

公司代码：603345

公司简称：安井食品

安井食品集团股份有限公司 2023 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘鸣鸣、主管会计工作负责人唐奕及会计机构负责人(会计主管人员)惠莉声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来发展计划，发展战略等前瞻性陈述，将受到外界环境和实际经营变化的影响，不构成公司对投资者实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有法定代表人签名、公司盖章的2023年半年度报告全文。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、母公司、安井食品	指	安井食品集团股份有限公司
国力民生	指	福建国力民生科技发展有限公司
安井营销	指	无锡安井食品营销有限公司
无锡民生	指	无锡华顺民生食品有限公司
泰州安井	指	泰州安井食品有限公司
辽宁安井	指	辽宁安井食品有限公司
四川安井	指	四川安井食品有限公司
香港安井	指	香港安井食品有限公司
湖北安井	指	湖北安井食品有限公司
河南安井	指	河南安井食品有限公司
广东安井	指	广东安井食品有限公司
山东安井	指	山东安井食品有限公司
洪湖安井	指	洪湖安井食品有限公司
鞍山安润	指	鞍山安润食品有限公司
湖北安润	指	湖北安润食品有限公司
安井冻品先生、冻品先生	指	厦门安井冻品先生供应链有限公司
新宏业	指	洪湖市新宏业食品有限公司
新柳伍	指	湖北新柳伍食品集团有限公司
功夫食品	指	Oriental Food Express Limited
厦门电子商务	指	厦门安井电子商务有限公司
厦门工业	指	厦门安井食品工业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
可转债	指	可转换公司债券
速冻鱼糜制品	指	将粘稠的鱼肉浆（生鱼糜）加工成型后进行水煮、油炸、焙烤烘干等加热或干燥处理，再进行深度快速冷冻，并在低温中储存、运输、销售的食物。
速冻肉制品	指	主要以畜禽类肉质为原料，加工工艺基本与速冻鱼糜制品一致。速冻肉制品作为肉制品加工业的分支之一，因含有丰富的蛋白质、脂肪、维生素和矿物质，与速冻鱼糜制品一起已成为大众消费食品。
速冻面米制品	指	以小麦粉、大米、杂粮等谷物为主要原料，或同时配以肉、禽、蛋、水产品、蔬菜、果料、糖、油、调味品等单一或多种配料为馅料，经加工成型（或熟制）并速冻而成的食品。
速冻菜肴制品	指	以农产、畜禽、水产品等为主要原料，经前处理及配制加工后，再进行深度快速冷冻，并在低温中储存、运输、销售的预包装食品。
安井之家 CRM	指	指公司客户关系管理系统（CRM），即面向经销商的数字化移动运营平台。
移动营销	指	是基于营销人员工作管理、市场调研等需要，整合多种营销手段的移动管理工具。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安井食品集团股份有限公司
公司的中文简称	安井食品
公司的外文名称	ANJOY FOODS GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Anjoy food
公司的法定代表人	刘鸣鸣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁晨	林阳
联系地址	厦门市海沧区新阳路 2508 号	厦门市海沧区新阳路 2508 号
电话	0592-6884968	0592-6884968
传真	0592-6884978	0592-6884978
电子信箱	zhengquanbu@anjoyfood.com	liny@anjoyfood.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市海沧区新阳路2508号
公司办公地址	厦门市海沧区新阳路2508号
公司办公地址的邮政编码	361022
公司网址	www.anjoyfood.com
电子信箱	zhengquanbu@anjoyfood.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	安井食品	603345	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	6,894,420,605.07	5,274,997,219.19	30.70
归属于上市公司股东的净利润	735,204,472.02	453,437,089.29	62.14

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	694,827,769.49	380,420,621.89	82.65
经营活动产生的现金流量净额	265,818,454.61	223,400,723.49	18.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,133,694,758.38	11,679,283,536.65	3.89
总资产	16,228,677,761.35	16,193,586,625.31	0.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.51	1.64	53.05
稀释每股收益(元/股)	2.51	1.64	53.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.37	1.38	71.74
加权平均净资产收益率(%)	6.11	4.98	增加 1.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.78	4.18	增加 1.60 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 6,894,420,605.07 元，同比增长 30.70%；归属于上市公司股东的净利润 735,204,472.02 元，同比增长 62.14%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 694,827,769.49 元，同比增长 82.65%。公司传统速冻火锅料制品和速冻面米制品营业收入稳步增长，产品力、渠道力和品牌力不断提升；湖北新柳伍食品集团有限公司（2022 年 8 月 30 日起纳入公司合并报表范围）、厦门安井冻品先生供应链有限公司及安井小厨增量带动预制菜肴板块业务增长；公司规模效应显现，以及受公司控制促销人员、广告等费用投入、股份支付分摊费用减少、银行存款利息收入增加等因素影响，期间费用比下降带动利润提升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,539,577.93	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,355,488.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权	10,249,895.84	

投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,523,265.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,233,725.17	
少数股东权益影响额（税后）	932,113.34	
合计	40,376,702.53	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业情况

近些年，随着我国城镇化进程持续推进以及消费者购买力不断提高，家用冰箱、微波炉、冰柜的普及，流通和消费冷链逐渐形成，消费者对安全性和品牌知名度高、品质好、方便性强的速冻食品消费支出逐渐加大。

餐饮行业的发展和消费者饮食习惯的改变，也为速冻食品带来新的发展机遇。餐饮行业中以火锅为代表的大众化消费需求不断提升，带动速冻火锅料制品快速发展。同时关东煮、麻辣烫等遍及大街小巷的休闲饮食消费逐渐兴起，餐饮外卖市场增长迅猛，将速冻食品的消费方式扩展到日常生活和休闲领域。

目前我国与发达国家的速冻食品消费量存在较大差距。随着中国经济的不断发展，居民的生活消费水平不断提升，加之城镇化进程的推进，社会分工细化，生活节奏日益加快，使速冻食品被越来越多人接受并成为日常饮食的一部分，我国对速冻食品的消费需求将逐渐与发达国家靠拢，未来市场空间较大。

随着餐饮企业降本增效和消费者对便捷食品的需求快速增加，市场对于预制菜肴的接受度不断提升。预制菜肴行业已进入快速成长期，产品形态也更加多样化。鉴于预制菜肴行业自身产业链的延展性较强，使得参与者类型众多，不同市场参与主体基于各自优势，定位于不同的销售渠道和产品切入市场，特别是在互联网营销日益丰富的背景下，触达消费者的渠道更为多元，众多新兴品牌得以趁势兴起；从终局视角看，在产品研发、渠道推广、品牌运营等方面具备综合优势的企业将更好地适应市场变化，具备更大的发展潜力，有望从中脱颖而出。

报告期内，物流及生产供应链受限等外在不利因素消退，国内 B 端餐饮消费呈现逐渐复苏态势，带动公司速冻火锅料制品及速冻菜肴制品持续稳健增长；C 端直营商超等渠道在去年高基数下人流减少，使得直营商超渠道的各消费品普遍表现不佳，加之 C 端各细分渠道呈现碎片化特点，渠道分流现象较为显著，公司速冻面米制品增速受到小幅影响。在小龙虾业务板块，报告期内小龙虾行业原材料价格有所下降，小龙虾产品价格相应下降。整体而言，在消费需求没有明显增长的外部环境下，公司快速适应行业发展及变化，提质增效，稳步增长，不断抢占竞争对手存量市场，彰显了持续发展韧性。

（二）公司主营业务情况

公司主要从事速冻火锅料制品（以速冻鱼糜制品、速冻肉制品为主）和速冻面米制品、速冻菜肴制品等速冻食品的研发、生产和销售，是行业内产品线较为丰富的企业之一。经过多年发展，公司已形成了以华东地区为中心并辐射全国的营销网络，逐步成长为国内最具影响力和知名度的速冻食品企业之一。

（三）公司的主要产品

在速冻火锅料业务板块，公司主营“安井”牌鱼豆腐、鱼籽包、蟹味排等速冻鱼糜制品和撒尿肉丸、亲亲肠、霞迷饺等速冻肉制品。在速冻面米制品板块，公司主营“安井”牌烧麦、手抓饼、奶香馒头、红糖发糕等产品。在速冻菜肴制品板块，包括公司主营的“安井”牌虾滑、蛋饺、千夜豆腐；安井“冻品先生”的酸菜鱼、藕盒等产品和“安井小厨”牌小酥肉、荷香糯米鸡等调理制品；以及控股子公司新宏业、新柳伍生产的小龙虾尾、调味小龙虾等水产类预制菜肴。

公司按照“研发一代、生产一代、储备一代”的新品规划思路进行产品研发和推广，坚持每年聚焦培养 3-5 个“战略大单品”。报告期内，公司面向 C 端全渠道重点推广打造的中高端火锅料锁鲜装系列的次新品及新品保持了稳定增长。在 B 端产品方面，公司以团餐渠道开发作为“渠道扫盲、终端为王”策略的突破点，推动销售渠道全覆盖；同时推出“丸之尊”系列中高端 B 端产品推动产品结构升级。在预制菜板块，安井冻品先生重点打造酸菜鱼和烤鱼，安井小厨聚焦小酥肉和荷香糯米鸡，持续进行大单品培育；报告期内公司将安井、安井小厨品牌分别授权新宏业、新柳伍使用，复用安井现有经销商渠道推动小龙虾业务尤其是调味小龙虾产品实现业务增量。

（四）公司的采购模式

公司根据当期生产计划制定采购计划，与供应商签订合同，并通过采购订单来进行采购。公司原辅材料采购主要分鱼糜、肉类、粉类等大宗商品，以及蔬菜、添加剂、调味品等小额物料两大类。其中，鱼糜、肉类、粉类等通用性的大宗农产品根据销售、生产需求批量采购或锁定价格，而小额物料按照年度计划，结合销售订单、库存管理进行采购。

公司围绕集团采购的大宗物料设置品类总监，由各生产基地总经理兼任，通过加强协作和业务指导，使采购成本进一步优化。品类采购总监职责为关注行情变化，提供月度或季度行情分析报告，提供集团内预警提示囤货高低点及操作建议；针对集团供应商，各生产基地间采取订单分配、在必要时通过集采议价控制成本。

（五）公司的生产模式

公司营销中心下设营运部门，由营运总监根据销售预测、订单情况、产品库存等，每月定期召开“产销协调会”，各子公司生产部制定月度生产计划、并根据生产设备及一线员工人数及产品库存信息等情况，及时调整生产周计划，并经工厂总经理、营运总监审批确认、安排生产等相关部门进行生产、质检、入库等程序。

（六）公司的销售模式

1、经销模式

公司自设立至今，建立了适合自身发展的经销模式，其基本特点表现为在以“贴身支持”（主要形式为：帮助经销商开拓 C 端超市、菜场等终端，协助经销商开设线上直播间等新兴营商模式。）为核心的基础上实施经销商选择、经销商管理、经销商支持、经销商反馈。

2、商超模式

公司针对商超的销售模式主要分为两种情况，一种是基于供销合同的标准销售，即依据合同约定的采购订单进行发货，并按约定进行对账结算；另一种是寄售代销，即依照代销合同分期送货，

公司根据商超提供的代销清单进行收入确认。公司针对商超的营销方式主要是以健康饮食为品牌诉求，制定风格统一的全年推广活动计划，通过“品牌主题”、“饮食文化”、“绿色健康”等加强品牌形象的宣传活动，提升品牌知名度，并协助商超开展形式多样的终端产品促销，提高商超渠道的销售额。

目前，公司产品在国内的商超客户主要包括大润发、永辉、沃尔玛、物美、苏果、华润万家、天虹、家家悦、河南大张、联华华商等连锁大卖场。随着线上平台赋能各商超系统，公司同步加强商超线上销售拓展，积极参与各大商超的直播带货活动。

3、特通直营模式

特通直营渠道模式的目标客户主要覆盖休闲食品、大型连锁餐饮、酒店、中大型企业团购等领域。随着公司产品在全国各大城市的加速拓展，安井产品的品牌、质量逐步取得终端消费者的认可，也带动了餐饮等特通渠道客户对公司产品的青睐。目前，公司与包括海底捞、彤德莱、永和大王等在内的国内多家餐饮客户，与周黑鸭、绝味食品、湖北旭乐、浙江瑞松、浙江渔福等休闲食品类上市公司及其上游供应链企业均建立了长期合作关系。在开拓和巩固原有渠道的同时，公司积极探索这一领域内新的销售渠道，并尝试新的销售模式和方式，包括礼品提货券、电子提货券和各类新型直营模式等，通过定制化产品和高端礼盒打造公司面向全国范围内大机构大企业和 B 端大客户的特通直营体系。

4、电商模式

近年来公司主动顺应消费习惯变化趋势，积极拓展线上全渠道建设，依托集团稳健供应链系统，增加多区域前置仓布局建设。公司将线上渠道作为助推业绩增长的重要新驱动，加大专业人才引入和培养；巩固强化与原有渠道天猫、京东等 B2C 平台合作、积极参与平台重要的购物节活动以及节庆大促、并对公司旗舰店形象、客服团队进行优化升级，强化消费者互动，利用平台数字化工具洞察消费者需求、精准匹配、快速触达消费者；积极开拓直播带货板块建设，构建“头部主播+外协直播机构+自建直播团队”三位一体的直播渠道。

5、新零售模式

公司积极拓展与新零售平台的合作，运用新零售平台大数据，对商品线上服务、线下体验以及现代物流开展深度融合。在价格体系相对稳定的盒马鲜生、锅圈、叮咚买菜、京东超市、朴朴、美团买菜等新零售渠道，公司凭借强大的产品研发及服务能力、丰富的产品矩阵及生产技术经验，开展推新品、占坑位、争曝光、做活动等措施，适应新兴销售场景需要。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司坚持“传承中华美食、传递健康快乐”的企业使命，“责任，正道，行动，共赢”的企业价值观，“食以民为天”的经营理念及“马上去做，用心去做”的企业作风，按照“三路并进”的经营策略，不断提升安井产品质量，提高品牌美誉度和企业竞争力。公司坚持“市场导向+技

术创新”的经营思路，以生产工艺专业化、食品质量安全性为经营目标，并以此推动研发工作的开展。目前公司拥有国家级企业技术中心、农业农村部冷冻调理水产品加工重点实验室和国家冷冻调理水产品加工分中心，在行业内拥有较强的技术创新能力，每年不断推出多种新品。公司已和江南大学等国内多个院校和科研院所建立了良好的产学研关系，陆续主持了科技部“十二五”科技支撑计划子课题、“十四五”科技部国家重点研发计划食品制造与农产品物流科技支撑重点专项课题、自然资源部“十二五”、“十三五”海洋经济创新发展区域示范项目等。

公司坚持“高质中高价”的销售定价策略、“BC 兼顾、全渠发力”的渠道策略。报告期内，公司销售费用得到有效控制，在销售费用率下降的情况下依然保持了产品市场占有率的持续扩大，品牌力和规模效应进一步体现。

三、经营情况的讨论与分析

公司按照速冻火锅料、速冻面米制品和速冻预制菜肴制品“三路并进”的经营策略和“BC 兼顾、全渠发力”的渠道策略，全面提升全渠道大单品竞争力，不断提高速冻食品市场占有率。与此同时，公司不断优化商业模式，通过“主食发力、主菜上市”的产品策略、视觉营销的品牌宣传模式、高质中高价的产品定价模式、“销地产”的生产基地建设模式以及“产地研”的研发模式，并坚持贯彻“马上去做、用心去做”的企业执行文化，公司经营管理水平日渐提高，规模效应逐步释放，行业地位不断提升。

报告期内公司传统速冻火锅料制品和速冻面米制品营业收入稳步增长，产品力、渠道力和品牌力不断提升；新柳伍食品（2022 年 8 月 30 日起该公司纳入合并报表范围）的小龙虾相关产品，安井冻品先生、安井小厨的预制菜肴产品以及安井品牌的虾滑产品增量带动预制菜肴板块业务增长；公司规模效应显现，以及受公司控制促销人员、广告等费用投入、股份支付分摊费用减少、银行存款利息收入增加等因素影响，期间费用比下降带动利润提升。公司产品综合竞争力持续提高，公司主营业务进一步提升。

公司按照“渠道扫盲、终端为王”的营销渠道策略，将团餐渠道的开发建设作为 2023 年营销工作的重点。近年来，一方面，随着餐饮业态发展，团餐细分渠道发展较快；另一方面，随着安井小厨等业务的开展，公司具备了更多适配团餐渠道的产品，进一步拓展团餐渠道的时机日益成熟。今年以来公司以团餐作为渠道扫盲的发力点，通过产品端量身定制和渠道终端逐步渗透，不断加深在这一细分渠道的持续开发。随着消费分级趋势日益显著，烧烤成为今年众多餐饮渠道中受到广泛关注的细分板块；公司顺势而为设立串烤项目部，重点推进火山石烤肠、麦穗肠以及其他烤串产品的研发、生产、外协和营销推广工作，进一步强化公司在原有强势烧烤渠道上的影响力和产品竞争力。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,894,420,605.07	5,274,997,219.19	30.70
营业成本	5,370,726,564.10	4,121,982,861.52	30.29
销售费用	417,498,118.95	407,815,124.24	2.37
管理费用	170,108,815.94	187,526,213.53	-9.29
研发费用	39,868,074.15	43,920,748.53	-9.23
财务费用	-53,692,829.24	-32,737,061.04	
经营活动产生的现金流量净额	265,818,454.61	223,400,723.49	18.99
投资活动产生的现金流量净额	1,396,135,923.93	-3,722,975,671.69	
筹资活动产生的现金流量净额	-272,057,465.70	5,389,023,179.47	-105.05

营业收入变动原因说明：公司传统业务收入稳步增长，子公司新柳伍、冻品先生带来增量。

营业成本变动原因说明：与营业收入同步增长。

销售费用变动原因说明：主要系规模效应及控制促销人员、广告等费用投入所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内股份支付分摊费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内利息收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回现金管理产品的金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期非公开发行股票影响所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,822,616,902.31	29.72	5,504,015,123.67	33.99	-12.38	
交易性金融资产	777,329,306.84	4.79	672,324,841.28	4.15	15.62	
应收票据	1,142,500.00	0.01	239,142.62	0.00	377.75	主要系子公司新宏业应收票据增加所致
应收账款	519,912,374.52	3.20	736,757,918.73	4.55	-29.43	
存货	3,669,318,823.70	22.61	3,136,835,508.58	19.37	16.98	
固定资产	3,681,532,095.16	22.69	3,343,220,801.03	20.65	10.12	
在建工程	826,540,348.52	5.09	761,086,570.71	4.70	8.60	
无形资产	680,651,181.19	4.19	702,942,904.75	4.34	-3.17	
商誉	806,500,011.98	4.97	806,500,011.98	4.98	0.00	

递延所得税资产	101,469,257.90	0.63	194,229,023.24	1.20	-47.76	主要系股份支付费用可抵扣暂时性差异减少所致
短期借款	544,889,812.51	3.36	488,998,079.14	3.02	11.43	
交易性金融负债	6,699,000.00	0.04				主要系一年内到期的冻品先生股权转让款
应付账款	1,229,671,939.57	7.58	1,431,197,277.18	8.84	-14.08	
合同负债	552,807,591.70	3.41	439,211,336.27	2.71	25.86	
应付职工薪酬	157,632,208.35	0.97	200,892,723.40	1.24	-21.53	
应交税费	151,184,877.17	0.93	226,169,447.98	1.40	-33.15	主要系年初缴纳上年末计提的企业所得税所致
其他应付款	389,199,510.17	2.40	531,235,596.74	3.28	-26.74	
其他流动负债	159,546,961.22	0.98	301,402,043.83	1.86	-47.07	主要系报告期内兑现上年度年返所致
长期应付款	62,343.55	0.00	127,399.69	0.00	-51.06	主要系报告期内部分款项到期所致
长期应付职工薪酬	48,635,425.17	0.30	33,598,326.88	0.21	44.76	主要系报告期内新宏业、新柳伍计提超额奖励所致
递延所得税负债	229,383,324.55	1.41	262,353,985.53	1.62	-12.57	
其他非流动负债	6,902,000.00	0.04	13,601,000.00	0.08	-49.25	主要系冻品先生股权转让款重分类所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 69,383,623.72（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.43%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,715,118.07	银行承兑汇票保证金、履约保证金、使用有限制的政府补助款项。
货币资金	311,419,201.79	无法随时支取的大额存单及定期存款
固定资产	64,058,731.26	抵押借款
无形资产	45,172,343.45	抵押借款
合计	482,365,394.57	

说明：期末受限的无法随时支取的大额存单及定期存款为公司持有期限三个月以上一年以内的无法提前支取的存款 310,401,002.00 元及计提的利息 1,018,199.79 元，均未质押。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**√适用 不适用

报告期内，因战略发展需要，公司新设了全资子公司安井（杭州）电子商务有限公司（现已从杭州迁移至厦门并更名为厦门安井电子商务有限公司）、厦门安井食品工业有限公司。公司对子公司的投资情况详见本报告“第十节 财务报告 十七、3 长期股权投资”。

(1). 重大的股权投资 适用 不适用**(2). 重大的非股权投资** 适用 不适用**(3). 以公允价值计量的金融资产**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	672,324,841.28	2,660,876.70			102,343,588.86			777,329,306.84
其中：银行理财	672,324,841.28	2,660,876.70			102,343,588.86			777,329,306.84
合计	672,324,841.28	2,660,876.70			102,343,588.86			777,329,306.84

证券投资情况

 适用 不适用

证券投资情况的说明

 适用 不适用

私募基金投资情况

 适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
无锡安井食品营销有限公司	全资子公司	食品批发零售	31,200.00	405,607.36	107,829.28	516,273.73	14,590.00	10,889.88
无锡华顺民生食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	50,000.00	108,754.54	80,532.89	65,082.67	7,065.11	5,488.65
泰州安井食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	66,049.38	192,832.10	141,430.91	70,099.15	11,882.76	9,045.74
辽宁安井食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	48,600.00	188,986.51	101,609.73	74,540.57	13,496.07	10,210.58
四川安井食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	45,000.00	95,046.19	67,143.04	50,063.03	6,436.45	5,902.93
湖北安井食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	50,000.00	65,981.46	56,334.26	31,957.91	4,333.47	3,313.81
河南安井食品有限公司	全资子公司	食品加工生产	55,000.00	179,557.29	86,893.76	63,685.06	11,949.20	10,338.37
厦门安井冻品先生供应链有限公司	全资子公司	食品批发零售	5,000.00	18,527.64	11,313.11	28,394.49	2,938.24	2,203.73
洪湖市新宏业食品有限公司及其下属子公司	控股子公司	食品加工生产	8,000.00	148,592.27	67,660.84	93,747.12	4,226.30	4,774.66
湖北新柳伍食品集团有限公司及其下属子公司	控股子公司	食品加工生产	26,000.00	158,661.89	49,622.68	68,738.13	3,483.14	3,781.02

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、食品安全风险：采购、生产及流通环节可能存在一定食品安全风险，食品原料如鱼糜、肉类、粉类及其他辅料等，企业层面无法完全管控；冷链储运和终端销售等工厂之外的流通环节温度波动导致食品安全问题也无法完全杜绝；另外，同行其他企业若发生重大食品安全事故等也会波及本企业；还有行业中间产品标准缺失及上下游行业标准不统一也会导致食品安全监管问题。

2、成本上涨的风险：公司未来可能会面临肉类、粉类等原材料成本上涨、单位产品运费增加、员工工资刚性上涨等情况，导致公司经营成本增加，虽然公司通过一系列的增效措施控制了成本上升，但无法完全抵消其给企业效益带来的压力。

3、不可抗力风险：自然灾害、战争以及突发性公共卫生事件可能会对公司的财产、人员造成损害，并有可能影响公司的正常生产经营，此类不可抗力的发生可能还会给公司增加额外成本，从而影响公司的盈利水平。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（编号：临 2023-045）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
郑亚南	董事	选举
戴凡	董事	选举
张梅	独立董事	选举
赵蓓	独立董事	选举
张跃平	独立董事	选举
张光玺	监事会主席	选举
张伟	职工代表监事	选举
郑儒楠	职工代表监事	选举
翁君奕	独立董事	离任
陈友梅	独立董事	离任
林东云	独立董事	离任
崔艳萍	监事会主席	离任
顾治华	职工代表监事	离任
林毅	职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司原独立董事翁君奕、陈友梅、林东云任期届满，自 2023 年 5 月 22 日起不再担任公司独立董事；公司原监事会主席崔艳萍、职工代表监事顾治华、职工代表监事林毅不再担任公司监事。顾治华女士、林毅先生继续在公司担任其他职务。

2、公司于 2023 年 4 月 20 日召开职工代表大会，选举张伟先生、郑儒楠女士为公司第五届监事会职工代表监事，任期三年。

3、公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》；同日召开第四届监事会第

二十三次会议，审议通过了《关于监事会换届选举监事的议案》。公司于 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了上述议案，已完成第五届董事会、监事会换届选举工作。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，泰州安井为市级重点监控排污单位（废水），辽宁安井为市级重点监控排污单位（废水）。

泰州安井排污信息表：

主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	2023 年 1-6 月平均排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	2023 年 1-6 月排放总量 (吨)	核定的接管排放量 (吨/年)	超标排放情况
化学需氧量 (COD)	连续排放，由公司污水处理站处理，达标	1	污水处理总排口	65.84	450	9.58	180.49	无

氨氮	后接管兴化经济开发区洁源污水处理有限公司处理。			0.38	30	0.059	14.91	无
----	-------------------------	--	--	------	----	-------	-------	---

辽宁安井排污信息表：

主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	2023年1-6月平均排放浓度(mg/L)	执行的污染物排放标准(mg/L)	2023年1-6月排放总量(吨)	核定的接管排放量(吨/年)	超标排放情况
化学需氧量(COD)	连续排放，由公司污水处理站处理，达标后接管台安县农业高新技术产业园区污水处理厂。	1	污水处理总排口	24.135	450	0.071	157.3	无
氨氮				0.235	30	7.868	8.74	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

泰州安井、辽宁安井废水处理技术采用物理处理与生化处理相结合的方式，泰州安井污水处理系统处理能力为2500吨/天，辽宁安井污水处理系统处理能力为1500吨/天，主要治理设备、设施包括旋转筛、气浮、生化处理系统及配套加药系统、在线监控等。公司及泰州安井、辽宁安井污水处理设施运行情况正常，污染物排放指标均符合环评批复中的水污染物排放限值要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

泰州安井、辽宁安井在建设项目实施中严格执行环保制度，建设项目严格按环评要求规范设计、建设、配套相应的环保治理设备设施，项目竣工严格按照规定进行调试、验收监测，同时委托第三方编制《建设项目竣工环境保护验收监测报告》，泰州安井由泰州市兴化生态环境局出具了项目验收报告，辽宁安井由台安县生态环境局出具了项目验收报告。

泰州安井、辽宁安井以改善环境质量为核心，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定。泰州安井持有泰州市兴化生态环境局发放的《排污许可证》，辽宁安井持有台安县生态环境局发放的《排污许可证》。在项目实施的各阶段均未对环境造成重大影响。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

泰州安井已完成《泰州安井食品有限公司突发环境事件应急预案》的编制工作，并备案到泰州市兴化生态环境局；辽宁安井已完成《辽宁安井食品有限公司突发环境事件应急预案》的编制

工作，并备案到台安县生态环境局。泰州安井、辽宁安井定期组织开展预案的培训及演练，切实提高了企业应对突发环境事件的应急响应能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

泰州安井、辽宁安井的环境自行监测方式分为手工和自动监测相结合。手工监测分为污水站自行监测和委托第三方监测；自动监测主要是在污染物（废水）排放口安装自动在线检测仪，由第三方负责运维，泰州安井检测数据与泰州市兴化生态环境局实时联网，辽宁安井检测数据与台安县生态环境局实时联网。泰州安井、辽宁安井分别委托南京星南环保科技有限公司、辽宁聚实环保科技有限公司进行设备维护、保养，确保设备正常运行。报告期内泰州安井、辽宁安井废水监测结果均达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是		
	解决同业竞争	备注 2	备注 2	备注 2	否	是		
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	是		
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	否	是		
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	否	是		
	其他	备注 6	备注 6	备注 6	否	是		
	其他	备注 7	备注 7	备注 7	否	是		
	解决关联交易	备注 8	备注 8	备注 8	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	备注 9	备注 9	备注 9	否	是		

备注 1：股份锁定的承诺

(1) 公司控股股东国力民生承诺：若锁定期满后两年内减持所持公司股票，减持价格不低于首次公开发行的发行价。若违反上述承诺的，将依法承担相应的法律责任。

(2) 公司股东刘鸣鸣、张清苗、黄建联、黄清松：锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，其减持价格不低于首次公开发行的发行价；在任职期间内每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内不转让所持有的公司股份。不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺，若违反上述承诺的，将依法承担相应的法律责任。

备注 2：避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司和其他股东的利益，公司控股股东国力民生、实际控制人章高路先生已分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 本公司（本人）今后不会通过本公司（本人）或本公司（本人）可控制的其他企业在中国境内任何地方和以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事对安井食品主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务。

(2) 如有此类业务，其所产生的收益归安井食品所有；如果本公司（本人）将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与安井食品构成竞争的情况，安井食品有权随时要求本公司（本人）出让在该等企业中的全部股份，在同等条件下本公司（本人）给予安井食品对该等股份

的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平及正常交易原则的基础上确定；若违反上述承诺，本公司（本人）将赔偿安井食品因此而产生的任何损失。

备注 3：国力民生、刘鸣鸣、张清苗的持股意向及减持意向

上市前上述股东均持有公司 5%以上股份，其持有股份的意向及减持股份的计划如下：①国力民生及刘鸣鸣未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，将会长期持有发行人股票。②自公司首次公开发行股票并上市之日起，至就减持股份发布提示性公告之日，能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持股份提示性公告前连续 20 个交易日的收盘价均高于本次发行的发行价。③国力民生在锁定期满后两年内，每个会计年度减持发行人股份的总数不超过上一年度末总股本的 5%。④刘鸣鸣及张清苗在锁定期满后两年内，同时满足本人在任职期间，本人承诺每年减持的股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%。

备注 4：招股说明书信息披露的相关承诺

（1）公司：如因本公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法回购首次公开发行的全部新股。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。

（2）控股股东国力民生：如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将购回本公司已转让的原限售股份。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司承诺将督促安井食品履行股份回购事宜的决策程序，并在安井食品召开股东大会对回购股份作出决议时，本公司承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

（3）实际控制人章高路：如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人承诺将督促安井食品履行股份回购事宜的决策程序。

(4) 公司全体董事：如因招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，将依法赔偿投资者损失。如因安井食品招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，安井食品在召开相关董事会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。

(5) 公司全体监事、高级管理人员：如因招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。

备注 5：关于填补被摊薄即期回报的相关承诺

公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行摊薄即期回报采取填补措施得到切实履行作出以下承诺：

(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

(7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 6：履行各项承诺的约束措施

(1) 发行人、控股股东、实际控制人、其他股东及董事、监事和高级管理人员共同承诺：如本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致的除外），并由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司/本人及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉；向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。如因相关法

律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司/本人将及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。

(2) 发行人、控股股东、实际控制人、其他股东及董事、监事和高级管理人员单独作出的约束措施：如本公司/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致的除外），并由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司/本人将另外采取以下措施：

① 发行人承诺：对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。

② 控股股东承诺：本公司/本人违反本公司/本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：将本公司/本人应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；若本公司/本人在赔偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本公司/本人承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止。

③ 实际控制人承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

④ 董事、监事和高级管理人员承诺：持有发行人股份的董事刘鸣鸣、张清苗和高级管理人员黄建联、黄清松承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：将本人应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；若本人在赔偿完毕前进行股份减持（包括上市前和上市后所获的发行人股份），则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本人承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止；本人同意发行人停止向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。

⑤ 公司监事崔艳萍（报告期内已离任）承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

⑥ 全体独立董事承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿，并同意发行人停止向本人发放津贴，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。

⑦ 高级管理人员梁晨、高级管理人员唐奕和监事顾治华（报告期内已离任监事，但仍任职公司其他职务）、林毅（报告期内已离任监事，但仍任职公司其他职务）承诺：本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔

偿，并同意发行人停止向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失。

备注 7：控股股东及实际控制人关于社会保险费及住房公积金的承诺

(1) 针对以前年度存在的未足额缴纳社会保险费用及住房公积金的情况，公司控股股东国力民生出具了《承诺函》：承诺如因国家有关部门要求公司及其子公司补缴此前应缴的社会保险费用及住房公积金，愿意全额承担补缴该等社会保险及住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此给公司及其子公司带来损失时，国力民生愿意无条件给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。

(2) 实际控制人章高路出具了《承诺函》：承诺如因国家有关部门要求公司及其子公司补缴此前应缴的社会保险费用及住房公积金，愿意全额承担补缴该等社会保险及住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此给公司及其子公司带来损失时，愿意无条件给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。

备注 8：减少和避免关联交易的承诺

公司控股股东及实际控制人承诺：将严格依照《公司章程》、《关联交易管理办法》等相关制度及未来公司可能依照法律法规及证券交易所的规定不时予以修订或颁布的其他有关制度，以公司的利益为第一考量，尽量减少及避免与公司发生关联交易；当关联交易无法避免时，将通过自身合法权利促使公司严格履行关联交易决策程序，确保不可避免之关联交易价格的公允。若因违反上述承诺而致使公司遭受损失，则向公司承担赔偿责任。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，将向公司赔偿一切直接和间接损失并将关联交易所获利益无条件支付给公司。

备注 9：非公开发行股票摊薄即期回报、填补即期回报措施及相关承诺主体的承诺

(1) 公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行，作出如下承诺

- ①不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- ②对本人的职务消费行为进行约束；
- ③不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- ④由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- ⑤若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑥作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作

出相关处罚或采取相关管理措施，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

(2) 公司控股股东、实际控制人对本次公开发行可转换公司债券摊薄即期回报措施的承诺公司控股股东国力民生、实际控制人章高路为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，对公司及全体股东作出如下承诺：

①承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

②承诺切实履行安井食品制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给安井食品或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对安井食品或者投资者的补偿责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023 年 4 月 24 日公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，2023 年 5 月 22 日公司 2022 年年度股东大会审议通过了上述议案。公司预计 2023 年度日常关联交易累计金额不超过 55,000 万元，关联方为北海合缘食品有限公司。（公告编号：临 2023-017、临 2023-031、临 2023-045）

截至本报告期末，公司日常关联交易实际发生额合计 5,776.03 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 2021 年 11 月 15 日, 山东安井作为发包人与承包人厦门中胤建筑工程有限公司签署了《建设工程施工合同》, 约定由厦门中胤建筑工程有限公司负责山东安井“年产 20 万吨速冻食品生产线建设项目”的建设, 合同含税总价为 34,271.68 万元。截止本报告期末, 项目尚在建设中。

(2) 2022 年 2 月 9 日, 泰州安井作为发包人与承包人无锡市钱桥建筑安装工程有限公司签署了《建设工程施工合同》, 约定由无锡市钱桥建筑安装工程有限公司负责泰州安井“三期自动化立库及辅房, 综合楼, 门卫、泵房”的建设, 合同含税总价为 16,050.00 万元。截止本报告期末, 项目尚在建设中。

(3) 2022 年 10 月 17 日, 洪湖安井作为发包人与承包人湖北文泉建设工程有限公司签署了《建设工程施工合同》, 约定由湖北文泉建设工程有限公司负责洪湖安井“小龙虾预制菜肴制品基地建设项目”的建设, 合同含税总价为 14,816.13 万元。截止本报告期末, 项目尚在建设中。

(4) 2022 年 11 月 6 日, 河南安井作为发包人与承包人无锡市钱桥建筑安装工程有限公司签署了《建设项目工程总承包合同》, 约定由无锡市钱桥建筑安装工程有限公司负责河南安井“华北生产基地建设三期项目一期工程-生产车间 1”项目的建设, 合同含税总价为 20,495.68 万元。截止本报告期末, 项目尚在建设中。

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、现金管理总体情况

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	闲置募集资金	64,000.00	62,500.00	
其他	闲置募集资金	340,980.86	178,134.59	
银行理财	闲置自有资金	56,000.00	15,000.00	
其他	闲置自有资金	63,415.34	31,805.11	

注：其他类型的产品包含大额存单、定期存款、通知存款等银行存款类现金管理产品。

发生额指报告期内进行现金管理资产的单日最高余额。

2、单项委托理财情况

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国光大银行福州分行	银行理财产品	7,000.00	2022-10-20	2023-1-20	闲置募集资金	与 Bloomberg 于东京时间 11:00 公布的 BFIX USDCAD 即期汇率挂钩	保本浮动收益	2.68%		46.90	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行理财产品	12,500.00	2022-11-9	2023-5-10	闲置募集资金	与欧元兑美元即期汇率挂钩	保本浮动收益	3.43%		213.79	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行理财产品	12,500.00	2022-11-9	2023-5-11	闲置募集资金	与欧元兑美元即期汇率挂钩	保本浮动收益	1.39%		87.11	全额收回	是	否	
中国光大银行福州分行	银行理财产品	7,000.00	2023-2-2	2023-5-2	闲置募集资金	与 Bloomberg 于东京时间 11:00 公布的 BFIX USDCAD 即期汇率挂钩	保本浮动收益	2.68%		46.90	全额收回	是	否	
中信银行福州分行	银行理财产品	6,500.00	2023-4-4	2023-6-3	闲置募集资金	与欧元/美元即期汇率挂钩	保本浮动收益	2.70%		28.85	全额收回	是	否	
平安银行福州分行	银行理财产品	2,500.00	2023-4-12	2024-4-11	闲置募集资金	与中证 500 指数挂钩	保本浮动收益	2.15%/2.75%/2.85%	68.75		正在履行	是	否	
中国光大银行福州分行	银行理财产品	16,000.00	2023-4-20	2023-7-20	闲置募集资金	与 Bloomberg 于东京时间 11:00 公布的 BFIX USDCAD 即期汇率挂钩	保本浮动收益	2.70%		108.00	全额收回	是	否	
中国光大银行福州分行	银行理财产品	4,000.00	2023-5-5	2023-8-5	闲置募集资金	与 Bloomberg 于东京时间 11:00 公布的 BFIX USDCAD 即期汇率挂钩	保本浮动收益	1.5%/2.7%/2.8%	27.60		正在履行	是	否	
中国银行福州市分行	银行理财产品	12,500.00	2023-5-15	2023-8-13	闲置募集资金	与欧元兑美元即期汇率挂钩	保本浮动收益	1.4%~3.27%	100.79		正在履行	是	否	
中国银行福州市分行	银行理财产品	12,500.00	2023-5-15	2023-8-14	闲置募集资金	与欧元兑美元即期汇率挂钩	保本浮动收益	1.39%~3.28%	102.22		正在履行	是	否	
交通银行福建省分行	银行理财产品	10,000.00	2023-5-24	2024-5-24	闲置募集资金	与 EUR/USD 汇率中间价挂钩	保本固定收益	1.65%/2.30%/2.50%	230.63		正在履行	是	否	
中信银行福州分行	银行理财产品	5,000.00	2023-6-8	2024-5-7	闲置募集资金	与澳元/新西兰元即期汇率挂钩	保本浮动收益	1.25%/2.59%/2.99%	118.50		正在履行	是	否	
中信银行福州分行	银行存款类产品	6,500.00	2022-3-31	2023-3-31	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		149.50	全额收回	是	否	
交通银行福建省分行	银行存款类产品	60,000.00	2022-3-31	2023-3-31	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		1,380.00	全额收回	是	否	
交通银行福建省分行	银行存款类产品	10,000.00	2022-3-31	2023-3-31	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		230.00	全额收回	是	否	
中国农业银行	银行存款	20,000.00	2022-3-31	2023-3-31	闲置募	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		420.00	全额收	是	否	

2023 年半年度报告

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
福清市支行	类产品				集资金						回			
中国农业银行福清市支行	银行存款类产品	15,000.00	2022-4-1	2023-4-1	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		315.00	全额收回	是	否	
福建海峡银行	银行存款类产品	15,000.00	2022-4-1	2023-4-1	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		345.00	全额收回	是	否	
平安银行福州分行	银行存款类产品	5,000.00	2022-4-11	2023-4-11	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		115.00	全额收回	是	否	
华夏银行福州分行	银行存款类产品	5,000.00	2022-4-12	2023-4-12	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%		115.00	全额收回	是	否	
中国建设银行福州城东支行	银行存款类产品	30,000.00	2022-4-14	2023-4-14	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		630.00	全额收回	是	否	
福建海峡银行	银行存款类产品	6,000.00	2023-4-3	2024-4-3	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.30%	138.38		正在履行	是	否	
福建海峡银行	银行存款类产品	4,000.00	2023-4-11	2024-1-11	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.20%	66.30		正在履行	是	否	
中国光大银行福州分行	银行存款类产品	53,000.00	2022-4-18	2023-4-18	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.25%		1,192.50	全额收回	是	否	
华夏银行福州分行	银行存款类产品	10,000.00	2022-4-19	2023-4-19	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.25%		225.00	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	45,000.00	2022-4-26	2023-4-26	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.00%		900.00	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	5,000.00	2022-11-8	2023-5-8	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.80%		45.00	全额收回	是	否	
华夏银行福州分行	银行存款类产品	19,000.00	2023-4-20	2024-4-20	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.15%	408.50		正在履行	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	13,500.00	2022-4-28	2023-4-26	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.85%		251.83	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	1,500.00	2022-4-28	2023-4-6	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.85%		26.44	全额收回	是	否	
中国农业银行福清市支行	银行存款类产品	9,113.61	2023-1-1	2023-3-31	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.85%		31.78	全额收回	是	否	
交通银行福建省分行	银行存款类产品	3,867.26	2023-1-1	可随时提取使用, 7天自动结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		29.13	正在履行	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	1,000.00	2022-11-8	2023-2-1	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	0.25%		0.59	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	500.00	2022-11-8	2023-3-20	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.75%		3.21	全额收回	是	否	
福建海峡银行	银行存款	1,500.00	2023-1-13	2023-4-25	闲置募	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		6.18	全额收	是	否	

2023 年半年度报告

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
	类产品				集资金						回			
中国农业银行福清市支行	银行存款类产品	26,854.00	2023-3-31	可随时提取使用,7天自动结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.85%		112.12	正在履行	是	否	
中国农业银行福清市支行	银行存款类产品	15,315.00	2023-4-1	可随时提取使用,7天自动结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.85%		61.01	正在履行	是	否	
交通银行福建省分行	银行存款类产品	60,060.15	2023-4-3	可随时提取使用,7天自动结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.00%		253.03	正在履行	是	否	
福建海峡银行总行营业部	银行存款类产品	5,000.00	2023-4-3	2023-5-11	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		10.69	全额收回	是	否	
福建海峡银行总行营业部	银行存款类产品	1,000.00	2023-4-3	2023-4-11	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	2.10%		0.47	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	56,000.00	2023-5-5	可随时提取使用,支取时结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.75%			正在履行	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	2,000.00	2023-5-12	2023-6-6	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.75%		2.43	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	1,000.00	2023-5-12	2023-6-16	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.75%		1.70	全额收回	是	否	
中国银行福州市分行	银行存款类产品	2,000.00	2023-5-12	可随时提取使用,支取时结息	闲置募集资金	银行存款类产品	保本固定收益	1.75%			正在履行	是	否	
兴业银行无锡分行营业部	银行理财产品	5,000.00	2022-11-11	2023-5-10	闲置自有资金	与上海黄金交易所之上海黄金上午基准价挂钩	保本浮动收益型	3.06%		75.45	全额收回	是	否	
中国建设银行福州城东支行	银行理财产品	20,000.00	2022-11-23	2023-1-20	闲置自有资金	与欧元兑美元汇率(EUR/USD)挂钩	保本浮动收益型	3.20%		101.70	全额收回	是	否	
厦门银行科技支行	银行理财产品	5,000.00	2022-12-6	2023-6-2	闲置自有资金	与 XAU/USD 挂钩	保本浮动收益型	3.23%		78.87	全额收回	是	否	
兴业银行无锡分行营业部	银行理财产品	1,000.00	2022-12-30	2023-3-30	闲置自有资金	与上海黄金交易所之上海黄金上午基准价挂钩	保本浮动收益型	3.27%		8.06	全额收回	是	否	
兴业银行无锡分行营业部	银行理财产品	4,000.00	2022-12-30	2023-3-30	闲置自有资金	与上海黄金交易所之上海黄金上午基准价挂钩	保本浮动收益型	2.50%		24.66	全额收回	是	否	
中国工商银行无锡钱桥支行	银行理财产品	10,000.00	2023-2-17	2023-5-22	闲置自有资金	与美元/日元即期汇率挂钩	保本浮动收益型	3.04%		78.29	全额收回	是	否	
中信银行厦门海沧支行	银行理财产品	5,000.00	2023-3-29	2023-6-9	闲置自有资金	与澳元/新西兰元即期汇率	保本浮动收益型	2.72%		26.83	全额收回	是	否	
中国建设银行福州城东支行	银行理财产品	20,000.00	2023-3-2	2023-3-31	闲置自有资金	与欧元/美元即期汇率挂钩	保本浮动收益型	3.02%		47.92	全额收回	是	否	
中国建设银行	银行理财	20,000.00	2023-4-12	2023-6-30	闲置自	与欧元/美元即期汇率挂钩	保本浮动收益型	3.10%		134.19	全额收	是	否	

2023 年半年度报告

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
福州城东支行	产品				自有资金						回			
中国建设银行福州城东支行	银行理财产品	10,000.00	2023-4-26	2023-6-30	闲置自有资金	与欧元/美元即期汇率挂钩	保本浮动收益型	3.10%		55.21	全额收回	是	否	
厦门国际银行厦门海沧支行	银行理财产品	10,000.00	2023-6-7	2023-12-7	闲置自有资金	与欧元兑美元即期汇率(EUR/USD)挂钩	只保障本金安全, 不保证产品收益	1.6%-3.4%-3.5%	172.83		正在履行	是	否	
厦门国际银行厦门海沧支行	银行理财产品	5,000.00	2023-6-7	2024-3-7	闲置自有资金	与欧元兑美元即期汇率(EUR/USD)挂钩	只保障本金安全, 不保证产品收益	1.9%-3.4%-3.5%	129.39		正在履行	是	否	
工商银行潜江西城支行	银行理财产品	2,000.00	2023-2-7	2023-2-10	闲置自有资金	固定收益类资产	非保本浮动收益型	1.52%		0.25	全额收回	是	否	
工商银行潜江西城支行	银行理财产品	2,700.00	2023-2-7	2023-2-16	闲置自有资金	固定收益类资产	非保本浮动收益型	2.18%		1.45	全额收回	是	否	
工商银行潜江西城支行	银行理财产品	1,900.00	2023-2-7	2023-2-16	闲置自有资金	固定收益类资产	非保本浮动收益型	1.99%		0.93	全额收回	是	否	
中信银行武汉新华路支行	银行理财产品	1,000.00	2023-3-6	2023-3-9	闲置自有资金	固定收益类资产	非保本浮动收益型	3.62%		0.30	全额收回	是	否	
中信银行武汉新华路支行	银行理财产品	1,000.00	2023-3-16	2023-5-16	闲置自有资金	固定收益类资产	非保本浮动收益型	3.26%		5.45	全额收回	是	否	
兴业银行厦门文滨支行	银行存款类产品	2,018.18	2022-3-16	2023-3-4	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.79%		74.01	全额收回	是	否	
兴业银行厦门文滨支行	银行存款类产品	1,009.09	2022-3-16	2023-3-12	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.79%		37.86	全额收回	是	否	
兴业银行厦门文滨支行	银行存款类产品	1,077.00	2022-3-16	2023-3-16	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.57%		38.50	全额收回	是	否	
兴业银行厦门文滨支行	银行存款类产品	1,077.00	2022-3-16	2023-3-16	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.57%		38.50	全额收回	是	否	
兴业银行厦门文滨支行	银行存款类产品	2,000.00	2023-2-28	2023-3-10	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.10%		1.89	全额收回	是	否	
泉州银行厦门集美支行	银行存款类产品	10,000.00	2022-10-10	2023-6-9	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.45%		230.00	全额收回	是	否	
泉州银行厦门集美支行	银行存款类产品	10,000.00	2022-11-1	2023-6-1	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	3.40%		198.33	全额收回	是	否	
建设银行无锡分行钱桥支行	银行存款类产品	10,000.00	2023-1-31	2023-4-30	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	1.51%		37.78	全额收回	是	否	
中国工商银行股份有限公司无锡钱桥支行	银行存款类产品	20,000.00	2023-2-21	2023-5-21	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	1.51%		75.56	全额收回	是	否	
泉州银行厦门	银行存款	10,000.00	2023-6-12	2024-5-12	闲置自	银行存款类产品	保本保证收益	3.25%	298.29		正在履	是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
集美支行	类产品				自有资金						行			
工商银行无锡钱桥支行	银行存款类产品	10,000.00	2023-6-15	2023-12-15	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	1.70%	85.00		正在履行	是	否	
福建海峡银行厦门分行	银行存款类产品	1,000.00	2022-10-24	2023-1-16	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	1.50%		3.50	全额收回	是	否	
厦门国际银行厦门海沧支行	银行存款类产品	800.00	2022-12-26	2023-1-16	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%		0.98	全额收回	是	否	
厦门农村商业银行前埔支行	银行存款类产品	2,000.00	2023-1-12	2023-5-15	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%		14.35	全额收回	是	否	
厦门农村商业银行前埔支行	银行存款类产品	3,000.00	2023-1-12	2023-5-8	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%		20.30	全额收回	是	否	
福建海峡银行厦门分行	银行存款类产品	1,000.00	2023-1-18	可随时支取,赎回时结息	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%			正在履行	是	否	
厦门国际银行厦门海沧支行	银行存款类产品	1,000.00	2023-2-22	可随时支取,赎回时结息	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%			正在履行	是	否	
厦门国际银行厦门海沧支行	银行存款类产品	3,000.00	2023-5-8	可随时支取,赎回时结息	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.10%			正在履行	是	否	
兴业银行文滨支行	银行存款类产品	5,765.01	2023-5-12	可随时支取,7天自动结息	闲置自有资金	银行存款类产品	保本保证收益	2.00%		15.01	正在履行	是	否	

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,878,000	0.64				-1,878,000	-1,878,000		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,878,000	0.64				-1,878,000	-1,878,000		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,878,000	0.64				-1,878,000	-1,878,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	291,416,232	99.36				1,878,000	1,878,000	293,294,232	100.00
1、人民币普通股	291,416,232	99.36				1,878,000	1,878,000	293,294,232	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	293,294,232	100.00						293,294,232	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年1月4日,公司第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2023年1月9日,上述首次授予部分第三个解除限售期对应的187.80万股限制性股票解锁上市,公司限售股及流通股数量相应变化,总股本不变。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象229人	1,878,000	-1,878,000	0	0	股权激励限售股解禁	2023年1月9日
合计	1,878,000	-1,878,000	0	0	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,890
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福建国力民生科技发展有限公司	-14,664,700	73,321,219	25.00	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	4,957,878	23,441,676	7.99	0	未知		其他
刘鸣鸣	-456,100	12,286,114	4.19	0	无		境内自然人

张清苗	0	6,775,300	2.31	0	无		境内自然人
安联环球投资新加坡有限公司—安联神州 A 股基金（交易所）	0	4,973,221	1.70	0	未知		境外法人
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券投资基金	799,929	3,799,951	1.30	0	未知		未知
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	1,519,266	3,273,786	1.12	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—财通资管价值成长混合型证券投资基金	95,948	2,323,192	0.79	0	未知		未知
黄清松	-700,000	2,286,905	0.78	0	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	-15,200	2,179,635	0.74	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
福建国力民生科技发展有限公司	73,321,219			人民币普通股	73,321,219		
香港中央结算有限公司	23,441,676			人民币普通股	23,441,676		
刘鸣鸣	12,286,114			人民币普通股	12,286,114		
张清苗	6,775,300			人民币普通股	6,775,300		
安联环球投资新加坡有限公司—安联神州 A 股基金（交易所）	4,973,221			人民币普通股	4,973,221		
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券投资基金	3,799,951			人民币普通股	3,799,951		
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	3,273,786			人民币普通股	3,273,786		
中国工商银行股份有限公司—财通资管价值成长混合型证券投资基金	2,323,192			人民币普通股	2,323,192		
黄清松	2,286,905			人民币普通股	2,286,905		
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	2,179,635			人民币普通股	2,179,635		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	除国力民生为公司控股股东；刘鸣鸣、张清苗、黄清松为公司高管外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘鸣鸣	董事长	12,742,214	12,286,114	-456,100	个人资金需求
黄清松	副总经理	2,986,905	2,286,905	-700,000	个人资金需求
黄建联	副总经理	2,870,150	2,170,150	-700,000	个人资金需求

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：安井食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,822,616,902.31	5,504,015,123.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	777,329,306.84	672,324,841.28
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,142,500.00	239,142.62
应收账款	七、5	519,912,374.52	736,757,918.73
应收款项融资			
预付款项	七、7	59,174,029.63	79,276,272.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	25,238,003.27	26,060,130.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,669,318,823.70	3,136,835,508.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	162,808,420.28	136,650,705.58
流动资产合计		10,037,540,360.55	10,292,159,643.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	10,411,801.82	9,495,746.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	3,681,532,095.16	3,343,220,801.03
在建工程	七、22	826,540,348.52	761,086,570.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,294,519.28	5,555,875.88
无形资产	七、26	680,651,181.19	702,942,904.75
开发支出			
商誉	七、28	806,500,011.98	806,500,011.98
长期待摊费用	七、29	35,294,775.68	38,563,964.20
递延所得税资产	七、30	101,469,257.90	194,229,023.24
其他非流动资产	七、31	43,443,409.27	39,832,084.14
非流动资产合计		6,191,137,400.80	5,901,426,981.99
资产总计		16,228,677,761.35	16,193,586,625.31

流动负债：			
短期借款	七、32	544,889,812.51	488,998,079.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	6,699,000.00	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	226,718,844.24	238,903,282.84
应付账款	七、36	1,229,671,939.57	1,431,197,277.18
预收款项			
合同负债	七、38	552,807,591.70	439,211,336.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	157,632,208.35	200,892,723.40
应交税费	七、40	151,184,877.17	226,169,447.98
其他应付款	七、41	389,199,510.17	531,235,596.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	4,329,894.79	4,742,274.10
其他流动负债	七、44	159,546,961.22	301,402,043.83
流动负债合计		3,422,680,639.72	3,862,752,061.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,974,931.20	2,266,407.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,802,352.18	1,419,687.06
长期应付款	七、48	62,343.55	127,399.69
长期应付职工薪酬	七、49	48,635,425.17	33,598,326.88
预计负债			
递延收益	七、51	134,809,056.53	118,459,255.86
递延所得税负债	七、30	229,383,324.55	262,353,985.53
其他非流动负债	七、52	6,902,000.00	13,601,000.00
非流动负债合计		423,569,433.18	431,826,062.02
负债合计		3,846,250,072.90	4,294,578,123.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	293,294,232.00	293,294,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	8,024,122,694.83	8,023,972,562.59
减：库存股	七、56		47,053,290.00
其他综合收益	七、57	873,980.12	-1,671,947.96
专项储备			
盈余公积	七、59	147,905,530.22	147,905,530.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,667,498,321.21	3,262,836,449.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,133,694,758.38	11,679,283,536.65
少数股东权益		248,732,930.07	219,724,965.16
所有者权益（或股东权益）合计		12,382,427,688.45	11,899,008,501.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,228,677,761.35	16,193,586,625.31

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：安井食品集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		420,180,063.83	709,254,914.88
交易性金融资产		200,338,997.96	50,109,265.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		20,781.56
应收款项融资			
预付款项		4,677,949.08	9,328,554.46
其他应收款	十七、2	3,199,347,754.60	2,799,418,826.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		203,086,841.41	232,867,917.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,430,716.68	2,754,440.68
流动资产合计		4,039,062,323.56	3,803,754,700.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,269,429,012.07	6,144,429,012.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		211,317,571.04	224,795,124.38
在建工程		3,432,871.47	4,131,621.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		928,561.02	1,578,275.16
无形资产		23,098,782.67	23,026,511.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,658,050.81	8,486,777.57
递延所得税资产			39,079,294.64
其他非流动资产		3,145,300.00	669,287.10
非流动资产合计		6,517,010,149.08	6,446,195,904.28
资产总计		10,556,072,472.64	10,249,950,605.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		6,699,000.00	
衍生金融负债			
应付票据		19,856,107.13	23,847,896.88

应付账款		59,843,740.97	113,812,052.30
预收款项			
合同负债		1,229,167,057.35	649,837,099.77
应付职工薪酬		9,628,761.31	18,702,411.25
应交税费		7,536,803.72	12,806,030.27
其他应付款		1,602,272.24	49,395,297.19
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		856,245.41	1,204,657.91
其他流动负债		159,894,323.60	84,478,822.97
流动负债合计		1,495,084,311.73	954,084,268.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		108,000.00	422,508.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,943,210.24	28,023,711.98
递延所得税负债		25,689,139.49	45,463,396.49
其他非流动负债		6,902,000.00	13,601,000.00
非流动负债合计		54,642,349.73	87,510,617.46
负债合计		1,549,726,661.46	1,041,594,886.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,294,232.00	293,294,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,033,738,407.89	8,033,588,275.65
减：库存股			47,053,290.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		146,647,116.00	146,647,116.00
未分配利润		532,666,055.29	781,879,385.56
所有者权益（或股东权益）合计		9,006,345,811.18	9,208,355,719.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,556,072,472.64	10,249,950,605.21

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		6,894,420,605.07	5,274,997,219.19
其中：营业收入	七、61	6,894,420,605.07	5,274,997,219.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,995,832,323.97	4,771,058,441.44
其中：营业成本	七、61	5,370,726,564.10	4,121,982,861.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	51,323,580.07	42,550,554.66
销售费用	七、63	417,498,118.95	407,815,124.24
管理费用	七、64	170,108,815.94	187,526,213.53
研发费用	七、65	39,868,074.15	43,920,748.53
财务费用	七、66	-53,692,829.24	-32,737,061.04
其中：利息费用		7,233,713.29	4,488,033.62
利息收入		61,205,113.84	37,874,935.43
加：其他收益	七、67	19,615,158.76	24,422,901.75
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,836,644.76	698,935.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		916,055.76	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	2,329,306.84	2,450,418.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,100,105.96	6,381,079.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,266,476.42	-18,314,474.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,539,577.93	-1,774,473.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		922,663,443.07	517,803,164.68
加：营业外收入	七、74	28,526,579.82	68,392,219.61
减：营业外支出	七、75	2,176,147.98	536,801.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		949,013,874.91	585,658,582.45
减：所得税费用	七、76	198,671,060.54	125,933,577.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		750,342,814.37	459,725,004.73

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		750,342,814.37	459,725,004.73
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		735,204,472.02	453,437,089.29
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		15,138,342.35	6,287,915.44
六、其他综合收益的税后净额		3,637,772.86	-2,204,523.58
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,545,928.08	-1,542,855.67
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,545,928.08	-1,542,855.67
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		2,545,928.08	-1,542,855.67
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,091,844.78	-661,667.91
七、综合收益总额		753,980,587.23	457,520,481.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		737,750,400.10	451,894,233.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,230,187.13	5,626,247.53
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.51	1.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.51	1.64

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

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	516,710,267.77	489,890,033.82
减：营业成本	十七、4	402,916,868.29	427,034,900.92
税金及附加		4,537,563.82	5,551,454.09
销售费用		3,161,273.99	5,207,416.53
管理费用		32,670,994.85	36,138,182.87
研发费用		10,040,866.46	10,876,152.99
财务费用		-6,934,809.82	-5,894,468.79
其中：利息费用		20,988.51	2,009,912.31
利息收入		6,986,371.78	7,926,729.28
加：其他收益		5,461,144.04	5,562,400.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	25,676,337.00	24,279,600.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		338,997.96	963,221.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,249.67	-4,974.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-293,197.25	-239,684.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,496,542.26	41,536,957.96
加：营业外收入		22,221.57	15,840.44
减：营业外支出		1,025,457.96	119,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,493,305.87	41,433,798.40
减：所得税费用		19,164,035.53	4,656,633.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,329,270.34	36,777,164.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		81,329,270.34	36,777,164.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		81,329,270.34	36,777,164.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,904,840,037.66	6,218,386,343.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		72,194,437.81	37,332,886.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	139,590,615.21	171,235,602.83
经营活动现金流入小计		8,116,625,090.68	6,426,954,833.15
购买商品、接受劳务支付的现金		6,002,642,754.00	4,848,545,707.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		824,042,010.33	675,333,974.72
支付的各项税费		593,917,708.51	352,079,143.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	430,204,163.23	327,595,284.64
经营活动现金流出小计		7,850,806,636.07	6,203,554,109.66
经营活动产生的现金流量净额		265,818,454.61	223,400,723.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,964,165,740.98	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,725,646.76	698,935.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		942,733.54	1,479,145.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,975,834,121.28	202,178,081.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		600,792,390.85	441,574,638.69
投资支付的现金		1,978,905,806.50	3,483,579,114.00
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		2,579,698,197.35	3,925,153,752.69
投资活动产生的现金流量净额		1,396,135,923.93	-3,722,975,671.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,777,777.78	5,681,391,853.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		505,000,000.00	472,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		517,777,777.78	6,153,691,853.98
偿还债务支付的现金		449,644,569.41	516,525,847.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		338,222,783.36	209,385,374.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,967,890.71	38,757,452.71
筹资活动现金流出小计		789,835,243.48	764,668,674.51
筹资活动产生的现金流量净额		-272,057,465.70	5,389,023,179.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,675,243.41	-1,067,705.64
五、现金及现金等价物净增加额		1,391,572,156.25	1,888,380,525.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,057,910,426.20	1,024,625,830.70
六、期末现金及现金等价物余额		4,449,482,582.45	2,913,006,356.33

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,220,779,045.69	940,262,074.73
收到的税费返还		14,008,011.54	17,707,319.98
收到其他与经营活动有关的现金		224,043,223.75	9,355,445.24
经营活动现金流入小计		1,458,830,280.98	967,324,839.95
购买商品、接受劳务支付的现金		391,200,796.33	471,278,181.40
支付给职工及为职工支付的现金		80,378,932.84	82,345,549.15
支付的各项税费		60,314,359.32	48,300,836.13
支付其他与经营活动有关的现金		631,878,124.45	2,825,168,374.37
经营活动现金流出小计		1,163,772,212.94	3,427,092,941.05
经营活动产生的现金流量净额		295,058,068.04	-2,459,768,101.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		692,078,333.33	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,785,602.55	24,279,600.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850,485.48	1,990,547.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		718,714,421.36	226,270,148.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,449,643.47	21,298,018.23
投资支付的现金		490,000,000.00	2,980,799,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		499,449,643.47	3,002,097,018.23
投资活动产生的现金流量净额		219,264,777.89	-2,775,826,869.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,674,169,631.76
取得借款收到的现金			300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		199,511.06	
筹资活动现金流入小计		199,511.06	5,674,469,631.76
偿还债务支付的现金			170,652,112.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		330,542,600.61	204,980,578.89
支付其他与筹资活动有关的现金		899,500.55	37,769,361.38
筹资活动现金流出小计		331,442,101.16	413,402,052.95
筹资活动产生的现金流量净额		-331,242,590.10	5,261,067,578.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
			0.32
五、现金及现金等价物净增加额			
		183,080,255.83	25,472,608.42
加：期初现金及现金等价物余额		134,824,712.65	216,380,673.52
六、期末现金及现金等价物余额			
		317,904,968.48	241,853,281.94

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	293,294,232.00				8,023,972,562.59	47,053,290.00	-1,671,947.96		147,905,530.22		3,262,836,449.80		11,679,283,536.65	219,724,965.16	11,899,008,501.81
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	293,294,232.00				8,023,972,562.59	47,053,290.00	-1,671,947.96		147,905,530.22		3,262,836,449.80		11,679,283,536.65	219,724,965.16	11,899,008,501.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					150,132.24	-47,053,290.00	2,545,928.08				404,661,871.41		454,411,221.73	29,007,964.91	483,419,186.64
(一)综合收益总额							2,545,928.08				735,204,472.02		737,750,400.10	16,230,187.13	753,980,587.23
(二)所有者投入和减少资本					150,132.24	-47,053,290.00							47,203,422.24	12,777,777.78	59,981,200.02
1.所有者投入的普通股														12,777,777.78	12,777,777.78
2.其他权益工具持有者投入资本						-47,053,290.00							47,053,290.00		47,053,290.00
3.股份支付计入所有者权益的金额					150,132.24								150,132.24		150,132.24
4.其他															
(三)利润分配											-330,542,600.61		-330,542,600.61		-330,542,600.61
1.提取盈余公积											0.00				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-330,542,600.61		-330,542,600.61		-330,542,600.61
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	293,294,232.00				8,024,122,694.83		873,980.12		147,905,530.22		3,667,498,321.21		12,133,694,758.38	248,732,930.07	12,382,427,688.45

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	244,424,360.00				2,419,918,680.82	104,660,408.00	-986,713.89		138,324,694.12		2,376,399,987.34		5,073,420,600.39	70,368,593.48	5,143,789,193.87
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	244,424,360.00				2,419,918,680.82	104,660,408.00	-986,713.89		138,324,694.12		2,376,399,987.34		5,073,420,600.39	70,368,593.48	5,143,789,193.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,869,872.00				5,592,395,811.92	-47,941,637.00	-1,542,855.67				248,424,420.92		5,936,088,886.17	10,287,161.88	5,946,376,048.05
（一）综合收益总额							-1,542,855.67				453,437,089.29		451,894,233.62	5,626,247.53	457,520,481.15
（二）所有者投入和减少资本	48,869,872.00				5,592,395,811.92	-47,941,637.00							5,689,207,320.92	4,660,914.35	5,693,868,235.27
1. 所有者投入的普通股	48,869,872.00				5,580,017,895.18								5,628,887,767.18	4,660,914.35	5,633,548,681.53
2. 其他权益工具持有者投入资本						-47,941,637.00							47,941,637.00		47,941,637.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,377,916.74								12,377,916.74		12,377,916.74
4. 其他															
（三）利润分配											-205,012,668.37		-205,012,668.37		-205,012,668.37
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											-205,012,668.37		-205,012,668.37		-205,012,668.37
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	293,294,232.00				8,012,314,492.74	56,718,771.00	-2,529,569.56		138,324,694.12		2,624,824,408.26		11,009,509,486.56	80,655,755.36	11,090,165,241.92

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,294,232.00				8,033,588,275.65	47,053,290.00			146,647,116.00	781,879,385.56	9,208,355,719.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,294,232.00				8,033,588,275.65	47,053,290.00			146,647,116.00	781,879,385.56	9,208,355,719.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					150,132.24	-47,053,290.00				-249,213,330.27	-202,009,908.03
（一）综合收益总额										81,329,270.34	81,329,270.34
（二）所有者投入和减少资本					150,132.24	-47,053,290.00					47,203,422.24
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本						-47,053,290.00					47,053,290.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					150,132.24						150,132.24
4. 其他											
（三）利润分配										-330,542,600.61	-330,542,600.61
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-330,542,600.61	-330,542,600.61
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	293,294,232.00				8,033,738,407.89	0.00			146,647,116.00	532,666,055.29	9,006,345,811.18

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	244,424,360.00				2,424,234,393.88	104,660,408.00			137,066,279.90	740,642,672.24	3,441,707,298.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	244,424,360.00				2,424,234,393.88	104,660,408.00			137,066,279.90	740,642,672.24	3,441,707,298.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,869,872.00				5,597,695,811.92	-47,941,637.00				-168,235,503.56	5,526,271,817.36
（一）综合收益总额										36,777,164.81	36,777,164.81
（二）所有者投入和减少资本	48,869,872.00				5,597,695,811.92	-47,941,637.00					5,694,507,320.92
1. 所有者投入的普通股	48,869,872.00				5,585,317,895.18						5,634,187,767.18
2. 其他权益工具持有者投入资本						-47,941,637.00					47,941,637.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,377,916.74						12,377,916.74
4. 其他											
（三）利润分配										-205,012,668.37	-205,012,668.37
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-205,012,668.37	-205,012,668.37
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	293,294,232.00				8,021,930,205.80	56,718,771.00			137,066,279.90	572,407,168.68	8,967,979,115.38

公司负责人：刘鸣鸣 主管会计工作负责人：唐奕 会计机构负责人：惠莉

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安井食品集团股份有限公司的前身系厦门华顺民生食品有限公司，由福建国力民生科技投资有限公司（2021年更名为福建国力民生科技发展有限公司）与陈永山共同出资设立，注册资本为人民币200万元，2001年12月24日，取得厦门市工商局核发的注册号为3502002004551的企业法人营业执照。

2011年2月9日，公司股东会决议同意以2010年11月30日为基准日，整体变更设立股份有限公司，原公司的全体股东即为新公司的全体股东，公司名称变更为福建安井食品股份有限公司。按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至2010年11月30日公司的净资产216,179,007.13元，按原出资比例认购公司股份，按3.08827:1的比例折合股份总额，共计7,000万股，净资产大于股本的差额146,179,007.13元计入资本公积。整体变更后，公司于2011年3月7日在厦门市工商行政管理局注册登记，领取注册号为350205200001840《企业法人营业执照》，注册资本为人民币7,000万元。整体变更为股份公司后，公司的股东出资结构如下：

序号	股东名称	出资份额（万元）	出资比例（%）
1	福建国力民生科技投资有限公司	4,235.94	60.50
2	刘鸣鸣	1,241.57	17.74
3	张清苗	525.00	7.50
4	吕文斌	419.99	6.00
5	黄建联	288.75	4.13
6	黄清松	288.75	4.13
	合 计	7,000.00	100.00

2011年5月16日，公司股东大会决议同意增加注册资本人民币365万元，其中深圳秀水投资有限公司出资人民币185万元，深圳市同盛创业投资企业（有限合伙）出资人民币180万元。2011年6月27日，公司就本次增资事宜办理完毕工商变更登记手续。

2012年11月26日，公司股东大会决议同意以资本公积金人民币8,838.00万元向全体股东转增注册资本，转增后各股东出资比例不变。2012年12月4日，公司就本次转增资本事宜办理完毕工商变更登记手续。本次转增资本后，公司的股东出资结构如下：

序号	股东名称	出资份额（万元）	出资比例（%）
1	福建国力民生科技投资有限公司	9,319.057	57.51
2	刘鸣鸣	2,731.454	16.86
3	张清苗	1,155.00	7.13
4	吕文斌	923.989	5.70
5	黄建联	635.25	3.92
6	黄清松	635.25	3.92
7	深圳秀水投资有限公司	407.00	2.51
8	深圳市同盛创业投资企业（有限合伙）	396.00	2.45
	合 计	16,203.00	100.00

2017 年 1 月，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]152 号《关于核准福建安井食品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准上市；2017 年 2 月公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易，上市后公司股本总额为 216,040,000.00 元，所属行业农副食品加工业。

2018 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]241 号文核准，公司公开发行了 500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 50,000.00 万元。截至 2019 年 7 月 4 日止，累计已有面值 496,160,000.00 元安井转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 14,026,649 股，变更后的累计注册资本为人民币 230,066,649.00 元，累计实收资本(股本)为人民币 230,066,649.00 元。

2019 年 11 月 13 日，公司向张清苗等 231 名股权激励对象首次授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）6,320,000 股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 26.97 元/股。实际认购结果，2 位激励对象放弃认购，最终认购人民币普通股 6,310,000.00 元。2020 年 1 月 6 日，公司 2019 年股权激励计划限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。本次登记完成后，公司累计发行股份由 230,066,649 股变更为 236,376,649 股。

2020 年 7 月，根据公司 2019 年第三次临时股东大会决议及第四届董事会第四次会议的规定，公司向 27 名激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A 股）300,000 股，每股面值 1 元，授予价格为 66.31 元/股。实际出资中，1 位激励对象放弃认购，按照认购结果，本次实际增加注册资本人民币 298,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 236,674,649.00 元。

2020 年 7 月，经中国证监会证监许可[2020]592 号文核准，公司向社会公开发行面值总额 9 亿元可转换公司债券。公司该次发行的可转债自 2021 年 1 月 14 日可转换为公司股份，转股价为 115.90 元/股。截至 2021 年 3 月 8 日，该次发行的可转债已完成转股和赎回，公司总股本增加至 244,424,360.00 股。

2022 年 2 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建安井食品股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3419 号）核准，公司通过非公开发行股票方式发行 48,884,872 股人民币普通股（A 股），上述新增股份于 2022 年 3 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续。本次登记完成后，公司累计发行股份由 244,424,360 股变更为 293,309,232 股。

2022 年 3 月 11 日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予的 2 名激励对象因个人原因辞职，不再具备激励对象资格，根据《安井食品集团股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司将上述 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 15,000 股进行回购注销。上述限制性股票于 2022 年 5 月 18 日完成注销。本次回购注销完成后，公司累计发行股份由 293,309,232 股变更为 293,294,232 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数 293,294,232 股，注册资本为 293,294,232 元，公司统一社会信用代码为 913502007054909195。公司所属行业为食品制造业。注册地址：厦门市

海沧区新阳路 2508 号。法定代表人：刘鸣鸣。主要经营范围：速冻食品制造；肉制品及副产品加工；鱼糜制品及水产品干腌制加工；收购农副产品（不含粮食与种子）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；其他未列明服务业（不含需经许可审批的项目）。公司目前处于生产经营期。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
无锡华顺民生食品有限公司
无锡安井食品营销有限公司
泰州安井食品有限公司
香港安井食品有限公司
辽宁安井食品有限公司
四川安井食品有限公司
湖北安井食品有限公司
河南安井食品有限公司
广东安井食品有限公司
鞍山安润食品有限公司
厦门安井冻品先生供应链有限公司
湖北安润食品有限公司
山东安井食品有限公司
洪湖市新宏业食品有限公司
洪湖市新宏业水产有限公司
洪湖市宏业生态农业有限公司
Oriental Food Express Limited
Good News International Trading Europe B.V
Good News International Trading Limited
洪湖安井食品有限公司
湖北新柳伍食品集团有限公司
湖北松林生物饲料有限公司
湖北柳伍电子商务有限公司
潜江市新柳伍食品科技有限公司

厦门安井电子商务有限公司

厦门安井食品工业有限公司

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、38. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属境外子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，其中 Oriental Food Express Limited 及下属子公司 Good News International Trading

Limited 的记账本位币为英镑，Good News International Trading Europe B.V 的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

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

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

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

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

②处置子公司

一般处理方法

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

分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、21 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。公司采用期

间平均汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，公司采用期间平均汇率。

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

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

金融资产。

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

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

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以

发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

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

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预计信用损失率(%)
未逾期	5
逾期 9 个月以内	10
逾期 9 至 21 个月	50
逾期 21 个月以上	100

其他组合：合并范围内关联方组合不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失

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

公司根据应收票据性质计提坏账准备，其中，商业承兑汇票自应收款项发生之日起按照应收

账款的计提政策予以计提坏账准备；由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票比照商业承兑汇票计提坏账准备；由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长

期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5%-10%	3%-9.5%
机器设备	年限平均法	3-10	4%-10%	9%-32%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	4%-10%	18%-32%
运输设备	年限平均法	3-5	4%-10%	18%-32%
其他设备	年限平均法	5-10	4%-10%	9%-19.2%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见本节“五、42 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
商标权	10	预计使用年限
专利权	10	预计使用年限
土地使用权	50	工业用地使用年限
软件	2-5	预计使用年限

每年度终了，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。

经复核，本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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括固定资产装修等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

3-5 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

②设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节“五、42 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- ①义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份

支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

具体原则

公司主要销售模式下确认商品销售收入的时点分别为：

①经销商模式（含特通渠道销售）

经销商模式下，年度框架性协议范围内公司根据客户订单发货，经销商验收确认后，公司确认收入。

②商超模式

商超模式下，在年度框架性协议范围内公司根据商超的采购订单进行发货，公司依据出库记录及商超的收货回执单据核对卖场公共平台上公布的信息，开票并确认收入。

小部分商超销售为寄售代销形式，公司依照代销合同分期送货，商超定期向公司提供代销清单，公司在收到商超代销清单并经核对后，开票确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，分别作为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本节“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2023 年 1 月 1 日起施行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适初始确认豁免的会计处理”的相关规定。	第四届董事会第三十五次会议及第四届监事会第二十三次会议	详见本节五、44.(3).2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起施行财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

流动资产：			
货币资金	5,504,015,123.67	5,504,015,123.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	672,324,841.28	672,324,841.28	
衍生金融资产			
应收票据	239,142.62	239,142.62	
应收账款	736,757,918.73	736,757,918.73	
应收款项融资			
预付款项	79,276,272.00	79,276,272.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,060,130.86	26,060,130.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,136,835,508.58	3,136,835,508.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	136,650,705.58	136,650,705.58	
流动资产合计	10,292,159,643.32	10,292,159,643.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,495,746.06	9,495,746.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,343,220,801.03	3,343,220,801.03	
在建工程	761,086,570.71	761,086,570.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5,555,875.88	5,555,875.88	
无形资产	702,942,904.75	702,942,904.75	
开发支出			
商誉	806,500,011.98	806,500,011.98	
长期待摊费用	38,563,964.20	38,563,964.20	
递延所得税资产	194,229,023.24	143,357,182.89	-50,871,840.35
其他非流动资产	39,832,084.14	39,832,084.14	

非流动资产合计	5,901,426,981.99	5,850,555,141.64	-50,871,840.35
资产总计	16,193,586,625.31	16,142,714,784.96	-50,871,840.35
流动负债：			
短期借款	488,998,079.14	488,998,079.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	238,903,282.84	238,903,282.84	
应付账款	1,431,197,277.18	1,431,197,277.18	
预收款项		0.00	
合同负债	439,211,336.27	439,211,336.27	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	200,892,723.40	200,892,723.40	
应交税费	226,169,447.98	226,169,447.98	
其他应付款	531,235,596.74	531,235,596.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,742,274.10	4,742,274.10	
其他流动负债	301,402,043.83	301,402,043.83	
流动负债合计	3,862,752,061.48	3,862,752,061.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,266,407.00	2,266,407.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,419,687.06	1,419,687.06	
长期应付款	127,399.69	127,399.69	
长期应付职工薪酬	33,598,326.88	33,598,326.88	
预计负债			
递延收益	118,459,255.86	118,459,255.86	
递延所得税负债	262,353,985.53	211,482,145.18	-50,871,840.35
其他非流动负债	13,601,000.00	13,601,000.00	
非流动负债合计	431,826,062.02	380,954,221.67	-50,871,840.35
负债合计	4,294,578,123.50	4,243,706,283.15	-50,871,840.35
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	293,294,232.00	293,294,232.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,023,972,562.59	8,023,972,562.59	
减：库存股	47,053,290.00	47,053,290.00	
其他综合收益	-1,671,947.96	-1,671,947.96	
专项储备			
盈余公积	147,905,530.22	147,905,530.22	
一般风险准备			
未分配利润	3,262,836,449.80	3,262,836,449.80	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,679,283,536.65	11,679,283,536.65	
少数股东权益	219,724,965.16	219,724,965.16	
所有者权益（或股东权益）合计	11,899,008,501.81	11,899,008,501.81	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,193,586,625.31	16,142,714,784.96	-50,871,840.35

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	709,254,914.88	709,254,914.88	
交易性金融资产	50,109,265.55	50,109,265.55	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	20,781.56	20,781.56	
应收款项融资			
预付款项	9,328,554.46	9,328,554.46	
其他应收款	2,799,418,826.79	2,799,418,826.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	232,867,917.01	232,867,917.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,754,440.68	2,754,440.68	
流动资产合计	3,803,754,700.93	3,803,754,700.93	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	6,144,429,012.07	6,144,429,012.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	224,795,124.38	224,795,124.38	
在建工程	4,131,621.80	4,131,621.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,578,275.16	1,578,275.16	
无形资产	23,026,511.56	23,026,511.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,486,777.57	8,486,777.57	
递延所得税资产	39,079,294.64		-39,079,294.64
其他非流动资产	669,287.10	669,287.10	
非流动资产合计	6,446,195,904.28	6,407,116,609.64	-39,079,294.64
资产总计	10,249,950,605.21	10,210,871,310.57	-39,079,294.64
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,847,896.88	23,847,896.88	
应付账款	113,812,052.30	113,812,052.30	
预收款项			
合同负债	649,837,099.77	649,837,099.77	
应付职工薪酬	18,702,411.25	18,702,411.25	
应交税费	12,806,030.27	12,806,030.27	
其他应付款	49,395,297.19	49,395,297.19	
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	1,204,657.91	1,204,657.91	
其他流动负债	84,478,822.97	84,478,822.97	
流动负债合计	954,084,268.54	954,084,268.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	422,508.99	422,508.99	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	28,023,711.98	28,023,711.98	
递延所得税负债	45,463,396.49	6,384,101.85	-39,079,294.64
其他非流动负债	13,601,000.00	13,601,000.00	
非流动负债合计	87,510,617.46	48,431,322.82	-39,079,294.64
负债合计	1,041,594,886.00	1,002,515,591.36	-39,079,294.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	293,294,232.00	293,294,232.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,033,588,275.65	8,033,588,275.65	
减：库存股	47,053,290.00	47,053,290.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	146,647,116.00	146,647,116.00	
未分配利润	781,879,385.56	781,879,385.56	
所有者权益（或股东权益）合计	9,208,355,719.21	9,208,355,719.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,249,950,605.21	10,210,871,310.57	-39,079,294.64

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、19%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
香港安井食品有限公司	20
厦门安井电子商务有限公司	

湖北柳伍电子商务有限公司	
四川安井食品有限公司	15
Oriental Food Express Limited	19
鞍山安润食品有限公司	农产品初加工所得免征企业所得税
湖北安润食品有限公司	
洪湖市新宏业食品有限公司	
洪湖市新宏业生态有限公司	
湖北新柳伍食品集团有限公司	
潜江市新柳伍食品科技有限公司	
湖北松林生物饲料有限公司	

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号) 规定: 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号) 规定: 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司子公司香港安井食品有限公司、厦门安井电子商务有限公司、孙公司湖北柳伍电子商务有限公司在报告期内享受小型微利企业所得税优惠。

(2) 根据川经信规产函[2020]560 号文, 公司子公司四川安井食品有限公司主营业务符合《产业结构调整指导目录(2019 年本)》中的鼓励类产业, 减按 15% 征收企业所得税。

(3) 根据中华人民共和国企业所得税法实施条例, 公司子公司鞍山安润食品有限公司、湖北安润食品有限公司、洪湖市新宏业食品有限公司、湖北新柳伍食品集团有限公司和孙公司洪湖市新宏业生态有限公司、潜江市新柳伍食品科技有限公司、湖北松林生物饲料有限公司农产品初加工项目的所得, 免征企业所得税。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121 号) 的规定, 公司孙公司洪湖市新宏业生态农业有限公司和湖北松林生物饲料有限公司销售鱼粉、虾粉等饲料类产品免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,454.80	27,493.86
银行存款	4,757,060,419.66	5,420,448,588.08
其他货币资金	65,544,027.85	83,539,041.73
合计	4,822,616,902.31	5,504,015,123.67
其中：存放在境外的款项总额	33,033,561.30	26,971,931.76

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无法随时支取的大额存单及定期存款	311,419,201.79	2,383,185,288.38
银行承兑汇票保证金	20,399,713.59	25,613,831.01
履约保证金	40,500,000.00	36,215,000.00
使用有限制的政府补助款项	815,404.48	1,090,578.08
合计	373,134,319.86	2,446,104,697.47

说明：期末无法随时支取的大额存单及定期存款为公司持有期限三个月以上一年以内的无法提前支取的存款 310,401,002.00 元及计提的利息 1,018,199.79 元，均未质押。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	777,329,306.84	672,324,841.28
其中：		
银行理财产品	777,329,306.84	672,324,841.28
合计	777,329,306.84	672,324,841.28

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,142,500.00	239,142.62
合计	1,142,500.00	239,142.62

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	236,300.55	
合计	236,300.55	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,150,000.00	100.00	7,500.00	0.65	1,142,500.00	239,142.62	100.00			239,142.62
合计	1,150,000.00	/	7,500.00	/	1,142,500.00	239,142.62	/		/	239,142.62

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

按组合计提项目：按应收票据性质计提坏账准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票	150,000.00	7,500.00	5.00
由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票	1,000,000.00		
合计	1,150,000.00	7,500.00	0.65

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

公司根据应收票据性质计提坏账准备，其中，商业承兑汇票自应收款项发生之日起按照应收账款的计提政策予以计提坏账准备；由信用等级较低的银行承兑的银行承兑汇票比照商业承兑汇票计提坏账准备；由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备		7,500.00			7,500.00
合计		7,500.00			7,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	553,933,900.61
1 年以内小计	553,933,900.61
1 至 2 年	8,507,483.74
2 至 3 年	825,600.00
3 年以上	1,338,108.80
合计	564,605,093.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	9,974,723.58	1.77	8,599,292.49	86.21	1,375,431.09	6,353,009.43	0.81	6,353,009.43	100.00	
按组合计提坏账准备	554,630,369.57	98.23	36,093,426.14	6.51	518,536,943.43	778,108,197.26	99.19	41,350,278.53	5.31	736,757,918.73
其中：										
未逾期	507,874,399.65	89.95	25,393,720.05	5.00	482,480,679.60	753,225,135.18	96.02	37,661,256.76	5.00	715,563,878.42
逾期9个月以内	34,247,697.17	6.07	3,424,769.72	10.00	30,822,927.45	23,357,273.18	2.98	2,335,727.32	10.00	21,021,545.86
逾期9-21个月	10,466,672.75	1.85	5,233,336.37	50.00	5,233,336.38	344,988.90	0.04	172,494.45	50.00	172,494.45
逾期21个月以上	2,041,600.00	0.36	2,041,600.00	100.00		1,180,800.00	0.15	1,180,800.00	100.00	
合计	564,605,093.15	/	44,692,718.63	/	519,912,374.52	784,461,206.69	/	47,703,287.96	/	736,757,918.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位1	5,354,900.63	5,354,900.63	100.00	按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提
单位2	2,750,862.19	1,375,431.10	50.00	按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提
其他	1,868,960.76	1,868,960.76	100.00	按账面余额与预计可收回金额现值的差异单独计提
合计	9,974,723.58	8,599,292.49	86.21	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	507,874,399.65	25,393,720.05	5.00
逾期 9 个月以内	34,247,697.17	3,424,769.72	10.00
逾期 9-21 个月	10,466,672.75	5,233,336.37	50.00
逾期 21 个月以上	2,041,600.00	2,041,600.00	100.00
合计	554,630,369.57	36,093,426.14	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,353,009.43	2,246,283.06				8,599,292.49
按组合计提坏账准备	41,350,278.53	-5,204,403.00	43,668.49	8,780.90		36,093,426.14
合计	47,703,287.96	-2,958,119.94	43,668.49	8,780.90		44,692,718.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,780.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	52,836,855.00	9.36	2,641,842.75
第二名	46,734,424.76	8.28	2,614,315.16
第三名	32,278,730.50	5.72	1,613,936.53
第四名	21,168,977.57	3.75	1,074,917.07
第五名	15,341,336.00	2.72	767,066.80
合计	168,360,323.83	29.83	8,712,078.31

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	58,308,080.06	98.54	78,589,015.33	99.13
1 至 2 年	699,407.56	1.18	638,652.51	0.81
2 至 3 年	122,180.01	0.21	17,604.16	0.02
3 年以上	44,362.00	0.07	31,000.00	0.04
合计	59,174,029.63	100.00	79,276,272.00	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,898,958.37	25.18
第二名	4,430,650.45	7.49
第三名	3,945,624.89	6.67
第四名	2,791,629.76	4.72
第五名	2,703,457.93	4.57
合计	28,770,321.40	48.63

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,238,003.27	26,060,130.86
合计	25,238,003.27	26,060,130.86

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,369,669.25
1 年以内小计	18,369,669.25
1 至 2 年	5,537,274.35
2 至 3 年	6,974,900.00
3 年以上	629,502.78
合计	31,511,346.38

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来款项	5,638,806.88	9,338,950.36
押金、意向金	14,031,372.21	14,163,407.96
备用金	5,881,587.40	2,302,102.52
代垫款项	4,799,781.70	4,668,213.13
其他	1,159,798.19	1,884,597.47
合计	31,511,346.38	32,357,271.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,659,090.58	638,050.00		6,297,140.58
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-23,797.47			-23,797.47
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	5,635,293.11	638,050.00		6,273,343.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 14. 其他应收款”。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	500,000.00					500,000.00
按组合计提坏账准备	5,797,140.58	-23,797.47				5,773,343.11
合计	6,297,140.58	-23,797.47				6,273,343.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金、意向金	3,427,168.00	1-2年	10.88	171,358.40
第二名	企业间往来款项	2,000,000.00	2-3年	6.35	2,000,000.00
第三名	押金、意向金	2,000,000.00	1年以内	6.35	100,000.00
第四名	社保、公积金	1,992,347.86	1年以内	6.32	59,770.44
第五名	企业间往来款项	1,340,000.00	2-3年	4.25	1,340,000.00
合计	/	10,759,515.86	/	34.15	3,671,128.84

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	857,024,148.59	6,997.11	857,017,151.48	924,020,353.75	112,312.27	923,908,041.48
周转材料	76,903,563.53		76,903,563.53	83,384,920.96	304,090.44	83,080,830.52
在产品	7,602,353.47		7,602,353.47	7,167,362.49		7,167,362.49
自制半成品	317,308,901.76		317,308,901.76	243,938,950.23		243,938,950.23
库存商品	1,656,657,321.85	9,451,619.85	1,647,205,702.00	1,133,514,353.93	44,214,718.54	1,089,299,635.39
发出商品	765,209,158.32	1,928,006.86	763,281,151.46	789,559,210.11	118,521.64	789,440,688.47
合计	3,680,705,447.52	11,386,623.82	3,669,318,823.70	3,181,585,151.47	44,749,642.89	3,136,835,508.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	112,312.27	11,257.80		116,572.96		6,997.11
周转材料	304,090.44			304,090.44		
库存商品	44,214,718.54	5,380,236.00		40,143,334.69		9,451,619.85
发出商品	118,521.64	1,874,982.62		65,497.40		1,928,006.86
合计	44,749,642.89	7,266,476.42		40,629,495.49		11,386,623.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,094,143.15	4,380,334.17
增值税留抵	118,142,473.06	78,622,506.70
待认证进项税	800,112.92	21,078,701.85
预缴所得税	29,353,377.61	3,152,009.52
预缴增值税	8,421,197.88	26,211,516.07

预缴附加税	997, 115. 66	3, 205, 637. 27
合计	162, 808, 420. 28	136, 650, 705. 58

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北海合缘食 品有限公司	9,495,746.06			916,055.76						10,411,801.82	
小计	9,495,746.06			916,055.76						10,411,801.82	
合计	9,495,746.06			916,055.76						10,411,801.82	

其他说明

公司控股子公司新宏业持有北海合缘食品有限公司 19%的股权。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,681,532,095.16	3,343,220,801.03
固定资产清理		
合计	3,681,532,095.16	3,343,220,801.03

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,206,416,386.75	2,124,723,899.23	42,426,180.12	75,374,144.62	80,591,769.34	4,529,532,380.06
2. 本期增加金额	312,996,907.03	192,705,408.17	1,887,574.23	6,474,786.62	2,990,082.31	517,054,758.36
(1) 购置	72,723,555.38	186,657,760.54	1,887,574.23	6,040,232.90	1,352,364.29	268,661,487.34
(2) 在建工程转入	240,273,351.65	6,047,647.63		434,553.72	1,637,718.02	248,393,271.02
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		16,004,834.96	890,817.90	458,221.45	113,159.05	17,467,033.36
(1) 处置或报废		16,004,834.96	890,817.90	458,221.45	113,159.05	17,467,033.36
4. 期末余额	2,519,413,293.78	2,301,424,472.44	43,422,936.45	81,390,709.79	83,468,692.60	5,029,120,105.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	422,643,073.59	647,298,862.20	25,958,121.74	46,782,023.88	42,798,861.18	1,185,480,942.59
2. 本期增加金额	54,940,921.86	102,791,051.52	3,225,573.45	6,990,889.00	4,835,785.75	172,784,221.58
(1) 计提	54,940,921.86	102,791,051.52	3,225,573.45	6,990,889.00	4,835,785.75	172,784,221.58
3. 本期减少金额		9,685,361.24	734,031.47	422,821.57	97,590.88	10,939,805.16
(1) 处置或报废		9,685,361.24	734,031.47	422,821.57	97,590.88	10,939,805.16
4. 期末余额	477,583,995.45	740,404,552.48	28,449,663.72	53,350,091.31	47,537,056.05	1,347,325,359.01
三、减值准备						
1. 期初余额		830,636.44				830,636.44
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		567,985.55				567,985.55
(1) 处置或报废		567,985.55				567,985.55
4. 期末余额		262,650.89				262,650.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,041,829,298.33	1,560,757,269.07	14,973,272.73	28,040,618.48	35,931,636.55	3,681,532,095.16
2. 期初账面价值	1,783,773,313.16	1,476,594,400.59	16,468,058.38	28,592,120.74	37,792,908.16	3,343,220,801.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	568,115.12	135,889.48	262,650.89	169,574.75	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川安井三期冷库	19,275,247.92	正在办理中
湖北安井二期工程	26,573,274.81	待二期项目整体竣工后一并办理
河南年产15万吨速冻食品生产项目	98,346,029.06	正在办理中
新宏业冷库及整肢虾车间等项目	30,215,534.90	正在办理中
新柳伍新建办公楼、仓库等项目	24,645,133.48	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	826,540,348.52	761,086,570.71
工程物资		
合计	826,540,348.52	761,086,570.71

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	691,890,927.70		691,890,927.70	654,591,392.56		654,591,392.56
安装工程	132,817,258.55		132,817,258.55	104,282,982.38		104,282,982.38
信息化工程	1,832,162.27		1,832,162.27	2,212,195.77		2,212,195.77
合计	826,540,348.52		826,540,348.52	761,086,570.71		761,086,570.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南三期年产 14 万吨速冻食品扩建项目	440,000,000.00	26,779,121.91	66,826,718.14			93,605,840.05	27.24	土建				募投
辽宁年产 4 万吨速冻调制食品项目	125,000,000.00	2,018,560.18	4,525,288.32	4,525,288.32		2,018,560.18	107.59	主体完工，部分在建				部分募投，部分自筹
辽宁安井技术升级改造项目	29,171,482.32		846,484.78	69,727.35		776,757.43	17.22	部分工程完工，部分在建				募投
辽宁三期年产 14 万吨速冻食品扩建项目	448,399,456.16	1,488,226.81	261,840.78			1,750,067.59	0.39	土建				部分募投，部分自筹

广东安井年产 13.3 万吨速冻食品新建项目	433,228,894.66	266,927,451.35	124,662,575.77	325,981,728.41		65,608,298.71	90.39	部分工程完工，部分在建				部分募投，部分自筹
四川安井技术升级改造项目-三期冷库	34,000,000.00		3,217,950.26	3,217,950.26			98.64	工程已完工				募投
山东安井年产 20 万吨速冻食品新建项目	671,322,622.85	113,351,692.64	91,035,128.71			204,386,821.35	30.45	土建				募投
湖北厂房二期工程	99,000,000.00	29,824,043.78	19,646,939.08			49,470,982.86	70.65	部分工程完工，部分在建				部分募投，部分自筹
泰州三期年产 10 万吨速冻食品扩建项目	309,226,000.00	84,631,809.32	48,076,038.62			132,707,847.94	42.92	土建				募投
湖北新宏业整肢虾车间工程项目	28,000,000.00	23,033,316.98		23,033,316.98			115.01	工程已完工				自筹
洪湖安井小龙虾预制菜肴制品基地建设项目	294,117,700.00	55,200,560.35	87,686,891.10			142,887,451.45	48.58	土建				部分募投，部分自筹
湖北新柳伍年加工 5000 吨出口小龙虾项目	70,000,000.00	50,524,787.30	15,223,143.36	61,569,682.68		4,178,247.98	96.17	主体完工，部分在建				自筹
合计	2,981,466,155.99	653,779,570.62	462,008,998.92	418,397,694.00		697,390,875.54	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,513,492.49	11,513,492.49
2. 本期增加金额	1,617,502.81	1,617,502.81
(1) 新增租赁	1,617,502.81	1,617,502.81
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置		
4. 期末余额	13,130,995.30	13,130,995.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,957,616.61	5,957,616.61
2. 本期增加金额	1,878,859.41	1,878,859.41
(1) 计提	1,878,859.41	1,878,859.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,836,476.02	7,836,476.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,294,519.28	5,294,519.28
2. 期初账面价值	5,555,875.88	5,555,875.88

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	396,977,809.03	8,210,673.58	23,987,497.70	357,901,353.82	787,077,334.13
2. 本期增加金额			2,025,925.47		2,025,925.47
(1) 购置			2,025,925.47		2,025,925.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	396,977,809.03	8,210,673.58	26,013,423.17	357,901,353.82	789,103,259.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,908,247.29	787,477.18	16,111,328.23	33,327,376.68	84,134,429.38
2. 本期增加金额	4,271,489.52	400,938.54	1,787,390.55	17,857,830.42	24,317,649.03
(1) 计提	4,271,489.52	400,938.54	1,787,390.55	17,857,830.42	24,317,649.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	38,179,736.81	1,188,415.72	17,898,718.78	51,185,207.10	108,452,078.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	358,798,072.22	7,022,257.86	8,114,704.39	306,716,146.72	680,651,181.19
2. 期初账面价值	363,069,561.74	7,423,196.40	7,876,169.47	324,573,977.14	702,942,904.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,686,299.93	待新宏业五期工程完工后一并办理不动产权证

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡安井食品营销有限公司	1,059,552.59					1,059,552.59
洪湖市新宏业食品有限公司	441,351,750.40					441,351,750.40
Oriental Food Express Limited	19,956,729.16					19,956,729.16
湖北新柳伍食品集团有限公司	344,131,979.83					344,131,979.83
合计	806,500,011.98					806,500,011.98

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉减值测试时以与商誉相关的非流动资产（包括固定资产、无形资产、其他）作为资产组进行减值测试，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造、装修费	34,767,310.83	5,023,492.45	5,870,132.43		33,920,670.85
特许权使用费	833,112.59		229,844.76		603,267.83
广告支出	2,843,734.04		2,132,800.44		710,933.60
其他	119,806.74		59,903.34		59,903.40
合计	38,563,964.20	5,023,492.45	8,292,680.97		35,294,775.68

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,379,038.33	1,336,549.26	18,655,779.88	4,658,760.38
内部交易未实现利润	163,704,309.61	40,926,077.40	182,886,625.05	45,721,656.26
可抵扣亏损	80,591,995.07	19,719,984.42	48,496,188.83	11,322,213.22
信用减值损失	34,395,606.63	8,567,430.21	40,557,636.82	10,121,669.70
预提费用	32,262,100.19	8,065,525.05	30,292,846.74	7,573,211.69
递延收益	124,147,341.28	30,502,223.14	128,246,056.94	31,482,475.99
长期资产折旧与摊销	3,999,984.14	737,243.52	4,044,598.40	740,850.90
股份支付费用			130,091,043.57	32,337,172.42
预计负债	66,466,701.18	16,616,675.29	200,730,904.96	50,182,726.30
租赁负债	4,059,416.07	1,014,854.02	3,902,128.04	975,532.01
合计	515,006,492.50	127,486,562.30	787,903,809.23	195,116,268.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	328,728,717.43	82,182,179.35	348,035,768.17	87,008,942.04
固定资产一次性扣除	604,499,013.37	138,873,741.45	597,477,308.08	137,013,749.50
可转换公司债券利息资本化	18,905,142.30	4,726,285.57	19,463,335.38	4,865,833.85
金融资产公允价值变动	114,429,306.84	28,607,326.71	114,423,173.57	28,605,793.40
利息收入	243,698.64	60,924.66	19,438,666.96	4,859,666.74
使用权资产	3,800,684.83	950,171.21	3,548,982.53	887,245.63
合计	1,070,606,563.41	255,400,628.95	1,102,387,234.69	263,241,231.16

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,017,304.40	101,469,257.90	51,759,085.98	143,357,182.89
递延所得税负债	26,017,304.40	229,383,324.55	51,759,085.98	211,482,145.18

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	43,139,409.27		43,139,409.27	39,832,084.14		39,832,084.14
其他	304,000.00		304,000.00			
合计	43,443,409.27		43,443,409.27	39,832,084.14		39,832,084.14

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	445,000,000.00	367,000,000.00
信用借款	1,500,000.00	2,500,000.00
抵押保证借款	88,000,000.00	109,000,000.00
利息	389,812.51	498,079.14
合计	544,889,812.51	488,998,079.14

短期借款分类的说明：

抵押借款列示的是纯抵押性质的借款；保证借款列示的是纯保证性质的借款；抵押保证借款列示的是抵押及保证担保双重性质的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		6,699,000.00		6,699,000.00
其中：				
或有对价		6,699,000.00		6,699,000.00
合计		6,699,000.00		6,699,000.00

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,718,844.24	238,903,282.84
合计	226,718,844.24	238,903,282.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,209,550,919.31	1,407,406,663.09
一年以上	20,121,020.26	23,790,614.09
合计	1,229,671,939.57	1,431,197,277.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	552,807,591.70	439,211,336.27
合计	552,807,591.70	439,211,336.27

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收产品销售款	113,596,255.43	主要系本期预收转让商品的对价增加。
合计	113,596,255.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	200,518,925.73	743,233,431.25	786,275,380.69	157,476,976.29
二、离职后福利-设定提存计划	373,797.67	49,454,989.28	49,673,554.89	155,232.06
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	200,892,723.40	792,688,420.53	835,948,935.58	157,632,208.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	198,654,224.90	657,960,140.70	700,783,978.27	155,830,387.33
二、职工福利费	226,158.00	40,515,407.49	40,471,565.49	270,000.00
三、社会保险费	376,370.70	29,414,605.06	29,550,491.36	240,484.40
其中：医疗保险费		23,953,461.24	23,953,461.24	
工伤保险费		1,936,138.14	1,936,138.14	
生育保险费		1,290,248.20	1,290,248.20	
综合保险费	376,370.70	2,234,757.48	2,370,643.78	240,484.40
四、住房公积金	119,495.00	12,609,799.60	12,613,831.60	115,463.00
五、工会经费和职工教育经费	1,142,677.13	2,733,478.40	2,855,513.97	1,020,641.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	200,518,925.73	743,233,431.25	786,275,380.69	157,476,976.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	373,797.67	47,819,916.11	48,038,481.72	155,232.06
2、失业保险费		1,635,073.17	1,635,073.17	
3、企业年金缴费				
合计	373,797.67	49,454,989.28	49,673,554.89	155,232.06

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,071,632.61	52,247,738.26
企业所得税	75,289,070.20	155,983,158.33
个人所得税	2,660,462.08	781,265.45
城市维护建设税	2,120,474.04	3,405,620.34
房产税	3,976,161.05	4,101,447.39
教育费附加	1,741,304.88	2,520,982.93
土地使用税	2,051,846.98	1,967,128.32
其他	3,273,925.33	5,162,106.96
合计	151,184,877.17	226,169,447.98

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	389,199,510.17	531,235,596.74
合计	389,199,510.17	531,235,596.74

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	71,724,666.70	104,153,131.44
押金	290,508,615.21	352,631,009.27
个人往来	22,389,319.63	24,917,868.29
企业间往来	3,060,923.64	730,125.53
代收代付款	518,288.26	967,022.42
限制性股票回购义务		47,053,290.00
其他	997,696.73	783,149.79
合计	389,199,510.17	531,235,596.74

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	275,179,453.37	其中一年以上 61,179,453.37 元。押金对应事项尚未完成。
合计	275,179,453.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	987,465.60	906,562.80
1年内到期的长期应付款	159,217.77	251,581.92
1年内到期的租赁负债	3,183,211.42	3,584,129.38
合计	4,329,894.79	4,742,274.10

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	71,924,528.44	56,420,956.60
预计负债	87,622,432.78	244,981,087.23
合计	159,546,961.22	301,402,043.83

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,974,931.20	2,266,407.00
合计	1,974,931.20	2,266,407.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,802,352.18	1,419,687.06
合计	1,802,352.18	1,419,687.06

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	62,343.55	127,399.69
专项应付款		
合计	62,343.55	127,399.69

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款的固定资产采购款	62,343.55	127,399.69
合计	62,343.55	127,399.69

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	48,635,425.17	33,598,326.88
合计	48,635,425.17	33,598,326.88

说明：长期应付职工薪酬主要系洪湖市新宏业食品有限公司与湖北新柳伍食品集团有限公司根据其利润实现情况计提的超额奖励。

公司与洪湖市新宏业食品有限公司（标的公司）原股东肖华兵、卢德俊及湖北新柳伍食品集团有限公司（标的公司）原股东柳忠虎、柳静签订的股权转让协议约定，若标的公司在业绩承诺期内累计实现的规范净利润合计超过相应承诺净利润之和，并且业绩承诺期内任一年度标的公司的年度实际规范净利润均不低于该年度相应业绩承诺金额 50%（含本数），则标的公司将以其自有资金通过薪资的形式给予经公司事先确认的标的公司管理团队一定的现金超额奖励。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	118,459,255.86	31,176,000.00	14,826,199.33	134,809,056.53	
合计	118,459,255.86	31,176,000.00	14,826,199.33	134,809,056.53	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入资产处置收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低值海洋水产品高值化关键技术研究开发及产业化实施项目	152,224.99		97,063.74	12,277.07		42,884.18	与资产相关
新建厂房及配套附属设施建设	802,665.92		37,333.38			765,332.54	与资产相关
传统鱼皮饺类产品的改良研究与产业化	7,972.99		6,057.60			1,915.39	与资产相关
2012 年第四批省级企业技术改造专项资金	987,837.62		45,945.96			941,891.66	与资产相关
含馅类速冻调制肉糜制品表观质量的优化及产业化实现	12,968.98		6,602.42			6,366.56	与资产相关
农业产业化经营项目资金	7,159.29		7,159.29				与资产相关
基于鱼糜复配技术的休闲鱼糜制品的中试研究及产业化	26,412.08		12,614.48			13,797.60	与资产相关
速冻调制食品煎炸油的抗热氧化聚合关键技术研究及产业化应用	32,320.92		5,656.28	15,352.28		11,312.36	与资产相关
海洋营养食品精深加工技术研发中心	348,553.30		179,051.64			169,501.66	与资产相关
安井速冻食品生产线二期技术改造	131,971.02		61,897.38			70,073.64	与资产相关
新建厂房及配套附属设施和研发技术中心建设项目	933,281.74		492,175.41	75,320.84		365,785.49	与资产相关
单螺旋冷却技术节能改造项目	26,448.64		7,934.46			18,514.18	与资产相关

海藻多酚等三种海洋生物制品在速冻调制食品中的应用	1,429,255.11		353,218.63	85,000.59		991,035.89	部分与资产相关， 部分与收益相关
淡水鱼糜和海水鱼糜混合加工技术研究及产业化	93,514.16		21,460.38			72,053.78	与资产相关
速冻调理食品生产线三期技术改造贴息补助	23,657.17		5,257.14			18,400.03	与资产相关
厦门市速冻调制食品重点实验室-金钱鱼鱼糜特性研究及应用	116,505.22		20,900.64			95,604.58	与资产相关
2015 年农业综合开发产业化经营财政补助项目	648,940.43		116,956.86			531,983.57	与资产相关
2015 年国家认定企业技术中心科技政策兑现专项扶持资金	443,423.70		70,035.42			373,388.28	与资产相关
物联网发展基金	435,628.62		72,605.16			363,023.46	与资产相关
智能车间	597,966.88		99,660.96			498,305.92	与资产相关
高硫酸基团多糖等海藻源质构风味改良剂研制及速冻调制食品应用示范	1,876,000.00					1,876,000.00	与资产相关
2016 年物联网项目	454,055.00		75,675.60			378,379.40	与资产相关
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	122,549.08		29,411.76			93,137.32	与资产相关
2015 年产业化项目省级补贴资金	162,037.01		27,777.78			134,259.23	与资产相关
新型定制速冻食品生产车间升级改造项目	516,490.05		83,399.91	21,133.95		411,956.19	与资产相关
2017 年无锡市技术改造引导资金	390,706.44		63,091.39	15,992.67		311,622.38	与资产相关
兴化经济开发区管委会电力二期外部专线补贴	247,500.00		22,500.00			225,000.00	与资产相关
2016 年省级现代农业产业发展（农业产业化引导）项目资金	561,697.05		75,366.93	12,037.06		474,293.06	与资产相关
2016 年度工业企业技术改造项目扶持资金	274,757.82		35,072.34			239,685.48	与资产相关
2017 年度技术改造补助资金	229,003.48		25,264.86			203,738.62	与资产相关
2017 年度市级农村一二三产业融合发展专项资金	231,815.50		27,273.00			204,542.50	与资产相关
2017 年区级现代产业发展资金	710,450.75		74,274.83	71,123.14		565,052.78	与资产相关
2017 年省级现代农业产业发展项目补助资金	725,356.94		74,960.34			650,396.60	与资产相关
2018 年度无锡市技术改造项目资助	527,173.66		60,740.20	14,819.13		451,614.33	与资产相关
2018 年度无锡市智能车间资助	121,347.60		20,224.80			101,122.80	与资产相关
2018 年度惠山区级现代产业发展资金	863,972.79		80,973.39	18,844.71		764,154.69	与资产相关
2019 年度无锡市重点技术改造引导资金	285,424.72		28,770.05	37,446.82		219,207.85	与资产相关

2018 年省以上现代农业产业项目补助资金	359,315.47		32,987.52			326,327.95	与资产相关
2018 年度扶持农业产业化龙头企业发展项目资金	295,550.96		34,508.88			261,042.08	与资产相关
2019 年扶持农业产业化龙头企业发展项目补助资金	282,592.57		26,719.02			255,873.55	与资产相关
2018 年度海沧区技术改造补助	1,990,654.32		168,224.28			1,822,430.04	与资产相关
2019 年厦门市工业企业技改项目补助	1,984,000.00		186,000.00			1,798,000.00	与资产相关
2019 年度资阳市科技计划项目经费	87,423.16		6,288.42			81,134.74	部分与资产相关， 部分与收益相关
省级技术中心补助	284,336.49		27,870.98			256,465.51	部分与资产相关， 部分与收益相关
2019 年度第二批省级工业和信息产业转型升级技术改造奖补资金	153,907.43		13,660.64	3,254.08		136,992.71	与资产相关
2019 年度现代产业发展资金（企业技术改造升级项目）	321,455.82		26,248.20			295,207.62	与资产相关
2020 年度技术改造引导资金	714,048.83		63,629.82	19,389.83		631,029.18	与资产相关
传统包装、饺类食品生产加工设备升级项目	963,516.83		73,037.56	60,521.49		829,957.78	与资产相关
2020 年工业企业技改补助资金	572,471.68		44,536.56			527,935.12	与资产相关
蓝色粮仓科技创新项目补贴	2,730,000.00	60,000.00				2,790,000.00	部分与资产相关， 部分与收益相关
传统熏炸烤食品加工过程安全控制技术集成示范项目	81,410.00		11,629.98			69,780.02	部分与资产相关， 部分与收益相关
2019 年度企业技术改造设备投资补助	827,663.50		60,560.76			767,102.74	与资产相关
2020 年省重点研发计划（现代农业）专项资金	500,000.00					500,000.00	部分与资产相关， 部分与收益相关
2020 年工业及技改项目专项资金	1,592,197.52		106,015.86			1,486,181.66	与资产相关
2019 年省以上现代农业产业发展专项资金项目（农产品加工能力提升）	783,018.90		56,603.76			726,415.14	与资产相关
福建省第一批“创新之星”人才补助资金	35,958.77		10,158.10			25,800.67	与收益相关
速冻食品生产线扩产增投项目扶持资金	492,452.78		33,962.28			458,490.50	与资产相关
2020 年度省级工业和信息产业转型升级技术改造综合奖补专项资金	95,476.49		7,277.10	290.65		87,908.74	与资产相关
2020 年度区现代产业发展资金（企业技术改造升级项目）	4,897,183.01		318,048.69	10,316.67		4,568,817.65	与资产相关

2020 年省级制造业高质量发展专项资金	841,666.54		50,000.04			791,666.50	与资产相关
购买“国六”标准排量汽车资金补助	975.62		292.68			682.94	与资产相关
2021 年厦门市技改补助资金	345,831.70		21,667.32			324,164.38	与资产相关
海产抗冻多肽制备关键技术及其在速冻调制食品中应用	317,200.00					317,200.00	部分与资产相关， 部分与收益相关
2020 年度海沧区工业企业技术改造补助资金	474,061.53		30,433.14			443,628.39	与资产相关
2021 年厦门市重点实验室滚动资助资金	206,190.02		206,190.02				与收益相关
2020 年度促进规模以上工业企业发展奖励	1,023,934.52		65,357.52			958,577.00	与资产相关
2021 年度省级工业企业技术改造综合奖补项目	515,976.91		35,584.62			480,392.29	与资产相关
灌汤小笼包自动化设备升级项目	957,953.22		74,840.04			883,113.18	与资产相关
2021 年度无锡市技术改造引导资金	1,418,735.05		96,301.44			1,322,433.61	与资产相关
年产 15 万吨速冻食品生产线智能化改造项目	4,110,761.35		331,956.30			3,778,805.05	与资产相关
山东安井年产 20 万吨速冻食品生产线建设扶持奖励	17,750,000.00					17,750,000.00	与资产相关
2018 年水产品废弃物循环再利用项目	3,555,951.67		184,346.70			3,371,604.97	与资产相关
2019 年智能化仓储设施建设项目	651,376.15		55,045.86			596,330.29	与资产相关
2020 年冷链建设项目	130,626.86		12,613.38			118,013.48	与资产相关
2021 年渔业发展补助资金	8,306,223.50		441,090.78			7,865,132.72	与资产相关
2021 年农业产业链发展项目奖补资金	936,063.92		29,508.96			906,554.96	与资产相关
2020 年工业经济奖励技术改造项目	1,038,470.46		83,142.55			955,327.91	与资产相关
速冻食品生产线扩产增投项目	508,370.22		31,629.78			476,740.44	与资产相关
风味烧麦高效生产线项目	713,816.64		42,137.52			671,679.12	与资产相关
2021 年区级企业技术改造项目	2,360,453.86		139,487.46	14,725.68		2,206,240.72	与资产相关
项目投资财政奖励控制性指标政策扶持资金	3,125,000.00					3,125,000.00	与资产相关
2021 年省级小龙虾产业链项目	5,000,000.00		124,999.98			4,875,000.02	与资产相关
农业提档省级专项资金	458,715.65		27,522.90			431,192.75	与资产相关
2021 年度海沧区技改设备投资补助资金	641,939.07		36,121.86			605,817.21	与资产相关

2022 年市技改补助资金	660,000.00		36,753.72			623,246.28	与资产相关
2022 年科技特派员专项创新服务载体项目资助	210,000.00					210,000.00	与资产相关
淡水鱼绿色加工与增值利用关键技术研究及产业化示范	7,500,000.00	325,000.00			6,850,000.00	975,000.00	与资产相关
2021 年度促进规模以上工业企业发展奖励（技术改造）	1,279,908.45		77,783.10			1,202,125.35	与资产相关
2022 年度无锡市技术改造引导资金	2,373,943.20		153,084.06	11,463.05		2,209,396.09	与资产相关
农产品供应链体系建设项目资金	4,951,456.31		291,262.14			4,660,194.17	与资产相关
洪湖安井小龙虾预制菜肴制品基地建设项目	91,743.12	10,800,000.00				10,891,743.12	与资产相关
2021 年水产品初加工和冷藏保鲜项目	2,333,333.36		124,999.98			2,208,333.38	与资产相关
2021 年省级小龙虾产业链奖补资金项目	4,768,238.96		173,820.78			4,594,418.18	与资产相关
2021 年社会资本投资农业农村项目	733,944.96		44,036.70			689,908.26	与资产相关
2022 年小龙虾产业链建设项目	2,562,711.84	300,000.00	148,196.96			2,714,514.88	与资产相关
预制调理淡水鱼制品腥味消减、绿色加工和定制组合关键技术研究及产业化示范项目		281,000.00				281,000.00	与收益相关
2022 年厦门市扶持农业产业化龙头企业发展项目		530,000.00	14,499.60			515,500.40	与资产相关
海洋低值鱼类高值化绿色加工关键技术研发与产业化项目		1,200,000.00	13,043.48			1,186,956.52	部分与资产相关， 部分与收益相关
福厦泉国家自主创新示范区抗冻多肽制备与应用协同创新平台项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
保障性租赁住房中央专项资金		1,180,000.00				1,180,000.00	与资产相关
基础建设扶持资金		9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
小龙虾特色产业集群项目		6,000,000.00	446,805.43			5,553,194.57	与资产相关
合计	118,459,255.86	31,176,000.00	7,476,889.62	499,309.71	6,850,000.00	134,809,056.53	

其他说明：

√适用 □不适用

淡水鱼绿色加工与增值利用关键技术研究及产业化示范项目资金按比例拨付给合作单位 685 万元。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上的交易性金融负债	6,902,000.00	13,601,000.00
合计	6,902,000.00	13,601,000.00

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	293,294,232.00						293,294,232.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,900,789,845.12	56,340,190.96		7,957,130,036.08
其他资本公积	123,182,717.47	150,132.24	56,340,190.96	66,992,658.75
合计	8,023,972,562.59	56,490,323.20	56,340,190.96	8,024,122,694.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件已成就，相关其他资本公积 56,340,190.96 元转入股本溢价。

②公司预计限制性股票解锁条件能够达成，本期确认限制性股票股份支付费用 291,134.35 元计入“资本公积-其他资本公积”。

③本期公司限制性股票股份支付解禁日可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的等待期内成本费用金额部分的所得税影响额-141,002.11 元，计入“资本公积-其他资本公积”。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	47,053,290.00		47,053,290.00	
合计	47,053,290.00		47,053,290.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件已成就所致。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,671,947.96	3,637,772.86				2,545,928.08	1,091,844.78	873,980.12
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,671,947.96	3,637,772.86				2,545,928.08	1,091,844.78	873,980.12
其他综合收益合计	-1,671,947.96	3,637,772.86				2,545,928.08	1,091,844.78	873,980.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	147,905,530.22			147,905,530.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	147,905,530.22			147,905,530.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,262,836,449.80	2,376,399,987.34
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,262,836,449.80	2,376,399,987.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	735,204,472.02	1,101,029,966.93
减：提取法定盈余公积		9,580,836.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	330,542,600.61	205,012,668.37
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,667,498,321.21	3,262,836,449.80

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,882,113,207.38	5,364,953,651.56	5,265,019,730.00	4,116,729,593.68
其他业务	12,307,397.69	5,772,912.54	9,977,489.19	5,253,267.84
合计	6,894,420,605.07	5,370,726,564.10	5,274,997,219.19	4,121,982,861.52

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
菜肴制品	2,199,426,728.85
鱼糜制品	1,961,156,551.52
面米制品	1,274,036,425.32
肉制品	1,184,471,172.09
农副产品	260,145,733.15
休闲食品	2,876,596.45
其他业务	12,307,397.69
按经营地区分类	
华东大区	2,971,883,959.57
华北大区	1,011,720,313.88
华中大区	955,300,799.17
东北大区	591,829,052.66
华南大区	554,086,928.83
西北大区	380,544,951.35
西南大区	379,738,637.16
境外	49,315,962.45
按销售渠道分类	
经销商	5,437,671,672.77
特通直营	611,307,496.80
商超	444,308,756.98
新零售	257,225,837.49
电商	143,906,841.03
合计	6,894,420,605.07

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,343,203.90	14,675,189.16
教育费附加	13,168,204.19	11,070,331.11

房产税	8,883,624.51	7,598,493.42
土地使用税	4,746,062.08	3,962,371.43
车船使用税	29,266.24	27,075.56
印花税	7,025,531.63	5,156,227.99
其他	127,687.52	60,865.99
合计	51,323,580.07	42,550,554.66

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,723,162.04	2,276,765.74
差旅业务费	18,419,106.35	14,371,192.40
广告宣传费	86,138,785.15	95,134,103.97
会务费	3,137,080.48	66,959.20
使用权资产摊销	178,621.86	643,531.94
外包服务费	13,246,112.70	26,237,097.45
物流费	47,884,677.02	46,310,228.53
销售促销费及进场费	81,106,202.27	60,361,783.93
折旧	1,311,330.18	1,284,467.25
职工薪酬、社保及福利等	161,928,063.81	159,769,986.84
其他	1,424,977.09	1,359,006.99
合计	417,498,118.95	407,815,124.24

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公行政费	10,275,846.21	7,978,019.68
差旅费	1,172,236.69	464,855.58
存货毁损报废损失	1,331,713.66	1,552,808.92
股份支付费用摊销	291,134.35	23,673,494.24
固定资产折旧	7,961,274.79	7,977,824.07
顾问、咨询、中介费	9,532,231.82	10,586,597.23
使用权资产摊销	874,227.76	1,047,222.25
修理事物耗	3,159,145.26	3,638,759.01
业务招待费	5,345,651.64	5,034,157.62
运输费	1,422,985.34	1,192,828.46
长期资产摊销	23,565,812.75	13,564,573.96
职工薪酬、社保及福利等	104,533,703.72	109,703,775.30
其他	642,851.95	1,111,297.21
合计	170,108,815.94	187,526,213.53

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料、能耗等直接投入	13,413,924.73	16,420,742.32
职工薪酬、社保及福利	21,080,262.14	22,216,996.03
折旧费用	3,523,464.09	4,053,116.00
长期费用摊销		54,957.24
其他费用	1,850,423.19	1,174,936.94
合计	39,868,074.15	43,920,748.53

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,233,713.29	4,488,033.62
其中：租赁负债利息费用	68,671.40	127,722.61
利息收入	-61,205,113.84	-37,874,935.43
汇兑损益	-175,951.52	222,171.16
其他	454,522.83	427,669.61
合计	-53,692,829.24	-32,737,061.04

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,360,896.97	22,228,225.90
代扣个人所得税手续费	2,393,361.79	1,772,475.85
直接减免的增值税	860,900.00	422,200.00
合计	19,615,158.76	24,422,901.75

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
国家级企业技术中心评价奖励资金		300,000.00	与收益相关
多接订单多生产补助		312,300.00	与收益相关
“智慧叉车”监管系统补贴		17,000.00	与收益相关
支持企业提升技能水平产业政策资金		2,000.00	与收益相关
商贸服务业发展项目资金		1,400,000.00	与收益相关
超比例安排残疾人就业奖励		19,800.00	与收益相关
2021 年度区总部经济企业补贴		10,000,000.00	与收益相关
2021 年度纳税贡献奖		180,000.00	与收益相关
2021 年商贸批发企业入统奖补		344,748.00	与收益相关
2019 年科技成果转化及 2020 年科普活动经费		20,000.00	与收益相关
优质种养技术推广应用补助		30,000.00	与收益相关
招聘补助	4,753.50	2,500.00	与收益相关
2022 年制造业企业阶段性市场开拓奖补	89,800.00		与收益相关
2023 年第一批科技计划项目补贴	640,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
保费补贴	4,680.00		与收益相关
2021 年科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
规模以上工业企业奖补资金	50,000.00		与收益相关
专项治理奖补	10,000.00		与收益相关
差额水费补助	500,000.00		与收益相关
2022 年度无锡市 500 强重点龙头企业奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
2023 年一季度商贸企业零售额增量奖励	15,385.00		与收益相关
供应链试点示范称号奖补	50,000.00		与收益相关
2022 年农业提档升级奖励资金	200,000.00		与收益相关
2022 年全市工业经济高质量发展资金	2,767,900.00		与收益相关
2022 年电子商务进农村项目专项资金	50,000.00		与收益相关
公共区域修建停车场费用补助	180,000.00		与收益相关
就业见习补贴	10,494.00	8,400.00	与收益相关
培训补贴	664,000.00	722,316.00	与收益相关
企业自主招工招才奖励	214,500.00	364,000.00	与收益相关
社会保险补贴	590,093.46	339,523.48	与收益相关
稳岗补贴	517,041.39	799,136.20	与收益相关
研发费用补助	259,000.00	544,425.00	与收益相关
标准化战略经费	610,000.00		与收益相关
各级展销会补贴	49,920.00		与收益相关
惠山区稳定经济增长奖补金	200,000.00		与收益相关
跨省务工奖励	40,640.00		与收益相关
一次性扩岗补助	65,800.00		与收益相关
财政农业科技推广示范项目资金		22,018.84	与资产相关
2012 年企业技术改造财政扶持资金		16,200.00	与资产相关
2020 年福建省重点实验室扶持资金		317,003.36	与收益相关
低值海洋水产品高值化关键技术研究开发及产业化实施项目	97,063.74	216,501.48	与资产相关
新建厂房及配套附属设施建设	37,333.38	27,453.57	与资产相关
传统鱼皮饺类产品的改良研究与产业化	6,057.60	10,950.84	与资产相关
2012 年第四批省级企业技术改造专项资金	45,945.96	45,945.96	与资产相关
含馅类速冻调制肉糜制品外观质量的优化及产业化实现	6,602.42	13,434.72	与资产相关
农业产业化经营项目资金	7,159.29	15,408.30	与资产相关
基于鱼糜复配技术的休闲鱼糜制品的中试研究及产业化	12,614.48	15,442.44	与资产相关
速冻调制食品煎炸油的抗热氧化聚合关键技术研究及产业化应用	5,656.28	14,475.24	与资产相关
海洋营养食品精深加工技术研发中心	179,051.64	183,347.79	与资产相关
安井速冻食品生产线二期技术改造	61,897.38	77,383.59	与资产相关
新建厂房及配套附属设施和研发技术中心建设项目	492,175.41	552,491.37	与资产相关
单螺旋冷却技术节能改造项目	7,934.46	10,344.78	与资产相关
海藻多酚等三种海洋生物制品在速冻调制食品中的应用	353,218.63	511,399.60	部分与资产相关， 部分与收益相关
淡水鱼糜和海水鱼糜混合加工技术研究及产业化	21,460.38	34,413.45	与资产相关
速冻调理食品生产线三期技术改造贴息补助	5,257.14	40,788.24	与资产相关
厦门市速冻调制食品重点实验室-金线鱼鱼糜特性研究及应用	20,900.64	23,286.36	与资产相关
2015 年农业综合开发产业化经营财政补助项目	116,956.86	123,637.23	与资产相关
2015 年国家认定企业技术中心科技政策兑现专项扶持资金	70,035.42	89,832.15	与资产相关
物联网发展基金	72,605.16	72,605.16	与资产相关
智能车间	99,660.96	99,660.96	与资产相关
2016 年物联网项目	75,675.60	75,675.60	与资产相关
2016 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	29,411.76	29,411.76	与资产相关
2015 年产业化项目省级补贴资金	27,777.78	27,777.78	与资产相关
新型定制速冻食品生产车间升级改造项目	83,399.91	90,255.48	与资产相关
2017 年无锡市技术改造引导资金	63,091.39	68,278.16	与资产相关
兴化经济开发区管委会电力二期外部专线补贴	22,500.00	22,500.00	与资产相关
2016 年省级现代农业产业发展（农业产业化引导）项目资金	75,366.93	79,939.20	与资产相关
2016 年度工业企业技术改造项目扶持资金	35,072.34	35,072.34	与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度技术改造补助资金	25,264.86	25,264.86	与资产相关
2017 年度市级农村一二三产业融合发展专项资金	27,273.00	27,273.00	与资产相关
2017 年区级现代产业发展资金	74,274.83	79,678.88	与资产相关
2017 年省级现代农业产业发展项目补助资金	74,960.34	74,960.34	与资产相关
2018 年度无锡市技术改造项目资助	60,740.20	64,219.86	与资产相关
2018 年度无锡市智能车间资助	20,224.80	20,224.80	与资产相关
2018 年度惠山区级现代产业发展资金	80,973.39	83,479.08	与资产相关
2019 年度无锡市重点技术改造引导资金	28,770.05	35,808.34	与资产相关
2018 年省以上现代农业产业项目补助资金	32,987.52	32,987.52	与资产相关
2018 年度扶持农业产业化龙头企业发展项目资金	34,508.88	34,508.88	与资产相关
2019 年扶持农业产业化龙头企业发展项目补助资金	26,719.02	26,719.02	与资产相关
2018 年度海沧区技术改造补助	168,224.28	168,224.28	与资产相关
2019 年厦门市工业企业技改项目补助	186,000.00	186,000.00	与资产相关
2019 年度资阳市科技计划项目经费	6,288.42	106,288.42	部分与资产相关，部分与收益相关
省级技术中心补助	27,870.98	25,935.90	部分与资产相关，部分与收益相关
2019 年度第二批省级工业和信息产业转型升级技术改造奖补资金	13,660.64	13,894.60	与资产相关
2019 年度现代产业发展资金（企业技术改造升级项目）	26,248.20	26,248.20	与资产相关
2020 年度技术改造引导资金	63,629.82	65,380.78	与资产相关
传统包装、饺类食品生产加工设备升级项目	73,037.56	77,899.03	与资产相关
2020 年工业企业技改补助资金	44,536.56	44,536.56	与资产相关
传统熏炸烤食品加工过程安全控制技术集成示范项目	11,629.98	284,159.39	部分与资产相关，部分与收益相关
2019 年度企业技术改造设备投资补助	60,560.76	60,560.76	与资产相关
2020 年工业及技改项目专项资金	106,015.86	106,015.86	与资产相关
2019 年省以上现代农业产业发展专项资金项目（农产品加工能力提升）	56,603.76	56,603.76	与资产相关
福建省第一批“创新之星”人才补助资金	10,158.10	253,133.30	与收益相关
速冻食品生产线扩产增投项目扶持资金	33,962.28	33,962.28	与资产相关
2020 年度省级工业和信息产业转型升级技术改造综合奖补专项资金	7,277.10	7,289.34	与资产相关
2020 年度区现代产业发展资金（企业技术改造升级项目）	318,048.69	319,932.47	与资产相关
2020 年省级制造业高质量发展专项资金	50,000.04	50,000.04	与资产相关
购买“国六”标准排量汽车资金补助	292.68	292.68	与资产相关
2021 年厦门市技改补助资金	21,667.32	21,667.32	与资产相关
2020 年度海沧区工业企业技术改造补助资金	30,433.14	30,433.14	与资产相关
2021 年厦门市重点实验室滚动资助资金	206,190.02	50,000.00	与收益相关
2020 年度促进规模以上工业企业发展奖励	65,357.52	65,357.52	与资产相关
2021 年度省级工业企业技术改造综合奖补项目	35,584.62	35,584.62	与资产相关
灌汤小笼包自动化设备升级项目	74,840.04	74,840.04	与资产相关
2021 年度无锡市技术改造引导资金	96,301.44	268,082.07	与资产相关
年产 15 万吨速冻食品生产线智能化改造项目	331,956.30	331,956.30	与资产相关
2018 年水产品废弃物循环再利用项目	184,346.70	184,346.70	与资产相关
2019 年智能化仓储设施建设项目	55,045.86	55,045.87	与资产相关
2020 年冷链建设项目	12,613.38	12,613.38	与资产相关
2021 年渔业发展补助资金	441,090.78	244,650.64	与资产相关
2021 年农业产业链发展项目奖补资金	29,508.96	29,508.96	与资产相关
2020 年工业经济奖励技术改造项目	83,142.55	35,781.98	与资产相关
速冻食品生产线扩产增投项目	31,629.78		与资产相关
风味烧麦高效生产线项目	42,137.52	14,045.84	与资产相关
2021 年区级企业技术改造项目	139,487.46		与资产相关
2021 年省级小龙虾产业链项目	124,999.98		与资产相关
农业提档省级专项资金	27,522.90	13,744.86	与资产相关
2021 年度海沧区技改设备投资补助资金	36,121.86		与资产相关
2022 年市技改补助资金	36,753.72		与资产相关
2021 年度促进规模以上工业企业发展奖励（技术改造）	77,783.10		与资产相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2022 年度无锡市技术改造引导资金	153,084.06		与资产相关
农产品供应链体系建设项目资金	291,262.14		与资产相关
2021 年水产品初加工和冷藏保鲜项目	124,999.98		与资产相关
2021 年省级小龙虾产业链奖补资金项目	173,820.78		与资产相关
2021 年社会资本投资农业农村项目	44,036.70		与资产相关
2022 年小龙虾产业链建设项目	148,196.96		与资产相关
2022 年厦门市扶持农业产业化龙头企业发展项目	14,499.60		与资产相关
海洋低值鱼类高值化绿色加工关键技术研发与产业化项目	13,043.48		部分与资产相关，部分与收益相关
小龙虾特色产业集群项目	446,805.43		与资产相关
合计	16,360,896.97	22,228,225.90	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	916,055.76	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,920,589.00	698,935.76
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	8,836,644.76	698,935.76

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,329,306.84	2,450,418.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,329,306.84	2,450,418.74

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	7,500.00	
应收账款坏账损失	-3,078,870.91	-6,980,417.09
其他应收款坏账损失	-28,735.05	599,337.78
合计	-3,100,105.96	-6,381,079.31

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,266,476.42	18,314,474.88
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	7,266,476.42	18,314,474.88

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,539,577.93	-1,774,473.75
合计	-2,539,577.93	-1,774,473.75

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	831.94	7,798.58	831.94
其中：固定资产处置利得	831.94	7,798.58	831.94
政府补助	27,873,697.30	68,068,782.53	27,873,697.30
其他	652,050.58	315,638.50	652,050.58

合计	28,526,579.82	68,392,219.61	28,526,579.82
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金奖励		16,380,800.00	与收益相关
产业扶持资金奖励	5,000,000.00	7,199,560.00	与收益相关
产业发展基金奖励	13,997,197.30	44,414,022.53	与收益相关
高排放车辆提前淘汰补贴		74,400.00	与收益相关
招商引资项目奖励	8,523,500.00		与收益相关
突出贡献企业奖励	300,000.00		与收益相关
科技创新奖励	53,000.00		与收益相关
合计	27,873,697.30	68,068,782.53	/

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,930,958.69	191,178.47	1,930,958.69
其中：固定资产处置损失	1,930,958.69	191,178.47	1,930,958.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	155,459.98	237,099.25	155,459.98
非常损失			
其他	89,729.31	108,524.12	89,729.31
合计	2,176,147.98	536,801.84	2,176,147.98

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	139,022,958.28	74,969,605.96
递延所得税费用	59,648,102.26	50,963,971.76
合计	198,671,060.54	125,933,577.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	949,013,874.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,253,468.73
子公司适用不同税率的影响	-10,295,815.11
调整以前期间所得税的影响	-409,292.86
非应税收入的影响	-23,800,456.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,462,987.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用、残疾人工资等加计扣除的影响	-5,539,831.56
其他税收优惠政策对所得税的影响	
所得税费用	198,671,060.54

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	68,453,704.65	101,584,306.21
利息收入	44,982,857.60	25,334,830.07
收到押金	20,423,151.90	6,561,002.73
受限的货币资金减少		3,104,056.50
往来款	996,619.56	30,000,000.00
其他	4,734,281.50	4,651,407.32
合计	139,590,615.21	171,235,602.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金增加	1,795,708.98	
销售支出	274,582,938.17	242,174,090.50
管理支出	70,185,687.80	73,309,484.19
押金、保证金	77,515,070.50	5,777,016.94
往来款		2,772,541.67
其他	6,124,757.78	3,562,151.34

合计	430,204,163.23	327,595,284.64
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁本金及利息支出	1,752,300.16	1,672,001.33
非公开发行股票募集费用		36,962,996.66
其他	215,590.55	122,454.72
合计	1,967,890.71	38,757,452.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	750,342,814.37	459,725,004.73
加：资产减值准备	7,266,476.42	-4,261,960.18
信用减值损失	-3,100,105.96	-6,024,060.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,379,894.27	144,687,027.37
使用权资产摊销	1,879,029.56	2,183,587.03
无形资产摊销	23,659,526.69	13,796,264.56
长期待摊费用摊销	8,232,777.63	7,198,189.86
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）	2,539,577.93	1,774,473.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,930,126.75	183,379.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,329,306.84	-2,450,418.74
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,266,816.22	6,882,265.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,836,644.76	-698,935.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	67,238,030.35	43,323,467.08

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,589,928.09	7,640,504.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-498,625,980.64	-425,179,372.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	226,874,348.33	-128,011,743.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-474,066,499.53	78,959,556.07
其他	291,134.35	23,673,494.24
经营活动产生的现金流量净额	265,818,454.61	223,400,723.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,449,482,582.45	2,913,006,356.33
减：现金的期初余额	3,057,910,426.20	1,024,625,830.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,391,572,156.25	1,888,380,525.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,449,482,582.45	3,057,910,426.20
其中：库存现金	12,454.80	27,493.86
可随时用于支付的银行存款	4,444,825,813.39	3,036,172,721.62
可随时用于支付的其他货币资金	4,644,314.26	21,710,210.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,449,482,582.45	3,057,910,426.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,715,118.07	银行承兑汇票保证金、履约保证金、使用有限制的政府补助款项
货币资金	311,419,201.79	无法随时支取的大额存单及定期存款
固定资产	64,058,731.26	抵押借款
无形资产	45,172,343.45	抵押借款
合计	482,365,394.57	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	31,397,022.53
其中：美元	88,878.47	7.2258	642,382.96
欧元	445,880.40	7.8771	3,548,414.76
港币	9,304,408.97	0.92198	8,578,478.99
英镑	2,037,333.30	9.1432	18,627,745.82
应收账款	-	-	10,349,272.61
其中：美元	424,635.00	7.2258	3,068,327.58
英镑	796,323.50	9.1432	7,280,945.03
其他应收款	-	-	1,024,649.62
其中：英镑	112,066.85	9.1432	1,024,649.62
应付账款	-	-	5,054,129.36
其中：英镑	552,774.67	9.1432	5,054,129.36
应付职工薪酬	-	-	1,671,076.42
其中：英镑	153,292.47	9.1432	1,401,583.71
美元	37,295.90	7.2258	269,492.71
应交税费	-	-	1,081,043.87
其中：英镑	118,234.74	9.1432	1,081,043.87
其他应付款	-	-	2,003,043.89
其中：英镑	219,074.71	9.1432	2,003,043.89
长期借款	-	-	1,974,931.20
其中：英镑	216,000.00	9.1432	1,974,931.20
长期应付款	-	-	62,343.55
其中：英镑	6,818.57	9.1432	62,343.55
一年内到期的非流动负债	-	-	1,426,503.14
其中：英镑	156,017.93	9.1432	1,426,503.14
租赁负债	-	-	924,727.70
其中：英镑	101,138.30	9.1432	924,727.70

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
招聘补助	4,753.50	其他收益	4,753.50
2022 年制造业企业阶段性市场开拓奖补	89,800.00	其他收益	89,800.00
2023 年第一批科技计划项目补贴	640,000.00	其他收益	640,000.00
保费补贴	4,680.00	其他收益	4,680.00
2021 年科技计划项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
规模以上工业企业奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专项治理奖补	10,000.00	其他收益	10,000.00
差额水费补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年度无锡市 500 强重点龙头企业奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2023 年一季度商贸企业零售额增量奖励	15,385.00	其他收益	15,385.00
供应链试点示范称号奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022 年农业提档升级奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年全市工业经济高质量发展资金	2,767,900.00	其他收益	2,767,900.00
2022 年电子商务进农村项目专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
公共区域修建停车场费用补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
就业见习补贴	10,494.00	其他收益	10,494.00
培训补贴	664,000.00	其他收益	664,000.00
企业自主招工招才奖励	214,500.00	其他收益	214,500.00
社会保险补贴	590,093.46	其他收益	590,093.46
稳岗补贴	517,041.39	其他收益	517,041.39
研发费用补助	259,000.00	其他收益	259,000.00
标准化战略经费	610,000.00	其他收益	610,000.00
各级展销会补贴	49,920.00	其他收益	49,920.00
惠山区稳定经济增长奖补金	200,000.00	其他收益	200,000.00
跨省务工奖励	40,640.00	其他收益	40,640.00
一次性扩岗补助	65,800.00	其他收益	65,800.00
产业扶持资金奖励	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
产业发展基金奖励	13,997,197.30	营业外收入	13,997,197.30
招商引资项目奖励	8,523,500.00	营业外收入	8,523,500.00
突出贡献企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
科技创新奖励	53,000.00	营业外收入	53,000.00
蓝色粮仓科技创新项目补贴	60,000.00	递延收益	
淡水鱼绿色加工与增值利用关键技术研究及产业化示范	325,000.00	递延收益	
洪湖安井小龙虾预制菜肴制品基地建设项目	10,800,000.00	递延收益	
2022 年小龙虾产业链建设项目	300,000.00	递延收益	148,196.96

预制调理淡水鱼制品腥味消减、绿色加工和定制组合关键技术研究及产业化示范项目	281,000.00	递延收益	
2022 年厦门市扶持农业产业化龙头企业发展项目	530,000.00	递延收益	14,499.60
海洋低值鱼类高值化绿色加工关键技术研发与产业化项目	1,200,000.00	递延收益	13,043.48
福厦泉国家自主创新示范区抗冻多肽制备与应用协同创新平台项目	1,000,000.00	递延收益	
保障性租赁住房中央专项资金	1,180,000.00	递延收益	
基础建设扶持资金	9,500,000.00	递延收益	
小龙虾特色产业集群项目	6,000,000.00	递延收益	446,805.43
贷款贴息	520,000.00	财务费用	520,000.00
合计	68,453,704.65		37,900,250.12

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，公司通过设立的方式取得子公司厦门安井电子商务有限公司及厦门安井食品工业有限公司 100%的股权，并于设立之日起纳入公司合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡华顺民生食品有限公司	无锡市	无锡市	食品加工生产	96.84	3.16	企业合并
无锡安井食品营销有限公司	无锡市	无锡市	食品批发零售	100.00		企业合并
泰州安井食品有限公司	泰州市	泰州市	食品加工生产	100.00		设立
香港安井食品有限公司	中国香港	中国香港	速冻食品销售及配套产业投资	100.00		设立
辽宁安井食品有限公司	鞍山市	鞍山市	食品加工生产	100.00		设立
四川安井食品有限公司	资阳市	资阳市	食品加工生产	100.00		设立
湖北安井食品有限公司	潜江市	潜江市	食品加工生产	100.00		设立
河南安井食品有限公司	安阳市	安阳市	食品加工生产	100.00		设立
广东安井食品有限公司	佛山市	佛山市	食品加工生产	100.00		设立
鞍山安润食品有限公司	鞍山市	鞍山市	食品加工生产	100.00		设立
厦门安井冻品先生供应链有限公司	厦门市	厦门市	食品批发零售	100.00		设立
湖北安润食品有限公司	潜江市	潜江市	食品加工生产	100.00		设立
山东安井食品有限公司	乐陵市	乐陵市	食品加工生产	100.00		设立
洪湖市新宏业食品有限公司	洪湖市	洪湖市	食品加工生产	90.00		企业合并
洪湖市新宏业水产有限公司	洪湖市	洪湖市	食品加工生产		90.00	企业合并
洪湖市宏业生态农业有限公司	洪湖市	洪湖市	饲料加工生产		90.00	企业合并
Oriental Food Express Limited	英国	英国	食品生产及批发	69.99		企业合并
Good News International Trading Europe B.V	荷兰	荷兰	食品批发零售		69.99	企业合并
Good News International Trading Limited	英国	英国	食品批发零售		69.99	企业合并
洪湖安井食品有限公司	洪湖市	洪湖市	食品加工生产	90.00		设立
湖北新柳伍食品集团有限公司	潜江市	潜江市	食品加工生产	70.00		企业合并
潜江市新柳伍食品科技有限公司	潜江市	潜江市	食品加工生产		70.00	企业合并
湖北松林生物饲料有限公司	潜江市	潜江市	饲料加工生产		70.00	企业合并
湖北柳伍电子商务有限公司	潜江市	潜江市	食品批发零售		70.00	企业合并
厦门安井电子商务有限公司	厦门市	厦门市	食品批发零售	100.00		设立
厦门安井食品工业有限公司	厦门市	厦门市	食品加工生产	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
洪湖市新宏业食品有限公司	10.00	4,239,040.38		67,125,219.74
湖北新柳伍食品集团有限公司	30.00	10,814,944.99		148,339,906.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洪湖市新宏业食品有限公司	1,045,057,341.17	440,865,350.45	1,485,922,691.62	701,474,643.83	107,839,681.87	809,314,325.70	663,967,383.18	456,277,608.67	1,120,244,991.85	396,162,115.20	95,221,083.00	491,383,198.20
湖北新柳伍食品集团有限公司	941,016,517.32	645,602,343.19	1,586,618,860.51	1,034,681,114.02	55,710,971.57	1,090,392,085.59	627,167,131.49	618,442,380.96	1,245,609,512.45	733,477,609.70	53,715,365.80	787,192,975.50

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
洪湖市新宏业食品有限公司	937,471,194.28	47,746,572.27	47,746,572.27	125,318,240.58	910,818,334.87	61,399,121.73	61,399,121.73	-108,783,745.11
湖北新柳伍食品集团有限公司	687,381,332.36	37,810,237.97	37,810,237.97	29,187,112.90				

其他说明：

①上表数据来源于重要非全资子公司的财务报表并经过一定调整，以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行的调整。

②由于湖北新柳伍食品集团有限公司为公司 2022 年 8 月 30 日通过非同一控制下企业合并取得并纳入合并范围，故不披露上期发生额。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	10,411,801.82	9,495,746.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	916,055.76	
--其他综合收益		
--综合收益总额	916,055.76	

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对主要客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的不定期监控以及应收账款账龄分析、发出商品库龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额					合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	其他	
短期借款	544,889,812.51					544,889,812.51
交易性金融负债	6,699,000.00					6,699,000.00
应付票据	226,718,844.24					226,718,844.24
应付账款	1,222,644,963.74	4,196,217.54	2,830,758.29			1,229,671,939.57
应付职工薪酬	157,632,208.35					157,632,208.35
应交税费	151,184,877.17					151,184,877.17
其他应付款	389,199,510.17					389,199,510.17

长期应付职工薪酬		46,488,947.72		2,146,477.45		48,635,425.17
其他流动负债	159,546,961.22					159,546,961.22
租赁负债（未折现）	3,259,925.18	958,099.84	565,969.87	315,440.40		5,099,435.29
长期借款	987,465.60	987,465.60	987,465.60			2,962,396.80
长期应付款	159,217.77	62,343.55				221,561.32
其他非流动负债		6,902,000.00				6,902,000.00
合计	2,862,922,785.95	59,595,074.25	4,384,193.76	2,461,917.85		2,929,363,971.81

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	其他	合计
短期借款	488,998,079.14					488,998,079.14
交易性金融负债						
应付票据	238,903,282.84					238,903,282.84
应付账款	1,429,962,816.85	907,730.17	326,730.16			1,431,197,277.18
应付职工薪酬	200,892,723.40					200,892,723.40
应交税费	226,169,447.98					226,169,447.98
其他应付款	483,232,306.74	950,000.00			47,053,290.00	531,235,596.74
长期应付职工薪酬	478,502.10	30,973,347.33		2,146,477.45		33,598,326.88
其他流动负债	301,402,043.83					301,402,043.83
租赁负债（未折现）	2,729,662.96	781,621.33	289,596.45	434,394.68		4,235,275.42
长期借款	906,562.80	906,562.80	906,562.80	453,281.40		3,172,969.80
长期应付款	251,581.92	127,399.69				378,981.61
其他非流动负债		6,699,000.00	6,902,000.00			13,601,000.00
合计	3,373,927,010.56	41,345,661.32	8,424,889.41	3,034,153.53	47,053,290.00	3,473,785,004.82

（三）市场风险

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

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司本报告期面临的利率风险较小，主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，争取优惠利率，满足公司各类融资需求。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡，有效的降低了公司整体利率风险水平。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		777,329,306.84		777,329,306.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		777,329,306.84		777,329,306.84
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品		777,329,306.84		777,329,306.84
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		777,329,306.84		777,329,306.84
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		13,601,000.00		13,601,000.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		13,601,000.00		13,601,000.00
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		13,601,000.00		13,601,000.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本期末无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
交易性金融资产--理财产品	777,329,306.84	现金流量折现法	期望收益率、折现率

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

√适用 □不适用

本期末无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，其账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
福建国力民生科技发展有限公司	福建省莆田市	商务服务业	25,050.00	25.00	25.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人章高路

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北海合缘食品有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

公司持有新宏业 90%股权，新宏业法定代表人、董事兼总经理肖华兵持有新宏业 10%股权；公司控股子公司新宏业持有北海合缘 19%股权，肖华兵担任北海合缘董事长。根据企业会计准则等相关规定及实质重于形式原则，公司将北海合缘认定为公司关联法人。

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北海合缘食品有限公司	采购商品	53,394,900.03	500,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北海合缘食品有限公司	出售商品	4,365,412.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	676.14	550.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北海合缘食品有限公司	4,458,300.00	222,915.00		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北海合缘食品有限公司	10,996,908.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	1,878,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明

其他说明

①公司于2019年11月13日召开第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意向张清苗等231名股权激励对象首次授予限制性股票共计人民币普通股（A股）6,320,000.00股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为26.97元/股。实际出资中，2位激励对象放弃认购，共计229名股权激励对象合计认购6,310,000股，认购价格为26.97元/股，认购款合计170,180,700.00元。上述限制性股票于2020年1月6日登记完成。

②激励计划的有效期、限售期和解除限售安排情况

本激励计划有效期自限制性股票授予股权登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。

本激励计划授予限制性股票的限售期分别为自授予的限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销，限制性股票解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期。

本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
--------	--------	--------

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
授予的限制性股票第一个解除限售期	自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
授予的限制性股票第二个解除限售期	自授予的限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
授予的限制性股票第三个解除限售期	自授予的限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予的限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

截止本报告期末，本激励计划三个解除限售期解除限售条件均已成就。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	普通员工采用授予日的公司股票收盘价，高管采用 BS 期权定价模型。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	275,167,555.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	291,134.35

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 本公司子公司洪湖市新宏业食品有限公司向湖北洪湖农村商业银行股份有限公司的借款期末余额为人民币 10,000,000.00 元。本公司子公司洪湖市新宏业食品有限公司以其拥有的洪湖市小港管理区莲子溪社区(产证编号为鄂(2020)洪湖市不动产权第 0000683 号、鄂(2020)洪湖市不动产权第 0000684 号、鄂(2020)洪湖市不动产权第 0000695 号)以及洪湖市小港管理区港南镇一区(产证编号为鄂(2017)洪湖市不动产权第 0008314 号)共四处房产以及土地使用权提供抵押担保。

(2) 本公司孙公司洪湖市宏业生态农业有限公司向中国农业银行股份有限公司洪湖市支行的借款期末余额为人民币 10,000,000.00 元。本公司孙公司洪湖市宏业生态农业有限公司以本公司子公司洪湖市新宏业食品有限公司拥有的洪湖市小港管理区莲子溪社区(产证编号鄂(2020)洪湖市不动产权第 0000687 号)的房产以及土地使用权提供抵押担保。同时本公司子公司洪湖市新宏业食品有限公司及其法定代表人肖华兵先生及其夫人朱友秀女士提供连带责任保证。

(3) 本公司子公司湖北新柳伍食品集团有限公司向中国工商银行股份有限公司潜江支行的借款期末余额为人民币 58,000,000.00 元。本公司子公司湖北新柳伍食品集团有限公司以其拥有的潜江市总口管理区平原垸办事处(产证编号为鄂(2020)潜江市不动产权第 0006461 号、鄂(2020)潜江市不动产权第 0006454 号、鄂(2020)潜江市不动产权第 0006455 号)共三处土地使用权提供抵押担保。同时本公司子公司湖北新柳伍食品集团有限公司法定代表人柳忠虎先生提供连带责任保证。

(4) 本公司孙公司潜江市新柳伍食品科技有限公司向中国农业银行股份有限公司潜江分行的借款期末余额为人民币 20,000,000.00 元。本公司孙公司潜江市新柳伍食品科技有限公司以其拥有的潜江市老新镇老新路 077 号房产以及土地使用权(产证编号为鄂(2022)潜江市不动产权第 0006490 号、鄂(2022)潜江市不动产权第 0006494 号)提供抵押担保。同时本公司子公司湖北新柳伍食品集团有限公司法定代表人柳忠虎先生及本公司孙公司潜江市新柳伍食品科技有限公司法定代表人柳静先生提供连带责任保证。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备						21,875.33	100.00	1,093.77	5.00	20,781.56
其中：										
未逾期						21,875.33	100.00	1,093.77	5.00	20,781.56
合计		/		/		21,875.33	/	1,093.77	/	20,781.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,093.77	-1,093.77				
合计	1,093.77	-1,093.77				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,199,347,754.60	2,799,418,826.79
合计	3,199,347,754.60	2,799,418,826.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	502,712,913.58
1 年以内小计	502,712,913.58
1 至 2 年	2,696,683,887.18
2 至 3 年	
3 年以上	138,050.00
合计	3,199,534,850.76

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	3,198,386,785.52	2,798,574,077.18
代垫款项	746,305.24	709,569.76
备用金	173,900.00	89,072.57
押金、意向金	89,810.00	89,810.00
其他	138,050.00	138,050.00
合计	3,199,534,850.76	2,799,600,579.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	43,702.72	138,050.00		181,752.72
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,343.44			5,343.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	49,046.16	138,050.00		187,096.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	181,752.72	5,343.44				187,096.16
合计	181,752.72	5,343.44				187,096.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南安井食品有限公司	子公司募集资金款项	680,000,000.00	1-2年	21.25	
山东安井食品有限公司	子公司募集资金款项	662,000,000.00	1-2年	20.69	
辽宁安井食品有限公司	子公司募集资金款项	637,574,077.18	1-2年	19.93	
湖北新柳伍食品集团有限公司	内部往来款	301,235,208.34	1年内	9.41	
泰州安井食品有限公司	子公司募集资金款项	301,000,000.00	1-2年	9.41	
合计	/	2,581,809,285.52	/	80.69	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,269,429,012.07		6,269,429,012.07	6,144,429,012.07		6,144,429,012.07
对联营、合营企业投资						
合计	6,269,429,012.07		6,269,429,012.07	6,144,429,012.07		6,144,429,012.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港安井食品有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
广东安井食品有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
泰州安井食品有限公司	660,493,800.00			660,493,800.00		
辽宁安井食品有限公司	486,000,000.00			486,000,000.00		
无锡华顺民生食品有限公司	484,705,287.88			484,705,287.88		
四川安井食品有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00		
湖北安井食品有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
河南安井食品有限公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
鞍山安润食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东安井食品有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
湖北安润食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
英国功夫食品公司 (Oriental Food Express Limited)	47,379,924.19			47,379,924.19		
洪湖安井食品有限公司	65,000,000.00	115,000,000.00		180,000,000.00		
无锡安井食品营销有限公司	311,550,000.00			311,550,000.00		
洪湖市新宏业食品有限公司	909,000,000.00			909,000,000.00		
厦门安井冻品先生	70,300,000.00			70,300,000.00		

供应链有限公司					
湖北新柳伍食品集团有限公司	644,000,000.00			644,000,000.00	
厦门安井电子商务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	6,144,429,012.07	125,000,000.00		6,269,429,012.07	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,283,907.80	399,911,171.85	474,806,953.24	425,959,476.83
其他业务	36,426,359.97	3,005,696.44	15,083,080.58	1,075,424.09
合计	516,710,267.77	402,916,868.29	489,890,033.82	427,034,900.92

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
鱼糜制品	234,276,349.90
面米制品	121,007,827.32
肉制品	84,018,612.81
菜肴制品	40,981,117.77
其他业务	36,426,359.97
合计	516,710,267.77

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	24,615,509.99	23,580,664.98
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,060,827.01	698,935.76
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	25,676,337.00	24,279,600.74

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,539,577.93	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,355,488.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,249,895.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调		

整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,523,265.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,233,725.17	
少数股东权益影响额（税后）	932,113.34	
合计	40,376,702.53	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11	2.51	2.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78	2.37	2.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘鸣鸣

董事会批准报送日期：2023年7月28日

修订信息

适用 不适用