。公司外购少量活禽全部用于屠宰，屠宰后作为冰鲜肉产品进行销售。公司销售部联合蛋禽事业部对外采供应商进行综合素质评审，参照公司《活禽收购流程》进行考核，公司最终选定信誉度高、质优价廉的供应商进行长期稳定的供货合作关系。采购部门与经过公司确定的外购活禽供应商签订《活禽供货合同》并严格按照合同约定进行合作。公司在外购活禽方面制定了严格的活禽采购质量控制标准和检疫程序，除了验收入库时提供的动物检疫合格证明、

批次药残检测报告外，品控员也对现场活禽质量进行感官检验（毛色、重量、有无病死和伤残鸡鸭等方面），并且公司质检部将进行宰前检验和药残检测；另外，外购活禽只有通过宰后抽样复检合格后才可验收，不合格退货。

⑤冰鲜采购。公司外购的冰鲜禽肉主要为冰鲜鸡、鸭及分割品和副产品。采购部门根据公司屠宰部填写的“采购申请单”与公司选定的外购冰鲜供应商签订供货合同并严格按照合同约定进行合作。公司在外购冰鲜禽肉方面也制定了严格的采购质量控制标准和检疫程序，供应商除了提供营业执照、动物检疫合格证明、家禽屠宰许可证、出厂检测合格报告、动物及动物产品运载工具消毒证明外，质检员现场对冰鲜产品质量进行感官检验（色泽、气味、大小等方面），并且公司及动物防疫监督机构将进行冰鲜群体和个体疫病检验和药残检验，合格后入库，不合格退货。

## （2）生产模式

1）养殖模式：公司采取“公司+基地+农户（或家庭农场）”的养殖模式进行黄羽肉鸡养殖。

### ①代养模式

农户代养模式是在业内普遍采用的“公司+农户（或家庭农场）”的形式基础上，公司与农户签订代养合同，建立公司与农户之间的代养关系。合作模式为公司统一提供雏苗、饲料、疫苗药品、技术服务和统一活禽回收，农户（或家庭农场）以保证金、栏舍设备和劳动力等资源作为基本条件参与到公司的产业链管理中，并负责畜禽的饲养管理环节。在此模式中，公司通过代养体系对代养户的养殖业绩进行考核，即按照约定绩效考核指标，对代养户的养殖成果扣除物料消耗及领用的生产物资，核算出代养户的代养费用后进行结算。

在此模式中公司承担养殖的市场风险，代养户承担养殖管理风险。公司通过与农户建立明确的代养合同关系，在保证产品质量和安全的前提下，最大限度控制成本，提高产量，增加产品市场竞争力；代养户需要在养殖中按公司要求进行饲养管理，提高优质家禽的出栏率，实现自身利益最大化。公司与代养户关于代养风险分担的责任划分机制为：（1）代养户需按照公司的养殖规范要求进行养殖，若属于代养户因管理不善或自身养殖技术较差等原因导致亏损的，则由代养户自身承担风险；（2）若因公司管理不到位造成代养户亏损的，公司亦会酌情给予代养户补贴；（3）如果因自然灾害或意外事件等导致代养户发生损失，代养户可以向公司提出补损申请，详细描述损失发生过程和原因，公司对代养户亏损原因、损失情况进行核实，与代养户进行友好协商后酌情给予代养户部分补贴，一定程度上弥补代养户的亏损。

公司代养模式具体操作流程如下：



### ②标准化基地自养模式

在多年的黄羽肉鸡饲养历程中，公司通过探索、借鉴其他养殖行业的先进经验，结合自身具有的饲料加工、种禽繁育、禽蛋孵化及肉鸡饲养等环节丰富的经验和完善的销售渠道，同时考虑了产品质量、食品安全、规模化效应、公司发展需求等因素，创设了新的黄羽肉鸡养殖模式，即标准化基地自养模式。

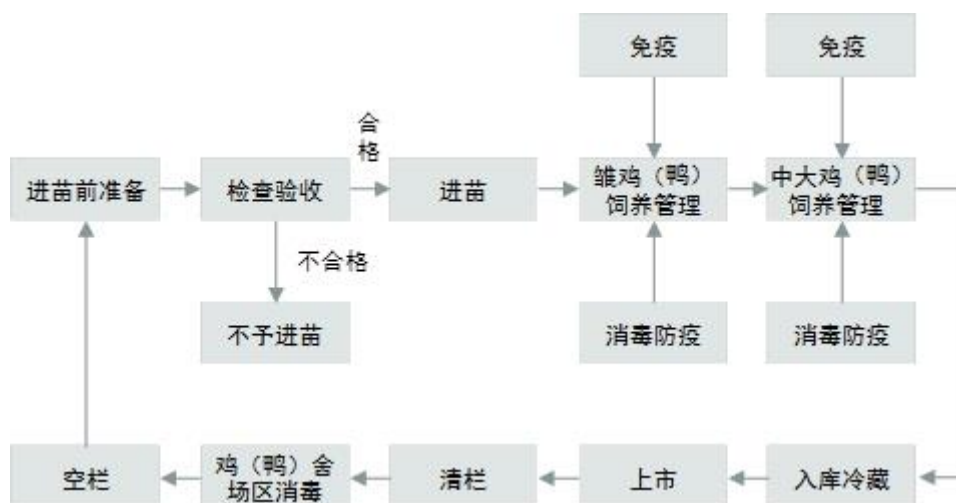
在此模式中，公司的标准化养殖基地由自养部统一管理。公司自建饲养场饲养，集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、

肉鸡饲养、屠宰加工、产品销售为一体，整个生产过程由公司统一控制，疫病防控和食品安全体系统一、产量稳定，标准化养殖提升了禽类产品的生产效率，同时，通过建立完善的全程质量控制和食品安全监控体系，保障了鸡肉产品品质和食品安全。通过建立公司自己的标准化养殖基地，有效弥补和降低了单一的“公司+农户（或家庭农场）”代养模式中存在的缺陷和违约风险。

公司的标准化养殖具有改善养殖条件、提高生产性能、降低疫病发病率等优势，可有效解决目前养殖业面临的环境污染严重和疫病多发等问题，实现了资源优化配置和企业高效运转，未来标准化养殖将成为禽类养殖产业发展的必然趋势。

截至报告期末，公司利用自有资金相继在石门县、临澧县、岳阳县、湘阴县等地区投资建成了 25 个高标准、全自动（自动供水、给料、通风、加热升温、湿帘降温等）、全封闭的标准化基地。公司商品代黄羽肉鸡养殖基地主要是地面垫料平养，随着行业内养殖模式的改变及养殖规模的扩大，标准化、集约化笼养模式迅速发展。

公司标准化自养模式具体操作流程如下：



## 2) 饲料生产模式

公司设置饲料生产部，负责饲料生产的统一管理。报告期内，公司父母代肉种鸡与商品代肉鸡正常养殖所需饲料由公司自行研发配制，结合原料的实际质量，动态调整配比参数，添加维生素、氨基酸、益生菌、酶制剂等生物技术产品，保证饲料营养平衡的同时，从源头减少鸡粪中的氮、磷含量。公司饲料生产已通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证。公司严格按照《饲料和饲料添加剂管理条例》、《产蛋后备鸡、产蛋鸡、肉用仔鸡配合饲料国家标准》（GB/T5916-2008）、《饲料卫生标准》（GB13078-2001）进行原料采购和饲料生产，生产过程中严格执行各种添加剂添加量最高限量标准，添加量均在规定的限值以下，不存在超剂量、超期添加情况、超范围使用饲料添加剂、饲料药物添加剂的情况。

## 3) 屠宰加工生产模式

公司已获得质量管理体系（ISO9001:2015）、食品安全管理体系认证（ISO22000:2018）、环境管理体系认证（ISO14001:2015）。公司肉鸡屠宰及加工业务由公司食品产业园、控股子公司润乐食品和全资子公司山东泰森负责，公司及子公司严格按照《畜禽屠宰操作规程 鸡》（GB/T 19478-2018）、《肉鸡屠宰质量规范》（NY/T 1174-2006）、《食品安全国家标准 鲜（冻）畜、禽产品》（GB 2707-2016）国家标准执行。

截至报告期末，公司及子公司拥有屠宰加工厂情况如下：公司食品产业园拥有屠宰加工厂一处；润乐食品拥有屠宰加工厂一处；山东泰森拥有屠宰加工厂一处。

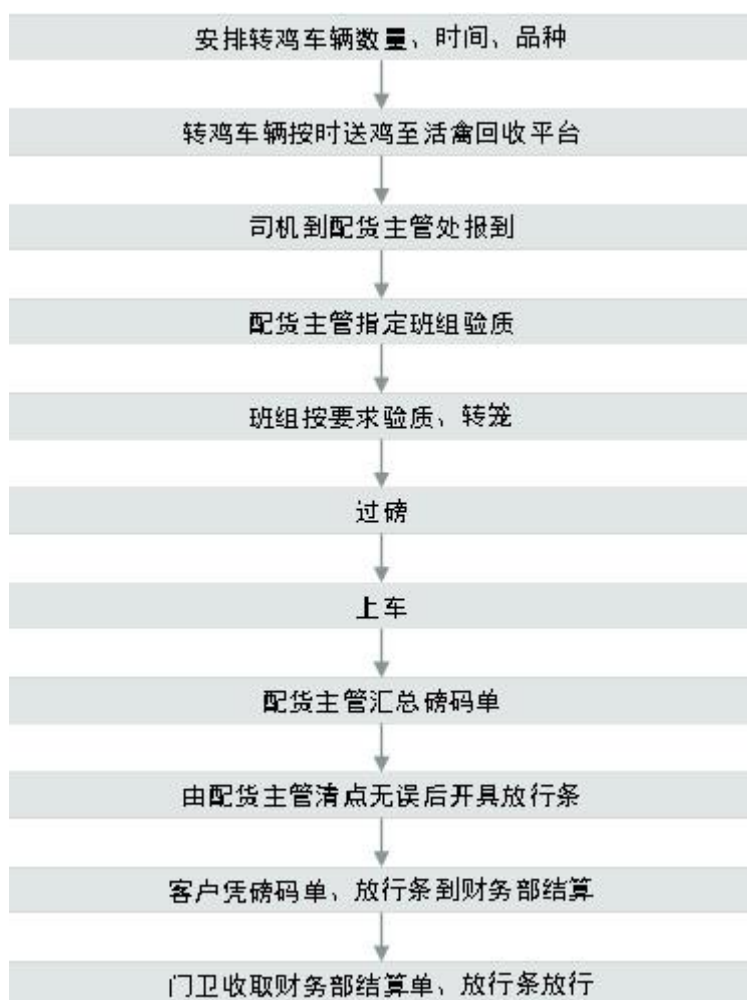
### （3）销售模式

公司销售模式主要分活禽销售和冰鲜产品销售。

#### 1) 活禽销售模式

公司活禽产品客户主要为自然人。公司根据客户的需求制定订单，经销售部汇总后通知代养户/养殖基地于次日早上按规定的时间、规定的品种、规定的数量将活禽送达公司大鸡回收平台，再由公司的调度员根据客户的订单配货。其销售流程如下：





## 2) 冰鲜产品销售模式

随着禽类定点屠宰、白条禽肉上市制度在全国的逐步推行，部分大中城市关闭活禽市场。随着居民环保和食品安全意识的不断提高，发展冰鲜产品将成为养殖行业的最终发展方向。在黄羽肉鸡养殖行业中，大部分企业并未涉足冰鲜领域，主要是因为冰鲜产品的自身特性和行业内企业技术实力普遍不足，例如冰鲜产品如何突破运输半径限制、如何在保鲜的前提下延长食物的保质期、如何适应不同人群的消费习惯等。而公司较早开始探索冰鲜产品的销售模式，公司对冰鲜禽肉产品的积极开拓和持续探索使公司的冰鲜产品已处于行业领先地位，特别是在 H7N9 爆发时对公司的利润支撑起到了积极作用。

公司冰鲜禽肉产品通过食品产业园、子公司湘佳电商及湘佳（武汉）食品对外销售，其中食品产业园主要向各大超市、新零售销售，子公司湘佳电商及湘佳（武汉）食品负责对企业、学校、酒店、电商平台销售冰鲜产品。公司向超市销售的冰鲜产品以整鸡为主，公司根据市场需求对外采购了部分冰鲜鸡、鸭及鸡鸭分割品进行销售，同时公司在超市的营销人员会根据客户要求分割销售；对企业、学校、酒店、电商平台销售的主要为整鸡。

### （三）公司经营中可能存在的风险因素及应对措施

#### 1、禽类发生疫病的风险

公司主营业务包括黄羽肉鸡的养殖环节，而禽类在饲养过程中可能受到新城疫、H7N9 等疾病的侵扰。公司如未对禽类感染疾病进行及时预防、监控，将受到下述影响：（1）疾病的发生将导致禽类的死亡，直接导致鸡肉产量的降低，影响公司经营业绩；（2）疾病传播开始，公司需要增加防疫投入，包括应政府对疫区及周边规定区域实施强制疫苗接种、隔离甚至扑杀等防疫要求导致的支出或损失；（3）疾病的流行与发生（如 H7N9）会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降甚至滞销。

应对措施：进一步加强生物安全体系建设力度，切断传播途径，严格落实各项防控工作。

## 2、原材料供应及采购价格波动风险

公司主营业务成本主要为饲料成本，占主营业务成本的 70%左右；而构成饲料成本的主要是玉米、豆粕等原材料采购成本。玉米、豆粕作为公司全产业链中饲料加工环节的主要原材料，随着公司生产规模的进一步扩大，对玉米、豆粕等原材料的采购量还将继续增加。玉米、豆粕等大宗原材料价格受国家农产品政策、国际贸易往来、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素的影响，若未来玉米、豆粕等农产品因国内外粮食播种面积减少或产地气候反常导致减产，或受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件等多种因素的影响，市价大幅上升，将增加公司生产成本的控制和管理难度，对公司未来经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司一方面通过及时了解行情信息，对玉米、豆粕等大宗材料在价格上涨前期采取预订合同，在价格回调期间，采取增加采购频次，降低库存等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购原材料价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面公司与多家大型原料供应商建立了战略合作关系，以保持稳定的原料供应，有效地降低了价格波动的风险。

## 3、产品价格波动风险

公司对外销售产品主要为活禽及冰鲜产品，其价格直接影响公司盈利情况。受禽类产品供求关系、饲料成本等因素影响，公司主要产品价格自 2013 年以来呈现较大波动。未来，如果市场上禽类产品供大于求、影响消费者购买心理等现象出现，禽类产品价格可能会面临下行风险，进而对公司盈利能力造成不利影响，公司的经营业绩将面临下降的风险。

应对措施：公司积极开拓冰鲜市场，自 2007 年涉足冰鲜业务以来，冰鲜业务逐年增长，与活禽产品相比，冰鲜产品的价格波动较为平稳。

## 4、经营模式的风险

公司大力发展“公司+基地+农户（或家庭农场）”的运营模式，即通过农户（或家庭农场）代养和自有标准化养殖基地养殖的合作养殖模式。农户（或家庭农场）代养模式下，公司与农户（或家庭农场）以委托养殖方式合作，根据职责进行合理的流程分工，在禽类产品生产过程中承担不同的责任和义务，农户（或家庭农场）作为养殖产业链诸多生产环节中的一环，负责禽类的饲养管理环节，公司负责种苗生产、饲料生产、疫病防治、技术服务、回收销售等环节，该模式组织和调动农民实现本土创业，参与农产品的产业化大生产，使得公司的禽类养殖业务一直保持规模化稳步发展。

公司通过设定绩效考核指标的方式来核算代养费，使代养户能够获得与其劳动付出相匹配的收入，同时通过合同约定的制度设计锁定了代养户违规养殖和违约风险。尽管委托养殖回收合同对于养殖过程中双方的权利义务及奖惩机制已作出明确规定，随着合作代养户数量的增加，在合作执行中仍可能存在某些代养户对合同相关条款的理解存在偏差，导致潜在的纠纷或诉讼，对公司经营造成不利影响。另外，如果代养户出现未按协议约定喂养或未按要求免疫、保健、治疗等违规养殖情形，导致活禽产品不达标，将影响公司屠宰加工环节的业务实施，增加卫生检验检疫负担，从而影响公司的生产经营。最后，未来如果出现疫病爆发或其他规模化企业采取竞争手段争夺代养户等情况，可能造成公司合作代养户数量和代养规模下降，从而导致公司产能不足，对公司业务扩张和收入增长造成不利影响。

应对措施：面对“公司+农户”模式可能存在的风险，公司大力发展“公司+基地”的养殖模式，从而尽量规避风险。通过政策性农业保险和商业保险相结合，转移和分散风险。

## 5、食品安全风险

### （1）公司自产产品的风险

公司禽类产品的生产涵盖了饲料生产、禽类养殖、屠宰加工、物流仓储等多个环节。公司已经按照国家食品安全相关法律法规和动植物检验检疫标准的要求，建立了严格的质量控制体系。但是公司如果出现产品质量检测或者对代养户管理不到位的情况，则可能引发食品安全问题，直接影响公司的品牌、生产经营和盈利能力。

### （2）公司外购产品的风险

报告期内，公司冰鲜销售网络发展迅猛，冰鲜产品需求持续快速增长，公司现有活禽品种不能完全满足公司冰鲜产品销售需求，因此公司一方面对外采购少量活禽，屠宰后作为冰鲜禽肉产品进行销售；另一方面，公司对外采购部分冰鲜鸡、鸭及鸡、鸭分割品进行销售。虽然公司已经建立了一套严格、完善、科学的产品选择、评估与检验监督机制，并有效实施，同时主要供应商也已按公司要求建立了良好的质量控制体系，但影响食品安全的因素较多，采购、运输、生产、储存、销售过程中均可能产生涉及食品安全的随机因素，如果公司外购产品出现质量或食品安全问题，且在最终产品出厂之前未能及时发现，将会对公司产生不利影响。

### （3）其他可能影响食品安全的风险

如果行业内其他养殖企业的禽类产品发生食品安全问题，损害行业整体形象和口碑，在一定程度上也可能导致消费者对相关产品恐慌及信心不足，造成禽类产品需求量下降，从而在一段时间内影响公司的经营业绩。

此外，国家不断加大对食品安全和食品质量的监管力度和提高监管标准。报告期内，公司生产经营符合国家食品安全和动植物检验检疫标准，未来若该等标准继续提高，则公司需进一步增加养殖防疫投入和加强屠宰加工质量管理，进而增加生产成本和质量控制费用。

应对措施：严格执行公司有关食品安全的制度。严格按照国家的相关检测标准进行食品安全检测，对不合格产品坚决不出厂。

### （四）报告期其他需要披露的信息

- 1、报告期，不存在对公司业务造成重大影响的重大动物疫病情况。
- 2、报告期，不存在对公司业务造成重大影响的自然灾害情况。

## 三、核心竞争力分析

公司核心竞争力体现在以下几个方面：

### 1、完整的“从农场到餐桌”一体化经营的全产业链优势

公司依托规模化优势和技术优势建立了从饲料生产及销售、种禽繁育、家禽饲养及销售，到禽类屠宰加工及销售、生物肥生产及销售的全产业链企业，以行业内先进的生产模式将公司、基地、农户（或家庭农场）有效结合，产、供、销一体化，形成了“从农场到餐桌”的全程管控。公司建立的全产业链经营模式对原辅料、生产过程和终端产品实行严格的监控和检验，可以有效控制不同环节之间的风险，通过全方位保障体系，保证消费者菜篮子的安全。在生产环节中，公司严控原辅料的采购质量，通过使用自主研发和生产的饲料喂养家禽，从源头上保证了鸡肉的品质；通过利用高效的“公司+基地+农户（或家庭农场）”的生产模式以及“五统一、一分散”的代养管理模式，保证了鸡只的质量；通过完善屠宰加工环节，达到宰前检疫节点控制、宰中检疫节点控制、宰后检验节点控制、预冷节点控制、金属探测节点控制，保证冰鲜产品的品质与安全；通过建立冷链物流配送体系，从设备和工艺上保证冰鲜产品的营养和品质。另外，公司已投产的生物肥基地使公司产业链加入生态环保循环系统，进一步延伸了公司产业链条。

### 2、成熟的“公司+基地+农户（或家庭农场）”生产模式

目前行业内大部分规模化企业均采用“公司+农户（或家庭农场）”模式，该模式可以充分发挥合作双方优势，降低产业集聚成本，带动合作农户（或家庭农场）致富。公司在推进现代化农业发展进程中，对农户实行“五统一、一分散”的代养管理模式，五统一即公司“统一提供鸡苗、统一提供饲料、统一提供疫苗药品、统一提供技术服务、统一产品销售”；一分散即“代养户分散养殖，获取代养费用”。通过上述模式，可以有效地将产业链中各生产要素组织起来，按照国家农产品生产的要求进行标准化、规范化的全过程监督管理。

然而近年来，行业内单一的“公司+农户（或家庭农场）”模式也暴露出一些问题，例如在市场行情低迷时，容易出现合作一方违约而产生纠纷的现象；同时，如果管控体制存在漏洞可能会出现质量问题。

在多年的黄羽肉鸡饲养历程中，公司通过探索建立了自己的养殖基地，即建立“公司+基地+农户（或家庭农场）”模式有效弥补和降低了单一的“公司+农户（或家庭农场）”模式中存在的缺陷和风险。公司相继在石门、临澧、岳阳、湘阴等地区投资建成了高标准、全自动（自动供水、给料、通风、加热升温、湿帘降温等）、全封闭的 25 个标准化基地。公司的标准化养殖具有改善养殖条件、提高生产性能、提高产品质量等优势，可有效解决目前养殖业面临的环境污染严重和疫病多发等问题，实现了资源优化配置和企业高效运转。

### 3、成熟的冰鲜营销模式及强大的网络布局优势

我国居民的传统家禽消费习惯一直以消费活禽为主，因此黄羽肉鸡销售渠道主要依赖各级家禽批发市场、农贸市场。然而，随着禽类定点屠宰、白条禽肉上市制度在全国的逐步推行，部分大中城市关闭活禽市场，居民环保和食品安全意识不断提高，超市冰鲜产品的销售将成为趋势。在黄羽肉鸡行业中，大部分企业依然主要依靠销售活鸡获得收入，并未涉足冰鲜领域，主要原因是冰鲜产品的特性和企业技术实力不足，例如冰鲜产品如何突破运输半径限制、如何在保鲜的

前提下延长食物的保质期、适应消费者习惯等。公司较早发展冰鲜产品，并且具有销售终端优势，在未来竞争中占有先机。

公司从 2007 年开始探索冰鲜产品营销模式，通过多年的努力，公司已经形成了一套成熟的冰鲜产品商超系统营销模式，积累了屠宰加工、冷链物流、冰鲜自营、电商直营等多环节丰富的运营经验，巩固了黄羽肉鸡冰鲜禽肉领域内的行业龙头地位。截止期末，公司销售网络覆盖北京、上海、湖南、广东、重庆、江苏、福建、陕西等 28 个省市区，与永辉超市、家乐福、欧尚、大润发、沃尔玛、华润万家等大型超市集团建立冰鲜自营柜台，并与盒马鲜生、7FRESH、山姆、Costco 等新零售连锁超市建立战略合作关系；已经形成了从上海到成都的长江沿线大中城市的冷链物流配送体系以及京珠高速大动脉沿线的冰鲜网络布局。

公司对冰鲜产品的积极开拓和持续探索使公司的冰鲜产品已处于行业领先地位，特别是在 H7N9 爆发时对公司的利润支撑起到了积极作用。

#### 5、人才优势

公司管理团队成员均在本领域历练多年，在黄羽肉鸡行业具有丰富的工作经验，把握市场机遇与适应市场变化的能力较强，对黄羽肉鸡的市场发展趋势有较好的预见能力。通过多年的积累，公司还培养了大批专业的饲养员。同时，公司根据自身快速发展的需要，引进了一批高素质人才，在种禽繁育、兽医技术、饲料技术、肉制品加工、检验检疫、冷链技术等方面储备了一批优秀人才。各类人才的有机协调与磨合搭配，使公司的综合技术水平得到最大限度的发挥。

公司与中国农业大学、江苏省家禽科学研究所、湖南农业大学等科研院所签订了合作协议，以高校技术及科研机构为依托，在基地内建立了高校科研实践基地和科技研发中心，形成了科研课题的研究、开发、应用以及人才的培训、储备、输送等完整的梯级式网络。

#### 6、技术优势

本公司在饲料研发生产、种禽繁育、禽蛋孵化、养殖技术、屠宰加工及冰鲜保质技术、食品安全质量控制技术等方面，积累了丰富的经验。

#### 7、品牌优势

经过多年的市场积累和规模化、标准化养殖模式的实践，本公司已在行业内树立了养殖高标准化、生鲜及冷链物流行业领先、食品安全有保障的市场形象，与一系列客户建立了较为稳定的合作关系，在下游客户中享有良好的声誉，保有稳定的市场份额。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 行业情况概述

报告期内，黄羽肉鸡行情起伏波动较大，1-4 月份表现低迷，从 5 月下旬开始黄羽肉鸡行情逐步复苏，9、10 月份达到高峰，11 月份开始走入下行趋势；整体市场行情没有达到最佳消费水平。

从长远来看，鸡肉因其高蛋白质、低脂肪、低胆固醇和低热量的特点受到越来越多各年龄段消费者的青睐，随着健康的消费理念日渐深入人心，未来鸡肉消费仍有较大的增长空间。

#### (2) 公司情况概述

2022 年，面对市场行情的不确定性，公司上下齐心，销售区域不断扩大，取得了一些成绩。全年公司实现营业收入 38.23 亿元，比上年度增长 27.20%，净利润 11,322.72 万元，比上年度增长 294.63%。主要经营管理及业务发展情况如下：

2022 年，公司家禽养殖生产继续保持着良好的运行态势，出栏家禽 8,255.62 万羽，同比增长 10.33%。

2022 年，公司销售商品肉鸡 4,169.38 万只，同比上升 14.64%；活禽销售收入 10.06 亿元，同比上升 32.13%。

2022 年，公司继续致力于冰鲜禽肉产品的市场开拓，公司加快门店的开发，公司冰鲜产品销量保持稳定增长，对利润起到了最主要的支撑作用。全年销售冰鲜产品 90,746.25 吨，同比上升 19.28%；冰鲜销售收入 23.92 亿元，同比上升 26.77%。

2022 年，公司蛋品业务销售收入 2.31 亿元，同比增长 19.97%。

2022 年，公司本部 42 万套种鸡场、亿羽禽苗智能孵化中心、预制菜车间、年屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工项目等陆续建成投产，为湘佳股份行稳致远夯实了坚实的发展根基。公司围绕鸡、蛋、猪、肥、橘五大关联产业，打通一条绿色有机循环农业全产业链。

截止 2022 年底，公司总资产为 37.82 亿元，同比增长 31.86%。

报告期内，根据公司发展需要的内部和外部环境，运用科学有效的方法，进行人力资源预测和控制、职务编制、人员配置、教育培训、薪资分配、职业发展、不断优化公司激励绩效体系、人才培养体系，从而提高人力资源工作的前瞻性、系统性和全面性，实现人才战略性储备和培养，人力资源与企业发展相匹配，使公司在持续发展中获得竞争力，为公司整体发展战略带给人力资源方面的保证与服务。

报告期内，公司继续完善技术研发与生产经营密切配合，在饲养工艺、设备、饲料配方、防疫、食品安全及新产品开发等方面加大研发力度，通过与国内高校、科研院所合作开展科研项目，为公司发展提供了有力的技术支撑。

报告期内，公司继续加强产品质量检验检疫的质量安全管理体系的建设。公司从种禽繁育、饲料生产、家禽养殖、禽蛋孵化、屠宰加工、冷链物流等各生产环节控制产品质量及食品安全；公司进一步加强了产品质量安全内控管理，构建了全方位的采样、检测、监督体系，包括饲料原料质量检测、饲料成品质量监测、禽苗质量检测、养殖环境监测、宰前、宰后等全产业链的各个环节以及终端销售市场产品质量检测与跟踪等，全面全程保证食品安全。全年冰鲜产品超市抽检合格率达到 100%。

2022 年 公司成功发行了可转债，募集的资金将用于投入种猪养殖和肉鸡养殖等项目，有利于实现公司肉鸡和种猪的双轮驱动，进一步提高公司抵御风险和盈利的能力。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,822,999,685.20	100%	3,005,507,323.26	100%	27.20%
分行业					
养殖行业	3,822,999,685.20	100.00%	3,005,507,323.26	100.00%	27.20%
分产品					
活禽	1,005,505,813.56	26.30%	761,025,289.45	25.32%	32.13%
冰鲜	2,392,476,010.73	62.58%	1,887,324,404.11	62.80%	26.77%
商品蛋	230,615,070.35	6.03%	192,228,071.26	6.40%	19.97%
其他	194,402,790.56	5.09%	164,929,558.44	5.49%	17.87%
分地区					
湖南区域	1,284,238,246.95	33.59%	1,121,662,222.87	37.32%	14.49%
华中及华北	742,656,335.84	19.43%	589,841,770.35	19.63%	25.91%
华东	873,537,015.51	22.85%	673,850,203.70	22.42%	29.63%
西南	415,563,323.91	10.87%	295,874,925.42	9.84%	40.45%
其他	507,004,762.99	13.26%	324,278,200.92	10.79%	56.35%
分销售模式					
活禽销售模式	1,005,505,813.56	26.30%	761,025,289.45	25.32%	32.13%
冰鲜销售模式	2,392,476,010.73	62.58%	1,887,324,404.11	62.80%	26.77%
其他	425,017,860.91	11.12%	357,157,629.70	11.88%	19.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
养殖业	3,822,999,685.20	3,094,788,562.44	19.05%	27.20%	24.90%	1.49%
分产品						
活禽	1,005,505,813.56	969,351,804.14	3.60%	32.13%	25.53%	5.07%
冰鲜	2,392,476,010.73	1,745,447,654.37	27.04%	26.77%	26.45%	0.18%
商品蛋	230,615,070.35	208,583,322.57	9.55%	19.97%	16.84%	2.42%
分地区						
湖南区域	1,284,238,246.95	1,115,719,332.61	13.12%	14.49%	11.99%	1.95%
华中及华北	742,656,335.84	577,504,357.51	22.24%	25.91%	22.02%	2.48%
华东	873,537,015.51	668,560,447.95	23.47%	29.63%	35.46%	-3.29%
西南	415,563,323.91	309,706,340.48	25.47%	40.45%	39.82%	0.34%
其他	507,004,762.99	423,298,083.89	16.51%	56.35%	44.36%	6.93%
分销售模式						
活禽销售模式	1,005,505,813.56	969,351,804.14	3.60%	32.13%	25.53%	5.07%
冰鲜销售模式	2,392,476,010.73	1,745,447,654.37	27.04%	26.77%	26.45%	0.18%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
活禽	销售量	万羽	4,169.38	3,637.02	14.64%
	生产量	万羽	8,255.62	7,482.87	10.33%
	库存量	万羽	1,492.28	1,444.13	3.33%
冰鲜	销售量	吨	90,746.25	76,077.85	19.28%
	生产量	吨	82,482.93	73,305.55	12.52%
	库存量	吨	9,425.49	10,325.44	-8.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 ☑不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
活禽	饲料原料	706,650,860.78	22.83%	563,032,687.85	22.72%	25.51%
活禽	直接人工	11,081,418.70	0.36%	8,565,810.14	0.35%	29.37%
活禽	制造费用	31,381,692.83	1.01%	20,546,634.87	0.83%	52.73%
活禽	药品及疫苗	34,218,680.11	1.11%	29,622,930.53	1.20%	15.51%
活禽	农户代养费	89,183,909.67	2.88%	79,982,361.85	3.23%	11.50%
活禽	其他	96,835,242.05	3.13%	70,466,777.01	2.84%	37.42%
冰鲜	原材料	1,289,504,094.74	41.67%	1,186,254,491.50	47.87%	8.70%
冰鲜	直接人工	87,960,974.93	2.84%	74,814,585.97	3.02%	17.57%
冰鲜	制造费用	234,355,304.11	7.57%	108,126,949.78	4.36%	116.74%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

报告期内，2022 年 3 月，公司投资新设立全资子公司湖南湘佳美食心动电子商务有限公司，纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	794,908,360.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	272,479,697.67	7.13%
2	第二名	244,421,672.95	6.39%
3	第三名	105,054,830.16	2.75%
4	第四名	100,362,920.58	2.63%
5	第五名	72,589,238.82	1.90%
合计	--	794,908,360.18	20.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	639,087,833.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.65%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	201,049,113.85	7.75%
2	第二名	149,277,275.51	5.76%
3	第三名	114,045,077.10	4.40%
4	第四名	100,319,985.50	3.87%
5	第五名	74,396,381.15	2.87%
合计	--	639,087,833.11	24.65%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	435,962,552.17	410,921,389.66	6.09%	
管理费用	98,743,176.95	72,858,677.27	35.53%	主要系经营规模扩大所致。
财务费用	25,899,961.88	13,998,292.65	85.02%	主要系银行借款利息增加、可转换债券利息增加所致。
研发费用	13,525,042.21	5,463,825.19	147.54%	主要系加大了对研发、特别是家禽育种研发方面的投入所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
肉制品深加工	针对新生代的口味，利用快中慢速型优质鸡的特色，研发市场认可的相关调理品和熟食制品	已开发部分产品	开辟公司新的销售渠道	促进公司产业链进一步延伸，实现冰鲜和熟食两轮驱动，主营业务进一步壮大
优质肉鸡良种培育与技术体系升级	解决优质肉鸡种源的外购依赖以及疾病净化	基本实现优质鸡父母代种苗自给	实现公司优质肉鸡种源 100%的自主供应、疾病净化、商品鸡养殖成绩上台阶	增强公司产品竞争力
湘西黑猪保种以及湘佳黑猪配套系开发	解决公司黑猪种源自供问题	目前在培育中	实现公司黑猪种源的自主供应	增加公司优质地方品种品类供应，增强优质渠道和用户黏性

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	24	4.17%
研发人员数量占比	0.38%	0.35%	0.03%



研发人员学历结构			
本科	6	5	20.00%
硕士	4	4	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1	3	-66.67%
30~40 岁	6	4	50.00%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	13,525,042.21	5,463,825.19	147.54%
研发投入占营业收入比例	0.35%	0.18%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,859,629,351.93	3,188,832,270.33	21.04%
经营活动现金流出小计	3,739,034,296.82	3,075,106,946.04	21.59%
经营活动产生的现金流量净额	120,595,055.11	113,725,324.29	6.04%
投资活动现金流入小计	61,961,741.81	119,138,696.84	-47.99%
投资活动现金流出小计	539,595,551.22	803,964,719.83	-32.88%
投资活动产生的现金流量净额	-477,633,809.41	-684,826,022.99	-30.25%
筹资活动现金流入小计	1,028,720,995.87	516,370,404.99	99.22%
筹资活动现金流出小计	368,365,518.73	309,249,383.64	19.12%
筹资活动产生的现金流量净额	660,355,477.14	207,121,021.35	218.83%
现金及现金等价物净增加额	303,316,722.84	-363,979,677.35	-183.33%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少 30.25%，主要是固定资产投资较去年减少所致；
- 2、筹资活动产生的现金流量净额增加 218.83%，主要是发行可转换公司债券所致。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	601,794,650.84	15.91%	298,477,928.00	10.41%	5.50%	
应收账款	316,307,821.57	8.36%	205,819,316.40	7.18%	1.18%	
存货	545,014,624.92	14.41%	447,083,163.96	15.59%	-1.18%	
投资性房地产	16,168.12	0.00%	29,714.56	0.00%	0.00%	
固定资产	1,707,782,727.10	45.15%	1,151,164,832.95	40.13%	5.02%	
在建工程	142,059,957.38	3.76%	385,031,412.36	13.42%	-9.66%	
使用权资产	75,409,526.95	1.99%	65,628,251.17	2.29%	-0.30%	
短期借款	140,119,277.77	3.70%	229,500,000.00	8.00%	-4.30%	
合同负债	27,751,743.02	0.73%	6,332,990.60	0.22%	0.51%	
长期借款	444,490,000.00	11.75%	270,880,000.00	9.44%	2.31%	
租赁负债	48,748,600.87	1.29%	42,142,781.42	1.47%	-0.18%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	200,035,739.45	借款抵押
无形资产	69,666,948.62	借款抵押
合 计	269,702,688.07	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
539,595,551.22	803,964,719.83	-32.88%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
1,250万羽优质鸡标准化养殖基地建设	自建	是	畜牧业	20,226,700.00	206,416,000.00	募集资金	76.51%	17,917,700.00	14,315,800.00	主要原因系投资建设工期有所延长，其中中和铺二分场直到2022年8月才完全完工投产，产能暂未完全释放；另外受市场行情影响，本期原材料价格大幅上涨，同时活禽价格		

										波动较大。		
年屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工项目	自建	是	畜牧业	35,389,700.00	133,998,200.00	募集资金	98.65%	15,666,500.00	-7,830,300.00	主要原因系一方面投产建设工期有所延长,直到 2022 年 6 月才完全完工投产;另一方面公司商品猪养殖场尚在建设中,屠宰产能未完全释放。	2020 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于子公司湖南泰森鲜丰食品有限公司投资建设年屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工项目的公告》(公告编号:2020-003)
1 万头种猪养殖项目	自建	是	畜牧业	88,440,900.00	88,440,900.00	募集资金	46.04%	0.00	0.00	不适用	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于子公司湖南泰森鲜丰食品有限公司投资

												建设 1 万头种猪养殖项目的公告》(公告编号: 2020-017)
1,350 万羽优质鸡标准化养殖基地建设	自建	是	畜牧业	80,775,400.00	80,775,400.00	募集资金	27.02%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	224,832,700.00	509,630,500.00	--	--	33,584,200.00	6,485,500.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行	64,563.57	5,561.64	58,237.28	0	13,583.57	21.04%	6,326.29	银行存款	0

2022 年	可转换公司债券	63,046.35	30,887.66	30,887.66	0	0	0.00%	32,158.69	银行存款	0
合计	--	127,609.92	36,449.3	89,124.94	0	13,583.57	10.64%	38,484.98	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南湘佳牧业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕41号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票25,630,000股，每股发行价格为人民币29.63元，募集资金总额为人民币759,416,900.00元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额为人民币645,635,700.00元。上述资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了“天健验（2020）2-9号”验资报告。

报告期内投入IPO募集资金金额人民币5,561.64万元，截止期末累计使用募集资金金额人民币58,237.28万元，其中：直接投入募集资金项目建设30,054.28万元，置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金3,987.14万元，偿还银行贷款17,099.71万元，补充流动资金7,096.15万元，尚未使用募集资金余额为6,326.29万元。募集资金专户余额为7,371.71万元，与尚未使用的募集资金余额差额1,045.42万元为利息收入。

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕1814号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公众公开发行面值总额64,000万元可转换公司债券，期限6年。募集资金总额为人民币640,000,000.00元，扣除承销及保荐费7,200,000.00元后实际到账金额632,800,000.00元，另扣除其他各类发行费用之后实际募集资金净额为人民币630,463,500.00元。上述资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验证报告》（“天健验（2022）2-8号”）。

报告期内投入可转债募集资金金额人民币30,887.66万元，截止期末累计使用募集资金金额人民币30,887.66万元，其中：直接投入募集资金项目建设6,573.52万元，置换预先投入募投项目的自筹资金10,367.79万元，补充流动资金13,946.35元，尚未使用募集资金余额为32,158.69万元。募集资金专户余额为32,453.35万元，与尚未使用的募集资金余额差额294.66万元为利息收入及财务费用支出。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1,250万羽优质鸡标准化养殖基地建设	否	26,980	26,980	2,022.67	20,641.6	76.51%	2022年08月31日	1,037.27	否	否
年屠宰100万头生猪及肉制品深加工项目	是	13,583.57	13,583.57	3,538.97	13,399.82	98.65%	2022年06月30日	-781.03	否	否
补充流动资金	否	7,000	7,000		7,096.15	101.37%			不适用	否
偿还银行贷款	否	17,000	17,000		17,099.71	100.59%			不适用	否
1,350万羽优质鸡标	否	29,900	29,900	8,077.54	8,077.54	27.02%	2023年12月31日		否	否

准化养殖基地建设项目										
1 万头种猪养殖基地项目	否	19,200	19,200	8,844.09	8,844.09	46.06%	2023 年 06 月 30 日		否	否
补充流动资金	否	14,900	13,946.35	13,966.03	13,966.03	100.14%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	128,563.57	127,609.92	36,449.3	89,124.94	--	--	256.24	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	128,563.57	127,609.92	36,449.3	89,124.94	--	--	256.24	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1. 1,250 万羽优质鸡标准化养殖基地建设项目：该项目原计划 2021 年 4 月完工投产，共包含四个鸡场的建设，分别为中和铺一分场、中和铺二分场、西周村养殖场(分两区)以及两合养殖场，其中，中和铺一分场、西周村养殖场(分两区)以及两合养殖场已于 2021 年 6 月前陆续完工投产养殖，已产生效益。中和铺二分场计划建造 18 栋鸡舍，由于受与周边农户沟通协调以及天气等因素的影响，工期被延长，于 2022 年 8 月未完工投产。</p> <p>依据该项目可研时的效益测算表，该项目在投产后经营期第一年承诺净利润为 785.97 万元、经营期第二年至第十年承诺净利润为每年 1,791.77 万元，项目年平均净利润为 1,537.44 万元，本报告期实现净利润 1,037.27 万元，未达到预计效益。主要原因系投产建设工期有所延长，其中中和铺二分场直到 2022 年 8 月才完全完工投产，产能暂未完全释放；另外受市场行情影响，本期原材料价格大幅上涨，同时活禽价格波动较大。</p> <p>2. 年屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工项目：该项目于 2022 年 6 月完工投产。</p> <p>依据该项目可研时的效益测算表，该项目在投产后经营期第一年承诺净利润为 1,566.65 万元，经营期第二年承诺净利润为 1,518.68 万元，经营期第三年至第四年承诺净利润为每年 1,323.23 万元，本报告期实现净利润-781.03 万元，未达到预计效益。主要原因系一方面投产建设工期有所延长，直到 2022 年 6 月才完全完工投产；另一方面公司商品猪养殖场尚在建设中，屠宰产能未完全释放。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“年屠宰 3,000 万羽优质鸡加工厂项目（一期）”项目系本公司 2020 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，随着本公司生产布局的优化调整，全资子公司山东泰森食品有限公司和控股子公司湖南润乐食品有限公司已分别在山东和长沙新建了优质鸡屠宰加工厂，本公司屠宰加工产能已得到极大扩充，能够满足目前及今后一段时期的生产需要，如继续建设原募投项目，将会导致屠宰加工产能过剩，使募投项目不能达到预期目标，不利于募集资金发挥最大的效率。因此，本公司根据实际情况终止原募投项目，并变更募集资金用途。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2020 年度，本公司将“年屠宰 3,000 万羽优质鸡加工厂项目（一期）”变更为“年屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工项目”，实施地点由“湖南省岳阳市岳阳台湾农民创业园”变更为“湖南省石门县楚江街道荷花社区 2 组”。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年6月24日, 本公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第七次会议, 审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 3,987.14 万元置换预先投入“1,250 万羽优质鸡标准化养殖基地建设项目”的自筹资金 3,987.14 万元。 2022年6月16日, 本公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 10,441.44 万元, 其中置换预先投入募投项目的自筹资金 10,367.79 万元, 置换预先支付发行费用的自筹资金 73.65 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金暂未使用完毕, 募集资金存入专户, 实行专款专用, 对于闲置募集资金, 没有用于其他用途, 本公司与银行签订协定存款协议, 增加收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用



## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

我国黄羽肉鸡行业规模化经营起步较晚，养殖环节的行业集中度总体呈逐步上升的趋势。首先，由于市场容量随肉鸡代次递延呈现逐级放大趋势，行业集中度则随肉鸡代次递延而下降，即祖代肉种鸡养殖集中度大于父母代肉种鸡，父母代肉种鸡养殖集中度大于商品代肉鸡。其次，由于各级政府对于规模化养殖、集约用地、环境保护等政策及产业发展要求不断提高，肉鸡养殖环节集中度呈逐步提升趋势。

### （二）公司发展战略

#### 1、业务发展战略

公司规划实施“亿羽优质鸡”产业工程，在华中地区打造优质家禽食品航母。公司将继续扎根农牧行业，利用武陵山片区及湘西北独特的自然条件，因地制宜发展“公司+基地+农户（或家庭农场）”的黄羽肉鸡养殖模式，通过冷链物流、农超对接、电子商务建立山区优质家禽产品与超市、酒店、企事业单位食堂等消费终端的直通渠道，实现黄羽肉鸡从山区到餐桌的全程质量控制，满足城乡居民对健康、安全、无公害的地方品种黄羽肉鸡的需求。公司将通过资本市场融资，逐步壮大养殖和食品加工两大板块，推动中部地区大中城市的家禽定点屠宰进程，成为中部地区最大的黄羽肉鸡养殖与加工企业；在带动我国中部地区优质家禽产业发展、增加山区农民收入、丰富城镇居民菜篮子的同时，致力于股东价值最大化，成为业绩优良的国家级农业产业化龙头企业。

#### 2、技术发展战略

（1）公司将加大技术开发和技术创新力度，培育“石门土鸡”配套系，加强父母代种鸡疾病净化措施；提高黄羽肉鸡成活率，降低次品率和料肉比，使公司持续保持养殖技术及优质家禽冰鲜领域领先优势。同时，公司将以开放合作和自主开发相结合为原则，扩大与中国科学院吴常信院士、中国农业大学、江苏省家禽科学研究所、湖南农业大学等科研院所的技术交流，开发适应于目标市场的新品种。

（2）公司将继续引进国内外先进养殖技术在黄羽肉鸡养殖和加工、物流配送环节的运用，探索黄羽肉鸡集约化养殖和肉质品质的关系，有效确保黄羽肉鸡的风味。

（3）针对黄羽肉鸡研发调理品、半成品等适应年轻一代的餐饮产品和休闲食品。

#### 3、人才发展战略

本公司将围绕“亿羽优质鸡”产业工程、华中地区优质家禽食品航母的战略愿景，制定人力资源规划，根据今后几年的发展规划制定相应的人力资源发展计划，通过引进管理人才和专业技术人才，实施持续的员工培训计划，建立一支适合企业发展的人才队伍。

为适应业务发展的需要，公司将在现有人员的基础上，重点引进技术研发、企业管理、市场营销、财务会计等方面的专业人才。与此同时，公司将实施员工培训计划，采用高校定培、中高管外训、中层管理人员及其他内部岗位内训等多种形式对员工进行全面的业务培训。公司还将积极探索建立和完善具有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，使公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展。

#### 4、品牌发展战略

公司的“石门土鸡”是黄羽肉鸡行业中具有相当知名度的优质畜禽品种，“湘佳”牌商标是国家驰名商标。公司正在围绕这些优质品种、品牌，通过与商超、电商平台合作，以及建立自己的线上平台和生鲜直营店，打造终端消费品牌；并

根据市场变化不断完善营销体系建设，提升客户信赖度，以稳固和提高区域市场占有率，为广大消费者提供值得信赖的安全、高品质品牌畜禽产品。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信证券-彭家乐，建信养老金-张海波，中船重工财务-赵胤研，上海迎水投资-张楠，上海合撰资产-肖珮菁，永赢基金-陆凯琳，正心谷资本-毛一凡，财通证券-朱乾栋；兴业证券-曹心蕊、纪宇泽，平安养老-王朝宁，招银理财-郝雪梅，西部证券-冯先涛，东海证券-万静等共 20 位	一季度经营情况；公司对黄羽肉鸡行情的展望；公司各个板块的发展规划及进展情况等。	详见 2022 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2022-001）
2022 年 05 月 31 日	公司会议室	电话沟通	机构	国信证券-鲁家瑞、李瑞楠，中庚基金-张炜舜；华创证券-陈鹏，兴证全球基金-赵梓焜，摩根士丹利华鑫基金-胡斯雨，华夏基金-卞方兴，嘉实基金-李帅，中银基金-武苇杭，睿远基金-孙瑶月，长城基金-姚彦如，交银施罗德-庄旨歆，长信基金-肖文劲，永赢基金-陆凯琳等共 27 位	公司 1-4 月份经营情况；公司面对目前经营情况拟采取哪些措施；公司其他板块发展情况等。	详见 2022 年 5 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2022-002）

2022 年 06 月 10 日	公司会议室	电话沟通	机构	申万宏源-盛翰、胡静航，陆家嘴国泰人寿-胡斯雨，永赢基金-陆凯琳，方正证券-黄鹏，财通证券-朱乾栋，上海金奥资产-刘人宽，兴全基金-苏华立，恒越基金-张杰，嘉实基金-常立，上海顶天-郭琪，中银基金-吴晓钢，太保资产-叶舒等 22 位；中信建投-王明琦、马鹏，嘉实基金-颜伟鹏，泰康资产-黄成扬，太平养老-顾军蕾，华泰资产-蔡轩，大家资产-张翔，泰达宏利基金-周少博，上投摩根基金-杨鑫，海富通基金-刘海啸，平安基金-叶芊，平安养老-张兴巧，兴全基金-黄志远等共 33 位	公司 1-5 月份经营情况；公司各个板块发展情况以及屠宰产能的布局等。	详见 2022 年 6 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2022-003）
2022 年 08 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	中信建投-王明琦、马鹏，嘉实基金-李帅，兴业基金-谢云腾、广发基金-侯跃隆、华商基金-侯瑞、平安基金-刘杰、华富基金-蔡静、国联安基金-张彩霞、摩根士丹利华鑫基金-胡斯雨、天时开元基金-王建伟、中金资管-常立、招商证券资管-李	公司二季度相比一季度亏损的原因；公司冰鲜业务发展情况；家禽、生猪出栏情况等。	详见 2022 年 8 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2022-004）

				龙峰、宁银理财-朱辉、亘曦资产-王海亮、深梧资产-王俏俏、信伟达资产-张钧宇、华电资本-吴铮铮、中信证券-房至德、弥远投资-马冬、中信银行-龙军、宏道投资-马长胜、财通证券-郭琦、泾溪投资-邬丹妮、好奇投资-万雪飞、璟恒投资-卢叶微、招商信诺资产-崔真荣、中天汇富私募基金-张洛、深圳前海大千华严投资-尹川等共 29 位		
--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司持续完善由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，为公司的高效经营提供了制度保证。公司股东大会、董事会、监事会严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，公司现有的各项内控制度能够得到全面执行，形成了一个结构完整、行之有效的公司治理规章制度体系。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会是公司的最高决策和权力机构，公司按照《股东大会议事规则》等相关规定召开股东大会，会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，维护了股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权力，明确了股东大会的权力和职责，保证股东大会的规范运作。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。报告期，公司董事会共有九名成员，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，独立董事给予公司发展提供了很多积极的建议。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信、勤勉地行使权力。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，完善公司的治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选任程序选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求，公司监事及职工代表监事认真履行职责。监事会会议的召集、召开和决议内容合法有效，切实维护公司及股东的合法利益。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保投资者公平地获取公司信息。

#### 7、投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。公司上市后，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，接待股东和投资者的来访、咨询。报告期内，公司通过年度报告网上说明会、接待投资者现场调研，以及接听投资者问询电话等方式，加强与投资者的沟通。

#### 8、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度的要求规范运行，逐步完善公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

### （一）业务独立性

公司主要从事种禽繁育，家禽饲养及销售，禽类屠宰加工及销售，饲料、生物肥生产及销售。公司拥有独立完整的产、供、销及研发设计系统，能面向市场独立自主开展生产经营活动。截至报告期末，公司控股股东及实际控制人喻自文、邢卫民与公司不存在同业竞争。公司主要股东喻自文、邢卫民、大靖双佳签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

### （二）人员独立性

本公司拥有独立的人事、工资、福利制度，拥有从事黄羽肉鸡养殖业务的各类专业人员。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职；本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

### （三）资产完整性

公司资产独立完整。公司拥有完整的供应、生产、销售系统及配套设施，独立拥有与主营业务相关的知识产权、非专利技术。公司各项资产权属清晰。

### （四）机构独立性

本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督执行机构，各机构均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定规范运行。各股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司管理。自公司设立以来，未发生股东违规干预本公司正常生产经营活动的情况。

本公司生产经营、办公场所与各股东及其关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。本公司设立了与经营业务相适应的组织机构和部门，完全拥有机构设置的自主权。

### （五）财务独立性

本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；本公司作为独立的纳税人，依法进行纳税申报和履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临	临时股东大会	50.90%	2022 年 01 月 14	2022 年 01 月 15	《2022 年第一次

时股东大会				日	日	临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-002，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年度股东大会	年度股东大会	52.93%		2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 14 日	《2021 年度股东大会决议公告》，公告编号：2022-024，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.56%		2022 年 07 月 04 日	2022 年 07 月 05 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-050，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.09%		2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-088，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
喻自文	董事长兼总裁	现任	男	56	2012年06月12日	2024年06月11日	23,000,000				23,000,000	
邢卫民	副董事长	现任	男	54	2012年06月12日	2024年06月11日	23,000,000				23,000,000	
吴志刚	董事、副总裁	现任	男	46	2012年06月12日	2024年06月11日	1,000,000				1,000,000	
何业	董	现任	男	52	2012	2024	591,0		74,75		516,2	IPO 限

春	事、 董 事 会 秘 书、 副 总 裁				年 06 月 12 日	年 06 月 11 日	00		0		50	售股 到期 解禁
唐善 初	董 事、 财 务 总 监	现 任	男	61	2012 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 11 日	180, 0 00		44, 40 0		135, 6 00	IPO 限 售股 到期 解禁
蒋京	董 事	现 任	女	47	2021 年 06 月 11 日	2024 年 06 月 11 日	300				300	
易华	独 立 董 事	现 任	女	54	2018 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 11 日						
肖海 军	独 立 董 事	现 任	男	58	2018 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 11 日						
刘焱	独 立 董 事	现 任	女	53	2021 年 09 月 14 日	2024 年 06 月 11 日						
孙元 盛	监 事 会 主 席	现 任	男	50	2022 年 07 月 04 日	2024 年 06 月 11 日						
饶天 玉	监 事	离 任	男	56	2012 年 06 月 12 日	2022 年 07 月 04 日	394, 2 50		55, 50 0		338, 7 50	IPO 限 售股 到期 解禁
李诗 怡	监 事	现 任	女	32	2021 年 06 月 11 日	2024 年 06 月 11 日						
漆丕 君	监 事	现 任	男	60	2012 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 11 日						
杨文 菊	副 总 裁	现 任	女	54	2012 年 09 月 28 日	2024 年 06 月 11 日						
覃海 鸥	副 总 裁	现 任	男	40	2017 年 09 月 15 日	2024 年 06 月 11 日						
赵柯 程	副 总 裁	现 任	男	33	2021 年 01 月 11 日	2024 年 06 月 11 日						
合计	--	--	--	--	--	--	48, 16 5, 550	0	174, 6 50		47, 99 0, 900	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况



是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙元盛	监事会主席	被选举	2022 年 07 月 04 日	选举
饶天玉	监事会主席	离任	2022 年 07 月 04 日	个人原因离职

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事主要工作经历

喻自文先生，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2001 年 4 月至 2003 年 3 月任石门县富民禽业有限公司、亚飞农牧执行董事、经理；2003 年 4 月至 2012 年 6 月与邢卫民轮流担任双佳农牧董事长、总经理；2012 年 6 月至今任公司董事长兼总裁。曾获得湖南省第八届五四青年奖章、湖南省 2002 年度杰出青年星火带头人、2005 年“全国劳动模范”等荣誉。

邢卫民先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。2001 年 8 月至 2003 年 3 月任宝峰禽业执行董事、经理；2003 年 4 月至 2012 年 6 月与喻自文轮流担任双佳农牧董事长、总经理；2012 年 6 月至 2012 年 9 月任公司副董事长、副总经理；2012 年 9 月至今任公司副董事长。曾获得共青团中央、农业部授予的 2007 年度“全国农村青年创业致富带头人”，人力资源和社会保障部、农业部授予的“全国农业劳动模范”等荣誉。

何业春先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，畜牧师。1994 年 7 月至 2002 年 12 月历任湖南正虹股份有限公司株洲片区业务主管、江苏江阴分公司技术总监、安徽淮北分公司销售经理与总经理、营销中心总经理、产销部总经理；2003 年 1 月至 2005 年 10 月任江苏淮安良业饲料有限责任公司总经理；2005 年 11 月至 2006 年 12 月任湖南正虹科技股份有限公司河北石家庄分公司总经理；2007 年 1 月至 2007 年 12 月任北京博正清和管理咨询公司咨询师；2008 年 1 月至 2012 年 6 月任双佳农牧总经理；2012 年 6 月至今任公司董事、副总裁兼董事会秘书及科技研发中心主任。

唐善初先生，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，会计师。1981 年 8 月至 1990 年 2 月历任石门县供销社合作社日杂果品公司、工业品总公司会计、财会股长、副总经理；1990 年 3 月至 2001 年 3 月历任常德市石门三江口水电管理局财务科副科长、劳动服务公司总经理、龙凤园艺场副厂长及副书记、纪委副书记、监察室主任、财务科科长；2001 年 3 月至 2007 年 3 月任湖南三江电力有限责任公司财务总监；2007 年 3 月至 2012 年 6 月任双佳农牧财务总监；2012 年 6 月至今任公司董事、财务总监。

吴志刚先生，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 6 月至 2003 年 3 月任亚飞农牧技术员；2003 年 4 月至 2008 年 6 月任双佳农牧肉禽事业部经理及总经理助理；2008 年 6 月至 2012 年 6 月任湘佳食品总经理；2012 年 6 月至 2019 年 9 月任公司董事、副总裁、食品产业园总经理，2019 年 9 月至今任公司董事、副总裁、山东泰淼总经理。

蒋京女士，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 9 月至 2005 年 3 月任湖南建莱药业有限公司会计；2005 年 4 月至 2010 年 12 月任长沙建莱汽修厂会计；2011 年 1 月至 2011 年 12 月任石门县审计局审计员；2012 年 1 月至 2013 年 3 月任长沙三联石门服务部会计；2013 年 3 月至 2016 年 1 月任湖南湘佳牧业股份有限公司主管会计；2016 年 2 月至今历任湖南湘佳牧业股份有限公司审计部审计员、主任、副经理、经理、董事。

易华女士，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990 年 7 月至 1998 年 10 月，任湖南生物制药厂主办会计；1998 年 11 月至 2010 年 12 月，任湖南亚华控股集团股份有限公司董事、财务总监；2009 年 2 月至 2020 年 1 月，任长沙高新开发区亚华资产管理有限公司董事；2009 年 6 月至 2015 年 6 月，任上海杰隆生物技术股份有限公司独立董事；2011 年 1 月至 2017 年 11 月，任长沙驰顺网络科技有限公司总经理、财务总监；2017 年 11 月至 2018 年 10 月，任湖南启迪众强信息技术有限公司财务总监；2018 年 10 月至今，任湖南威视远迅科技有限公司财务总监；2018 年 12 月至今，任北京明卓青基科技有限公司监事；2018 年 6 月至今任公司独立董事。

肖海军先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1986 年 7 月至 2000 年 12 月，任邵阳学院政史系讲师、副教授；2000 年 12 月至今，任湖南大学法学院副教授、教授；2001 年 7 月至 2011 年 12 月，任湖南通程律师事务所兼职律师；2006 年 5 月至今，任长沙仲裁委员会专家委员会委员；2007 年 7 月至今，任湖南省法学会民商法学研究会副会长；2011 年 7 月至今，任中国商法学研究会常务理事；2019 年 3 月至今，任北京德和衡（长沙）律师事务所律师；2017 年 4 月至今，任赛恩斯环保股份有限公司独立董事；2017 年 11 月至今，任力合科技（湖南）股份有限公司独立董事；2020 年 10 月至今，任艾华集团股份有限公司独立董事；2018 年 6 月至今任公司独立董事。

刘焱女士，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1992 年 8 月至今，历任湖南农业大学讲师、副教授、教授，其中 2013 年 1 月至 2015 年 1 月任湖南省芷江侗族自治县人民政府科技副县长（挂职，非公务员）；2021 年 9 月至今任公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

孙元盛先生，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 3 月至 2016 年 6 月，任意大利 Elettroplastica s. r. l 中方公司意大利亿利创电器有限公司首席代表；2017 年 10 月入职公司，任质量标准化部主任；2018 年 4 月至今，任湘佳食品产业园加工事业部副总经理；2022 年 7 月至今任公司监事。

李诗怡女士，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年担任长沙大靖股权投资管理合伙企业（有限合伙）行政助理；2012 年至今担任湖南臻泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）行政助理；2015 年 12 月至今担任江苏锦鸡实业股份有限公司监事；2021 年 6 月至今任公司监事。

漆丕君先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历。1981 年 10 月至 1983 年 5 月任石门县泥市中学代课教师；1983 年 6 月至 1995 年 12 月历任石门县氮肥厂生产调度员、车间主任、中心调度室主任；1996 年 1 月至 2011 年 2 月历任石门县玉叶公司纪委书记、工会主席兼人力资源部长、党委副书记；2011 年 3 月至 2012 年 6 月任双佳农牧人力资源部经理兼工会主席；2012 年 6 月至今任公司监事、人力资源部经理、行政部经理。

## 3、高级管理人员主要工作经历

喻自文先生，总裁，同前。

何业春先生，副总裁兼董事会秘书，同前。

唐善初先生，财务总监，同前。

吴志刚先生，副总裁，同前。

杨文菊女士，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 1 月至 2001 年 7 月，进入家禽养殖行业，个体养殖户；2001 年 8 月至 2003 年 3 月任宝峰禽业业务经理；2003 年 4 月至 2012 年 8 月在双佳农牧先后从事销售、技术服务、审计等工作；2012 年 9 月至今任公司副总裁。

覃海鸥先生，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中文化。2002 年 1 月至 2013 年 6 月个人经营石门县腾飞电脑科技有限公司；2013 年 11 月至 2015 年 6 月在湖南湘佳牧业股份有限公司食品产业园电商业务部任副经理；2015 年 6 月至今任湖南湘佳电子商务有限公司总经理，兼任湖南润乐食品有限公司董事。2017 年 9 月起任公司副总裁。

赵柯程先生，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月至 2014 年 5 月任湘佳股份食品事业部大客户部经理；2014 年 5 月至 2015 年 10 月任湘佳股份食品事业部总经理助理；2015 年 10 月至 2016 年 12 月任湘佳股份食品事业部北京区域经理；2017 年 1 月至 2017 年 12 月任湘佳股份食品事业部副总经理，2018 年 1 月至今任湘佳股份食品事业部商超部总经理，2021 年 1 月至今任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
喻自文	湖南石门农村商业银行股份有限公司	董事			否
易华	湖南威视远讯科技有限公司	财务总监			是

易华	北京明卓青基科技有限公司	监事			否
刘焱	湖南农业大学	教授			是
肖海军	湖南大学法学院	教授			是
肖海军	北京德和衡（长沙）律师事务所	兼职律师			否
肖海军	长沙仲裁委员会	专家委员会委员			否
肖海军	湖南省法学会民商法学研究会	副会长			否
肖海军	中国商法学研究会	常务理事（兼职）			否
肖海军	赛恩斯环保股份有限公司	独立董事			是
肖海军	力合科技（湖南）股份有限公司	独立董事			是
肖海军	艾华集团股份有限公司	独立董事			是
覃海鸥	武汉市黄陂区易大大生鲜食品店	个体工商户经营者			否
李诗怡	湖南臻泰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	行政助理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员的薪酬由公司薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后，报股东大会批准执行。

公司非独立董事、监事和高级管理人员按照其在公司担任的管理岗位及职务领取薪酬。同时公司依据绩效考核办法，结合非独立董事、监事和高级管理人员的工作能力以及责任目标完成情况进行考评并发放绩效奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
喻自文	董事长、总裁	男	56	现任	48.13	否
邢卫民	副董事长	男	54	现任	40.83	否
吴志刚	董事、副总裁	男	46	现任	28.77	否
何业春	董事、董事会秘书、副总裁	男	52	现任	23.72	否
唐善初	董事、财务总监	男	61	现任	21.72	否
蒋京	董事	女	47	现任	17.15	否
易华	独立董事	女	54	现任	5	否
肖海军	独立董事	男	58	现任	5	否
刘焱	独立董事	女	53	现任	5	否
孙元盛	监事会主席	男	50	现任	6.91	否
饶天玉	监事会主席	男	56	离任	11.82	否
李诗怡	监事	女	32	现任	0.3	否
漆丕君	监事	男	60	现任	10.96	否
杨文菊	副总裁	女	54	现任	23.22	否
覃海鸥	副总裁	男	40	现任	36.33	否

赵柯程	副总裁	男	33	现任	33.46	否
合计	--	--	--	--	318.32	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2022年03月22日	2022年03月23日	《第四届董事会第九次会议决议的公告》，公告编号：2022-010，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十次会议	2022年04月14日	2022年04月15日	《第四届董事会第十次会议决议的公告》，公告编号：2022-025，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十一次会议	2022年04月21日	2022年04月22日	《第四届董事会第十一次会议决议的公告》，公告编号：2022-032，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十二次会议	2022年04月27日		审议通过了《关于〈湖南湘佳牧业股份有限公司2022年第一季度报告〉的议案》
第四届董事会第十三次会议	2022年06月16日	2022年06月17日	《第四届董事会第十三次会议决议的公告》，公告编号：2022-042，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十四次会议	2022年08月18日	2022年08月19日	《第四届董事会第十四次会议决议的公告》，公告编号：2022-057，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十五次会议	2022年10月24日		审议通过了《关于〈湖南湘佳牧业股份有限公司2022年第三季度报告〉的议案》
第四届董事会第十六次会议	2022年11月04日	2022年11月05日	《第四届董事会第十六次会议决议的公告》，公告编号：2022-068，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十七次会议	2022年11月11日	2022年11月12日	《第四届董事会第十七次会议决议的公告》，公告编号：2022-072，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十八次会议	2022年12月06日	2022年12月07日	《第四届董事会第十八次会议决议的公告》，公告编号：2022-077，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第四届董事会第十九次会议	2022年12月13日	2022年12月14日	《第四届董事会第十九次会议决议的公告》，公告编号：2022-082，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
喻自文	11	11	0	0	0	否	4
邢卫民	11	11	0	0	0	否	4
吴志刚	11	11	0	0	0	否	4
何业春	11	11	0	0	0	否	4
唐善初	11	11	0	0	0	否	4
蒋京	11	11	0	0	0	否	4
易华	11	11	0	0	0	否	4
肖海军	11	11	0	0	0	否	4
刘焱	11	11	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	喻自文、邢卫民、刘焱、何业春、唐善初、吴志刚、蒋京	1	2022 年 11 月 04 日	审议通过《关于湖南湘佳美食心动食品有限公司投资建设智能工厂项目的议案》	投资建设智能工厂进入熟食和预制菜领域，符合公司目前发展的需要。		
董事会审计委员会	邢卫民、刘焱、易华	4	2022 年 03 月 22 日	审议通过《关于〈2021 年度报告〉及其摘要的议	确保年报数据真实、准确、完整地反映公司状况。加强与	现场了解公司财务管理、内部控制等制度的完善及执行	

				案》《关于 2021 年度财务决算报告的议案》《关于 2021 年度利润分配预案的议案》《关于 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》	会计师事务所的业务沟通，了解最新会计政策。	情况。	
			2022 年 04 月 27 日	审议《湖南湘佳牧业股份有限公司 2022 年一季度报告》的议案	需要确保财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。	现场查阅公司财务数据	
			2022 年 08 月 18 日	审议《湖南湘佳牧业股份有限公司 2022 年半年度报告》的议案	需要确保财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。	现场查阅公司财务数据	
			2022 年 10 月 24 日	审议《湖南湘佳牧业股份有限公司 2022 年第三季度报告》的议案	需要确保财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。	现场查阅公司财务数据	
董事会薪酬与考核委员会	何业春、肖海军、易华	1	2022 年 03 月 22 日	审议《关于 2022 年度董事薪酬的议案》《关于 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》	细化绩效工资发放依据，重视对董监高的工作能力及责任目标完成情况的考评。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	4,725
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,818

报告期末在职员工的数量合计（人）	6,543
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,543
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,496
销售人员	3,487
技术人员	25
财务人员	191
行政人员	344
合计	6,543
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	215
大专	535
中专及以下	5,785
合计	6,543

## 2、薪酬政策

公司在严格遵守国家法律、法规并结合企业自身实际情况的基础上订立薪酬政策，保证员工获得正当劳动报酬，维持企业效率和持续发展，以公司战略为导向，强调薪酬的竞争性，骨干人才薪酬在行业内有竞争力。2022年，员工薪酬由基本薪酬、绩效薪酬及年终奖金三个薪酬单元构成；全年全员工资涨幅约为 10%左右，上调比例基于公司年度经营业绩和员工绩效。在具体落实层面上，本着合法性、激励性、公平性等原则，员工的上调额度与其职级、岗位、工作绩效等因素相关联。首先，每个层级的标准上涨额度有所区别；其次，在薪资总额控制的前提下，根据员工绩效表现拉大个体间的差异；同时，公司加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜的力度，以充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

## 3、培训计划

1、管理类培训：主要目标是提升部门主管级及以上人员的管理水平，培训采用内训和外训的方式，内容包括管理思维、管理技能、个人效能类。

2、专业类培训：核心骨干人员的专业技能培训由各条线负责，其他员工的专业技能培训由各子公司自行组织，培训内容来源于绩效差距分析和年度工作重点分解。

3、新员工培训：总部和子公司共同组织，根据新员工入职情况不定期组织，侧重企业文化、职业素养、通用能力的培训，子公司每月组织，侧重企业文化、规章制度、工作规范类的培训。

2022年的培训以管理能力和业务技能提升为核心。管理能力提升类的培训由总部人资部和各条线主导，根据学员特点，采用了混合式的学习方式，全年累计培训场次近 600 场，累计参训人数超过 8000 人次。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配方案严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。分红标准和比例明确清晰，决策程序完备，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，充分保护了中小股东的合法权益。

公司利润分配政策为：

### （一）利润分配原则

公司实行连续、稳定和积极的利润分配政策，重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，为股东提供合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

### （二）利润分配方式

公司采用现金、股票或者法律允许的其他形式分配利润，公司董事会可以根据公司的资金实际情况提议公司进行中期现金分红，具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准。

### （三）现金分红的条件

- 1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、公司该年度现金流量净额为正值；
- 3、在当年盈利的条件下，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金方式分配股利。（重大投资计划或重大现金支出事项是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等（募集资金项目除外），预计支出累计达到或超过公司最近一期经审计总资产 10%的投资事项。）

### （四）现金分红的比例

在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，公司未来三年每年现金分红比例原则上不低于公司当年实现的可供分配利润的 10%。

公司发放分红时，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

### （五）现金分红的期间间隔

在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

### （六）股票股利分配的条件

如果公司当年以现金股利方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 10%或在利润分配方案中拟通过现金股利方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 10%，对于超过当年实现的可分配利润的 10%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。

### （七）利润分配的决策程序和机制

1、公司的利润分配方案由总裁拟定后提交公司董事会、监事会审议，并由独立董事发表明确独立意见。经董事会、监事会审议通过后，由董事会提交公司股东大会审议。

2、董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当对此发表明确意见。



3、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司董事会未做出现金利润分配方案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

5、公司拟在下半年进行利润分配的，公司财务会计报告应经具有从事证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

6、公司当年盈利但未提出现金分配预案的，董事会应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

7、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### （八）利润分配调整的决策机制和程序

1、当公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，或根据投资规划和长期发展需要等确需调整的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策，不得违反有关法律、法规和中国证监会的有关规定。

2、公司调整利润分配政策，须经董事会、监事会审议，并由独立董事发表明确独立意见。经董事会、监事会审议通过后，由董事会提交股东大会以特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，应提供网络投票方式。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
分配预案的股本基数（股）	2022 年度利润分配预案实施时股权登记日当日的总股本
现金分红金额（元）（含税）	20,376,223.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	预计派发现金红利 20,376,223.60 元（含税），具体金额以实际派发时为准
可分配利润（元）	835,333,652.93
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	2.44%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

鉴于公司在利润分配预案实施前可能存在因“湘佳转债”转股而引起的股本变动情况，故公司拟以分配比例不变的原则，以 2022 年度利润分配预案实施时股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2022年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。另外，公司将重点实施以下措施，加强内部控制：

1、进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

2、强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

3、加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月10日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：A. 公司董事、监事或高级管理人员舞弊。B. 公司已公告的财务报告出现重大差错。C. 外部审计发现财务报告存在重	出现以下情形的，认定为重大缺陷：A. 公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失。B. 违反相关法规、公司章程或标准操

	大错报却未被公司内部控制识别。D. 审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：A. 发现非管理层已经或者涉嫌舞弊。B. 间接导致财务报告的重大错报或漏报。C. 其他可能影响财务报表或报表使用者正确判断的缺陷。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响。C. 出现重大舞弊行为。D. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失。E. 其他对公司负面影响重大的情形。出现以下类似情形，认定为重要缺陷：A. 公司决策程序不科学，导致出现定量标准认定的损失。B. 违反企业内部规章制度，形成定量标准认定的损失。C. 重要业务制度或系统存在缺陷，造成定量标准认定的损失。D. 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	一、重大缺陷定量标准为：A. 错报>营业收入的 1%；B. 错报>利润总额的 10%；C. 错报>资产总额的 1%；D. 错报>所有者权益的 3%。二、重要缺陷定量标准为：A. 营业收入总额的 0.5% < 错报 ≤ 营业收入总额的 1%；B. 利润总额的 5% < 错报 ≤ 利润总额的 10%；C. 资产总额的 0.5% < 错报 ≤ 资产总额的 1%；D. 所有者权益总额的 1.5% < 错报 ≤ 所有者权益总额的 3%。三、一般缺陷定量标准为：A. 错报 ≤ 营业收入总额的 0.5%；B. 错报 ≤ 利润总额的 5%；C. 错报 ≤ 资产总额的 0.5%；D. 错报 ≤ 所有者权益总额的 1.5%。上述“资产总额”、“所有者权益”、“营业收入”、“利润总额”等数据均为上一年度合并报表的数据。以上四项认定标准，按照孰高原则认定缺陷。	一、重大缺陷：直接损失金额 > 资产总额的 1%；二、重要缺陷：资产总额的 0.5% < 直接损失金额 ≤ 资产总额的 1%；三、一般缺陷：直接损失金额 ≤ 资产总额的 0.5%。  上述“资产总额”为上一年度合并报表的数据。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，湘佳股份公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司上市后内部、外部环境不断的发生变化，公司需要继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。公司在以下方面需要进一步改善和加强：

1、进一步加强公司董事、监事、高级管理人员对证券市场法律法规等相关内容的持续培训和学习，增强其规范运作的意识。

2、进一步加强投资者关系管理工作。公司目前以接待投资者调研、接听投资者咨询电话、召开业绩说明会、及时回复投资者在投资者关系管理平台的问题等方式开展投资者关系管理工作。加强投资者关系管理是公司一项长期的战略任务，公司在建立良好投资者关系的工作上还需要提高主动性，采用多样化以及快捷的渠道与投资者进行沟通，让更多的投资者对公司加深了解和认同。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司各工厂均严格按项目环境影响报告中的环保要求建设，符合三同时验收。报告期内，各厂污染物治理设施正常运行，在线监控设施数据稳定达标。污水排放执行《肉类加工工业水污染物排放标准》GB 13457-92；锅炉废气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》GB-13271-2014，其它废气执行标准为：《恶臭污染物排放标准》GB14554-93。

环境保护行政许可情况

湖南湘佳牧业股份有限公司按照环保相关法律法规要求，在项目实施前编制环境影响报告书，并提交环保主管部门审批或备案，符合环境影响评价及其他环境保护行政许可要求。屠宰加工厂排污许可证编号：91430700748364904T001P，有效期自 2023 年 1 月 18 日至 2028 年 1 月 17 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖南湘佳牧业股份有限公司	废水	化学需氧量、氨氮(NH <sub>3</sub> -N)、总磷(以P计)	间接排放	1	位于公司食品产业园污水处理站唯一排水口	化学需氧量：45.52mg/L；氨氮：0.39mg/L；总磷：1.39mg/L。	化学需氧量：150mg/L；氨氮：30mg/L；总磷：4mg/L	化学需氧量：6.98吨；氨氮：0.08吨；总磷：0.24吨。	化学需氧量：22.98吨；氨氮：6.29吨；总磷：4.8吨。	无

对污染物的处理

公司对污染物进行处理达标后进行排放。废水通过污水处理站处理达标后排放到县城污水管网；臭气通过臭气处理设施处理后达标排放；使用天然气锅炉，锅炉废气能够达标排放。危险废物请第三方有资质的公司进行处理。

突发环境事件应急预案

公司针对可能发生的水污染、大气污染等事故，制定了《突发环境事件应急预案》，并向环保部门备案，每年进行演练，并对演练中发生的问题进行分析、同时补充、修订和完善预案，最大程度的保证人民群众生命财产安全及生态环境安全。具体流程为：启动紧急预案-上报环保部门-按照预案开展救援-做好善后工作-协助环保部门调查-完善防范措施。

环境自行监测方案

公司按照国家或地方污染物排放（控制）标准、环境影响评价报告书及其批复、环境监测技术规范和排污许可证的要求，制定自行监测方案，委派专人进行废气处理定期监测、废水处理在线监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司按照环保要求，定期缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### 1、投资者权益保护情况

为切实保护公司、股东及投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定有《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》等制度，以保障投资者及时、真实、完整地获取公司相关资料和信息，保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等合法权益。

### 2、职工权益保护

公司充分保障员工的合法权益。公司严格按照《中华人民共和国劳动法》的相关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目。同时，公司建立有全面的培训计划，提升员工的业务技能、管理能力和社会责任感。

### 3、质量控制、食品安全

公司生产经营严格遵守国家及地方畜牧业管理及食品安全相关法律法规及规范性文件的规定，不存在畜牧业管理及食品安全方面的违法违规情形。公司自育自繁自养的一体化经营模式，将饲料生产、育种、扩繁、商品代饲养这一完整产业链各环节都置于可控范围，能够全流程控制产品质量，为食品安全提供保障。

### 4、社会公益事业

报告期内，公司积极参与社会公益事业。公司及子公司向贫困村、贫困户捐款共计约 65.14 万元；扶贫助学、困难职工帮扶经费等共计约 39.38 万元。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

### 1、“公司+基地+农户”模式有效带动当地农户脱贫致富

公司所处的湖南省常德市石门县划属于武陵山片区。公司成立之初，坚持以“公司+农户”模式从事优质鸡养殖业务；近年来，公司通过多年摸索，在原有“公司+农户”模式的基础上，投资新建了标准化养殖基地，形成了一整套成熟的“公司+基地+农户（或家庭农场）”的养殖模式，带动山区人民通过养殖优质肉鸡致富。本报告期，公司代养户结算总代养费约 18,007.76 万元。

### 2、“公司+基地+农户”模式能有效整合社会资源，共同帮扶贫困地区脱贫致富

公司与石门县农村商业银行合作，由贫困户向银行申请扶贫借款，公司提供担保，筹资用于标准化养殖基地建设；公司负责提供鸡苗、饲料、药品等生产物质，提供技术指导，安排贫困户进行养殖，成鸡回收后的养殖利润一部分用于偿还银行借款，一部分作为贫困户养殖工资发放。这样帮助贫困村脱离贫困，走上致富之路。

### 3、石门县“石门土鸡”精准扶贫项目

公司与石门县壶瓶山周边贫困村村民合作，在壶瓶山散养慢速型石门土鸡，使贫困村村民通过养殖土鸡增收脱贫。公司负责土鸡苗的前期养殖及防疫后，发放给贫困村村民，由贫困村村民利用自有山林、荒地放养土鸡。公司对村民进行全程技术服务指导，达到约定的回收标准后，公司按保价回收成鸡，并根据村民养殖情况支付代养费。所有回收的石门土鸡，湘佳股份实行集中屠宰，作为公司高端产品投放市场。

#### 4、发展“公司+联合种植户”的模式

石门是柑橘大县，近年来，公司创新性的发展“公司+联合种植户”的模式，公司与种植户签订联合种植协议，一方面种植户使用公司的生物有机肥，提高了柑橘的品质，另一方面公司以高于市场价收购种植户的柑橘。公司引进国外先进设备投资建设了 10 万吨柑橘智能化分选加工中心，将高品质的石门柑橘销售到全国各地。公司的这一举措，对整个石门柑橘的价格市场起到了重要的支撑作用，增加了种植户的收入，助推了乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	喻自文、邢卫民	股份流通限制及自愿锁定承诺	<p>一、本人作为公司控股股东、实际控制人，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>二、本人作为公司董事，应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的25%，在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。</p> <p>三、本人直接或间接持有的公司股票若在锁定期满后两年内减持的，除应遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所</p>	2018年11月29日	任期内	履行中



			<p>交易规则》及《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等规定外，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>四、若本人出现未能履行上述关于股票锁定期及（或）减持价格的承诺情况时，本人承诺：1、本人若因未履行承诺事项而获得收入，则所得的收入归公司所有，并将在获得收入的 5 日内将前述款项支付给公司指定账户。本人未能及时足额缴纳的款项，公司可从之后发放的本人应得现金分红中扣发，直至扣减金额累计达到应缴纳金额。</p> <p>2、本人若仍直接或间接持有公司股票，则该等股票锁定期自动延长 3 个月。</p> <p>五、本承诺并不因本人职务变更、离职或</p>			
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			其他原因而发生 变更。			
	喻薇融、邢成男、杨文峰、吴志刚、喻自云、杨要珍、杨全珍、杨明辉、喻自军承诺	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。”除上述承诺外，喻薇融、邢成男还承诺：“所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股份的锁定期自动延长六个月。”除上述承诺外，担任公司董事、副总经理的吴志刚还承诺：“应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。在离职后半年内，不直接或者间接转让本人所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数	2020 年 04 月 24 日	三年	履行中

			的比例不超过 50%。			
	何业春、唐善初、饶天玉		1、自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。3、在离职后半年内，不直接或者间接转让本人所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2020 年 04 月 24 日	任期内	履行中
	喻自文、邢卫民、何业春、唐善初、吴志刚、周靖波、杨文菊、覃海鸥	稳定公司股价的承诺	一、公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）（以下简称“触发稳定股价义务”），非因不可抗力因素	2020 年 04 月 24 日	三年	履行中

			<p>所致，公司、控股股东、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员将采取以下措施稳定公司股价：</p> <p>1、控股股东增持：公司控股股东承诺于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案（以下简称“增持方案”），增持方案应包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且增持总金额不应低于 3,000 万元。</p> <p>2、公司回购：若控股股东未如期公告前述具体增持计划，公司董事会应于触发稳定股价义务之日起 25 个工作日内公告公司回购股票方案（以下简称“回购方案”）并提请召开股东大会，回购方案应包括回购股票数量范围、回购价格区间、回购期限等，且回购总金额不应低于 3,000 万元。</p> <p>3、董事、高级管理人员增持：若公司股东大会未通过回购方案，或者，公司董事会未如期公告回购方案的，董事、高级管</p>			
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>理人员承诺于触发稳定股价义务之日起 30 个工作日内无条件增持公司股票，且各自累计增持金额不低于其上年度税后薪酬总额的 20%。若公司、控股股东、董事及高级管理人员履行其回购或增持义务不符合《深圳证券交易所股票上市规则》等证券监管法规要求的（包括但不限于社会公众股股权分布的最低比例要求等），则其回购或增资义务之履行期限相应顺延，直至满足或符合相关监管要求。</p> <p>二、若控股股东未履行上述承诺或未履行增持方案，则公司有权从控股股东当年度及以后年度应取得的现金分红中予以扣减并用于回购公司股票，直至扣减额度达到按下列方式确定的较高金额：1、本承诺第一条第一项增持总金额最低限额的 120%；2、公司股东大会通过的回购方案确定的回购总金额；3、触发本承诺第一条第三项董事、高级管理人员增持情形的，等值于董事、高级管理</p>			
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>人员增持金额，或者，董事、高级管理人员未履行增持承诺情形下等值于董事、高级管理人员上年度税后薪酬总额的 120%。控股股东自愿放弃对所扣减现金分红的追索权。</p> <p>三、若公司不履行股东大会通过的回购方案，应在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>四、若董事、高级管理人员未履行上述承诺的，则发行人有权从其当年度及以后年度应取得的薪酬中予以扣减并用于回购公司股票，直至扣减金额达到其上年度税后薪酬总额的 120%。董事、高级管理人员自愿放弃对所扣减薪酬的追索权。</p>			
	喻自文、邢卫民	未来减持股份的承诺	<p>1、本人作为公司控股股东，意向通过长期持有公司之股份以实现和确保本人对公司的控股地位，进而持续分享公司的经营成果。2、在不丧失本人对公司控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在减持所持</p>	2020 年 04 月 24 日	任期内	履行中

			<p>公司老股的可能性，但届时减持幅度将以此为限：</p> <p>（1）在锁定期届满后的 12 个月内，本人通过证券交易所直接或间接转让所持公司老股不超过本人直接或间接持有公司老股的 15%。转让价格不低于公司股票发行价格（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。（2）在锁定期届满后的第 13 至第 24 个月内，本人通过证券交易所直接或间接转让所持公司老股不超过在锁定期届满后第 13 月初本人直接或间接持有公司老股的 15%。转让价格不低于公司股票发行价格（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。3、本人所持公司股份的锁定期届满后，本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持公司股份。4、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减</p>			
--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			持公司股份的，本人承诺：违规减持公司股票所得（以下称“违规减持所得”）归公司所有，在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；同时本人直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权将应付本人的现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。			
	喻自文、邢卫民、何业春、唐善初、吴志刚、周靖波、杨文菊、覃海鸥、袁翠兰、肖海军、易华	首次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020 年 04 月 24 日	任期内	履行中
	喻自文、邢卫民	避免同业竞争承诺	(1) 本人不会直接或间接	2018 年 11 月 29 日	任期内	履行中



			<p>进行与湘佳股份经营有相同或类似业务的投资，今后不会直接或间接新设或收购从事与湘佳股份有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与湘佳股份业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对湘佳股份的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；</p> <p>（2）无论是本人或本人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与湘佳股份经营有关的新产品、新业务，湘佳股份有优先受让、经营的权利；</p> <p>（3）本人或本人控制的其他企业如拟出售与湘佳股份经营相关的任何其他资产、业务或权益，湘佳股份均有优先购买的权利；本人保证自身或本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予湘佳股份的条件不逊于向任何第三方提供的条件；</p>			
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>(4) 本人确认本承诺书旨在保障湘佳股份及湘佳股份全体股东权益而作出，本人将不利用对湘佳股份的实际控制关系进行损害湘佳股份及湘佳股份中除本人外的其他股东权益的经营活动；</p> <p>(5) 如违反上述任何一项承诺，本人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给湘佳股份或湘佳股份中除本人以外的其他股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及额外的费用支出；</p> <p>(6) 本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；上述各项承诺在本人作为湘佳股份实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	喻自文、邢卫民	规范和减少关联交易的承诺	<p>(1) 截止本承诺出具之日，除已经招股说明书中披露的情形外，本人及所投资或控制的其他企业与湘佳牧业不存在其他重大关联交</p>	2018 年 11 月 29 日	任期内	履行中

			<p>易。(2) 本人及本人控制的除湘佳牧业以外的其他企业将尽量避免与湘佳牧业之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护湘佳牧业及其他中小股东利益。(3) 本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及湘佳牧业《公司章程》和《湖南湘佳牧业股份有限公司关联交易管理制度》的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用湘佳牧业的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损湘佳牧业及其他股东的关联交易。</p>			
	喻自文、邢卫民	避免资金占用的承诺	1、本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交	2018 年 11 月 29 日	任期内	履行中

			易所有关规范性文件及湘佳股份《公司章程》等管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任。2、何方式占用湘佳股份的资金或其他资产。如违反上述承诺占用湘佳股份及其子公司的资金或其他资产，而给湘佳股份及其子公司造成损失，由本人承担赔偿责任。			
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘利亚、刘灵珊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘利亚 3 年、刘灵珊 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年度内部控制审计的审计机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

承包情况说明

截至报告期末，公司及其子公司取得土地承包经营权的土地总共 3 宗。具体情况如下：

序号	承包方	发包方	坐落	面积（亩）	承包期限至	用途
1	湘佳股份	石门县易家渡镇盘山庙村村委会（原长青山村）	石门县易家渡镇盘山庙村	30.00	2035.09	种鸡一场
2	湘佳股份	石门县易家渡镇军挡桥村村委会（原马鞍铺村、丁家山村委会）	石门县易家渡镇军挡桥村	50.00	2037.05	种鸡三场
3	湘佳股份	石门县易家渡镇盘山庙村村委会（原长青山村）	石门县易家渡镇盘山庙村	65.00	2055.02	种鸡四场

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及子公司租用的房屋建筑物主要用于行政办公场所，以销售网点的办公场所、仓储为主。截至报告期末，公司及子公司租用的主要房产情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁物坐落	租赁面积（m <sup>2</sup> ）	租赁期限
1	湘佳电商	杨文菊	湖南省长沙市开福区中山路 589 号开福万达广场 B 区 A 座 45 楼 45001 房	349.97	2021.01.01-2023.12.31
2	湘佳电商	杨宜珍	湖南省长沙市开福区中山路 589 号开福万达广场 B 区 A 座 45 楼 45005 房	448.06	2021.01.01-2023.12.31
3	浏阳农牧	罗湘平	湖南省浏阳市镇头镇跃龙村新田组 279 号三楼整层	--	2020.04.13-2024.04.12

4	润乐食品	长沙惠湘禽业有限公司	长沙县黄兴镇长沙鲜禽冷链物流中心项目的家禽市场商务配套区 2 号栋（1、2、3、4、5 层）	6351.72	2017.10.10-2027.10.09
5	湘佳股份	江西华嘉物流有限公司（黄玉文）	青山湖昌东工业园内一号综合楼 1 层、10 层	1,121	2022.9.9-2023.9.9
6	湘佳股份	黎霞	青山湖区东泰大道 969 号天外实业院内靠南面宿舍楼的 12 间宿舍	360	2022.1.1-2023.12.31
7	湘佳股份	曾祥惠	江西省赣州市章贡区水西镇和乐新村第六批返迁地 8 栋 1 号	120	2019.6.1-2024.5.31
8	湘佳股份	曾祥惠	江西省赣州市章贡区水西镇和乐新村第六批返迁地 8 栋 1 号二楼 202 房 1 间	35	2019.6.1-2024.5.31
9	湘佳股份	曾祥惠	江西省赣州市章贡区水西镇和乐新村第六批返迁地 8 栋 1 号二楼 203 房 1 间	30	2020.6.1-2024.5.31
10	湘佳股份	赵翠花	湖南省怀化市怀芷路住房	100	2022.11.1-2023.10.31
11	湘佳股份	赵翠花	湖南省怀化市怀芷路 757 号房屋 2-3 楼住宅	500	2022.6.15-2023.6.14
12	湘佳股份	陆勇军	湖南省衡阳市雁峰区岳屏镇南湖村第四村民组	200	2022.12.1-2025.11.30
13	湘佳股份	邓乐庄	益阳市赫山区龙光桥镇龙光桥村迈仁湾	120	2022.12.6-2023.12.5
14	湘佳股份	欧卫林	郴州市北湖区郴江街道梨树山村坝下组	120	2018.12.1-2023.11.30
15	湘佳股份	胡晓云	冷水滩区河西零陵北路贰套（4 楼）	86	2022.5.5-2023.5.4
16	湘佳股份	上海屹峰服饰有限公司	上海市嘉定区嘉唐公路 838 号 C 栋客房 206	25	2022.12.22-2023.6.21
17	湘佳股份	上海商颢实业有限公司	上海市嘉定北工业区金兰路 247 号内东侧厂房	3,000	2022.9.1-2024.8.31
18	湘佳股份	河南实仁实业有限公司	郑州经济开发区智通南街 1 号尔克物流园 1 号楼 1-4	1,600	2021.10.1-2031.9.30
19	湘佳股份	河南瑞佳特食品有限公司	河南南阳市宛城区茶庵乡樊庄村	790	2021.10.4-2024.10.3
20	湘佳股份	贾勇杰	河南洛阳市涧西区芳华路洛洛世家 135 号楼 1505 号	813	2023.2.15-2033.3.14
21	湘佳股份	刘平福	南京市江宁区谷里街道柏树村工业园内	1,050	2021.1.1-2025.12.31
22	湘佳股份	无锡钻石地毯制造有限公司	无锡市锡山区东北塘农坝村农石路 28 号公司办公楼	589	2020.10.16-2026.10.15
23	湘佳股份	毛海林	锡山区东北塘玫瑰香堤 4-1701	117	2022.7.18-2023.7.17
24	湘佳股份	方学宝	四川省绵阳市涪城区御中路 14 号附 139 号	160	2018.6.1-2023.5.31
25	湘佳股份	风神物流有限公司成都分公司	四川省成都市龙泉驿区东城北路一段（神龙汽车北侧）	510	2020.7.1-2030.6.30



26	湘佳股份	郑灵杰	福建省福州市闽侯县南屿镇 316 国道 10 公里 300 米处厂房	900	2019.12.1-2024.11.30
27	湘佳股份	福州千丰鞋楦制品有限公司	福州市闽侯县南屿镇后山工业区 147 号	450	2021.3.19-2024.11.30
28	湘佳股份	福州千丰鞋楦制品有限公司	福州市闽侯县南屿镇后山工业区 147 号	533	2021.7.10-2024.11.30
29	湘佳股份	邵国华	厦门市同安区新民镇柑岭村刘营里 160 号	330	2022.3.15-2024.3.15
30	湘佳股份	杭州杭仕物联网科技有限公司	浙江省杭州市萧山区经济开发区桥南区块鸿达路 357 号 4 幢 1 楼	1,389	2021.3.21-2024.4.30
31	湘佳股份	吴亮	杭州萧山鸿达路 357 号鸿达公寓 217 号	35	2022.5.1-2025.4.30
32	湘佳股份	吴亮	杭州萧山鸿达路 357 号鸿达公寓 211、212、213、214、215 号	175	2022.6.1-2025.5.31
33	湘佳股份	谢彩根	深圳龙华区华富小区华富商住楼 B 栋 502	107	2022.6.1-2023.5.31
34	湘佳股份	广州市番禺区南村进发钢结构装饰工程	广州市番禺区南村镇南侧（启捷 4 路 5 号）	4,300	2020.8.11-2030.8.10
35	湘佳股份	重庆儒兴制衣有限公司	重庆市渝北区回兴街道羽翼支路 16 号	--	2022.5.1-2023.12.31
36	湘佳股份	李金宝	河北省三河市李旗庄镇 102 国道 133 号	1,766	2020.11.1-2030.10.31
37	湘佳股份	李宁	河北省三河市养路费征站家属楼 2 号楼 2 单元 301 号	272	2020.11.1-2030.10.31
38	湘佳股份	宋健	北京丰台区新村街道办王圈南路 2 号院 9 号楼 17 层 3 单元 1704	89	2022.10.8-2023.10.7
39	湘佳股份	王新民	北京市大兴区黄村镇兴政东里 18 号楼 308 室	98	2023.3.1-2024.2.29
40	湘佳股份	合肥永动机电设备有限公司	安徽省合肥市肥西县上派工业园	266	2022.3.9-2023.3.8
41	湘佳股份	合肥永动机电设备有限公司	安徽省合肥市肥西县上派工业园	313	2022.3.16-2024.3.15
42	湘佳股份	阪泰刻制衣（石家庄）有限公司	石家庄市鹿泉区大河镇贾村大河路 31 号	870	2022.5.1-2027.5.1
43	湘佳股份	西安欧脉客服运营管理有限公司	西安市经开区泾渭新城纬七路	657	2020.7.15-2025.7.14
44	湘佳股份	兰州---苏翠芳	甘肃省兰州市城关区城关区刘家滩村 409 号	530	2019.5.20-2024.5.20
45	湘佳股份	胡海绪	青岛泓泰利塑料有限公司院内房屋	600	2022.4.16-2023.4.15
46	湘佳股份	济南市润山圆物业有限公司	/	490	2022.6.1-2025.5.31

47	湘佳股份	贾庭山	济南市济兗路 488 号公寓楼	200	2020. 9. 1-2025. 8. 31
48	湘佳股份	灵缘（烟台）咨询服务 有限公司	烟台市莱山区蒲子庄村东侧	850	2022. 6. 22-2025. 6. 21
49	湘佳股份	梁蕊	东西湖区宏图大道西、银潭路北武汉中 油金银潭石油化工生产研发项目二 期 B9 栋 1-3 层 3 室	750	2022. 2. 23-2025. 2. 22
50	湘佳股份	项伟	湖北襄阳樊城区牛首镇张营村二组	200	2020. 1. 1-2024. 12. 31
51	湘佳股份	陆家成	湖北荆州市沙市区关沮五组胜利街 70 号	240	2020. 6. 15-2023. 6. 14
52	湘佳股份	黎进	东西湖区水产养殖武汉中油金银潭石 油化工生产研发项目五期 A2 栋 4 层 2 室 A2-402B	429	2021. 4. 1-2027. 3. 31
53	湘佳股份	马尚勇	发展大道鑫昌大市场 6415	9	2023. 3. 3-2023. 6. 3
54	湘佳股份	贵阳西部化工物 流配送中心有限 公司	贵阳市白云区麦架镇金银洞贵阳西部化 工市场西部物流停车场内 9 号楼 2-01 号	480	2017. 06. 22-2027. 06. 21
55	湘佳股份	贵阳西部化工物 流配送中心有限 公司	贵阳市白云区麦架镇金银洞贵阳西部化 工市场西部物流停车场内 9 号楼 2-01 号	480	2017. 06. 22-2027. 06. 21
56	湘佳股份	贵阳西部化工物 流配送中心有限 公司	贵阳市白云区麦架镇金银洞贵阳西部化 工市场西部物流停车场内 9 号楼 1-03 号	400	2017. 06. 22-2027. 06. 21
57	湘佳股份	贵阳西部化工物 流配送中心有限 公司	贵阳市白云区麦架镇金银洞贵阳西部化 工市场西部物流停车场内 9 号楼 1-03 号	400	2017. 06. 22-2027. 06. 21
58	湘佳股份	云南美东电子商 务有限公司（郑 开亮）	昆明市官渡区金马街道办事处东郊凉亭 黑土凹 社区凉亭中路 227 号 A6 栋 15、17 号	178	2022. 12. 1-2023. 11. 30
59	湘佳股份	杨志贤	昆明官渡区东骧神骏万泰住宅小区铭泰 苑 1 栋 2 单元 102 室	138	2023. 1. 1-2023. 12. 31
60	湘佳股份	马丽	昆明市东骧神骏瑞泰苑 1 栋 3 单元 603 号	81	2022. 11. 1-2023. 10. 31
61	湘佳股份	广西永科投资有 限公司	南宁市西乡塘区大学西路 198 号园区内 A 栋二楼 7 间客房 (201、202、203、 205、206、207、208) ; F 栋临石埠高 速公路收费站出入口 6 间铺面 (F23、 F25、F26、F27、F28、F29) ; 二楼办 公区 4 间 ( 临卫生间 3 间办公室以及斜 对面 1 间)	975	2020. 7. 15-2025. 8. 14
62	湘佳股份	太原市裕吉经贸 发展有限公司	太原市太子头农产品物流园	644	2020. 10. 1-2025. 9. 30
63	湘佳股份	武洪仁	辽宁省沈阳市苏家屯区八一镇来胜堡村	280	2020. 12. 1-2025. 11. 30

64	湘佳股份	长沙惠湘、润乐、其它关联公司	惠湘家禽市场 A2 栋相关楼层	0	2022.10.10-2023.10.9
----	------	----------------	-----------------	---	----------------------

截至报告期末，公司及其子公司共租赁集体土地 45 宗，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	坐落	土地种类	面积（亩）	租赁期限至	用途
1	湘佳股份	临澧县陈二乡大江村村民委员会	临澧县陈二乡大江村	荒山	100.00	2057.08	优质鸡一分场
2	湘佳股份	临澧县修梅镇顺水村村民委员会	临澧县修梅镇顺水村	山地、林地	97.68	--	优质鸡三分场
3	湘佳股份	临澧县修梅镇复兴村村民委员会	临澧县修梅镇复兴村	山地、林地	83.80	--	优质鸡四分场
4	湘佳股份	临澧县修梅镇范家村村民委员会	临澧县修梅镇范家村	山地、林地	70.95	2051.08	优质鸡五分场
5	湘佳股份	临澧县修梅镇范家村村民委员会	临澧县修梅镇范家村六组	山地、林地	77.80	2051.10	优质鸡六分场
6	湘佳股份	临澧县修梅镇新坪村村民委员会	临澧县修梅镇新坪村	山地、林地	75.00	2052.01	优质鸡七分场
7	湘佳股份	临澧县修梅镇白堰村村民委员会	临澧县修梅镇白堰村	山地、林地	81.00	2052.03	优质鸡八分场
8	湘佳股份	临澧县文家乡三公村村民委员会	临澧县文家乡三公村	荒地、耕地	66.00	2052.03	优质鸡九分场
9	湘佳股份	临澧县修梅镇万付村村民委员会	临澧县修梅镇万付村	林地	75.00	2052.02	湘佳股份万付种鸡场
10	湘佳股份	临澧县余市镇龙阳村村民委员会	临澧县余市镇龙阳村	山地、林地	93.60	2052.04	优质鸡十一分场
11	湘佳股份	临澧县修梅镇凉水井村村民委员会	临澧县修梅镇凉水井村	山地、林地	85.30	2052.05	优质鸡十二分场
12	湘佳股份	石门县夹山镇汉丰村村民委员会	石门县夹山镇汉丰村	山地、林地	87.20	2051.10	汉丰优质鸡一场
13	湘佳股份	湘阴县石塘乡高山村村民委员会	湘阴县石塘乡高山村	林地、耕地	68.80	2041.12	高山优质鸡养殖场
14	湘佳股份	湘阴县白泥湖乡楠竹村村民委员会	湘阴县白泥湖乡楠竹村	山地	64.50	2041.07	楠竹山优质鸡养殖场
15	湘佳股份	临澧县四新岗镇牯牛村村民委员会	临澧县四新岗镇牯牛村黄土组对门山	林地、耕地	230.00	2052.07	牯牛村优质鸡养殖场
16	岳阳湘佳	岳阳县新墙镇四义村村民委员会	岳阳县新墙镇四义村吴夏组	山地、耕地	70.00	2045.12	新华优质鸡养殖场
17	岳阳农牧	岳阳县新开镇常山村村民委员会	岳阳县新开镇常山村	山地、林地、荒山、旱地	51.00	2051.05	常山优质鸡养殖场
18	岳阳湘佳	岳阳县新墙镇新华村村民委员会	岳阳县新墙镇新华村前进片东岸	山地	60.00	2046.11	前进优质鸡养殖场
19	湘佳股份	石门县磨市镇鲍家渡村村民委员会	石门县磨市镇鲍家渡村	旱地、林地	110.00	2046.07	鲍家渡优质鸡养殖场
20	湘佳股份	临澧县杉板乡牛头村村民委员会	临澧县杉板乡牛头村	林地	71.30	2051.05	种鸡九场
21	湘佳股份	石门县夹山镇新花村村民委员会	石门县夹山镇新泉村（新花村）	山地、林地	56.00	2051.12	种鸡十场

22	湘佳股份	石门县二都乡高桥村村民委员会	石门县二都乡高桥村	山地、林地	29.00	2051.09	现代农业化肥厂
23	湘佳股份	夹山镇杨坪社区居委会	石门县夹山镇杨坪社区下官2组	山地、旱地、林地等	43.57	2047.05	杨坪优质鸡养殖场
24	湘佳股份	石门县夹山镇两合村村民委员会	石门县夹山镇两合村	耕地、林地、草地等	77.25	2048.09	两合村优质鸡养殖场
25	湘佳股份	石门县夹山镇西周村村民委员会	石门县夹山镇西周村	耕地、林地等	140.67	2048.09	西周村优质鸡养殖场
26	湘佳股份	石门县新铺镇中河铺村村民委员会	石门县新铺镇中河铺村	林地	90.00	2048.09	中和铺村优质鸡养殖一分场
27	湘佳股份	石门县新铺镇中河铺村村民委员会	石门县新铺镇中河铺村	林地	90.00	2048.09	中和铺村优质鸡养殖二分场
28	湘佳股份	石门县新铺镇中河铺村村民委员会	石门县新铺镇中河铺村	旱地	74.02	2050.11	中和铺村优质鸡养殖二分场扩建
29	泰森鲜丰	石门县新铺镇千斤塔村村民委员会	石门县新铺镇千斤塔村	山地、旱地、林地等	162.43	2050.12	千斤塔村优质鸡养殖一分场
30	湘佳股份	石门县新铺镇千斤塔村村民委员会	石门县新铺镇千斤塔村	山地、旱地、林地等	152.94	2050.03	千斤塔村优质鸡养殖二分场
31	湘佳股份	石门县夹山镇栗山村村民委员会	石门县夹山镇汉丰村	山地、旱地、林地等	74.71	2050.12	栗山村张家山鸡场
32	湘佳股份	石门县夹山镇汉丰村村民委员会	石门县夹山镇汉丰村	山地、旱地、林地等	95.20	2050.07	汉丰村占家湾鸡场
33	湘佳股份	石门县夹山镇双龙社区村民委员会、石门县夹山镇官渡社区居民委员会	石门县夹山镇双龙社区、官渡社区	山地、旱地、林地等	54.75	2050.08	枚家湾种鸡场
34	湘佳股份	石门县新铺镇黄木岗村村民委员会	石门县新铺镇黄木岗村	耕地、林地等	36.91	2050.04	黄木岗村优质鸡养殖场
35	泰森鲜丰	石门县新铺镇大柳树村村民委员会	石门县新铺镇大柳树村	山地、旱地、林地等	60.00	2050.03	大柳树村优质鸡二分场
36	泰森鲜丰	石门县太平镇芦竹坪村村民委员会	石门县太平镇芦竹坪村	山地、旱地、林地等	129.00	--	滚子坪畜禽种苗基地
37	泰森鲜丰	石门县太平镇穿山河社区居民委员会	石门县太平镇穿山河社区	山地、旱地、林地等	112.68	2050.01	天心园畜禽种苗基地
38	湘佳股份	夹山镇浮坪村村民委员会	石门县夹山镇浮坪村	山地、旱地、林地等	53.00	2051.01	夹山镇浮坪村鸡场
39	三尖农牧	桃源县陬市镇崇庆村村民委员会	陬市镇崇庆村	水田、旱地	72.00	2032.08	三尖农牧一分厂
40	三尖农牧	陬市镇鸬鹚洲新村村民委员会	陬市镇鸬鹚洲新村	-	50.00	2024.12	三尖农牧三分场
41	三尖农牧	陬市镇洋洲社区居民委员会	陬市镇杨家巷洋洲社区	-	15.00	2024.08	三尖农牧三分场鸡粪预处理厂
42	三尖农牧	枫树维回乡苏家堆村村民委员会	枫树维回乡苏家堆村	-	40.39	2027.06	三尖农牧五分场
43	三尖农牧	陬市镇毛家桥村二组	陬市镇毛家桥村	旱地	24.00	2027.03	三尖农牧育雏厂

44	三尖农牧	陬市镇杨家巷村村民委员会	陬市镇杨家巷村	-	48.00	2041.12	三尖农牧八分场
45	三尖农牧	杨臻	陬市镇杨家巷村	水田	1.50	2041.08	三尖农牧八分场附属设施

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
					连带责任保证					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
岳阳湘佳、三尖农牧	2022 年 12 月 07 日	2,500		2,500	连带责任保证	无	三尖农牧少数股东按出资比例向公司提供反担保	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			2,500			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			2,500			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		2,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,500					
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		2,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		2,500					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产				1.36%						

产的比例	
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	15,000	0	0	0
合计		15,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,692,500	53.68%						54,692,500	53.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,692,500	53.68%						54,692,500	53.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	54,692,500	53.68%						54,692,500	53.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	47,187,500	46.32%				986	986	47,188,486	46.32%
1、人民币普通股	47,187,500	46.32%				986	986	47,188,486	46.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	101,880,000	100.00%				986	986	101,880,986	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经深交所“深证上[2022]555号”文同意，公司64,000.00万元可转换公司债券于2022年6月10日起在深交所上市交易，根据《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，本次发行的可转换公司债券转股期限自可转换公司债券发行结束之日（2022年4月25日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。即2022年10月25日至2028年4月18日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。截止报告期末，转股数量为986股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2022年04月19日	42.56	6,400,000	2022年06月10日	6,400,000	2028年04月18日	2022年6月8日，披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公开发行可转换公司债券上市公告书》	2022年06月09日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明



经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕1814号）核准，湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券640.00万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币64,000.00万元，扣除承销保荐费及其他发行费用（不含增值税）后，公司本次发行募集资金的净额为63,046.35万元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对前述募集资金到账情况进行了验资，并出具了《验资报告》（天健验〔2022〕2-8号）。

经深交所“深证上〔2022〕555号”文同意，公司64,000.00万元可转换公司债券于2022年6月10日起在深交所上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经深交所“深证上〔2022〕555号”文同意，公司64,000.00万元可转换公司债券于2022年6月10日起在深交所上市交易，根据《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，本次发行的可转换公司债券转股期限自可转换公司债券发行结束之日（2022年4月25日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。即2022年10月25日至2028年4月18日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。截止报告期末，转股数量为986股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,798	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
喻自文	境内自然人	22.58%	23,000,000		23,000,000		质押	13,070,485
邢卫民	境内自然人	22.58%	23,000,000		23,000,000		质押	13,070,485
湖南大靖双佳投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.83%	9,000,450			9,000,450		
喻薇融	境内自然人	1.96%	2,000,000		2,000,000		质押	626,000
邢成男	境内自然人	1.96%	2,000,000		2,000,000		质押	626,000

	人							
中国农业银行股份有限公司—银华农业产业股票型发起式证券投资基金	其他	1.63%	1,663,421			1,663,421		
龙洋	境内自然人	1.47%	1,500,000			1,500,000		
舒军	境内自然人	1.23%	1,250,000			1,250,000	质押	1,250,000
吴志刚	境内自然人	0.98%	1,000,000		1,000,000		质押	523,810
杨全珍	境内自然人	0.98%	1,000,000		1,000,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	喻自文先生与邢卫民先生系一致行动人，喻薇融女士系喻自文先生女儿，邢成男女士系邢卫民先生女儿，吴志刚先生系喻自文先生外甥女婿，杨全珍女士系喻自文先生妻妹。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	股东邢成男出具《委托书》：其合法持有公司股份期间，将合法持有的公司股份所享有的表决权、提案权、提名权等委托给邢卫民代为行使。股东喻薇融出具《委托书》：其合法持有公司股份期间，将合法持有的公司股份所享有的表决权、提案权、提名权等委托给喻自文代为行使。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南大靖双佳投资企业（有限合伙）	9,000,450	人民币普通股	9,000,450					
中国农业银行股份有限公司—银华农业产业股票型发起式证券投资基金	1,663,421	人民币普通股	1,663,421					
龙洋	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
舒军	1,250,000	人民币普通股	1,250,000					
中国工商银行股份有限公司—华商乐享互联灵活配置混合型证券投资基金	707,100	人民币普通股	707,100					
英大资管—工商银行—英大资产—泰和优选1号资产管理产品	554,200	人民币普通股	554,200					
王建锋	403,100	人民币普通股	403,100					
黄琼	348,160	人民币普通股	348,160					
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	300,895	人民币普通股	300,895					
基本养老保险基金九零	262,400	人民币普通股	262,400					

三组合			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间、前 10 名股东与前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
喻自文	中国	否
邢卫民	中国	否
主要职业及职务	喻自文先生任公司董事长兼总裁，邢卫民先生任公司副董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

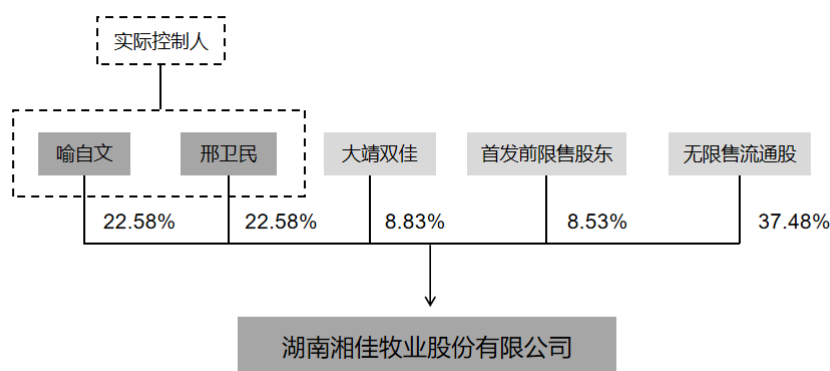
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
喻自文	本人	中国	否
邢卫民	本人	中国	否
主要职业及职务	喻自文先生任公司董事长兼总裁，邢卫民先生任公司副董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人喻自文先生、邢卫民先生承诺：

一、股份流通限制及自愿锁定承诺。1、自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期内每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。3、在离职后半年内，不直接或者间接转让本人所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接或间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。一、本人直接或间接持有的公司股票若在锁定期满后两年内减持的，除应遵守《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所交易规则》等规定外，减持价格应不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。二、若本人出现未能履行上述关于股票锁定期及（或）减持价格的承诺情况时，本人承诺：1、本人若因未履行承诺事项而获得收入，则所得的收入归公司所有，并将在获得收入的 5 日内将前述款项支付给公司指定账户。本人未能及时足额缴纳的款项，公司可从之后发放的本人应得现金分红中扣发，直至扣减金额累计达到应缴纳金额。2、本人若仍直接或间接持有公司股票，则该等股票锁定期自动延长 3 个月。三、本承诺并不因本人职务变更、离职或其他原因而发生变更。

二、未来减持股份的承诺。1、本人作为公司控股股东，意向通过长期持有公司之股份以实现和确保本人对公司的控股地位，进而持续分享公司的经营成果。2、在不丧失本人对公司控股股东地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在减持所持公司老股的可能性，但届时减持幅度将以此为限：（1）在锁定期届满后的 12 个月内，本人通过证券交易所直接或间接转让所持公司老股不超过本人直接或间接持有公司老股的 15%。转让价格不低于公司股票发行价格（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。（2）在锁定期届满后的第 13 至第 24 个月内，本人通过证券交易所直接或

间接转让所持公司老股不超过在锁定期届满后第 13 月初本人直接或间接持有公司老股的 15%。转让价格不低于公司股票发行价格（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。3、本人所持公司股份的锁定期届满后，本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持公司股份。4、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺：违规减持公司股票所得（以下称“违规减持所得”）归公司所有，在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；同时本人直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权将应付本人的现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

报告期内，“湘佳转债”转股价格未进行调整，截止报告期末，转股价格为 42.56 元/股。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
湘佳转债	2022年10月25日至2028年4月18日	6,400,000	640,000,000.00	42,400.00	986	0.00%	639,957,600.00	99.99%

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
----	----------	----------	----------------	----------------	-------------

1	喻自文	境内自然人	584,837	58,483,700.00	9.14%
2	邢卫民	境内自然人	584,837	58,483,700.00	9.14%
3	银行－易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	556,503	55,650,300.00	8.70%
4	中国民生银行股份有限公司－光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	250,077	25,007,700.00	3.91%
5	易方达颐天配置混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	其他	218,570	21,857,000.00	3.42%
6	中泰证券股份有限公司	国有法人	200,056	20,005,600.00	3.13%
7	西北投资管理（香港）有限公司－西北飞龙基金管理有限公司	境外法人	169,320	16,932,000.00	2.65%
8	中国建设银行股份有限公司－富国宝利增强债券型发起式证券投资基金	其他	127,500	12,750,000.00	1.99%
9	中国工商银行股份有限公司－富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	其他	125,260	12,526,000.00	1.96%
10	交通银行股份有限公司－富国丰利增强债券型发起式证券投资基金	其他	108,089	10,808,900.00	1.69%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、公司报告期末相关财务指标具体内容详见本年报“第九节 公司债券相关情况”。

2、公司可转债资信评级状况

根据联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）于 2022 年 3 月 2 日出具的《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》（联合[2022]1369 号），公司主体长期信用等级为 A+，本次公开发行可转换公司债券信用等级为 A+，评级展望为稳定。联合资信于 2022 年 6 月 17 日出具的《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》（联合[2022]4373 号），公司主体长期信用等级为 A+，“湘佳转债”信用等级为 A+，评级展望为稳定。

3、未来年度还债的现金安排

- （1）公司通过内生式增长，加强财务管理，增加经营活动现金净流入；
- （2）积极推进可转债项目的实施，提升公司的盈利能力；



(3) 公司资信情况良好，资产结构合理，可以通过银行融资及其他相关的融资渠道取得融资，合理安排兑付资金。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.06	1.33	54.89%
资产负债率	49.47%	41.46%	8.01%
速动比率	1.35	0.76	77.63%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	8,502.75	872.02	875.06%
EBITDA 全部债务比	17.53%	12.74%	4.79%
利息保障倍数	5.03	2.77	81.59%
现金利息保障倍数	4.10	6.59	-37.78%
EBITDA 利息保障倍数	10.76	8.60	25.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 10 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审(2023)2-116 号
注册会计师姓名	刘利亚、刘灵珊

审计报告正文

湖南湘佳牧业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖南湘佳牧业股份有限公司（以下简称湘佳股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湘佳股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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，我们独立于湘佳股份公司，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。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本节五.39、七.61。

湘佳股份公司主要销售鸡、鸭等家禽、饲料以及冰鲜禽肉产品，属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品交付给客户、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。2022 年度，湘佳股份公司营业收入金额为人民币 382,299.97 万元。

由于营业收入是湘佳股份公司关键业绩指标之一，可能存在湘佳股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 对湘佳股份公司不同品种各月销售价格进行对比分析，并结合企业实际运营情况、行业特点、行业内相关统计数据及行业内可比上市公司情况等分析其价格波动趋势是否异常；

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收单、对账单、装运单信息等，评价相关收入确认是否符合湘佳股份公司收入确认的会计政策；

(4) 对客户应收账款发生额及期末余额予以函证和执行替代测试程序，就销售情况以及其他相关事项对主要客户进行走访与确认；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 长期资产计量

相关信息披露详见节五 24.25、七 21.22。

湘佳股份公司的在建工程、固定资产主要系养殖用栏舍、饲料生产用厂房及设备、屠宰用厂房及设备

等。由于湘佳股份公司生鲜销售规模日益扩大，加上对生猪养殖屠宰等其他板块的布局，自养养殖场规模及孵化生产线随之逐步扩大，同时对屠宰加工生产线以及配套饲料生产的需求进一步增加，本年末在建工程账面价值 1.42 亿元，固定资产账面价值 17.08 亿元。

管理层对工程项目开支是否符合资本化条件以及转固时点的判断，会对固定资产及在建工程账面价值造成影响，由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将湘佳股份公司长期资产的计量确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对长期资产计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取湘佳股份公司《工程项目管理制度》《固定资产管理制度》等，了解与固定资产、在建工程的完整性、存在、准确性及计价与分摊相关的关键内部控制的设计，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 结合湘佳股份公司生产经营情况及行业特征对固定资产的规模和分布状态进行分析；确认固定资产与湘佳股份公司的产能、产量是否相匹配；

(3) 抽查 2022 年度新增的金额重大的建筑安装成本，检查与之相关的工程合同，并将实际付款的金额核对至合同、发票和付款凭证；

(4) 抽查 2022 年度新增主要设备，检查与之相关的采购合同、发运验收证明，并将实际付款的金额核对至合同、发票和付款凭证；

(5) 对主要的工程承包商、设备供应商实施函证程序，确认主要合同条款、工程实施或设备交付、款项支付情况等；

(6) 检查 2022 年度发生的资本化开支，评价资本化开支是否符合资本化的相关条件；

(7) 检查验收报告并进行实地勘察、观察工程进度，确认在建工程转入固定资产时点的准确性；期末对重要固定资产进行实物监盘，确认固定资产的存在性，关注其是否存在已报废但账面未核销的固定资产。

(8) 检查与长期资产计量相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估湘佳股份公司的持续经营能力，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。

湘佳股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督湘佳股份公司的财务报告过程。

#### **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：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对湘佳股份公司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湘佳股份公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就湘佳股份公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘利亚  
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：刘灵珊

二〇二三年四月十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南湘佳牧业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	601,794,650.84	298,477,928.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	316,307,821.57	205,819,316.40
应收款项融资		
预付款项	41,889,995.19	24,211,263.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,292,479.25	28,872,143.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	545,014,624.92	447,083,163.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,767,336.06	31,272,220.15
流动资产合计	1,573,066,907.83	1,035,736,035.55
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	15,800,000.00	15,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,168.12	29,714.56
固定资产	1,707,782,727.10	1,151,164,832.95
在建工程	142,059,957.38	385,031,412.36

生产性生物资产	99,532,392.47	62,066,832.48
油气资产		
使用权资产	75,409,526.95	65,628,251.17
无形资产	129,378,589.04	133,959,343.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,399,321.97	8,823,710.54
递延所得税资产	319,093.69	102,344.93
其他非流动资产	31,334,272.50	9,994,217.00
非流动资产合计	2,209,032,049.22	1,832,600,659.35
资产总计	3,782,098,957.05	2,868,336,694.90
流动负债：		
短期借款	140,119,277.77	229,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	216,593,368.50	226,688,850.93
预收款项	1,670,651.95	
合同负债	27,751,743.02	6,332,990.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	55,347,340.79	40,867,612.11
应交税费	8,071,740.35	2,823,212.95
其他应付款	235,893,469.00	191,577,556.94
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,403,772.44	71,045,669.67
其他流动负债	9,050,270.83	8,794,657.10
流动负债合计	761,901,634.65	777,630,550.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	444,490,000.00	270,880,000.00
应付债券	528,550,693.66	
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	48,748,600.87	42,142,781.42
长期应付款	11,486,504.56	21,690,847.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	75,805,223.24	76,774,206.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,109,081,022.33	411,487,835.78
负债合计	1,870,982,656.98	1,189,118,386.08
所有者权益：		
股本	101,880,986.00	101,880,000.00
其他权益工具	118,621,319.40	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,238,570.68	726,190,098.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,940,000.00	50,940,000.00
一般风险准备		
未分配利润	835,333,652.93	729,460,622.34
归属于母公司所有者权益合计	1,833,014,529.01	1,608,470,721.01
少数股东权益	78,101,771.06	70,747,587.81
所有者权益合计	1,911,116,300.07	1,679,218,308.82
负债和所有者权益总计	3,782,098,957.05	2,868,336,694.90

法定代表人：喻自文    主管会计工作负责人：唐善初    会计机构负责人：王先文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	399,892,132.72	220,946,534.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	506,326,936.19	148,922,977.24
应收款项融资		
预付款项	27,913,478.89	11,396,550.89
其他应收款	539,574,549.70	471,362,926.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	307,980,492.02	290,683,341.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,012,784.09	12,584,597.44



流动资产合计	1,791,700,373.61	1,155,896,927.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	192,000,000.00	
长期股权投资	289,667,400.00	203,667,400.00
其他权益工具投资	15,800,000.00	15,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,168.12	29,714.56
固定资产	899,357,194.06	637,974,728.35
在建工程	112,132,984.68	323,711,300.04
生产性生物资产	38,587,979.15	30,915,137.07
油气资产		
使用权资产	42,372,103.41	41,918,530.25
无形资产	52,068,605.55	56,425,710.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	526,746.18	1,442,676.30
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,197,983.50	7,528,305.00
非流动资产合计	1,649,727,164.65	1,319,413,502.19
资产总计	3,441,427,538.26	2,475,310,429.78
流动负债：		
短期借款	130,119,277.77	220,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	156,741,024.81	165,829,477.41
预收款项		
合同负债	22,848,431.37	4,233,719.99
应付职工薪酬	37,772,765.20	30,051,726.52
应交税费	5,184,519.38	229,138.45
其他应付款	266,944,421.53	112,331,617.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	31,590,789.29	37,284,086.82
其他流动负债	2,483,443.00	3,346,314.37
流动负债合计	653,684,672.35	573,306,081.42
非流动负债：		
长期借款	319,500,000.00	196,880,000.00
应付债券	528,550,693.66	

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,556,766.86	32,935,680.16
长期应付款	4,557,997.70	2,685,883.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,831,649.71	53,837,311.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	935,997,107.93	286,338,875.03
负债合计	1,589,681,780.28	859,644,956.45
所有者权益：		
股本	101,880,986.00	101,880,000.00
其他权益工具	118,621,319.40	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	726,238,570.68	726,190,098.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,940,000.00	50,940,000.00
未分配利润	854,064,881.90	736,655,374.66
所有者权益合计	1,851,745,757.98	1,615,665,473.33
负债和所有者权益总计	3,441,427,538.26	2,475,310,429.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,822,999,685.20	3,005,507,323.26
其中：营业收入	3,822,999,685.20	3,005,507,323.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,676,667,913.50	2,987,605,858.79
其中：营业成本	3,094,788,562.44	2,477,864,131.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,748,617.85	6,499,542.15
销售费用	435,962,552.17	410,921,389.66

管理费用	98,743,176.95	72,858,677.27
研发费用	13,525,042.21	5,463,825.19
财务费用	25,899,961.88	13,998,292.65
其中：利息费用	30,470,924.01	17,623,208.05
利息收入	5,193,711.46	4,821,341.78
加：其他收益	20,145,365.44	19,188,835.26
投资收益（损失以“-”号填列）	1,110,025.94	1,579,663.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-10,154,770.44	-1,401,307.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-32,626,582.29	-4,121,874.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	151,001.97	-902,431.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,956,812.32	32,244,349.70
加：营业外收入	1,789,214.31	2,530,925.72
减：营业外支出	3,918,535.48	3,615,365.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,827,491.15	31,159,909.97
减：所得税费用	9,600,277.31	2,468,279.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,227,213.84	28,691,630.77
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,227,213.84	28,691,630.77
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	105,873,030.59	25,678,613.21
2. 少数股东损益	7,354,183.25	3,013,017.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	113,227,213.84	28,691,630.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,873,030.59	25,678,613.21
归属于少数股东的综合收益总额	7,354,183.25	3,013,017.56
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.04	0.25
(二) 稀释每股收益	1.00	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：喻自文 主管会计工作负责人：唐善初 会计机构负责人：王先文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,392,857,577.25	1,866,680,110.50
减：营业成本	1,789,665,275.51	1,397,557,791.54
税金及附加	3,733,763.26	3,211,884.73
销售费用	381,842,453.21	363,510,722.66
管理费用	49,307,479.26	37,154,502.33
研发费用	11,348,600.48	4,252,277.01
财务费用	22,282,942.89	9,495,868.03
其中：利息费用	25,957,720.90	14,847,058.91
利息收入	5,882,191.22	4,323,080.90
加：其他收益	13,294,746.36	7,821,579.94
投资收益（损失以“-”号填列）	1,039,500.00	1,388,568.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,849,782.72	-222,847.40
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-16,790,832.86	-1,230,063.10
资产处置收益（损失以“－”号填列）	290,953.29	-945,515.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,661,646.71	58,308,786.68
加：营业外收入	480,612.22	751,348.81
减：营业外支出	3,511,401.09	2,666,040.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,630,857.84	56,394,095.02
减：所得税费用	6,221,350.60	2,011,176.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	117,409,507.24	54,382,918.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	117,409,507.24	54,382,918.85
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	117,409,507.24	54,382,918.85
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,795,076,172.75	3,061,270,612.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,187.52	
收到其他与经营活动有关的现金	64,551,991.66	127,561,657.79
经营活动现金流入小计	3,859,629,351.93	3,188,832,270.33
购买商品、接受劳务支付的现金	2,993,779,092.04	2,418,439,766.39
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	493,646,885.33	462,212,963.94
支付的各项税费	16,300,862.63	15,230,735.77
支付其他与经营活动有关的现金	235,307,456.82	179,223,479.94
经营活动现金流出小计	3,739,034,296.82	3,075,106,946.04
经营活动产生的现金流量净额	120,595,055.11	113,725,324.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,110,025.94	1,579,663.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	851,715.87	2,559,033.75
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	61,961,741.81	119,138,696.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	474,475,551.22	672,813,432.12
投资支付的现金	60,000,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,120,000.00	21,151,287.71
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	539,595,551.22	803,964,719.83
投资活动产生的现金流量净额	-477,633,809.41	-684,826,022.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,320,935.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,320,935.81
取得借款收到的现金	1,025,410,000.00	471,449,469.18
收到其他与筹资活动有关的现金	3,310,995.87	30,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,028,720,995.87	516,370,404.99

偿还债务支付的现金	309,500,000.00	253,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,299,177.18	39,734,612.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,284,379.76
支付其他与筹资活动有关的现金	29,566,341.55	15,714,771.25
筹资活动现金流出小计	368,365,518.73	309,249,383.64
筹资活动产生的现金流量净额	660,355,477.14	207,121,021.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	303,316,722.84	-363,979,677.35
加：期初现金及现金等价物余额	298,477,928.00	662,457,605.35
六、期末现金及现金等价物余额	601,794,650.84	298,477,928.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,043,984,478.31	1,875,124,385.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	175,005,718.42	110,716,270.97
经营活动现金流入小计	2,218,990,196.73	1,985,840,656.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,650,051,223.49	1,318,515,405.67
支付给职工以及为职工支付的现金	358,009,454.08	356,459,636.09
支付的各项税费	5,346,487.62	10,192,911.09
支付其他与经营活动有关的现金	106,380,265.37	333,937,420.91
经营活动现金流出小计	2,119,787,430.56	2,019,105,373.76
经营活动产生的现金流量净额	99,202,766.17	-33,264,717.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,039,500.00	1,388,568.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,490,555.60	1,850,033.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,530,055.60	33,238,602.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	274,930,716.83	469,547,752.25
投资支付的现金	86,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,120,000.00	58,480,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	192,000,000.00	
投资活动现金流出小计	558,050,716.83	558,027,752.25
投资活动产生的现金流量净额	-554,520,661.23	-524,789,150.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	945,420,000.00	416,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,092,199.59	
筹资活动现金流入小计	949,512,199.59	416,880,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	216,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,486,154.48	33,802,380.01
支付其他与筹资活动有关的现金	13,762,551.34	2,606,601.30

筹资活动现金流出小计	315,248,705.82	252,408,981.31
筹资活动产生的现金流量净额	634,263,493.77	164,471,018.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	178,945,598.71	-393,582,848.94
加：期初现金及现金等价物余额	220,946,534.01	614,529,382.95
六、期末现金及现金等价物余额	399,892,132.72	220,946,534.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00		729,460,622.34		1,608,470,721.01	70,747,587.81	1,679,218,308.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00		729,460,622.34		1,608,470,721.01	70,747,587.81	1,679,218,308.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	986.00			118,621,319.40	48,472.01						105,873,030.59		224,543,808.00	7,354,183.25	231,897,991.25



(一) 综合收益总额											105,873,030.59		105,873,030.59	7,354,183.25	113,227,213.84
(二) 所有者投入和减少资本	986.00			118,621,319.40	48,472.01								118,670,777.41		118,670,777.41
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	986.00			118,621,319.40	48,472.01								118,670,777.41		118,670,777.41
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股															

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
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	101,880,986.00			118,621,319.40	726,238,570.68				50,940,000.00		835,333,652.93		1,833,017,452.90	78,101,771.06	1,911,630.07

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00		725,308,466.04		1,604,318,564.71	29,229,195.84	1,633,776,055.55
加：会计政策变更											-1,150,456.91		-1,150,456.91	187,113.90	-963,343.01
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00		724,158,009.13		1,603,168,107.80	29,416,309.74	1,632,584,417.54
三、本期增减变动金额（减少以											5,302,613.21		5,302,613.21	41,331,278.07	46,633,891.28

“一”号 填列)														
(一) 综合收 益总 额										25,6 78,6 13.2 1		25,6 78,6 13.2 1	3,01 3,01 7.56	28,6 91,6 30.7 7
(二) 所有者 投入 和减 少资 本													14,3 20,9 35.8 1	14,3 20,9 35.8 1
1. 所有 者投 入的 普通 股													14,3 20,9 35.8 1	14,3 20,9 35.8 1
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额														
4. 其 他														
(三) 利 润 分 配										- 20,3 76,0 00.0 0		- 20,3 76,0 00.0 0	- 1,38 1,24 7.74	- 21,7 57,2 47.7 4
1. 提 取 盈 余 公 积														
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														

3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 20,3 76,0 00.0 0		- 20,3 76,0 00.0 0		- 1,38 1,24 7.74		- 21,7 57,2 47.7 4
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													25,378,572.44	25,378,572.44	
四、本期期末余额	101,880,000.00				726,190,098.67			50,940,000.00		729,460,622.34		1,608,470,721.01	70,747,587.81	1,679,218,308.82	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00	736,655,374.66		1,615,665,473.33
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00	736,655,374.66		1,615,665,473.33
三、本期增减变动	986.00			118,621,319.40	48,472.01					117,409,507.24		236,080,284.65

金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										117,4 09,50 7.24		117,4 09,50 7.24
(二) 所有者 投入 和减 少资 本	986.0 0			118,6 21,31 9.40	48,47 2.01							118,6 70,77 7.41
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本	986.0 0			118,6 21,31 9.40	48,47 2.01							118,6 70,77 7.41
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配												
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股												

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本												



期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	101,880,986.00			118,621,319.40	726,238,570.68				50,940,000.00	854,064,881.90		1,851,745,757.98

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00	704,161,798.40		1,583,171,897.07
加：会计政策变更										-1,513,342.59		-1,513,342.59
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,880,000.00				726,190,098.67				50,940,000.00	702,648,455.81		1,581,658,554.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,006,918.85		34,006,918.85
(一) 综合收										54,382,918.85		54,382,918.85

益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-		-	
									20,376,000.00		20,376,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									20,376,000.00		20,376,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期	101,880,00				726,190,09				50,940,000	736,655,37		1,615,665,

期末余额	0.00				8.67				.00	4.66		473.33
------	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	--------

### 三、公司基本情况

湖南湘佳牧业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原湖南双佳农牧科技有限公司（以下简称双佳公司）。双佳公司系由喻自文、邢卫民共同出资组建，于 2003 年 4 月 8 日在石门县工商行政管理局登记注册，双佳公司以 2012 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为湖南湘佳牧业股份有限公司，于 2012 年 6 月 18 日在常德市工商行政管理局办妥登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91430700748364904T 的营业执照，注册资本 101,880,000.00 元（营业执照未更新），股份总数 101,880,986 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 54,692,500 股；无限售条件的流通股份 A 股 47,188,486.00 股。公司股票已于 2020 年 4 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于畜牧行业。主要经营活动为种畜禽生产；种畜禽经营；牲畜饲养；家禽饲养；活禽销售；家禽屠宰；生猪屠宰；牲畜屠宰；饲料生产；食品生产；食品销售；食品互联网销售；兽药经营；农作物种子经营；食品添加剂生产；林木种子生产经营；肥料生产；道路货物运输（不含危险货物）；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农副产品销售；牲畜销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；畜牧渔业饲料销售；鲜肉批发；鲜肉零售；新鲜水果批发；新鲜水果零售；鲜蛋批发；鲜蛋零售；水产品批发；水产品零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；生物有机肥料研发；复合微生物肥料研发；肥料销售；食用农产品批发；食用农产品零售；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；香料作物种植；食品添加剂销售；蔬菜种植；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 10 日第四届第二十二次董事会批准对外报出。

本公司将浏阳湘佳农牧科技有限公司、岳阳湘佳牧业有限公司、湖南湘佳电子商务有限公司、湖南湘佳现代农业有限公司、湖南润乐食品有限公司、湖南湘佳橘友农业有限公司、湖南泰淼食品有限公司、湘佳（武汉）食品有限公司、湖南泰淼鲜丰食品有限公司、山东泰淼食品有限公司、湖南三尖农牧有限责任公司、湖南玮霖晟贸易有限公司、湖南晟泓祥物流有限公司、湖南泰淼供应链有限公司、湖南湘佳美食心动食品有限公司、长沙湘佳美食心动食品有限公司、湖南湘佳美食心动电子商务有限公司共十七家子公司纳入本合并财务报表范围，情况详见本节八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、生产性生物资产摊销、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资) 之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资) 之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——并表关联方往来组合	应收并表关联方往来款项	单独进行损失计量，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

#### (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项——并表关联方往来组合	应收并表关联往来款项	单独进行损失计量，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

##### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款
	预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%



## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

### 1. 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、半成品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等。

消耗性生物资产的主要会计政策和会计估计披露详见本附注三(十七)1。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价

值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

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	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
工具用具	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

### 26、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 27、生物资产

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中畜禽水产养殖业的披露要求

#### 1. 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产主要包括活禽（包括商品鸡、商品鸭）。

公司活禽成本分批次核算。活禽成本包括转入的禽苗成本，活禽养殖耗用的饲料辅料、药品、燃料及动力、人工成本、农户代养费、给予农户的补贴以及制造费用等，死亡活禽成本由活体承担。

公司活禽饲养周期约为 52-180 天不等，其中：快速鸡的饲养周期约为 52-65 天，中速鸡的饲养周期约为 66-80 天，慢速鸡的饲养周期约为 81-180 天。消耗性生物资产在出售时结转主营业务成本。

## 2. 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。生产性生物资产包括：种禽（主要为种鸡、种猪、种鸽）、蛋禽（主要为蛋鸡、蛋鸽）。

种禽包括未成熟种禽、成熟种禽。未达产之前的种禽统称为未成熟种禽，达产的种禽称为成熟种禽。达产是指种禽进入正常生产期，种鸡、种鸽可以连续稳定生产合格种蛋、种猪达到配种条件。公司种禽成本分批次核算。未成熟种禽的成本包括转入的禽苗成本，未达产之前耗用饲料、辅料、药品，应分摊的饲养场场折旧、人工成本、燃料及动力以及制造费用等，死亡未成熟种禽成本由活体承担。成熟种禽的成本由未成熟种禽转入，成熟种禽耗用饲料、药品及折旧等全部计入种蛋成本、种苗成本。未成熟种鸡饲养周期约为 180 天左右，成熟种鸡饲养周期约为 250 天左右，未成熟种鸽饲养周期约为 180 天左右，成熟种鸽饲养周期约为 4-5 年左右。育种前种猪饲养周期约 240 天左右，成熟后育种期约 3 年左右。

蛋禽包括未成熟蛋禽、成熟蛋禽，产蛋前的蛋禽统称为未成熟蛋禽，产蛋后的蛋禽成为成熟蛋禽。公司的蛋禽分批次核算，未成熟蛋禽的成本包括鸡苗成本，产蛋前耗用的饲料、辅料、药品，应分摊的养殖场折旧、人工成本、燃料及动力以及制造费用等，死亡未成熟种禽成本由活体承担。成熟蛋禽的成本由未成熟蛋禽转入，产蛋期内耗用的饲料、药品及折旧等全部计入商品蛋成本。未成熟蛋鸡饲养周期约为 170 天左右，成熟后产蛋期在 300 天左右，未成熟蛋鸽饲养周期约为 180 天左右，成熟后产蛋期在 4-5 年左右。

## 3. 生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(月)	残值率
种鸡	工作量法	8	原价的 50%-60%
蛋鸡	工作量法	10-11	原价的 45%
种鸽	工作量法	48-60	原价的 20%
种猪	直线法	36	原价的 5%

## 4. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的寿命、预计净残值是根据实际经验做出的最佳估计。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)

土地使用权	28-50 (按照土地使用权年限摊销)
软件	3
非专利技术	10
排污权	10
屠宰经营权	10
商标权	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权

转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售鸡、鸭等家禽、饲料、鸡蛋以及冰鲜禽肉产品，属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品交付给客户、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。



## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	

响。		
公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南泰森食品有限公司	20%
湘佳（武汉）食品有限公司	20%
湖南泰森鲜丰食品有限公司	20%
湖南晟泓祥物流有限公司	20%
湖南湘佳美食心动食品有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定：“农业生产者销售的自产农产品免征增值税。”本公司及子公司岳阳湘佳牧业有限公司、浏阳湘佳农牧科技有限公司、山东泰森食品有限公司、湖南三尖农牧有限责任公司的自产家禽免缴增值税。

本公司及子公司湖南三尖农牧有限责任公司生产的饲料属于简单混合饲料，根据《财政部 国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）规定免缴增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号）规定，本公司及子公司湖南泰森食品有限公司、湘佳（武汉）食品有限公司、山东泰森食品有限公司、湖南润乐食品有限公司、湖南三尖农牧有限责任公司销售的鲜活肉蛋产品免缴增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税〔2008〕56号）规定，子公司湖南湘佳橘友农业有限公司、湖南湘佳现代农业有限公司销售的有机肥产品免缴增值税。

### 2. 企业所得税

根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围》（财税〔2008〕149号）和《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，本公司及子公司山东泰森食品有限公司、湖南润乐食品有限公司、湖南泰森鲜丰食品有限公司的生鲜产品为畜禽类初加工，属于企业所得税优惠政策的范围，免缴企业所得税。

本公司生产模式为“公司+基地+农户”，销售畜禽类活品属于农业生产者销售自产农产品，依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）第八十六条规定：“企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税”，本公司及子公司岳阳湘佳牧业有限公司、浏阳湘佳农牧科技有限公司、山东泰森食品有限公司、湖南泰森鲜丰食品有限公司、湖南三尖农牧有限责任公司的自产家禽免缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 第 63 号）第二十七条第（一）项规定：“从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税”，子公司湖南湘佳现代农业有限公司及湖南湘佳橘友农业有限公司销售的有机肥产品免缴企业所得税。子公司湖南湘佳橘友农业有限公司销售的柑橘免缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税税务总局公告〔2021〕12号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。子公司湖南泰森食品有限公司、湘佳（武汉）食品有限公司、湖南晟泓祥物流有限公司、湖南湘佳美食心动食品有限公司、长沙湘佳美食心动食品有限公司、湖南湘佳美食心动电子商务有限公司属于小型微利企业。

### 3. 房产税、土地使用税

根据《财政部 国家税务总局关于公共租赁住房税收优惠政策的通知》（财税〔2015〕139号）的相关规定，本公司公共租赁住房免缴房产税、土地使用税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	601,794,650.84	298,477,928.00

合计	601,794,650.84	298,477,928.00
----	----------------	----------------

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	108,701.55	0.03%	108,701.55	100.00%		1,525,419.36	0.69%	1,525,419.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	335,762,924.82	99.97%	19,455,103.25	5.79%	316,307,821.57	218,190,476.95	99.31%	12,371,160.55	5.67%	205,819,316.40

其中：										
合计	335,871,626.37	100.00%	19,563,804.80	5.82%	316,307,821.57	219,715,896.31	100.00%	13,896,579.91	6.32%	205,819,316.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	108,701.55	108,701.55	100.00%	预计无法收回，已起诉
合计	108,701.55	108,701.55		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	317,580,015.77	15,879,000.81	5.00%
1-2 年	15,037,871.88	1,503,787.18	10.00%
2-3 年	1,294,974.03	388,492.21	30.00%
3-4 年	332,480.19	166,240.10	50.00%
4 年以上	1,517,582.95	1,517,582.95	100.00%
合计	335,762,924.82	19,455,103.25	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	317,580,015.77
1 至 2 年	15,037,871.88
2 至 3 年	1,399,318.98
3 年以上	1,854,419.74
3 至 4 年	332,480.19
4 至 5 年	1,521,939.55
合计	335,871,626.37

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,525,419.36			1,416,717.81		108,701.55
按组合计提坏	12,371,160.5	7,138,880.20	87,766.16	142,703.66		19,455,103.2

账准备	5					5
合计	13,896,579.91	7,138,880.20	87,766.16	1,559,421.47		19,563,804.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	1,416,717.81
按组合计提坏账准备	142,703.66

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,007,027.10	5.96%	1,000,351.36
第二名	18,110,838.22	5.39%	905,541.91
第三名	10,713,326.08	3.19%	535,666.30
第四名	9,332,625.39	2.78%	472,044.36
第五名	8,416,060.71	2.51%	420,803.04
合计	66,579,877.50	19.83%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,021,887.26	97.93%	24,211,263.08	100.00%
1 至 2 年	868,107.93	2.07%		
合计	41,889,995.19		24,211,263.08	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
第一名	9,890,943.20	23.61
第二名	8,563,230.52	20.44
第三名	2,042,244.00	4.88
第四名	1,820,608.68	4.35
第五名	1,808,200.34	4.32
小 计	24,125,226.74	57.60

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,292,479.25	28,872,143.96
合计	41,292,479.25	28,872,143.96

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：



## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	17,182,038.82	12,029,730.48
借支和往来	27,423,320.65	18,453,766.20
其他款项	2,891,584.48	1,579,221.70
合计	47,496,943.95	32,062,718.38

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,196,907.04	554,148.47	1,439,518.91	3,190,574.42
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-528,474.82	528,474.82		
——转入第三阶段		-1,177,128.35	1,177,128.35	
本期计提	817,871.59	1,151,454.71	1,046,563.98	3,015,890.28
本期核销			2,000.00	2,000.00

2022 年 12 月 31 日余额	1,486,303.81	1,056,949.65	3,661,211.24	6,204,464.70
--------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,726,076.16
1 至 2 年	10,569,496.45
2 至 3 年	4,137,981.57
3 年以上	2,041,518.78
3 至 4 年	1,287,146.00
4 至 5 年	754,372.78
合计	46,475,072.96

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借支和往来	8,940,057.97	1 年以内 6,200,783.77	18.82%	583,966.61

			元、1-2 年 2,739,274.2 元		
第二名	保证金	6,798,000.00	1 年以内	14.31%	339,900.00
第三名	借支和往来	3,520,000.00	1-2 年	7.41%	352,000.00
第四名	借支和往来	2,505,047.42	1-2 年 572,331.34 元、 2-3 年 1,932,716.08 元	5.27%	637,047.96
第五名	借支和往来	1,075,613.46	1 年以内 56,000.00 元、 1-2 年 1,019,613.46 元	2.26%	104,761.35
合计		22,838,718.85		48.08%	2,017,675.92

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	155,625,165. 59	123,649.07	155,501,516. 52	130,682,784. 60	1,061,667.26	129,621,117. 34
库存商品	211,373,356. 73	14,140,431.2 4	197,232,925. 49	175,855,100. 69	1,830,144.04	174,024,956. 65
周转材料	14,001.36		14,001.36	6,954.00		6,954.00
消耗性生物资产	210,308,610. 18	18,042,428.6 3	192,266,181. 55	144,660,199. 07	1,230,063.10	143,430,135. 97
合计	577,321,133. 86	32,306,508.9 4	545,014,624. 92	451,205,038. 36	4,121,874.40	447,083,163. 96

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,061,667.26	123,649.07			1,061,667.26	123,649.07
库存商品	1,830,144.04	14,460,504.59	1,061,667.26	3,211,884.65		14,140,431.24
消耗性生物资产	1,230,063.10	18,042,428.63		1,230,063.10		18,042,428.63
合计	4,121,874.40	32,626,582.29	1,061,667.26	4,441,947.75	1,061,667.26	32,306,508.94

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

期末，本公司对结存存货进行了检查，原材料以预计售价减去进一步加工费用和预计销售费用作为可变现净值，库存商品以预计售价减去预计应承担的销售费用作为可变现净值，计提存货跌价准备。本期存货转销是由于上期计提存货减值准备对应的存货已于本期销售并结转成本。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的债权投资/其他债权投资		

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明：								

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期租赁	2,559,206.63	2,021,482.81
待摊装修费	3,716,920.49	6,233,299.34
待摊财产保险	7,490,817.65	7,846,644.23
待抵扣增值税进项税额	9,633,909.84	12,328,144.77
预缴所得税		746,850.11
其他	3,366,481.45	2,095,798.89
合计	26,767,336.06	31,272,220.15

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重要的债权投资						

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南石门农村商业银行股份有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00
湖南盛世博雅教育科技发展股份有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	15,800,000.00	15,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	255,634.00			255,634.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	255,634.00			255,634.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	225,919.44			225,919.44
2. 本期增加金额	13,546.44			13,546.44
(1) 计提或摊销	13,546.44			13,546.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	239,465.88			239,465.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,168.12			16,168.12
2. 期初账面价值	29,714.56			29,714.56



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,707,782,727.10	1,151,164,832.95
合计	1,707,782,727.10	1,151,164,832.95

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具用具	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	947,895,192.06	436,981,800.36	45,057,147.57	6,916,624.43	29,710,380.61	28,375,519.52	1,494,936,664.55
2. 本期增加金额	402,448,626.96	256,684,942.83	9,618,839.49	1,384,841.09	7,869,049.56	8,833,299.27	686,839,599.20
（1）购置	5,536,468.93	19,321,243.92	4,070,108.98	1,333,277.09	6,339,632.61	6,771,879.28	43,372,610.81
（2）在建工程转入	396,912,158.03	237,363,698.91	5,548,730.51	51,564.00	1,529,416.95	2,061,419.99	643,466,988.39
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	1,191,619.75	1,290,384.68	612,729.75	81,512.81	639,261.62	276,215.16	4,091,723.77
（1）处置或报废	1,191,619.75	1,290,384.68	612,729.75	81,512.81	639,261.62	276,215.16	4,091,723.77
4. 期末余额	1,349,152,199.27	692,376,358.51	54,063,257.31	8,219,952.71	36,940,168.55	36,932,603.63	2,177,684,539.98
二、累计折旧							
1. 期初余额	168,816,035.61	125,761,827.86	22,093,697.56	3,987,476.82	5,867,123.47	17,245,670.28	343,771,831.60

2. 本期增加金额	58,412,978.97	52,390,700.32	7,517,812.15	902,551.27	4,303,806.12	5,063,297.83	128,591,146.66
(1) 计提	58,412,978.97	52,390,700.32	7,517,812.15	902,551.27	4,303,806.12	5,063,297.83	128,591,146.66
3. 本期减少金额	621,220.03	820,637.63	509,512.32	74,193.45	211,308.62	224,293.33	2,461,165.38
(1) 处置或报废	621,220.03	820,637.63	509,512.32	74,193.45	211,308.62	224,293.33	2,461,165.38
4. 期末余额	226,607,794.55	177,331,890.55	29,101,997.39	4,815,834.64	9,959,620.97	22,084,674.78	469,901,812.88
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,122,544,404.72	515,044,467.96	24,961,259.92	3,404,118.07	26,980,547.58	14,847,928.85	1,707,782,727.10
2. 期初账面价值	779,079,156.45	311,219,972.50	22,963,450.01	2,929,147.61	23,843,257.14	11,129,849.24	1,151,164,832.95

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,518,348.48

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
6万吨家禽屠宰加工冷链物流配送一期房产	35,176,705.57	尚在进行规划验收
熟食车间	5,116,805.69	尚在进行规划验收
调理品车间	4,491,838.14	尚在进行规划验收
回收平台检验检疫楼	1,582,934.57	尚在进行规划验收
湘佳100万吨饲料厂	115,708,059.51	本期转固，还在进行规划验收
柑橘中心加工车间	40,882,823.28	本期转固，产权证书正在办理中
小计	202,959,166.76	

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,059,957.38	385,031,412.36
合计	142,059,957.38	385,031,412.36

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1,250万羽优质鸡标准化养殖基地建设				3,637,205.74		3,637,205.74
标准化鸡舍建造	89,691,460.41		89,691,460.41	23,199,529.13		23,199,529.13
年屠宰100万头生猪及肉制品深加工项目	6,003,120.57		6,003,120.57	113,058,379.15		113,058,379.15
100万吨饲料智能化加工项目	10,570,577.32		10,570,577.32	167,825,601.74		167,825,601.74
湘佳食品产业园二期工程				80,000.00		80,000.00
润乐屠宰加工冷链物流配送项目				655,650.00		655,650.00
发酵系统改造				112,539.00		112,539.00
柑橘加工中心	13,782,772.20		13,782,772.20	17,781,670.61		17,781,670.61

项目						
预处理场发酵罐设备安装项目					1,403,182.00	1,403,182.00
25万吨家禽屠宰加工冷链物流配送项目					1,311,439.50	1,311,439.50
湖南美食心动超级工厂	465,452.74			465,452.74		
1万头种猪养殖基地项目建设	8,660,168.21			8,660,168.21	34,447,469.78	34,447,469.78
1,350万羽优质鸡标准化养殖基地建设项目	12,886,405.93			12,886,405.93	21,518,745.71	21,518,745.71
合计	142,059,957.38			142,059,957.38	385,031,412.36	385,031,412.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1,250万羽优质鸡标准化养殖基地建设项目	269,800.00	3,637,205.74	15,391,138.80	19,009,755.89	18,588.65		78.26%	95%				募股资金
标准化鸡舍建造		23,199,529.13	103,208,067.18	36,510,620.75	205,515.15	89,691,460.41						其他
年屠宰100万头生猪及肉制品深加工项目	201,650.00	113,058,379.15	61,706,208.29	167,898,766.87	862,700.00	6,003,120.57	86.52%	85%	884,170.83	878,279.16	1.43%	募股资金
100万吨饲料智能化加工项目	280,000.00	167,825,601.74	47,608,251.44	204,863,275.86		10,570,577.32	77.55%	75%	6,128,696.65	4,671,771.65	9.73%	其他

润乐屠宰加工冷链物流配送项目		655,650.00	2,375,204.48	3,030,854.48					1,570,859.72			其他
柑橘加工中心项目	100,000.00	17,781,670.61	40,292,727.62	44,291,626.03		13,782,772.20	86.29%	83%	261,566.68	261,566.68	0.65%	其他
预处理场发酵罐设备安装项目		1,403,182.00	3,181,192.12	4,584,374.12								其他
山东25万吨家禽屠宰加工冷链物流配送项目		1,311,439.50	1,046,792.11	2,358,231.61								其他
1万头种猪养殖基地项目建设		34,447,469.78	60,118,331.23	85,905,632.80		8,660,168.21	49.25%	50%	4,433,756.05	4,433,756.05	7.38%	募股资金
1,350万羽优质鸡标准化养殖基地建设项目		21,518,745.71	63,891,377.16	72,523,716.94		12,886,405.93	28.57%	30%	5,809,999.66	5,809,999.66	9.09%	募股资金
合计	851,450.00	384,838,873.36	398,819,290.43	640,976,855.35	1,086,803.80	141,594,504.64			19,089,049.59	16,055,373.20	5.87%	

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业						林业	水产业	合计
		产蛋前 种鸡	产蛋前 种鸽	育种前 种猪	产蛋期 种鸡	产蛋期 种鸽	育种期 种猪			
一、账 面原 值：										
1. 期初余 额	15,158, 459.27	3,426,9 23.87	2,103,7 00.90	59,182, 428.52						79,871, 512.56
2. 本期增 加金额	109,115 ,160.26	5,608,5 49.51	13,959, 832.74	72,761, 083.12	5,623,8 65.32	4,791,5 81.08				211,860 ,072.03
( 1) 外购										
( 2) 自行 培育	109,115 ,160.26	5,608,5 49.51	13,959, 832.74	72,761, 083.12	5,623,8 65.32	4,791,5 81.08				211,860 ,072.03
3. 本期减 少金额	93,251, 602.11	5,623,8 65.32	5,839,7 42.85	66,215, 225.45	661,040 .04	532,222 .89				172,123 ,698.66
( 1) 处置	20,490, 518.99		1,048,1 61.77	66,215, 225.45	661,040 .04	532,222 .89				88,947, 169.14
( 2) 其他	72,761, 083.12	5,623,8 65.32	4,791,5 81.08							83,176, 529.52
4. 期末余 额	31,022, 017.42	3,411,6 08.06	10,223, 790.79	65,728, 286.19	4,962,8 25.28	4,259,3 58.19				119,607 ,885.93
二、累 计折旧										
1. 期初余 额				17,804, 680.08						17,804, 680.08
2. 本期增				32,922, 611.69	1,018,6 10.69	840,778 .13				34,782, 000.51

加金额										
1) 计提					32,922,611.69	1,018,610.69	840,778.13			34,782,000.51
3. 本期减少金额					32,337,993.56	98,161.44	75,032.13			32,511,187.13
1) 处置					32,337,993.56	98,161.44	75,032.13			32,511,187.13
2) 其他										
4. 期末余额					18,389,298.21	920,449.25	765,746.00			20,075,493.46
三、减值准备										
1. 期初余额										
2. 本期增加金额										
1) 计提										
3. 本期减少金额										
1) 处置										
2) 其他										
4. 期末余额										
四、账面价值										
1. 期末账面价值		31,022,017.42	3,411,608.06	10,223,790.79	47,338,987.98	4,042,376.03	3,493,612.19			99,532,392.47
2. 期初账面价值		15,158,459.27	3,426,923.87	2,103,700.90	41,377,748.44					62,066,832.48

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

## 24、油气资产

□适用 ☑不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	土地	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,911,507.58	228,360.00	197,590.00	25,256,151.36	82,593,608.94
2. 本期增加金额	18,768,756.56			4,566,016.71	23,334,773.27
租入	18,768,756.56			4,566,016.71	23,334,773.27
3. 本期减少金额	3,263,953.66				3,263,953.66
处置	3,263,953.66				3,263,953.66
4. 期末余额	72,416,310.48	228,360.00	197,590.00	29,822,168.07	102,664,428.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,146,265.58	2,854.50	37,048.50	2,779,189.19	16,965,357.77
2. 本期增加金额	12,210,145.60	11,418.00	49,398.00	1,282,535.89	13,553,497.49
(1) 计提	12,210,145.60	11,418.00	49,398.00	1,282,535.89	13,553,497.49
3. 本期减少金额	3,263,953.66				3,263,953.66
(1) 处置	3,263,953.66				3,263,953.66
4. 期末余额	23,092,457.52	14,272.50	86,446.50	4,061,725.08	27,254,901.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	49,323,852.96	214,087.50	111,143.50	25,760,442.99	75,409,526.95
2. 期初账面价值	42,765,242.00	225,505.50	160,541.50	22,476,962.17	65,628,251.17



其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	排污权	屠宰经营权	商标权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	136,785,272.15		1,480,000.00	10,067,640.51	711,200.00	5,980,000.00	108,587.74	155,132,700.40
2. 本期增加金额	341,157.52			1,729,600.00			4,200.00	2,074,957.52
(1) 购置	341,157.52			1,729,600.00			4,200.00	2,074,957.52
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	137,126,429.67		1,480,000.00	11,797,240.51	711,200.00	5,980,000.00	112,787.74	157,207,657.92
二、累计摊销								
1. 期初余额	13,504,456.86		912,666.82	5,235,064.12	254,879.81	1,186,150.97	80,138.46	21,173,357.04
2. 本期增加金额	3,295,020.48		295,999.92	2,370,140.05	71,132.04	599,231.04	24,188.31	6,655,711.84
(1) 计提	3,295,020.48		295,999.92	2,370,140.05	71,132.04	599,231.04	24,188.31	6,655,711.84
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	16,799,477.34		1,208,666.74	7,605,204.17	326,011.85	1,785,382.01	104,326.77	27,829,068.88

未余额								
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
( 1) 计提								
3. 本期减少金额								
( 1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	120,326,952.33		271,333.26	4,192,036.34	385,188.15	4,194,617.99	8,460.97	129,378,589.04
2. 期初账面价值	123,280,815.29		567,333.18	4,832,576.39	456,320.19	4,793,849.03	28,449.28	133,959,343.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
合计						

其他说明：

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,823,710.54	3,859,992.41	4,643,684.77	640,696.21	7,399,321.97
合计	8,823,710.54	3,859,992.41	4,643,684.77	640,696.21	7,399,321.97

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,276,374.77	319,093.69	409,379.70	102,344.93
合计	1,276,374.77	319,093.69	409,379.70	102,344.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		319,093.69		102,344.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	9,984,272.50		9,984,272.50	8,644,217.00		8,644,217.00
预付土地款	20,000,000.00		20,000,000.00			
其他	1,350,000.00		1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00
合计	31,334,272.50		31,334,272.50	9,994,217.00		9,994,217.00

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	209,500,000.00
信用借款	10,000,000.00	20,000,000.00
质押、保证借款	100,000,000.00	
抵押、保证借款	10,000,000.00	
未到期应付利息	119,277.77	
合计	140,119,277.77	229,500,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	183,823,086.13	166,208,323.25
工程设备款	32,770,282.37	60,480,527.68
合计	216,593,368.50	226,688,850.93

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	1,670,651.95	
合计	1,670,651.95	

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,751,743.02	6,332,990.60
合计	27,751,743.02	6,332,990.60

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,840,961.93	475,375,735.86	460,893,216.80	55,323,480.99
二、离职后福利-设定提存计划	26,650.18	34,720,264.79	34,723,055.17	23,859.80
合计	40,867,612.11	510,096,000.65	495,616,271.97	55,347,340.79

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,708,327.45	407,774,263.47	398,862,024.21	43,620,566.71
2、职工福利费	528,832.64	25,229,014.05	23,534,145.51	2,223,701.18
3、社会保险费	17,059.69	20,519,430.69	20,520,553.57	15,936.81
其中：医疗保险费	14,164.49	17,288,261.47	17,289,037.73	13,388.23
工伤保险	2,507.80	3,012,311.92	3,012,776.89	2,042.83

费				
生育保险费	387.40	218,857.30	218,738.95	505.75
4、住房公积金	9,100.00	6,942,760.56	6,943,443.56	8,417.00
5、工会经费和职工教育经费	5,575,862.46	12,359,120.29	8,509,235.89	9,425,746.86
其他	1,779.69	2,551,146.80	2,523,814.06	29,112.43
合计	40,840,961.93	475,375,735.86	460,893,216.80	55,323,480.99

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,804.03	33,381,227.70	33,383,824.63	23,207.10
2、失业保险费	846.15	1,339,037.09	1,339,230.54	652.70
合计	26,650.18	34,720,264.79	34,723,055.17	23,859.80

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	489,808.48	1,300,905.49
企业所得税	6,655,722.28	316,016.77
个人所得税	330,418.11	236,603.59
城市维护建设税	1,740.96	1,732.64
房产税	232,488.44	485,733.54
土地使用税	143,340.00	286,700.00
教育费附加	160.18	160.18
印花税	176,152.18	175,157.89
环境保护税	41,909.72	20,202.85
合计	8,071,740.35	2,823,212.95

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	235,893,469.00	191,577,556.94
合计	235,893,469.00	191,577,556.94

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	57,783,908.59	36,315,765.35
应付代养费	120,794,757.83	112,530,995.30
借款	8,000,000.00	8,000,000.00
代管扶贫款	10,638,666.67	5,865,110.02
往来及其他	38,676,135.91	28,865,686.27
合计	235,893,469.00	191,577,556.94

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南岳阳台湾农民创业园建设投资经营有限责任公司	8,000,000.00	借款未到期
合计	8,000,000.00	

其他说明：

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	39,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的长期应付款	15,284,250.09	22,679,455.26
一年内到期的租赁负债	12,668,237.64	8,366,214.41
未到期应付利息	451,284.71	



合计	67,403,772.44	71,045,669.67
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售返点	8,635,177.18	8,400,881.79
待转销项税额	415,093.65	393,775.31
合计	9,050,270.83	8,794,657.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	45,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	41,000,000.00	27,880,000.00
保证、质押借款	30,000,000.00	19,000,000.00
保证、抵押借款	253,490,000.00	164,000,000.00
保证、抵押及质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	444,490,000.00	270,880,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	528,550,693.66	
合计	528,550,693.66	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	100.00	2022-4-19	6年	640,000,000.00		511,834,321.42	901,260.28	15,856,756.33		41,644.37	528,550,693.66
合计				640,000,000.00		511,834,321.42	901,260.28	15,856,756.33		41,644.37	528,550,693.66

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕1814号）核准，公司于2022年4月19日公开发行640.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额6.40亿元，债券期限6年。可转换公司债券票面利率：第一年0.20%，第二年0.40%，第三年0.80%，第四年1.20%，第五年1.60%，第六年2.00%。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。公司发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。可转换公司债券发行时发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司发行的6.40亿元可转换公司债券，扣除发行费用9,536,500.00元后，发行日金融负债成分公允价值511,834,321.42元计入应付债券，权益工具成分的公允价值118,629,178.58元计入其他权益工具。

根据有关规定和公司《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转换公司债券转股期限自2022年10月25日起可转换为本公司股份。2022年湘佳转债因转股减少应付债券41,644.37元，减少其他权益工具7,859.18元，转股数量共计986.00股，增加股本986.00元，增加资本公积-股本溢价48,472.01元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	48,748,600.87	42,142,781.42
合计	48,748,600.87	42,142,781.42

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,628,506.86	21,104,963.93
专项应付款	857,997.70	585,883.70
合计	11,486,504.56	21,690,847.63

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代管扶贫款	3,700,000.00	2,100,000.00
售后回租应付款	6,928,506.86	19,004,963.93
小计	10,628,506.86	21,104,963.93

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
湘西综合试验站项目	319,475.70	430,000.00	749,376.00	99.70	政府专项拨款
优质鸡全产业链创新项目	266,408.00	500,000.00	173,510.00	592,898.00	政府专项拨款
湖南农大博士后工作站		300,000.00	35,000.00	265,000.00	政府专项拨款
合计	585,883.70	1,230,000.00	957,886.00	857,997.70	

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,774,206.73	7,310,000.00	8,278,983.49	75,805,223.24	与资产相关补助
合计	76,774,206.73	7,310,000.00	8,278,983.49	75,805,223.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冷链物流项目政府补助	158,000.00			158,000.00				与资产相关
生物肥项目政府补助	1,686,666.67			440,000.00			1,246,666.67	与资产相关
公租房补助	2,312,500.00			150,000.00			2,162,500.00	与资产相关
家畜孵化基地奖励资金	516,000.00			172,000.00			344,000.00	与资产相关
新型农业经营组织（新花种鸡场）	330,666.67			64,000.00			266,666.67	与资产相关
家禽食品加工与冷链物流配送项目补助	13,463,333.43			2,307,999.96			11,155,333.47	与资产相关
2016年第三批战略性新兴产业与新型工业化	466,666.67			80,000.00			386,666.67	与资产相关
屠宰厂入厂道路拓宽维修项目资金补贴	875,000.00			150,000.00			725,000.00	与资产相关
6万吨家禽食品加工	394,625.00			67,650.00			326,975.00	与资产相关

与冷链物流配送项目扶持资金								
石门县家禽屠宰及冷链物流建设项目	1,166,666.67			200,000.00			966,666.67	与资产相关
鲍家渡扶贫养殖基地建设项目	825,000.00			50,000.00			775,000.00	与资产相关
新花养鸡十场设施改造项目	103,750.00			15,000.00			88,750.00	与资产相关
2016 年第一批中央服务业发展专项(电子商务进农村及物流标准化)	4,100,000.00			600,000.00			3,500,000.00	与资产相关
犀牛坪养殖场粪污处理设施改造	69,166.67			10,000.00			59,166.67	与资产相关
6 万吨家禽食品加工与冷链物流配送项目	354,166.67			50,000.00			304,166.67	与资产相关
湘佳牧业 1250 万羽优质鸡养殖项目产业扶持资金	2,692,628.81			139,999.99			2,552,628.82	与资产相关
2019 年度推动农商互联完善农产品供应链项目资金	2,524,890.32			136,480.56			2,388,409.76	与资产相关
养殖业良种工程项目——畜禽品种测定站	3,616,666.63			200,000.00			3,416,666.63	与资产相关
家禽品种测定站建设项目中央预算内基建资金	3,616,666.63			200,000.00			3,416,666.63	与资产相关
石门县家禽品种测定站建设	5,425,000.00			300,000.00			5,125,000.00	与资产相关

项目资金								
2019 年农业优势特色千亿产业项目资金	3,700,000.00			200,000.00			3,500,000.00	与资产相关
台创园菜篮子工程政府补助款	38,001.36			24,999.60			13,001.76	与资产相关
岳阳高新技术产业园 2017 年度标准化厂房补贴	409,000.32			62,000.04			347,000.28	与资产相关
智慧农业发展项目	139,711.93			19,958.85			119,753.08	与资产相关
屠宰 100 万头生猪及肉制品深加工（一期）项目	4,438,500.00			538,133.34			3,900,366.66	与资产相关
畜禽粪污资源化利用项目	15,431,348.62			828,586.62			14,602,762.00	与资产相关
2021 年省现代服务业发展专项资金	2,000,000.00			100,000.00			1,900,000.00	与资产相关
石门县家禽品种测定站建设项目中央预算内基建资金	2,072,583.33			104,500.01			1,968,083.32	与资产相关
生活馆扶贫项目	1,366,667.00			400,000.00			966,667.00	与资产相关
长江绿色生态廊道项目	2,397,000.00			239,700.00			2,157,300.00	与资产相关
19 年畜禽水产专项资金	83,333.33			10,000.00			73,333.33	与资产相关
畜禽粪污资源化利用工程项目		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
市级工业和信息化发展专项资金		100,000.00		2,777.78			97,222.22	与资产相关
生猪定点屠宰场洗消通道建设补助资金		60,000.00		3,076.92			56,923.08	与资产相关

乡村振兴专项资金		450,000.00					450,000.00	与资产相关
第五批制造强省资金		1,000,000.00		8,620.69			991,379.31	与资产相关
移动互联网专项资金		200,000.00		5,555.55			194,444.45	与资产相关
湘佳橘友果蔬商品化处理中心建设		3,000,000.00		230,769.27			2,769,230.73	与资产相关
柑橘鲜果智能优选设备暨果蔬冷链物流体系建设		1,000,000.00		9,174.31			990,825.69	与资产相关
小计	76,774,206.73	7,310,000.00		8,278,983.49			75,805,223.24	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	101,880,000.00				986.00	986.00	101,880,986.00

其他说明：

经中国证监会批复核准，公司于 2022 年 4 月 19 日公开发行 640.00 万张可转换公司债券，每张发行面值 100.00 元，发行总额 6.40 亿元。上述可转换公司债券于 2022 年 4 月 19 日起在深圳证券交易所挂牌，债券简称“湘佳转债”，并自 2022 年 10 月 25 日起进入可转债转股期。截至 2020 年 12 月 31 日收市后，“湘佳转债”累计转股 986 股，公司无限售条件流通股份增加 986 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	发行时间	发行价格	数量(万张)	金额	转股起止日期	转股条件	转换情况
可转换债券	2022-4-19	100.00 元/张	640.00	118,621,319.40	2022.10.25-2028.4.18	自愿	累计转股 986 股

合 计			640.00	118,621,319.40			
-----	--	--	--------	----------------	--	--	--

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券			6,400,000.00	118,629,178.58	424.00	7,859.18	6,399,576.00	118,621,319.40
合计			6,400,000.00	118,629,178.58	424.00	7,859.18	6,399,576.00	118,621,319.40

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期增加和减少详见本节七.合并财务报表项目注释 46.应付债券之说明。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	726,190,098.67	48,472.01		726,238,570.68
合计	726,190,098.67	48,472.01		726,238,570.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他权益工具本期增加和减少详见本节七.合并财务报表项目注释 46.应付债券之说明。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,940,000.00			50,940,000.00
合计	50,940,000.00			50,940,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	729,460,622.34	725,308,466.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,150,456.91
调整后期初未分配利润	729,460,622.34	724,158,009.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,985,142.07	25,678,613.21
应付普通股股利		20,376,000.00
期末未分配利润	835,333,652.93	729,460,622.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,710,428,815.01	3,001,652,303.45	2,906,292,491.61	2,423,544,236.02
其他业务	112,570,870.19	93,136,258.99	99,214,831.65	54,319,895.85
合计	3,822,999,685.20	3,094,788,562.44	3,005,507,323.26	2,477,864,131.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				

其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	262,593.21	245,584.83
教育费附加	203,605.64	192,660.08
房产税	3,153,185.53	2,542,827.25
土地使用税	1,792,988.49	1,764,275.10
印花税	1,733,926.31	1,250,660.93
环境保护税	602,318.67	503,533.96
合计	7,748,617.85	6,499,542.15

其他说明:

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	323,986,589.78	312,484,643.71
折旧、摊销及场地租金	13,418,763.69	14,182,410.87
办公、差旅、通讯费	8,692,683.27	8,690,879.24
业务招待费	6,483,067.61	4,256,469.10
物料消耗	3,171,202.68	3,448,858.82
水电费用	3,291,125.48	3,720,670.22
市场开发、营销、广告费	68,202,656.35	57,612,145.51
其他	8,716,463.31	6,525,312.19
合计	435,962,552.17	410,921,389.66

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保	56,239,470.72	32,498,411.21
折旧、摊销及租金	20,966,861.58	19,149,215.50
办公费	448,292.61	523,186.46
评审咨询费	3,250,852.02	2,482,749.12
水电费	1,082,308.37	687,473.25
业务招待费	6,655,481.88	6,638,651.87
税费	65,603.77	7,311.82
交通及差旅费	4,913,079.31	4,146,518.54
其他	5,121,226.69	6,725,159.50
合计	98,743,176.95	72,858,677.27

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工薪酬	3,172,544.01	1,342,589.19
物料消耗	6,182,912.13	822,095.01
折旧费	1,544,644.20	1,047,974.54
其他	2,624,941.87	2,251,166.45
合计	13,525,042.21	5,463,825.19

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,470,924.01	17,623,208.05
减：利息收入	5,193,711.46	4,821,341.78
手续费	622,749.33	1,196,426.38
合计	25,899,961.88	13,998,292.65

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,278,983.49	7,525,108.25
与收益相关的政府补助	11,803,276.27	11,577,198.74
代扣个人所得税手续费返还	63,105.68	86,528.27
合计	20,145,365.44	19,188,835.26

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,039,500.00	1,215,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	70,525.94	364,663.09
合计	1,110,025.94	1,579,663.09

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,154,770.44	-1,401,307.07
合计	-10,154,770.44	-1,401,307.07

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,626,582.29	-4,121,874.40

合计	-32,626,582.29	-4,121,874.40
----	----------------	---------------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	151,001.97	-902,431.65
合计	151,001.97	-902,431.65

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
收购子公司利得		698,852.63	
过期鸡券	471,936.20	563,396.36	471,936.20
处置废品款	26,804.00	355,936.83	26,804.00
其他	1,290,474.11	912,739.90	1,290,474.11
合计	1,789,214.31	2,530,925.72	1,789,214.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	734,222.79	665,348.00	734,222.79
非流动资产毁损报废损失	467,829.73	611,129.12	467,829.73
其他	2,716,482.96	2,338,888.33	2,716,482.96
合计	3,918,535.48	3,615,365.45	3,918,535.48

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,817,026.07	2,570,624.13
递延所得税费用	-216,748.76	-102,344.93
合计	9,600,277.31	2,468,279.20

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	122,827,491.15
所得税费用	9,600,277.31

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴	22,407,610.27	118,426,798.74
往来款	35,310,263.62	3,522,262.78
其他	6,834,117.77	5,612,596.27
合计	64,551,991.66	127,561,657.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用和管理费用中的付现费用	180,784,605.22	145,161,850.44
其他支出及往来	54,522,851.60	34,061,629.50
合计	235,307,456.82	179,223,479.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回预付土地款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后回租融资款		30,600,000.00
其他	3,310,995.87	
合计	3,310,995.87	30,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行可转债支付的相关费用	1,600,000.00	
支付融资租赁本金利息	11,285,595.24	
归还代管扶贫款	1,300,000.00	1,330,000.00
付扶贫收益	978,010.01	1,276,601.30
付租赁现金	14,402,736.30	13,108,169.95
合计	29,566,341.55	15,714,771.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	113,227,213.84	28,691,630.77
加：资产减值准备	42,781,352.73	5,523,181.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,386,693.61	129,431,988.54
使用权资产折旧	13,553,497.49	9,522,237.36
无形资产摊销	6,655,711.84	6,278,772.54
长期待摊费用摊销	4,643,684.77	3,109,232.59
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）	-151,001.97	902,431.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	467,829.73	611,129.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,463,710.01	17,623,208.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,110,025.94	-1,579,663.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-216,748.76	-102,344.93

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-205,255,819.74	-187,789,140.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-136,235,018.27	-17,355,987.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,352,959.26	16,790,823.05
其他	-968,983.49	102,067,825.08
经营活动产生的现金流量净额	120,595,055.11	113,725,324.29
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	601,794,650.84	298,477,928.00
减：现金的期初余额	298,477,928.00	662,457,605.35
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	303,316,722.84	-363,979,677.35

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	601,794,650.84	298,477,928.00



可随时用于支付的银行存款	601,794,650.84	298,477,928.00
三、期末现金及现金等价物余额	601,794,650.84	298,477,928.00

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	200,035,739.45	借款抵押
无形资产	69,666,948.62	借款抵押
合计	269,702,688.07	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	8,278,983.49	其他收益	8,278,983.49
与收益相关	11,803,276.27	其他收益	11,803,276.27
公司直接取得的财政贴息	3,294,334.00	财务费用	3,294,334.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、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

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

名称	权益比例	业合并的 依据		确定依据	并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
----	------	------------	--	------	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖南湘佳美食心动电子商务有限公司	设立	2022年3月31日	1,000,000.00	100.00%

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
浏阳湘佳农牧科技有限公司	湖南浏阳	湖南浏阳	畜禽养殖业	80.00%		设立
岳阳湘佳牧业有限公司	湖南岳阳	湖南岳阳	畜禽养殖业	100.00%		设立
湖南湘佳电子商务有限公司	湖南长沙	湖南长沙	批发零售	100.00%		设立
湖南湘佳现代农业有限公司	湖南石门	湖南石门	肥料研发生产	100.00%		设立
湖南润乐食品有限公司	湖南长沙	湖南长沙	屠宰、肉类销售	65.00%		设立
湖南湘佳橘友农业有限公司	湖南石门	湖南石门	肥料销售		80.00%	设立
湖南泰森食品有限公司	湖南长沙	湖南长沙	批发零售	100.00%		设立
湘佳（武汉）食品有限公司	湖北武汉	湖北武汉	批发零售	100.00%		设立
湖南泰森鲜丰食品有限公司	湖南石门	湖南石门	畜禽养殖业	100.00%		设立
山东泰森食品有限公司	山东新泰	山东新泰	屠宰、畜禽养殖业	100.00%		设立
湖南三尖农牧有限责任公司	湖南桃源	湖南桃源	零售业	70.00%		转让
湖南玮霖晟贸易有限公司	湖南长沙	湖南长沙	零售业		70.00%	转让
湖南晟泓祥物	湖南石门	湖南石门	道路运输业	51.00%		设立

流有限公司						
湖南泰森供应链有限公司	湖南长沙	湖南长沙	道路运输业	70.00%		设立
湖南湘佳美食心动食品有限公司	湖南石门	湖南石门	批发业	100.00%		设立
长沙湘佳美食心动食品有限公司	湖南长沙	湖南长沙	批发业		100.00%	设立
湖南湘佳美食心动电子商务有限公司	湖南石门	湖南石门	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浏阳湘佳农牧科技有限公司	20.00%	-330,286.80		-248,635.80
湖南润乐食品有限公司	35.00%	510,142.03		21,571,416.85
湖南湘佳橘友农业有限公司	20.00%	589,837.70		5,953,755.56
湖南三尖农牧有限责任公司	30.00%	4,592,289.09		32,827,249.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浏阳湘佳农牧科技有限公司	31,367,964.06	729,192.03	32,097,156.09	33,340,335.08		33,340,335.08	25,182,168.22	855,072.35	26,037,240.57	25,628,985.55		25,628,985.55
湖南润乐食品有限公司	114,355,420.89	107,866,083.97	222,221,504.86	129,952,735.71	30,636,145.07	160,588,880.78	15,662,160.74	110,466,309.03	126,128,469.77	35,259,019.19	30,694,375.15	65,953,394.34

湖南湘佳橘友农业有限公司	52,673,593.28	103,076,309.24	155,749,902.52	73,268,076.74	54,235,304.81	127,503,381.55	36,914,098.68	56,171,976.42	93,086,075.10	42,788,742.61	25,000,000.00	67,788,742.61
湖南三尖农牧有限责任公司	58,739,921.39	153,561,711.84	212,301,633.23	68,946,839.75	33,930,629.10	102,877,468.85	39,310,938.96	127,839,481.26	167,150,420.22	70,553,552.81	2,480,333.33	73,033,886.14

单位：元

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
浏阳湘佳农牧科技有限公司	254,606,718.94	-1,651,434.01	-1,651,434.01	3,548,150.19	182,189,255.54	-10,313,045.20	-10,313,045.20	1,324,263.09
湖南润乐食品有限公司	250,831,425.16	1,586,248.65	1,586,248.65	9,748,481.65	207,162,849.49	893,855.09	893,855.09	5,272,318.17
湖南湘佳橘友农业有限公司	80,541,208.63	2,949,188.48	2,949,188.48	21,484,674.82	66,629,266.26	4,236,280.04	4,236,280.04	4,358,180.14
湖南三尖农牧有限责任公司	277,779,033.80	15,307,630.30	15,307,630.30	6,941,177.89	246,919,392.49	13,189,688.32	13,189,688.32	27,369,653.60

其他说明：

(4) 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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		



本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的

定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七 5、本节 8 之说明。

#### 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 19.74%（2021 年 12 月 31 日：35.63%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	624,060,562.48	734,170,121.36	181,430,415.90	124,625,129.45	428,114,576.01
应付账款	216,593,368.50	216,593,368.50	216,593,368.50		
其他应付款	235,893,469.00	235,893,469.00	235,893,469.00		
应付债券	528,550,693.66	751,449,306.34	24,537,635.12	52,208,971.31	674,702,699.91
租赁负债	61,416,838.51	77,569,316.60	14,275,206.51	10,832,718.04	52,461,392.05
长期应付款	26,770,754.65	30,486,879.21	15,964,303.62	7,899,550.93	6,623,024.66
小 计	1,693,285,686.80	2,046,162,461.01	688,694,398.65	195,566,369.73	1,161,901,692.63

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	540,380,000.00	624,481,339.86	273,476,657.18	52,900,093.15	298,104,589.53
应付账款	226,688,850.93	226,688,850.93	226,688,850.93		
其他应付款	191,577,556.94	191,577,556.94	191,577,556.94		
应付债券					
租赁负债	50,508,995.83	64,923,783.54	10,400,242.15	15,459,077.70	39,064,463.69
长期应付款	44,370,302.89	49,430,664.55	24,172,776.04	20,291,740.56	4,966,147.95
小 计	1,053,525,706.59	1,157,102,195.82	726,316,083.24	88,650,911.41	342,135,201.17

## (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无浮动利率借款。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			15,800,000.00	15,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			15,800,000.00	15,800,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于可取得财务数据、无其他可利用的市场信息的股权投资，以报表或相关信息披露的净资产乘以持股比例确认公允价值评估值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨明辉	公司股东，持有 78 万股，实际控制人邢卫民妹夫
杨文峰	公司股东，持有 90 万股，实际控制人邢卫民之妻姐
杨全珍	公司股东，持有 100 万股，实际控制人喻自文之妻妹。
杨要珍	公司股东，持有 80 万股，实际控制人喻自文之妻姐
杨文菊	公司副总经理，实际控制人邢卫民之妻
杨宜珍	公司食品事业部副总经理，实际控制人喻自文之妻
邢贵芳	实际控制人邢卫民之姐
喻自林	实际控制人喻自文之兄
何业春	董事、副总经理兼董秘
唐善初	董事、财务总监
湖南石门农村商业银行股份有限公司	公司的参股公司
湖南浩康农业发展有限公司	实际控制人女儿的控股公司
孙元盛	监事会主席
漆丕君	监事

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邢贵芳	代养费	67,781.62		否	31,068.93
湖南浩康农业发展有限公司	胶框、鸡苗周转箱	2,498,299.58			
合计		2,566,081.20			31,068.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
喻自林	调理品		3,500.00
何业春	销售柑橘	861.00	960.00
唐善初	销售柑橘	654.00	5,580.00
杨文菊	销售柑橘	1,612.00	
湖南浩康农业发展有限公司	销售柑橘、废旧胶框、猪肉等	106,944.40	
合计		110,071.40	10,040.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
湖南湘佳牧业股份有限公司	喻自林	承包工程			市场行情定价	2,460,045.00

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杨文菊	房屋及建筑物					374,715.00	335,801.01				
杨宜珍	房屋及建筑物					605,285.00	542,426.41				
合计						980,000.00	878,227.42				

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
喻自文、杨宜珍、邢卫民、杨文菊	10,000.00	2022年03月30日	2023年03月29日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2021年12月01日	2023年01月20日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2020年06月01日	2025年06月01日	否
喻自文、杨宜珍、邢卫民、杨文菊	2,000.00	2022年02月23日	2023年03月22日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2022年08月18日	2028年07月05日	否
喻自文、邢卫民	1,100.00	2022年09月08日	2028年07月05日	否
喻自文、邢卫民	900.00	2022年09月15日	2028年07月05日	否
喻自文、邢卫民	450.00	2022年12月13日	2028年07月05日	否
喻自文、杨宜珍、邢卫民、杨文菊	5,300.00	2022年03月14日	2029年07月08日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2022年05月31日	2025年05月29日	否
喻自文、邢卫民	500.00	2022年06月01日	2025年05月29日	否
喻自文、邢卫民	500.00	2022年06月06日	2025年05月29日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2022年06月17日	2025年05月29日	否
喻自文、邢卫民	2,000.00	2021年05月31日	2024年05月26日	否
喻自文、邢卫民	1,000.00	2021年06月25日	2024年05月26日	否
喻自文、邢卫民、杨宜珍、杨文菊	4,600.00	2021年10月19日	2029年07月08日	否
喻自文、邢卫民、杨宜珍、杨文菊	4,000.00	2021年12月20日	2029年11月26日	否
喻自文、杨宜珍、邢卫民、杨文菊、何业春	1,900.00	2020年03月30日	2023年03月30日	否

关联担保情况说明



## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,461,733.43	3,092,081.04

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杨文菊			2,280.00	114.00
	杨宜珍			1,740.00	87.00
	何业春			960.00	48.00
	湖南石门农村商业银行股份有限公司			9,000.00	450.00
	湖南浩康农业发展有限公司	106,944.40	5,347.22		
小 计		106,944.40	5,347.22	13,980.00	699.00
其他应收款					
	杨明辉	2,128.40	106.42	4,150.00	207.50
	湖南浩康农业发展有限公司	26,591.53	1,329.58		
小 计		28,719.93	1,436.00	4,150.00	207.50

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	喻自林	4,945.00	
	湖南浩康农业发展有限公司	1,391,062.60	

小 计		1,396,007.60	
其他应付款			
	何业春		17,245.00
	唐善初		14,007.00
	漆丕君	10.00	10.00
	杨全珍	425,000.00	425,000.00
	杨要珍	30,282.00	30,282.00
	杨文峰	23,400.00	23,400.00
	邢贵芳	122,917.39	75,135.77
	喻自林	241,329.71	2,950.00
	湖南浩康农业发展有限公司	18,810.00	
小 计		861,749.10	588,029.77

## 7、关联方承诺

关联方	借入金额	利率	起始日	到期日	说明
湖南石门农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	年利率 3.75%	2022 年 5 月 31 日	2025 年 5 月 29 日	流动资金借款
	5,000,000.00	年利率 3.75%	2022 年 6 月 1 日	2025 年 5 月 29 日	流动资金借款
	5,000,000.00	年利率 3.75%	2022 年 6 月 6 日	2025 年 5 月 29 日	流动资金借款
	10,000,000.00	年利率 3.75%	2022 年 6 月 17 日	2025 年 5 月 29 日	流动资金借款
	19,000,000.00	年利率 4.15%	2020 年 3 月 31 日	2023 年 3 月 30 日	流动资金借款
	20,000,000.00	年利率 4.05%	2021 年 5 月 31 日	2024 年 5 月 26 日	固定资产借款
	10,000,000.00	年利率 4.05%	2021 年 6 月 25 日	2024 年 5 月 26 日	固定资产借款

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

#### 2、利润分配情况

单位：元

利润分配方案	鉴于公司在利润分配预案实施前可能存在因“湘佳转债”转股而引起的股本变动情况，故公司拟以分配比例不变的原则，以 2022 年度利润分配预案实施时股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。
--------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

- 资产负债表日后全资子公司投资设立控股子公司情况

公司全资子公司湖南泰淼鲜丰食品有限公司（以下简称泰淼鲜丰）与自然人田勇波、陈明、马长波签署了《澧县泰淼鲜丰生态农业发展有限公司合资经营合同》，拟共同投资设立澧县泰淼鲜丰生态农业发展有限公司（以下简称澧县泰淼）（名称最终以工商局核准为准）。澧县泰淼注册资金为 3,950 万元人民币，其中，泰淼鲜丰以自有资金认缴出资 3,160

万元，持股比例为 80%；自然人田勇波认缴出资 395 万元，持股比例为 10%；自然人陈明认缴出资 316 万元，持股比例为 8%；自然人马长波认缴出资 79 万元，持股比例为 2%。本次投资完成后，澧县泰森将成为泰森鲜丰的控股子公司。公司于 2023 年 1 月 12 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司投资设立控股子公司的议案》。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司主要业务为销售鸡、鸭等家禽、饲料、鸡蛋以及冰鲜禽肉产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

**(4) 其他说明****7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他**

## 租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本节七.25 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节五.42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,998,959.90	5,678,540.78
合 计	3,998,959.90	5,678,540.78

**(3) 与租赁相关的当期损益及现金流**

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	3,061,833.53	2,445,672.77
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	16,962,041.16	16,046,988.04
售后租回交易产生的相关损益	1,316,688.80	275,610.86

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节十之说明。

## 2. 公司作为出租人

## (1) 经营租赁

## 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,265,948.69	727,451.29
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

## 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
-----	-----	-------

固定资产	7,518,348.48	6,937,255.79
投资性房地产	16,168.12	29,714.56
小 计	7,534,516.60	6,966,970.35

经营租出固定资产详见本节七.21 之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	814,357.00	834,142.00
1-2 年	818,795.00	814,357.00
2-3 年	859,235.00	818,795.00
3-4 年		859,235.00
合 计	2,492,387.00	3,326,529.00

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,416,717.81	0.89%	1,416,717.81	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	519,698,013.96	100.00%	13,371,077.77	2.57%	506,326,936.19	157,423,608.76	99.11%	8,500,631.52	5.40%	148,922,977.24
其中：										
合计	519,698,013.96	100.00%	13,371,077.77	2.57%	506,326,936.19	158,840,326.57	100.00%	9,917,349.33	6.24%	148,922,977.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	237,968,840.90	13,371,077.77	5.62%
并表关联方往来组合	281,729,173.06		
合计	519,698,013.96	13,371,077.77	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	226,721,288.70	11,336,064.44	5.00%
1-2年	10,003,224.92	1,000,322.49	10.00%
2-3年	186,944.79	56,083.44	30.00%
3-4年	157,550.19	78,775.10	50.00%
4-5年	899,832.30	899,832.30	100.00%
合计	237,968,840.90	13,371,077.77	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	508,450,461.76
1至2年	10,003,224.92
2至3年	186,944.79
3年以上	1,057,382.49
3至4年	157,550.19
4至5年	899,832.30
合计	519,698,013.96

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,416,717.81			1,416,717.81		
按组合计提坏账准备	8,500,631.52	4,925,383.75	87,766.16	142,703.66		13,371,077.77
合计	9,917,349.33	4,925,383.75	87,766.16	1,559,421.47		13,371,077.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,559,421.47

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	91,793,718.86	17.66%	
第二名	67,769,978.94	13.04%	
第三名	32,117,570.41	6.18%	
第四名	30,215,864.67	5.81%	
第五名	24,091,775.12	4.64%	
合计	245,988,908.00	47.33%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	539,574,549.70	471,362,926.39
合计	539,574,549.70	471,362,926.39

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：



## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	12,078,577.62	7,947,641.91
借支和往来	4,693,650.51	2,698,175.08
其他款项	1,668,127.09	311,732.50
并表关联方往来	523,117,174.03	461,465,957.48
合计	541,557,529.25	472,423,506.97

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	418,399.12	104,623.96	537,557.50	1,060,580.58
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-49,009.11	49,009.11		
--转入第三阶段		-580,994.45	580,994.45	
本期计提	386,036.57	525,379.60	12,982.80	924,398.97
本期核销			2,000.00	2,000.00

2022 年 12 月 31 日余额	755,426.58	98,018.22	1,129,534.75	1,982,979.55
--------------------	------------	-----------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	367,227,721.16
1 至 2 年	136,025,898.06
2 至 3 年	36,835,465.25
3 年以上	1,468,444.78
3 至 4 年	1,207,738.00
4 至 5 年	260,706.78
合计	541,557,529.25

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南泰森鲜丰食品有限公司	并表关联方往来	181,279,333.90	1 年以内	33.47%	
山东泰森食品有限公司	并表关联方往来	143,270,415.44	1 年以内 60,397,548.05	26.46%	

			元, 1-2 年 70,370,783.15 元, 2-3 年 12,502,084.24 元		
岳阳湘佳牧业有限公司	并表关联方往来	66,424,697.30	1 年以内 13,146,011.23 元, 1-2 年 34,754,154.09 元, 2-3 年 18,524,531.98 元	12.27%	
湖南湘佳现代农业有限公司	并表关联方往来	30,281,170.92	1 年以内 14,700,280.49 元, 1-2 年 10,655,237.96 元, 2-3 年 4,925,652.47 元	5.59%	
湖南三尖农牧有限责任公司	并表关联方往来	28,942,750.28	1 年以内 21,185,814.18 元, 1-2 年 7,756,936.10 元	5.34%	
合计		450,198,367.84		83.13%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	289,667,400.00		289,667,400.00	203,667,400.00		203,667,400.00
合计	289,667,400.00		289,667,400.00	203,667,400.00		203,667,400.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

岳阳湘佳牧业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浏阳湘佳农牧科技有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00	
湖南湘佳电子商务有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南湘佳现代农业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南润乐食品有限公司	45,667,400.00					45,667,400.00	
湖南泰森食品有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
湘佳(武汉)食品有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
湖南泰森鲜丰食品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
山东泰森食品有限公司	20,000,000.00	80,000,000.00				100,000,000.00	
湖南晟泓祥物流有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
湖南三尖农牧有限责任公司	56,000,000.00					56,000,000.00	
湖南泰森供应链有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
湖南湘佳美食心动食品有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	203,667,400.00	86,000,000.00				289,667,400.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,313,767,095.74	1,724,307,997.95	1,800,653,670.12	1,339,567,497.51
其他业务	79,090,481.51	65,357,277.56	66,026,440.38	57,990,294.03
合计	2,392,857,577.25	1,789,665,275.51	1,866,680,110.50	1,397,557,791.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,039,500.00	1,215,000.00

处置交易性金融资产取得的投资收益		173,568.50
合计	1,039,500.00	1,388,568.50

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-316,827.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,376,593.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	70,525.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,661,491.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,105.68	
减：所得税影响额	196,988.83	
少数股东权益影响额	489,388.75	
合计	20,845,528.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.08%	1.04	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.83	0.82

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

无