

深圳市深粮控股股份有限公司  
SHENZHEN CEREALS HOLDINGS CO.,LTD.  
2018 年年度报告



2019 年 04 月

## 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。

公司董事长祝俊明、总经理胡翔海、主管会计工作负责人叶青云及会计机构负责人(会计主管人员)温洁瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
祝俊明	董事长	因公出差	胡翔海

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”中有关内容。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,152,535,254 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	5
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理 .....	76
第十节 公司债券相关情况.....	81
第十一节 财务报告.....	82
第十二节 备查文件目录.....	201

## 释义

释义项	指	释义内容
深粮控股/上市公司/公司	指	深圳市深粮控股股份有限公司
深深宝/深宝公司	指	深圳市深宝实业股份有限公司
深粮集团	指	深圳市粮食集团有限公司
多喜米	指	深圳市深粮多喜米商务有限公司
面粉公司、面粉厂	指	深圳市面粉有限公司
深粮质检	指	深圳市深粮质量检测有限公司
东莞食品产业园	指	东莞市国际食品产业园开发有限公司
婺源聚芳永	指	婺源县聚芳永茶业有限公司
深宝技术中心	指	深圳市深宝技术中心有限公司
福德资本	指	深圳市福德国有资本运营有限公司
农产品	指	深圳市农产品集团股份有限公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《深圳市深粮控股股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	深粮控股、深粮 B	股票代码	000019、200019
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市深粮控股股份有限公司		
公司的中文简称	深粮控股		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CEREALS HOLDINGS CO.,LTD		
公司的法定代表人	祝俊明		
注册地址	深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地 4 栋 B 座 8 层		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼		
办公地址的邮政编码	518033		
公司网址	www.slkg1949.com		
电子信箱	szch@slkg1949.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王芳成	黄冰夏
联系地址	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼	深圳市福田区福虹路 9 号世贸广场 A 座 13 楼
电话	0755-82027522	0755-82027522
传真	0755-83778311	0755-83778311
电子信箱	wangfc@slkg1949.com	huangbx@slkg1949.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300192180754J
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019年2月18日，公司完成了经营范围等事项的工商变更登记手续，主营业务在茶及天然植物精深加工为主食品原料（配料）生产、研发和销售业务的基础上，新增粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	1999年9月10日，深圳市投资管理公司与农产品签订了《关于深圳市深宝实业股份有限公司股权转让协议》，将其持有的公司股份58,347,695股（占公司原总股本的35%）以每股1.95元的价格转让农产品。转让后，农产品成为公司第一大股东，该项股权转让的手续于2003年6月份办理完毕。 2018年4月3日，深投控完成将其持有的公司79,484,302股A股股份全部过户给福德资本的工作。此次股权过户完成后，深投控不再持有公司股份，福德资本直接持有公司79,484,302股A股股份（占公司原总股本的16%），并通过农产品控制公司19.09%的股份，成为公司的控股股东。

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳福田区滨河大道5022号联合广场B座11楼
签字会计师姓名	陈葆华、周灵芝

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

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
万和证券股份有限公司	广东省深圳市福田区深南大道7028号时代科技大厦	郭勇、于海	2018年11月12日至2019年12月31日

## 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018年	2017年		本年比上年增减	2016年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	10,758,782,838.14	315,762,708.35	10,793,693,156.79	-0.32%	273,383,642.99	7,493,028,165.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	308,331,032.44	-54,094,136.23	359,174,263.44	-14.16%	96,620,658.92	364,384,734.36

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,825,168.94	-56,114,386.31	-56,114,386.31	-26.22 %	-64,394,848.68	-64,394,848.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,103,635.58	-94,914,594.15	17,058,691.88	1,653.38%	61,740,568.12	99,307,564.51
基本每股收益（元/股）	0.2675	-0.1089	0.3116	-14.15%	0.1945	0.3162
稀释每股收益（元/股）	0.2675	-0.1089	0.3116	-14.15%	0.1945	0.3162
加权平均净资产收益率	7.70%	-5.46%	9.55%	-1.85%	9.82%	10.77%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,468,951,793.87	1,070,386,220.55	5,911,027,724.31	9.44%	1,178,543,725.30	5,487,316,562.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,172,502,535.11	946,920,577.33	3,848,760,765.85	8.41%	1,031,768,388.87	3,582,365,242.67

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,152,535,254
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2675

是否存在公司债

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	308,331,032.44	359,174,263.44	4,172,502,535.11	3,848,760,765.85
按国际会计准则调整的项目及金额				
其他应付股市调节基金调整			1,067,000.00	1,067,000.00

按国际会计准则	308,331,032.44	359,174,263.44	4,173,569,535.11	3,849,827,765.85
---------	----------------	----------------	------------------	------------------

## 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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 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	2,427,761,440.54	2,006,927,206.28	2,834,555,228.13	3,489,538,963.19
归属于上市公司股东的净利润	125,145,974.07	77,633,369.27	87,708,504.25	17,843,184.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,953,014.99	-7,931,905.70	-12,241,225.60	-39,699,022.65
经营活动产生的现金流量净额	99,267,533.46	-46,406,288.16	64,495,978.61	181,746,411.67

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	1,207,842.88	-50,200.13	171,607,536.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,311,158.51	2,990,059.15	4,000,648.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	490,289.86	488,839.56		
委托他人投资或管理资产的损益	1,984,446.92	2,706,034.95	821,891.58	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	374,880,023.05	413,268,399.67	267,764,075.44	
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	-474,740.24	-1,651,270.40	-335,414.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,434,126.83	-4,097,739.37	8,557,332.04	



其他符合非经常性损益定义的损益项目	450,000.00			
减：所得税影响额	3,210,576.33	51,797.61	23,961,893.28	
少数股东权益影响额（税后）	48,116.44	-1,686,323.93	-325,405.93	
合计	379,156,201.38	415,288,649.75	428,779,583.04	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司完成了重大资产重组，主营业务在茶及天然植物精深加工为主要的食品原料（配料）生产、研发和销售的基础上，增加粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务。

茶业务主要覆盖精深加工、精品茶销售、茶生活体验、茶电子交易、食品饮料、技术研发等方面。主要产品包括“金雕”速溶茶粉、茶浓缩汁等系列茶制品；“聚芳永”“古坦”“福海堂”系列茶品；“三井”蚝油、鸡精、海鲜酱等系列调味品；“深宝”菊花茶、柠檬茶、清凉茶等系列饮品。

粮油贸易业务主要为大米、小麦、稻谷、玉米、高粱、食用油等粮油品种。根据市场行情及上下游企业需求对采购的上述粮油产品进行自主贸易。贸易产品中的小麦、稻谷、玉米、大麦、高粱为原粮，主要是为行业内的大型贸易商、饲料和面粉加工企业等客户提供用于食品和饲料进一步加工；大米、面粉、植物油为成品粮油，主要消费群体为机关、团体、企事业单位、食品深加工企业及社区居民等。

粮油加工业务主要为加工并销售面粉、大米、食用油等产品。公司面粉加工的主要产品有“金常满”“映山红”“红荔”系列面包粉；“君子兰”“美人蕉”系列糕点、馒头专用粉；“向日葵”高筋特精粉、饼干粉；“飞鱼”沙琪玛专用粉；“月季香”月饼专用粉等各种规格的小包装面粉。大米产品包括“深粮多喜”“谷之香”“金嘉喜”“润香良品”“禾香”等，其中深粮多喜常香稻稻花香大米入选国家粮食局首批“中国好粮油”产品，成为广东省唯一入选产品。食用油产品包括“深粮多喜”“深粮福喜”“红荔”等品牌。公司还构建了粮油食品配送服务体系，积极推进电子商务营销，拥有 B2C 粮油网络直销平台“多喜米网”，并在天猫商城、京东商城等电商平台开通渠道，在广州设立分公司，推广粮油终端售卖机进入社区，为消费者提供绿色放心的粮油产品。

粮油储备服务业务主要为向以深圳市为主的地方政府提供动态粮油储备服务。以经营保有量的方式为地方政府提供市场化的粮油储备、检测、轮换等服务。凭借在粮油市场上积累的品牌、信誉、经验、管理、服务、设施、信息化系统等优势，自主组织实施地方政府储备粮油采购、储存、轮换、销售等活动，并保证储备粮油在质量、数量、安全等方面符合地方政府储备粮油管理机构的要求，为地方政府提供优质的动态粮油储备服务，保障地方粮食安全。

公司还为产业链上下游企业提供仓储物流、码头装卸、质量检测等粮油流通服务。深粮东莞粮食物流节点项目稳步推进，建成仓容 32 万吨（含临时气膜仓），建成 5,000 吨级粮食专用码头一个并于报告期内实现 15,000 吨靠泊能力升级，仓储中转量达 120 万吨，码头中转量 40 余万吨；同时在建的 51 万吨仓容 CDE 筒仓、食品深加工项目、一期码头等项目进展顺利。项目整体建成后将成为集粮油码头、中转储备、检测加工、配送保税、市场交易五大功能于一体的粮食流通综合服务体。公司下属企业深粮质检拥有专业设备 100 余台，获得质量检测机构资质认定证书并被授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”，2018 全年检测样品超过 6000 个。公司下属公司还为客户提供物流服务和冷链配送服务，上述粮油产业链流通服务正逐步成为公司重要业务板块。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

--	--

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系本期新增对外投资。
固定资产	无重大变化。
无形资产	主要系部分房产补交地价款影响。
在建工程	主要系深粮东莞物流节点项目投资增加。
存货	主要系公司依据市场行情判断减少粮食库存。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司完成了重大资产重组，在已建立的茶叶种植、茶叶初制/精制、茶深加工、精品茶销售、茶生活体验、茶电子交易/金融、食品饮料等较为完善的茶产业链体系的基础上，注入优质的粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务产业，通过资源整合，“双主业”并行发展，延伸粮食及茶产业链发展，深化企业改革，让传统产业焕发新的活力。公司通过创新实施 EVA 绩效考核机制激发企业内生活力，通过粮食物流节点项目牵引推动企业可持续发展，通过坚持“动态储备”与市场化经营有机结合打造独特竞争力，通过持续引领国内粮食行业信息化建设提升管理效能，通过构建全新“四位一体”管控模式防范业务经营风险，通过强化企业文化与人才管理厚植跨越式发展根基，走出了一条具有“深粮特色”的发展路径，形成公司的独特竞争力。

### 1.管理优势

公司核心管理团队经验丰富、结构稳定，具有较强的战略眼光和务实精神，结合公司发展实际形成了一整套行之有效的体制机制，推动企业高质量发展。公司大力推动商业模式创新和转换，积极推进从“贸易型企业”向“服务型企业”，“操作型管控”向“战略型管控”转型。在业务管控上，构建业务运作与资金管理、库存管理、质量管理相对分离、相互制衡的“四位一体”管控模式，同时通过加强风险全流程监管、预算管理、计划管理、合同管理、客户管理和品牌管理等措施，有效防范运营风险。公司通过创新人才管理，建立了适应企业长远发展所需的开放型人才梯队。公司创新实施 EVA 绩效考核机制，建立结果导向的激励约束考核机制，有效建立了绩效文化、激发了企业内生活力。公司坚持培育和倡导以“人为本、绩为先、品为优、和为上”为核心价值观的企业文化，将员工个人发展目标与企业愿景相结合，增强企业的凝聚力与向心力。

### 2.商业模式优势

在业务布局和管控上，公司深耕细分市场，进一步深耕细分市场，逐步构建形成餐饮配送服务、终端粮油电子商务、服务型粮油对接贸易“三位一体”多层次粮油供应网络。公司大力发展粮食新业态，积极推进“互联网+粮食”、粮食电子商务、“社区自动售卖粮站”等新型粮食零售业态发展，促进电子商务平台线上线下深度融合。公司打造粮食大宗商品交易平台，高效整合商流、物流、信息流，提高流通效率，为内部经营单位、供应商及客户提供现货买卖、融资、物流、质检、交易信息等服务。公司充分发挥粮食物流节点等重大项目的牵引作用，不断完善粮食供应链体系建设，推动企业可持续发展。

### 3.研发技术优势

公司高度重视以现代技术手段改造提升传统产业，积极将物联网、云计算、大数据、移动互联网等新一代信息技术引入粮食管理。在行业内率先推进仓储管理的“标准化、机械化、信息化、无害化”建设，自主开发“粮物流信息管理系统”（深粮 GLS），应用 RFID 技术、滑托盘设备，引进智能机械手，提升粮库作业效率和管理效能。公司先后承担多项国家级

课题研究，多个信息化项目成果获得国家、省市级奖励；公司先后完成 30 项新技术的开发和应用工作，参与了多个国家级科研项目。截至目前公司共拥有 62 项专利和 20 项著作权。

#### 4.质量优势

公司充分发挥产品、渠道、品牌、仓储、质检等优势，真正把好产品质量关和安全关，为社会提供优质安全的放心产品。公司已建立起获得国际大型食品饮料企业认可的品质控制体系。粮油业务方面，公司下属企业深粮质检具有国内粮食行业领先的粮食质检技术和设备，已正式纳入国家粮食质量监督检测体系，被国家粮食库授牌“广东深圳国家粮食质量监测站”，先进的检测技术从源头上对粮食进行筛选和把关，在入库、储存、出库各个环节及时准确检测粮油质量状态。深粮质检已取得检验检测机构资质认定证书（CMA），在国内同行中率先将农药残留、重金属污染物、真菌毒素等卫生指标以及食味值指标列入日常检测指标中，具备粮食常规质量、储存品质、卫生以及食用品质等四类指标的检测能力，能满足粮油产品相关质量检测需要，可准确分析粮食的营养成分、卫生指标以及判定其储藏品质和食用品质。

#### 5.品牌优势

公司将“质量”作为树立企业品牌的基石，以“服务优良”“保障民生”为品牌核心价值，创建了一批“放心粮”“放心面”“放心油”品牌体系，形成了良好的品牌效应。公司先后五次入围“中国服务业企业 500 强”，荣获“中国十佳粮油集团”“中国百佳粮油企业”“中国粮油最受尊敬企业”“全国百强军供站”“广东省重点农业龙头企业”等，获评“深圳市诚信企业”“深圳老字号”“重点支持粮油产业化龙头企业”等，“深粮多喜”“谷之香”“君子兰”“深粮福喜”等品牌市场影响力逐步扩大，旗下面粉公司获得“深圳老字号”称号，深粮多喜常香稻稻花香大米入选国家粮食局首批“中国好粮油”产品，为广东省唯一入选产品。

#### 6.市场优势

公司拥有深圳市较大规模的仓容资源，是深圳市市级粮食储备主体的领头企业，目前自有粮食库容约 40 万吨，多年来与粮油贸易商、加工商及终端客户建立了长期、广泛、多元的合作关系，构建了广泛的业务网络和稳定的经营渠道，在区域市场拥有较高的市场占有率，被广东省农业厅评为“广东省重点农业龙头企业”。公司在优先确保政府粮食宏观调控、保障粮食安全的基础上，充分发挥“动态轮换”“常储常新”的经营特点和优势，全面参与市场竞争。在市场化自主经营过程中，持续优化和创新粮食仓储物流模式、粮油配送对接方式，市场的竞争能力、调控力明显增强，粮油供应主渠道优势进一步稳固，粮油主业地位进一步突出。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，深粮控股认真执行落实年度重点工作和战略规划目标，实施重大资产重组，收购深粮集团 100% 股权，实现地方国有粮食企业整体上市。公司主营业务在茶及天然植物精深加工为主的食品原料（配料）生产、研发和销售的基础上增加粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务，公司转型进入“双主业”齐头并进发展轨道。

报告期内，深粮控股围绕打造“粮食供应链优质服务商、安全优质食品提供商”的目标，以持续创新发展为主线，坚持质量引领、创新驱动。全年经营效益持续向好，荣膺“中国服务业企业 500 强”、下属深粮集团成功入选国务院国企改革“双百行动”企业名单、下属婺源聚芳永获得国家高新技术企业认定。

#### 1、主要业务发展

深粮控股作为深圳市的“粮安”工程和“米袋子”，报告期内公司保质保量完成政府储备服务，月均储备粮达 101.42 万吨，储备油达 1.21 万吨，通过粮油的均衡轮换保障深圳市粮油供应充足和价格平稳。

报告期内，公司立足自身优势和产业发展，运用信息化手段，创新开拓粮油产品供应渠道和交易方式，构建面向家庭类客户，学校、写字楼、大型企事业单位类客户，以及饲料厂、工厂类客户的“三位一体”食品服务网络，扩大粮油的有效供给和中高端供给，满足人民群众“优质、多样、营养、健康、绿色、便利”需要，实现粮食供给从“吃得饱”到“吃得好”的转变。一是旗下“多喜米网”线上会员+线下无人零售模式，会员已超 35 万个家庭，年收入突破 1 亿元；二是旗下贝格厨房公司为高端写字楼、学校、医院、企事业单位、餐饮等单位提供一站式厨房配送服务，常年服务人口超过 40 万人；三是旗下“线上大宗粮油交易平台”拓展加工原料撮合服务业务，年成交量突破 500 万吨，成交金额突破 110 亿元。

报告期内，下属深粮质检通过了农产品 CATL 资质认证，取得了 CMA 证书，全年检测样品达 6223 个，同比增加 24%，对外部客户检测样品 1217 个。省级粮油库存检查，东北区域储粮质量达标率为 100%，市级粮油库存检查质量达标率为 98%。另外，军粮服务满意度测评的结果为 100% 满意，全年“0”投诉。

#### 2、重点项目

报告期内，公司东莞粮食物流节点项目同时进行 51 万吨 CDE 筒仓、食品深加工项目、一期码头等项目建设，CDE 仓项目桩基工程进度达 90%，食品深加工项目主体建设基本完工，国际食品码头实现 1.5 万吨靠泊能力升级，全年装卸船只 406 条，完成中转量超 40 万吨。获得了“广东省重点农业龙头企业”“全国放心粮油示范仓储企业”等多项荣誉。

报告期内，中国粮食交易网全面上线平台交易，于 2018 年 2 月份开展了首次麸皮竞价交易会，全年共进行 133 场竞价交易会。另外，中国粮食交易网与平安银行合作开通“现货交易通”三方存管，实现了全部交易通过保证金线上交易。

#### 3、持续创新发展

报告期内，深粮控股成立深粮研究院，保障创新工作可持续健康发展。目前已形成以深粮研究院为核心，以深远数据、面粉公司产品研发中心、多喜米质检研发部、储备分公司技术中心等为重点支撑的创新研发体系，牵引业务持续发展。持续推进信息化建设，加快建设和完善决策辅助系统，升级更新分子公司核心业务系统，包括：建成东莞智慧物流园区信息化一期、面粉仓储信息化二期、深粮数字化实验室一期等；粮食供应链管理信息系统（简称“粮食 SCM 系统”）按计划在 6 家单位进行应用；承接东莞市发改局直属粮库“粮安工程”项目，拓展广东莞乡、太粮米业、惠州军供“粮安工程”等外部信息化项目；深远数据公司 2018 年承接项目金额超过 1,000 万元。

此外，公司继续在行业信息化建设核心领域掌握关键知识产权，报告期内新获得计算机软件著作权 1 件，另有 5 件正在申请当中，截至目前公司共拥有 62 项专利和 20 项著作权。

#### 4、安全生产

报告期内，深粮控股坚持“管理为本，安全为重”的安全发展理念，落实安全生产主体责任制，确保了全年安全生产零事故。包括：公司上下均完成了各项安全生产控制指标；率先在全市市属国企中以公司整体形式，全面开展安全标准化体系建设和双重预防机制创建工作；全面完成《深圳市生产经营单位安全生产主体责任规定》对各类人员安全教育培训要求。

2018 年度，公司实现营业总收入 1,075,878 万元，较上年同期(重组前)上涨 3,307.27%；营业利润 34,122 万元，较上年

同期(重组前)上涨 696.75%；归属于上市公司股东的净利润 30,833 万元，较上年同期(重组前)上涨 670.03%。归属于上市公司股东的净利润变动的主要原因是报告期内公司完成重大资产重组，将深粮集团作为公司全资子公司纳入合并范围，其业绩相应归入公司。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	10,758,782,838.14	100%	10,793,693,156.79	100%	-0.32%
分行业					
工业	695,553,870.44	6.46%	725,888,522.28	6.73%	-4.18%
贸易	9,195,475,394.07	85.47%	9,251,910,218.70	85.72%	-0.61%
储备及仓储物流服务	750,725,543.50	6.98%	689,991,273.21	6.39%	8.80%
租赁及其他	117,028,030.13	1.09%	125,903,142.60	1.17%	-7.05%
分产品					
茶叶及调味品	279,394,901.18	2.60%	307,578,675.27	2.85%	-9.16%
粮油储备服务	691,544,621.62	6.43%	639,830,385.04	5.93%	8.08%
粮油贸易及加工	9,611,634,363.33	89.34%	9,670,220,065.71	89.59%	-0.61%
仓储物流服务	59,180,921.88	0.55%	50,160,888.17	0.46%	17.98%
租赁及其他	117,028,030.13	1.09%	125,903,142.60	1.17%	-7.05%
分地区					
内销	10,717,552,556.45	99.62%	10,756,701,331.93	99.66%	-0.36%
出口	41,230,281.69	0.38%	36,991,824.86	0.34%	11.46%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
贸易	9,195,475,394.07	8,827,089,691.12	4.01%	-0.61%	-1.45%	0.82%
分产品						
粮油贸易及加工	9,611,634,363.33	9,210,878,430.16	4.17%	-0.61%	-1.48%	0.85%
分地区						
内销	10,717,552,556.45	9,661,039,061.95	9.86%	-0.36%	-1.61%	1.15%

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	2018 年	2017 年	同比增减
贸易	销售量	吨	4,100,188.31	4,361,341.54	-5.99%
	生产量	吨	0	0	0
	库存量	吨	1,004,124.93	1,104,062.8	-9.05%

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截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
贸易	原材料	8,827,089,691.12	91.06%	8,957,020,243.19	90.96%	-1.45%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
粮油贸易及加工	原材料	9,185,461,514.60	94.76%	9,326,537,456.25	94.71%	-1.51%

粮油贸易及加工	人工工资	2,659,530.58	0.03%	1,709,723.80	0.02%	55.55%
粮油贸易及加工	制造费用	22,757,384.98	0.23%	21,037,961.83	0.21%	8.17%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围变更系本公司进行重大资产重组，向福德资本发行股份购买其持有的深粮集团 100% 股权，深圳市面粉有限公司等深粮集团下属子公司一并纳入本公司合并范围。

根据深粮集团与福德资本签订的重大资产重组剥离资产无偿划转的相关协议，湛江市海田水产饲料有限公司不属于重组资产范围，深粮集团将其持有的湛江市海田水产饲料有限公司股权无偿划转给福德资本，不属于公司合并范围。

名称	变更原因
深圳市粮食集团有限公司	同一控制下企业合并
深圳市面粉有限公司	同一控制下企业合并
深圳市华联粮油贸易有限公司	同一控制下企业合并
海南海田水产饲料有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮质量检测有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮多喜米商务有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮冷链物流有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮置地开发有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮物业管理有限公司	同一控制下企业合并
深粮仓储（营口）有限公司	同一控制下企业合并
东莞市深粮物流有限公司	同一控制下企业合并
东莞市国际食品产业园开发有限公司	同一控制下企业合并
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司	同一控制下企业合并
东莞金盈生物科技有限公司	同一控制下企业合并
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司	同一控制下企业合并
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司	同一控制下企业合并
湛江市海田水产饲料有限公司	国有股权无偿划拨

## (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

报告期内，公司完成了重大资产重组，公司主营业务在茶及天然植物精深加工为主的食品原料（配料）生产、研发和销售的基础上增加粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务。粮食贸易业务主要为大米、小麦、稻谷、玉米、高粱、食用油等储备粮油品种。粮油加工业务主要为加工并销售面粉、大米、食用油等产品，品牌包括“深粮多喜”“向日葵”“红荔”等。



**(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）	3,959,163,581.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.79%
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	客户一	1,484,981,070.58	13.80%
2	客户二	1,135,231,059.13	10.55%
3	客户三	675,421,881.58	6.28%
4	客户四	337,224,099.51	3.13%
5	客户五	326,305,470.50	3.03%
合计	--	3,959,163,581.30	36.79%

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）	3,910,469,944.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.53%
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	供应商一	936,211,349.86	9.70%
2	供应商二	911,945,686.63	9.45%
3	供应商三	898,884,092.95	9.32%
4	供应商四	621,211,483.87	6.44%
5	供应商五	542,217,331.07	5.62%
合计	--	3,910,469,944.38	40.53%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	255,021,072.54	275,025,028.88	-7.27%	主要系仓库租赁费、港口码头费及物流运输费减少。
管理费用	246,543,836.47	193,136,022.27	27.65%	主要系长期资产折旧摊销费、中介机构费、办公费用及人员薪酬增长。
财务费用	10,131,313.25	-3,335,527.31	403.74%	主要系东莞深粮物流工程节点项目已完工投入使用，相关的工程借款利息计入当期财务费用所致。
研发费用	10,979,464.64	9,827,707.76	11.72%	主要为本期面粉公司为研发新的面粉品种增加了研发投入。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，深宝技术中心秉承“从概念到产品实现一体化的解决方案”的服务理念，积极开拓新渠道和新市场，为饮料客户开发新产品和技术支持服务；为餐饮市场开发系列餐饮新产品；为公司工厂提供新产品生产一体化的技术支持；为公司参加展会、客户技术交流、售后服务提供支持和和服务。年度内开发并实施客户项目总计67项，开发新品60多个并形成销售，涉及茶叶原料、茶粉、茶浓缩汁、植物提取物、餐饮产品等。报告期内，共申请国家发明专利3项，发表论文2篇，获得专利证书1项，另有两项授权专利在办证中。

报告期内，深圳面粉秉承“质量为先，客户至上”的理念，2018年共为60多个客户提供完善的技术服务，帮助客户解决在用粉过程中出现的难题；联合客户举办展会和推广会，提高企业、品牌口碑信息覆盖量，成功帮助开发13个新客户，增加了产品的销量；从原粮到成品进行一系列的监控（烘焙检测、品质分析、配方微调等），稳定了公司产品的品质，保证公司产品的平衡，并根据市场反馈和同类产品品质分析，对产品不断进行改良升级。积极地开发新产品以适应客户的需求，拓宽了公司的产品线，2018年成功开发新产品3项，包括顶级低筋粉、汉堡粉、压面面包粉。

报告期内，公司开发并实施信息系统项目总计9项，涉及内容包括：粮食SCM系统；集团内部管控；东莞智慧粮食物流园一期；储备管理部数字化质检系统；面粉信息化二期；多喜米ERP与集团EAS的对接；军供手机智能销售系统；冷链手机预约系统；贝格网开发升级。其中，粮食SCM系统是深粮为粮食行业量身定制的供应链管理系统，2018年实现粮食SCM系统在下属购销分公司、储备管理部、贝格公司的全面上线与应用，实现了粮源基地选择、采购计划、合同审批、物流安排、分级管理、库位管理、销售配送等各个环节的全程掌控，让信息流转更智能、流程更清晰、权限管理更细致。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	67	47	42.55%
研发人员数量占比	6.11%	3.47%	2.64%
研发投入金额（元）	10,979,464.64	9,827,707.76	11.72%
研发投入占营业收入比例	0.10%	0.09%	0.01%
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%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,015,888,418.12	11,471,067,597.46	-3.97%
经营活动现金流出小计	10,716,784,782.54	11,454,008,905.58	-6.44%
经营活动产生的现金流量净额	299,103,635.58	17,058,691.88	1,653.38%
投资活动现金流入小计	195,610,693.45	346,202,583.23	-43.50%
投资活动现金流出小计	669,839,107.07	639,452,266.94	4.75%
投资活动产生的现金流量净额	-474,228,413.62	-293,249,683.71	-61.71%
筹资活动现金流入小计	562,240,181.56	339,096,993.25	65.81%
筹资活动现金流出小计	302,433,961.14	282,762,015.63	6.96%
筹资活动产生的现金流量净额	259,806,220.42	56,334,977.62	361.18%
现金及现金等价物净增加额	87,197,600.23	-215,136,841.07	140.53%

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

经营活动产生的现金流流入变动原因：主要系本期销售较上年有所下降。

经营活动产生的现金流流出变动原因：主要系本期采购存货支出较上年有所下降。

投资活动产生的现金流量变动原因：主要系本期东莞物流节点项目在建工程投入增加、以及部分房产缴纳土地出让金及补缴地价款。

筹资活动产生的现金流入变动原因：主要系本期东莞物流节点项目在建工程投入，增加银行贷款。

筹资活动产生的现金流出变动原因：主要系本期归还贷款及支付贷款利息增加。

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

## 三、非主营业务分析

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,724,353.15	0.51%		不可持续
公允价值变动损益	-474,740.24	-0.14%		不可持续
资产减值	199,636,023.51	58.83%	形成原因主要为存货跌价准备增加；对已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的	不可持续

			存货跌价准备，冲减当期主营业务成本。	
营业外收入	1,390,434.84	0.41%		不可持续
营业外支出	3,266,448.43	0.96%		不可持续

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	631,638,339.68	9.76%	544,440,739.45	9.21%	0.55%	
应收账款	473,646,886.64	7.32%	193,727,800.13	3.28%	4.04%	
存货	2,811,802,600.19	43.47%	2,938,467,812.31	49.71%	-6.24%	公司依据市场行情判断减少粮食库存。
投资性房地产	282,622,184.92	4.37%	319,023,095.62	5.40%	-1.03%	
长期股权投资	70,999,666.81	1.10%	35,755,171.55	0.60%	0.50%	
固定资产	993,136,743.51	15.35%	1,052,866,458.21	17.81%	-2.46%	
在建工程	186,586,135.06	2.88%	70,735,978.49	1.20%	1.68%	
短期借款	91,600,000.00	1.42%	169,800,000.00	2.87%	-1.45%	
长期借款	516,687,791.66	7.99%	195,647,403.88	3.31%	4.68%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,599,668.20	-474,740.24	43,861.87				1,124,927.96
上述合计	1,599,668.20	-474,740.24	43,861.87				1,124,927.96
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	账面原值	账面价值	受限原因
无形资产	52,777,696.83	47,406,749.48	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同,东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用(2014)第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。
固定资产	400,834,811.27	377,777,105.09	
在建工程	39,276,418.03	39,276,418.03	
无形资产	45,580,368.97	36,339,192.71	根据本公司之子公司东莞食品产业园与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤 DG2017 年固贷字 006 号》借款合同,东莞食品产业园将其两块土地《东府国用(2009)第特 190 号》、《东府国用(2012)第特 152 号》抵押给交通银行股份有限公司东莞分行作为借款抵押物。
合计	538,469,295.1	500,799,465.31	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期（重组前）投资额（元）	变动幅度
294,171,532.43	6,400,000	4,496%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市粮食集团有限公司	粮油贸易加工、仓储物流服务	收购	--	100%	发行股份	福德资本	不适用	不适用	已完成	390,000,000.00	401,987,820.86	否	2018年6月11日	具体详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公司公告。
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	390,000,000.00	401,987,820.86	--	--	--

### 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）
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储及码头配套工程	自建	是	仓储码头	55,159,418.07	301,605,773.69	自有资金及银行借款	75.40%	38,483,400.00	41,199,404.09	码头项目投产晚于预期		
东莞市深粮物流有限公司	自建	是	仓储码头	55,738,511.77	179,679,302.57	自有资金及	100.00%	17,068,400.00	-			

公司粮食仓储及码头配套工程（二期）						银行借款						
东莞市深粮物流有限公司粮物流及码头配套项目	自建	是	仓储物流	5,938,738.07	11,071,222.92	自有资金	2.25%			-		
东莞市国际食品产业园开发有限公司仓储物流配送中心	自建	是	仓储物流	41,834,440.79	271,437,590.22	自有资金及银行借款	30.55%	37,108,900.00		施工方案调整		
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司食品深加工项目	自建	是	面粉加工	33,109,558.34	39,276,418.03	自有资金	13.45%			-		
土地使用权	自建	否	项目建设	39,890,865.39	203,743,457.22	自有资金				-		
合计	--	--	--	231,671,532.43	1,006,813,764.65	--	--	92,660,700.00	41,199,404.09	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000017	深中华 A	--	公允价值计量	1,599,668.20	-474,740.24	43,861.87	0.00	0.00	-474,740.24	1,124,927.96	交易性金融资产	债务重整受偿 股份
合计			--	--	1,599,668.20	-474,740.24	43,861.87	0.00	0.00	-474,740.24	1,124,927.96	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

##### (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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、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

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市粮食集团有限公司	子公司	粮油贸易加工、粮油储备服务	1,530,000,000.00	5,530,296,554.50	3,481,379,571.43	10,468,857,056.92	449,696,262.10	427,835,409.08
深圳市华联粮油贸易有限公司	子公司	粮油贸易	31,180,000.00	1,076,989,175.15	194,154,007.83	4,153,366,944.73	75,706,224.41	73,910,678.33
深圳市面粉有限公司	子公司	粮油贸易加工	30,000,000.00	945,013,952.04	236,010,016.38	2,847,662,565.99	67,899,300.91	68,055,926.98
杭州聚芳永控股有限公司	子公司	茶制品生产销售	175,000,000.00	182,616,725.75	123,286,165.59	27,181,171.90	-39,757,437.82	-38,641,080.66



## 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市粮食集团有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 42,784 万元
深圳市面粉有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 6,806 万元
深圳市华联粮油贸易有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 7,391 万元
海南海田水产饲料有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 121 万元
深圳市深粮质量检测有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 48 万元
深圳市深粮多喜米商务有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 231 万元
深圳市深粮冷链物流有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 611 万元
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 187 万元
深圳市深粮置地开发有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 858 万元
深圳市深粮物业管理有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 78 万元
深粮仓储（营口）有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 563 万元
东莞市深粮物流有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 2,997 万元
东莞市国际食品产业园开发有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为 33 万元
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为-94 万元
东莞金盈生物科技有限公司	资产重组取得	尚未营业，对公司生产经营未产生影响
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为-80 万元
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司	资产重组取得	对公司净利润影响为-64 万元
湛江市海田饲料实业有限公司	资产重组剥离	对公司净利润影响为 35 万元

## 主要控股参股公司情况说明

深圳市粮食集团有限公司。公司全资子公司。经营范围：粮油收购和销售、粮油储备和军粮供应；粮油及制品经营及加工(由分支机构经营)；饲料的经营及加工(以外包的方式经营)；投资粮油、饲料物流项目；开办粮油、饲料交易市场(含电子商务市场)(市场执照另办)；信息服务业务(仅限互联网信息服务业务)(凭增值电信业务经营许可证粤B2-20100081号经营,有效期至2015年2月11日)；仓储(由分支机构经营)；普通货运、专业运输(冷藏保鲜)(凭道路运输许可证440300155916号经营,有效期至2014年6月30日)；自由物业的开发、经营、管理；为酒店提供管理服务；投资兴办实业(具体项目另行申报)；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。注册资本1,530,000,000元。截止报告期末,总资产5,530,296,554.50元,净资产3,481,379,571.43元,归属母公司股东权益3,330,154,413.59元;报告期内,实现营业收入10,468,857,056.92元,净利润427,835,409.08元,归属于母公司的净利润412,949,102.83元。

深圳市华联粮油贸易有限公司。经营范围：一般经营项目是:国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);网上销售饲料;信息咨询、自有房屋租赁(不含人才中介服务及其它限制项目);国际货运代理、国内货运代理(法律、行政法规、国务院决定需交通部门审批的,需交通部门审批后方可经营);许可经营项目是:粮油的购销、网上销售粮油;信息服务业务(仅限互联网信息服务业务)。注册资本31,180,000元。截止报告期末,总资产1,076,989,175.15元,净资产194,154,007.83元,归属母公司股东权益194,154,007.83元;报告期内,实现营业收入4,153,366,944.73元,净

利润73,910,678.33元，归属于母公司的净利润73,910,678.33元。

深圳市面粉有限公司。经营范围：五金交电、化工产品(不含危险化学品及限制项目)、汽车配件、建筑材料的购销；自营进出口业务(按深贸管证证字第76号登记证书规定执行)；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；小麦批发及零售；面粉的加工、生产。注册资本30,000,000元。截止报告期末，总资产945,013,952.04元，净资产236,010,016.38元，归属母公司股东权益236,010,016.38元；报告期内，实现营业收入2,847,662,565.99元，净利润68,055,926.98元，归属于母公司的净利润68,055,926.98元。

杭州聚芳永控股有限公司。公司全资子公司。经营范围：批发兼零售:预包装食品兼散装食品(涉及前置审批项目的在有效期内方可经营) 批发、零售:茶具;收购:本企业销售所需的茶叶(限直接向第一产业的原始生产者收购);服务:茶叶企业的投资和资产管理,茶叶及制品的技术开发,茶叶栽培、育苗的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让,其他无需报经审批的一切合法项目,含下属分支机构经营范围。注册资本175,000,000元。截止报告期末，总资产182,616,725.75元，净资产123,286,165.59元，归属母公司股东权益124,023,180.99元；报告期内，实现营业收入27,181,171.90元，净利润-38,641,080.66元，归属于母公司的净利润-38,210,926.83元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业发展趋势和竞争格局

#### 1、行业发展趋势

2018年粮油市场走势整体偏弱运行，具体品种行情差异较大。小麦和稻谷受政策导向影响较强，随着最低收购价下调，全年价格重心下移；玉米市场化程度较高，受供需不平衡影响，全年价格整体呈现震荡走强态势；大豆市场受中美贸易冲击，全年价格走势较为低迷；食用油市场因供给过剩，高库存的影响，价格整体呈现大幅下跌。

当前，我国纳入粮食产业经济统计的企业2.2万家，年销售收入2.9万亿元，形成了一定规模。但是，由于普遍创新能力不足，导致产业结构不合理、链条短、低端产能过剩等问题仍很突出，难以适应消费需求升级的需要。随着粮食产业的持续向好发展，现在粮食行业对粮食仓储、加工、物流等工程人才需求强劲，懂技术、仓储、物流、管理、国际贸易、期货等方面的高精尖人才十分短缺，无法满足粮食行业高质量发展的需要。粮食行业正处于深化改革、转型发展的关键期，比以往任何时候都更加渴求高素质、专业化的人才。要大力造就一批粮食行业管理人才、粮食科技创新人才、粮食高技能人才和粮食后备人才，为发展粮食产业经济，保障国家粮食安全提供人才支撑。

据中国茶叶流通协会等机构发布的统计数据，全国茶叶行业生产、消费继续保持总体增长趋势，2018年全国18个主要产茶省（区、市）茶园面积4395.6万亩，同比增加123万亩，增长率为2.9%。全国干毛茶产量为261.6万吨，比上年增加12.0万吨，增幅4.8%。全国干毛茶总产值首次突破2000亿元大关，达到2157.3亿元，比上年增加207.7亿元，增幅10.65%。2018年，中国茶叶国内销售量191万吨，较前一年增长9.3万吨，增幅为5.1%；国内销售额达到2661亿元；销售均价为139.3元/公斤，同比增长5.2%。但受宏观经济环境影响，消费提升乏力，全国茶叶生产过剩问题已日益凸显。安全、价格合理、多元化、年轻化的产品和多元化的营销仍为茶叶行业的发展趋势。

新型茶饮行业的高速发展促进食品和饮料消费市场的转变，加速饮料产品转型升级。社交媒体已经改变了我们社会饮食方式，消费者期待每一道菜品或饮品都可以分享，社交分享成为食品、饮料和餐饮服务创新的核心之一。新型茶饮行业保持快速发展的同时，传统饮料行业也在不断创新经营模式、拓宽销售渠道；产品品类结构将进一步优化，水饮料、茶饮料、植物性含乳饮料等发展前景良好，功能饮料、低热量饮料、健康营养饮料将得到较快的发展。作为食品饮料配料，茶及天然植物精深加工产品具有天然、健康的本质特性，在食品饮料领域的应用不断创新，茶饮料和植物饮料的巨大发展空间为茶及天然植物精深加工产品的发展奠定良好基础。

#### 2. 行业的竞争格局

我国既是农业生产大国，也是粮食消费大国。我国粮食产量实现了连年丰收，但也面临不少挑战。粮食生产方式转变、作物种植结构调整、粮食进口量居高不下、增产边际成本增加、环境因素制约加剧、供求矛盾突出等问题日益突显。与此同时，我国粮食存储还存在库存粮食多、库存设施水平不高、收储方式不精细等短板。

公司及天然植物精深加工产品为茶产业中的细分行业，现已演变为一个市场份额相对集中的市场。公司的主要竞争对手是与公司同为国内外大型食品饮料客户的认证供应商，行业内价格竞争激烈；同时，原料价格及人工成本的上升也导致茶精深加工生产成本的较大幅度增加。但公司在技术创新、产品创新等方面具有比较优势；以及拥有自主研发的多项专利技术等优势。而且公司是目前行业内为数极少的获得全球供应商资质的茶产业链综合企业。

国内茶叶消费市场各品牌、各品类的竞争日趋激烈，营销推广方式不断创新，跨界合作不断深化。随着消费升级，消费者对茶叶除了价格问题，更加关注品质和品牌，一些口碑好、有品牌的茶叶企业逐步扩大市场份额，获得较大发展。茶叶产品的安全性依然对茶产业的健康发展提出挑战。

我国经济发展总体稳中向好，供给侧结构性改革不断深化，一系列稳消费、调结构的政策措施持续发挥作用，人民生活水平不断提升。全社会范围内消费需求的扩大和层级的提升给茶产业的持续健康发展创造了良好的外部环境。

### （二）公司发展战略

深粮控股将聚焦粮食和茶业务，立足粤港澳大湾区，面向国内外重要供销渠道，以科技创新与模式创新双轮驱动，充分利用资本市场，运用市场化手段，加强对外兼并收购和对内重组整合，加快智慧粮食物流园区和粮食信息化等“深粮模式”复制拓展，不断壮大企业发展实力和规模，进一步提升市场综合竞争能力、持续盈利能力和抗风险能力，勇担国企社会责任，致力于打造国内一流的“粮食供应链优质服务商”和“安全优质食品提供商”。

### （三）公司2019年经营计划

展望2019年，公司将进一步发挥上市公司的资本和品牌优势，完成全年各项经营管理目标，主要工作计划如下：

一是稳健走好重组后的第一步，加快重组融合工作，在茶产业基础上，加强粮油产业发展，双主业并行，强化企业核心竞争力；

二是做好民生保障服务，确保完成市政府下达的储备任务，真正做到“数量足、质量好”，在需要时能够发挥应急作用；

三是根据公司“十三五战略规划目标”，重点推进东莞物流节点项目建设，力争51万吨筒仓项目基础工程完工、一期码头两个万吨级泊位建设完成并投入试运营、面粉加工厂项目投产运营；

四是坚持科技创新与模式创新双轮驱动，加强粮油业务与信息化的结合，加快公司对外输出技术和服步；

五是健全考核激励机制，建立健全挂钩企业经济效益和劳动生产率的薪酬总额决定和弹性调整机制，强化企业内生发展动力；

六是完善内部管理，提高工作效率，防范内部风险，确保安全生产无责任事故。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司利润分配政策未有调整和变更。

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：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2016 年度权益分派方案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 451,620,276 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 1 股（含税），不以公积金转增股本。

公司 2017 年度权益分派方案为：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2018 年度权益分派预案为：以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 1,152,535,254 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	115,253,525.40	308,331,032.44	37.38%	0.00	0.00%	115,253,525.40	37.38%
2017 年	0.00	359,174,263.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	22,581,013.80	364,384,734.36	6.20%	0.00	0.00%	22,581,013.80	6.20%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	1,152,535,254
现金分红金额（元）（含税）	115,253,525.40
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）	115,253,525.40
可分配利润（元）	165,505,986.31
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华事务所审计，公司 2018 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为 308,331,032.44 元，母公司净利润为-34,283,664.43 元，截至 2018 年 12 月 31 日，本年度母公司可供股东分配利润为 165,505,986.31 元，本公司合并资本公积金余额为 1,422,892,729.36 元。根据有关法规及《公司章程》规定，综合考虑股东利益，董事会拟向股东大会提交 2018 年度权益分派预案：以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 1,152,535,254 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

### 三、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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于非正常经营企业的承诺：对于深粮集团下属的非正常经营企业（包括但不限于被吊销营业执照、停止经营等情形的企业），承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的注销手续。本次重组完成后，若未来因该等公司的非正常经营、未及时办理注销手续等原因导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与标的公司予以全额补偿。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于租赁物业存在瑕疵的相关承诺：深粮集团及其控股子公司的租赁房产存在以下情况：（1）出租方未提供该等房产的权属证明文件和/或其有权出租该等房产的证明文件；（2）部分租赁房产的租赁期限超过 20 年；（3）未经出租方同意，深粮集团及其子公司将部分租赁房产转租给第三方使用；（4）深粮集团及其控股子公司的租赁房产均未办理房屋租赁登记备案。若深粮集团及控股子公司因其租赁的场地和/或房产不符合相关的法律、法规，而被有关主管政府部门处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因此而发生的任何损失或支出，承诺人愿意承担深粮集团及控股子公司因此而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使深粮集团及控股子公司免受损害。此外，承诺人将支持深粮集团及控股子公司向相应方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障深粮集团及上市公司的利益。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于房产、土地瑕疵的承诺函：针对深粮集团持有的部分房产未办理证载权利人更名手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团或其下属公司办理相应的手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述房产证载权利人更名事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团持有的部分房产未办理房产过户登记手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的过户手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述物业的权利人变更事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中

		<p>上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团持有的非市场商品房转为市场商品房事项，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述非商品房转为商品房事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团部分房产未办理土地使用期限续展手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的土地使用期限续展。本次重组完成后，若未来因未完成上述土地使用期限续展事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团部分房产未办理过户登记及土地使用期限续展手续的情况，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团办理相应的土地使用期限续展及过户登记手续。本次重组完成后，若未来因未完成上述土地使用期限续展及过户登记手续事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。</p> <p>针对深粮集团笋岗仓库房产暂未办理完成非商品房登记为商品房事宜，在本次重组完成后，若未来因笋岗仓库房产未能及时办理非商品房登记为商品房事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团曙光粮库土地房产暂未通过竣工验收及完成办理商品房登记事宜，在本次重组完成后，若未来因曙光粮食储备库房产土地未能及时通过竣工验收及完成办理商品房登记事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团面粉厂房产未能办理非商品房登记为商品房以及搬迁事宜，在本次重组完成后，若未来因面粉厂房产未能办理非商品房登记为商品房以及搬迁事宜导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。针对深粮集团下属公司黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司土地未办理土地使用权证事宜，承诺人将全力协助、促使并推动深粮集团下属公司办理相应的土地使用权证申请手续。本次重组完成后，若未来因上述土地使用权因存在任何权属争议纠纷而导致未能获发土地使用权证，从而导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。若深粮集团及其控股子公司因上述及其他自有或租赁的场地和/或房产不符合相关的法律、法规，而被有关主管政府部门要求收回场地和/或房产或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因场地和/或房产瑕疵的整改而发生的任何损失或支出，承诺人将承担深粮集团及控股子公司因前述</p>			
--	--	--	--	--	--



			场地和/或房产收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使上市公司及深粮集团免受损害。此外，承诺人将支持公司及控股子公司向相应方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障公司及控股子公司的利益。			
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺		关于深粮集团 1998 年公司制改制评估事宜的承诺函：在本次重组完成后，若未来因该次改制未进行评估或本次改制有关的其他原因导致深粮集团或上市公司被追究责任、受到行政处罚或遭受任何损失的，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺		关于主营业务调整的承诺：本次交易完成之后的 24 个月内，本公司并无通过影响上市公司股东大会、董事会而将上市公司现有业务相关的主要资产予以剥离的计划、意向或安排。上市公司将基于本次交易完成后的资产架构和业务发展，努力提升经营管理水平，全力做好本次重组完成后的业务整合与协同，为股东创造更大价值。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺		关于维护上市公司控股股东地位的承诺：自本次交易完成之日起六十个月内，本公司保证不主动放弃对上市公司的控股股东地位，并保证上市公司的控股股东地位在此期间不会因本公司原因发生变更，也不会协助任何其他方谋求上市公司的控股股东地位。自本次交易完成之日起六十个月内，本公司不会主动通过包括减持上市公司股份在内的任何行为而导致上市公司控股股东地位发生变更。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺		关于社会公众股的承诺：本次交易完成后，承诺人将谨慎提名董事、监事，不会向上市公司提名将导致上市公司的社会公众股比例不符合《深圳证券交易所股票上市规则》要求的董事、监事、高级管理人员候选人；并将不会投票赞成将使得上市公司的社会公众股比例不符合《深圳证券交易所股票上市规则》要求的选聘上市公司董事、监事、高级管理人员的相关股东大会及/或董事会决议。	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中
深圳市福德国有资本运营有限公司	业绩承诺及补偿安排		关于业绩补偿的承诺：福德资本承诺，深粮集团的审计、评估工作完成后，本公司将对深粮集团在本次重组实施完毕以后三年内的业绩进行承诺，并与上市公司就标的公司承诺业绩实现情况签订明确可行的补偿协议，以保障中小投资者的利益。2018 年 6 月 8 日，福德资本与深深宝签订《业绩补偿协议》，同意对深粮集团 2018 年度至 2020 年度（以下简称“承诺期”，若 2018 年 12 月 31 日前未能实施完毕，则承诺期相应顺延）的净利润作出承诺，并于本次收购完成后，就标的公司实际净利润数不足承诺净利润数的情况按照本协议约定对深深宝进行补偿。本次交易的业绩补偿期为 2018 年度、2019 年度和 2020 年度，如本次交易未能在 2018 年度实施完毕，则本次交易的业绩承诺期第一年为本次交易标的公司交割当年。福德资本承诺：深粮集团在 2018 年度实现净利润（净利润以经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为准，下同）不低于 39,000.00 万元，2019 年度实	2018 年 03 月 23 日	按承诺执行	正常履行中

			现净利润数不低于 40,000.00 万元、2020 年度实现净利润数不低于 42,000.00 万元。			
深圳市福德国有资本运营有限公司	股份减持承诺		对本次重组的原则性意见以及无减持计划的承诺：本公司认为本次重组有利于增强深深宝的持续经营能力、提升深深宝的盈利能力，有利于保护深深宝股东尤其是中小股东的利益。本公司对本次重组无异议。本公司承诺自承诺函签署日起至重组实施完毕的期间内，本公司及本公司一致行动人不会减持深深宝股份，亦无减持上市公司股份的计划。	2018 年 03 月 23 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕
深圳市农产品集团股份有限公司	股份减持承诺		原则性意见以及无减持计划的承诺与声明：本公司认为本次重组有利于增强深深宝的持续经营能力、提升深深宝的盈利能力。本公司对本次重组事项原则性同意。本公司承诺自重组复牌日起至重组实施完毕的期间内，本公司不会减持深深宝股份，亦无减持深深宝股份的计划。	2018 年 03 月 23 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕
深圳市农产品集团股份有限公司	股份限售承诺		关于股份锁定期的承诺：1、承诺人于本次交易前取得的上市公司股份，自本次交易完成之日起 12 个月内不得转让。2、股份锁定期内，承诺人因上市公司发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。3、若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，承诺人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2018 年 03 月 23 日	2019 年 11 月 12 日	正常履行中
万和证券股份有限公司	其他承诺		关于深圳市深宝实业股份有限公司发行股份购买资产之独立财务顾问承诺函：万和证券股份有限公司（以下简称为“万和证券”或“本独立财务顾问”）作为深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称为“深深宝”或“上市公司”）本次发行股份购买资产暨关联交易（以下简称为“本次交易”）项目之独立财务顾问，在充分尽职调查和内部核查的基础上作出如下声明和承诺：1、本独立财务顾问与本次交易所涉及的交易各方无其他利益关系，就本次交易预案所发表的有关意见是完全独立的。2、本独立财务顾问核查意见所依据的文件、材料由本次交易各方提供，交易各方均已承诺其提供信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本独立财务顾问已按照法律、行政法规和中国证监会的规定履行了尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司和交易对方披露的文件的内容不存在实质性差异。4、本独立财务顾问已对上市公司和交易对方披露的文件进行充分核查，确信披露文件的内容与格式符合要求。5、本独立财务顾问有充分理由确信上市公司发行股份购买资产暨关联交易预案符合法律、法规和中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定，所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。6、有关本次重组事项的专业意见已提交本独立财务顾问内部审核机构审查，同意出具此专业意见。7、在与上市公司接触后至担任独立财务顾问期间，本独立财务顾问已采取严格的保密措施，执行风险控制和内部隔离制度，不存在内幕交易、操纵市场和证券欺诈行为。8、本独立财务顾问未委托和授权任何其他机构和个人提供未在本独立财务顾问出具的核查意见中列示的信息和对核查意见做任何解释或者说明。9、本独立财务顾问提请深深宝的全体股东和广大投	2018 年 03 月 23 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕

			资者认真阅读深深宝董事会发布的《深圳市深宝实业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》全文。10、本独立财务顾问出具的相关核查意见不构成对深深宝的任何投资建议或意见，对投资者根据相关核查意见作出的投资决策产生的风险，本独立财务顾问不承担任何责任。			
	陈灿松;范值清;黄宇;李芳;李新建;李亦研;林红;刘征宇;罗龙新;钱晓军;王志萍;吴叔平;颜泽松;姚晓鹏;张国栋;郑煜曦	其他承诺	无减持计划的承诺：本公司承诺自承诺函签署日起至重组实施完毕的期间内，本公司及本公司一致行动人不会减持深深宝股份，亦无减持上市公司股份的计划。	2018年03月23日	2018年11月12日	履行完毕
	深圳市福德国有资本运营有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定期的承诺：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”、“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”、“标的公司”）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、承诺人因本次交易所获得的上市公司股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。2、上述锁定期届满时，若承诺人根据《业绩补偿协议》约定的业绩补偿义务未履行完毕，则本次向承诺人发行的股份的锁定期延长至上述业绩补偿义务履行完毕之日。3、本次交易前，承诺人及其控制的公司持有的上市公司股票自本次交易完成后的 12 个月内不得转让。4、股份锁定期内，承诺人及其控制的公司本次交易前持有的上市公司股票及通过本次交易获得的新增股份因上市公司发生送红股、转增股本或配股等除权除息事项而增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。5、若上述锁定期与证券监管机构的最新监管要求不相符，承诺人同意根据监管机构的最新监管意见进行相应调整，锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2018年04月02日	按承诺执行	正常履行中
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	深圳市福德国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”、“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”、“标的公司”）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。鉴于深粮集团存在两起未了结的重大诉讼/仲裁，深粮集团控股股东深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：若未来深粮集团及其控股子公司因与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷案，以及与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案两起未了结的重大诉讼/仲裁导致任何索赔、赔偿、损失或支出，承诺人将代为承担因上述两起未了结的重大诉讼/仲裁导致的赔偿或损失。	2018年04月02日	按承诺执行	正常履行中
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	深圳市福德国有资本运营有限公司关于平湖粮库补缴前期租金风险的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团	2018年04月02日	按承诺执行	正常履行中

			有限公司（以下简称“深粮集团”）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：若未来出现深粮集团需向平湖粮库产权单位（或其授权单位）补缴评估基准日前平湖粮库租金的情形，该全部应补缴租金及其他相关费用与支出由承诺人代为承担。			
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于深粮集团及下属公司未取得房屋权属证书的房产的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”、“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”、“标的公司”）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深粮集团控股股东深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：针对深粮集团及其下属公司未取得房屋权属证书的房产所受到的行政处罚或遭受的损失，承诺人将承担相关的法律责任，并在实际损失发生后 30 个工作日内对上市公司与深粮集团予以全额补偿。	2018 年 04 月 02 日	按承诺执行	正常履行中	
深圳市福德国有资本运营有限公司	股份限售承诺	深圳市福德国有资本运营有限公司关于受让深圳市投资控股有限公司持有深圳市深宝实业股份有限公司股权分置改革限售股份相关情况的承诺：深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“福德资本”）以无偿划转方式受让深圳市投资控股有限公司（以下简称“深投控”）持有的深深宝 A（000019）79,484,302 股 A 股（其中，无限售条件流通 A 股 66,052,518 股，限售条件 A 股 13,431,784 股），合计占深深宝总股本 16%。深投控在深深宝 2006 年股权分置改革时作出如下承诺：“为对管理层进行有效长期激励，股改完成后，公司非流通股股东深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称“农产品”）及深投控将其实施对价安排后所持有的占公司总股本 6%—8%的股份，按农产品及深投控股改后的持股比例（即占股改后的公司总股本 181,923,088 股的 6%—8%），分三年出售给公司管理层。”福德资本承诺：本次国有股份无偿划转完成后，福德资本对深投控在深深宝股权分置改革过程中作出的上述承诺继续履行，长期有效。特此承诺！	2018 年 04 月 04 日	按承诺执行	正常履行中	
曹学林;戴斌;杜建国;胡翔海;黄明;金贞媛;刘继;卢启光;倪玥;钱文莺;王芳成;王慧敏;王立;叶青云;殷勇;张勇;赵如冰;郑胜桥;祝俊明	其他承诺	关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国有资本运营有限公司购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”）100%的股权。针对上述交易，本人作为深粮集团【董事/监事/高级管理人员】（以下简称“声明人”）作出如下承诺：1、声明人最近 5 年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。2、声明人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，或者涉嫌犯罪或违法违规的行为终止已满 36 个月。3、声明人最近 36 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。4、声明人不存在依据《关于加	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	

			强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。			
	曹学林;戴斌;杜建国;胡翔海;黄明;金贞媛;刘继;卢启光;倪玥;钱文莺;王芳成;王慧敏;王立;叶青云;殷勇;张勇;赵如冰;郑胜桥;祝俊明	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：1、承诺人为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、承诺人向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕
	深圳市福德国有资本运营有限公司;曹宇;倪玥;祝俊明	其他承诺	关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国国有资本运营有限公司（以下简称“福德资本”）购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司 100%的股权。针对上述交易，福德资本及其董事、监事、高级管理人员（以下简称“声明人”）作出如下承诺：1、声明人最近 5 年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；最近 5 年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况；2、声明人最近 5 年内未受到与证券市场无关的行政处罚；3、声明人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，或者涉嫌犯罪或违法违规的行为终止已满 36 个月；4、声明人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕
	曹宇;倪玥;祝俊明	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国国有资本运营有限公司（以下简称“福德资本”）购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司 100%的股权。针对上述交易，本人作为福德资本【董事/监事/高级管理人员】（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、承诺人为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、承诺人向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕

			实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、承诺人为本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	陈灿松;范值清;黄宇;李芳;李新建;李亦研;林红;刘征宇;罗龙新;倪玥;钱晓军;王慧敏;王立;王志萍;吴叔平;颜泽松;姚晓鹏;张国栋;郑煜曦	其他承诺	关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称：“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司 100%的股权。针对上述交易，本人作为上市公司董事/监事/高级管理人员（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、声明人不存在最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责情形。2、声明人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查情形。3、声明人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。4、声明人在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。本人若违反上述承诺，将承担因此而给深深宝造成的一切损失。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕
	陈灿松;范值清;黄宇;李芳;李新建;李亦研;林红;刘征宇;罗龙新;倪玥;钱晓军;王慧敏;王立;王志萍;吴叔平;颜泽松;姚晓鹏;张国栋;郑煜曦	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称：“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司 100%的股权。针对上述交易，本人作为上市公司董事/监事/高级管理人员（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、声明人不存在最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责情形。2、声明人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查情形。3、声明人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。4、声明人在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。本人若违反上述承诺，将承担因此而给深深宝造成的一切损失。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕

	倪玥;王慧敏;王立	其他承诺	无减持的承诺以及无减持计划的说明：本人承诺自本函签署日起至重组实施完毕的期间内，本人不会减持深深宝股份，亦无减持上市公司股份的计划。特此说明！	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕
	深圳市福德国有资本运营有限公司	股份增持承诺	关于认购深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股份的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的下列情形：（1）利用上市公司的收购损害被收购公司及其股东的合法权益；（2）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（3）最近3年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（4）最近3年有严重的证券市场失信行为；（5）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。2、本公司及本公司的主要管理人员在最近五年内没有受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于内幕信息的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司100%股权，本公司现作出如下承诺：本公司不存在泄露本次重组的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给深深宝造成的一切损失。	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于重组交易标的资产权属的确认函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司为在中华人民共和国注册并具有完全民事行为能力企业，拥有参与本次重组并与深深宝签署协议、履行协议项下权利义务的合法主体资格。2、本公司已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。3、标的公司的股权不存在权属纠纷或潜在权属纠纷，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。4、本公司持有的标的公司的股权为实际合法拥有，不存在权属纠纷或潜在权属纠纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制，亦不存在诉讼、仲裁或其它形式的纠纷等影响本次重组的情形。同时，本公司保证持有的标的公司股权将维持该等状态直至变更登记到深深宝名下。5、本公司持有的标的公司股权为权属清晰的资产，并承诺在深深宝本次重组事宜获得中国证监会批准后，办理该等股权过户或者转移不存在法律障碍，不存在债权债务纠纷的情况，同时承诺将在约定期限内办理完毕该等股权的权属转移手续。6、在将所持	2018年06月08日	2018年11月12日	履行完毕

		标的公司股权变更登记至深深宝名下前，本公司将保证标的公司保持正常、有序、合法经营状态，保证标的公司不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保或增加重大债务之行为，保证标的公司不进行非法转移、隐匿资产及业务的行为。如确有需要与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件的前提下，须经过深深宝书面同意后方可实施。 7、本公司保证不存在任何正在进行或潜在的影响本公司转让所持标的公司股权的诉讼、仲裁或纠纷，保证本公司签署的所有协议或合同中不存在阻碍本公司转让所持标的公司股权的限制性条款。标的公司章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本公司转让所持标的公司股权的限制性条款。			
深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司 100% 股权，本公司现作出如下承诺：1、承诺人为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、承诺人向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、承诺人将及时向上市公司提供本次重组相关信息，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。5、承诺人为本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。6、承诺人同意对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕
深圳市粮食集团有限公司	其他承诺	关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国有资本运营有限公司购买其所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“本公司”）100% 的股权。针对上述交易，本公司作出如下承诺：1、本公司最近 5 年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕



			<p>的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。2、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，或者涉嫌犯罪或违法违规的行为终止已满 36 个月。3、本公司最近 36 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。4、本公司不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。5、除重组报告书中披露的重大诉讼、仲裁案件外，本公司及本公司分公司、全资、控股子公司目前不存在其他尚未了结的或可预见的涉案金额超过 1000 万元的重大诉讼、仲裁案件。6、除重组报告书中披露的行政处罚外，本公司及本公司分公司、全资、控股子公司自 2015 年 1 月 1 日至今未因违反工商、税务、国土、食品安全、建设、规划、环保、消防、质监或其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重的行为。7、本公司及本公司分公司、全资、控股子公司自 2015 年 1 月 1 日至今未发生食品安全事故。8、本公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。</p>			
深圳市粮食集团有限公司	其他承诺	<p>关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市粮食集团有限公司（以下简称“本公司”）100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、本公司向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	
深圳市农产品集团股份有限公司	其他承诺	<p>关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：深圳市深宝实业股份有限公司拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市粮食集团有限公司 100% 股权，深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称“本公司”）作为收购方一致行动人，现作出如下承诺：1、本公司最近 5 年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。2、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，或者涉嫌犯罪或违法违规的行为终止已满 36 个月。3、本公司最近 36 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。4、本公司不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第</p>	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	

			十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。5、本公司在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。6、本公司不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形。			
深圳市农产品集团股份有限公司	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”“上市公司”）拟采取发行股份的方式向深圳市粮食集团有限公司（以下简称“深粮集团”、“标的公司”）股东购买其所持有的深粮集团 100%的股权。深圳市农产品集团股份有限公司（以下简称“承诺人”）作为收购方一致行动人作出如下承诺：1、承诺人为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、承诺人向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、承诺人为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、承诺人为本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。5、承诺人同意对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	
深圳市深宝实业股份有限公司	其他承诺	关于无重大违法违规行为及诚信情况的承诺与声明：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“本公司”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司最近 5 年未受到证券市场相关行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，且目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。2、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，或者涉嫌犯罪或违法违规的行为终止已满 36 个月。3、本公司最近 36 个月内未受到证券交易所公开谴责，不存在其他重大失信行为。4、本公司不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	

			常交易监管的暂行规定》第十三条，即“因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的或中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任”而不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。5、本公司在本次交易信息公开前不存在利用内幕信息买卖相关证券，或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。6、本公司不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的情形。			
深圳市深宝实业股份有限公司	其他承诺	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“本公司”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司为本次重大资产重组所提供的信息和资料真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、本公司向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司为本次重大资产重组事宜所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、本公司同意对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 12 日	履行完毕	
深圳市福德国有资本运营有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业未从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、如本公司及本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因上市公司及其下属公司业务或延伸导致其主营业务与本公司及本公司控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；4、本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司将在损失确定后赔偿上市公司由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。	2018 年 06 月 08 日	按承诺执行	正常履行中	
深圳市福德国有资本	关于同业	关于减少和规范关联交易的承诺函：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以	2018 年 06	按承诺	正常履	

	运营有限公司	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>以下简称“上市公司”)拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国育资本运营有限公司(以下简称“本公司”)持有的深圳市粮食集团有限公司 100% 股权,本公司现作出如下承诺: 1、本公司直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行,并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议,履行合法程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。2、本公司直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。3、本次交易完成后本公司将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利;在公司股东大会对有关涉及本公司的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的,公司及其控股和参股公司的损失由本公司承担。</p>	月 08 日	执行	行中
	深圳市福德国育资本运营有限公司	其他承诺	<p>关于上市公司规范运作的承诺: 深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国育资本运营有限公司(以下简称“本公司”)购买本公司所持有的深圳市粮食集团有限公司(以下简称:深粮集团)100%的股权。针对上述交易,本公司作出如下承诺: 本次交易完成后,承诺人承诺确保上市公司将在原有基础上严格按照《上市公司治理准则》等法律法规的要求,根据上市公司内部管理和外部经营发展的变化,对《公司章程》及相关议事规则加以修订,以适应本次重组后的业务运作及法人治理要求,继续完善上市公司治理结构,通过不断加强制度建设形成各司其职、有效制衡、决策科学、协调运作的法人治理结构,更加切实维护上市公司及其全体股东的利益。承诺人将敦促上市公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定履行股东大会职能,确保所有股东,尤其是中小股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的平等权利,确保所有股东合法行使权益。承诺人还将敦促上市公司进一步完善董事会制度要求,确保董事会公正、科学、高效地进行决策,确保独立董事在职期间,能够依据法律法规要求履行职责,积极了解上市公司的各项运作情况,自觉履行职责,对董事会的科学决策和上市公司的发展起到积极作用,促进上市公司良性发展,切实维护上市公司整体利益和中小股东利益。此外,本公司将敦促上市公司充分发挥独立董事在规范公司运作方面的积极作用,严格遵守国家有关法律、法规、规章以及《公司章程》的有关规定选聘独立董事,进一步提升公司治理水平。</p>	2018 年 06 月 08 日	按承诺执行	正常履行中
	深圳市福德国育资本运营有限公司	其他承诺	<p>关于标的资产经营合法合规性的承诺函: 深圳市深宝实业股份有限公司(以下简称“深深宝”、“上市公司”)拟采取发行股份的方式向深圳市福德国育资本运营有限公司(以下简称“本公司”)购买本公司所持有的深圳市粮食集团有限公司(以下简称“深粮集团”、“标的公司”)100%的股权。本公司特作出</p>	2018 年 06 月 08 日	按承诺执行	正常履行中

		<p>如下承诺：1、标的公司系依法设立并有效存续的有限责任公司，具有法定的营业资格，标的公司已取得其设立及经营业务所需的一切批准、同意、授权和许可，所有该等批准、同意、授权和许可均为有效，并不存在任何原因或有可能导致上述批准、同意、授权和许可失效的情形。2、标的公司在最近三年的生产经营中不存在重大违法违规行为，标的公司不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程规定的应终止的情形。除重组报告书中披露的诉讼、仲裁及行政处罚外，标的公司不存在其他尚未了结或可以预见的对其经营产生不利影响或标的金额在 1000 万元以上的重大诉讼、仲裁及行政处罚。3、标的公司将独立、完整地履行其与员工的劳动合同。4、如果标的公司因为本次重组前已存在的事实导致其在工商、税务、员工工资、社保、住房公积金、经营资质或行业主管方面受到相关主管单位追缴费用或处罚的，本公司将向标的公司全额补偿标的公司所有欠缴费用并承担深深宝及标的公司因此遭受的一切损失。5、标的公司合法拥有保证正常生产经营所需的办公场所、办公设备、商标等资产的所有权及/或使用权，具有独立和完整的资产及业务结构，对其主要资产拥有合法的所有权，资产权属清晰。6、标的公司不存在诉讼、仲裁、司法强制执行等其他妨碍公司权属转移的情况，未发生违反法律、公司章程的对外担保。本次重组后，若由于本公司违反上述承诺而给深深宝及标的公司造成损失的，本公司同意向深深宝/标的公司承担前述补偿/赔偿责任。</p>			
<p>深圳市福德国有资本运营有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于上市公司独立性的承诺：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权，本公司现作出如下承诺：1、保证深深宝和标的公司的人员独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的劳动、人事及薪酬管理与本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方之间完全独立。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的高级管理人员均专职在深深宝和标的公司任职并领取薪酬，不在本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方担任董事、监事以外的职务。（3）保证本次重组完成后不干预深深宝和标的公司股东（大）会、董事会行使职权决定人事任免。2、保证深深宝和标的公司的机构独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的股东（大）会、董事会、监事会等依照法律、法规及深深宝和标的公司的章程独立行使职权。3、保证深深宝和标的公司的资产独立、完整（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。（2）保证本次重组完成后深深宝和标的公司的经营场所独立于本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方。（3）除正常经营性往来外，保证本次重组完成后深深宝和标的公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方占用的情形。4、保证深深宝和标的公司的业务独立（1）保证本次重组完成后深深宝和标的公司拥有独立开</p>	<p>2018 年 06 月 08 日</p>	<p>按承诺执行</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。</p> <p>(2) 保证本次重组完成后本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方减少与深深宝和标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。</p> <p>5、保证深深宝和标的公司的财务独立 (1) 保证深深宝和标的公司本次重组完成后建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。(2) 保证深深宝和标的公司本次重组完成后独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方共用银行账户。(3) 保证本次重组完成后深深宝和标的公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方兼职。</p> <p>(4) 保证本次重组完成后深深宝和标的公司能够独立做出财务决策，本公司不干预深深宝和标的公司的资金使用。(5) 保证本次重组完成后深深宝和标的公司依法独立纳税。本公司若违反上述承诺，将承担因此而给深深宝和标的公司造成的一切损失。</p>			
深圳市福德国有资本运营有限公司、深圳市农产品集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免非经营性资金占用的承诺：深圳市深宝实业股份有限公司拟采取发行股份的方式向深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“本公司”）购买本公司所持有的深圳市粮食集团有限公司（以下简称：深粮集团）100%的股权。针对上述交易，本公司作出如下承诺：1、截至本承诺函出具日，承诺人及其关联人不存在违规占用上市公司及深粮集团资金、资产的情形，承诺人及其关联人不存在让上市公司及深粮集团为其提供违规担保的情形。2、交易完成后，承诺人保证承诺人及其关联人不得以任何方式违规占用上市公司的资金、资产，在任何情况下不要求上市公司为承诺人及其关联人提供违规担保，不从事损害上市公司及其他股东合法权益的行为。承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司和标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2018年06月08日	按承诺执行	正常履行中	
深圳市深宝实业股份有限公司	其他承诺	关于与交易事项相关的承诺：鉴于深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“本公司”）拟以发行股份购买资产的方式收购深圳市福德国有资本运营有限公司持有的深圳市粮食集团有限公司 100%股权，本公司现作出如下承诺：1、本公司为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在破产、解散、清算以及其他依照现行有效法律、法规、规范性文件和公司章程规定需要终止的情形，本公司已依法公开发行股票并上市，本公司作为上市公司具有中国法律、法规和规范性文件规定的非公开发行股份购买资产的发行人以及资产购买方的主体资格。2、本公司最近三年遵守有关工商行政管理的法律、法规，守法经营，不存在因违反有关工商行政管理法律、法规而受到过行政处罚且情节严重的记录；本公司不存在根据有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定而需终止的情形。本公司不存在持续经营的法律障碍。3、本公司最近三年历次股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及其签署符合有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，本公司最近三年历次股	2018年06月08日	按承诺执行	正常履行中	

		<p>股东大会、董事会、监事会的召开、决议内容及其签署均合法有效；本公司股东大会最近三年对董事会的授权符合相关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，合法、合规、真实、有效；本公司自上市以来的重大决策合法、合规、真实、有效。4、本公司的权益不存在被控股股东或实际控制人严重损害尚未消除的情形。5、本公司及其附属公司均不存在违规对外担保且尚未解除的情形。6、本次重组前，本公司进行的关联交易均履行了必要的公允决策程序，合法有效。7、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形。8、本公司实施本次重组符合相关法律、法规、规范性文件关于上市公司重组的实质条件，包括但不限于：（1）符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理、反垄断等法律和行政法规的规定；（2）不会导致本公司不符合股票上市条件；（3）重大资产重组所涉及的资产定价公允，不存在损害本公司和股东合法权益的情形；（4）有利于本公司增强持续经营能力，不存在可能导致本公司重组后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形；（5）有利于本公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；（6）有利于本公司保持健全有效的法人治理结构；（7）本次重组遵循了有利于提高本公司资产质量、改善本公司财务状况和增强持续盈利能力的原则；（8）本次重组遵循了有利于本公司减少关联交易和避免同业竞争的原则。9、最近 36 个月内，本公司不存在违规资金占用、违规对外担保等情形，不存在重大违法违规行为。10、本次重组完成后，本公司承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面与控股股东及其控制的关联方将继续保持独立，以符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。11、本次重组不会涉及重大经营决策规则与程序、信息披露制度等方面的调整。本次重组完成后，本公司仍将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及公司章程的要求规范运作，不断完善法人治理结构。12、本公司与深圳市福德国有资本运营有限公司就本次重组事宜签署的相关协议是本次重组的交易双方在平等基础上遵循公平、合理的原则经协商一致达成的；协议的内容不存在违反有关法律、法规、规范性文件规定的情形，合法有效。13、本公司承诺并保证就本次重组召开的董事会、股东大会的召集和召开程序、表决程序符合有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，决议内容合法、有效。14、本次重组的最终价格系在交易双方在共同确定的定价原则基础上，依据有证券业务资格的评估机构所出具的评估结果协商确定，是交易各方真实意思表示。15、本公司就本次重组已进行的信息披露符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，不存在应披露而未披露的合同、协议或安排。16、本公司的现任董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东及其他知情人已就本公司本次重组停牌之日前六个月（2017 年 2 月 21 日）至重组报告书披露之日止其本人及直系亲属买卖深深宝股票的情况进行自查并出具自查报告，除已披露的李洁、祝俊忠有买卖本公司股票外，上述人员均不存在买卖深深宝股票的情形，相关人员在自查期间买卖公司股票均不存在利用本次重组的内幕信息进行交易的情形。17、本次重组完成后，本</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>公司将继续根据法律、法规和规范性文件及公司章程的规定履行必要的关联交易审议程序，不会损害深深宝和全体股东的合法权益。18、本次重组完成后，本公司控股股东仍为深圳市福德国有资本运营有限公司、实际控制人仍为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。本次重组不会导致本公司控股股东及实际控制人发生变更。19、本公司最近三年不存在违反证券法律、行政法规或规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚的情形；亦不存在违反工商、税收、土地、环保、海关法律、行政法规或规章，受到行政处罚且情节严重或者受到刑事处罚的情形。20、本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。本公司的董事、监事、高级管理人员均不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。21、本公司现任董事、高级管理人员最近 36 个月内均不存在受到过中国证监会的行政处罚，或者最近 12 个月内受到过证券交易所公开谴责的情形。22、本公司及其现任董事、高级管理人员均不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违规正被中国证监会立案调查的情形。</p>			
	深圳市福德国有资本运营有限公司	其他承诺	<p>关于替湛江海田和泰中农业归还深粮集团欠款的承诺：截至 2018 年 3 月 31 日深粮集团其他应收关联方往来余额为 4,460.59 万元，其中应收关联方湛江海田水产饲料有限公司（以下简称湛江海田）40,898,011.31 元、泰中农业有限公司（以下简称泰中农业）3,707,930.42 元。上述关联方原系深粮集团子公司，因本次重组将主业停止经营的下属公司剥离至福德资本，致使湛江海田和泰中农业形成关联关系并被动形成应收关联方款项，不具备关联方主动占用深粮集团资金的主观意图。福德资本作为深粮集团以及湛江海田和泰中农业的控股股东，已经督促湛江海田和泰中农业尽快向深粮集团归还上述款项，并承诺，如果在本次重组深粮集团股权交割至深深宝之前，湛江海田和泰中农业仍存在没有归还的上述全部或部分款项，福德资本将替湛江海田和泰中农业承担归还义务，向深粮集团归还湛江海田和泰中农业尚未归还的款项。</p>	2018 年 06 月 19 日	2018 年 9 月 6 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市粮食集团有限公司	2018年01月01日	2020年12月31日	39,000	40,199	不适用	2018年03月24日	具体详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公司公告。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

关于业绩补偿的承诺：2018年3月23日公司与福德资本签署《发行股份购买资产协议》，福德资本承诺，深粮集团的审计、评估工作完成后，福德资本将对深粮集团在本次重组实施完毕以后三年内的业绩进行承诺，并与上市公司就深粮集团承诺业绩实现情况签订明确可行的补偿协议，以保障中小投资者的利益。2018年6月8日，福德资本与深深宝签订《业绩补偿协议》，同意对深粮集团2018年度至2020年度（以下简称“承诺期”）的净利润作出承诺，并于本次收购完成后，就深粮集团实际净利润数不足承诺净利润数的情况按照本协议约定对深深宝进行补偿。2018年9月6日，福德资本与深深宝签订《业绩补偿协议补充协议（一）》，福德资本承诺：深粮集团在2018年度实现净利润（净利润以经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为准，下同）不低于39,000.00万元，2019年度实现净利润数不低于40,000.00万元、2020年度实现净利润数不低于42,000.00万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

深粮集团本报告期实现扣除非经常性损益后的归属母公司净利润40,199万元，达到业绩承诺，对商誉减值测试无影响。

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照上述要求调整了财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整。	该政策变更已经公司第九届董事会第二十三次会议决议通过，无需股东大会审议。	
财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则对持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的相关处理进行了规定，公司按照上述要求变更会计政策。	该政策变更已经公司第九届董事会第十六次会议决议通过，无需股东大会审议。	

会计政策变更说明：

1. 财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照上述要求调整了财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整。本次会计政策变更，仅对公司财务报表相关科目列示产生影响，不会对当期和本次会计政策变更之前公司资

产总额、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

2. 财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则对持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的相关处理进行了规定，公司按照上述要求变更会计政策。该政策变更不会对公司业务造成影响，不会对公司2017年股东权益、净利润造成影响。该政策变更不会造成公司对最近两年已披露的年度财务报告进行追溯调整，不会导致公司已披露的报告年度出现盈亏性质改变。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
应收款项单项金额重大的认定标准、信用风险组合分类、账龄组合坏账准备计提百分比的变更	公司第九届董事会第二十四次会议审议通过，无需通过股东大会	2018年12月28日	
投资性房地产折旧年限、残值率的统一			
固定资产折旧年限、残值率的统一			
无形资产摊销摊销年限统一			

会计估计变更说明：

本公司通过向福德资本发行股份购买其持有的深粮集团100%股权，深粮集团已成为本公司全资子公司，本公司主营业务在原有茶叶及茶制品业务的基础上，增加了粮油储备、粮油贸易及加工等，为了更加客观、真实和公允地反映本公司的财务状况和经营成果，本公司根据重组后业务规模及行业特点，并参考同行业可比上市公司的相关会计估计，对本公司原有的会计估计进行了梳理及部分变更。

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对本公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。对本公司2018年度财务报表的影响主要是调减应收账款6,514,050.72元、其他应收款4,645,425.95元,调增资产减值损失11,159,476.67元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

合并范围变更系本公司进行重大资产重组，向福德资本发行股份购买其持有的深粮集团100%股权，深圳市面粉有限公司等粮食集团下属子公司一并纳入本公司合并范围。

根据深粮集团与福德资本签订的重大资产重组剥离资产无偿划转的相关协议，湛江市海田水产饲料有限公司不属于重组资产范围，深粮集团将其持有的湛江市海田水产饲料有限公司股权无偿划转给福德资本，不属于公司合并范围。

名称	变更原因
深圳市粮食集团有限公司	同一控制下企业合并
深圳市面粉有限公司	同一控制下企业合并
深圳市华联粮油贸易有限公司	同一控制下企业合并
海南海田水产饲料有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮质量检测有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮多喜米商务有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮冷链物流有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮置地开发有限公司	同一控制下企业合并
深圳市深粮物业管理有限公司	同一控制下企业合并
深粮仓储（营口）有限公司	同一控制下企业合并
东莞市深粮物流有限公司	同一控制下企业合并
东莞市国际食品产业园开发有限公司	同一控制下企业合并
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司	同一控制下企业合并
东莞金盈生物科技有限公司	同一控制下企业合并
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司	同一控制下企业合并
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司	同一控制下企业合并
湛江市海田水产饲料有限公司	国有股权无偿划拨

## 九、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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈葆华、周灵芝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 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

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费 9 万元。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请万和证券股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费 450 万元、持续督导费 15 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十二、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

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市福德国有资本运营有限公司	控股股东	关联租赁	仓库租赁	按市场公允价格	2,843.42	2,843.42	-	2,843.42	否	现金	不适用	不适用	不适用
深圳市福德国有资本运营有限公司	控股股东	关联租赁	办公场地租赁	按市场公允价格	34.52	34.52	-	-	-	现金	不适用	不适用	不适用
合计				--	--	2877.94	--	2,843.42	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
深圳市福德国有资本运营有限公司	控股股东	重大资产重组	发行股份购买深粮集团100%股权	评估价值	287,960.44	587,554.64	587,554.64	发行股份购买其持有的深粮集团100%股权	0	2018年10月15日	具体详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公司公告。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							

对公司经营成果与财务状况的影响情况	影响当期合并归属母公司净利润 41,295 万元。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	深粮集团本报告期实现扣除非经常性损益后的归属母公司净利润 40,199 万元，达到业绩承诺。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湛江市海田水产饲料有限公司	控股股东的附属企业	往来款	否	4,058.92	179.93	4,238.85	0.00%	0	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳市福德国有资本运营有限公司	控股股东	剥离资产利润	601.49	1,191.30	0	0.00%	0	1792.79
深圳市福德国有资本运营有限公司	控股股东	仓库租赁	710.86	2,843.42	0	0.00%	0	3,554.28
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

根据公司发行股份购买粮食集团 100%股权的重大资产重组协议、2018 年 6 月 6 日深粮集团与福德资本签订的《关于深圳市粮食集团有限公司之重大资产重组总体协议》以及《关于深圳市粮食集团有限公司房地产类资产及权益之无偿划拨协议》，深粮集团将部分资产无偿划拨给福德资本，该类资产在 2017 年 10 月 1 日-剥离日之间发生的损益 17,927,862.86 元，公司根据协议约定需将该部分权益支付给福德资本

## 十七、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

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 担保情况

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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞市深粮物流有限公司		27,300	2015 年 07 月 13 日	17,887	连带责任保证	8 年	否	否

东莞市深粮物流有限公司		10,200	2016 年 12 月 21 日	5,576	连带责任保证	5 年	否	否
东莞市深粮物流有限公司		1,530	2017 年 05 月 19 日	1,530	连带责任保证	2 年	否	否
深圳市深宝华城科技有限公司		3,000	2018 年 07 月 26 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
东莞市国际食品产业园开发有限公司		39,168	2018 年 07 月 27 日	14,463	连带责任保证	14 年	否	否
东莞市深粮物流有限公司		15,000	2018 年 10 月 17 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			57,168	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,463
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			96,198	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				45,456
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)			57,168	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				20,463
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			96,198	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				45,456
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.89%				
其中:								
为股东、实际控制人机器关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				42,456				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				42,456				

采用复合方式担保的具体情况说明  
无

## (2) 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。

## 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
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	100	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	7,900	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	5,000	5,000	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
合计		78,000	16,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市福德国有资本运营有限公司	深圳市粮食集团有限公司 100%股权	2018年06月08日	287,960.44	587,554.64	北京中企华资产评估有限公司	2017年09月30日	具体详见 2018 年 6 月 23 日披露于巨潮资讯网上的《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》	587,554.64	是	交易对方福德资本为本公司控股股东，因此，本次交易构成关联交易。	截止至报告期末，本次交易事项已获得中国证监会核准，标的资产深粮集团 100%股权已完成过户手续及相关工商变更登记。	2018年06月11日	《深圳市深宝实业股份有限公司与深圳市福德国有资本运营有限公司之发行股份购买资产协议》及其补充协议请详见 2018 年 3 月 24 日、4 月 4 日、6 月 11 日、9 月 8 日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，不断完善治理结构，进一步规范公司运作。公司重视履行社会责任，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，为消费者提供安全放心的产品，以高质量、绿色健康的优质产品来提升公司的可持续发展能力及综合竞争力；努力提升管理水平，加强创新能力，增强公司核心竞争力；公司秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，尤其注重保障中小股东的利益；公司严格遵守国家环保相关法律法规，深入贯彻绿色环保理念，加强生态保护，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

2018年，公司通过全资子公司深粮集团继续对口河源市龙川县义都镇桂林村开展精准扶贫工作，根据广东省委、省政府文件《关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见》（粤发〔2016〕13号）为指导，对此桂林村扶贫的目标任务为：争取到2018年实现“两不愁三保障一相当”目标，相对贫困人口实现不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障，基本公共服务主要领域指标相当于全省平均水平，力争2018年完成建档立卡贫困户10户44人达到预脱贫标准（三年累计实现52户145人全部脱贫）。为确保此次扶贫工作取得实质性成果，将精准扶贫各项目标任务落到实处，工作队采取了以下有效帮扶措施：通过举办培训班、助销茶叶、提供公益岗位、协助办理小额贷款、鼓励外出务工、引导增种茶叶、增加种植面积、利用“以奖代补财政资金”投资分红等手段帮助贫困户增收。

#### (2) 年度精准扶贫概要

2018年，公司共计投入扶贫资金168.45万元（未包括慰问金及物资折款），用于完善基础设施建设、落实以茶叶为主的产业帮扶计划，为贫困户办理医疗保险。

完成情况及效果：

一、在产业帮扶方面，以“公司+合作社+农户+基地”的模式开展扶贫工作，引导种茶大户主动帮助二十多户茶农收购茶叶，一定程度解决了村民茶叶销路问题；利用“以奖代补财政资金”，引导有劳动能力的20户贫困户投资入股南越王公司和整顶峰茶叶合作社，2018年底这两项投资分红共计6.43万元，平均每户增收3215元。三年后发还本金1万元/人，为贫困户日后发展产业提供资金保证。组织种茶技术培训班4次，参训贫困户达200人次，增强贫困户的生产技能。组织种茶大户参展河源市首届扶贫镇村茶园展销会、深圳—河源市精准扶贫成果展示会、深圳茶博会，大大提升了“桂林茶”的知名度。

二、在完善村基础设施建设及公共服务方面。投资62.5万元修建30多公里的茶山道，有效提高了村民的采茶效率。投资57万元完成2.1公里的村道硬化工程，保障村民的安全出行。启动新建村服中心建设，改善村民活动场所的环境。投资20万元安装太阳能路灯，制作卫生宣传牌、购买电动清运车及垃圾桶，聘请贫困户为保洁员，美化村容村貌，改变“脏、乱、差”的落后局面。截至2018年底，累计改造14户危房，全村52户贫困户均实现了有安全住房居住，达到“八有”要求。

三、在医疗教育帮扶方面，投入7.76万元，协助桂林村困难的村民办理新型农村合作医疗保险，减轻村民防病治病负担；为5名贫困户子女申请深圳慈善会补助共3.3万元，有效减轻了贫困户子女的就学经济负担。2018年，实现预脱贫8户37人。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	173.27
2.物资折款	万元	2.08
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	145
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	62.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	37
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.8
2.2 职业技能培训人数	人次	200
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	15
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	3.75
4.2 资助贫困学生人数	人	6
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.4
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	7.76
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	8.8
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	5.12
7.2 帮助“三留守”人员数	人	47
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0.96
7.4 帮助贫困残疾人数	人	6
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	7
9.2.投入金额	万元	81.1
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	138
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2019 年是精准扶贫及打赢脱贫攻坚战三年行动的关键年，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以各级政府有关扶贫政策为依据，集中力量，强化措施，有序推进脱贫攻坚工作，巩固脱贫成果，实现贫困户全部脱贫，推动桂林村产业得到明显发展：

1.继续做好精准帮扶工作。帮助 32 户政府兜底贫困户巩固脱贫成效，并鼓励 20 户有劳动能力的贫困户外出务工，同时协助他们获得“以奖代补”的分红，从多方面增加收入。全面落实“两不愁、三保障”政策，达到“八有”标准，切实落实帮扶帮教措施，继续巩固扶贫成效。在龙川县城举行茶叶展销，或组织乡村徒步活动以推广桂林村茶业及发展乡村旅游业。

2.继续跟进村基础工程，完成新村服务中心建设。

3.推动农产品检测中心项目变更为投资南越王生态农业发展有限公司。

4.结合扶贫部门的政策，因地制宜发展桂林村茶产业，探索“种茶+旅游”的模式，形成长效和综合产业。

5.全面做好“精准扶贫”与“乡村振兴”工作的顺利对接，进一步巩固扶贫成效。

### 3、环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	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	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
深圳市深宝华城科技有限公司	化学需氧量	生化处理后排放	1	集中排放	10	90	0.22 吨	15.44 吨/年	无
深圳市深宝华城科技有限公司	悬浮物	生化处理后排放	1	集中排放	5	60	0.11 吨	10.293 吨/年	无
深圳市深宝华城科技有限公司	五日生化需氧量	生化处理后排放	1	集中排放	1.8	20	0.04 吨	3.431 吨/年	无
深圳市深宝华城科技有限公司	氨氮	生化处理后排放	1	集中排放	0.146	10	0.003 吨	1.716 吨/年	无
深圳市深宝华城科技有限公司	色度	生化处理后排放	1	集中排放	2	40	0.044 吨	6.862 吨/年	无
深圳市深宝华城科技有限公司	PH 值	生化处理后排放	1	集中排放	7.43	6~9	——	——	无

防治污染设施的建设和运行情况

- 1、公司生产初期，一期污水处理能力为230T/天，但因产能的提升和管理需要，2007年再建处理能力为240T/天的二期工程，总的污水处理设计能力达到470T/天。
- 2、近三年来，公司污水处理设施运行良，没有出现超标排放的情况。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、公司于2009年获得最新的环保批文：《深圳市龙岗区环境保护局建设项目环境影响审查批复》第深龙环批【2009】703873号；要求公司工业废水排放量不准超过470吨/日，废水排放执行DB44/26-2001第二时段的一级标准。
- 2、公司于2016年获得最新的《广东省污染物排放许可证》，有效期至2021年。

突发环境事件应急预案

公司加强了环保设施运行维护和管理，制定了严格的环境保护岗位责任制，成立了以排污单位董事长为领导核心的应急小组，并修订公司的《突发环境污染事故应急预案》确保污染治理设施稳定正常运行率达到100%。

环境自行监测方案

- 1、公司于2010年安装了COD、PH值、流量计污染源在线监测仪，进行全天候在线监测。
- 2、每半年外请第三方专业机构，对工业排放废水进行检测。

其他应当公开的环境信息

- 1、油改气项目：公司两台锅炉于2011年将两台柴油锅炉，改造成燃烧清洁能源的天然气锅炉，大面积减少温室气体排放。
- 2、清洁生产审核：公司于2016年通过深圳市自愿清洁生产审核。

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司因筹划重大事项，经向深交所申请，公司股票(简称：深深宝A、深深宝B，代码：000019、200019)自2017年8月22日开市起停牌。2017年9月5日，公司披露了《公司重大资产重组停牌公告》，公司股票自2017年9月5日开市起转入重大资产重组事项继续停牌。在公司股票停牌期间，公司根据重大资产重组事项进展情况，已按照相关规定至少每五个交易日披露一次《重大资产重组停牌进展公告》。

2018年3月23日，公司召开第九届董事会第十五次会议审议并通过了《关于<公司发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2018年3月27日，公司收到深交所下发的《关于对公司重组问询函》（许可类重组问询函[2018]第6号）。根据问询函的要求，公司迅速组织各中介机构进行仔细研究，对相关问题进行逐项落实和回复，并对原预案内容进行了补充及修订，编制了《公司发行股份购买资产暨关联交易预案（修订稿）》。

经申请，公司股票于2018年4月4日（星期三）上午开市起复牌。

2018年6月8日，公司召开第九届董事会第十七次会议审议并通过了《关于<公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2018年6月15日，收到公司股东深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称“福德资本”）转来的深圳市国资委出具的《深圳市国资委关于公司发行股份购买深粮集团100%股权重大资产重组有关事项的批复》（深国资委函[2018]499号），同意福德资本上报的重组方案。

2018年6月19日，公司收到深交所下发的《关于对公司重组问询函》（许可类重组问询函[2018]第18号）。根据问询函的要求，公司对本次重大资产重组相关文件进行了补充和完善，编制了《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》。

2018年6月27日，公司召开2018年第一次临时会议审议并通过了《关于<公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2018年7月5日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请补正通知书》（181013号）（以下简称：“补正通知书”）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，并要求公司在《补正通知书》发出之日起30个工作日内向中国证监会行政许可申请受理部门报送有关补正材料。后公司严格按照《补正通知书》的要求，积极准备补正材料并及时报送。

2018年7月27日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号181013）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为所有材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

2018年8月9日，公司从负责本次重大资产重组的审计机构中天运处取得《中国证监会调查通知书》（粤证调查通字180133号），因其在对其他企业的审计过程中涉嫌违反证券法律法规，中国证监会决定对其进行立案调查。公司根据证监会第138号令的相关规定，于2018年8月13日召开董事会，决定向中国证监会申请《上市公司发行股份购买资产核准》中止审核，并于当日向中国证监会报送了申请，公司于8月15日收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（181013号），中国证监会决定同意公司中止审查事项。

鉴于中天运已按规定履行了相应的复核程序并出具复核报告，2018年8月19日，公司召开董事会审议通过《关于公司向中国证监会申请<上市公司发行股份购买资产核准>恢复审核的议案》，同意公司向中国证监会申请恢复审核。

2018年8月23日，公司收到国家市场监督管理总局反垄断局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断初审函[2018]第153号），其同意对公司收购深粮集团股权案不实施进一步审查，公司从即日起可以实施集中。

2018年8月24日，公司收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（181013号），中国证监会依法对公司提交的《关于恢复审查上市公司发行股份购买资产核准》进行了审查，认为该申请符合恢复审查条件，根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十三条的有关规定，中国证监会决定恢复对该行政许可申请的审查。

2018年8月31日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（181013号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。

2018年9月6日，公司召开第九届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于修订发行价格调整方案的议案》、《关于调整公司发行股份购买资产发行价格的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2018年9月10日，公司回复中国证监会一次反馈意见并根据反馈意见要求对重组报告书进行修订。

2018年9月12日，公司收到中国证监会的通知，中国证监会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）将于近日召开工作会议，审核公司发行股份购买资产暨关联交易事项。经向深交所申请，公司股票（股票简称：深深宝A、深深宝B，股票代码：000019、200019）自2018年9月13日（星期四）开市起停牌。

2018年9月21日，公司收到中国证监会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2018年第44次并购

重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得无条件通过。经向深交所申请，公司股票（证券简称：深深宝A、深深宝B，证券代码：000019、200019）自2018年9月25日（星期二）开市起复牌。

2018年10月13日，公司披露重组评估报告加期公告，并根据加期情况对重组报告书进行修订。

2018年10月15日，公司收到中国证监会核发的《关于核准公司向福德资本发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1610号），据此公司对重组报告书进行了修订。

2018年10月18日，公司取得了深圳市市场监督管理局出具的《变更（备案）通知书》（21802220859），公司关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成。本次变更完成后，公司持有深粮集团100%股权。

2018年11月12日，本次重大资产重组发行股份于深交所发行上市。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年7月24日，公司召开第九届董事会第十八次会议、第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司下属深圳市深宝华城科技有限公司深圳工厂搬迁的议案》，同意将下属全资子公司深圳市深宝华城科技有限公司深圳工厂搬迁到下属全资子公司婺源县聚芳永茶业有限公司。具体内容详见公司于2018年7月26日刊登在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))的公司公告。

2、2018年12月28日，公司召开第九届董事会第二十四次会议、第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司下属深圳市深宝华城科技有限公司汕头分公司撤销的议案》，同意公司撤销下属全资子公司深圳市深宝华城科技有限公司汕头分公司。具体内容详见公司于2018年12月29日刊登在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))的公司公告。

## 第六节 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	29,068,445	5.85%	655,752,951	0	0	0	655,752,951	684,821,396	59.42%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	13,431,784	2.70%	655,752,951	0	0	0	655,752,951	669,184,735	58.06%
3、其他内资持股	15,583,325	3.14%	0	0	0	1	1	15,583,326	1.35%
其中：境内法人持股	15,384,832	3.10%	0	0	0	0	0	15,384,832	1.33%
境内自然人持股	198,493	0.04%	0	0	0	1	1	198,494	0.02%
4、外资持股	53,336	0.01%	0	0	0	-1	-1	53,335	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	53,336	0.01%	0	0	0	-1	-1	53,335	0.01%
二、无限售条件股份	467,713,858	94.15%	0	0	0	0	0	467,713,858	40.58%
1、人民币普通股	415,964,578	83.73%	0	0	0	0	0	415,964,578	36.09%
2、境内上市的外资股	51,749,280	10.42%	0	0	0	0	0	51,749,280	4.49%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	496,782,303	100.00%	655,752,951	0	0	0	655,752,951	1,152,535,254	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施重大资产重组，以8.96元/股的价格向深圳市福德国有资本运营有限公司发行655,752,951股A股份购买其持有的深圳市粮食集团有限公司100%股权，上述发行新增股份的性质均为有限售条件流通股，于2018年11月12日在深圳证券交易所发行上市。此次发行完成后，公司总股本由496,782,303股增加至1,152,535,254股。

因年度重新计算高管锁定股份时四舍五入原因所致，公司第九届高级管理人员颜泽松先生于2018年1月2日被解除限售公司股份1股；公司第九届高级管理人员姚晓鹏先生于2018年1月2日被限售公司股份1股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年10月15日，公司收到中国证监会核发的证监许可[2018]1610号《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》。具体内容详见公司于2018年10月17日披露于巨潮资讯网的《深圳市深宝实业股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司于2018年10月30日出具的《股份登记申请受理确认书》，发行新增股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册，上述发行新增股份于2018年11月12日在深圳证券交易所发行上市。具体内容详见公司于2018年11月9日披露于巨潮资讯网的《深圳市深宝实业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

公司重大资产重组实施完成后，公司总股本由496,782,303股增加至1,152,535,254股。按新股本1,152,535,254股计算，2017年度和2018年度基本每股收益分别为0.3116元/股、0.2675元/股；每股净资产分别为3.34元/股、3.62元/股。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市福德国有资本运营有限公司	0	0	655,752,951	655,752,951	重大资产重组增发限售股份	2022年5月12日
深圳市福德国有资本运营有限公司	0	0	13,431,784	13,431,784	首发前限售股	受让深投控无偿划转限售股份
深圳市投资控股有限公司	13,431,784	13,431,784	0	0	首发前限售股	2018年4月3日
颜泽松	53,336	1	0	53,335	高管锁定股	每年解除限售股数占所持总股数的25%
姚晓鹏	33,288	0	1	33,289	高管锁定股	每年解除限售股数占所持总股数的25%
合计	13,518,408	13,431,785	669,184,736	669,271,359	--	--

## 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
股票类						
深粮控股	2018年11月12日	8.96元/股	655,752,951	2018年11月12日	655,752,951	--
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
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



报告期内，公司向福德资本发行股份购买其持有的深粮集团100%股权，根据中企华出具的中企华评报字（2018）第3558号《资产评估报告》，标的资产在评估基准日2017年9月30日的评估值为587,554.64万元。经交易各方协商，标的资产整体成交金额为587,554.64万元，公司以发行股份的方式支付对价，即公司以8.96元/股的价格向福德资本发行655,752,951股A股股份购买其持有的深粮集团100%股权，上述股份于2018年11月12日在深圳证券交易所发行上市。具体内容详见公司于2018年11月9日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公司公告。

## 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

报告期内，公司实施重大资产重组，向福德资本发行655,752,951股股份购买其持有的深粮集团100%股权。实施完成后，公司的总股本由496,782,303股增至1,152,535,254股。具体股份总数及股东结构的变动如下：

股东名称	交易前		交易后	
	持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
深圳市农产品集团股份有限公司	94,832,294	19.09%	94,832,294	8.23%
深圳市福德国有资本运营有限公司	79,484,302	16.00%	735,237,253	63.79%
其他流通股股东	322,465,707	64.91%	322,465,707	27.98%
合计	496,782,303	100.00%	1,152,535,254	100.00%

上述重大资产重组事项实施后，深粮集团作为公司子公司纳入合并报表范围，其业绩相应归入上市公司，公司资产和负债较上年同期重组前大幅增加。

截止本报告期末，公司资产总额为646,895万元，较上年同期591,103万元，增加9.44%；公司负债总额为213,135万元，较上年同期193,820万元，增加9.97%。

## 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	63,160	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	57,385	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市福德国有资本运营有限公司	国有法人	63.79%	735,237,253	735,237,253	669,184,735	66,052,518		
深圳市农产品集团股份有限公司	其他	8.23%	94,832,294	0	15,384,832	79,447,462		
孙慧明	境内自然人	0.30%	3,403,262	0	0	3,403,262		
胡祥主	境内自然人	0.23%	2,630,000	720000	0	2,630,000		

中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 353 号集合资金信托	其他	0.18%	2,108,025	2,108,025	0	2,108,025		
华润深国投信托有限公司—华润信托·运晟 9 号集合资金信托计划	其他	0.18%	2,091,200	2,091,200	0	2,091,200		
蔡运生	境内自然人	0.14%	1,611,590	1,611,590	0	1,611,590		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.13%	1,472,625	0	0	1,472,625		
林俊波	境内自然人	0.13%	1,457,900	1,457,900	0	1,457,900		
李倩	境内自然人	0.11%	1,279,191	-3487	0	1,279,191		
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	深圳市国资委直接持有福德资本 100%股权、通过福德资本间接持有农产品 34%股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
深圳市农产品集团股份有限公司	79,447,462	人民币普通股	79,447,462					
深圳市福德国有资本运营有限公司	66,052,518	人民币普通股	66,052,518					
孙慧明	3,403,262	境内上市外资股	3,403,262					
胡祥主	2,630,000	人民币普通股	2,630,000					
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 353 号集合资金信托	2,108,025	人民币普通股	2,108,025					
华润深国投信托有限公司—华润信托·运晟 9 号集合资金信托计划	2,091,200	人民币普通股	2,091,200					
蔡运生	1,611,590	人民币普通股	1,611,590					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,472,625	人民币普通股	1,472,625					
林俊波	1,457,900	人民币普通股	1,457,900					
李倩	1,279,191	人民币普通股	1,279,191					
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	深圳市国资委直接持有福德资本 100%股权、通过福德资本间接持有农产品 34%股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市福德国有资本运营有限公司	祝俊明	2017年12月14日	91440300MA5EWWPXX2	投资兴办实业（具体项目另行申报）；自有物业的开发、经营、管理。（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）（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除持有本公司 63.79% 股权外，深圳市福德国有资本运营有限公司持有深圳市农产品集团股份有限公司 34% 股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	深圳市福德国有资本运营有限公司
变更日期	2018年4月3日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2018年4月4日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

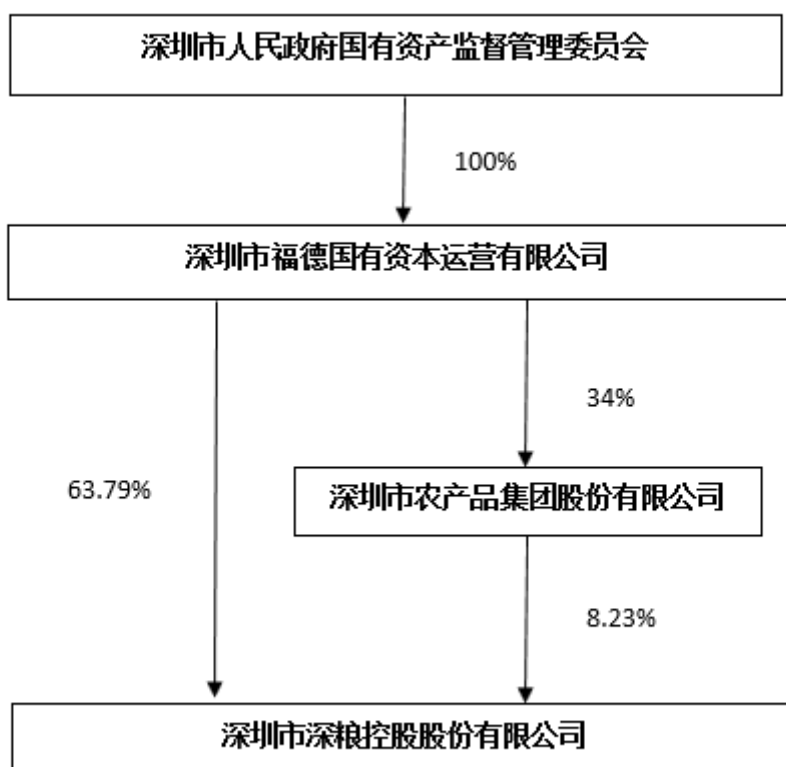
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	余钢	2004年04月02日	11440300K317280672	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）
郑煜曦	党委书记、董事长	现任	男	57	2015年09月10日	2019年2月21日	66,000	0	0	0	66,000
张国栋	董事	现任	男	57	2017年09月13日	2019年2月21日	0	0	0	0	0
王立	董事	现任	男	58	2018年05月15日	2022年2月21日	0	0	0	0	0
倪玥	董事	现任	女	45	2018年05月15日	2022年2月21日	0	0	0	0	0
范值清	独立董事	现任	男	70	2015年09月10日	2019年2月21日	3,960	0	0	0	3,960
吴叔平	独立董事	现任	男	66	2015年09月10日	2019年2月21日	0	0	0	0	0
陈灿松	独立董事	现任	男	47	2015年09月10日	2019年2月21日	0	0	0	0	0
颜泽松	董事、总经理	现任	男	49	2015年09月10日	2019年2月21日	71,114	0	0	0	71,114
李亦研	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	53	2015年09月10日	2019年2月21日	41,250	0	0	0	41,250
林红	监事会主席	现任	女	54	2015年09月10日	2019年2月21日	41,250	0	0	0	41,250
王慧敏	监事	现任	女	52	2018年05月15日	2022年2月21日	0	0	0	0	0
罗龙新	职工监事	现任	男	58	2015年09月10日	2019年2月21日	0	0	0	0	0
钱晓军	副总经理	现任	男	47	2015年09月10日	2019年2月21日	0	0	0	0	0
姚晓鹏	副总经理	现任	男	51	2015年	2019年2	44,385	0	0	0	44,385

					09月10日	月21日					
王志萍	财务总监	现任	女	48	2015年09月10日	2019年2月21日	28,050	0	0	0	28,050
刘征宇	董事	离任	男	49	2015年09月10日	2018年04月13日	0	0	0	0	0
黄宇	董事	离任	男	45	2015年09月10日	2018年04月13日	0	0	0	0	0
李新建	监事	离任	男	47	2015年09月10日	2018年05月15日	0	0	0	0	0
李芳	党委副书记、纪委书记、副总经理	离任	女	45	2015年09月10日	2018年05月31日	39,766	0	0	0	39,766
合计	--	--	--	--	--	--	335,775	0	0	0	335,775

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘征宇	董事	离任	2018年04月13日	工作调动原因
黄宇	董事	离任	2018年04月13日	工作调动原因
李新建	监事	离任	2018年05月15日	工作调动原因
李芳	党委副书记、纪委书记、副总经理	解聘	2018年05月31日	工作调动原因

## 三、任职情况

报告期内，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

### （一）董事

郑煜曦先生：1962年出生，经济学硕士。历任深圳经济特区免税商品企业公司下属企业董事、副总经理；深圳市农牧实业有限公司董事长；公司总经理助理、副总经理、总经理，第七届、第八届董事会董事长。现任公司党委书记、第九届董事会董事长。

张国栋先生：1962年出生，硕士研究生，工程师。历任深圳市农产品股份有限公司资产经营部部长、国际部部长、总经理办公室主任；上海翰吉斯市场管理有限公司总经理、董事长。现任深圳市农产品集团股份有限公司供应链管理总部总经理；公司第九届董事会董事。

王立先生：1961年出生，硕士研究生，会计师。历任成都机车厂助工；西安铁路分局助工；深圳市赛格集团有限公司业务经理、财务部副部长、资金部部长、副总会计师、副总经理、董事、党委副书记、总经理。现任深圳市国资委专职外部董事、深圳市粮食集团有限公司董事、深圳市农产品集团股份有限公司董事、公司第九届董事会董事。

倪玥女士：1974年出生，硕士研究生，高级会计师。历任上海静安城商贸总公司总账会计；上海泰龙房地产有限公司会计主管；上海宝地置业有限公司财务主管；上海瑞安房地产有限公司会计主任；上海浦东新区国资委直属企业专职监事。现任深圳市国资委专职外部董事、深圳巴士集团股份有限公司董事、深圳市粮食集团有限公司董事、深圳市福德国有资本运营有限公司财务负责人、公司第九届董事会董事。

范值清先生：1949年出生，研究生学历，高级会计师、高级经济师。历任广东省高级职称评委兼专家组成员；深圳大型国营或合资企业的财务经理、财务总监；深圳大学、深圳经理进修学院客座教授；海洋王照明科技股份有限公司独立董事；深圳金信诺高新技术股份有限公司独立董事；深圳市天地（集团）股份有限公司独立董事；公司第五届、第六届、第八届董事会独立董事；深圳沙河实业股份有限公司独立董事。现任深圳赛格股份有限公司独立董事；公司第九届董事

会独立董事。

吴叔平先生：1953 年出生，硕士学历，高级经济师。历任上海汽车起动机厂副厂长；上海市人民政府办公厅综合处副处长；亚商企业咨询股份有限公司董事、副总裁；深圳市农产品股份有限公司独立董事；成都高新投资集团独立董事。现任上海百研企业管理咨询有限公司总经理；公司第九届董事会独立董事。

陈灿松先生：1972 年出生，本科学历。历任广东省汕头市升平区委政法委主任；广东星辰律师事务所律师助理；广东晟典律师事务所律师；广东瑞特律师事务所律师。现任广东德纳律师事务所律师、合伙人；深圳市国有免税商品（集团）有限公司外部董事；公司第九届董事会独立董事。

颜泽松先生：1970 年出生，本科学历。历任深圳市深宝华城食品有限公司董事、总经理；深圳市深宝华城科技有限公司总裁、董事长；公司第六届监事会监事，第七届、第八届董事会董事。现任公司第九届董事会董事、总经理。

李亦研女士：1966 年出生，研究生学历，高级人力资源管理师。历任公司人力资源部副部长、部长，第五届、第六届监事会监事，第七届董事会董事、董事会秘书，第八届董事会秘书。现任公司第九届董事会董事、董事会秘书、副总经理。

## （二）监事

林红女士：1965 年出生，硕士学历，高级会计师。历任深圳外贸土畜产茶叶进出口公司会计主管；和盛裘皮革有限公司计财部会计主管；深圳外贸信华企业公司计财部副部长；深圳市农产品股份有限公司计财部会计、副部长、部长；公司第七届、第八届监事会主席。现任公司第九届监事会主席。

王慧敏女士：1967 年出生，硕士研究生，律师执业资格、中级经济师、高级人力资源管理师。历任深圳市建设集团公司法律顾问；深圳市建设投资控股公司经济师、女工委员会主任、人力资源部经理；深圳市投资控股有限公司人力资源部部长；深圳市物业发展（集团）股份有限公司副总经理；深圳市粮食集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记。现任深圳市粮食集团有限公司纪委书记、监事会主席；公司第九届监事会监事。

罗龙新先生：1961 年出生，本科学历，茶学研究员。曾就职于中国农业科学院茶叶研究所，主要从事制茶、茶饮料、浓缩茶汁及其它茶叶深加工领域的研究和技术开发工作，任制茶研究室副主任，所学术委员会委员；2008 年被国家科学技术奖励办公室聘为“国家科学技术奖评审专家”。历任深圳市深宝华城食品有限公司生产和品质总监，第八届监事会监事。现任公司首席技术官、研发中心负责人，公司第九届监事会监事，兼任下属深圳市深宝技术中心有限公司董事长。

## （三）高级管理人员

钱晓军先生：1972 年出生，本科学历，食品工程师。曾就职于中国农科院茶叶研究所，主要从事制茶、茶饮料、浓缩茶汁及其它茶叶深加工领域的研究工作。历任深圳市深宝华城科技有限公司技术总监、总经理。现任公司副总经理，兼任下属杭州聚芳永控股有限公司、深圳市深深宝投资有限公司董事长。

姚晓鹏先生：1968 年出生，本科学历，食品安全师。历任广东深宝食品有限公司副总经理、总经理；深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司董事长；公司总经理助理。现任公司副总经理，兼任下属惠州深宝科技有限公司董事长。

王志萍女士：1971 年出生，本科学历，会计师，非执业注册会计师。历任深圳大华会计师事务所审计员、高级审计员、部门经理；公司计财部部长助理、部长。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张国栋	深圳市农产品集团股份有限公司	供应链管理总部总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
范值清	深圳赛格股份有限公司	独立董事			是
吴叔平	上海百研企业管理咨询有限公司	总经理			是
陈灿松	广东德纳律师事务所	律师、合伙人			是
陈灿松	深圳市国有免税商品（集团）有限公司	外部董事			否
在其他单位任职情况的说明	无				



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

#### 四、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

(一) 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬的确定依据及决策程序

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司总部薪酬与绩效管理手册》，结合公司年度经营情况及个人绩效考核结果确定董事、监事及高级管理人员薪酬。独立董事的津贴标准经公司 2012 年年度股东大会决议通过，为每人每年度 10 万元（含税）。

(二) 董事、监事及高级管理人员报酬总额

报告期末现任董事、监事和高级管理人员从公司获得的年度应付税前报酬总额为 635.69 万元。报告期内离任的公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的年度任职期间应付税前报酬总额为 50.99 万元，共计 686.68 万元。

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	备注
郑煜曦	党委书记、董事长	男	57	现任	96.20	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
张国栋	董事	男	57	现任	0	是	-
王立	董事	男	58	现任	2.50	是	2018 年 11 月起在公司领取报酬
倪玥	董事	女	45	现任	2.50	是	2018 年 11 月起在公司领取报酬
范值清	独立董事	男	70	现任	10	否	-
吴叔平	独立董事	男	66	现任	10	否	-
陈灿松	独立董事	男	47	现任	10	否	-
颜泽松	董事、总经理	男	49	现任	74.49	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
李亦研	董事、副总经理、董事会秘书	女	53	现任	103.67	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
林红	监事会主席	女	54	现任	75.87	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
王慧敏	监事	女	52	现任	8.33	是	2018 年 11 月起在公司领取报酬
罗龙新	职工监事	男	58	现任	57.83	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
钱晓军	副总经理	男	47	现任	47.65	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
姚晓鹏	副总经理	男	51	现任	63.32	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
王志萍	财务总监	女	48	现任	73.33	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资
刘征宇	董事	男	49	离任	0	是	-
黄宇	董事	男	45	离任	0	是	-
李新建	监事	男	47	离任	0	是	-
李芳	党委副书记、纪委书记、副总经理	女	45	离任	50.99	否	含于报告期延期支付的 2017 年度绩效工资；2018 年 6 月起不在公司领薪
合计	--	--	--	--	686.68	--	

注：1、以上董事、监事、高管从“公司获得的税前报酬总额”是指从公司获得的包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴、

补贴、职工福利费以及其他形式的合计税前报酬。

2、上述报酬总额包含 2017 年度部分延期发放绩效工资。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	154
主要子公司在职员工的数量（人）	942
在职员工的数量合计（人）	1,096
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,096
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	429
销售人员	134
技术人员	86
财务人员	99
行政人员	348
合计	1,096
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	95
大学本科	337
大学专科	250
中专	87
高中及以下学历	327
合计	1,096

### 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的薪资报酬均依据公司制定的有关薪酬管理规定按月发放，年末根据公司实际效益情况及员工个人绩效考核结果发放浮动绩效工资，整体上薪酬与效益挂钩。

### 3、培训计划

根据公司的整体战略部署及经营规划，结合公司的业务实际情况，为加强学习型组织建设，促进组织绩效提升，持续推动企业技术创新与模式创新，2018年公司开拓内外部的培训资源，丰富培训形式，通过集中专题培训、个性化培训、“菜单式”培训、单独指导、内部传帮带等培训形式有机结合，培养员工创新思维和解决问题的能力，提升员工综合素能，为公司发展储备人才资源。

2019年将加强企业法治教育，进一步提高员工法律知识素养，围绕国家宪法修正案、监察法、上市公司信息披露、企业合同法等内容举办“法律知识素能提升班”。同时，根据员工培训需求，通过培训与实际业务的紧密结合，组织参加优质专项课程，促进员工不断提升工作能力，以便支撑公司战略地有效落地。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，进一步建立健全公司内部控制制度，提升公司规范运作水平，维护公司及投资者的合法权益。

（一）公司股东大会、董事会、监事会与经营层权责分明，在报告期内严格执行《公司章程》及各项议事规则、工作条例等基本管理制度，以确保公司内部控制制度的有效执行。

（二）报告期内，公司制定和修订的治理制度如下：

公司于 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会并审议通过了《关于修订<公司章程>的特别议案》，具体详见公司于 2018 年 5 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司章程》（2018 年 5 月）。

公司于 2018 年 6 月 8 日召开第九届董事会第十七次会议并审议通过了《公司委托理财管理制度》，具体详见公司于 2018 年 6 月 11 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司委托理财管理制度》。

公司于 2018 年 11 月 15 日召开 2018 年第三次临时股东大会并审议通过了《关于修订<公司章程>的特别议案》、《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修订<公司监事会议事规则>的议案》，具体详见公司于 2018 年 11 月 16 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司章程》（2018 年 11 月）、《公司董事会议事规则》（2018 年 11 月）、《公司监事会议事规则》（2018 年 11 月）。

公司于 2018 年 12 月 28 日召开第九届董事会第二十四次会议并审议通过了《关于修订<公司章程>的特别议案》，具体详见公司于 2018 年 12 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司章程》修订案（2018 年 12 月），此议案于 2019 年 1 月 18 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会上获得审议通过。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在限期整改的情况。董事会认为，公司法人治理的实际状况与相关文件的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截至报告期末，福德资本为本公司控股股东，持股比例占 63.79%。公司严格按照《上市公司治理准则》等相关规定的要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、公司业务独立：

公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及其下属企业，与控股股东及其下属企业之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情况。

#### 2、公司人员独立：

公司设有专门机构管理劳动、人事及薪酬方面的工作，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

#### 3、公司资产独立：

公司拥有独立完整的资产结构，不存在资金、资产被控股股东非经营性占用的情形。

#### 4、公司机构独立：

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、公司财务独立：

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，严格遵照各项财务制度，独立运作、规范管理。

### 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	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.34%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	2018 年 5 月 16 日披露于巨潮资讯网的 2018-44 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.83%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	2018 年 6 月 28 日披露于巨潮资讯网的 2018-57 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.11%	2018 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 14 日	2018 年 9 月 14 日披露于巨潮资讯网的 2018-81 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.11%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日披露于巨潮资讯网的 2018-97 号公告《深圳市深宝实业股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》

### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
范值清	10	10	0	0	0	否	0
吴叔平	10	4	6	0	0	否	1
陈灿松	10	10	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，积极出席董事会会议、列席股东大会，针对各重要事项客观、公正的发表专业独立意见，并持续关注公司运作，不定期检查和指导公司经营管理工作、了解内部控制体系完善等情况，不断提高依法履职意识，及时对报告期内公司聘请审计机构及发生的各类重大事项发表了独立公正意见。公司独立董事的勤勉履职对完善公司治理结构，维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。公司独立董事履职情况说明详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《独立董事 2018 年度述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了三次会议，审议了公司 2017 年年度及 2018 年第一季度、2018 年半年度、2018 年第三季度财务报告，确认财务报告符合会计准则以及能够公允的反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，并对公司内部控制建设等情况进行了审核，对公司聘任外部审计机构等事项发表了专业意见，确保公司能够按时保质完成审计工作。公司审计委员会本着勤勉尽责的原则，充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，根据《公司总部薪酬与绩效管理手册》的规定，对公司总部 2017 年度绩效系数进行了考核，对公司董事、高级管理人员 2017 年度薪酬进行了考核，对公司 2018 年度经营业绩指标进行了确认。

### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会召开了一次会议，根据《公司董事会提名委员会工作条例》的规定，审议了关于增补王立先生和倪玥女士为公司董事的议案，并对其任职资格进行了资格审查。

### 4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会召开了四次会议，审议通过了《关于深圳市深宝实业股份有限公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司与福德资本签署附生效条件的<发行股份购买资产协议>的议案》、《关于<深圳市深宝实业股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>的议案》、《关于公司下属深圳市深宝华城科技有限公司汕头分公司撤销的议案》等。

### 5、董事会信息披露委员会履职情况

报告期内，董事会信息披露委员会召开了三次会议，根据《公司信息披露委员会实施细则》的规定，审议了公司 2017 年年度及 2018 年第一季度、2018 年半年度、2018 年第三季度定期报告，保障信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 七、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

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价由公司董事会下设的薪酬与考核委员会按照《公司总部薪酬与绩效管理手册》，根据当年公司整体经营业绩结果及管理指标达成状况对其进行综合评定，并以此作为高级管理人员薪酬调整及奖励的依据，报董事会及股东大会审议通过后实施。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动管理层的主动性、积极性，以此促进公司的可持续性稳定发展。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
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	50.60%	
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	4.69%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。以下情况的产生，可能表明公司存在财务报告相关内部控制的重大缺陷：①董事、监事及高级管理人员舞弊；②企业更正已经公布的财务报表；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为财务报告内部控制重要缺陷：①当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；②虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：以下情况的产生，可能表明公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：①缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用决策程序；②决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失；③严重违反国家法律、法规；④关键管理人员或重要人才大量流失；⑤媒体负面新闻频现。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷：错报 &lt; 资产总额的 0.5% 或错报 &lt; 营业收入的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 1% 或营业收入的 0.5% ≤ 错报 &lt; 营业收入的 1%；重大缺陷：错报 ≥ 资产总额</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：一般缺陷：直接财产损失金额 10 万元 (含 10 万元) ~ 150 万元且受到省级 (含省级) 以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；重</p>

	的 1%；错报 ≥ 营业收入的 1%。	要缺陷：直接财产损失金额 150 万元（含 150 万元）~300 万元且受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；重大缺陷：直接财产损失金额 300 万元及以上且已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
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

## 十、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	
大华会计事务所（特殊普通合伙）认为，公司于 2018 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	2019 年 04 月 27 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	带强调事项段无保留意见
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



## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是  否

## 第十一节 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	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2019]005107 号
注册会计师姓名	陈葆华、周灵芝

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2019]005107号

深圳市深粮控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市深粮控股股份有限公司(原名称为深圳市深宝实业股份有限公司，以下简称深粮控股公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深粮控股公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深粮控股公司，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 存货及存货跌价准备；
2. 收入确认。

(一)存货及存货跌价准备事项

## 1. 事项描述

存货及存货跌价准备的会计政策和账面金额请参阅审计报告合并财务报表附注四、（十二）及附注六、注释6。

截止2018年12月31日，深粮控股公司合并财务报表列报存货账面余额为2,939,091,378.67元，存货跌价准备金额为127,288,778.48元，存货账面价值为2,811,802,600.19元，占资产总额的比例为43.47%。存货按照成本与可变现净值孰低计量，由于存货金额较大，在确定存货减值时管理层需要作出重大判断，包括粮食及食用植物油等政府储备粮油受期货行情影响等因素的考虑，这些重大判断对存货的期末计价及存货跌价准备的计提具有重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于深粮控股公司存货及存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：

（1）对深粮控股公司与存货跌价准备相关的内部控制设计和执行进行了解、评价和测试，以评价存货跌价准备的内部控制是否合规、有效；

（2）我们执行存货的监盘程序，检查存货的数量、产品有效期、存货期末质量状况等；

（3）获取深粮控股公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，检查是否按相关会计政策执行，以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

（4）我们取得深粮控股公司的期末存货库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析库龄较长的存货是否需要单独计提存货跌价准备；

（5）通过执行现场走访、网上公开查询市场交易价格等程序，复核深粮控股公司存货跌价准备计算表中存货预计销售价格是否合理：针对茶产品，我们抽取部分样本实地走访并询价；针对粮油产品，我们通过了解粮油产品期货行情的走势以及通过“中华粮网”、“天下粮仓”、“汇易网”等行业内权威网站公开查询粮油产品交易价格等；

（6）了解和询问产品的主要生产工艺流程和成本核算方法，检查成本核算方法与生产工艺流程是否匹配；

（7）我们评估了管理层于2018年12月31日对存货跌价准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，深粮控股公司管理层对存货跌价准备事项的相关判断及估计是合理的。

## （二）收入确认

### 1. 事项描述

本年度深粮控股公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅审计报告合并财务报表附注四、（二十五）及附注六、注释35。

深粮控股公司2018年度营业收入10,758,782,838.14元，其中：粮油业务收入

金额为10,303,178,984.95元，粮油业务收入占营业收入的比例为95.77%。粮油业务收入对财务报表具有重要影响，且收入为深粮控股公司的关键业绩指标之一，同时也是深粮控股公司之全资子公司深圳市粮食集团有限公司业绩承诺完成情况考核的重要指标之一，存在被操纵以达到预期目标的特别风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于深粮控股公司收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 对深粮控股公司与收入确认相关的内部控制设计和执行进行了解和评价，以评价收入确认的内部控制是否合规、有效；

(2) 选取业务合同样本并与管理层进行访谈，以评价深粮控股公司的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(3) 对营业收入和营业成本实施分析性程序，分析毛利率异常变动，复核收入的合理性；

(4) 我们采用抽样方式，对深粮控股公司确认的营业收入执行了以下程序：

①对于国内客户的销售抽取重要客户检查销售合同、发货单据、签收单/货权转移书、记账凭证、当期回款资金流水单据、对账函等资料，并结合应收账款实施函证程序；

②对于出口销售检查销售合同、出口报关单、出口货运提单、记账凭证、当期回款资金流水单据等，同时亲自登录海关报关系统和外汇管理系统并获取两个系统中深粮控股公司的进出口报关数据并与账面信息核对，并结合应收账款实施函证程序；

③选取重要客户样本，通过网络和工商信息、管理层访谈等核查程序，以确认客户与深粮控股公司是否存在关联关系；

④对于粮油储备服务收入，我们根据《深圳市政府粮食储备费用包干操作规程》及《深圳市食用植物油政府储备费用包干操作规程》规定的各项储备费计算标准、深粮控股公司粮油储备量及轮换次数等实际业务数据，复核深粮控股公司粮油储备服务收入金额的准确性；

⑤执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的送货单、签收单/货权转移书、验收对账单、出口相关单据等支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(5) 选取部分客户执行实地走访程序，了解业务的具体模式、真实性等，评价深粮控股公司的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，深粮控股公司管理层对营业收入的列报与披露是适当的。

## 四、其他信息

深粮控股公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

深粮控股公司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，深粮控股公司管理层负责评估深粮控股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，除非管理层计划清算深粮控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深粮控股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：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深粮控股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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深粮控股公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就深粮控股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。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈葆华

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：周灵芝

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	631,638,339.68	544,440,739.45
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,927.96	1,599,668.20
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	474,674,521.68	194,386,742.63

其中：应收票据	1,027,635.04	658,942.50
应收账款	473,646,886.64	193,727,800.13
预付款项	83,696,870.07	45,027,535.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,803,428.45	45,626,470.91
其中：应收利息	561,500.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,811,802,600.19	2,938,467,812.31
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	254,493,764.04	173,092,549.64
流动资产合计	4,291,234,452.07	3,942,641,518.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	57,500.00	57,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,999,666.81	35,755,171.55
投资性房地产	282,622,184.92	319,023,095.62
固定资产	993,136,743.51	1,052,866,458.21
在建工程	186,586,135.06	70,735,978.49
生产性生物资产	407,078.92	416,771.28
油气资产		
无形资产	569,997,392.08	406,996,071.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,799,899.80	27,816,292.79
递延所得税资产	50,174,590.98	53,734,757.40
其他非流动资产	1,936,149.72	984,108.52
非流动资产合计	2,177,717,341.80	1,968,386,205.39
资产总计	6,468,951,793.87	5,911,027,724.31
流动负债：		
短期借款	91,600,000.00	169,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	472,738,283.80	558,480,197.44

预收款项	205,428,594.16	178,385,275.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	135,709,423.52	118,146,310.62
应交税费	24,969,718.58	19,396,227.75
其他应付款	280,689,548.29	307,932,958.30
其中：应付利息		1,571,297.90
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,090,793.79	40,642,777.63
其他流动负债	219,151,968.63	219,151,968.63
流动负债合计	1,485,378,330.77	1,611,935,715.57
非流动负债：		
长期借款	516,687,791.66	195,647,403.88
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,690,202.08	15,626,357.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,608,203.01	101,474,523.26
递延所得税负债	12,988,434.77	13,520,836.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	645,974,631.52	326,269,121.85
负债合计	2,131,352,962.29	1,938,204,837.42
所有者权益：		
股本	1,152,535,254.00	496,782,303.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,422,892,729.36	2,063,164,702.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	154.21	70,395.63
盈余公积	327,140,910.28	327,140,910.28
一般风险准备		
未分配利润	1,269,933,487.26	961,602,454.82
归属于母公司所有者权益合计	4,172,502,535.11	3,848,760,765.85
少数股东权益	165,096,296.47	124,062,121.04



所有者权益合计	4,337,598,831.58	3,972,822,886.89
负债和所有者权益总计	6,468,951,793.87	5,911,027,724.31

法定代表人：祝俊明

主管会计工作负责人：叶青云

会计机构负责人：温洁瑜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	168,900,586.84	239,662,344.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,124,927.96	1,599,668.20
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	42,441,119.07	53,950,930.37
其中：应收票据		
应收账款	42,441,119.07	53,950,930.37
预付款项		2,000.00
其他应收款	159,677,969.59	163,404,561.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,806,338.26	4,963,517.93
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,068,745.74	
流动资产合计	431,019,687.46	463,583,022.49
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,212,554,063.36	921,506,982.37
投资性房地产	17,929,684.70	18,401,275.03
固定资产	31,417,912.54	32,560,534.94
在建工程		
生产性生物资产	407,078.92	416,771.28
油气资产		
无形资产	6,663,692.30	7,264,135.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	409,621.50	623,337.06
递延所得税资产	5,630,538.80	3,395,295.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,275,012,592.12	984,168,331.66
资产总计	4,706,032,279.58	1,447,751,354.15

流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	73,705,646.54	65,683,781.46
预收款项	124,945.74	194,269.96
应付职工薪酬	6,448,561.16	6,577,772.01
应交税费	2,702,655.24	2,832,009.17
其他应付款	232,109,084.76	228,533,713.45
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		
其他流动负债		
流动负债合计	315,090,893.44	313,821,546.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,129.96	47,239.24
递延所得税负债	10,965.46	129,650.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,095.42	176,889.77
负债合计	315,147,988.86	313,998,435.82
所有者权益：		
股本	1,152,535,254.00	496,782,303.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,018,106,568.27	382,444,482.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	54,736,482.14	54,736,482.14
未分配利润	165,505,986.31	199,789,650.74
所有者权益合计	4,390,884,290.72	1,133,752,918.33
负债和所有者权益总计	4,706,032,279.58	1,447,751,354.15

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,758,782,838.14	10,793,693,156.79
其中：营业收入	10,758,782,838.14	10,793,693,156.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,431,315,508.14	10,442,404,669.95
其中：营业成本	9,693,634,274.21	9,847,347,198.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,369,523.52	15,044,134.96
销售费用	255,021,072.54	275,025,028.88
管理费用	246,543,836.47	193,136,022.27
研发费用	10,979,464.64	9,827,707.76
财务费用	10,131,313.25	-3,335,527.31
其中：利息费用	20,410,885.62	8,569,062.23
利息收入	8,364,388.05	9,080,593.99
资产减值损失	199,636,023.51	105,360,104.74
加：其他收益	10,901,858.13	5,371,651.13
投资收益（损失以“-”号填列）	1,724,353.15	3,015,274.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,755,504.74	-490,760.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-474,740.24	-1,651,270.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,601,802.27	-22,935.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	341,220,603.31	358,001,207.05
加：营业外收入	1,390,434.84	11,382,742.99
减：营业外支出	3,266,448.43	7,681,898.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	339,344,589.72	361,702,051.86
减：所得税费用	18,488,865.34	10,826,403.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	320,855,724.38	350,875,648.18
（一）持续经营净利润（净亏损	320,855,724.38	350,875,648.18

以“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	308,331,032.44	359,174,263.44
少数股东损益	12,524,691.94	-8,298,615.26
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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	320,855,724.38	350,875,648.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	308,331,032.44	359,174,263.44
归属于少数股东的综合收益总额	12,524,691.94	-8,298,615.26
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.2675	0.3116
(二) 稀释每股收益	0.2675	0.3116

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：374,880,023.05 元，上期被合并方实现的净利润为：412,128,576.37 元。

法定代表人：祝俊明

主管会计工作负责人：叶青云

会计机构负责人：温洁瑜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	165,407,623.24	163,863,447.98
减：营业成本	156,886,817.06	154,883,304.80
税金及附加	602,255.26	458,784.42

销售费用	4,021,042.93	4,003,107.93
管理费用	35,236,050.22	24,115,186.64
研发费用		
财务费用	-2,863,136.69	-2,224,430.38
其中：利息费用	-490,845.99	222,398.34
利息收入	2,208,205.46	2,622,809.23
资产减值损失	8,940,973.64	425,880.76
加：其他收益	201,109.28	201,109.28
投资收益（损失以“－”号填列）	1,035,169.17	2,399,716.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-367,955.83	-306,318.47
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-474,740.24	-1,651,270.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-4,685.34	12,532.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,659,526.31	-16,836,298.74
加：营业外收入	21,985.04	113,065.05
减：营业外支出	51.64	10,261.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-36,637,592.91	-16,733,495.54
减：所得税费用	-2,353,928.48	-519,662.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,283,664.43	-16,213,832.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,283,664.43	-16,213,832.76
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-34,283,664.43	-16,213,832.76

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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,864,668,383.48	11,281,130,280.47
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	2,149,482.32	653,832.01
收到其他与经营活动有关的现金	149,070,552.32	189,283,484.98
经营活动现金流入小计	11,015,888,418.12	11,471,067,597.46
购买商品、接受劳务支付的现金	10,062,803,459.79	10,821,296,678.67
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		
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	266,944,869.84	234,102,630.87
支付的各项税费	76,069,566.39	98,489,346.34
支付其他与经营活动有关的现金	310,966,886.52	300,120,249.70
经营活动现金流出小计	10,716,784,782.54	11,454,008,905.58
经营活动产生的现金流量净额	299,103,635.58	17,058,691.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,000,000.00	339,350,000.00
取得投资收益收到的现金	3,029,857.89	3,014,946.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,130,835.56	3,037,636.88
处置子公司及其他营业单位收到		800,000.00

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	450,000.00	
投资活动现金流入小计	195,610,693.45	346,202,583.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,839,107.07	202,207,266.94
投资支付的现金	287,000,000.00	437,245,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	669,839,107.07	639,452,266.94
投资活动产生的现金流量净额	-474,228,413.62	-293,249,683.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,500,000.00	49,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,500,000.00	49,640,000.00
取得借款收到的现金	537,740,181.56	279,456,993.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	562,240,181.56	339,096,993.25
偿还债务支付的现金	280,451,777.62	177,321,004.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,982,183.52	101,543,094.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,897,916.29
筹资活动现金流出小计	302,433,961.14	282,762,015.63
筹资活动产生的现金流量净额	259,806,220.42	56,334,977.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,516,157.85	4,719,173.14
五、现金及现金等价物净增加额	87,197,600.23	-215,136,841.07
加：期初现金及现金等价物余额	544,440,739.45	759,577,580.52
六、期末现金及现金等价物余额	631,638,339.68	544,440,739.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	203,489,969.79	178,586,945.42
收到的税费返还	1,607,071.98	433,663.93
收到其他与经营活动有关的现金	25,144,907.85	46,894,665.69
经营活动现金流入小计	230,241,949.62	225,915,275.04
购买商品、接受劳务支付的现金	179,055,497.17	158,845,824.76
支付给职工以及为职工支付的现	20,901,002.07	21,540,904.44

金		
支付的各项税费	1,852,958.66	16,886,190.92
支付其他与经营活动有关的现金	40,674,668.54	82,836,968.40
经营活动现金流出小计	242,484,126.44	280,109,888.52
经营活动产生的现金流量净额	-12,242,176.82	-54,194,613.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		339,350,000.00
取得投资收益收到的现金	953,125.00	3,014,946.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,026.17	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	90,450,000.00	
投资活动现金流入小计	91,406,151.17	342,395,946.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,200.00	260,849.80
投资支付的现金		335,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	
投资活动现金流出小计	140,018,200.00	335,760,849.80
投资活动产生的现金流量净额	-48,612,048.83	6,635,096.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,710.00	23,045,545.47
支付其他与筹资活动有关的现金		97,916.29
筹资活动现金流出小计	10,028,710.00	28,143,461.76
筹资活动产生的现金流量净额	-10,028,710.00	-18,143,461.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	121,178.25	-112,531.04
五、现金及现金等价物净增加额	-70,761,757.40	-65,815,509.73
加：期初现金及现金等价物余额	239,662,344.24	305,477,853.97
六、期末现金及现金等价物余额	168,900,586.84	239,662,344.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----



	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	496,782,303.00				2,063,164,702.12			70,395.63	327,140,910.28		961,602,454.82	124,062,121.04	3,972,822,886.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	496,782,303.00				2,063,164,702.12			70,395.63	327,140,910.28		961,602,454.82	124,062,121.04	3,972,822,886.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	655,752,951.00				-640,271,972.76			-70,241.42			308,331,032.44	41,034,175.43	364,775,944.69
（一）综合收益总额											308,331,032.44	12,524,691.94	320,855,724.38
（二）所有者投入和减少资本	655,752,951.00				-640,271,972.76							28,509,483.49	43,990,461.73
1. 所有者投入的普通股	655,752,951.00				5,219,793,489.96							24,500,000.00	5,900,046,440.96
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					-5,860,065,462.72							4,009,483.49	-5,856,055,979.23
（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													
(五) 专项储备								-					-
								70,241.42					70,241.42
1. 本期提取								846,741.24					846,741.24
2. 本期使用								-					-
								916,982.66					916,982.66
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,152,535,254.00				1,422,892,729.36			154.21	327,140,910.28		1,269,933,487.26	165,096,296.47	4,337,598,831.58

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	451,620,276.00				367,172,017.79				54,736,482.14		158,239,612.94	17,970,173.99	1,049,738,562.86	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					1,983,538,117.01			70,395.63	220,182,033.38		345,637,806.25	56,969,191.41	2,606,397,543.68	
其他														
二、本年期初余额	451,620,276.00				2,350,710,134.80			70,395.63	274,918,515.52		503,877,419.19	74,939,365.40	3,656,136,106.54	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	45,162,027.00				-287,545,432.68				52,222,394.76		457,725,035.63	49,122,755.64	316,686,780.35	
(一) 综合收益总额											359,174,263.44	8,298,615.26	350,875,648.18	
(二) 所有者投入和减少资本					-287,545,432.68				52,222,394.76		227,150,376.41	57,421,370.90	49,248,709.39	
1. 所有者投入的普通股												49,640,000.00	49,640,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

额													
4. 其他					287,545,432.68			52,222,394.76		227,150,376.41	7,781,370.90	391,290.61	-
(三) 利润分配	45,162,027.00									128,599,604.22		83,437,577.22	-
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	45,162,027.00									128,599,604.22		83,437,577.22	-
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	496,782,303.00				2,063,164,702.12		70,395.63	327,140,910.28		961,602,454.82	124,062,121.04	3,972,822,886.89	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	496,782,303.00				382,444,482.45				54,736,482.14	199,789,650.74	1,133,752,918.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,782,303.00				382,444,482.45				54,736,482.14	199,789,650.74	1,133,752,918.33

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	655,752,951.00				2,635,662,085.82					-34,283,664.43	3,257,131,372.39
（一）综合收益总额										-34,283,664.43	-34,283,664.43
（二）所有者投入和减少资本	655,752,951.00				2,635,662,085.82						3,291,415,036.82
1. 所有者投入的普通股	655,752,951.00				5,219,793,489.96						5,875,546,440.96
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					2,584,131,404.14						2,584,131,404.14
（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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,152,535,254.00				3,018,106,568.27				54,736,482.14	165,505,986.31	4,390,884,290.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	451,620,276.00				382,444,482.45				54,736,482.14	283,746,524.30	1,172,547,764.89
加：会计政											

策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	451,620,276.00				382,444,482.45			54,736,482.14	283,746,524.30	1,172,547,764.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,162,027.00								-83,956,873.56	-38,794,846.56	
（一）综合收益总额									16,213,832.76	16,213,832.76	
（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	45,162,027.00								67,743,040.80	22,581,013.80	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	45,162,027.00								67,743,040.80	22,581,013.80	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	496,782,303.00				382,444,482.45			54,736,482.14	199,789,650.74	1,133,752,918.33	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

深圳市深粮控股股份有限公司（原名称为深圳市深宝实业股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市深宝罐头食品公司，1991年8月1日经深圳市人民政府以(1991)978号文批准，改组为深圳市深宝实业股份有限公司，又经中国人民银行以(1991)第126号文批准，于深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300192180754J的营业执照。

本公司首次发行上市股本为107,312,935股，于1992年向股东每十股送红股一股共10,731,290股，1993年向股东每十股配一股送一股红股，共计20,878,845股，后又以1996年底股本总额为基准向股东每十股送红股一股，从资本公积中每十股转增一股，共增加股本计27,784,614股。2001年度以1999年底股本总额为基准向股东每十股配三股，共配售15,215,404股。公司注册资本为人民币181,923,088.00元。

2011年6月22日，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)68,977,066股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.70元，共计募集人民币600,100,474.20元，2011年7月12日，本公司完成工商变更登记手续。公司注册资本变更为人民币250,900,154.00元。

2014年4月9日，本公司股东大会审议通过2013年年度权益分配方案，以截止2013年12月31日总股本250,900,154股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增后股本增加至301,080,184股。

2016年5月17日，本公司股东大会审议通过2015年年度权益分配方案，以截止2015年12月31日总股本301,080,184股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增后股本增加至451,620,276股。

2017年5月15日，本公司股东大会审议通过2016年年度权益分配方案，以截止2016年12月31日总股本451,620,276股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股1股（含税），不以公积金转增股本。送股后股本增加至496,782,303股。

2018年10月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1610号），同意本公司向深圳市福德国有资本运营有限公司（以下简称福德资本）发行655,752,951股有限售条件的普通股票收购福德资本持有的深圳市粮食集团有限公司100.00%股权。

2018年10月18日深圳市粮食集团有限公司100.00%股权完成过户手续及相关工商变更登记，本次重大资产重组完成后，本公司股本增加至1,152,535,254股，本次股本变更业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年10月22日出具中天运[2018]验字第90066号验资报告。

截至2018年12月31日止，本公司股本总额为1,152,535,254.00股，注册资本为人民币1,152,535,254.00元。

公司注册地：深圳市南山区粤海街道学府路科技园南区软件产业基地4栋B座8层。

本公司于2019年1月30日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，同意公司名称由“深圳市深宝实业股份有限公司”变更为“深圳市深粮控股股份有限公司”，证券简称由“深深宝A，深深宝B”变更为“深粮控股、深粮B”。2019年2月18日，公司完成了工商变更登记手续，取得了深圳市市场监督管理局换发的《营业执照》。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属粮油、食品饮料行业。

本公司主要业务为粮油贸易及加工、粮油储备服务、仓储物流服务、茶及茶制品等食品饮料。

经营范围：生产茶叶、茶制品、茶及天然植物提取物、食品罐头、饮料、土产品（生产场所营业执照另行申办）；茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术服务；信息技术开发及配套服务；网上贸易；茶园的投资、经营管理、开发；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；自有物业租售和物业管理。

（以上涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可证经营项目：预包装食品(不含复热预包装食品)的批发(非实物方式)。

本公司本报告期通过向福德资本发行股份收购了深圳市粮食集团有限公司100%股权，公司主营业务在茶及天然植物精深加工为主的食品原料（配料）生产、研发和销售业务的基础上，新增粮油储备、粮油贸易、粮油加工等粮油流通及粮油储备服务业务，因此本公司于2019年2月18日相应变更公司经营范围，变更后的经营范围为：一般经营项目：粮油收购和销售、粮油储备；粮油及制品经营及加工；生产茶叶、茶制品、茶及天然植物提取物、食品罐头、饮料、土产品(生产场所营业执照另行申办)；饲料的经营及加工（以外包的方式经营）；粮油物流、饲料物流、茶园等项目投资、经营管理及开发；饲料、茶叶销售；仓储服务；粮食流通服务；现代粮食供应链服务；粮油、茶、植物产品、软饮料和食品的技术开发、技术服务；

电子商务及信息化建设，信息技术开发及配套服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；自有物业的开发、经营、租售、管理；物业管理；为酒店提供管理服务。（以上涉及国家法律、行政法规、国务院决定规定须经审批的项目，须经审批后方可经营）。许可证经营项目：预包装食品（不含复热预包装食品）的批发（非实物方式）；信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；普通货运、专业运输（冷藏保鲜）。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共36户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市深宝华城科技有限公司(以下简称深宝华城)	全资子公司	一级	100	100
婺源县聚芳永茶业有限公司(以下简称婺源聚芳永)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司(以下简称深宝三井)	全资子公司	一级	100	100
惠州深宝科技有限公司(以下简称惠州深宝科技)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝物业管理有限公司(以下简称深宝物业)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝工贸有限公司(以下简称深宝工贸)	全资子公司	一级	100	100
杭州聚芳永控股有限公司(以下简称杭州聚芳永)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深宝技术中心有限公司(以下简称深宝技术中心)	全资子公司	一级	100	100
深圳市深深宝投资有限公司(以下简称深深宝投资)	全资子公司	一级	100	100
云南深宝普洱茶供应链管理有限公司(以下简称云南供应链)	全资子公司	一级	100	100
惠州深宝食品有限公司(以下简称惠州深宝食品)	全资子公司	一级	100	100
云南普洱茶交易中心股份有限公司（以下简称普洱茶交易中心）	控股子公司	一级	55	55
武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称深宝岩茶）	全资子公司	二级	100	100
杭州福海堂茶业生态科技有限公司(以下简称福海堂生态)	全资子公司	二级	100	100
杭州春拾网络科技有限公司(以下简称春拾网络)	全资子公司	二级	100	100
深圳深深宝茶文化商业管理有限公司(以下简称深深宝茶文化)	全资子公司	二级	100	100
杭州聚芳永商贸有限公司(以下简称聚芳永商贸)	控股子公司	二级	60	60
深圳市深宝茶行有限公司（以下简称深宝茶行）	全资子公司	二级	100	100
杭州福海堂餐饮管理连锁有限公司（以下简称福海堂餐饮）	全资子公司	二级	100	100
深圳市粮食集团有限公司（以下简称深粮集团）	全资子公司	一级	100	100
深圳市面粉有限公司（以下简称深圳面粉）	全资子公司	二级	100	100
深圳市华联粮油贸易有限公司（以下简称华	全资子公司	二级	100	100

联粮油贸易)				
海南海田水产饲料有限公司（以下简称海南海田）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮质量检测有限公司（以下简称深粮质量检测）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮多喜米商务有限公司（以下简称深粮多喜米）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮冷链物流有限公司（以下简称深粮冷链物流）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司（以下简称深粮贝格厨房）	控股子公司	二级	70	70
深圳市深粮置地开发有限公司（以下简称深粮置地开发）	全资子公司	二级	100	100
深圳市深粮物业管理有限公司（以下简称深粮物业）	全资子公司	三级	100	100
深粮仓储（营口）有限公司（以下简称深粮仓储（营口））	全资子公司	二级	100	100
东莞市深粮物流有限公司（以下简称东莞深粮物流）	控股子公司	二级	51	51
东莞市国际食品产业园开发有限公司（以下简称东莞食品产业园）	控股子公司	三级	51	51
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司（以下简称东莞食品工贸）	控股子公司	三级	51	51
东莞金盈生物科技有限公司（以下简称东莞金盈）	控股子公司	三级	51	51
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司（以下简称双鸭山深粮中信）	控股子公司	二级	51	51
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司（以下简称红兴隆农垦产业园）	控股子公司	三级	51	51

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加17户，减少1户，其中

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳市粮食集团有限公司	同一控制下企业合并
深圳市面粉有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市华联粮油贸易有限公司（注1）	同一控制下企业合并
海南海田水产饲料有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮质量检测有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮多喜米商务有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮冷链物流有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮贝格厨房食品供应链有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮置地开发有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深圳市深粮物业管理有限公司（注1）	同一控制下企业合并
深粮仓储（营口）有限公司（注1）	同一控制下企业合并
东莞市深粮物流有限公司（注1）	同一控制下企业合并
东莞市国际食品产业园开发有限公司（注1）	同一控制下企业合并
东莞市深粮粮油食品工贸有限公司（注1）	同一控制下企业合并
东莞金盈生物科技有限公司（注1）	同一控制下企业合并
双鸭山深粮中信粮食基地有限公司（注1）	同一控制下企业合并
黑龙江红兴隆农垦深信粮食产业园有限公司（注1）	同一控制下企业合并

注1：合并范围变更系本公司进行重大资产重组，向福德资本发行股份收购其持有的深粮集团100%股权，深圳市面粉有限公司等16家深粮集团下属子公司一并纳入本公司合并范围。



## 2.本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
湛江市海田水产饲料有限公司	国有股权无偿划拨，具体详见审计报告附注七、（二）

注1：根据本公司与福德资本2018年3月签订的《发行股份购买资产协议》，本公司之子公司深粮集团与福德资本2018年6月签订的《关于深圳市粮食集团有限公司国有资产及相关权益之重大资产重组总体协议》以及《关于湛江市海田水产饲料有限公司之国有资产无偿划拨协议》，该公司不属于重组资产范围，本期本公司之全资子公司深粮集团根据上述协议约定将其持有的湛江市海田水产饲料有限公司90%的股权无偿划转给福德资本。

本公司合并范围变更具体信息详见审计报告“附注七、合并范围的变更”。

## 3.本期未纳入合并范围的子公司

（1）深圳深宝(辽源)实业公司设立已久，一直未正常营业，工商部门已吊销营业执照，本公司对该公司的长期股权投资已全额计提减值准备。该公司财务报表未纳入合并报表范围。

（2）深圳市深宝妈喃生物科技有限公司于2018年5月21日更名为惠州市深宝妈喃生物科技有限公司，系由本公司之子公司惠州深宝科技与广州申光生物科技有限责任公司出资成立，根据2014年3月28日双方签订的承包合同，本公司之子公司惠州深宝科技不具有该公司的实际控制权，故按权益法进行核算。

（3）深圳市食出茗门餐饮管理有限公司系由本公司之子公司深深宝茶文化与深圳市工夫百味投资有限公司出资成立，根据食出茗门公司章程规定,董事会决议的表决，实行一人一票。到会的董事应当超过全体董事人数的2/3，并且是在参会董事全体同意的前提下董事会的决议才有效。本公司在食出茗门公司的董事会占3/5的表决权，无法达成控制，故按权益法进行核算。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

#### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

#### （二）持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月，并以营业周期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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### 2.同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
  - ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
  - ③已办理了必要的财产权转移手续。
  - ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
  - ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。
- 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与

其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股

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

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

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

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

- (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利

方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

### 6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**7.金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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。

**11、应收票据及应收账款**

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	人民币 500 万元以上

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%



1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、包装物等。

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 2.持有待售核算方法

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

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

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

## 14、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见审计报告附注四、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例

对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-40	5%	2.37%-9.50%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

1. 固定资产确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。
2. 固定资产初始计量 本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
生产用房	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
非生产用房	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
临时宿舍 简易房等	年限平均法	5-15	5	6.33-19
气膜仓	年限平均法	20	5	4.75
筒仓	年限平均法	50	5	1.9
码头及配套设施	年限平均法	50	5	1.9
其他机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
仓库传输设备	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	2-5	5	19-47.5
运输设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

### 1.生物资产分类

本公司的生物资产包括生产性生物资产。生产性生物资产包括茶树。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2.生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3.生物资产后续计量

#### （1）后续支出

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

#### （2）生产性生物资产折旧

本公司的生物资产主要为茶树，公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为土地使用剩余期限扣除茶树未成熟期(5年)后的剩余年限，残值率5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

#### （3）生物资产处置

生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

### 4.生物资产减值

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

低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技

术、林木使用权、商标使用权、软件使用权、商铺经营权等。

### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按取得土地使用权证后实际剩余年限摊销	土地使用权证
专有技术	20年	公司实际情况
商标使用权	10年	公司实际情况
软件使用权	5-8年	协议约定
林木使用权	约定的使用年限	协议约定
商铺使用权	约定的使用年限	协议约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形

式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，符合《深圳市粮食集团有限公司企业年金方案》条件的员工可以自原申请参加本公司设立的年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

### 1.销售商品

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

本公司产品销售分国内销售与出口销售。国内销售为货物已交付且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现；出口销售为货物已发出并报关，且符合合同约定的相关条款后确认销售收入的实现。

### 2.提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本公司为深圳市政府提供的粮油动态储备及其轮换服务，在相关劳务活动发生时确认收入。具体为每月根据实际储备粮油数量及《深圳市政府粮食储备费用包干操作规程》、《深圳市食用植物油政府储备费用包干操作规程》规定的储备价格计算确认政府服务性收入。

### 3.确认让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 房产、码头仓库等物业租赁及码头停靠业务收入，按照合同或协议约定的收费时间和方法计算确定物业租赁收入、仓储物流收入。

## 29、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

## 2.政府补助的确认

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

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

## 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有政府补助业务

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1.确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2.确认递延所得税负债的依据

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

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

### 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

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

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

##### (2) 经营租出资产

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见审计报告附注四、(十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 33、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

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收款项单项金额重大的认定标准、信用风险组合分类、账龄组合坏账准备计提百分比的变更；投资性房地产折旧年限、残值率的统一；固定资产折旧年限、残值率的统一；无形资产摊销摊销年限统一	公司第九届董事会第二十四次会议决议、第九届监事会第十三次会议决议	2018年12月28日	

### 会计估计变更说明：

本公司通过向福德资本发行股份购买其持有的深圳市粮食集团有限公司100%股权，深圳市粮食集团有限公司已成为本公司全资子公司，本公司主营业务在原有茶叶及茶制品业务的基础上，增加了粮油储备、粮油贸易及加工等，为了更加客观、真实和公允地反映本公司的财务状况和经营成果，本公司根据重组后业务规模及行业特点，并参考同行业可比上市公司的相关会计估计，对本公司原有的会计估计进行了梳理及部分变更。

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对本公司以往各年度财务状况和经营成果无影响，对本公司2018年度财务报表的影响主要是减少应收账款6,514,050.72元、其他应收款4,645,425.95元，增加资产减值损失11,159,476.67元。

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	16%（原17%）、10%（原11%）、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加	实缴流转税税额	5%

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
本公司	25%
深宝华城	15%
其中：深宝华城汕头分公司	25%
婺源聚芳永	15%
深宝三井	25%
惠州深宝科技	25%
惠州深宝食品	25%
深宝物业	25%
深宝工贸	25%
杭州聚芳永	25%
深宝技术中心	25%

福海堂生态	25%
春拾网络	25%
深深宝投资	25%
深深宝茶文化	25%
云南供应链	25%
聚芳永商贸	25%
深宝岩茶	25%
普洱茶交易中心	25%
深宝茶行	25%
福海堂餐饮	25%
深粮集团	25%、部分业务免税
深粮置地开发	25%
深圳面粉	免税
深粮质量检测	25%
华联粮油贸易	25%
深粮冷链物流	15%
深粮多喜米	25%
海南海田	25%
东莞深粮物流	25%
深粮贝格厨房	15%
深粮仓储（营口）	25%
深粮物业	25%
东莞食品产业园	25%
东莞食品工贸	25%
东莞金盈	25%
双鸭山深粮中信	25%
红兴隆农垦产业园	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知（财税字[1999]198号）》、《深圳市国家税务局和深圳市财政局深国税发[1999]428号》，确认本公司之子公司深粮集团及其下属公司为深圳市承担粮食收储任务的国有粮食购销企业，销售的粮食按规定办理免税申报，享受免征增值税的优惠。另根据国家税务总局公告2015年第38号《国家税务总局关于明确部分增值税优惠政策审批事项取消后有关管理事项的公告》规定，承担粮食收储任务的国有粮食企业、经营免税项目的其他粮食经营企业以及有政府储备食用植物油销售业务企业免征增值税的审核，其涉及的税收审核、审批工作程序取消，改为备案管理，纳税人在符合减免税条件期间内，备案资料内容不发生变化的，可进行一次性备案。深粮集团于2013年12月取得深圳市福田国家税务局（深国税福减免备[2013]2956号）增值税优惠备案通知书，在政策不改变的情况下，本次备案有效期限起：2014年1月1日。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更。截至2018年12月31日该免税政策自2014年备案以来一直有效，而公司增值税进项税亦自2014年单独核算以来一直未变动，故本公司继续享受该项税收优惠。

### 2、印花税、房产税、城镇土地使用税优惠

根据《财政部国家税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的通知（财税〔2013〕59号）》、

《财政部国家税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的通知（财税[2016]28号）》、《深圳市财政委员会深圳市地方税务局关于发布深圳市储备商品管理公司及储备企业名单的通知（深财法[2016]26号）》的规定，确认本公司之子公司深粮集团及其直属库资金账簿免征印花税，确认深粮集团对承担商品储备业务过程中书立的购销合同免征印花税；确认深粮集团对承担商品储备业务自用的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。本税收优惠政策执行时间截止2018年12月31日。

### 3、企业所得税

(1) 本公司之子公司深宝华城2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201744203462)，认定有效期三年。根据国家对新高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，深宝华城2017年度至2019年度享受该税收优惠政策。

(2) 本公司之子公司婺源聚芳永2018年8月13日取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201836000703)，认定有效期三年。根据国家对新高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，婺源聚芳永2018年度至2020年度享受该税收优惠政策。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知（财税[2009]87号）》，本公司之子公司深粮集团及其下属公司执行政府储备粮业务而取得政府服务收入为专项用途财政性资金，对于符合条件的，可作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。上述不征税收入用于支出所形成的费用，不得在计算应纳税所得额时扣除；用于支出所形成的资产，其计算的折旧、摊销不得在计算应纳税所得额时扣除。

(4) 本公司之子公司深圳面粉系面粉初加工企业，根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知（财税[2008]149号）》及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知（财税[2011]26号）》的规定，小麦初加工免征所得税。

(5) 根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合试验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》财税[2014]26号第一条，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司深粮冷链物流、深粮贝格厨房注册地为深圳前海合作区，符合税收优惠条件，根据合作区内的相关政策，其所得税享受15%的税收优惠，本税收优惠政策截至2020年。

### 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
库存现金	282,322.45	555,961.15
银行存款	631,190,032.12	543,565,898.62
其他货币资金	165,985.11	318,879.68
合计	631,638,339.68	544,440,739.45

其他说明

截止2018年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,124,927.96	1,599,668.20



权益工具投资	1,124,927.96	1,599,668.20
合计	1,124,927.96	1,599,668.20

其他说明：

期末余额为持有“深中华A”的股票258,011股。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,027,635.04	658,942.50
应收账款	473,646,886.64	193,727,800.13
合计	474,674,521.68	194,386,742.63

#### (1) 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
银行承兑票据	1,027,635.04	658,942.50
合计	1,027,635.04	658,942.50

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

4)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

#### (2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,455,627.54	1.80%	10,455,627.54	100.00%		10,455,627.54	2.95%	10,455,627.54	100.00%	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	479,058,935.68	82.60%	7,165,979.50	1.50%	471,892,956.18	196,674,001.52	55.42%	2,946,201.39	1.50%	193,727,800.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	90,465,251.52	15.60%	88,711,321.06	98.06%	1,753,930.46	147,764,754.39	41.64%	147,764,754.39	100.00%	
合计	579,979,814.74	100.00%	106,332,928.10	18.33%	473,646,886.64	354,894,383.45	100.00%	161,166,583.32	45.41%	193,727,800.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州进和饲料有限公司	10,455,627.54	10,455,627.54	100.00%	收回可能性极小
合计	10,455,627.54	10,455,627.54	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	435,983,012.92	4,342,575.39	1.00%
1 至 2 年	1,082,033.98	108,203.40	10.00%
2 至 3 年	311,445.72	93,433.72	30.00%
3 至 4 年	1,057,518.76	528,759.39	50.00%
4 至 5 年	277,613.73	138,806.87	50.00%
5 年以上	2,442,750.91	1,954,200.73	80.00%
合计	441,154,376.02	7,165,979.50	1.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,919,578.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,432,515.04 元。

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
----	------

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余	已计提坏账准备
------	------	----------	---------

		额的比例(%)	
客户一	81,183,967.20	14.00	811,839.67
客户二	43,481,868.90	7.50	434,818.69
客户三	41,762,119.25	7.20	417,621.19
客户四	16,163,634.14	2.79	161,636.34
客户五	15,745,925.73	2.71	157,459.26
合计	198,337,515.22	34.20	1,983,375.15

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

本期应收账款期末余额较期初增加225,085,431.29元,增加比例为63.42%,主要原因系2018年12月为本公司之子公司华联粮油贸易大宗粮食贸易销售高峰期,报告期末尚未到合同约定的收账期。

本期计提坏账准备金额7,919,578.77元;本期转回坏账准备金额1,432,515.04元,本期转销坏账准备61,320,718.95元。

根据本公司与福德资本2018年3月签订的《发行股份购买资产协议》,本公司之子公司深粮集团与福德资本2018年6月签订的《关于深圳市粮食集团有限公司国有资产及相关权益之重大资产重组总体协议》以及《关于湛江市海田水产饲料有限公司之国有资产无偿划拨协议》,本期本公司将湛江市海田水产饲料有限公司股权无偿剥离至福德资本,相应湛江市海田水产饲料有限公司账面已全额计提坏账准备的应收款项以及坏账准备同时剥离,故转销其资产剥离日对应的应收账款坏账准备61,253,852.37元。

## 5、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	83,282,051.24	99.50%	44,409,114.54	98.63%
1至2年	70,556.78	0.09%	128,246.97	0.28%
2至3年	7,670.34	0.01%	369,435.97	0.82%
3年以上	336,591.71	0.40%	120,738.30	0.27%
合计	83,696,870.07	--	45,027,535.78	--

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:

预付款项期末余额较期初增加38,669,334.29元,增加比例为85.88%,主要原因系本公司之子公司东莞深粮物流2018年12月底与厦门市明穗粮油贸易有限公司签订采购合同并预付货款所致。

### (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	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	46,447,200.02	55.49	1年以内	合同正在执行中
供应商二	14,134,554.06	16.89	1年以内	合同正在执行中
供应商三	9,558,800.00	11.42	1年以内	合同正在执行中
供应商四	3,351,363.64	4.00	1年以内	合同正在执行中
供应商五	2,060,220.80	2.46	1年以内	合同正在执行中
合计	75,552,138.52	90.26		

其他说明:

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	561,500.00	
其他应收款	33,241,928.45	45,626,470.91
合计	33,803,428.45	45,626,470.91

### (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
定期存款	561,500.00	
合计	561,500.00	

#### 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：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	48,305,895.94	36.81%	45,711,329.62	94.63%	2,594,566.32	47,869,231.61	36.14%	36,963,097.32	77.22%	10,906,134.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,039,075.02	28.99%	7,391,712.89	19.43%	30,647,362.13	35,958,405.37	27.15%	1,238,068.75	3.44%	34,720,336.62

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	44,887,199.60	34.20%	44,887,199.60	100.00%		48,616,556.19	36.71%	48,616,556.19	100.00%	
合计	131,232,170.56	100.00%	97,990,242.11	74.67%	33,241,928.45	132,444,193.17	100.00%	86,817,722.26	65.55%	45,626,470.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州深宝茶仓电子商务有限公司（以下简称“常州深宝茶仓公司”）	20,413,947.34	17,819,381.02	87.29%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
深圳高健食品联营有限公司	8,326,202.63	8,326,202.63	100.00%	收回可能性极小
深圳市沙头角进出口公司	8,285,803.57	8,285,803.57	100.00%	收回可能性极小
深圳长江发展股份公司	5,677,473.59	5,677,473.59	100.00%	收回可能性极小
通榆县盛达粮油贸易有限公司	5,602,468.81	5,602,468.81	100.00%	收回可能性极小
合计	48,305,895.94	45,711,329.62	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,103,752.94	91,037.53	1.00%
1 至 2 年	4,038,032.96	414,959.80	10.28%
2 至 3 年	947,859.87	284,387.96	30.00%
3 至 4 年	112,539.37	56,269.69	50.00%
4 至 5 年	11,153,403.05	5,576,701.53	50.00%
5 年以上	1,210,445.48	968,356.38	80.00%
合计	26,566,033.67	7,391,712.89	27.82%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,176,680.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,730,121.41 元。

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
泰中农业有限公司	3,707,930.42	收回款项
合计	3,707,930.42	--

3)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：

4)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
保证金及押金	11,160,677.29	8,987,464.69
出口退税款	312,364.06	733,709.16
往来款项及其他	119,759,129.21	122,723,019.32
合计	131,232,170.56	132,444,193.17

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
常州深宝茶仓公司	往来款	20,413,947.34	1年以内、1-4年及以上	15.56%	17,819,381.02
深圳市亿鑫投资有限公司	往来款	10,431,232.87	4-5年	7.95%	5,215,616.44
深圳高健食品联营有限公司	往来款	8,326,202.63	5年以上	6.34%	8,326,202.63
深圳市沙头角进出口公司	往来款	8,285,803.57	5年以上	6.31%	8,285,803.57
营口港务股份有限公司	往来款	5,769,342.85	1年以内	4.40%	57,693.43
合计	--	53,226,529.26	--	40.56%	39,704,697.09

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：

本期计提坏账准备金额15,176,680.06元,本期转回坏账准备金额3,730,121.41元,本期转销坏账准备金额274,038.80元。

## 7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,928,125.50	19,906,198.09	44,021,927.41	77,403,549.46	4,385,924.31	73,017,625.15
在产品	23,840,568.24	68,371.10	23,772,197.14	28,703,483.15	264,169.09	28,439,314.06
库存商品	2,827,653,415.87	101,081,767.83	2,726,571,648.04	2,919,447,932.76	98,944,435.66	2,820,503,497.10
周转材料	7,368,801.19	941,939.14	6,426,862.05	6,294,851.99		6,294,851.99
发出商品	7,410,407.72		7,410,407.72	5,475,723.52		5,475,723.52
委托加工物资	5,415,695.35	5,290,502.32	125,193.03	6,404,294.66	5,290,502.32	1,113,792.34
包装物	3,474,364.80		3,474,364.80	3,623,008.15		3,623,008.15
合计	2,939,091,378.67	127,288,778.48	2,811,802,600.19	3,047,352,843.69	108,885,031.38	2,938,467,812.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

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	4,385,924.31	15,653,641.26			133,367.48	19,906,198.09
在产品	264,169.09	36,565.15			232,363.14	68,371.10
库存商品	98,944,435.66	165,230,977.79		8,364,258.42	154,729,387.20	101,081,767.83
周转材料		941,939.14				941,939.14
委托加工物资	5,290,502.32					5,290,502.32
合计	108,885,031.38	181,863,123.34		8,364,258.42	155,095,117.82	127,288,778.48

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	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：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	394,677.16	2,862.87
待抵扣增值税进项税额	88,918,809.39	73,043,492.31
持有至到期 1 年以内的理财产品	160,000,000.00	100,000,000.00
其他	5,180,277.49	46,194.46
合计	254,493,764.04	173,092,549.64

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初增加81,401,214.40元，增加比例为47.03%，主要原因系期末理财产品增加所致。

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00
按成本计量的	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00
合计	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00	17,537,500.00	17,480,000.00	57,500.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市三九胃泰股份有限公司	2,480,000.00			2,480,000.00	2,480,000.00			2,480,000.00	0.95%	
深圳市天极光电实业股份有限公司（原名"深	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	3.77%	



圳市天极光电技术实业股份有限公司") *1										
北京天坛股份有限公司*2	57,500.00			57,500.00						
合计	17,537,500.00			17,537,500.00	17,480,000.00			17,480,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

\*1: 该公司成立以来, 管理不善, 经营亏损, 公司已按全额计提减值准备。

\*2: 该股票系从原STAQ交易系统购入的法人股股票, 原名为北京双合盛五星啤酒三环股份有限公司, 初始投资股票数量为55,000股, 后该公司更名, 定向换股变更为33,333股。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、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	

## (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

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳深宝 (新民) 食品有限 公司*1	2,870,000 .00									2,870,000 .00	2,870,000 .00
常州深宝 茶仓电子 商务有限 公司*2											
深圳深宝 (辽源) 实业公司 *1	57,628.53									57,628.53	57,628.53
深圳市深 宝妈喃生 物科技有 限公司	1,054,948 .13			-4,831.56						1,050,116 .57	
深圳市食 出茗门餐 饮管理有 限公司*2											
广州深宝 门道茶叶 有限公司	4,193,681 .53			- 367,955.8 3						3,825,725 .70	
珠海恒兴 饲料实业 有限公司	27,079,47 0.80			2,431,300 .31						29,510,77 1.11	
紫金县金 圳米业有 限责任公 司*3	1,750,000 .00		1,750,000 .00								
深圳市多 禧股权投 资基金管 理有限公	3,427,071 .09			587,554.3 6						4,014,625 .45	

司											
深粮智能 物联股权 投资基金 (深圳) 合伙企业 (有限合 伙)		25,000,00 0.00		1,894,337 .51						23,105,66 2.49	
深圳市深 远数据技 术有限公 司		12,000,00 0.00		2,507,234 .51						9,492,765 .49	
小计	40,432,80 0.08	37,000,00 0.00	1,750,000 .00	1,755,504 .74						73,927,29 5.34	2,927,628 .53
合计	40,432,80 0.08	37,000,00 0.00	1,750,000 .00	1,755,504 .74						73,927,29 5.34	2,927,628 .53

## 其他说明

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动								
			追加投资	减少投资	权益法确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他	
其他企业											
泰中农业有限公 司*3	21,136,950.00	21,136,950.00	---	21,136,950.00	---	---	---	---	---	---	---
布吉加工区*3	250,000.00	250,000.00	---	250,000.00	---	---	---	---	---	---	---
大亚湾办事处*3	4,866,700.00	4,866,700.00	---	4,866,700.00	---	---	---	---	---	---	---
华鹏饲料有限公 司*3	340,000.00	340,000.00	---	340,000.00	---	---	---	---	---	---	---
小计	26,593,650.00	26,593,650.00	---	26,593,650.00	---	---	---	---	---	---	---

\*1: 两家公司设立已久, 目前已被吊销营业执照, 由于未予清算, 已全额计提减值准备。

\*2: 对常州深宝茶仓电子商务有限公司、深圳市食出茗门餐饮管理有限公司的长期股权投资, 按权益法核算, 因两家公司亏损, 其账面余额已减记至零。

\*3: 本公司根据与福德资本2018年3月签订的《发行股份购买资产协议》, 本公司之子公司深粮集团与福德资本2018年6月签订的《关于深圳市粮食集团有限公司国有资产及相关权益之重大资产重组总体协议》以及《关于紫金县金圳米业有限责任公司之国有资产无偿划拨协议》、《关于泰中农业有限公司之国有资产无偿划拨协议》等各子公司的无偿划拨协议, 本期将紫金县金圳米业有限责任公司、泰中农业有限公司、布吉加工区、大亚湾办事处、华鹏饲料有限公司股权无偿划转给福德资本。

## 15、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	628,385,235.60			628,385,235.60
2. 本期增加金额	224,440.16			224,440.16
(1) 外购	224,440.16			224,440.16
(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	61,447,342.02			61,447,342.02
(1) 处置	61,447,342.02			61,447,342.02
(2) 其他转出				
4. 期末余额	567,162,333.74			567,162,333.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	309,362,139.98			309,362,139.98
2. 本期增加金额	23,194,573.04			23,194,573.04
(1) 计提或摊销	23,194,573.04			23,194,573.04
3. 本期减少金额	48,016,564.20			48,016,564.20
(1) 处置	48,016,564.20			48,016,564.20
(2) 其他转出				
4. 期末余额	284,540,148.82			284,540,148.82
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	282,622,184.92			282,622,184.92
2. 期初账面价值	319,023,095.62			319,023,095.62

## (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
房屋及建筑物	8,766,123.97	尚在办理中

其他说明

1. 投资性房地产本期处置主要系根据本公司发行股份购买粮食集团100%股权的重大资产重组协议及资产

剥离协议，将部分产权存在瑕疵的资产无偿划转给福德资本。

2.期末投资性房地产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提资产减值准备。

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	993,136,743.51	1,052,866,458.21
合计	993,136,743.51	1,052,866,458.21

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	930,123,138.37	491,462,875.75	20,103,647.93	60,816,228.49	1,502,505,890.54
2.本期增加金额	10,227,405.27	1,803,562.83	809,851.72	2,763,729.18	15,604,549.00
(1) 购置	6,710,137.48	1,803,562.83	809,851.72	1,560,162.13	10,883,714.16
(2) 在建工程转入	3,517,267.79			1,203,567.05	4,720,834.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	25,348,402.14	9,278,261.43	1,812,515.24	3,558,718.44	39,997,897.25
(1) 处置或报废	25,348,402.14	9,278,261.43	1,812,515.24	3,558,718.44	39,997,897.25
4.期末余额	915,002,141.50	483,988,177.15	19,100,984.41	60,021,239.23	1,478,112,542.29
二、累计折旧					
1.期初余额	167,205,153.02	231,062,533.02	13,784,230.73	31,943,274.01	443,995,190.78
2.本期增加金额	26,158,511.81	21,367,151.33	1,554,716.53	7,335,203.97	56,415,583.64
(1) 计提	26,158,511.81	21,367,151.33	1,554,716.53	7,335,203.97	56,415,583.64
3.本期减少金额	12,394,652.83	8,995,066.29	1,425,859.32	2,745,676.69	25,561,255.13
(1) 处置或报废	12,394,652.83	8,995,066.29	1,425,859.32	2,745,676.69	25,561,255.13
4.期末余额	180,969,012.00	243,434,618.06	13,913,087.94	36,532,801.29	474,849,519.29
三、减值准备					
1.期初余额	1,355,290.18	4,288,951.37			5,644,241.55
2.本期增加金额	442,416.31	3,918,078.86	93,411.42	28,131.35	4,482,037.94
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	1,797,706.49	8,207,030.23	93,411.42	28,131.35	10,126,279.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	732,235,423.01	232,346,528.86	5,094,485.05	23,460,306.59	993,136,743.51
2.期初账面价值	761,562,695.17	256,111,391.36	6,319,417.20	28,872,954.48	1,052,866,458.21

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
房屋及建筑物	327,066,214.37	尚在办理中
房屋及建筑物	107,813,704.91	码头泊位有使用权、无需办理产权证
房屋及建筑物	15,977,151.09	因规划及报建历史资料遗失而无法办理规划验收与施工验收备案，目前已经重新启动向相关政府部门的报建审批手续
房屋及建筑物	16,350,394.59	简易、临时建筑物等，无法办理产权证
合计	467,207,464.96	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,586,135.06	70,735,978.49
合计	186,586,135.06	70,735,978.49

## (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
深宝广场工程	3,842,333.64	3,842,333.64		3,842,333.64	3,842,333.64	
东莞粮食仓储及码头配套工程	91,924,086.19		91,924,086.19	46,965,389.14		46,965,389.14
东莞工贸食品深加工项目	39,276,418.03		39,276,418.03	6,271,930.17		6,271,930.17
东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目	43,391,511.05		43,391,511.05	6,031,872.49		6,031,872.49
粮食仓储及加工项目	6,621,284.40		6,621,284.40	6,298,750.44		6,298,750.44
粮食供应相关配套工程项目				2,020,328.00		2,020,328.00
面粉公司车间改造	711,487.37		711,487.37	982,180.17		982,180.17
其他	5,564,537.76	903,189.74	4,661,348.02	3,068,717.82	903,189.74	2,165,528.08
合计	191,331,658.44	4,745,523.38	186,586,135.06	75,481,501.87	4,745,523.38	70,735,978.49

## (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
东莞粮食仓储及码头配套工程		46,965,389.14	48,475,964.84	3,517,267.79		91,924,086.19						
东莞工贸食品深加工项目		6,271,930.17	33,004,487.86			39,276,418.03						
东莞食品产业园 CDE 仓及码头配套项目		6,031,872.49	37,359,638.56			43,391,511.05						
合计		59,269,191.80	118,840,091.26	3,517,267.79		174,592,015.27	--	--				--

## (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：

18、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
			茶树		
一、账面原值					
1.期初余额			416,771.28		416,771.28
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他			9,692.36		9,692.36
4.期末余额			407,078.92		407,078.92
二、累计折旧					
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					
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					



(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值					

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 19、油气资产

适用  不适用

## 20、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	417,581,033.74	46,264,718.89	8,370,977.87	29,500,867.72	501,717,598.22
2.本期增加金额	184,916,393.77	1,200.00	1,934,971.62	2,035,360.75	188,887,926.14
(1) 购置	184,916,393.77	1,200.00	1,934,971.62	2,035,360.75	188,887,926.14
(2) 内部研发		0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	7,846,273.16	0.00			7,846,273.16
(1) 处置	7,846,273.16	0.00			7,846,273.16
		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	594,651,154.35	46,265,918.89	10,305,949.49	31,536,228.47	682,759,251.20
二、累计摊销		0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	59,933,429.04	22,367,888.26	2,475,996.62	6,944,368.88	91,721,682.80
2.本期增加金额	13,261,998.56	1,973,952.91	1,233,969.38	1,537,661.71	18,007,582.56
(1) 计提	13,261,998.56	1,973,952.91	1,233,969.38	1,537,661.71	18,007,582.56
		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	3,688,748.40	0.00	0.00	0.00	3,688,748.40
(1) 处置	3,688,748.40	0.00	0.00	0.00	3,688,748.40
		0.00	0.00	0.00	0.00

4.期末余额	69,506,679.20	24,341,841.17	3,709,966.00	8,482,030.59	106,040,516.96
三、减值准备		0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额		1,869,502.01	1,130,341.88	0.00	2,999,843.89
2.本期增加金额		3,683,781.53	37,716.74	0.00	3,721,498.27
(1) 计提		3,683,781.53	37,716.74	0.00	3,721,498.27
		0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额		5,553,283.54	1,168,058.62	0.00	6,721,342.16
四、账面价值		0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	525,144,475.15	16,370,794.18	5,427,924.87	23,054,197.88	569,997,392.08
2.期初账面价值	357,647,604.70	22,027,328.62	4,764,639.37	22,556,498.84	406,996,071.53

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
土地使用权	43,229,515.30	尚在办理中
土地使用权	7,849,990.00	集体土地，无法办理产权证
合计	51,079,505.30	

其他说明：

(1) 无形资产本期处置中有部分系本公司根据发行股份购买粮食集团100%股权的重大资产重组协议及资产剥离协议，将部分产权存在瑕疵的资产无偿划转给福德资本。

(2) 无形资产期末余额较期初增加181,041,652.98元，增加比例为36.08%，主要原因系部分房产补交地价款影响。

(3) 期末用抵押或担保的无形资产详见审计报告附注六、注释51；

## 21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 22、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
-----------------	------	------	------	------

普洱茶交易中心	673,940.32					673,940.32
合计	673,940.32					673,940.32

## (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
普洱茶交易中心	673,940.32					673,940.32
合计	673,940.32					673,940.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司子公司杭州聚芳永于2016年5月出资购买云南恒丰祥投资有限公司持有的普洱茶交易中心15.00%的股权，购买完成后本公司对普洱茶交易中心具有控制权。合并成本与合并日可辨认净资产的公允价值差额形成商誉673,940.32元。

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

## 23、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	10,601,610.34	410,036.30	3,895,891.33	2,565,005.10	4,550,750.21
投资性房地产改良支出	9,292,485.82		586,379.92		8,706,105.90
固定资产改良支出	2,692,209.58	739,526.46	1,039,820.39	6,824.31	2,385,091.34
婺源聚芳永生活区配套工程	389,956.00		353,581.53		36,374.47
其他	4,840,031.05	2,637,922.71	866,744.68	489,631.20	6,121,577.88
合计	27,816,292.79	3,787,485.47	6,742,417.85	3,061,460.61	21,799,899.80

其他说明

## 24、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	200,997,551.38	49,759,336.40	214,181,782.83	52,720,473.30
内部交易未实现利润	1,348,710.60	337,177.65	2,518,115.64	629,528.91
可抵扣亏损			1,097,482.28	274,370.57
递延收益	312,307.72	78,076.93	441,538.48	110,384.62
合计	202,658,569.70	50,174,590.98	218,238,919.23	53,734,757.40

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	51,909,877.24	12,977,469.31	53,564,745.68	13,391,186.42
可供出售金融资产公允价值变动	43,861.84	10,965.46	518,602.12	129,650.53
合计	51,953,739.08	12,988,434.77	54,083,347.80	13,520,836.95

## (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		50,174,590.98		53,734,757.40
递延所得税负债		12,988,434.77		13,520,836.95

## (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
可抵扣亏损	112,864,728.90	130,083,839.90
资产减值准备	172,615,170.87	204,828,441.48
递延收益	10,097,899.20	
合计	295,577,798.97	334,912,281.38

## (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：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	866,378.12	484,108.52
预付工程款	1,069,771.60	500,000.00
合计	1,936,149.72	984,108.52

其他说明：

无

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	31,600,000.00	29,800,000.00
合计	91,600,000.00	169,800,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司之子公司东莞深粮物流与中国农业发展银行东莞市分行签订编号44191000-2018年(东本)字0124号《流动资金借款合同》，以信用借款方式，取得借款3,160.00万元，借款期限为10个月，2019年10月31日到期，借款利率为4.35%，遇中国人民银行贷款基准利率调整随之调整，分段计息。截止2018年12月31日，上述借款合同项下余额3,160.00万元。

(2) 本公司之子公司东莞深粮物流与交通银行股份有限公司东莞分行签订《粤DG2017年借字005号》流动资金借款合同，根据合同，交通银行东莞分行向东莞深粮物流提供3,000.00万元循环借款额度，借款利率约定于额度使用申请书中，截止至2018年12月31日的借款余额所适用的利率为5.22%，该合同下提用的每笔贷款期限不长于12个月，且全部贷款的到期日不迟于2019年4月11日。截止2018年12月31日，上述借款合同项下余额3,000.00万元。本次借款由深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供最高额保证，保证人担保的最高债权额分别为人民币1,530.00万元、人民币1,470.00万元。

(3) 本公司之子公司深粮集团、深圳面粉、东莞深粮物流、华联粮油贸易、深粮多喜米、深粮贝格厨房、深粮冷链与汇丰银行(中国)有限公司惠州仲恺支行签订授信函号码CN11002181808/160714银行授信合同，及授信审查和修改合同CN11002181808-170727，东莞深粮物流取得汇丰银行最高不超过人民币1亿元多币种循环贷款授信，利率为央行贷款基准利率的100%或借款人在该贷款的授信使用日和续借日前确定的且载于该贷款授信使用申请书和续借通知书中的其他利率。截止2018年12月31日，东莞深粮物流向汇丰银行惠州仲恺支行取得借款余额为人民币3,000.00万元。上述借款由深粮集团提供担保，同时由经批准的东莞深粮物流七家客户(1、东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司；2、深圳蛇口南顺面粉有限公司；3、广东广粮集团；4、深圳市金新农饲料股份有限公司；5、深圳市康达尔(集团)股份有限公司；6、香港美心食品有限公司；7、贝因美集团有限公司)所有的应收账款作为质押，质押期限2015年7月9日至2020年7月9日。截止2018年12月31日，东莞深粮物流以上7家客户应收账款均无余额。

### (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：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	472,738,283.80	558,480,197.44
合计	472,738,283.80	558,480,197.44

### (1) 应付票据分类列示

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。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	438,618,768.51	461,677,059.15
应付工程款	31,922,123.90	95,399,963.57
其他	2,197,391.39	1,403,174.72
合计	472,738,283.80	558,480,197.44

### (3) 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：

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	204,866,040.96	174,812,618.27
其他	562,553.20	3,572,656.93
合计	205,428,594.16	178,385,275.20

### (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
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、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	107,603,918.95	249,557,323.70	235,778,894.13	121,382,348.52
二、离职后福利-设定提存计划	9,882,391.67	21,171,621.19	20,789,853.27	10,264,159.59
三、辞退福利	660,000.00	13,779,037.85	10,376,122.44	4,062,915.41
合计	118,146,310.62	284,507,982.74	266,944,869.84	135,709,423.52

## (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	101,078,818.33	218,102,208.89	205,573,357.37	113,607,669.85
2、职工福利费		10,704,530.40	10,704,530.40	
3、社会保险费	45,896.14	6,137,166.84	6,083,464.17	99,598.81
其中：医疗保险费	40,399.73	5,399,740.97	5,347,327.60	92,813.10
工伤保险费	748.17	312,873.46	313,316.71	304.92
生育保险费	4,748.24	424,552.41	422,819.86	6,480.79
4、住房公积金	23,823.11	8,476,422.98	8,500,246.09	
5、工会经费和职工教育经费	6,455,381.37	6,136,994.59	4,917,296.10	7,675,079.86
合计	107,603,918.95	249,557,323.70	235,778,894.13	121,382,348.52

## (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	291,876.52	12,502,212.35	12,557,113.25	236,975.62
2、失业保险费	4,130.14	300,217.11	299,777.50	4,569.75
3、企业年金缴费	9,586,385.01	8,369,191.73	7,932,962.52	10,022,614.22
合计	9,882,391.67	21,171,621.19	20,789,853.27	10,264,159.59

其他说明：

本公司根据《深圳市粮食集团有限公司企业年金方案》，经员工申请，对符合参加条件的员工，以其上年度工资总额为缴费基数，根据《深圳市粮食集团有限公司企业年金企业缴费比例确认书》约定的计提比例进行计缴企业年金，缴费比例最高不超过8.33%。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,493,004.93	3,796,564.24
企业所得税	9,219,053.50	9,372,029.64
个人所得税	1,927,699.20	1,634,001.67
城市维护建设税	640,819.28	137,679.29
房产税	1,725,020.41	2,103,322.08
土地使用税	574,505.73	973,641.12
印花税	246,056.29	226,636.89
教育费附加	483,228.46	105,464.48
其他	660,330.78	1,046,888.34
合计	24,969,718.58	19,396,227.75

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,571,297.90
应付股利	2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款	277,780,365.55	303,452,477.66
合计	280,689,548.29	307,932,958.30

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		932,028.11
短期借款应付利息		639,269.79
合计		1,571,297.90

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
未托管股	218,212.60	218,212.60
深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14



合计	2,909,182.74	2,909,182.74
----	--------------	--------------

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：

应付深圳市投资管理公司股利超过一年未支付：原第一大股东，历史担保遗留问题形成。

### (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
工程质保金及尾款	3,191,037.22	1,847,714.46
押金及保证金	151,049,170.31	198,233,816.14
往来款项及其他	100,749,160.89	75,815,708.43
预提费用	22,790,997.13	27,555,238.63
合计	277,780,365.55	303,452,477.66

#### 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
湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	7,967,662.50	尚未到期往来款项
深圳市宇伦达投资发展有限公司	4,936,804.06	尚未到期往来款项
合计	12,904,466.56	--

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、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	55,090,793.79	40,642,777.63
合计	55,090,793.79	40,642,777.63

其他说明：

详见长期借款。

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
粮食储备服务补贴	219,151,968.63	219,151,968.63
合计	219,151,968.63	219,151,968.63

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额

							提利息	销		
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--

其他说明：

粮食储备服务补贴系以前年度收到的深圳市财政局预拨粮油储备服务款项而未确认收入的部分，由于政府相关审计及其结算程序原因，导致本公司尚未清理及结算该累计粮油储备服务款项，根据本公司发行股份购买粮食集团100%股权的重大资产重组协议，本公司针对该余额不再确认收入，由福德资本与相关政府单位进行结算。

### 37、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	462,449,380.03	143,905,785.42
保证借款	109,329,205.42	92,384,396.09
减：一年内到期的长期借款	-55,090,793.79	-40,642,777.63
合计	516,687,791.66	195,647,403.88

长期借款分类的说明：

#### 1. 长期借款说明

(1) 本公司之子公司东莞深粮物流与汇丰银行签订授信号为CN11002181808-160714-SCDGTML2的银行授信合同，汇丰银行向东莞深粮物流提供最高不超过人民币2亿元的贷款授信，每笔贷款在每一利息期的适用利率为在该利息期的定息日适用的央行贷款基准利率的90%，借款日期自2016年12月27日至2021年12月26日。截止2018年12月31日，东莞深粮物流取得汇丰银行借款本金余额为10,932.92万元，其中划分为一年内到期的非流动负债1,906.90万元。本次借款由深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供保证。

(2) 本公司之子公司东莞食品产业园与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤DG2017年固贷字006号》借款合同，借款额度为76,800万元，贷款期限为2018年7月27日至2032年8月29日。本合同项下的贷款仅限用于东莞市国际食品产业园开发有限公司仓储物流配送中心项目建设用款。本期借款本金分别为4,980万元、378.34万元、3,000万元、20,000万元，借款利率除了20,000万元为按贷款入账日，人民银行贷款基准利率4.90%计算；其余三笔都为按贷款入账日，人民银行基准利率上浮15%，利率5.635%计算。截止2018年12月31日，上述借款合同项下的借款余额合计为人民币28,358.34万元。本次借款由东莞食品产业园两块土地《东府国用（2009）第特190号》、《东府国用（2012）第特152号》作为抵押，同时由本公司子公司深粮集团、东莞市果菜副食交易市场有限公司提供最高额保证。

(3) 本公司之子公司东莞深粮物流与中国农业发展银行签订合同号为44031000-2015年（深）字0023号借款合同，借款总金额2.73亿元，年利率为5.4%，遇中国人民银行贷款基准利率调整，自实际提款日起按年调整，借款期限为2015年7月13日至2023年7月12日。截至2018年12月31日，上述合同项下余额为17,886.60万元。其中划分为一年内到期的非流动负债3,602.17万元。本次借款由深粮集团提供保证担保，并以东莞深粮物流位于东莞市麻涌镇麻三村建设路32号《东府国用（2014）第特6号》土地及未来建成地上建筑物、构筑物提供抵押，其中土地评估价值为5,121.00万元。

**2. 长期借款期末余额较期初增加321,040,387.78元，增加比例为164.09%，主要系本公司之子公司东莞深粮物流及东莞食品产业园因工程需求增加借款所致。**

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (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

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	15,690,202.08	15,626,357.76
合计	15,690,202.08	15,626,357.76

#### (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
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
储备粮库折旧基金	15,626,357.76	63,844.32		15,690,202.08	注 1
合计	15,626,357.76	63,844.32		15,690,202.08	--

其他说明：

注1：财政拨款给粮食集团公司作为政府投资的储备粮库折旧专项资金及利息。

#### 40、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：

#### 41、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：

#### 42、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
与资产相关政府补助	99,879,427.55	5,100,000.00	4,949,770.34	100,029,657.21	详见下表
与收益相关政府补助	1,595,095.71		1,016,549.91	578,545.80	详见下表
合计	101,474,523.26	5,100,000.00	5,966,320.25	100,608,203.01	--

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
(1) 茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	1,375,000.00			275,000.00			1,100,000.00	与资产相关
(2) 企业技术中心为市	2,191,325.64			204,024.47			1,987,301.17	与资产相关

级研发中心 产业技术进 步资助金								
(3) 西湖区 农业区历年 项目补助款	441,538.48			129,230.76			312,307.72	与资产相关
(4) 基于茶 叶香气前体 的利用制备 高品质香气 提取物的关 键技术研发	524,800.00			283,476.42			241,323.58	与收益相关
(5) 基于茶 叶香气前体 的利用制备 高品质香气 提取物的关 键技术研发	250,000.00			6,766.38			243,233.62	与资产相关
(6) 财政贴 息	1,070,295.71					733,073.49	337,222.22	与收益相关
(7) 速溶茶 粉产业化项 目	2,280,582.54			196,445.87			2,084,136.67	与资产相关
(8) 速溶茶 粉关键技术 研究及产业 化资助金	167,256.22			14,245.01			153,011.21	与资产相关
(9) 深圳市 战略性新兴 产业发展专 项资金(植 物深加工工 程)(深发改 20131601 号)	3,890,101.98			351,209.03			3,538,892.95	与资产相关
(10) 50 吨 清洁化茗优 茶加工新建 项目款	625,000.00			125,000.00			500,000.00	与资产相关
(11) 汪口 新茶园茶苗 补助	47,239.24			1,109.28			46,129.96	与资产相关
(12) 农产 品供给体系 建设资助项 目	950,000.00			200,000.00			750,000.00	与资产相关
(13) 东莞 市深粮物流 有限公司粮 食仓储项目- A 仓	8,501,697.32			259,279.49			8,242,417.83	与资产相关
(14) 东莞 市深粮物流 有限公司粮 食仓储项目	34,000,000.00			1,031,300.48			32,968,699.52	与资产相关

二期-B 仓								
(15) 东莞市深粮物流有限公司粮油食品总部及创新公共服务平台	18,000,000.00						18,000,000.00	与资产相关
(16) 2017 年“粮安工程”粮库智能化升级改造专项资金		5,100,000.00					5,100,000.00	与资产相关
(17) 建设 45 万吨立筒仓, 6 万吨气膜仓-CDE 仓、气膜仓	17,700,000.00			208,235.29			17,491,764.71	与资产相关
(18) 深圳市农业发展专项资金农产品质量安全检测检测能力建设补贴资金	240,000.00			240,000.00				与资产相关
(19) 2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-第三方检验检测机构扩项评审的能力建设	656,000.00			164,000.00			492,000.00	与资产相关
(20) 2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-中央投资资金	1,368,000.00			342,000.00			1,026,000.00	与资产相关
(21) B2C 电子商务平台的 O2O 优质粮油社区销售服务体系建设	1,827,987.24			38,576.04			1,789,411.20	与资产相关
(22) 多喜米电子商务平台产业化项目	3,712,698.89			899,014.88			2,813,684.01	与资产相关
(23) 2017 商贸流通发展项目资助	655,000.00			131,000.00			524,000.00	与资产相关
(24) 基于移动互联网的粮库智能	1,000,000.00			133,333.36			866,666.64	与资产相关

化管理								
	101,474,523.26	5,100,000.00		5,233,246.76		733,073.49	100,608,203.01	

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益5,233,246.76元，冲减财务费用-利息支出733,073.49元。

本公司之子公司东莞深粮物流收到2017年“粮安工程”粮库智能化升级改造专项资金项目计划和绩效目标补助510.00万元。由于本期系统还未完工，未开始摊销。

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、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	496,782,303.00	655,752,951.00				655,752,951.00	1,152,535,254.00

其他说明：

根据2018年3月23日本公司第九届董事会第十五次会议决议、2018年6月8日第九届董事会第十七次会议决议、2018年6月27日公司2018年第一次临时股东大会决议、2018年9月6日第九届董事会第二十二次会议决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可【2018】1610号《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向福德资本发行655,752,951股有限售条件的普通股股票收购其持有的深粮集团100%股权，新发行股份每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币8.96元，发行后本公司股本变更为1,152,535,254.00元。

#### 45、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

##### （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

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：

其他说明：

#### 46、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）	2,054,313,934.84	5,219,793,489.96	5,860,111,077.30	1,413,996,347.50
其他资本公积	8,850,767.28	45,614.58		8,896,381.86

合计	2,063,164,702.12	5,219,839,104.54	5,860,111,077.30	1,422,892,729.36
----	------------------	------------------	------------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价（股本溢价）本期增加系向深圳市福德国有资本运营有限公司发行655,752,951股有限条件的普通股股票收购其持有的深圳市粮食集团有限公司100%股权，新发行股份每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币8.96元，每股发行价格与面值的差异部分计入股本溢价；本期减少系本期同一控制下企业合并全资子公司深粮集团影响所致。

2、本期其他资本公积增加主要系深圳农地美投资管理有限公司豁免本公司之子公司深深宝茶文化5,250,000.00元债权项下的所有利息和罚息，涉及豁免金额为45,614.58元。

#### 47、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：

#### 48、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：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：

#### 49、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
安全生产费	70,395.63	846,741.24	916,982.66	154.21
合计	70,395.63	846,741.24	916,982.66	154.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、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	327,140,910.28			327,140,910.28
合计	327,140,910.28			327,140,910.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 51、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	961,602,454.82	503,877,419.19



调整后期初未分配利润	961,602,454.82	503,877,419.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	308,331,032.44	359,174,263.44
应付普通股股利		128,599,604.22
加：其他		227,150,376.41
期末未分配利润	1,269,933,487.26	961,602,454.82

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。

## 52、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	10,747,576,698.29	9,686,779,830.78	10,787,535,959.58	9,842,943,493.15
其他业务	11,206,139.85	6,854,443.43	6,157,197.21	4,403,705.50
合计	10,758,782,838.14	9,693,634,274.21	10,793,693,156.79	9,847,347,198.65

## 53、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	2,165,312.82	1,683,109.99
教育费附加	1,629,329.96	1,256,505.73
房产税	8,050,618.18	7,921,136.10
土地使用税	2,524,108.37	2,825,504.21
印花税	959,970.44	1,230,617.22
其他	40,183.75	127,261.71
合计	15,369,523.52	15,044,134.96

其他说明：

无

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	64,382,900.10	63,469,840.24
租赁费	8,600,847.41	14,320,121.12
水电及办公费用	4,423,846.48	5,756,170.62
售后服务费	5,381,877.15	7,324,378.18
物流运输费	60,230,906.69	64,964,942.16
差旅费	3,385,483.21	2,683,069.45

低值易耗品等损耗费	7,201,541.87	7,887,133.24
长期资产折旧摊销费	11,154,844.42	11,094,475.80
业务招待费	1,575,490.94	2,174,720.93
广告费	547,154.17	1,342,122.12
销售佣金	3,323,497.22	143,530.31
港口码头费	69,833,224.80	75,823,886.10
财产保险费	1,070,556.38	571,307.80
其他	13,908,901.70	17,469,330.81
合计	255,021,072.54	275,025,028.88

其他说明：

无

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	150,406,024.19	123,481,675.10
通讯费	1,570,816.01	1,812,464.25
汽车使用费	2,306,678.91	2,943,286.58
低值易耗品	481,089.89	233,764.48
修理费	823,967.71	888,476.18
长期资产折旧摊销费	32,279,753.91	25,916,762.95
差旅费	3,200,086.74	2,926,642.86
业务招待费	3,338,547.23	3,504,046.80
办公费用	7,879,468.54	4,365,615.28
租赁费	2,142,501.24	2,457,513.00
中介机构费	14,370,730.10	9,633,452.02
搬迁停产费用	4,908,709.05	
其他	22,835,462.95	14,972,322.77
合计	246,543,836.47	193,136,022.27

其他说明：

无

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工及社保福利	8,050,749.76	5,984,184.93
折旧费	1,369,522.27	1,612,761.29
办公费用	778,680.36	55,978.70
差旅费	212,282.20	178,096.03
物流消耗	95,614.49	67,205.66
中介机构费		527,105.99
维修检测费	92,759.15	219,619.34

其他	379,856.41	1,182,755.82
合计	10,979,464.64	9,827,707.76

其他说明：  
无

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,410,885.62	8,569,062.23
减：利息收入	8,364,388.05	9,080,593.99
汇兑损益	-2,516,157.85	-4,151,068.77
银行手续费	600,973.53	1,327,073.22
其他		
合计	10,131,313.25	-3,335,527.31

其他说明：

财务费用本期较上期增加13,466,840.56元，增加比例为403.74%，主要系本公司之子公司东莞深粮物流工程节点项目已完工投入使用，相关的工程借款利息计入当期财务费用所致。

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,933,622.38	8,361,980.13
二、存货跌价损失	173,498,864.92	93,324,340.40
七、固定资产减值损失	4,482,037.94	
十二、无形资产减值损失	3,721,498.27	2,999,843.89
十三、商誉减值损失		673,940.32
合计	199,636,023.51	105,360,104.74

其他说明：

资产减值损失本期较上期增加94,275,918.77元，增加比例为89.48%，主要系计提的存货跌价准备增加所致。

## 59、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
递延收益摊销	4,949,770.34	3,436,655.59
递延收益摊销	283,476.42	25,200.00
南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目（现代农业发展资助项目）	200,000.00	200,000.00
西湖龙井茶产业发展补助资金	80,000.00	150,000.00
浙江省茶叶产业技术项目（西湖龙井茶	150,000.00	

绿色防控及减肥减药生产技术示范与推广) 补助资金		
产业发展引导资金	425,763.00	
就业补助资金	201,886.98	
扶持农业龙头企业能力提升项目	300,000.00	5,133.68
福田区产业发展专项资金(年季度增长支持、总部认定及经营支持、电商销售运营支持)	2,749,600.00	
2017 年度电子商务交易平台规模奖励计划	1,000,000.00	
稳岗补贴	96,450.23	131,661.86
自愿性清洁生产项目节能减排扶持资金		150,000.00
婺源县工信委 2016 年度省级企业技术中心认证奖励金		100,000.00
电子商务发展服务业发展专项资金		717,000.00
南山区自主创新产业发展专项资金--经济发展分项资金		200,000.00
收经信委粮食应急体系建设(粮食质检能力建设)维护专项经费		100,000.00
其他	464,911.16	156,000.00
合计	10,901,858.13	5,371,651.13

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,755,504.74	-490,760.14
处置长期股权投资产生的投资收益		800,000.00
理财产品收益	3,029,857.89	2,706,034.95
其他	450,000.00	
合计	1,724,353.15	3,015,274.81

其他说明：

注：其他投资收益系本公司收到联营公司广州深宝门道茶叶有限公司的少数股东支付的业绩补偿款人民币450,000.00元。

## 61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-474,740.24	-1,651,270.40
合计	-474,740.24	-1,651,270.40

其他说明：

无

## 62、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
固定资产处置利得或损失	1,601,802.27	-22,935.33

## 63、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
接受捐赠		1,240,000.00	
与日常活动无关的政府补助	5,000.00	105,133.68	5,000.00
违约赔偿收入	431,861.50	120,300.00	431,861.50
其他	953,573.34	9,917,309.31	953,573.34
合计	1,390,434.84	11,382,742.99	1,390,434.84

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：

营业外收入本期较上期减少9,992,308.15元，减少比例为87.78%，主要系上期有收到已关闭清算公司的债权人人民币8,200,000.00元所致。

## 64、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	99,485.68	2,580,210.27	99,485.68
非流动资产毁损报废损失	393,959.39	139,848.40	393,959.39
罚款支出（及违约金）	1,071.89	3,850.00	1,071.89
税收滞纳金	23,243.76	140,138.96	23,243.76
赔偿款	2,257,706.50	4,186,199.54	2,257,706.50
其他	490,981.21	631,651.01	490,981.21
合计	3,266,448.43	7,681,898.18	3,266,448.43

其他说明：

营业外支出本期较上期减少4,415,449.75元，减少比例为57.48%，主要系本期支付的赔偿款减少所致。

## 65、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	15,461,101.10	17,979,927.26
递延所得税费用	3,027,764.24	-7,153,523.58
合计	18,488,865.34	10,826,403.68

## (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	339,344,589.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	84,836,147.43
子公司适用不同税率的影响	-1,891,579.89
调整以前期间所得税的影响	1,660,845.67
非应税收入的影响	-137,966,143.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,960,373.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,289,340.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	37,178,561.97
所得税费用	18,488,865.34

其他说明

无

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、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
往来款及押金	129,048,838.74	171,613,144.84
政府补助	10,773,611.37	7,514,980.36
利息收入	7,802,888.05	8,736,862.48
其他	1,445,214.16	1,418,497.30
合计	149,070,552.32	189,283,484.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及押金	94,186,178.56	38,539,679.43
经营性日常费用	213,908,218.92	259,271,280.27

其他	2,872,489.04	2,309,290.00
合计	310,966,886.52	300,120,249.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	450,000.00	
合计	450,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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：  
无

### (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
借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### (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
关联方资金拆借		3,800,000.00
支付分红款的相关费用		97,916.29
合计		3,897,916.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 68、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	320,855,724.38	350,875,648.18
加：资产减值准备	199,636,023.51	105,360,104.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,619,849.04	72,225,381.71
无形资产摊销	18,007,582.56	13,765,799.33
长期待摊费用摊销	6,742,417.85	8,524,320.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,601,802.27	22,935.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	393,959.39	139,848.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	474,740.24	1,651,270.40
财务费用（收益以“-”号填列）	18,627,801.26	3,849,889.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,724,353.15	-3,015,274.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,560,166.42	-6,453,503.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-532,402.18	-700,019.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,833,652.80	-464,147,408.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,973,425.11	-90,591,903.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,851,006.44	25,551,605.02
经营活动产生的现金流量净额	299,103,635.58	17,058,691.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	631,638,339.68	544,440,739.45
减：现金的期初余额	544,440,739.45	759,577,580.52
现金及现金等价物净增加额	87,197,600.23	-215,136,841.07

## （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：

无

## （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：

无

**(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	631,638,339.68	544,440,739.45
其中：库存现金	282,322.45	555,961.15
可随时用于支付的银行存款	631,190,032.12	543,565,898.62
可随时用于支付的其他货币资金	165,985.11	318,879.68
三、期末现金及现金等价物余额	631,638,339.68	544,440,739.45

其他说明：

无

**69、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：

无

**70、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
无形资产	47,406,749.48	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。
固定资产	377,777,105.09	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。
在建工程	39,276,418.03	根据本公司之子公司东莞深粮物流与农发行签订的长期借款抵押合同，东莞深粮物流将东莞市麻涌镇麻三村建设路 32 号土地《东府国用（2014）第特 6 号》及未来建成的粮食仓储及码头配套设施及其他地面上建筑物、构筑物等一并抵押给农发行作为借款抵押物。
无形资产	36,339,192.71	根据本公司之子公司东莞食品产业园与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤 DG2017 年固贷字 006 号》借款合同，东莞食品产业园将其两块土地《东府国用（2009）第特 190 号》、《东府国用（2012）第特 152 号》抵押给交通银行股份有限公司东莞分行作为借款抵押

		物。
合计	500,799,465.31	--

其他说明：

无

## 71、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	1,457,449.54	6.8632	10,002,767.68
欧元			
港币	248,629.03	0.8762	217,848.76
应收账款	--	--	
其中：美元	213,994.44	6.8632	1,468,686.64
欧元			
港币	1,502,845.97	0.8762	1,316,793.64
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 72、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：

无

## 73、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
茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	1,375,000.00	递延收益	275,000.00

企业技术中心为市级研发中心产业技术进步资助金	2,191,325.64	递延收益	204,024.47
西湖区农业区历年项目补助款	441,538.48	递延收益	129,230.76
基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	524,800.00	递延收益	283,476.42
基于茶叶香气前体的利用制备高品质香气提取物的关键技术研发	250,000.00	递延收益	6,766.38
财政贴息	1,070,295.71	递延收益	
速溶茶粉产业化项目	2,280,582.54	递延收益	196,445.87
速溶茶粉关键技术研究及产业化资助金	167,256.22	递延收益	14,245.01
深圳市战略性新兴产业发展专项资金（植物深加工工程）（深发改 20131601 号）	3,890,101.98	递延收益	351,209.03
50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款	625,000.00	递延收益	125,000.00
汪口新茶园茶苗补助	47,239.24	递延收益	1,109.28
农产品供给体系建设资助项目	950,000.00	递延收益	200,000.00
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目-A 仓	8,501,697.32	递延收益	259,279.49
东莞市深粮物流有限公司粮食仓储项目二期-B 仓	34,000,000.00	递延收益	1,031,300.48
东莞市深粮物流有限公司粮油食品总部及创新公共服务平台	18,000,000.00	递延收益	
2017 年“粮安工程”粮库智能化升级改造专项资金	5,100,000.00	递延收益	
建设 45 万吨立筒仓，6 万吨气膜仓-CDE 仓、气膜仓	17,700,000.00	递延收益	208,235.29
深圳市农业发展专项资金农产品质量安全检测检测能力建设项目建设补贴资金	240,000.00	递延收益	240,000.00
2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-第三方检验检测机构扩项评审的能力建设	656,000.00	递延收益	164,000.00
2016 年农业发展专项资金农产品安全检测项目-中央投资资金	1,368,000.00	递延收益	342,000.00
B2C 电子商务平台的 O2O 优质粮油社区销售服务体系建设	1,827,987.24	递延收益	38,576.04
多喜米电子商务平台产业化项目	3,712,698.89	递延收益	899,014.88
2017 商贸流通发展项目资助	655,000.00	递延收益	131,000.00
基于移动互联网的粮库智能	1,000,000.00	递延收益	133,333.36

化管理			
南山区自主创新产业发展专项资金扶持项目（现代农业发展资助项目）	200,000.00	其他收益	200,000.00
西湖龙井茶产业发展补助资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
浙江省茶叶产业技术项目（西湖龙井茶绿色防控及减肥减药生产技术示范与推广）补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
产业发展引导资金	425,763.00	其他收益	425,763.00
就业补助资金	201,886.98	其他收益	201,886.98
扶持农业龙头企业能力提升项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
福田区产业发展专项资金（年季度增长支持、总部认定及经营支持、电商销售运营支持）	2,749,600.00	其他收益	2,749,600.00
2017 年度电子商务交易平台规模奖励计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	96,450.23	其他收益	96,450.23
其他	464,911.16	其他收益	464,911.16
粮库零距离”活动补贴收入	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	112,248,134.63		10,906,858.13

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 74、其他

无

## 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	
------	--

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深粮集团	100.00%	同受同一控制方控制	2018年10月31日	详见其他说明	7,746,037,670.53	374,880,023.05	10,477,930,448.44	413,268,399.67

其他说明：

**(1) 交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明**

根据本公司第九届董事会第十五次会议、第九届董事会第十七次会议、第九届董事会第二十二次会议决议以及2018年第一次临时股东大会决议，本公司通过向福德资本（发行股份数量为655,752,951股、发行价格为人民币8.96元/股）购买其持有的深粮集团100%股权。在本次交易前，福德资本为本公司与深粮集团的控股股东，且本公司与深粮集团的实际控制人同为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳市国资委”），因此，本次交易构成同一控制下企业合并。

2018年6月14日深圳市国资委批复同意本公司发行股份购买深粮集团100%股权。2018年10月15日本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1610号），同意本公司收购福德资本持有的深粮集团100.00%股权。2018年10月18日深粮集团100%股权完成过户手续及相关工商变更登记，同时根据本公司与福德资本签订的《发行股份购买资产协议》中关于过渡期的定义：若资产交割日为日历日的15日之后（不含15日）

则过渡期基准日为交割日所在当月的最后一日，故合并日确定为2018年10月31日。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	深粮集团
--发行的权益性证券的面值	655,752,951.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2018)第3558号评估报告，深粮集团100%股权的评估基准日为2017年9月30日，截止评估基准日深粮集团净资产评估值为人民币5,875,546,441.66元，经交易双方一致同意，标的资产的交易价格为5,875,546,440.96元。本公司发行股份655,752,951.00股，每股发行价格人民币8.96元，发行的权益性证券的溢价5,219,793,489.96元。

## (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：	5,310,332,674.24	4,840,641,503.76
货币资金	600,553,591.10	288,479,089.04
应收款项	206,050,714.46	117,193,674.60
存货	2,683,227,764.79	2,783,161,703.37
固定资产	711,961,434.07	739,124,053.49
无形资产	370,256,397.21	219,674,825.10
预付款项	40,012,538.83	33,240,102.96
其他应收款	49,419,662.13	22,314,871.24
其他流动资产	93,208,387.32	170,334,054.65
长期股权投资	67,666,579.60	30,506,541.89
投资性房地产	268,241,078.37	300,621,820.59
在建工程	162,969,025.13	70,601,059.58
长期待摊费用	13,077,987.49	16,679,524.99
递延所得税资产	42,720,013.74	48,210,182.26
其他非流动资产	967,500.00	500,000.00
负债：	1,872,640,365.65	1,830,971,947.13
借款	159,800,000.00	159,800,000.00
应付款项	332,603,307.36	534,934,123.29
预收账款	285,807,551.08	175,518,986.59
应付职工薪酬	77,107,216.24	103,760,977.72
应交税费	37,208,501.33	12,791,041.31
其他应付款	276,459,853.57	272,210,836.95
一年内到期的非流动负债	49,783,468.21	40,642,777.63
其他流动负债	219,151,968.63	219,151,968.63
长期借款	320,730,897.34	195,647,403.88
递延收益	86,542,499.92	88,821,434.54

长期应付款	15,457,410.48	15,416,306.67
递延所得税负债	11,987,691.49	12,276,089.92
净资产	3,437,692,308.59	3,009,669,556.63
减：少数股东权益	146,277,271.77	107,829,368.11
取得的净资产	3,291,415,036.82	2,901,840,188.52

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：

根据本公司之全资子公司深粮集团与福德资本签订的关于《深圳市粮食集团有限公司国有资产及相关权益之重大资产重组协议》以及《关于湛江市海田水产饲料有限公司之国有资产无偿划拨协议》，本期公司将持有的湛江市海田水产饲料有限公司90%的股权无偿划转给福德资本，股权无偿划转后湛江市海田水产饲料有限公司不再纳入本公司合并范围。

### 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	
深宝华城	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
婺源聚芳永	上饶市	上饶市	制造业	100.00%		设立
深宝三井	惠州市	深圳市	制造业	100.00%		设立
惠州深宝科技	惠州市	惠州市	综合	100.00%		设立
深宝物业	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		设立
深宝工贸	惠州市	深圳市	商贸批发	100.00%		设立
杭州聚芳永	杭州市	杭州市	综合	100.00%		设立
深宝技术中心	深圳市	深圳市	技术开发、咨询、转让	100.00%		设立

福海堂生态	杭州市	杭州市	茶叶种植、生产与销售		100.00%	收购
春拾网络	杭州市	杭州市	商贸批发		100.00%	设立
深深宝投资	深圳市	深圳市	投资管理	100.00%		设立
深深宝茶文化	深圳市	深圳市	商贸		100.00%	设立
聚芳永商贸	杭州市	杭州市	商贸批发		60.00%	设立
云南供应链	普洱市	普洱市	商贸批发	100.00%		设立
惠州深宝食品	深圳市	深圳市	商贸批发	100.00%		设立
深宝岩茶	武夷山市	武夷山市	制造业	100.00%		设立
普洱茶交易中心	普洱市	普洱市	服务业	55.00%		设立
深宝茶行	深圳市	深圳市	商贸		100.00%	设立
福海堂餐饮	杭州市	杭州市	餐饮业		100.00%	设立
深粮集团	深圳市	深圳市	粮油贸易	100.00%		同一控制下企业合并
深圳面粉	深圳市	深圳市	面粉加工	100.00%		同一控制下企业合并
华联粮油贸易	深圳市	深圳市	粮油贸易	100.00%		同一控制下企业合并
海南海田	海口市	海口市	饲料生产	51.00%	49.00%	同一控制下企业合并
深粮质量检测	深圳市	深圳市	检测	100.00%		同一控制下企业合并
深粮多喜米	深圳市	深圳市	电子商务	100.00%		同一控制下企业合并
深粮冷链物流	深圳市	深圳市	网上经营生鲜食品	100.00%		同一控制下企业合并
深粮贝格厨房	深圳市	深圳市	粮油及制品销售及加工	70.00%		同一控制下企业合并
深粮置地开发	深圳市	深圳市	地产开发、物业管理	100.00%		同一控制下企业合并
深粮物业	深圳市	深圳市	物业管理		100.00%	同一控制下企业合并
深粮仓储（营口）	营口市	营口市	仓储	100.00%		同一控制下企业合并
东莞深粮物流	东莞市	东莞市	仓储、物流	51.00%		同一控制下企业合并
东莞食品产业园	东莞市	东莞市	港口经营、食品生产		51.00%	同一控制下企业合并
东莞食品工贸	东莞市	东莞市	食品生产		51.00%	同一控制下企业合并
东莞金盈	东莞市	东莞市	饲料、生物肥料		51.00%	同一控制下企业合并
双鸭山深粮中信	双鸭山市	双鸭山市	粮食基地建设及相关配套设施开发	51.00%		同一控制下企业合并
红兴隆农垦产业园	双鸭山市	双鸭山市	粮食基地建设及相关配套设施开发		51.00%	同一控制下企业合并



在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
东莞深粮物流	49.00%	14,683,652.64		130,536,444.85

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
东莞深粮物流	634,938,480.46	920,908,724.11	1,555,847,204.57	679,025,611.19	610,420,685.53	1,289,446,296.72	536,661,737.83	791,383,307.99	1,328,045,045.82	855,485,584.89	286,125,191.12	1,141,610,776.01

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
东莞深粮物流	2,067,066,711.86	29,966,638.04	29,966,638.04	225,829,600.00	2,102,238,819.75	11,063,614.89	11,063,614.89	287,996,900.00

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

--	--

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	
珠海恒兴饲料实业有限公司	珠海市	珠海市	水产饲料、禽兽饲料	40.00%		权益法
深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	深圳市	深圳市	受托管理股权投资基金	35.00%		权益法
深圳市深远数据技术有限公司	深圳市	深圳市	信息系统设计、软件开发		40.00%	权益法
深粮智能物联股权投资基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	股权投资；投资咨询	49.02%		权益法
常州深宝茶仓电子商务有限公司	常州市	常州市	制造业	33.00%		权益法
惠州市深宝妈喃生物科技有限公司	惠州市	惠州市	制造业		51.00%	权益法
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	深圳市	深圳市	餐饮业		51.00%	权益法
广州深宝门道茶业有限公司	广州市	广州市	零售业	45.00%		权益法

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

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
对联营企业权益投资的账面价值	70,999,666.81	35,755,171.55
净利润	-5,048,075.35	-3,327,706.12
综合收益总额	-5,048,075.35	-3,327,706.12

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认的损失	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
常州深宝茶仓电子商务有限公司	8,115,908.90	252,041.17	8,367,950.07
深圳市食出茗门餐饮管理有限公司	2,939,544.23	551,607.08	3,491,151.31

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

本公司无需要披露的承诺事项。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司不存在需要披露的或有事项。

**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

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

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

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

截止2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额34.20%。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。除审计报告附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### （二）流动性风险

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

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （三）市场风险

##### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。报告期内，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

##### 1. 利率风险

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

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

##### 1. 价格风险

本公司以市场价格采购、销售产品，因此受到此等产品价格波动的影响。

### 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,124,927.96			1,124,927.96
（二）权益工具投资	1,124,927.96			1,124,927.96
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

## 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
深圳市福德国有资本运营有限公司	深圳市	投资兴办实业、自有物业的开发、经营、管理等	50,000.00 万元	63.79%	63.79%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2018年3月23日本公司第九届董事会第十五次会议决议、2018年6月8日第九届董事会第十七次会议决议、2018年6月27日公司2018年第一次临时股东大会决议、2018年9月6日第九届董事会第二十二次会议决议及2018年10月10日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]1610号《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司向深圳市福德国有资本运营有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向福德资本发行655,752,951股有限售条件的普通股股票，福德资本以其持有的深粮集团100%股权认购本次发行的股份，新发行股份每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币8.96元，发行后本公司股本变更为1,152,535,254.00元。本次股本变更经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年10月22日出具中天运[2018]验字第90066号验资报告。

本企业最终控制方是深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

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八（二）（审计报告中附注）在合营安排或联营企业中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（二）（审计报告中附注）在合营安排或联营企业中的权益。

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
深圳市农产品集团股份有限公司	本公司股东、实际控制人之子公司、同受最终控制方控制
湛江市海田水产饲料有限公司	实际控制人之子公司，同受最终控制方控制
东莞市果菜副食交易市场有限公司	控股子公司少数股东
泰中农业有限公司	实际控制人之子公司，同受最终控制方控制
深圳市投资管理公司	本公司原股东、同受最终控制方控制
深圳市投资控股有限公司	本公司原股东、同受最终控制方控制
福建省武夷山市裕兴茶业有限公司*1	原控股子公司之少数股东
深圳市果菜贸易有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之全资子公司
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司之控股子公司
湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	同一母公司
深圳市亿鑫投资有限公司	深圳市农产品集团股份有限公司原股东、同受最终控制方控制

其他说明

\*1福建省武夷山市裕兴茶业有限公司为本公司之子公司杭州聚芳永原控股子公司福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司之少数股东，该控股子公司于2016年度已进行分立。

## 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
食出茗门公司	茶制品采购				927.50

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
深圳市农产品集团股份有限公司	茶叶销售		48,028.38
食出茗门公司	活动服务收入		39,105.00
食出茗门公司	茶制品销售	246.15	11,222.23

深圳市果菜贸易有限公司	茶叶销售		2,794.87
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	茶叶销售		13,974.36

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

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
食出茗门公司	经营场地	1,006,451.61	819,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市投资控股有限公司	经营场地	2,311,760.06	1,880,242.71
深圳市福德国有资本运营有限公司	仓库租赁	28,434,200.00	7,108,550.00
深圳市福德国有资本运营有限公司	办公场地	345,210.00	0.00

关联租赁情况说明

本公司之二级子公司深圳深深宝茶文化商业管理有限公司南山软件产业基地分店将其向深圳市投资控股有限公司承租的位于深圳市南山区科园路软件产业基地5栋A座02层02室商铺转租给本公司之联营公司食出茗门公司, 本年度租赁收入为1,006,451.61元, 关联交易的定价依据为市场价格。

①深圳市投资控股有限公司将位于其深圳市南山区科园路软件产业基地5栋A座01、02层部分商铺出租给本公司之二级子公司深圳深深宝茶文化商业管理有限公司南山软件产业基地分店, 2018年度租赁费为2,311,760.06元, 关联交易的定价依据为市场价格。

②本公司与福德资本仓库租赁事项的相关信息详见审计报告附注十四(一)。

③福德资本将位于深圳市罗湖区湖北路南坊656号粮食大厦主楼三层3001-3065、主楼五层5008-5009及三层暗房福田街道福虹路9号世贸广场C座2303出租给本公司之二级子公司深粮置地、深粮物业用于办公, 租赁期限自2018年8月1日至2019年7月31日, 租金分别为56,394.00元/月、12,648.00元/月。

#### (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
深宝华城	30,000,000.00	2018年07月26日	主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年	否

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
东莞市果菜副食交易市场有限公司	14,700,000.00	2017年06月08日	不迟于2019年4月11日	否
东莞市果菜副食交易市场有限公司	53,571,310.66	2016年12月27日	2021年12月27日	否
东莞市果菜副食交易市场有限公司	138,955,864.84	2018年07月27日	2032年08月29日	否

关联担保情况说明

- 1.根据本公司之子公司深宝华城于2018年7月26日与平安银行股份有限公司深圳分行签订的编号为平银（深圳）综字第A237201807060001（额保001）号的《综合授信额度合同》，平安银行股份有限公司深圳分行向本公司之子公司深宝华城提供人民币3,000.00万元的综合授信额度，综合授信额度期限为合同生效之日起12个月以内。为保证该综合授信额度项下全部债权能够得到清偿，本公司为其提供最高额保证担保，担保额度为人民币30,000,000.00元，除担保额度外，其他利息、利息及罚息等其他债权费用，公司一并担保，保证期间为2018年7月26日起至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年止。
- 2.根据本公司之子公司东莞深粮物流与交通银行股份有限公司东莞分行签订《粤DG2017年借字005号》流动资金借款合同，东莞深粮物流向交通银行东莞分行取得3,000.00万元循环额度，借款利率为5.22%，该合同下提用的每笔贷款期限不长于12个月，且全部贷款的到期日不迟于2019年4月11日。该借款由本公司之子公司深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司金额为1,470.00万元、深粮集团担保金额为1,530.00万元。保证期间根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限（开立银行承兑汇票/信用证/担保函项下，根据债权人垫付款项日期）分别计算。每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后两年止。
- 3.根据本公司之子公司东莞深粮物流与汇丰银行签订授信号为CN11002181808-160714-SCDGTML2的银行授信合同，汇丰银行向东莞深粮物流提供最高不超过2亿元人民币的贷款授信，每笔贷款在每一利息期的适用利率为在该利息期的定息日适用的央行贷款基准利率的90%，借款日期自2016年12月27日至2021年12月27日。截止2018年12月31日，东莞深粮物流向汇丰银行取得的借款本金余额为109,329,205.42元，由本公司之子公司深粮集团和东莞市果菜副食交易市场有限公司提供担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司担保金额为53,571,310.66元、深粮集团担保金额为55,757,894.76元。
- 4.根据本公司之子公司东莞食品产业园与交通银行股份有限公司东莞分行签署的《粤DG2017年固贷字006号》借款合同，本期借款本金分别为4,980.00万元、378.34万元、3,000.00万元、20,000.00万元，贷款期限为2018年7月27日至2032年8月29日。借款利率除了20,000.00万元为按贷款入账日，人民银行贷款基准利率4.90%计算；其余三笔都为按贷款入账日，人民银行基准利率上浮15%，利率5.635%计算。该借款由本公司之子公司深粮集团及东莞市果菜副食交易市场有限公司提供连带责任担保，其中东莞市果菜副食交易市场有限公司138,955,864.84元、深粮集团担保金额为144,627,532.80元。

本公司之子公司之间的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
深粮集团	东莞深粮物流	15,300,000.00	2017年6月8日	不迟于2019年4月11日	否	注1
深粮集团	东莞深粮物	30,000,000.00	2018年6月8日	2019年6月7日	否	注2



	流					
深粮集团	东莞深粮物流	55,757,894.76	2016年12月27日	2021年12月26日	否	注3
深粮集团	东莞深粮物流	178,865,982.39	2015年7月31日	2023年7月12日	否	注4
深粮集团	东莞食品产业园	144,627,532.80	2018年7月27日	2032年8月29日	否	注5
合计		424,551,409.95				

注1：说明详见审计报告附注十一（五）、5（2）注1。

注2：根据本公司之子公司深粮集团、深圳面粉、东莞深粮物流、华联粮油贸易、深粮多喜米、深粮贝格厨房、深粮冷链与汇丰银行签订的授信函号码CN11002181808/160714银行授信合同，及授信审查与修改合同CN11002181808-170727，东莞深粮物流向汇丰银行取得借款余额为人民币3,000.00万元。由本公司之子公司深粮集团提供担保。

注3：说明详见审计报告附注十一（五）、5（2）注2。

注4：根据本公司之子公司东莞深粮物流与中国农业发展银行签订合同号为44031000-2015年（深）字0023号的借款合同，合同项下借款总金额2.73亿元，年利率为5.4%，遇中国人民银行贷款基准利率调整，自实际提款日起按年调整，借款日期自2015年7月13日至2023年7月12日。该借款由本公司之子公司深粮集团提供担保。保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

注5：说明详见审计报告附注十一（五）、5（2）注3。

## （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
----	-------	-------

## （8）其他关联交易

### 1. 关联方资金拆借

#### （1）向关联方拆出资金

本公司作为食出茗门公司的股东，与食出茗门公司的其他股东深圳市工夫百味投资有限公司共同按各自持股比例向食出茗门公司拆借资金本金合计人民币2,316,274.51元，其中本公司向其拆出本金为人民

币1,180,000.00元，截止2018年12月31日，本公司拆出本金余额为人民币1,180,000.00元，收取的累计拆借利息为人民币138,373.8元。

## 2.其他关联交易

### (1) 股权转让

根据本公司第九届董事会第十五次会议、第九届董事会第十七次会议、第九届董事会第二十二次会议决议以及2018年第一次临时股东大会决议，本公司通过向福德资本发行股份（发行股份数量为655,752,951股、发行价格为人民币8.96元/股）购买其持有的深粮集团100%股权。在本次交易前，福德资本为本公司与深粮集团的控股股东，且本公司与深粮集团的实际控制人同为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，因此本次交易为关联交易。

### (2) 共同对外投资

根据本公司之全资子公司深粮集团2017年第10次党委会会议纪要（深粮纪要[2017]28号）以及2017年领导班子第8次会议纪要（深粮纪要[2017]29号），深粮集团与联营公司深圳市多禧股权投资基金管理有限公司，以及第三方深圳市远望谷投资管理有限公司、远光软件股份有限公司共同出资设立深粮智能物联股权投资基金(深圳)合伙企业(有限合伙)。

### (3) 其他

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	备注
剥离资产利润	福德资本	11,912,956.78	6,014,906.08	
合计		11,912,956.78	6,014,906.08	

根据本公司发行股份购买粮食集团100%股权的重大资产重组协议、2018年6月6日深粮集团与福德资本签订的《关于深圳市粮食集团有限公司之重大资产重组总体协议》以及《关于深圳市粮食集团有限公司房地产类资产及权益之无偿划拨协议》，深粮集团将部分产权瑕疵的资产无偿划拨给福德资本，该类资产在2017年10月1日-剥离日之间发生的损益17,927,862.86元，本公司根据协议约定需将该部分权益支付给福德资本。

## 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
其他应收款	深圳市亿鑫投资有限公司	10,431,232.87	5,215,616.44	10,431,232.87	
其他应收款	常州深宝茶仓公司	20,413,947.34	17,819,381.02	19,977,283.01	9,071,148.72
其他应收款	食出茗门公司	1,429,898.28	275,978.87	1,870,811.75	53,585.30
其他应收款	深圳市农产品集团股份有限公司			1,060.00	159.00
其他应收款	深圳市投资控股有限公司	433,469.10		319,129.94	31,743.34

**(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
应付股利	深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14
其他应付款	惠州市深宝妈喃生物科技有限公司	1,131,864.44	
其他应付款	深圳市果菜贸易有限公司	245,714.59	
其他应付款	深圳市福德国有资本运营有限公司	53,470,612.86	13,123,456.08
其他应付款	深圳市多禧股权投资基金管理有限公司	41,486.00	
其他应付款	湛江长山（深圳）生态养殖有限公司	7,967,662.50	7,946,370.83
其他应付款	食出茗门公司	184,275.00	
其他应付款	深圳农地美投资管理有限公司		1,478,800.00
其他应付款	深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20

**7、关联方承诺****8、其他**

本公司作为常州深宝茶仓公司的股东，持有常州深宝茶仓公司33.00%股权，本公司以前年度为常州深宝茶仓公司发生的代垫款，截止2018年12月31日，其他应收款余额人民币20,413,947.34元，已单项计提坏账准备人民币17,819,381.02元，其他应收款账面价值为人民币2,594,566.32元。

**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

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 常州深宝茶仓电子商务有限公司、本公司与深圳市农产品融资担保有限公司借款合同纠纷事项

2016年7月15日，深圳市农产品融资担保有限公司（简称“农产品担保公司”）向深圳市福田区人民法院递交了《民事起诉状》，要求常州深宝茶仓公司偿还借款本金5,000,000.00元及利息389,968.52元、罚息3,200,271.79元（罚息暂计至2016年6月30日，实际计至借款全部清偿之日）；以及支付补偿款100,000.00元（500.00万元×2%）；两项共计：8,690,240.31元；本公司对5,000,000.00元借款承担连带偿还责任。

2017年5月31日，深圳市福田区法院作出一审判决，判决常州深宝茶仓公司偿还借款本金500.00万元及利息和罚息，本公司无须对常州深宝茶仓公司借款500.00万元承担连带责任。2017年7月4日农产品担保公司提起上诉，2017年10月13日深圳市中级人民法院进行了二审开庭审理。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中，深圳市中级人民法院尚未作出终审判决。

(2) 本公司下属子公司武夷山深宝岩茶有限公司（以下简称武夷山岩茶公司）、杭州聚芳永控股有限公司（以下简称聚芳永公司）与武夷山九兴茶叶有限公司（以下简称九兴公司）、福建省武夷山市裕兴茶叶有限公司（以下简称裕兴公司）、兴九茶有限公司、陈裕兴、陈国鹏合同纠纷事项

2017年9月22日，聚芳永公司、兴九茶有限公司、裕兴公司和陈裕兴、陈国鹏就原深宝裕兴公司分立事宜签署了《关于福建省武夷山深宝裕兴茶叶有限公司分立的正式协议》，根据分立协议约定：原深宝裕兴公司分立，分立后，聚芳永公司持有新设公司（即深宝岩茶公司）的100%股权，裕兴公司和兴九茶公司共同持有存续公司（九兴公司）的100%股权；深宝岩茶公司分得应收账款人民币7,273,774.01元，由九兴公司确保分立的1年内实现人民币200.00万元，且其余款项在2年内全部归还，陈裕兴、陈国鹏作为九兴公司、裕兴公司、兴九茶叶公司的实际控制人，对《分立协议》约定的全部义务和责任向深宝岩茶公司和聚芳永公司承担连带共同担保责任。

截止2018年9月22日，《分立协议》约定实现四家应收款的期限已届满，深宝岩茶公司仍有5,212,301.40元未收回。2018年12月6日，深宝岩茶公司、杭州聚芳永公司就上述事宜向深圳国际仲裁院（深圳仲裁委员会）申请仲裁，请求九兴公司向深宝岩茶公司支付人民币5,272,934.01元，及请求裕兴公司、兴九茶公司、陈裕兴、陈国鹏承担连带责任。截至本财务报表批准报出日止，深圳仲裁委员会尚未确定仲裁员和开庭日期。截止2018年12月31日，本公司累计计提3,458,370.94元坏账准备。

(3) 深粮集团与吉林通榆县盛达公司绿豆业务纠纷案

2007年8月，深粮集团与通榆县盛达粮油贸易有限公司（以下简称盛达公司）签订《绿豆委托收购、加工与储存合同》，2007年10月至2008年5月间，共收购绿豆4,918.00吨，本公司支付代购款3,000.00万元。合同约定，委托收购完成后，盛达公司有协助销售代购货物和回购义务。盛达公司未完全履行义务，深粮集团也进行了各种形式的催收，2010年9月，深粮集团已起诉盛达公司，要求其归还欠款及利息。双方于庭审期间达成和解，并由深圳市福田区人民法院出具《民事调解书》，但盛达公司未完全履行还款义务，深粮集团已向法院申请强制执行，截至2018年12月31日，账面应收款项为5,602,468.81元，剩余款项的执行具有

较大的不确定性，本公司对此款项已全额计提坏账准备5,602,468.81元。

#### （4）面粉公司与深圳富锦食品工业有限责任公司合同纠纷案

2013年5月31日，深圳富锦食品工业有限责任公司（以下简称富锦公司）与面粉公司签订《购销合同》，约定由面粉公司向富锦公司供应月饼专用粉和糕点用小麦粉。后富锦公司起诉面粉公司，称面粉公司向富锦公司供应的面粉中的脂肪酶（一种加工助剂）存在活性，造成其制作的月饼及馅料的“酸价”超出食品安全标准，给其造成巨大损失，因此其主张面粉公司应承担相应赔偿责任，赔偿富锦公司财产损失9,784,485.55元；诉讼费用由面粉公司承担。

2014年11月29日，深圳市南山区人民法院作出一审判决（[2014]深南法民一初字第45号），认为富锦公司未能举证证明其所谓问题产品“酸价”过高系由于面粉公司供应的面粉脂肪酶活性发挥作用所致，也未能证明其封存的问题食品的原材料系由面粉公司供应；其次卫生部的相关标准允许在面粉原料中添加活性脂肪酶，因此，法院判决驳回深圳富锦食品工业有限责任公司全部诉讼请求。

2015年6月5日，深圳市中级人民法院作出裁定（[2015]深中法民终字第563号），认为一审法院未能查清涉案面粉产品质量问题应该适用何种标准，也未能查清面粉中加工助剂去除义务应当归属面粉供应方还是食品生产方，因此裁定撤销[2014]深南法民一初字第45号民事判决，发回南山区人民法院重审。

2017年12月21日，深圳市南山区人民法院作出重审的一审判决，判决驳回深圳富锦食品工业有限责任公司全部诉讼请求。截至2018年12月31日，该案仍处于发回重审的二审阶段，法院尚未作出二审判决。

#### （5）深粮集团、华联粮油与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案

2005年10月至2007年1月间，深粮集团、华联粮油与广州进和饲料有限公司（以下简称广州进和公司）签订了20份《进口代理合同》，约定由深粮集团和华联粮油代理广州进和公司进口秘鲁鱼粉。2007年8月，华联粮油、广州进和公司、黄献宁签订了《担保合同》，约定由黄献宁保证华联粮油与广州进和公司签订的所有贸易合同项下广州进和公司应付款项按时兑付。后因广州进和公司未足额支付货款及进口代理费，深粮集团、华联粮油向深圳市福田区人民法院提起诉讼。

2015年2月16日，深圳市福田区人民法院法院作出一审判决（[2014]深福法民二初字第786号），判决广州进和公司向深粮集团和华联粮油支付款项10,237,385.74元，并承担案件受理费83,224.00元；黄献宁无需承担连带赔偿责任。

因广州进和公司不服上述一审判决，向深圳市中级人民法院提出上诉，主张深粮集团、华联粮油起诉已超过诉讼时效。2017年3月30日，深圳市中级人民法院作出二审判决（[2015]深中法商终字第1767号民事判决书），判决驳回广州进和公司上诉，维持原判。

该案目前尚在执行中，对方未偿付任何款项，深粮集团对应收广州进和公司货款1,045.56万元100%的比例计提了坏账准备。

根据《深圳市福德国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函》，深圳市福德国有资本运营有限公司对未来深粮集团公司及其控股子公司因与广州进和饲料有限公司、黄献宁进口代理合同纠纷案导致任何索赔、赔偿、损失或支出，深圳市福德国有资本运营有限公司将代为承担因此诉讼导致的赔偿或损失。

#### （6）华联粮油公司与珠海市斗门华碧饲料厂合同纠纷案

2004年12月9日，华联粮油公司与珠海市斗门华碧饲料厂签订购销合同，向其出售玉米2,000.00吨，货款共239.63万元，货款一直未能收回。2005年4月，华联粮油公司发现珠海斗门华碧饲料厂已基本停止生产，货物被转移，法人代表人梁东行潜逃。2005年7月2日，公安机关将梁东行抓捕归案。华联公司已对其进行起诉并胜诉，该案已结案正在执行中。

截止2018年12月31日，华联粮油公司应收珠海市斗门华碧饲料厂款项239.63万元，华联粮油公司对此款项已计提100%坏账准备。

#### （7）华联粮油公司与佛山市华星饲料厂合同纠纷案

2007年8月和10月，华联粮油公司向佛山市顺德区华星饲料厂销售商品并收到商业承兑汇票总金额295.86万元。因该公司逾期未归还货款，华联粮油公司于2007年10月29日向佛山市顺德区人民法院提起诉

讼，要求佛山市顺德区华星饲料厂偿还货款并支付相应的利息。2011年6至7月共收回该公司破产财产清偿款163.89万元，截止2018年12月31日，华联粮油公司应收佛山市顺德区华星饲料厂款项131.97万元，对此款项已计提100%坏账准备。

#### （8）深粮集团与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷

2004年3月3日，深粮集团与来宝资源有限公司（Noble Resources Pte.Ltd，以下简称来宝公司）签订合同，约定深圳粮食集团公司以CFR条件向来宝公司购买阿根廷或巴西大豆55,000吨。

2004年5月10日，国家质检总局发出通报称来宝公司于2004年4月出口中国厦门的一船巴西大豆中被发现混有种衣剂大豆，因此暂停其向中国出口巴西大豆。

2004年6月25日，货轮抵达青岛港后接受青岛商品检验检疫局的检查，发现涉案货物含有一种衣剂大豆，该批货物因此被依法封存。

2004年7月22日，双方针对上述大豆买卖合同签订了补充协议，约定该船货物因含有一种衣剂大豆不能正常卸货产生的滞期费用由来宝公司承担，并约定大豆买卖合同项下纠纷按照中国法律在中国法院解决。

2004年7月，来宝公司将该案提交香港国际仲裁中心仲裁，要求深圳粮食集团公司承担货轮扣留、香港滞期费、或有损失等七项诉讼请求。深圳粮食集团公司提出了管辖异议，香港国际仲裁中心于2006年12月14日裁定来宝船舶在香港滞期费、或有损失两项请求具有管辖权，其余诉求被驳回。

2011年2月17日香港国际仲裁中心裁定：深粮集团公司应当承担2,173,000.00美元滞期费以及从2004年6月4日开始的利息，按照年利率5.00%计算。2011年7月来宝公司向深圳市中级人民法院申请执行裁决。2015年3月30日，深圳市中级人民法院作出民事裁定书（[2011]深中法民四初字第270号），裁定因双方签订的大豆买卖合同补充协议约定由来宝公司承担涉案货物不能正常卸货而产生的滞期费用，且约定合同项下争议适用中国法律解决并由中国法院管辖，香港国际仲裁中心对此案无管辖权，因此裁定驳回来宝公司的执行申请。

2018年2月6日 来宝公司向香港高等法院申请执行2011年2月17日香港国际仲裁中心的裁决，2019年2月18日，香港高等法院作出判决：来宝公司申请的强制执行时效已经丧失。2014年9月3日，来宝公司向香港国际仲裁中心提交《进一步索赔仲裁申请书》，要求深圳粮食集团公司向来宝公司支付其向货轮出租方邦基公司赔偿的美元745万元及相应诉讼、仲裁费用。但来宝公司一直未申请开庭等诉讼事宜，2016年11月1日香港国际仲裁中心仲裁员致函来宝公司，要求其在2016年底启动仲裁，否则，仲裁庭将采取措施结案，但至今来宝公司没有启动仲裁的相关程序。

来宝公司在香港国际仲裁中心的第二部分裁定在大陆申请仲裁已经被驳回，在香港申请执行也已经被裁定超过了申请执行的时效，第三部份的仲裁也没有按照仲裁庭的要求启动相关程序，因此，可以推定该案已经结案。

根据《深圳市福德国国有资本运营有限公司关于深圳市粮食集团有限公司未决诉讼的承诺函》，深圳市福德国国有资本运营有限公司对未来深粮集团公司及其控股子公司因与来宝资源有限公司大豆国际货物买卖合同纠纷案导致任何索赔、赔偿、损失或支出，深圳市福德国国有资本运营有限公司将代为承担因此诉讼导致的赔偿或损失。

#### （9）深粮集团与北京中旺食品有限公司合同纠纷案

2007年8月22日，北京中旺食品有限公司拖欠粮食集团货款1,911,200.00元。北京中旺食品有限公司已经进入破产程序，粮食集团公司已经向破产管理人申报债权及利息247.34万元，被确认普通债权212.83万元，预计其破产财产可偿还金额大约在5.00万元以内。

2018年4月22日，粮食集团公司收到破产清算款人民币37,313.42元，截止2018年12月31日粮食集团公司对剩余债权已按100%比例计提坏账准备1,873,886.58元。

### 2.对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见审计报告“附注十一、（五）”。

截止2018年12月31日，本公司无为非关联方单位提供保证情况。

### 3.除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (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

拟分配的利润或股利	115,253,525.40
-----------	----------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 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

### (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

### (一) 平湖粮库租赁事项

平湖粮库系由深圳市人民政府投资建设，由深圳市人民政府委托本公司全资子公司深粮集团作为建设单位和使用单位，产权归深圳市人民政府并交由深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称深圳市国资委）管理的资产。平湖粮库于2007年投入建设，2009年竣工，建筑面积为95,476.77平方米，其中仓储设施建筑面积90,671.13平方米，附属设施建筑面积1,582.06平方米，仓储配套管理用房建筑面积为3,223.58平方米。本公司之全资子公司深粮集团一直无偿使用平湖粮库，2018年1月18日，深圳市人民政府办公厅会同有关部门召开深粮集团土地处置有关工作的会议，会议议定平湖粮库由深圳市政府投资建设，是承担政府储备粮功能的主要平台，按照《关于市区粮食储备库建设项目有关问题的通知》（深府办〔2005〕155号文）要求，其产权由深圳市国资委代深圳市人民政府持有，经深圳市人民政府办公厅相关会议决议，平湖粮库不纳入本公司重大资产重组的资产范围，而是待平湖粮库竣工决算完成后，由深粮集团与平湖粮库产权人（或其授权单位）按市场公允租赁价格签订长期租赁协议，由深粮集团继续使用该房产。

本公司控股股东福德资本向本公司承诺，若未来出现深粮集团需向平湖粮库产权单位（或其授权单位）补缴评估基准日（2017年9月30日）前平湖粮库租金的情形，该全部应补缴租金及其他相关费用与支出由福



德资本代为承担，故深粮集团未确认2017年9月30日及之前的相关租赁费。

福德资本作为深圳市国资委委托经营资产管理单位于2018年10月17日与深粮集团签订了《深圳市粮食储备库（即“平湖粮库”）整体租赁协议》，租赁期限2017年10月1日-2019年12月31日，约定按市场价格支付每年租金总额人民币2,843.40万元。本公司自2017年10月1日起按约定的租赁价格计提了平湖库2017年9-12月以及2018年度的租赁成本。同时本公司按照外租仓容的储备服务费用标准确认了2017年10月1日-2018年12月31日之间的粮油储备服务收入，即增加公司2017年度粮油储备服务收入人民币6,774,030.00元，增加2018年粮油储备服务收入人民币26,445,279.00元。

## （二）年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见审计报告附注六、注释22中关于应付职工薪酬—设定提存计划的相关说明。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	42,441,119.07	53,950,930.37
合计	42,441,119.07	53,950,930.37

#### （1）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

##### 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### 4)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

#### （2）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	
按信用风险特征组	42,869,9	99.93%	428,835.	1.00%	42,441,11	53,950,	99.95%			53,950,930.

合计提坏账准备的应收账款	54.13		06		9.07	930.37				37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,453.08	0.07%	28,453.08	100.00%		28,453.08	0.05%	28,453.08	100.00%	
合计	42,898,407.21	100.00%	457,288.14	1.07%	42,441,119.07	53,979,383.45	100.00%	28,453.08	0.05%	53,950,930.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,869,954.13	428,835.06	1.00%
合计	42,869,954.13	428,835.06	1.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 428,835.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
上海轶禾食品科技有限公司	12,589,370.00	29.35	125,893.70
香飘飘食品股份有限公司	5,271,399.00	12.29	52,713.99
呼和浩特市益合兴业商贸有限公司	4,439,226.61	10.35	44,392.27
联合利华(中国)有限公司	3,884,634.00	9.06	38,846.34
深圳市益充商贸有限公司	2,301,665.00	5.37	23,016.65
合计	28,486,294.61	66.42	284,862.95

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	159,677,969.59	163,404,561.75
合计	159,677,969.59	163,404,561.75

## (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：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

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

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,783,947.34	10.83%	17,315,381.02	87.52%	2,468,566.32	19,347,283.01	10.87%	9,008,148.72	46.56%	10,339,134.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,286,825.40	86.08%	77,422.13	0.05%	157,209,403.27	153,106,793.92	86.05%	41,366.46	0.03%	153,065,427.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,641,249.52	3.09%	5,641,249.52	100.00%		5,472,398.91	3.08%	5,472,398.91	100.00%	
合计	182,712,022.26	100.00%	23,034,052.67	12.61%	159,677,969.59	177,926,475.84	100.00%	14,521,914.09	8.16%	163,404,561.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常州深宝茶仓电子商务有限公司（以下简称“常州深宝茶仓公司”）	19,783,947.34	17,315,381.02	87.52%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	19,783,947.34	17,315,381.02	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	192,272.87	1,922.73	1.00%
1 至 2 年	69,491.56	7,068.20	10.17%
5 年以上	85,539.00	68,431.20	80.00%
合计	347,303.43	77,422.13	22.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,513,195.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,057.17 元。

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

3)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：

4)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
保证金及押金	119,089.00	265,665.63
出口退税款	312,364.06	733,709.16
往来款项及其他	182,280,569.20	176,927,101.05
合计	182,712,022.26	177,926,475.84

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
惠州深宝科技有限公司	往来款	118,400,009.26	1 年以内	64.80%	
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	往来款	26,190,645.20	1 年以内	14.33%	
深圳市深宝劳动服务公司	往来款	2,107,109.09	3 年以上	1.15%	2,107,109.09
常州深宝茶仓公司	往来款	19,783,947.34	3 年以上	10.83%	17,315,381.02
深圳市深宝技术中心有限公司	往来款	10,987,963.15	1 年以内	6.01%	
合计	--	177,469,674.04	--	97.12%	19,422,490.11

## 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	4,208,728,337.66		4,208,728,337.66	917,313,300.84		917,313,300.84
对联营、合营企业投资	6,753,354.23	2,927,628.53	3,825,725.70	7,121,310.06	2,927,628.53	4,193,681.53
合计	4,215,481,691.89	2,927,628.53	4,212,554,063.36	924,434,610.90	2,927,628.53	921,506,982.37

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深宝物业	2,550,000.00			2,550,000.00		
深宝工贸	5,500,000.00			5,500,000.00		
深宝三井	80,520,842.36			80,520,842.36		
深宝华城	168,551,781.80			168,551,781.80		
惠州深宝科技	60,000,000.00			60,000,000.00		
婺源聚芳永	280,404,134.35			280,404,134.35		
杭州聚芳永	176,906,952.42			176,906,952.42		
深宝技术中心	54,676,764.11			54,676,764.11		
深深宝投资	50,000,000.00			50,000,000.00		
云南供应链	20,000,000.00			20,000,000.00		
普洱茶交易中心	18,202,825.80			18,202,825.80		

深粮集团		3,291,415,036.82		3,291,415,036.82	
合计	917,313,300.84	3,291,415,036.82		4,208,728,337.66	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳深宝 (辽源)实 业公司	57,628.53									57,628.53	57,628.53
深圳深宝 (新民) 食品有限 公司	2,870,000 .00									2,870,000 .00	2,870,000 .00
常州深宝 茶仓											
广州深宝 门道茶叶 有限公司	4,193,681 .53			- 367,955.8 3						3,825,725 .70	
小计	7,121,310 .06			- 367,955.8 3						6,753,354 .23	2,927,628 .53
合计	7,121,310 .06			- 367,955.8 3						6,753,354 .23	2,927,628 .53

## (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	165,407,623.24	156,886,817.06	163,863,447.98	154,883,304.80
合计	165,407,623.24	156,886,817.06	163,863,447.98	154,883,304.80

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-367,955.83	-306,318.47
理财产品收益	953,125.00	2,706,034.95
其他	450,000.00	

合计	1,035,169.17	2,399,716.48
----	--------------	--------------

## 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	1,207,842.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,311,158.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	490,289.86	
委托他人投资或管理资产的损益	1,984,446.92	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	374,880,023.05	
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	-474,740.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,434,126.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	450,000.00	
减：所得税影响额	3,210,576.33	
少数股东权益影响额	48,116.44	
合计	379,156,201.38	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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	7.70%	0.2675	0.2675
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.0615	-0.0615

#### 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	308,331,032.44	359,174,263.44	4,172,502,535.11	3,848,760,765.85
按国际会计准则调整的项目及金额：				
其他应付股市调节基金调整			1,067,000.00	1,067,000.00
按国际会计准则	308,331,032.44	359,174,263.44	4,173,569,535.11	3,849,827,765.85

## (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



## 第十二节 备查文件目录

- 1、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；
- 2、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；
- 3、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》上披露的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有董事长亲笔签署的公司2018年年度报告正本。

深圳市深粮控股股份有限公司

董事长：祝俊明

二〇一九年四月二十五日