

公司代码：600737

公司简称：中粮糖业

中粮糖业控股股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司负责人李明华、主管会计工作负责人马红波及会计机构负责人（会计主管人员）杨华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细描述“可能面对的风险”。敬请查阅报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”部分相关内容。

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、环境和社会 17

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 25

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 29

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中粮糖业	指	中粮糖业控股股份有限公司
中粮集团、集团	指	中粮集团有限公司，为本公司控股股东
中粮财务公司	指	中粮财务有限责任公司
Tully 糖业	指	Tully Sugar Limited
内蒙中粮	指	内蒙古中粮番茄制品有限公司
华孚集团	指	中国华孚贸易发展集团有限公司
中糖公司	指	中国糖业酒类集团有限公司
奇台糖业	指	中粮糖业控股股份有限公司奇台糖业分公司
番茄公司	指	中粮屯河番茄有限公司
辽宁糖业	指	中粮糖业辽宁有限公司
崇左糖业	指	中粮崇左糖业有限公司
唐山糖业	指	中粮（唐山）糖业有限公司
江州糖业	指	中粮崇左江州糖业有限公司
北海糖业	指	中粮北海糖业有限公司
天津华丰	指	天津中糖华丰实业有限公司
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新疆证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元，人民币亿元

第二节公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中粮糖业控股股份有限公司
公司的中文简称	中粮糖业
公司的外文名称	COFCO Sugar Holding Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	COFCO Sugar
公司的法定代表人	李明华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨静	翟垒垒
联系地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 8 号中粮福临门大厦 9F	北京市朝阳区朝阳门南大街 8 号中粮福临门大厦 9F
电话	010-85631055	010-85631055
传真	010-85631055	010-85631055
电子信箱	ir.sugar@cofco.com	ir.sugar@cofco.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘 54 栋 1 层 W101
公司注册地址的历史变更情况	1.1993 年 09 月 18 日, 成立时注册地址: 新疆昌吉市河滩北路 8 号; 2.2004 年 11 月 11 日, 注册地址变更为: 新疆昌吉市乌伊东路 333 号; 3.2015 年 03 月 03 日, 注册地址变更为: 新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘 54 栋 1 层 W101。
公司办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 8 号中粮福临门大厦 9F
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	www.cofcotunhe.com
电子信箱	ir.sugar@cofco.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	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中粮糖业	600737	新疆屯河、中粮屯河

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	9,277,005,243.20	11,767,475,771.63	-21.16
利润总额	731,709,524.06	579,422,118.52	26.28
归属于上市公司股东的净利润	608,343,069.77	444,859,639.76	36.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	567,014,788.79	402,995,024.89	40.70
经营活动产生的现金流量净额	1,198,390,331.94	1,027,687,435.92	16.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,203,318,894.22	11,425,611,649.34	-1.95
总资产	18,812,707,588.43	20,899,222,995.43	-9.98

(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)	0.2844	0.2080	36.73
稀释每股收益(元/股)	0.2844	0.2080	36.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2651	0.1884	40.71
加权平均净资产收益率(%)	5.19	3.89	增加1.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.83	3.52	增加1.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,225,093.42	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,021,113.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	37,165,570.17	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	46,109.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,217,652.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,548,589.27	
少数股东权益影响额（税后）	363,364.42	
合计	41,328,280.98	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、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

中粮糖业是以食糖和番茄为主业的央企控股上市公司，两大产业在国内均处于龙头地位。2026年是“十五五”开局之年，面对复杂严峻的经营形势，公司坚守初心使命，遵循“使命引领、科技驱动、数智赋能、团队制胜”战略路径，紧扣年度目标任务，夯实业绩基础，深化转型升级，强化全价值链成本管控，严格风险防范，持续补短板、强弱项，为“十五五”高质量发展奠定坚实基础。

（一）食糖产业

1. 行业情况说明

食糖是从甘蔗或甜菜中经过物理方法提取出来的天然、安全的碳水化合物，是人体最经济、安全的能量来源之一，进入人体后先分解为葡萄糖与果糖，然后参与人体新陈代谢和器官组织形成，尤其可作为人类快速补充能量的主要来源。研究发现，糖是大脑唯一且最直接、最主要的能源物质，正常脑组织所消耗的能量绝大部分来自糖的有氧氧化，严重低血糖可能导致昏迷、脑功能不可逆损伤，长期血糖供给不足，会导致脑神经功能受损及认知衰退。食糖还能起到保护蛋白质的作用，有利于维持氨基酸的活力、促进蛋白质合成，并可增加机体三磷酸腺苷（ATP）的合成。在缓解疲劳、抵御寒冷、稳定血糖等方面，食糖具有明显作用，当疲劳饥饿或头晕恶心时，摄入食糖可迅速提高血糖以缓解不适。同时，食糖的摄入可激活大脑中的愉悦与奖赏系统，带来正面情绪体验。其代谢终产物为二氧化碳和水，易于排出体外，不残留有害物质。经几百年人类食用证明，蔗糖是安全且不可或缺的食品。

食糖也是饮料、糖果、糕点食品加工及制药工业中不可或缺的原料。作为酱油、酱料等调味品的配料，食糖提升了日常饮食的风味。食糖具有较强的保水性，利用高浓度糖液的渗透压，可使微生物细胞原生质脱水收缩，发生生理干燥而无法活动，从而达到长期保存的效果，蜜饯、果脯、果酱等糖渍食品即按此法生产。在烘焙食品中，糖不仅能为酵母发酵提供养分，还能增强面团的紧实度、保持面包柔软、延长保质期。糖在高温下发生焦糖化反应和美拉德反应，产生枣红色泽与浓郁香气，广泛用于菜品的上色与增香。在制药工业中，注射级药用蔗糖是生产抗体、疫苗等生物医药制品的核心辅料，我国已成功自主研发并实现注射级蔗糖专利突破，助力攻克生物医药关键辅料“卡脖子”难题。

综上所述，食糖与美好生活息息相关。其愉悦的口感有助于缓解压力、提升幸福感，是不可或缺的重要战略物资，糖业更是关系国计民生的重要产业。

（1）国际市场

从全球范围来看，食糖作为大宗贸易商品，具有生产国集中、进口国分散的特点。全球主要生产国和地区包括巴西、印度、欧盟、中国、泰国、美国、巴基斯坦、俄罗斯、墨西哥和澳大利亚等，根据 Greenpool 数据显示，前十位食糖产量约占全球总产量的 75%；前四大出口国分别是巴西、泰国、印度和澳大利亚，整体出口量占全球比重超过 66%。

据国际糖业组织（ISO）报告显示，2025/26 榨季全球食糖产量约为 1.82 亿吨，整体维持平稳水平，为全球供应稳定奠定基础。其中，2025/26 榨季巴西产量达 4,406 万吨，为全球最大产糖国；北半球印度产量 2,950 万吨，同比增产 339 万吨；泰国产量 1,086 万吨，同比增产 81 万吨，恢复性增长明显；中国产量 1,250 万吨，同比增产 173 万吨。

2026 年上半年，国际宏观经济环境复杂多变，全球食糖供大于需。国际贸易纷争、地缘冲突不断，国际金融、能源、航运及大宗商品市场波动明显加剧。北半球主产国普遍增产，巴西中南部下榨季产量前景乐观，在多种因素推动下，国际原糖价格宽幅震荡。

（2）国内市场

我国是重要的食糖生产国和消费国，糖料作物在我国农业经济中占有重要地位，其产量和产值仅次于主粮、油料和棉花，居第四位。“十四五”期间，国内食糖年产量约 1,000 万吨、年消费量约 1,500 万吨，国内食糖进口依存度维持在 35%左右，缺口部分通过进口糖补充。随着我国糖料作物种植面积的局部调整，叠加国内近年甘蔗品质优化、种植技术升级等因素，国内 2025/26 榨季产糖量 1,250 万吨，国内消费量与自产糖供给量缺口收窄，食糖自给率韧性增强。在能源价格、

国际糖价、产区库存等因素影响下，国内糖价整体呈反弹后回落格局，进入二季度以来，不断震荡寻底。

我国食糖消费呈现“以工业消费为主、居民消费为辅”的格局。从消费现状来看，我国人均年食糖消费量不足世界平均水平的 50%，食糖消费存在潜力。过去对食糖负面宣传较多，但随着食糖科学知识的普及，消费者重新了解、客观看待食糖，充分意识到食糖对人体健康的重要作用。与此同时，监管部门不断加强对化学合成甜味剂的管理，推行食品质量市场准入制度，消费者也逐步意识到长期食用代糖给身体健康带来的风险，食糖消费回归正常水平。随着中国人口老龄化加速以及科技进步，食糖在食品、医药、化工、新能源等领域的应用也更加广泛，食糖的消费潜力也将进一步释放。

2. 公司食糖业务介绍及行业地位情况

中粮糖业在国内外建立了完善的食糖产业布局，形成了从制糖、炼糖、贸易到仓储物流的全产业链运营模式。依托行业领先的商情研发体系，科学预测市场供销趋势，提前布局年度自产糖、贸易糖、进口糖的产、购、进、销进度；依托现代农业管理体系和工厂精细化管理运营能力，确保原料增产同时降低综合生产成本；合理把握贸易糖与进口糖的购销时点与节奏，降低综合贸易成本，并根据市场价格实现销售；通过套期保值降低糖价波动风险与汇率风险，从而实现整体稳步高质量发展。

自产糖：即以甘蔗、甜菜为原料制作而成的食糖。公司在国内共拥有 13 家制糖企业，遍布于广西、云南等优势原料主产区；在海外运营位于澳大利亚昆士兰州的塔利糖业。在制糖领域，中粮糖业在国内外甘蔗、甜菜制糖领域年产糖合计约 100 万吨，其中甜菜糖产量超过 35 万吨/年，公司是中国目前最大的甜菜糖生产企业。公司制糖厂制糖方法为碳化法或硫化法，旗下崇左糖业、北海糖业、江州糖业均已成功获得“零碳工厂”认证。

加工糖：亦称炼糖，即将原糖进一步加工为食糖。中粮糖业是我国食糖进口的主渠道，是连接两个市场两种资源的重要桥梁，加工糖业务延长了食糖产业链，平滑了大宗商品周期性影响，奠定了公司的成长性和可持续性基础，推动公司食糖经营量稳定增长。随着漳州糖厂的建成与投产，中粮糖业已具备超过 200 万吨/年的炼糖产能，稳居国内行业首位。

贸易糖：公司为满足客户需求，通过贸易糖作为补充，有力保障国内食糖供应。

（二）番茄行业

1. 行业情况说明

加工番茄（Processing Tomato）与鲜食番茄不同，其果实多为椭圆形，果皮厚实且耐贮运，主要用于加工番茄酱、番茄粉等产品，其种植、采收和加工几乎完全围绕工业需求展开，具有成熟期集中、可机械化采收、适合高标准化加工的特性，天然适配规模化生产体系。加工番茄在全球范围内通常以集群的形式存在，产区和加工厂高度集中。以番茄酱、番茄丁、番茄沙司、番茄汁为代表的加工番茄制品正日益成为日常生活中不可或缺的美味。随着人们饮食习惯的逐步改变以及对健康食品的需求增加，国内番茄制品销售占比日益提升，消费需求日益拓展。

（1）国际市场

世界最适合种植番茄的区域主要分布在北纬 40° -45° 之间，美国加州河谷、环地中海沿岸以及我国西北、内蒙古河套地区并称三大黄金产区，加工产能约占全球加工总量的 82%。目前，我国已经成为全球重要的优质番茄制品生产国和出口国，是继美国加州、环地中海沿岸之后的第三大产区和第一大出口国。

根据 WPTC（世界番茄加工贸易委员会）最新预测，2026 年全球加工番茄量 3,980 万吨，与上年基本持平。其中，中国加工番茄量 585 万吨，较 2025 年增加 95 万吨。中国番茄酱出口均价从 2024 年初开始一路下行，跌幅过半，上半年出口价格持续下行，库存高企，随着新产季来临，形势仍然比较严峻，行情仍处于低谷。全球加工番茄加工行业产能相对过剩，国际市场需求处于平稳状态，增长空间不大。

（2）国内市场

中国为全球最大鲜食番茄消费国，但目前加工番茄制品消费仅占全球七分之一，内需增长空间广阔。近年来，得益于番茄加工锁鲜技术的逐渐成熟，加工番茄制品的品类和风味取得了重大突破，消费者对加工番茄制品的营养、品质和口感也更加认可。随着高收入人群与年轻消费群体生活习惯的变化，汤锅类消费呈现迅猛发展趋势，方便面和火锅向番茄口味产品延伸，糕点类的番茄吐司以及杂粮番茄夹心软欧包等新产品也相继出现，番茄制品的应用场景持续扩大，未来中

国内市场加工番茄制品的消费量有望进一步增长。其中，番茄丁作为加工番茄制品中高附加值、场景适配性强的细分品类，依托便捷性、标准化优势，已成为行业增长新引擎。

就国内上半年市场消费情况来看，中餐和西餐同步都在增长，汤锅类、预制菜等中餐市场蓬勃发展，对火锅和酸汤等需求的提升，进一步推动了番茄应用场景由单一趋向多元。云贵菜凭借特色酸汤风味成为新风口，为打造符合国人口味的番茄制品提供了结构性机遇。全国餐饮连锁化进程加速，连锁化率稳步上升，对供应链提出了更高要求，也为开拓标准化番茄制品市场提供了新增长空间。

2. 公司番茄产业介绍及行业地位

公司旗下中粮番茄是亚洲第一、世界第二的番茄制品加工企业，在番茄种子研发、种植管理、加工技术、营销物流、产品研发与创新等各个方面均处于国内领先水平，在国内最优良的黄金番茄产区拥有 12 家番茄工厂、1 家番茄种业公司及 1 家番茄研发中心，主要从事大包装番茄酱、小包装番茄酱、番茄丁、番茄汁、番茄粉、番茄红素等番茄制品及相关产品业务，年产番茄制品约 30 万吨，占全国总产量约三分之一，目前已建立全产业链食品安全管控体系，实现产品“全流程、全过程、全方位”追溯，为消费者奉献更加安全、营养、健康的番茄制品。

报告期内，番茄公司落实“外传外、外转内、大转小”战略，以销定产、季产年销，动态管控存量合同履约风险。主业大包装番茄酱内销占比 50%，紧扣“客户第一，质量至上”工作主线，推动产业转型升级，重点推进高附加值差异化产品销售。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年是“十五五”开局之年，中粮糖业作为国内食糖、番茄两大产业行业龙头的央企控股上市公司，统筹国内国际两个市场，充分发挥“科技创新、产业控制、安全支撑”三大作用，持续提升公司核心竞争力与价值创造能力，实现平稳运营。食糖业务方面，受全球供需反转，糖价进入下行周期影响，2026 年上半年销量、营收规模同比下降，但公司以全价值链成本管理为抓手，保持稳健经营，利润同比稳步提升。番茄业务方面，受 2025 产季主动减产控量影响，结转至 2026 年初库存同比下降，本期销量有所回落，但产品价格同比小幅回暖，利润总额实现同比增长。2026 年上半年公司主要运营情况如下：

（一）打造农业生态圈，筑牢农业精细管理根基

上半年公司坚定践行农业强国战略，以技术和模式创新为支撑，持续推动农业生态圈建设，不断推进现代农业规模化、标准化、融合化变革。

1.糖料作物

结合国内外宏观与产业行情，综合多方因素筹划甘蔗、甜菜及番茄种植面积及种植区域，2026/27 糖料总面积保持稳定。

甘蔗糖产业，2026/27 甘蔗种植面积同比增加；携手中国工程院院士赵春江技术团队，采用“产学研用”结合模式，为蔗糖生产提供全流程智能化解决方案；制定《大型农场作业指导书》，重点培育扶持提升种植大户占比，组建专业农艺服务团队，向蔗农提供涵盖 AgroCAD 地块设计、脱毒种苗推广、病虫害监测防控、智能水肥一体化管理及全程机械化作业指导在内的综合服务，推动良种良法配套落地；参与建设广西“农机云”，提升区域农机调度能力。Tully 糖业 5 月底开榨，榨季受持续降雨天气影响，目前累计压榨量略低于常年平均，甘蔗品质整体优于常年水平。

甜菜糖产业，报告期内持续强化农业生态圈建设，牵头统建覆盖“全要素、全链条、全区域”的智慧农业管理平台，并依托数智农业平台，“一地一策”因地制宜定制种植方案，推广农资并帮助农民降本；优化标准化《种植手册》，把农户纳入工厂的培训体系，全方位培育“职业农民”。同时，按照地方政府空气质量持续改善相关方案工作要求，奇台糖业于本榨季实施停产，后续生产安排将结合经营管理实际另行研究确定。

2.加工番茄

原料端升级现代农业管理体系，搭建农业生态圈，推出番茄专项种植保险，创新种植管家农技服务模式，完善智慧农业决策平台，从“经验决策”向“数智决策”转型农业端智慧种植规模化落地。智慧育苗大棚推广使用率过半，番茄机械移栽率达 96%，卫星导航移栽率同比提升 43%；

搭建线上线下农技培训体系，创新种植管家服务，着力培养职业新农人，开展“冬训营”“夏训营”“云课堂（直播）”，实现对关键农事期、关键生育期及重要环节的全覆盖，全方位稳固原料供给保障能力。

（二）深化全价值产业链成本管控，夯实降本增效工作基础

报告期内，中粮糖业以实现全价值链成本最优，带动全链价值创造为目标，系统构建了“目标清晰、链条完整、机制闭环、工具赋能”的一体化成本管控体系，按农业、加工、能源等环节进行了全流程梳理，全面制定了优化举措，当前各项举措扎实推进中。

（三）提速战新产业布局，积蓄高质量发展动能

报告期内，中粮糖业坚持“科技赋能”和“数智赋能”发展战略，强化体系建设，成立“研发创新中心”，致力构建全链条、一体化的研发创新体系，支撑“第二曲线”打造。上半年新申请发明专利 7 件，新授权专利 18 件，其中发明专利 12 件，正式发布 3 项团体标准。

1.加快药用糖产业化落地

报告期内，产研销团队持续拓展市场，药用糖业务保持稳定发展态势。统筹推进药用糖产品研发与登记备案工作，完成中粮崇左等公司药用蔗糖系列产品报告并提交至 CDE 登记备案平台，为产品规模化生产奠定基础。注射级蔗糖转“A”关联申报材料已提交 CDE 审核，持续跟进审批动态。已与多家制药企业建立试样合作关系，并成功推动其中部分客户进入商业化供货阶段，产品广泛应用于客户制剂研发、工艺调试及样品评估等核心环节。

2.拓展液体糖与小包装糖业务版图

针对国内食糖供给行情，公司建立液体糖协同推进机制，充分发挥“产销研用一体化”集聚优势，开展全客户维度的液体糖需求调研，从市场调研、消费洞察、生产优化、运输保障等多个维度开展深度研判，报告期内与部分重要客户达成合作意向。小包装糖代加工业务客户矩阵稳固，报告期获新增签约客户。

3.打造番茄高端差异化产品矩阵

聚焦新赛道战略单品，依托全产业链优势和创新合作模式，构建高端产品差异化优势，开发金番茄沙司、金番茄复合果蔬汁、有机番茄酱及辣椒新品，扩充产品矩阵，客户定制版清洁标签番茄沙司、番茄酱顺利上市，推进中式汤锅等专用酱料应用场景开发及落地转化。

4.现代农业研究院建设工作全面启动

报告期内，公司着手打造以新品种研发、土壤保护及盐碱地治理研究、绿色植保技术研究、国产装备研发、农业物联网装备及软件开发、现代农业园区规划、研发成果转化与应用 7 大核心任务为研究目标的现代农业研究院，现已整合外部优质科研资源，初步达成五大联合研发中心共建意向，后期陆续完成挂牌签约，依托院士团队与重点实验室资源，全面支撑甜菜、番茄等产业关键技术突破与成果转化。

5.数智化建设持续向纵深拓展

报告期内，公司加快智改数转，围绕数智化转型提升工程及“客户中心体系”“大运营一体化体系”两大核心数智化体系，在组织搭建、能力建设、项目推进上稳步发力。扎实推进数智工厂梯度培育，省级“先进级”数智工厂达 15 家，锅炉智能控制、智能煮糖、遥感监测、智能审单等应用场景陆续落地实施、投入试运行。同时，围绕“以训促学、以赛促练、以评促用”思路，分层打造培训、评选、竞赛一体化赋能体系，扎实构建数智化能力体系。

（四）发挥链长引领作用，擦亮品牌建设名片

报告期内，公司积极发挥链长带头作用，参与行业标准、团体标准制定，引领行业健康发展；打造 ESG 绿色名片，连续第二年获评 Wind ESG “AA” 评级；利用品牌影响力探索加工复出口业务。

1.积极参与行业标准修订

报告期内，公司积极参与行业标准制定工作，参与完成《糖料甘蔗》《糖料甘蔗实验方法》《冰糖》三项标准修订工作。番茄公司积极发挥链长作用，推动产业生态圈建设，联合头部企业发布 2026 年《中国加工番茄产业白皮书》，参与起草并发布《中式汤料专用番茄酱》《金番茄酱》2 项团体标准。

2.重视品牌布局与宣传，扩大差异化市场效应

报告期内，公司高度重视品牌业务全新布局，参加 2026 年春季糖酒会等，布局抖音官方旗舰店，联动福临门开展 618 跨界营销，持续加大品牌推广及营销政策的投入，提升品牌影响力。

3.全面推进 ESG 管理体系升级

报告期内，公司完成 ESG SWEET 战略的升级迭代，形成中粮糖业 24 项重要性议题矩阵，并将管理提升举措从 153 项增加到 178 项，最终形成“1+24+72+178”的工作体系，显著提升了 ESG 工作体系的系统性、科学性、合规性。公司将 178 项 ESG 管理提升计划融入日常经营管理推进实施，按月召开 ESG 月度会议通报进展研讨议题，报告期内组织召开 2 次 ESG 委员会，研讨并议定 ESG 重要议题推进方案。本年度，ESG 工作小组前往甘蔗糖、炼糖、番茄产业旗下多家工厂，深入开展 ESG 实地调研，助力 ESG 战略科学决策与重点议题实施。积极参加可持续供应链交流与研讨活动，开展专项培训，提升各部门对可持续供应链议题的认识，着力构筑供应链韧性建设。

4.积极探索加工复出口业务

报告期内，公司依托商情、进口、加工、物流等全产业链优势，发挥多年沉淀的品牌与精细化管理优势，攻坚食糖产业加工复出口业务，把握阶段性市场机会，积极开拓海外白糖进口市场和国内加工贸易进口客户，提升国际竞争力。

（五）加强合规体系建设，织密风险防控网络

1.多措并举筑牢安全生产防线

报告期内，聚焦质量安全管理关键环节，通过健全制度体系、统筹推进“磐石”系列培训、强化风险管控、开展重点时段分级包保、重点单位穿透式督导、重大风险专项评估等重点工作全面夯实安管理基础，报告期内未发生四级及以上质安责任事故，产品各级监督抽检合格率达 100%。

2.聚焦法律把关与风险防控，护航公司稳健发展

上半年，公司强化制度修订和合规审核，持续推动依法经营与合规管理落地落实。聚焦合规管理体系化建设与风险防范，持续梳理业务风险点，优化合同条款库、模板库及规则库，并进一步完善货权管控机制，有效防范货权风险。落实穿透监管要求，重点强化关键领域的管控力度。

3.打造财务共享中枢，打通业财一体化链路

公司共享平台于本报告期全部上线，搭建完成以财务共享平台为核心的系统集成中枢，建成“1+N”全域系统互联体系；完成各类前端业务系统标准化集成，实现业务数据自动推送、处理结果反向回传；打通后端核心财务系统链路，全面实现财务业务全流程闭环管理。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）全产业链一体化布局，规模效应与行业主导地位突出

公司业务涵盖上游原材料供应、中游生产加工及下游市场营销全产业链，在此基础上不断深化“产研销用一体化”模式，实现农业端—生产端—销售端各环节之间的战略性协同，能够充分利用资源并形成规模效应，进而占据行业发展有利地位。

（二）以工业化思维改造农业，现代农业管理体系行业领先

针对传统农业“不确定性”和“不标准化”两大痛点，公司将田间地头作为“第一车间”，用工业思维改造农业，持续迭代建设“五位一体”现代农业管理体系，初步实现了农业管理标准化、集约化、预算化、数智化、绿色化，甘蔗、甜菜、番茄原料掌控力不断增长，带动产业生态圈同步扩大。

（三）坚持科技自立自强，以药用糖等战新产业构筑差异化优势

公司高度重视科技创新，围绕药用糖等战新产业不断完善科技创新体制机制，坚持市场出题、市场阅卷，研发投入、工艺水平及成果处于行业内领先水平，拥有“农业农村部糖与番茄加工技术创新重点实验室”“国家糖料加工技术研发专业中心”等 23 个省部级及以上的研发中心，累计授权发明专利 73 项，累计参与制定国家标准 30 项，累计参与制定行业标准 32 项。

（四）商情研发与期现交易能力领先，构筑大宗商品经营护城河

公司拥有国内一流的商情研究和期现交易团队，通过持续完善“五全”商情研发体系，深化产业链研究、迭代价值链模型，打造标准商情分析系统、行业语义网与“超级研究员”智能决策系统，系统提升了市场研判的精度与时效，为企业创造了良好经济效益。

(五) 以客户为中心的差异化产品组合与价值营销能力

公司坚持“从价格销售转向价值营销”，通过产品升级、市场细分、客户深耕，以具有竞争力的生产、销售和物流成本，向客户提供更丰富、更多元、更优质的产品组合，在全国范围内打造了全方位、立体化的贸易销售管理网络，与客户建立长期信任关系。

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	9,277,005,243.20	11,767,475,771.63	-21.16
营业成本	7,923,133,355.53	10,768,700,502.99	-26.42
销售费用	124,150,287.99	130,255,057.18	-4.69
管理费用	339,840,992.31	284,756,361.01	19.34
财务费用	33,694,821.77	16,811,462.37	100.43
研发费用	16,070,947.95	17,309,124.68	-7.15
经营活动产生的现金流量净额	1,198,390,331.94	1,027,687,435.92	16.61
投资活动产生的现金流量净额	-200,571,188.67	-295,872,831.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,584,347,395.44	603,100,131.38	-362.70
归属于上市公司股东的净利润	608,343,069.77	444,859,639.76	36.75

营业收入变动原因说明：主要系主要产品销量叠加售价同比下降影响。

营业成本变动原因说明：主要系主要产品销量及单位成本下降影响。

销售费用变动原因说明：基本持平。

管理费用变动原因说明：主要系人工成本等费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入和汇兑损益变动影响。

研发费用变动原因说明：基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系营运资金占用同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建固定资产等长期资产支付的现金同比下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款流入同比减少。

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：主要系强化成本管理，推动产品经营效益改善。

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 币种：人民币

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	857,672,166.23	4.56	1,464,737,266.01	7.01	-41.45	主要系根据生产经营需要资金储备减少。
衍生金融资产	152,029,187.28	0.81	97,655,512.19	0.47	55.68	主要系远期合约价值变动影响所致。
预付款项	738,066,654.04	3.92	416,900,743.45	1.99	77.04	主要系预付食糖采购款较年初增加。
短期借款	2,995,584,973.19	15.92	4,437,825,547.22	21.23	-32.50	主要系信用借款较年初减少。
应付账款	983,639,194.55	5.23	1,560,832,115.52	7.47	-36.98	主要系原料采购款较年初减少。
合同负债	719,653,385.86	3.83	1,334,172,456.87	6.38	-46.06	主要系预收食糖销售款较年初减少。
其他应付款	1,810,902,971.57	9.63	991,597,195.67	4.74	82.62	主要系应付股利较年初增加。
一年内到期的非流动负债	32,000,593.57	0.17	155,768,617.96	0.75	-79.46	主要系预计亏损合同变动所致。
其他流动负债	89,380,710.99	0.48	49,677,900.96	0.24	79.92	主要系待转销项税较年初增加。

1.1 境外资产情况

☒适用 ☐不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产2,498,433,630.80（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为13.28%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

2、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)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
------	-----	------------	---------------	---------	--------	-----------	------	-----

衍生金融资产	97,655,512.19	37,165,570.17			389,591,649.19	372,383,544.27		152,029,187.28
其他权益工具投资	59,197,783.86		-4,565,354.77				-576,041.23	54,056,387.86
合计	156,853,296.05	37,165,570.17	-4,565,354.77		389,591,649.19	372,383,544.27	-576,041.23	206,085,575.14

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒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
中粮糖业有限公司	子公司	商品流通	15,000.00	794,324.43	98,289.49	315,798.69	41,998.14	31,601.52
中粮屯河番茄有限公司	子公司	食品加工	65,000.00	258,760.48	135,416.62	75,546.57	15,970.70	15,710.31

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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

(一) 政策变动的风险

国内外政经形势进入新阶段，公司既有的经营模式持续进行动态优化提升，公司持续加强产品变化与供需研究，在科学研判的基础上推动模式创新、机制改革，以期提升综合竞争力。

(二) 价格波动的风险

国际和国内食糖、番茄制品市场价格受国际国内产销形势、供需关系、国际能源价格变化影响，存在一定波动风险，可能会对公司经营业绩产生影响。公司通过提升商情研发能力更好地把握市场机会，不断强化风险管理水平。

（三）汇率变化的风险

公司食糖国际贸易和番茄贸易主要以美元为结算货币，汇率波动将对公司业绩产生影响。公司通过加强与银行等专业机构合作、拓展番茄制品内销渠道、提升番茄制品内销比例、货币汇率套期保值等方式防范风险，确保经营稳定。

（四）原料供应的风险

公司从事农产品加工，原料主要是甜菜、甘蔗、番茄等农作物，台风、霜冻等自然灾害或不利气候变化将降低原料产量，厄尔尼诺事件给原料采购带来一定不确定性，或存在推高进口成本的风险；各原料作物种植面积可能受到其他高收益农作物的挤占，影响公司原料供应的稳定性。公司持续从开展订单农业、扶持种植大户、提供农资服务、强化田间管理、提升机械化水平、加强农户培训、提升商情研判能力等多个方面入手，提升原料保障水平。

（五）国际局势变化的风险

目前国内外经济环境复杂多变，地缘政治风险上升，贸易保护主义抬头，给国内外经济复苏带来诸多不确定因素，或将影响公司贸易糖及番茄制品出口业务。公司已通过在中东、中亚、国内新兴市场拓展新客户等方式分散市场风险，增强出口业务的抗波动能力，保障公司在复杂外部环境下的稳定运营。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因	变动原因说明
陈松阳	职工董事	选举	其他	选举职工董事
吴郅光	独立董事	离任	其他	履职届满
司伟	独立董事	选举	换届	换届选举
赵荣辉	副总经理	聘任	其他	聘任高级管理人员
陈海军	副总经理	聘任	其他	聘任高级管理人员

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 2026 年 1 月 12 日，公司召开第二届第五次职工代表大会，选举陈松阳先生为公司董事会职工董事，详见《中粮糖业控股股份有限公司关于选举职工董事的公告》（公告编号：2026-001）；

2. 2026 年 3 月 6 日，公司召开第十届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，公司独立董事吴郅光先生因履职届满不再担任公司独立董事，提名司伟先生为公司第十一届董事会独立董事候选人，详见《中粮糖业控股股份有限公司关于公司董事会换届选举的公告》（公告编号：2026-003）；2026 年 3 月 30 日，公司 2026 年第一次临时股东会审议通过该议案，详见《中粮糖业控股股份有限公司 2026 年第一次临时股东会决议公告》（公告编号：2026-006）。

3. 2026 年 6 月 18 日，公司召开第十一届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任赵荣辉先生、陈海军先生为公司副总经理，详见《中粮糖业控股股份有限公司第十一届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2026-022）。

二、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	是
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		21
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中粮糖业控股股份有限公司额敏糖业分公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
2	中粮糖业控股股份有限公司焉耆糖业分公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
3	新疆四方实业股份有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
4	中粮糖业控股股份有限公司奇台糖业分公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
5	中粮屯河博州糖业有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
6	中粮屯河新源糖业有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
7	中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
8	中粮糖业控股股份有限公司昌吉糖业分公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
9	中粮（唐山）糖业有限公司	http://121.29.48.71:8080/#/fill/yearR
10	中粮糖业辽宁有限公司	https://qyxxpl.ywzh.lnsthj.cn:8802/home/index
11	中粮糖业（漳州）有限公司	http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home
12	中粮梁河糖业有限公司（勐养第一生产线）	http://220.163.62.151:10085/zyhwglptQyd/portal/index.html#/home/index
13	中粮梁河糖业有限公司（芒东第二生产线）	http://220.163.62.151:10085/zyhwglptQyd/portal/index.html#/home/index
14	中粮北海糖业有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/_portal/index.html#/home/overview
15	中粮崇左糖业有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/_portal/index.html#/home/overview
16	中粮崇左江州糖业有限公司	https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/_portal/index.html#/home/overview
17	中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
18	中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
19	中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
20	中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063
21	中粮屯河乌苏番茄制品有限公司	https://xxpl.xjpmic.cn:9015/index#menu_2063

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

第五节重要事项

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	是否有履行期限	承诺期限	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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中粮集团	1.中粮糖业作为本公司在中国食糖产业和番茄产业运作及整合的主要平台，截至本承诺函出具之日，本公司控制的企业与中粮糖业之间存在以下同业竞争/潜在同业竞争：本公司全资子公司内蒙古中粮番茄制品有限公司（以下简称内蒙中粮）在番茄产业方面与中粮糖业存在同业竞争；经国务院 2014 年 11 月批准，中国华孚贸易发展集团有限公司（以下简称华孚集团）整体并入本公司，其下属的中国糖业酒类集团有限公司（以下简称中糖公司）在食糖产业方面与中粮糖业存在潜在同业竞争。 2.在内蒙中粮连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率不低于 6.5%时，在合法合规的前提下，中粮集团将于内蒙中粮第三年度审计报告出具日起一年内将控制的内蒙中粮注入中粮糖业。在此之前，本公司与中粮糖业于 2006 年 12 月签订的《股权托管协议》继续有效，至内蒙中粮股权转让至中粮糖业或者无关联第三方并完成工商变更登记之日终止。 3.本公司将重新评估、整合中糖公司资产，在中糖公司糖相关业务资产连续 3 年经审计的加权平均净资产收益率不低于 6.5%时，在合法合规的前提下，中粮集团将于中糖公司第三年度审计报告出具日起一年内将其注入中粮糖业。在此之前，华孚集团与中粮糖业于 2015 年 9 月签订的《股权托管协议》继续有效，至中糖公司糖类相关业务转让至中粮糖业或者无关联第三方并完成工商变更登记之日终止。 4.本公司保证在持有中粮糖业股份期间（简称持股期间），本公司及本公司控制的其他公司不再主动从事其他与中粮糖业及其控股子公司相同或类似的业	长期	否	-	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
			务，凡本公司及本公司控制的其他公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与中粮糖业及其控股子公司所经营主营业务构成同业竞争关系的业务或活动，中粮糖业及其控股子公司对该商业机会拥有优先权利。 5.在持股期间，如本公司及本公司控制的其他公司与中粮糖业及其控股子公司经营的主营业务产生竞争，本公司将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中粮糖业及其子公司，或者在中粮糖业及其控股子公司同意的情况下，采取将竞争的业务纳入上市公司的方式，或者采取将相关竞争业务在符合监管及相关政策允许下转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的其他公司不再从事与中粮糖业及其控股子公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。 6.本公司将善意履行作为上市公司大股东的义务，不利用大股东地位，就上市公司与本公司或本公司控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果上市公司必须与本公司或本公司控制的其他公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。 本公司及本公司控制的其他公司将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。 以上承诺自作出且获得上市公司股东大会审议批准后生效，并于本公司作为中粮糖业的控股股东期间有效。本承诺函生效后，将代替中粮集团以往就避免与中粮糖业之间的同业竞争事宜所作出的全部承诺。						

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、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

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	2026 半年度实际发生额
向关联方采购原糖等产品/接受关联方提供劳务及其他	中粮集团及其子公司	59,762.62
向关联方销售白糖等公司产品/向关联方提供劳务及其他	中粮集团及其子公司	32,470.09
合计	-	92,232.71

上述关联交易为日常关联交易，已在年初进行预计并履行审议程序。

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

事项概述	查询索引
2013 年中粮集团委托中粮财务公司以委托贷款的形式向公司发放借款 810 万元，截至本报告期末，公司尚欠中粮财务公司借款本金 810 万元。	-

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

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中粮财务公司	集团子企业	30.00	0.85%	8.13	413.10	416.93	4.30
合计	/	/	/	8.13	413.10	416.93	4.30

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利	期初余额	本期发生额	期末
-----	------	------	-----	------	-------	----

			率范围		本期合计 贷款金额	本期合计 还款金额	余额
中粮财务公司	集团子企业	20.00	2.08%	5.00	0.00	5.00	0.00
合计	/	/	/	5.00	0.00	5.00	0.00

3、授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中粮财务公司	集团子企业	综合授信额度	20.00	0.00

4、其他说明

☐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

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、托管情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
华孚集团	公司	中糖公司	-	2015-9-1	未约定	46,109.44	归属于母公司净利润的1%	-	是	母公司的全资子公司
天津华丰	公司	粤北糖业	-	2022-12-1	2028-11-30	-	利润总额	-	是	母公司的全资子公司

托管情况说明

注 1：中国华孚贸易发展集团有限公司委托本公司管理出资人权利的收益定价依据为：归属于母公司净利润的 1%（该净利润不包括处置股权、资产等非经常性收入形成的利润）。

注 2：天津中糖华丰实业有限公司委托本公司管理经营权的收益定价依据为：a.当目标公司利润总额小于 30.00 万元时，本公司不收取托管费用；b.当目标公司利润总额大于 30.00 万元时，本公司收取托管费用 30.00 万元；c.当目标公司向其母公司分配股利时，本公司按分配股利的 50%收取托管费用。

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	98,457
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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中粮集团有限公司	0	1,085,033,073	50.73	0	无	-	国有 法人
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	11,436,556	51,561,474	2.41	0	未知	-	其他
施燕	190,900	29,697,200	1.39	0	未知	-	境内 自然 人
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	4,618,334	26,472,198	1.24	0	未知	-	其他

郝诗瑾	-19,800	20,409,310	0.95	0	未知	-	境内 自然人
香港中央结算有限公司	4,689,572	20,109,995	0.94	0	未知	-	其他
招商银行股份有限公司 —易方达中证红利低波 动交易型开放式指数证 券投资基金	16,956,350	16,956,350	0.79	0	未知	-	其他
中国工商银行股份有限 公司—中证主要消费交 易型开放式指数证券投 资基金	-978,800	14,545,777	0.68	0	未知	-	其他
段又楠	12,117,902	12,117,902	0.57	0	未知	-	境内 自然人
中国银行股份有限公司 —易方达中证红利交易 型开放式指数证券投资 基金	11,027,101	11,027,101	0.52	0	未知	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中粮集团有限公司	1,085,033,073	人民币普通股	1,085,033,073				
中国建设银行股份有限公司—华泰柏 瑞中证红利低波动交易型开放式指数 证券投资基金	51,561,474	人民币普通股	51,561,474				
施燕	29,697,200	人民币普通股	29,697,200				
招商银行股份有限公司—上证红利交 易型开放式指数证券投资基金	26,472,198	人民币普通股	26,472,198				
郝诗瑾	20,409,310	人民币普通股	20,409,310				
香港中央结算有限公司	20,109,995	人民币普通股	20,109,995				
招商银行股份有限公司—易方达中证 红利低波动交易型开放式指数证券投 资基金	16,956,350	人民币普通股	16,956,350				
中国工商银行股份有限公司—中证主 要消费交易型开放式指数证券投资基 金	14,545,777	人民币普通股	14,545,777				
段又楠	12,117,902	人民币普通股	12,117,902				
中国银行股份有限公司—易方达中证 红利交易型开放式指数证券投资基金	11,027,101	人民币普通股	11,027,101				
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	公司控股股东中粮集团有限公司与上述股东之间没有 关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他 股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于 一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量 的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

第八节财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中粮糖业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	857,672,166.23	1,464,737,266.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3	152,029,187.28	97,655,512.19
应收票据			
应收账款	七、5	940,307,636.11	1,179,482,976.46
应收款项融资			
预付款项	七、8	738,066,654.04	416,900,743.45
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、9	1,409,088,703.92	1,378,649,003.89
其中：应收利息			
应收股利			1,200,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	7,780,705,539.26	9,091,698,323.30
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	968,620,848.50	1,214,804,336.48
流动资产合计		12,846,490,735.34	14,843,928,161.78
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	七、16		
长期股权投资	七、17	1,613,348.83	1,613,348.83
其他权益工具投资	七、18	54,056,387.86	59,197,783.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	17,138,671.82	17,364,483.84
固定资产	七、21	4,590,047,927.36	4,695,499,703.48
在建工程	七、22	138,373,572.11	107,215,946.72
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	63,322,387.76	57,402,131.29
无形资产	七、26	741,275,283.24	760,942,240.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	17,931.18	17,626.70
长期待摊费用	七、28	50,536,273.69	59,750,591.23
递延所得税资产	七、29	308,842,867.64	295,315,623.15
其他非流动资产	七、30	992,201.60	975,353.60
非流动资产合计		5,966,216,853.09	6,055,294,833.65
资产总计		18,812,707,588.43	20,899,222,995.43
流动负债：			
短期借款	七、32	2,995,584,973.19	4,437,825,547.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	46,778,093.10	64,245,327.63
应付票据	七、35		45,603,995.80
应付账款	七、36	983,639,194.55	1,560,832,115.52
预收款项			
合同负债	七、38	719,653,385.86	1,334,172,456.87
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	294,153,432.77	230,240,962.91
应交税费	七、40	87,283,551.48	103,025,840.76
其他应付款	七、41	1,810,902,971.57	991,597,195.67
其中：应付利息			
应付股利		727,329,121.30	120,723.78
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	32,000,593.57	155,768,617.96
其他流动负债	七、44	89,380,710.99	49,677,900.96
流动负债合计		7,059,376,907.08	8,972,989,961.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	43,412,429.90	43,139,222.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	5,403,277.33	5,403,277.33
递延收益	七、51	133,701,605.97	114,878,923.76

递延所得税负债	七、29	110,557,013.17	88,426,227.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		293,074,326.37	251,847,651.22
负债合计		7,352,451,233.45	9,224,837,612.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,138,848,228.00	2,138,848,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,628,236,998.25	4,628,236,998.25
减：库存股			
其他综合收益	七、57	862,046,146.26	965,473,573.63
专项储备			
盈余公积	七、59	813,707,828.33	813,707,828.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,760,479,693.38	2,879,345,021.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,203,318,894.22	11,425,611,649.34
少数股东权益		256,937,460.76	248,773,733.57
所有者权益（或股东权益）合计		11,460,256,354.98	11,674,385,382.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,812,707,588.43	20,899,222,995.43

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中粮糖业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		430,841,329.09	109,933,362.12
交易性金融资产			
衍生金融资产		38,902,320.00	11,591,480.00
应收票据			
应收账款	十九、1	147,339,498.57	129,862,668.55
应收款项融资			
预付款项		45,711,982.76	38,101,725.57
其他应收款	十九、2	6,746,844,718.06	7,489,741,156.61
其中：应收利息			
应收股利			1,200,000.00
存货		428,238,436.50	643,694,925.87
其中：数据资源			
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		31,660,251.04	56,967,203.09
流动资产合计		7,869,538,536.02	8,479,892,521.81
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	十九、3	5,075,898,507.66	5,075,898,507.66
其他权益工具投资		28,296,143.01	28,296,143.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		439,836,169.44	458,548,043.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,289,923.17	81,378,486.65
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		783,333.33	1,096,666.66
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,624,104,076.61	5,645,217,847.92
资产总计		13,493,642,612.63	14,125,110,369.73
流动负债：			
短期借款		182,048,481.28	1,939,288,845.12
交易性金融负债			
衍生金融负债		2,545,000.00	2,520,000.00
应付票据		408,571,091.01	724,799,500.80
应付账款		142,102,276.63	200,476,224.37
预收款项			
合同负债		66,102,536.37	42,038,286.92
应付职工薪酬		39,905,500.38	34,947,029.12
应交税费		1,330,046.81	6,399,233.12
其他应付款		3,871,972,950.62	1,737,427,220.25
其中：应付利息			
应付股利		727,329,121.30	120,723.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			17,082,294.08
其他流动负债		8,593,329.73	5,464,977.18
流动负债合计		4,723,171,212.83	4,710,443,610.96
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			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,714,113.39	1,714,113.39
递延收益		24,925,699.88	15,830,429.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,639,813.27	17,544,542.41
负债合计		4,749,811,026.10	4,727,988,153.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,138,848,228.00	2,138,848,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,284,264,239.50	5,284,264,239.50
减：库存股			
其他综合收益		67,003,290.95	61,394,346.07
专项储备			
盈余公积		799,621,757.44	799,621,757.44
未分配利润		454,094,070.64	1,112,993,645.35
所有者权益（或股东权益）合计		8,743,831,586.53	9,397,122,216.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,493,642,612.63	14,125,110,369.73

公司负责人：李明华 主管会计工作负责人：马红波 会计机构负责人：杨华

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		9,277,005,243.20	11,767,475,771.63
其中：营业收入	七、61	9,277,005,243.20	11,767,475,771.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,480,456,501.51	11,262,460,024.04
其中：营业成本	七、61	7,923,133,355.53	10,768,700,502.99
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	43,566,095.96	44,627,515.81
销售费用	七、63	124,150,287.99	130,255,057.18
管理费用	七、64	339,840,992.31	284,756,361.01

研发费用	七、65	16,070,947.95	17,309,124.68
财务费用	七、66	33,694,821.77	16,811,462.37
其中：利息费用		44,987,863.05	48,209,445.76
利息收入		15,662,180.27	24,650,369.69
加：其他收益	七、67	23,969,272.41	23,014,734.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	36,904,957.88	53,506,356.22
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）			
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	1,319,628.49	-13,194,459.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,549,416.22	34,694,257.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-124,589,933.71	-19,288,653.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,408,830.78	-32,390.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		737,110,913.76	583,715,591.20
加：营业外收入	七、74	4,714,389.34	8,623,377.92
减：营业外支出	七、75	10,115,779.04	12,916,850.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		731,709,524.06	579,422,118.52
减：所得税费用	七、76	114,657,412.49	126,465,363.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		617,052,111.57	452,956,754.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		617,052,111.57	452,956,754.66
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）		608,343,069.77	444,859,639.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,709,041.80	8,097,114.90
六、其他综合收益的税后净额		-103,972,741.98	-249,663,882.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-103,427,427.37	-251,210,768.51
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-3,270,338.31	-1,403,697.51
（1）重新计量设定受益计划变动额		-74,589.97	-373,689.17

(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		-3,195,748.34	-1,030,008.34
(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		-100,157,089.06	-249,807,071.00
(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		-75,160,108.78	-268,620,751.22
(6) 外币财务报表折算差额		-24,996,980.28	18,813,680.22
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-545,314.61	1,546,885.62
七、综合收益总额		513,079,369.59	203,292,871.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		504,915,642.40	193,648,871.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,163,727.19	9,644,000.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2844	0.2080
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2844	0.2080

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	597,535,009.92	949,685,872.07
减：营业成本	十九、4	531,186,265.94	896,757,729.63
税金及附加		6,363,902.56	7,466,951.19
销售费用		5,780,628.69	6,550,891.92
管理费用		24,879,138.97	19,696,653.95
研发费用		2,780,225.26	808,282.36
财务费用		-43,133,844.36	-43,468,911.13
其中：利息费用		31,752,444.03	44,781,526.75
利息收入		75,304,739.38	89,582,167.16
加：其他收益		2,757,502.02	1,585,586.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	720,294.13	202,480,979.52
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）		8,589,450.00	467,190.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-937,516.83	-861,703.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,629,312.17	-2,380,868.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		43,350.73	-20,331.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,222,460.74	263,145,126.43
加：营业外收入		619,079.39	636,515.51
减：营业外支出		8,532,717.32	8,437,786.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,308,822.81	255,343,855.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,308,822.81	255,343,855.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,308,822.81	255,343,855.57
（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		5,608,944.88	28,722,938.40
（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		5,608,944.88	28,722,938.40
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		5,608,944.88	28,722,938.40
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		73,917,767.69	284,066,793.97

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：李明华 主管会计工作负责人：马红波 会计机构负责人：杨华

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		11,041,404,364.75	15,012,680,891.55
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		104,201,401.29	74,659,641.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	732,209,520.28	2,000,101,816.13
经营活动现金流入小计		11,877,815,286.32	17,087,442,348.71
购买商品、接受劳务支付的现金		7,860,601,702.69	12,339,800,891.12
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		499,755,841.03	480,160,163.57
支付的各项税费		312,389,022.72	363,045,393.12

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	2,006,678,387.94	2,876,748,464.98
经营活动现金流出小计		10,679,424,954.38	16,059,754,912.79
经营活动产生的现金流量净额		1,198,390,331.94	1,027,687,435.92
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,259,016.20	1,249,968.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		912,259.68	420,874.11
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		3,171,275.88	1,670,842.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,742,464.55	297,543,673.94
投资支付的现金			
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		203,742,464.55	297,543,673.94
投资活动产生的现金流量净额		-200,571,188.67	-295,872,831.17
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,464,131,182.15	5,994,071,948.93
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,464,131,182.15	5,994,071,948.93
偿还债务支付的现金		3,978,735,830.70	5,318,859,162.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,987,979.53	48,196,173.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,926,828.92
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	21,754,767.36	23,916,482.36
筹资活动现金流出小计		4,048,478,577.59	5,390,971,817.55
筹资活动产生的现金流量净额		-1,584,347,395.44	603,100,131.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,468,023.68	323,096.00
五、现金及现金等价物净增加额		-606,996,275.85	1,335,237,832.13

加：期初现金及现金等价物余额		1,464,582,245.34	836,614,390.69
六、期末现金及现金等价物余额		857,585,969.49	2,171,852,222.82

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		1,264,351,112.77	4,170,240,962.01
收到的税费返还			15,821.53
收到其他与经营活动有关的现金		2,608,222,804.16	1,667,116,391.01
经营活动现金流入小计		3,872,573,916.93	5,837,373,174.55
购买商品、接受劳务支付的现金		336,518,848.05	1,099,316,091.96
支付给职工及为职工支付的现金		59,006,641.06	62,026,109.53
支付的各项税费		17,742,000.99	40,982,333.87
支付其他与经营活动有关的现金		1,672,032,127.50	8,237,978,861.68
经营活动现金流出小计		2,085,299,617.60	9,440,303,397.04
经营活动产生的现金流量净额		1,787,274,299.33	-3,602,930,222.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	2,401,636,653.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,652.42	40,931.84
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		459,967,183.18	
投资活动现金流入小计		461,307,835.60	2,401,677,585.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,172,523.65	33,229,970.31
投资支付的现金			
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		21,172,523.65	33,229,970.31
投资活动产生的现金流量净额		440,135,311.95	2,368,447,614.93

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,211,142,511.00	5,084,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,551,453.25	
筹资活动现金流入小计		1,214,693,964.25	5,084,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,967,320,694.87	3,800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,865,117.85	28,153,282.81
支付其他与筹资活动有关的现金		130,994,674.15	17,082,294.08
筹资活动现金流出小计		3,121,180,486.87	3,845,235,576.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,906,486,522.62	1,238,764,423.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.01	-0.91
五、现金及现金等价物净增加额		320,923,086.65	4,281,814.64
加：期初现金及现金等价物余额		109,845,845.70	639,383,425.54
六、期末现金及现金等价物余额		430,768,932.35	643,665,240.18

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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)	优先股	永续债	其他	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			
一、上年期末余额	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		965,473,573.63		813,707,828.33		2,879,345,021.13		11,425,611,649.34	248,773,733.57	11,674,385,382.91	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		965,473,573.63		813,707,828.33		2,879,345,021.13		11,425,611,649.34	248,773,733.57	11,674,385,382.91	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-103,427,427.37				-118,865,327.75		-222,292,755.12	8,163,727.19	-214,129,027.93	
（一）综合收益总额							-103,427,427.37				608,343,069.77		504,915,642.40	8,163,727.19	513,079,369.59	
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配											-727,208,397.52		-727,208,397.52		-727,208,397.52	
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											-727,208,397.52		-727,208,397.52		-727,208,397.52	
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	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		862,046,146.26		813,707,828.33		2,760,479,693.38		11,203,318,894.22	256,937,460.76	11,460,256,354.98	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		1,127,240,279.01		768,301,527.76		2,850,453,360.63		11,513,080,393.65	250,935,434.46	11,764,015,828.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		1,127,240,279.01		768,301,527.76		2,850,453,360.63		11,513,080,393.65	250,935,434.46	11,764,015,828.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-251,210,768.51				-432,068,133.72		-683,278,902.23	9,644,000.52	-673,634,901.71
（一）综合收益总额							-251,210,768.51				444,859,639.76		193,648,871.25	9,644,000.52	203,292,871.77
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-876,927,773.48		-876,927,773.48		-876,927,773.48
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											-876,927,773.48		-876,927,773.48		-876,927,773.48
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	2,138,848,228.00				4,628,236,998.25		876,029,510.50		768,301,527.76		2,418,385,226.91		10,829,801,491.42	260,579,434.98	11,090,380,926.40

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		61,394,346.07		799,621,757.44	1,112,993,645.35	9,397,122,216.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		61,394,346.07		799,621,757.44	1,112,993,645.35	9,397,122,216.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,608,944.88			-658,899,574.71	-653,290,629.83
（一）综合收益总额							5,608,944.88			68,308,822.81	73,917,767.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-727,208,397.52	-727,208,397.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-727,208,397.52	-727,208,397.52
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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		67,003,290.95		799,621,757.44	454,094,070.64	8,743,831,586.53

项目	2025 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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		-7,368,485.23		754,215,456.87	1,581,264,713.70	9,751,224,152.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		-7,368,485.23		754,215,456.87	1,581,264,713.70	9,751,224,152.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,722,938.40			-621,583,917.91	-592,860,979.51
（一）综合收益总额							28,722,938.40			255,343,855.57	284,066,793.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-876,927,773.48	-876,927,773.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-876,927,773.48	-876,927,773.48
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	2,138,848,228.00				5,284,264,239.50		21,354,453.17		754,215,456.87	959,680,795.79	9,158,363,173.33

公司负责人：李明华

主管会计工作负责人：马红波

会计机构负责人：杨华

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中粮糖业控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1993 年 9 月 18 日成立，1996 年 7 月 31 日在上海证券交易所向社会公开发行普通股并上市交易的股份有限公司。公司统一社会信用代码为 916500002992011646。

公司经营范围包括：番茄加工、番茄制品的制造销售及其他农副产品（除粮、棉）的加工、销售；饮料的生产、销售；食用油、水果、蔬菜的加工、销售；白砂糖、酒精、颗粒粕的制造销售；蒸汽的生产、销售；糖蜜、菜丝的销售（限所属分支机构经营）；农药的销售（许可证为准）；汽车货运；蜜饯、炒货食品及坚果制品（烘炒类）、水果制品（水果干制品）的加工、销售（限所属分支机构经营）；水泥及其制品、活性石灰、本企业产品及一般货物与技术的进出口经营；经济信息服务；废渣、废旧物资的销售；房屋、土地、设备的租赁；化肥、农膜销售；农产品的开发、种植、销售；钢桶、吨箱、托盘、无菌袋、不再分装的包装种子的销售；农机作业服务、农机租赁；机械设备零部件、钢材、马口铁罐、番茄酱生产设备、糖的生产设备、酒精生产设备、颗粒粕生产设备、农机和环保设备的销售、货物运输代理服务、装卸搬运服务、企业管理咨询服务、贸易经济与代理、技术推广服务、会议及展览服务、包装服务；食品添加剂氧化钙、二氧化碳生产；保健食品制造的批发及销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地址：新疆昌吉州昌吉市大西渠镇区玉堂村丘 54 栋 1 层 w101。

公司法定代表人：李明华。

本公司所属行业为农副食品加工业。

本公司母公司及最终控制方为中粮集团有限公司（以下简称“中粮集团”）。

本财务报表由本公司董事会于 2026 年 8 月 26 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 半年度合并及母公司经营成果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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的应收账款收回或转回	5,000 万元人民币
重要的预付款项	5,000 万元人民币
重要的应收账款核销	5,000 万元人民币
重要的其他应收款收回或转回	5,000 万元人民币
重要的其他应收款核销	5,000 万元人民币
重要的债权投资	单项债权投资明细金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程	单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	资产总额比重超 30%；营业收入占合并报表营业收入超过 15%或利润总额占公司合并归母净利润 15%以上的子公司
收到的重要的与投资活动有关的现金	相关事项收到金额≥1 亿元
支付的重要的与投资活动有关的现金	相关事项支出金额≥1 亿元

6、 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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本公司判断控制的标准为，本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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1）外币交易

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

11、金融工具

☒适用 ☐不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类,依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

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公司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,并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认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。

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(6) 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（5）金融资产减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方账款；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险，具体如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	合并范围内关联方	不计提坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项融资，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（5）金融资产减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”之“（5）金融资产减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

（2） 发出存货的计价方法

发出存货时采用加权平均法及个别计价法计价。

（3） 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4） 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

价值较低的低值易耗品采用一次摊销法，对于特殊低值易耗品，由于价值大、数量多，根据每年在用数量、金额分次摊销。

2) 包装物

包装物一般采用加权平均法计价，价值较低的包装物采用一次摊销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对数量繁多、单价较低的存货，按照存货的类别计提存货跌价准备。

每年中期末及年末，对存货进行全面清查，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当存货成本高于其可变现净值的，提取或调整存货跌价准备，计入资产减值损失。如以前减记存货价值的影响因素已经消失的，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 合同资产的确认方法及标准

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，将其划分为持有待售类别。

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本公司认为对被投资单位具有重大影响。

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权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面

价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、工具仪器及设备、运输设备、管理用具、农用具、土地和甘蔗铁路线等。

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	年限平均法	35.00	5.00	2.71
建筑物	年限平均法	25.00	5.00	3.80
机器设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
工具仪器及设备	年限平均法	9.00	5.00	10.56
运输设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
管理用具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
农用具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
土地	—	—	—	—
甘蔗铁路线	年限平均法	15-20	5.00	4.75-6.33

本公司固定资产里的土地系塔利糖业位于澳大利亚的土地，根据澳大利亚法律规定，土地购买后即享有永久使用权，故土地不计提折旧。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、 在建工程

√适用 □不适用

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化金额

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

24、 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产的计量

1) 种植业消耗性生物资产

种植业消耗性生物资产按取得时的实际成本进行初始计量：①外购的消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务费等；②对自行繁殖、营造的消耗性生物资产而言，其成本确定的一般原则是按照自行繁殖或营造（即培育）过程中发生的必要支出确定，既包括直接材料、直接人工、其他直接费用，也包括应分摊的间接费用。

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的消耗性生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值低于其账面价值的，按本附注“三、重要会计政策及会计估计”之“15.存货”所述方法计提消耗性生物资产跌价准备。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

2) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专有技术、商标权、专利权及蔗糖生产资质及蔗区权益等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

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

项目	摊销年限
土地使用权	根据取得时间及受益年限的不同，分别从取得之日起按 30 至 50 年摊销。
专有技术	从取得之日起按 10 年摊销。
商标权	根据预计使用寿命按 10 年摊销。
软件	价值在 1 万元以上 300 万元以下的，摊销年限不超过 3 年；价值在 300 万元以上的，摊销年限不超过 10 年。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

27、长期资产减值

☒适用 ☐不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√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。

30、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

(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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司与员工在依法参加基本养老保险的基础上，自愿建立了企业补充养老保险制度。该项补充养老保险由公司缴费、个人缴费和企业年金基金投资收益组成，实行完全积累，采用个人账户方式管理。公司缴费和员工个人缴费所归集的企业年金基金纳入中粮集团建立的企业年金专户，由中粮集团委托具有企业年金受托人资质的法人机构（以下简称“受托人”），以及受托人委托的托管人、账户管理人和投资管理人统一管理。

本公司向中粮集团建立的企业年金专户缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务，属于设定提存计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。该项负债均于一年内偿付。

根据本公司企业年金实施细则，参加本细则的员工应同时满足：（1）在本实施细则的有效期限内，与本公司签订正式的劳动合同，且服务年限满1年；（2）已依法参加基本养老保险并履行缴费义务；（3）承诺个人缴费企业年金。企业年金缴费由公司和职工共同缴纳，列支渠道及税收政策按照国家有关规定执行。个人缴费由公司从职工工资中代扣代缴。

公司缴费上限按照上年度职工工资总额的8.00%执行，员工个人缴费以该职工上年度工资总额为基数，缴费比例不低于本公司为该职工缴费的四分之一，不超过规定的上限。中粮集团年金管委会可根据经济效益变化和国家政策变动等情况适时调整企业和个人缴费比例，但不得突破国家相关规定。

企业年金计划建立后退休的职工，本公司不在基本养老保险金和企业年金之外再列支任何补充养老性质的福利项目；其个人年金账户中企业缴费部分低于企业年金计划建立前由本公司负担的基本养老统筹外项目的，可通过个人补偿的方式解决，过渡期原则上不超过10年。

（2）设定受益计划

本公司所属的塔利糖业2004年以前的老员工提供根据服务年限和最终平均薪酬的固定比例支付离职后一次付清的养老金，属于设定受益计划。

根据澳大利亚法律和相关合同要求，养老金需要向经批准设立的职业养老金基金缴纳。员工基于各自的薪酬工资水平向该基金缴费，塔利糖业根据年度精算评估测算的数额向基金公司缴费。

塔利糖业委托独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。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；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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。设定受益计划结算，是指企业为了消除设定受益计划所产生的部分或所有未来义务进行的交易，而不是根据计划条款和所包含的精算假设向职工支付福利。

精算时对所有设定受益计划义务均予以折现，包括预期在员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。折现时所采用的折现率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确定。

（3）辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在给予权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括食糖产品销售收入、番茄产品销售收入等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认：

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②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；

③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；

④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；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

①国内商品销售收入，为发出放货通知书或客户确认收货时；

②国外商品销售收入，为商品离岸或商品提单、发票、合同送达客户，且货物送达指定港口时；

③国外食糖加工销售收入，为商品交付指定地点或装船越过船舷时；

④出口商品销售收入，为承运人签发提单报关出口时。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金、加工费或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的金额或比例等确定。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司对于政府补助采用总额法核算：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用，将与本公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，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。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，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。

2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（一）套期会计

本公司使用远期商品期货合约来对部分预期交易因价格变动导致的未来食糖采购或销售的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。

本公司使用远期结汇合约对部分预期销售外汇收款汇率变动引起的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。

本公司在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定。

(1) 套期期间的处理

在套期关系存续期间，公司将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下简称“套期储备”）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

(2) 套期关系终止

发生下列情况之一时，套期关系终止：

1) 因风险管理目标的变化，公司不能再指定既定的套期关系；

2) 套期工具被平仓或到期交割；

3) 被套期项目风险敞口消失；

4) 在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系不再满足有关套期会计的应用条件。

因合约期限或交易活跃度限制，本公司需要对同一被套期项目的套期工具在同一品种、不同到期日的商品期货合约中转换的，如该转换与本公司书面文件中载明的套期业务风险管理目标相符，则不作为套期关系的终止处理，本公司在书面指定文件中说明商品期货合约的选择标准和转换条件，并对每次合约转换的数量、金额、日期保持连续、完整的记录。

套期关系终止后，本公司停止按本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“39、其他重要的会计政策和会计估计”之“（一）套期会计”进行后续处理。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

套期关系同时满足下列条件的，本公司不撤销指定并由此终止套期关系：

1) 套期关系仍然满足风险管理目标；

2) 在按照套期关系评估的要求考虑再平衡后（如适用），套期关系仍然满足其他所有应用条件。

(3) 后续处理

被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本。被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入。预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益。

如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则立即将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

41、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 注 1	销售货物或提供应税劳务	免税、5.00%、6.00%、9.00%、10.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15.00%、16.50%、20.00%、25.00%、30.00%
土地使用税	土地面积	免税、1.00、1.05、1.80、2.00、2.40、2.50、3.00、3.20、3.60、4.00、4.50、4.80、6.00、7.00、16.00 元/平方米/每年
房产税	房产原值扣除 30%、租金收入	免税、1.20%、12.00%

注 1：本公司所属塔利糖业增值税（Goods and Services Tax）税率为 10.00%。

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（%）
中国食品贸易有限公司	16.50
中粮糖业（香港）有限公司	16.50
塔利糖业	30.00

本公司所属中国食品贸易有限公司、中粮糖业（香港）有限公司企业所得税税率为 16.50%，本公司所属塔利糖业企业所得税税率为 30.00%。

2、税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司、分公司享受的税收优惠政策包括：

（1）企业所得税

1) 根据企业所得税法及其实施条例的规定，企业从事农产品初加工的所得，免征企业所得税。本公司所属甜菜糖工厂及番茄工厂生产的甜菜颗粒粕、大包装番茄酱、杏酱等产品属于财政部国家税务总局发布的关于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149 号）规定的范围，免征企业所得税。

2) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。本公司所属中粮屯河昌吉番茄制品有限公司、中粮屯河焉耆番茄制品有限公司、中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司、中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司、中粮北海糖业有限公司、中粮崇左江州糖业有限公司、中粮梁河糖业有限公司、中粮崇左糖业有限公司减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

3) 根据《国税总局关于落实支持小微企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国税〔2021〕8 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税；据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）规定，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。本公司所属的中粮（广西）商贸有限公司、中粮糖业（唐山）仓储物流有限公司、中粮屯河种业有限公司、中粮新疆屯河加工番茄工程技术研究中心（有限公司）享受该项优惠政策。

（2）增值税

1) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税〔2012〕39号)的有关规定,本公司所属番茄制品子公司、分公司出口自产番茄制品以及果业子公司出口自产果浆制品增值税享受“免、抵、退”的出口退(免)税政策。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税〔2001〕113号),本公司及所属子公司、分公司销售种子免征增值税。

3) 根据财政部、国家税务总局《关于豆粕等粕类产品征免增值税政策的通知》(财税〔2001〕30号)的相关规定,本公司及所属中粮糖业控股股份有限公司焉耆糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司奇台糖业分公司、中粮糖业控股股份有限公司额敏糖业分公司、中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司、中粮屯河新源糖业有限公司、新疆四方实业股份有限公司、中粮屯河博州糖业有限公司免征颗粒粕增值税。

4) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的规定,统借统还业务取得的利息收入免征增值税。本公司及下属分子公司之间的统借统还利息免征增值税。

5) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及其实施细则的规定,本公司所属广西益兴现代农业科技发展有限公司、中粮屯河种业有限公司销售自产的农产品免征增值税。

(3) 其他税项

1) 根据广西壮族自治区财政厅文件《关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》(桂财税〔2022〕11号),2022年4月1日至2026年12月31日(所属期),对本公司所属中粮崇左糖业有限公司、中粮北海糖业有限公司、中粮崇左江州糖业有限公司免征地方水利建设基金。

2) 根据《中华人民共和国环境保护税法》规定,纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准50.00%的,减按50.00%征收环境保护税。本公司所属中粮(唐山)糖业有限公司适用上述优惠政策。

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	7,557.19	7,428.87
银行存款	427,102,157.96	652,051,744.51
其他货币资金	62,845.00	16,000.00
存放财务公司存款	430,499,606.08	812,662,092.63
合计	857,672,166.23	1,464,737,266.01
其中:存放在境外的款项总额	363,322,642.55	629,236,959.19

其他说明

截至资产负债表日,货币资金中有16,000.00元系信用证保证金、交易保证金、诉讼冻结资金等。除此事项外,本公司不存在抵押、质押、冻结等使用有限制的款项。

2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

指定为套期工具的商品期货合约	152,029,187.28	87,675,455.75
未指定套期关系的衍生金融工具		8,973,142.00
远期外汇合约		1,006,914.44
合计	152,029,187.28	97,655,512.19

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	941,716,317.12	1,179,715,803.10
其中：三个月及以内	895,055,560.45	1,087,522,086.43
三个月至一年	46,660,756.67	92,193,716.67
1 至 2 年	47,611.00	47,611.00
2 至 3 年		37,400.00
3 年以上	24,039,444.68	24,002,044.68
合计	965,803,372.80	1,203,802,858.78

(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	22,719,224.68	2.35	22,719,224.68	100.00		21,402,344.68	1.78	21,402,344.68	100.00	
按组合计提坏账准备	943,084,148.12	97.65	2,776,512.01	0.29	940,307,636.11	1,182,400,514.10	98.22	2,917,537.64	0.25	1,179,482,976.46
其中：										
账龄分析法组合	943,084,148.12	97.65	2,776,512.01	0.29	940,307,636.11	1,182,400,514.10	98.22	2,917,537.64	0.25	1,179,482,976.46
合计	965,803,372.80	/	25,495,736.69	/	940,307,636.11	1,203,802,858.78	/	24,319,882.32	/	1,179,482,976.46

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
SO.GE.CO	21,164,807.74	21,164,807.74	100.00	预计无法收回
北京市老才臣食品有限公司	1,316,880.00	1,316,880.00	100.00	预计无法收回
好记匠心酿造食品有限公司	37,400.00	37,400.00	100.00	预计无法收回
德隆系所属公司遗留欠款	200,136.94	200,136.94	100.00	预计无法收回
合计	22,719,224.68	22,719,224.68	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

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（%）
1年以内（含1年）	940,399,437.12	136,031.63	0.01
其中：三个月及以内	895,055,560.45		
三个月至一年	45,343,876.67	136,031.63	0.30
1至2年	47,611.00	3,380.38	7.10
2至3年			
3年以上	2,637,100.00	2,637,100.00	100.00
合计	943,084,148.12	2,776,512.01	0.29

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
坏账准备	24,319,882.32	1,165,322.14			10,532.23	25,495,736.69
合计	24,319,882.32	1,165,322.14			10,532.23	25,495,736.69

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

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	99,919,811.73		99,919,811.73	10.35	
第二名	49,242,309.50		49,242,309.50	5.10	

第三名	46,972,581.00		46,972,581.00	4.86	
第四名	38,209,495.00		38,209,495.00	3.96	
第五名	37,974,635.66		37,974,635.66	3.93	
合计	272,318,832.89		272,318,832.89	28.20	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐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款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、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	769,226,779.97	99.16	417,863,923.58	97.69
1 至 2 年	1,037,107.90	0.13	48,775.48	0.01
2 至 3 年			716,485.65	0.17
3 年以上	5,469,756.68	0.71	9,123,759.47	2.13
合计	775,733,644.55	100.00	427,752,944.18	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：

注 1：截至资产负债表日，本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

注 2：本公司对预付款项依据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备，公司期末共计提坏账准备金额 37,666,990.51 元；年初共计提坏账准备金额 10,852,200.73 元。

(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	170,442,970.57	21.97
第二名	90,944,765.17	11.72
第三名	39,596,355.73	5.10
第四名	38,416,500.00	4.95
第五名	22,875,000.00	2.95
合计	362,275,591.47	46.69

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、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		1,200,000.00
其他应收款	1,409,088,703.92	1,377,449,003.89
合计	1,409,088,703.92	1,378,649,003.89

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广西甘蔗生产服务有限公司		1,200,000.00
合计		1,200,000.00

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,408,055,830.52	1,298,263,390.30
其中: 三个月及以内	842,371,758.00	928,928,110.17
三个月至一年	565,684,072.52	369,335,280.13
1 至 2 年	13,523,012.92	92,334,130.01
2 至 3 年	409,272.69	1,995,022.99
3 年以上	37,811,572.78	38,319,669.15
合计	1,459,799,688.91	1,430,912,212.45

(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
押金及保证金等	1,358,658,771.23	1,359,664,905.47
德隆系遗留款项	7,991,110.80	9,904,143.99
往来款项等	91,554,059.24	59,719,192.65

职工备用金	1,595,747.64	1,623,970.34
合计	1,459,799,688.91	1,430,912,212.45

(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)	
2026年1月1日余额	31,150,215.79		22,312,992.77	53,463,208.56
2026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	-2,698,438.36			-2,698,438.36
本期转回			-16,300.00	-16,300.00
本期转销				
本期核销	-49.20			-49.20
其他变动	-37,436.01			-37,436.01
2026年6月30日余额	28,414,292.22		22,296,692.77	50,710,984.99

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	
坏账准备	53,463,208.56	-2,698,438.36	-16,300.00	-49.20	-37,436.01	50,710,984.99
合计	53,463,208.56	-2,698,438.36	-16,300.00	-49.20	-37,436.01	50,710,984.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	49.20

其中重要的其他应收款核销情况：

□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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	520,704,273.20	35.67	押金及保证金 等	3 个月以内、3 个月至 1 年(含 1 年)	7,463,387.95
第二名	235,789,696.46	16.15	押金及保证金 等	3 个月以内	556,694.78
第三名	97,215,622.94	6.66	押金及保证金 等	3 个月以内、3 个月至 1 年(含 1 年)	337,237.71
第四名	79,103,566.15	5.42	押金及保证金 等	3 个月至 1 年(含 1 年)	848,484.22
第五名	72,893,092.47	4.99	押金及保证金 等	3 个月至 1 年(含 1 年)、 2-3 年(含 3 年)	444,261.44
合计	1,005,706,251.22	68.89	/	/	9,650,066.10

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、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	234,865,732.62	28,980,603.82	205,885,128.80	1,099,353,667.08	111,605,990.09	987,747,676.99
在产品	157,209,691.17		157,209,691.17	52,883,695.77		52,883,695.77
库存商品	7,734,698,539.65	476,622,885.65	7,258,075,654.00	7,861,746,750.36	656,520,190.86	7,205,226,559.50
在途物资	46,467,155.36		46,467,155.36	793,203,081.66		793,203,081.66
低值易耗品	19,123,717.28		19,123,717.28	19,679,101.11		19,679,101.11
包装物及周转材料	83,952,899.21	22,782.25	83,930,116.96	20,730,976.65	22,782.25	20,708,194.40
委托加工物资	30,876.36		30,876.36			
消耗性生物资产	9,983,199.33		9,983,199.33	12,250,013.87		12,250,013.87
合计	8,286,331,810.98	505,626,271.72	7,780,705,539.26	9,859,847,286.50	768,148,963.20	9,091,698,323.30

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 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	111,605,990.09	20,631,246.64	128,075.04	103,384,707.95		28,980,603.82
库存商品	656,520,190.86	88,338,948.60	289,391.44	268,525,645.25		476,622,885.65

周转材料	22,782.25					22,782.25
合计	768,148,963.20	108,970,195.24	417,466.48	371,910,353.20		505,626,271.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司按照账面价值高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本期计提跌价准备的存货已部分使用或销售，故转销了相应的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 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

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

一年内到期的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

一年内到期的其他债权投资

☐ 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、待认证增值税进项税	896,761,728.64	1,097,923,090.26
预缴税金	68,045,372.80	102,172,380.81
碳排放权资产	3,813,747.06	4,414,834.62
期货交易所标准仓单		10,294,030.79
合计	968,620,848.50	1,214,804,336.48

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值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) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐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

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
Mourilyan Molasses Terminal Company Pty.Ltd.	1,613,348.83										1,613,348.83	
小计	1,613,348.83										1,613,348.83	
合计	1,613,348.83										1,613,348.83	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加 投资	减少 投资	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入其他 综合收益的损 失	其他					
Australian Sugar	473.61					8.18	465.43			45.72	出于战略 目的而计

Milling Council Pty. Ltd.											划长期持有的投资
Sugar Terminals Ltd.	30,897,129.84				4,565,354.77	575,963.31	25,755,811.76	1,059,016.20	1,151,017.90		出于战略目的而计划长期持有的投资
Tully Canegrowers Cooperative Ltd.	4,037.40					69.74	3,967.66		643.82		出于战略目的而计划长期持有的投资
广西甘蔗生产服务有限公司	26,148,536.62						26,148,536.62		2,033,927.83		出于战略目的而计划长期持有的投资
广西华冠糖业发展有限公司	2,147,606.39						2,147,606.39		395,918.87		出于战略目的而计划长期持有的投资
新疆金新信托投资股份有限公司											因历史原因而长期持有的投资
合计	59,197,783.86				4,565,354.77	576,041.23	54,056,387.86	1,059,016.20	3,581,508.42	45.72	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐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

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,327,308.09			27,327,308.09
2.本期增加金额	294,002.04			294,002.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇差调整	294,002.04			294,002.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,621,310.13			27,621,310.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,962,824.25			9,962,824.25
2.本期增加金额	519,814.06			519,814.06
(1) 计提或摊销	352,600.45			352,600.45
(2) 汇差调整	167,213.61			167,213.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,482,638.31			10,482,638.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,138,671.82			17,138,671.82
2.期初账面价值	17,364,483.84			17,364,483.84

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,589,414,336.21	4,694,882,919.45
固定资产清理	633,591.15	616,784.03
合计	4,590,047,927.36	4,695,499,703.48

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	工具仪器及设备	运输工具	管理用具	农用具	土地	甘蔗铁路线	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	3,267,104,820.75	6,006,657,665.23	487,588,157.80	116,842,111.08	110,868,789.60	37,781,205.04	114,668,207.77	239,061,620.03	10,380,572,577.30
2.本期增加金额	26,261,058.76	34,822,128.17	39,126,515.25	1,229,525.52	5,565,981.87	147,005.36	2,049,989.40	11,251,124.06	120,453,328.39
(1) 购置	10,443,903.41	16,694,030.42	2,125,949.26	12,363.50	4,155,260.86				33,431,507.45
(2) 在建工程转入	13,105,169.64	11,229,155.88	31,722,393.31	214,661.86	1,304,732.10			6,355,570.91	63,931,683.70
(3) 企业合并增加									
(4) 汇率调整	2,711,985.71	6,898,941.87	5,278,172.68	1,002,500.16	105,988.91	147,005.36	2,049,989.40	4,895,553.15	23,090,137.24
(5) 其他									
3.本期减少金额	6,417,155.67	34,610,015.47	3,151,799.50	3,282,710.63	706,507.20				48,168,188.47
(1) 处置或报废	5,176,687.61	30,080,877.69	2,973,392.41	3,282,710.63	706,507.20				42,220,175.54
(2) 其他	1,240,468.06	4,529,137.78	178,407.09						5,948,012.93
4.期末余额	3,286,948,723.84	6,006,869,777.93	523,562,873.55	114,788,925.97	115,728,264.27	37,928,210.40	116,718,197.17	250,312,744.09	10,452,857,717.22
二、累计折旧									
1.期初余额	1,285,746,835.26	3,627,505,275.02	175,598,284.66	82,058,529.56	69,446,854.04	28,629,869.42		169,549,798.93	5,438,535,446.89
2.本期增加金额	49,392,034.92	117,829,236.23	24,878,696.56	4,519,845.64	5,920,385.49	1,044,551.32		10,422,050.38	214,006,800.54
(1) 计提	48,258,964.41	111,510,699.43	23,555,102.29	3,820,286.96	5,832,194.68	947,406.40		6,745,610.73	200,670,264.90
(2) 汇差调整	1,133,070.51	6,318,536.80	1,323,594.27	699,558.68	88,190.81	97,144.92		3,676,439.65	13,336,535.64
(3) 其他									
3.本期减少金额	671,879.57	22,774,668.87	1,119,931.31	3,088,970.11	596,092.23				28,251,542.09
(1) 处置或报废	240,490.56	22,413,305.41	1,119,931.31	3,088,970.11	596,092.23				27,458,789.62
(2) 其他	431,389.01	361,363.46							792,752.47
4.期末余额	1,334,466,990.61	3,722,559,842.38	199,357,049.91	83,489,405.09	74,771,147.30	29,674,420.74		179,971,849.31	5,624,290,705.34
三、减值准备									
1.期初余额	56,207,140.09	183,225,530.47	1,824,711.02	839,890.24	1,209,957.96	1,676,427.00		2,170,554.18	247,154,210.96
2.本期增加金额	12,750.77	132,507.44						37,493.58	182,751.79
(1) 计提									
(2) 汇差调整	12,750.77	132,507.44						37,493.58	182,751.79
3.本期减少金额	28,997.30	8,046,889.82	39,580.39	16,093.26	52,726.31				8,184,287.08
(1) 处置或报废	28,997.30	8,046,889.82	39,580.39	16,093.26	52,726.31				8,184,287.08

(2) 其他									
4.期末余额	56,190,893.56	175,311,148.09	1,785,130.63	823,796.98	1,157,231.65	1,676,427.00		2,208,047.76	239,152,675.67
四、账面价值									
1.期末账面价值	1,896,290,839.67	2,108,998,787.46	322,420,693.01	30,475,723.90	39,799,885.32	6,577,362.66	116,718,197.17	68,132,847.02	4,589,414,336.21
2.期初账面价值	1,925,150,845.40	2,195,926,859.74	310,165,162.12	33,943,691.28	40,211,977.60	7,474,908.62	114,668,207.77	67,341,266.92	4,694,882,919.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 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
房屋	126,887,115.55	尚未办理房屋产权证书

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	633,591.15	616,784.03
合计	633,591.15	616,784.03

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	136,828,062.80	105,696,680.81
工程物资	1,545,509.31	1,519,265.91
合计	138,373,572.11	107,215,946.72

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
塔利糖业技改项目	96,198,781.49		96,198,781.49	94,358,300.16		94,358,300.16
糖业技改项目	32,687,751.23	2,522,644.96	30,165,106.27	10,268,532.83	2,522,644.96	7,745,887.87
番茄技改项目	9,710,944.11		9,710,944.11	2,822,731.85		2,822,731.85
漳州糖业项目	753,230.93		753,230.93	769,760.93		769,760.93
合计	139,350,707.76	2,522,644.96	136,828,062.80	108,219,325.77	2,522,644.96	105,696,680.81

(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
Tully 技改项目	152,086,100.16	94,358,300.16	36,271,015.68	34,430,534.35	-	96,198,781.49	78.08	78.08				自有资金
糖业技改项目	76,276,299.43	10,268,532.83	29,689,256.06	4,790,635.33	2,479,402.33	32,687,751.23	47.62	47.62				自有资金
番茄技改项目	10,175,948.07	2,822,731.85	7,353,216.22	346,132.38	118,871.58	9,710,944.11	90.91	90.91				自有资金
漳州糖业项目	819,630,000.00	769,760.93	24,347,851.64	24,364,381.64	-	753,230.93	96.75	96.75				自有资金
合计	1,058,168,347.66	108,219,325.77	97,661,339.60	63,931,683.70	2,598,273.91	139,350,707.76	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

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
专用材料	1,545,509.31		1,545,509.31	1,519,265.91		1,519,265.91
合计	1,545,509.31		1,545,509.31	1,519,265.91		1,519,265.91

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	建筑物	机器设备	运输设备	管理用具	土地	合计
一、账面原值							
1.期初余额	38,065,060.40			6,186,210.60	244,265.31	31,833,273.40	76,328,809.71
2.本期增加金额				106,858.96	4,219.37	15,902,733.12	16,013,811.45
（1）新增或续租						15,902,733.12	15,902,733.12

（2）汇差调整				106,858.96	4,219.37		111,078.33
3.本期减少金额							
（1）到期或变更							
4.期末余额	38,065,060.40			6,293,069.56	248,484.68	47,736,006.52	92,342,621.16
二、累计折旧							
1.期初余额	12,992,767.79			3,706,409.14	140,073.73	2,087,427.76	18,926,678.42
2.本期增加金额	6,519,248.35			2,278,244.58	71,404.49	1,224,657.56	10,093,554.98
（1）计提	6,519,248.35			2,214,221.05	68,984.89	1,224,657.56	10,027,111.85
（2）汇差调整				64,023.53	2,419.60		66,443.13
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额	19,512,016.14			5,984,653.72	211,478.22	3,312,085.32	29,020,233.40
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	18,553,044.26			308,415.84	37,006.46	44,423,921.20	63,322,387.76
2.期初账面价值	25,072,292.61			2,479,801.46	104,191.58	29,745,845.64	57,402,131.29

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	蔗糖生产资质及蔗区权益	合计
一、账面原值							
1.期初余额	667,651,874.44	605,351.06	3,501,224.47	5,937,048.00	80,190,925.88	507,732,564.42	1,265,618,988.27
2.本期增加金额	463.29				3,359,187.87		3,359,651.16
(1) 购置	463.29				3,264,491.44		3,264,954.73
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇差调整					94,696.43		94,696.43
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4.期末余额	667,652,337.73	605,351.06	3,501,224.47	5,937,048.00	83,550,113.75	507,732,564.42	1,268,978,639.43
二、累计摊销							
1.期初余额	187,371,388.21	210,461.01		5,083,990.80	51,964,971.54	256,544,711.29	501,175,522.85
2.本期增加金额	7,410,929.24	30,267.53		284,352.40	5,048,892.66	10,252,167.04	23,026,608.87
(1) 计提	7,410,929.24	30,267.53		284,352.40	5,008,088.19	10,252,167.04	22,985,804.40
(2) 汇差调整					40,804.47		40,804.47
(3) 其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4.期末余额	194,782,317.45	240,728.54		5,368,343.20	57,013,864.20	266,796,878.33	524,202,131.72
三、减值准备							
1.期初余额			3,501,224.47				3,501,224.47
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

(2) 其他							
4.期末余额			3,501,224.47				3,501,224.47
四、账面价值							
1.期末账面价值	472,870,020.28	364,622.52		568,704.80	26,536,249.55	240,935,686.09	741,275,283.24
2.期初账面价值	480,280,486.23	394,890.05		853,057.20	28,225,954.34	251,187,853.13	760,942,240.95

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0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、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	汇差调整	处置	汇差调整	
塔利糖业注1	185,023,192.50					185,023,192.50
中粮糖业辽宁有限公司注2	173,545,472.41					173,545,472.41
Kalboon Pty. Ltd.	17,626.70		304.48			17,931.18
合计	358,586,291.61		304.48			358,586,596.09

注 1：塔利糖业的商誉 185,023,192.50 元，系以前年度中粮集团投资塔利糖业形成。

注 2：公司于 2016 年度支付 263,129,000.00 元合并成本收购中粮糖业辽宁有限公司 51.00% 股权。合并成本超过按比例获得的购买日中粮糖业辽宁有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 173,545,472.41 元确认为与中粮糖业辽宁有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
塔利糖业 注1	185,023,192.50					185,023,192.50
中粮糖业辽宁有限公司 注2	173,545,472.41					173,545,472.41
Kalboon Pty. Ltd.						
合计	358,568,664.91					358,568,664.91

注 1：塔利糖业的商誉于以前年度计提商誉减值准备。

注 2：中粮糖业辽宁有限公司的商誉于以前年度计提商誉减值准备。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、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
蔗区建设基金	25,891,351.23		590,677.21		25,300,674.02
蔗农改扩种补贴款	24,725,645.16		6,690,917.92		18,034,727.24
装修费	6,351,797.73		1,422,590.39		4,929,207.34
其他	2,781,797.11		510,132.02		2,271,665.09
合计	59,750,591.23		9,214,317.54		50,536,273.69

29、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	256,405,586.37	62,992,664.26	304,847,844.76	76,637,954.48
内部交易未实现利润	364,590,003.25	81,949,115.21	214,285,639.28	45,496,543.82
可抵扣亏损				
职工薪酬	68,713,085.37	19,140,501.19	63,045,036.30	17,440,086.46
政府补助	65,844,328.89	13,890,978.04	52,684,973.96	11,800,915.19
暂估成本、费用	1,991,086.52	497,771.63	5,549,861.08	1,565,404.00
现金流量套期	488,963,295.40	122,859,603.47	489,875,268.30	123,552,511.65
亏损合同预计负债			69,872,054.16	10,534,623.14
租赁负债	25,955,172.85	6,488,793.22	28,539,172.14	7,263,993.01
汇兑损益	3,411,468.72	1,023,440.62	3,411,971.33	1,023,591.40
合计	1,275,874,027.37	308,842,867.64	1,232,111,821.31	295,315,623.15

(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
物业、房产及设备	185,608,727.34	55,682,618.20	185,387,452.04	55,616,235.61
现金流量套期	158,475,862.97	46,797,711.89	78,601,793.03	22,566,789.91
预付款项	1,285,701.48	385,710.44	1,144,305.48	343,291.64
离职后福利-设定受益计划	992,201.60	297,660.48	975,353.60	292,606.08

其他权益工具投资	3,405,374.38	1,021,612.31	8,546,770.38	2,564,031.11
使用权资产	25,417,714.91	6,371,699.85	27,656,291.90	7,043,272.95
合计	375,185,582.68	110,557,013.17	302,311,966.43	88,426,227.30

(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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产		308,842,867.64		295,315,623.15
递延所得税负债		110,557,013.17		88,426,227.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	624,532,097.48	821,127,389.21
未弥补亏损	230,811,064.30	280,678,787.18
合计	855,343,161.78	1,101,806,176.39

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年到期	20,232,007.38	53,012,981.68	
2027 年到期	56,674,678.54	56,674,678.54	
2028 年到期	89,777,434.43	107,231,295.46	
2029 年到期	12,066,821.67	12,066,821.67	
2030 年到期	52,060,122.28	51,693,009.83	
合计	230,811,064.30	280,678,787.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
公益性生物资产						
设定受益计划净资产	992,201.60		992,201.60	975,353.60		975,353.60
合计	992,201.60		992,201.60	975,353.60		975,353.60

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,000.00	16,000.00	冻结	保证金	16,000.00	16,000.00	冻结	保证金
存货	192,169,600.00	192,169,600.00	质押	提货凭证质押	122,032,000.00	122,032,000.00	质押	提货凭证质押
其中：数据资源								
合计	192,185,600.00	192,185,600.00	/	/	122,048,000.00	122,048,000.00	/	/

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
质押借款	498,571,091.01	851,607,324.72
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,497,013,882.18	3,586,218,222.50
合计	2,995,584,973.19	4,437,825,547.22

(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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具-商品期货合约	34,205,680.03	53,142,963.96
未指定套期关系的衍生金融工具	11,015,017.30	7,754,592.14
远期外汇合约	1,557,395.77	3,347,771.53
合计	46,778,093.10	64,245,327.63

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票		45,603,995.80
合计		45,603,995.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 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
原料、材料、工程款等	947,143,126.79	1,540,381,416.61
应付运费	7,428,165.33	9,272,400.76
其他	29,067,902.43	11,178,298.15
合计	983,639,194.55	1,560,832,115.52

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
已满足合同条件预收账款	719,653,385.86	1,334,172,456.87
合计	719,653,385.86	1,334,172,456.87

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	228,125,988.00	535,393,997.75	476,393,976.28	287,126,009.47
二、离职后福利-设定提存计划	2,114,974.91	68,154,715.29	68,858,611.95	1,411,078.25
三、辞退福利		6,814,177.46	1,197,832.41	5,616,345.05
四、一年内到期的其他福利				
合计	230,240,962.91	610,362,890.50	546,450,420.64	294,153,432.77

(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	155,833,084.87	448,812,950.12	388,226,624.51	216,419,410.48
二、职工福利费		13,776,136.98	13,776,136.98	
三、社会保险费	832,992.62	30,397,074.13	30,502,846.75	727,220.00
其中：医疗保险费	785,822.95	26,947,156.21	27,053,818.50	679,160.66
工伤保险费	42,816.89	3,234,794.94	3,234,296.54	43,315.29
生育保险费	4,352.78	215,122.98	214,731.71	4,744.05
四、住房公积金	153,736.23	30,971,612.71	30,229,157.88	896,191.06
五、工会经费和职工教育经费	71,306,174.28	9,554,175.96	11,779,975.55	69,080,374.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,882,047.85	1,879,234.61	2,813.24
合计	228,125,988.00	535,393,997.75	476,393,976.28	287,126,009.47

(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	1,001,711.38	57,220,860.72	57,375,999.98	846,572.12
2、失业保险费	100,577.49	1,603,449.32	1,613,799.76	90,227.05
3、企业年金缴费	1,012,686.04	9,330,405.25	9,868,812.21	474,279.08
合计	2,114,974.91	68,154,715.29	68,858,611.95	1,411,078.25

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	10,458,554.45	24,397,128.94
消费税		
营业税		
企业所得税	58,848,186.43	40,469,015.46
个人所得税	645,512.82	7,189,668.90

城市维护建设税	1,172,934.52	6,475,255.76
土地使用税	353,512.36	983,910.45
房产税	1,098,550.11	1,095,196.91
教育费附加（含地方）	1,134,861.08	4,945,423.91
印花税	11,081,049.76	12,616,583.03
其他	2,490,389.95	4,853,657.40
合计	87,283,551.48	103,025,840.76

41、其他应付款

(1) 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	727,329,121.30	120,723.78
其他应付款	1,083,573,850.27	991,476,471.89
合计	1,810,902,971.57	991,597,195.67

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	727,329,121.30	120,723.78
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	727,329,121.30	120,723.78

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款等	575,829,826.03	467,518,786.67
应付检修、押金、费用等	441,650,744.18	471,542,211.40
应付原料管理费	61,638,167.68	45,821,821.08
应付佣金	2,540,759.20	2,365,026.91
应付海运费	1,914,353.18	4,228,625.83
合计	1,083,573,850.27	991,476,471.89

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	26,498,824.32	32,712,021.38
1 年内到期的预计负债	5,501,769.25	123,056,596.58
合计	32,000,593.57	155,768,617.96

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认票据背书		
应付债券利息		
待执行亏损合同		
一年内到期的待转销项税额	89,380,710.99	49,677,900.96
合计	89,380,710.99	49,677,900.96

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	69,911,254.22	75,851,244.21
减：一年内到期的租赁负债	26,498,824.32	32,712,021.38
合计	43,412,429.90	43,139,222.83

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	5,403,277.33	5,403,277.33	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	5,403,277.33	5,403,277.33	/

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	107,840,200.29	17,769,559.16	5,835,765.95	119,773,993.50	与资产相关
政府补助	7,038,723.47	11,486,974.77	4,598,085.77	13,927,612.47	与收益相关
合计	114,878,923.76	29,256,533.93	10,433,851.72	133,701,605.97	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技项目经费（与收益相关）	6,826,388.89	3,078,085.77		3,998,085.77	600,000.00	5,306,388.89	与收益相关
科技项目经费（与资产相关）	24,220,340.64	16,170,000.00		1,403,370.21		38,986,970.43	与资产相关
节能项目资金	13,578,977.65	1,583,487.16		2,478,231.27		12,684,233.54	与资产相关
污水处理项目补贴	8,887,194.80			477,237.19		8,409,957.61	与资产相关
土地出让金返还	37,586,687.37			506,118.24		37,080,569.13	与资产相关
央企进冀专项资金	3,246,192.95			83,333.34		3,162,859.61	与资产相关
拆迁补偿资金	4,073,598.33			23,905.86		4,049,692.47	与资产相关
环保项目资金	10,908,961.12			370,770.04		10,538,191.08	与资产相关
其他	5,338,247.43	16,072.00		492,799.80		4,861,519.63	与资产相关
其他	212,334.58	8,408,889.00				8,621,223.58	与收益相关
合计	114,878,923.76	29,256,533.93		9,833,851.72	600,000.00	133,701,605.97	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,138,848,228.00						2,138,848,228.00

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）	4,437,849,778.21			4,437,849,778.21
其他资本公积	190,387,220.04			190,387,220.04
合计	4,628,236,998.25			4,628,236,998.25

56、库存股

☐适用 ☒不适用

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	18,093,622.22	-4,671,911.87			-1,401,573.56	-3,270,338.31		14,823,283.91
其中：重新计量设定受益计划变动额	6,125,170.50	-106,557.10			-31,967.13	-74,589.97		6,050,580.53
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	11,968,451.72	-4,565,354.77			-1,369,606.43	-3,195,748.34		8,772,703.38
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	947,379,951.41	305,194,053.57	415,078,947.54		-9,182,490.30	-100,157,089.06	-545,314.61	847,222,862.35
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	1,131,566,669.10	330,191,033.85	415,078,947.54		-9,182,490.30	-75,160,108.78	-545,314.61	1,056,406,560.32
外币财务报表折算差额	-184,186,717.69	-24,996,980.28				-24,996,980.28		-209,183,697.97
其他综合收益合计	965,473,573.63	300,522,141.70	415,078,947.54		-10,584,063.86	-103,427,427.37	-545,314.61	862,046,146.26

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	813,707,828.33			813,707,828.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	813,707,828.33			813,707,828.33

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,879,345,021.13	2,850,453,360.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,879,345,021.13	2,850,453,360.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	608,343,069.77	951,225,734.55
其他综合收益转入		
减：提取法定盈余公积		45,406,300.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	727,208,397.52	876,927,773.48
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,760,479,693.38	2,879,345,021.13

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	9,128,869,624.71	7,805,375,653.85	11,534,711,093.51	10,579,037,396.96
其他业务	148,135,618.49	117,757,701.68	232,764,678.12	189,663,106.03
合计	9,277,005,243.20	7,923,133,355.53	11,767,475,771.63	10,768,700,502.99

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	9,277,005,243.20	7,923,133,355.53
食糖类商品	8,346,106,559.77	7,327,705,585.08
番茄类商品	753,525,623.26	466,996,164.31
其他	177,373,060.17	128,431,606.14
按商品转让的时间分类	9,277,005,243.20	7,923,133,355.53
在某个时点确认收入	9,274,832,240.12	7,922,351,721.06
租赁等	2,173,003.08	781,634.47

合计	9,277,005,243.20	7,923,133,355.53
----	------------------	------------------

其他说明

☐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) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,084,333.98	5,361,968.40
教育费附加	4,855,046.25	5,256,689.85
资源税		
房产税	10,450,189.49	9,510,869.44
土地使用税	11,614,431.15	11,278,485.11
车船使用税	41,416.12	69,327.77
印花税	7,303,662.54	9,316,581.09
其他税项	3,217,016.43	3,833,594.15
合计	43,566,095.96	44,627,515.81

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
运费、代理费、港杂费、佣金等	54,630,220.91	60,312,385.03
仓储、租赁费	28,167,741.35	32,295,990.62
职工薪酬	24,647,530.05	24,833,552.31
折旧及摊销费用	2,145,200.78	2,081,228.06
办公、差旅、会议、招待、参展费等	7,213,924.63	6,933,803.05
劳务、咨询费	7,214,194.46	3,749,488.29
广告费	131,475.81	48,609.82
合计	124,150,287.99	130,255,057.18

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	224,306,970.94	182,339,432.35
折旧及摊销费用	45,856,523.47	44,479,917.79
办公、交通、通讯、会议、培训费等	28,359,487.66	25,538,805.96
修理及物耗	5,396,449.77	2,365,389.98

咨询费、诉讼费	1,888,159.13	1,814,384.90
中介服务费	1,210,254.11	1,613,446.59
党组织活动经费	1,108,021.74	1,710,441.82
租赁费	3,945,933.43	2,473,640.71
排污费	326,269.19	333,626.22
劳动保护费	10,189.85	213,130.61
其他	27,432,733.02	21,874,144.08
合计	339,840,992.31	284,756,361.01

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
直接投入	6,798,044.41	9,602,517.75
修理及物耗	250,832.97	175,822.38
职工薪酬	8,139,565.61	6,983,405.99
折旧及摊销	33,713.97	3,064.00
交通差旅费	456,074.16	268,440.71
办公及租赁费	261,973.18	182,738.67
其他	130,743.65	93,135.18
合计	16,070,947.95	17,309,124.68

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
利息支出	44,987,863.05	48,209,445.76
减：利息收入	15,662,180.27	24,650,369.69
汇兑损失		
减：汇兑收益	2,259,312.78	13,222,468.95
手续费等	1,098,312.69	1,735,345.02
未确认融资费用摊销	5,530,139.08	4,739,510.23
合计	33,694,821.77	16,811,462.37

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,754,484.37	20,875,700.59
个人所得税手续费	1,214,788.04	2,139,033.53
合计	23,969,272.41	23,014,734.12

其他说明：

产生政府补助的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	5,835,765.95	3,061,612.30	与资产相关
递延收益转入	3,998,085.77	1,010,000.00	与收益相关
税收返还	15,143.66	206,917.71	与收益相关
社保、就业补贴等	800,017.69	2,144,828.28	与收益相关
科技项目经费	1,000,000.00	212,000.00	与收益相关
出口奖励及补贴资金	113,066.61		与收益相关
中央引导地方补助资金		2,000,000.00	与收益相关
产业发展扶持资金	7,360,000.00		与收益相关
其他零星补助	3,632,404.69	12,240,342.30	与收益相关

合计	22,754,484.37	20,875,700.59	
----	---------------	---------------	--

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		
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	1,059,016.20	1,250,421.25
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		52,255,934.97
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		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
处置衍生金融资产（或负债）产生的投资收益	35,845,941.68	
合计	36,904,957.88	53,506,356.22

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		
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		
远期商品合约公允价值变动	1,319,628.49	-13,194,459.69
远期结售汇合约公允价值变动		
合计	1,319,628.49	-13,194,459.69

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,165,322.14	29,142.57
其他应收款坏账损失	2,714,738.36	34,665,114.45
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,549,416.22	34,694,257.02

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-97,514,157.08	-19,606,221.42
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	-27,075,776.63	317,568.00
合计	-124,589,933.71	-19,288,653.42

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
固定资产处置损益	1,408,830.78	-32,390.64
无形资产处置损益		
合计	1,408,830.78	-32,390.64

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		752,859.26	
其中：固定资产处置利得		97,259.09	
无形资产处置利得			
罚款收入等	615,779.20	1,555,987.22	615,779.20
索赔违约金	763,773.35	286,027.37	763,773.35
碳排放权		73,216.73	
其他	3,334,836.79	5,955,287.34	3,334,836.79
合计	4,714,389.34	8,623,377.92	4,714,389.34

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	183,737.36	83,689.19	183,737.36
其中：固定资产处置损失	183,533.64	77,625.71	183,533.64
无形资产处置损失			
对外捐赠	8,248,035.63	8,055,000.00	8,248,035.63
罚款支出	627,235.07	2,847,148.74	627,235.07
赔款支出	10,364.79	159,946.63	10,364.79

其他	1,046,406.19	1,771,066.04	1,046,406.19
合计	10,115,779.04	12,916,850.60	10,115,779.04

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	127,320,695.44	150,422,741.29
递延所得税费用	-12,663,282.95	-23,957,377.43
合计	114,657,412.49	126,465,363.86

(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	731,709,524.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	182,927,381.02
子公司适用不同税率的影响	-31,338,646.29
调整以前期间所得税的影响	1,035,087.48
非应税收入的影响	-32,937,828.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,489,097.83
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	7,460,516.79
所得税费用	114,657,412.49

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、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
收银行存款利息	15,662,180.27	24,650,369.69
政府补助及个税手续费	43,391,954.64	36,836,835.33
营业外收入中罚款、赔偿收入等	1,379,552.55	1,218,410.28
企业及个人往来	669,404,401.69	1,934,486,808.23
经营租赁收到的租金	2,371,431.13	2,909,392.60
合计	732,209,520.28	2,000,101,816.13

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

运费、销售代理费、港杂费用等	54,630,220.91	395,333,880.67
办公费用、差旅费、招待费用、个人往来款等	35,573,412.29	91,511,285.38
银行手续费	1,098,312.69	3,969,403.48
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及捐赠支出等	8,885,635.49	12,936,918.05
经营租赁所支付的现金	3,177,159.72	2,388,744.66
企业间往来	1,887,276,412.86	2,360,285,578.05
付现研发费用	16,037,233.98	10,322,654.69
合计	2,006,678,387.94	2,876,748,464.98

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

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
偿还租赁负债款	21,754,767.36	23,916,482.36
合计	21,754,767.36	23,916,482.36

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

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	617,052,111.57	452,956,754.66
加：资产减值准备	124,589,933.71	19,288,653.42
信用减值损失	-1,549,416.22	-34,694,257.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,022,865.35	194,591,129.16
使用权资产摊销	10,027,111.85	12,196,477.77
无形资产摊销	22,985,804.40	21,068,753.50
长期待摊费用摊销	9,214,317.54	10,438,129.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,408,830.78	32,390.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,737.36	-669,170.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,319,628.49	13,194,459.69
财务费用（收益以“-”号填列）	47,247,175.83	61,431,914.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,904,957.88	-53,506,356.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,220,152.67	-106,694,074.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,556,869.72	51,510,984.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,213,061,160.48	-558,674,184.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,868,690.85	323,896,909.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-854,279,078.98	621,318,921.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,198,390,331.94	1,027,687,435.92
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	857,585,969.49	2,171,852,222.82
减：现金的期初余额	1,464,582,245.34	836,614,390.69
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	-606,996,275.85	1,335,237,832.13

(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	857,585,969.49	1,464,582,245.34
其中：库存现金	7,557.19	7,428.87
可随时用于支付的银行存款	857,531,567.30	1,464,574,816.47
可随时用于支付的其他货币资金	46,845.00	
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	857,585,969.49	1,464,582,245.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

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、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	-	-	386,500,318.50
其中：美元	49,387,319.84	6.8109	336,372,096.70
欧元	1,470,705.89	7.7671	11,423,119.75
港币	5,593,058.12	0.86855	4,857,850.61
澳元	7,231,700.59	4.6804	33,847,251.44
应收账款	-	-	301,286,420.04
其中：美元	9,193,816.25	6.8109	62,618,163.10
港币	248,194,710.62	0.86855	215,569,515.90
澳元	4,935,206.61	4.6804	23,098,741.04
其他应收款	-	-	352,464,035.99
其中：港币	365,613,463.62	0.86855	317,553,573.83
澳元	7,458,862.95	4.6804	34,910,462.16
应付账款	-	-	61,674,352.40
其中：港币	14,391,620.35	0.86855	12,499,841.87
澳元	10,506,476.06	4.6804	49,174,510.53
其他应付款	-	-	86,050,213.11
其中：美元	3,034,090.14	6.8109	20,664,884.54
港币	43,250,626.73	0.86855	37,565,331.85
澳元	5,943,935.71	4.6804	27,819,996.72

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

本公司所属中粮糖业（香港）有限公司注册地位于中国香港，记账本位币为美元。该公司下属的三家子公司，分别为主要经营地位于香港的中国食品贸易有限公司以及主要经营地位于澳大利亚的塔利糖业和 Kalboon Pty. Ltd.。其中，中国食品贸易有限公司记账本位币为港元，塔利糖业和 Kalboon Pty. Ltd.记账本位币为澳元，上述公司记账本位币选择的依据为业务收支主要货币。

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	金额
简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	2,519,091.05
合计	2,519,091.05

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额24,931,927.08(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及机器设备	2,173,003.08	
合计	2,173,003.08	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒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
直接投入	6,798,044.41	9,602,517.75
职工薪酬	8,139,565.61	6,983,405.99
修理及物耗	250,832.97	175,822.38
交通差旅费	456,074.16	268,440.71
办公及租赁费	261,973.18	182,738.67
折旧及摊销	33,713.97	3,064.00
其他	130,743.65	93,135.18
合计	16,070,947.95	17,309,124.68
其中：费用化研发支出	16,070,947.95	17,309,124.68
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐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

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	------	-----	------	---------	----

					直接	间接	方式
中粮屯河博州糖业有限公司	中国新疆	30,000,000.00	新疆博乐	有限责任公司	65.00		同一控制下企业合并
中粮屯河新源糖业有限公司	中国新疆	103,990,000.00	新疆伊犁	有限责任公司	100.00		投资设立
新疆四方实业股份有限公司	中国新疆	50,000,000.00	新疆伊犁	股份有限公司	99.04		同一控制下企业合并
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	中国新疆	128,918,962.20	新疆伊犁	有限责任公司	100.00		同一控制下企业合并
中粮北海糖业有限公司	中国广西	100,800,000.00	广西北海	有限责任公司	100.00		同一控制下企业合并
中粮崇左糖业有限公司	中国广西	401,520,000.00	广西崇左	有限责任公司	90.00		投资设立
中粮崇左江州糖业有限公司	中国广西	456,600,000.00	广西崇左	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮梁河糖业有限公司	中国云南	100,000,000.00	云南德宏	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮（扶绥）糖业有限公司	中国广西	100,000,000.00	广西扶绥	有限责任公司	100.00		投资设立
广西益兴现代农业科技发展有限公司	中国广西	20,000,000.00	广西崇左	有限责任公司	90.00		非同一控制下企业合并
中粮（唐山）糖业有限公司	中国河北	361,960,000.00	河北唐山	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（唐山）仓储物流有限公司	中国河北	15,000,000.00	河北唐山	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮糖业辽宁有限公司	中国辽宁	100,000,000.00	辽宁营口	有限责任公司	70.00		非同一控制下企业合并
营口长宜热力有限公司	中国辽宁	20,000,000.00	辽宁营口	有限责任公司		70.00	非同一控制下企业合并
中粮糖业（漳州）有限公司	中国福建	300,000,000.00	福建漳州	有限责任公司	51.00	49.00	投资设立
中粮糖业有限公司	中国北京	150,000,000.00	北京	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（天津）有限公司	中国天津	100,000,000.00	天津	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（香港）有限公司	中国香港	1,535,967,351.00	中国香港	有限责任公司	100.00		投资设立
中国食品贸易有限公司	中国香港	10,700,000.00	中国香港	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
Tully Sugar Limited	澳大利亚	189,253.29	澳大利亚	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
Kalboon Pty Limited	澳大利亚		澳大利亚	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	中国新疆	55,000,000.00	新疆玛纳斯	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮屯河（北京）营销有限公司	中国北京	2,990,000.00	北京	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮屯河番茄有限公司	中国新疆	650,000,000.00	新疆昌吉	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮新疆屯河加工番茄工程技术研究中心（有限公司）	中国新疆	500,000.00	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河种业有限公司	中国新疆	7,847,475.00	新疆昌吉	有限责任公司		92.35	投资设立
中粮屯河昌吉番茄制品有限公司	中国新疆	30,000,000.00	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河乌苏番茄制品有限公司	中国新疆	44,000,000.00	新疆乌苏	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河吉木萨尔番茄制品有限公司	中国新疆	64,000,000.00	新疆昌吉	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河额敏番茄制品有限公司	中国新疆	29,000,000.00	新疆额敏	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河焉耆番茄制品有限公司	中国新疆	44,000,000.00	新疆焉耆	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河乌什果蔬制品有限公司	中国新疆	20,000,000.00	新疆乌什	有限责任公司		100.00	投资设立
中粮屯河临河番茄制品有限公司	中国内蒙古	29,000,000.00	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立

中粮屯河（杭锦后旗）番茄制品有限公司	中国内蒙古	20,000,000.00	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立
内蒙古屯河河套番茄制品有限责任公司	中国内蒙古	60,000,000.00	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	投资设立
内蒙古中粮番茄制品有限公司	中国内蒙古	66,660,000.00	内蒙古巴彦淖尔	有限责任公司		100.00	同一控制下企业合并
中粮（广西）商贸有限公司	中国广西	10,000,000.00	广西崇左	有限责任公司	100.00		投资设立
中粮糖业（昭苏）有限公司	中国新疆	20,000,000.00	新疆伊犁	有限责任公司	100.00		投资设立

(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
中粮屯河种业有限公司	7.65	378,551.32		1,792,189.21
中粮屯河博州糖业有限公司	35.00	4,624,116.53		-41,833,259.51
新疆四方实业股份有限公司	0.96	294,533.28		317,965.29
中粮糖业辽宁有限公司	30.00	2,074,013.28		225,942,212.16
中粮崇左糖业有限公司	10.00	1,168,345.81		69,280,528.91
广西益兴现代农业科技发展有限公司	10.00	169,481.58		1,437,824.70

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
中粮屯河种业有限公司	51,431,202.36	4,909,482.02	56,340,684.38	31,454,515.15	1,930,000.00	33,384,515.15	30,199,585.47	5,343,517.53	35,543,103.00	15,615,317.08	1,920,000.00	17,535,317.08
中粮屯河博州糖业有限公司	19,918,054.81	90,362,791.79	110,280,846.60	223,359,369.85	6,445,075.36	229,804,445.21	111,412,962.94	94,259,254.25	205,672,217.19	331,807,599.89	6,599,977.42	338,407,577.31

新疆四方实业股份有限公司	318,964,204.17	124,640,756.99	443,604,961.16	409,164,110.83	305,637.78	409,469,748.61	407,903,687.97	131,179,188.63	539,082,876.60	535,362,184.32	362,206.62	535,724,390.94
中粮糖业辽宁有限公司	425,060,195.86	544,341,276.00	969,401,471.86	190,063,192.01	27,930,051.35	217,993,243.36	445,705,380.08	563,680,938.33	1,009,386,318.41	234,919,046.39	28,292,372.57	263,211,418.96
中粮崇左糖业有限公司	782,234,035.81	571,498,132.75	1,353,732,168.56	633,137,100.23	27,789,779.12	660,926,879.35	682,458,306.76	603,626,204.29	1,286,084,511.05	590,837,625.41	14,125,054.57	604,962,679.98
广西益兴现代农业科技发展有限公司	8,714,633.36	57,909,628.71	66,624,262.07	11,801,895.10	46,211,310.38	58,013,205.48	8,793,173.32	40,261,473.25	49,054,646.57	10,191,962.27	32,408,476.49	42,600,438.76

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
中粮屯河种业有限公司	31,713,781.09	4,948,383.31	4,948,383.31	-14,272,843.13	22,749,720.00	4,391,869.45	4,391,869.45	6,702,524.83
中粮屯河博州糖业有限公司	99,178,611.37	13,211,761.51	13,211,761.51	123,646,079.99	94,948,231.17	-3,466,826.06	-3,466,826.06	2,094,653.15
新疆四方实业股份有限公司	301,445,680.18	30,776,726.89	30,776,726.89	184,932,752.40	395,617,193.39	167,505.82	167,505.82	28,180,215.71
中粮糖业辽宁有限公司	965,185,872.71	7,051,044.41	5,233,329.05	10,814,487.65	1,111,599,858.19	13,256,527.66	18,412,813.05	12,989,017.36
中粮崇左糖业有限公司	714,624,281.73	11,683,458.14	11,683,458.14	-83,469,363.96	791,882,821.84	50,296,071.71	50,296,071.71	96,487,966.89
广西益兴现代农业科技发展有限公司	6,765,301.55	2,156,848.78	2,156,848.78	9,102,360.11	6,142,303.89	538,608.32	538,608.32	116,804.15

(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

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	107,840,200.29	17,769,559.16		5,835,765.95		119,773,993.50	与资产相关
递延收益	7,038,723.47	11,486,974.77		3,998,085.77	600,000.00	13,927,612.47	与收益相关
合计	114,878,923.76	29,256,533.93		9,833,851.72	600,000.00	133,701,605.97	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	5,835,765.95	3,061,612.30
与收益相关	16,918,718.42	17,814,088.29
合计	22,754,484.37	20,875,700.59

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、衍生金融工具、借款、应收款项、应付款项，各项金融工具的详细情况说明见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2026 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	857,672,166.23			857,672,166.23
交易性金融资产-套保				
交易性金融资产-非套保				
衍生金融资产-套保			152,029,187.28	152,029,187.28
衍生金融资产-非套保				

应收票据				
应收账款	940,307,636.11			940,307,636.11
应收款项融资				
其他应收款	1,409,088,703.92			1,409,088,703.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产-债权投资利息				
债权投资				
长期应收款				
其他权益工具投资			54,056,387.86	54,056,387.86
其他非流动金融资产				

(2) 2025 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,464,737,266.01			1,464,737,266.01
交易性金融资产-套保				
交易性金融资产-非套保				
衍生金融资产-套保			87,675,455.75	87,675,455.75
衍生金融资产-非套保		9,980,056.44		9,980,056.44
应收票据				
应收账款	1,179,482,976.46			1,179,482,976.46
应收款项融资				
其他应收款	1,378,649,003.89			1,378,649,003.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产-债权投资利息				
债权投资				
长期应收款				
其他权益工具投资			59,197,783.86	59,197,783.86
其他非流动金融资产				

2.资产负债表日各类金融负债的账面价值

(1) 2026 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	衍生金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			2,995,584,973.19	2,995,584,973.19
交易性金融负债-套保				
衍生金融负债-套保		34,205,680.03		34,205,680.03
衍生金融负债-非套保		12,572,413.07		12,572,413.07
应付票据				
应付账款			983,639,194.55	983,639,194.55
其他应付款			1,810,902,971.57	1,810,902,971.57
一年内到期的非流动负债			32,000,593.57	32,000,593.57
其他流动负债-应付债券利息				
其他流动负债-未终止确认应收票据背书				
租赁负债			43,412,429.90	43,412,429.90

(2) 2025 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	衍生金融负债	其他金融负债	合计
--------	------------------------	--------	--------	----

短期借款			4,437,825,547.22	4,437,825,547.22
交易性金融负债-套保				
衍生金融负债-套保		53,142,963.96		53,142,963.96
衍生金融负债-非套保		11,102,363.67		11,102,363.67
应付票据			45,603,995.80	45,603,995.80
应付账款			1,560,832,115.52	1,560,832,115.52
其他应付款			991,597,195.67	991,597,195.67
一年内到期的非流动负债			155,768,617.96	155,768,617.96
其他流动负债-应付债券利息				
其他流动负债-未终止确认应收票据背书				
租赁负债			43,139,222.83	43,139,222.83

(二) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为应收款项。公司管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项，本公司管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均与本公司有长期的业务往来，很少出现信用损失；且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

(三) 流动性风险

流动性风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责下属分子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

(四) 市场风险

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

1. 利率风险

本公司借款及债券以人民币为主，部分借款利率采取浮动利率，公司借款及债券多为短期借款及中期票据，通过控制长期借款及长期债券比例，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。如利率下跌则采取先还后借的政策来规避利率下跌对利润的影响。

2. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对外销售的番茄酱、杏酱、番茄粉、颗粒粕产品及进口食糖、生产线、农机设备承受的外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司境外子公司承受的外汇风险主要与美元、澳元和港元有关。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	386,500,318.50	1,336,866,700.82
应收账款	301,286,420.04	65,359,101.71
其他应收款	352,464,035.99	316,935,081.68
应付账款	61,674,352.40	410,655,382.81
其他应付款	86,050,213.11	54,618,379.79

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

本公司使用远期商品期货合约对部分预期交易因价格变动导致的未来食糖采购或销售的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。截至资产负债表日，持仓套期保值商品期货合约公允价值变动为 117,823,507.25 元。

本公司使用远期结汇合约对部分番茄酱出口以及食糖进出口业务因汇率变动引起的现金流量变动风险进行套期，公司将此交易指定为现金流量套期。截至资产负债表日，持有远期结汇套期合约公允价值变动为-1,557,395.77 元。

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，公司持仓套期保值商品期货合约预期交易及其影响损益的期间主要在未来 12 个月。本期其他综合收益中确认的金额为 331,748,429.62 元，前期计入其他综合收益当期转入损益的金额为 417,419,804.63 元。

截至资产负债表日，公司持有的远期结汇套期合约预期交易及其影响损益的期间主要在未来 12 个月。本期其他综合收益中确认的金额为-1,557,395.77 元，前期计入其他综合收益当期转入损益的金额为-2,340,857.09 元。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、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			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	25,755,811.76		28,300,576.10	54,056,387.86
(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				
(六) 衍生金融资产	152,029,187.28			152,029,187.28
持续以公允价值计量的资产总额	177,784,999.04		28,300,576.10	206,085,575.14
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(八) 衍生金融负债	46,778,093.10			46,778,093.10
持续以公允价值计量的负债总额	46,778,093.10			46,778,093.10
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				

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

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

9、其他
☐适用 ☒不适用

十四、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(%)
中粮集团	北京	综合	1,191,992.90	50.73	50.73

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

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附注“十、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

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Bapton Company Limited	同一实质控制人
COFCO Americas Resources Corp.	同一实质控制人

COFCO International Freight (S) Pte. Ltd.	同一实质控制人
COFCO International Singapore Pte. Ltd.	同一实质控制人
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	同一实质控制人
英德市粤北糖业有限公司	同一实质控制人
中粮贸易大安粮食储运有限公司	同一实质控制人
中粮贸易长春有限公司	同一实质控制人
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	同一实质控制人
中国糖业酒类集团有限公司	同一实质控制人
华商储备商品管理中心有限公司	同一实质控制人
中糖世纪股份有限公司	同一实质控制人
中纺国际服装有限公司	同一实质控制人
长春华商物流有限公司	同一实质控制人
中粮会展（北京）有限公司	同一实质控制人
北京华储丰商贸有限责任公司	同一实质控制人
北京中粮龙泉山庄有限公司	同一实质控制人
北京中糖物流有限公司	同一实质控制人
广西中糖物流有限公司	同一实质控制人
国贸食品科学研究院有限公司	同一实质控制人
河北中糖华洋物流有限公司	同一实质控制人
河北中糖物流有限公司	同一实质控制人
鹏利物业管理（香港）有限公司	同一实质控制人
青岛中糖海湾物流有限公司	同一实质控制人
山东中糖物流有限公司	同一实质控制人
四川中糖物流有限公司	同一实质控制人
天津中糖华丰物流有限公司	同一实质控制人
天津中糖物流有限公司	同一实质控制人
中粮福悦家（北京）食品有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（北京）有限公司	同一实质控制人
中粮信息科技有限公司	同一实质控制人
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	同一实质控制人
中粮易采科技（北京）有限公司	同一实质控制人
中粮营养健康研究院有限公司	同一实质控制人
辽宁中糖物流有限公司	同一实质控制人
漳州中糖物流有限公司	同一实质控制人
中粮会展（天津）有限公司	同一实质控制人
中英人寿保险有限公司	同一实质控制人
吉林中粮生化包装有限公司	同一实质控制人
中粮期货有限公司	同一实质控制人
深圳中粮商贸服务有限公司	同一实质控制人
武汉中粮食品科技有限公司	同一实质控制人
中粮（北京）饲料科技有限公司	同一实质控制人
中粮佳悦（天津）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（赤峰）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（东台）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（吉林）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（江苏）有限公司	同一实质控制人
中粮家佳康（张北）有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	同一实质控制人
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	同一实质控制人

中粮融氏生物科技有限公司	同一实质控制人
中粮润浩农业发展（上海）有限公司	同一实质控制人
中粮生化能源（公主岭）有限公司	同一实质控制人
中粮生化能源（衡水）有限公司	同一实质控制人
中粮生物科技（成都）有限公司	同一实质控制人
中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	同一实质控制人
中粮饲料（呼和浩特）有限公司	同一实质控制人
中粮饲料（沛县）有限公司	同一实质控制人
中粮万威客食品有限公司	同一实质控制人
中粮油脂（菏泽）有限公司	同一实质控制人
马鞍山中粮生物化学有限公司	同一实质控制人
中国糖酒集团成都有限责任公司	同一实质控制人
中粮生化（成都）有限公司	同一实质控制人
天津中糖华丰实业有限公司	同一实质控制人
中粮福临门食品营销有限公司	同一实质控制人
中粮鲜到家供应链管理有限公司	同一实质控制人
中粮悦享会（海南）数字科技有限公司	同一实质控制人
中粮期货（国际）有限公司	同一实质控制人
中国食品集团有限公司	同一实质控制人
中粮饲料（东台）有限公司	同一实质控制人
新疆新铁中纺物流有限责任公司	同一实质控制人
中粮财务有限责任公司	同一实质控制人
雅士利国际集团有限公司	母公司联营企业子公司
天津通瑞供应链有限公司	母公司联营企业子公司
上海芝享食品科技有限公司	母公司联营企业子公司
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	母公司联营企业子公司
内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	母公司联营企业子公司
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	母公司联营企业子公司

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
COFCO Americas Resources Corp.	采购食糖	176,850,413.27			511,672,944.98
COFCO International Freight (S) Pte. Ltd.	采购食糖	24,835,203.60			23,843,706.56
COFCO International Singapore Pte. Ltd.	采购食糖	9,963,790.31			414,684.23
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	采购食糖	5,208,814.14			69,726,233.68
英德市粤北糖业有限公司	采购食糖	33,876.11			
中粮贸易大安粮食储运有限公司	采购食糖	464,339.62			
中粮贸易长春有限公司	采购食糖	484,528.30			
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	采购食糖	4,435,510.39			60,563,368.56
中国糖业酒类集团有限公司	采购食糖及接受劳务	190,896,097.95			84,684,847.30

华商储备商品管理中心有限公司	采购食糖及接受劳务				1,168,018,137.08
中糖世纪股份有限公司	采购食糖及接受劳务	582,848.49			3,919,949.73
中纺国际服装有限公司	采购商品及接受劳务	254,866.38			44,850.43
长春华商物流有限公司	接受劳务	1,994,347.06			606,017.70
中粮会展（北京）有限公司	接受劳务	808,062.37			
北京华储丰商贸有限责任公司	接受劳务	155,313,922.97			34,863,058.90
北京中粮龙泉山庄有限公司	接受劳务	197,885.41			6,339.64
北京中糖物流有限公司	接受劳务	565,283.02			676,979.84
广西中糖物流有限公司	接受劳务	1,013,471.71			851,076.11
国贸食品科学研究院有限公司	接受劳务	1,210,188.67			853,773.58
河北中糖华洋物流有限公司	接受劳务	739,026.79			147,690.42
河北中糖物流有限公司	接受劳务	2,036,132.17			1,904,065.12
鹏利物业管理（香港）有限公司	接受劳务	34,523.14			
青岛中糖海湾物流有限公司	接受劳务	490,584.90			
山东中糖物流有限公司	接受劳务	726,792.45			
四川中糖物流有限公司	接受劳务	847,924.53			1,780,176.99
天津中糖华丰物流有限公司	接受劳务	66,218.87			
天津中糖物流有限公司	接受劳务	70,660.38			888,730.64
中粮福悦家（北京）食品有限公司	接受劳务	28,165.14			
中粮可口可乐饮料（北京）有限公司	接受劳务	6,349.54			
中粮信息科技有限公司	接受劳务	3,998,331.01			1,874,120.27
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	接受劳务	1,574,145.69			103,756.65
中粮易采科技（北京）有限公司	接受劳务	283.02			
中粮营养健康研究院有限公司	接受劳务	10,047,169.81			8,500,000.00
辽宁中糖物流有限公司	接受劳务				1,575,646.02
漳州中糖物流有限公司	接受劳务				492,389.38
中粮会展（天津）有限公司	接受劳务				456,452.83
中英人寿保险有限公司	接受劳务	172,560.00			
吉林中粮生化包装有限公司	采购商品				378,212.39
中粮期货有限公司	期货交易服务	1,673,929.99			583,586.27
深圳中粮商贸服务有限公司	期货交易服务				195,990.57

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
天津通瑞供应链有限公司	销售食糖	85,301,613.55	144,709,472.82
武汉中粮食品科技有限公司	销售食糖	11,221,168.14	5,936,495.58
中粮（北京）饲料科技有限公司	销售食糖	174,637.17	
中粮佳悦（天津）有限公司	销售食糖	260,548.67	983,539.81
中粮家佳康（赤峰）有限公司	销售食糖	445,026.56	327,192.92
中粮家佳康（东台）有限公司	销售食糖	149,918.58	166,966.37
中粮家佳康（吉林）有限公司	销售食糖	893,536.29	660,757.52
中粮家佳康（江苏）有限公司	销售食糖	166,460.16	
中粮家佳康（张北）有限公司	销售食糖	148,134.51	57,072.60
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	销售食糖	59,061,891.50	71,752,877.59
中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	销售食糖	709,646.02	688,141.60
中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	销售食糖	1,388,539.82	1,605,265.50

中粮期货有限公司	销售食糖	18,573,364.66	
中粮融氏生物科技有限公司	销售食糖	1,192,539.82	
中粮润浩农业发展（上海）有限公司	销售食糖	797,964.60	5,028,053.10
中粮生化能源（公主岭）有限公司	销售食糖	173,017.70	
中粮生化能源（衡水）有限公司	销售食糖	11,061.95	1,042,765.49
中粮生物科技（成都）有限公司	销售食糖	1,978,011.95	
中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	销售食糖	19,802,367.77	33,270,772.12
中粮饲料（呼和浩特）有限公司	销售食糖	148,672.57	
中粮饲料（沛县）有限公司	销售食糖	148,389.38	
中粮万威客食品有限公司	销售食糖	533,079.64	274,955.75
中粮油脂（菏泽）有限公司	销售食糖	338,761.06	
马鞍山中粮生物化学有限公司	销售食糖		2,012,920.36
内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	销售食糖	349,026.55	219,646.02
中国糖酒集团成都有限责任公司	销售食糖		1,255,157.54
中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	销售食糖		20,786,733.63
中粮生化（成都）有限公司	销售食糖		1,536,867.25
内蒙古蒙牛奶酪有限责任公司	销售食糖		563,805.31
天津中糖华丰实业有限公司	销售食糖		51,431,504.43
中国糖业酒类集团有限公司	销售食糖及提供劳务	76,694,121.07	119,119,208.43
中粮福临门食品营销有限公司	销售食糖及提供劳务	29,256,062.05	3,018,922.56
天津中糖二商烟酒连锁有限公司	销售食糖及提供劳务	14,444,592.91	66,390,695.78
中粮阳光企业管理（北京）有限公司	销售商品	11,726.73	
中粮福悦家（北京）食品有限公司	销售商品	326,969.04	
中粮鲜到家供应链管理有限公司	销售番茄酱等		307,945.80
中粮悦享会（海南）数字科技有限公司	销售番茄酱等		6,976.00

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
华孚集团	公司	其他资产托管	2015-9-1	未约定	归属于母公司净利润的 1%	46,109.44
天津华丰	公司	其他资产托管	2022-12-1	2028-11-30	利润总额	

关联托管/承包情况说明

☒适用 ☐不适用

注 1：中国华孚贸易发展集团有限公司委托本公司管理出资人权利的收益定价依据为：归属于母公司净利润的 1%（该净利润不包括处置股权、资产等非经常性收入形成的利润）。

注 2：天津中糖华丰实业有限公司委托本公司管理经营权的收益定价依据为：a.当目标公司利润总额小于 30.00 万元时，本公司不收取托管费用；b.当目标公司利润总额大于 30.00 万元时，本公司收取托管费用 30.00 万元；c.当目标公司向其母公司分配股利时，本公司按分配股利的 50%收取托管费用。

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中粮集团	物业				276,601.92				6,714,432.00	489,438.12	
Bapton Company Limited	物业	1,501,673.95					880,741.20				

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中粮集团	8,100,000.00	2013/10/22	未约定	

(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	243.30	306.06

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

(1) 存贷款情况

单位：亿元 币种：人民币

关联方	项目	关联方关系	期末余额	期初余额
中粮财务有限责任公司	存款余额	同一最终控制人	4.30	8.13
中粮财务有限责任公司	贷款余额	同一最终控制人		5.00

(2) 利息及手续费情况

单位：亿元 币种：人民币

关联方	项目	关联方关系	2026 半年度	2025 半年度
中粮财务有限责任公司	存款利息收入	同一最终控制人	0.02	0.03
中粮财务有限责任公司	贷款利息支出及手续费	同一最终控制人	0.03	
中粮集团有限公司	贷款利息支出	母公司		

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
其他应收款	中粮期货有限公司	520,704,273.20	7,463,387.95	502,712,446.46	3,437,872.27
其他应收款	中粮期货（国际）有限公司	235,789,696.46	556,694.78	192,972,139.79	57,891.64
其他应收款	深圳中粮商贸服务有限公司	15,244,566.60	45,733.70	31,678,119.79	101,878.44

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	Bapton Company Limited	471,355.83		490,170.99	5,391.88
其他应收款	华商储备商品管理中心有限公司	167,780.34		138,991.44	
其他应收款	北京华储丰商贸有限责任公司	102,200.64		52,400.04	
其他应收款	中国糖业酒类集团有限公司			226,285.36	1,612.83
其他应收款	中粮会展（北京）有限公司			14,341.50	43.02
其他应收款	中国食品集团有限公司			5,400.00	16.20
其他应收款	中糖世纪股份有限公司			850.00	12.75
应收账款	中国糖业酒类集团有限公司	99,919,811.73		61,870,493.13	
应收账款	天津通瑞供应链有限公司	49,242,309.50		8,463,559.43	
应收账款	中粮福临门食品营销有限公司	2,336,484.82		2,544,587.70	
应收账款	武汉中粮食品科技有限公司	1,614,600.00		4,043,270.00	
应收账款	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	1,419,190.00		1,986,380.00	
应收账款	上海芝享食品科技有限公司	907,920.00			
应收账款	中粮生物科技（成都）有限公司	861,953.50			
应收账款	中粮四海丰（张家港）贸易有限公司	588,220.00		1,955,200.00	
应收账款	中粮油脂（菏泽）有限公司	382,800.00			
应收账款	中粮福悦家（北京）食品有限公司	256,560.00		307,401.60	
应收账款	中粮万威客食品有限公司	224,460.00		109,440.00	
应收账款	内蒙古欧世蒙牛乳制品有限责任公司	191,400.00			
应收账款	中粮家佳康（吉林）有限公司	168,672.00		167,680.00	
应收账款	中粮家佳康（赤峰）有限公司	166,912.00		169,600.00	
应收账款	中粮生化能源（公主岭）有限公司	157,650.00			
应收账款	英德市粤北糖业有限公司	9,416.30		300,000.00	
应收账款	马鞍山中粮生物化学有限公司			454,920.00	
应收账款	中粮生化能源（衡水）有限公司			217,090.00	
应收账款	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司			182,385.00	
应收账款	中粮生化（成都）有限公司			182,814.16	
应收账款	中粮家佳康（张北）有限公司			165,760.00	
应收账款	中粮饲料（东台）有限公司			59,700.00	
预付款项	COFCO Americas Resources Corp.	170,442,970.57			
预付款项	中粮阳光企业管理（北京）有限公司	1,142,069.00	15,650.00	180,000.00	
预付款项	中粮期货有限公司	736,885.00	16,494.25		
预付款项	中粮营养健康研究院有限公司	330,000.00	16,500.00	330,000.00	
预付款项	天津中糖二商烟酒连锁有限公司			4,428,092.05	
预付款项	中粮祈德丰（北京）商贸有限公司			3,427,526.70	

(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	中粮信息科技有限公司	12,077,337.17	6,050,138.76
应付账款	COFCO International Freight (S) Pte. Ltd.	1,217,454.55	
应付账款	长春华商物流有限公司	401,892.00	
应付账款	广西中糖物流有限公司	303,779.51	268,142.00
应付账款	中粮阳光企业管理（北京）有限公司	302,707.30	
应付账款	中纺国际服装有限公司	215,896.40	128,392.00
应付账款	中糖世纪股份有限公司	102,720.00	42,800.00
应付账款	COFCO Americas Resources Corp.		194,798,152.39
应付账款	河北中糖物流有限公司		355,254.42
应付账款	漳州中糖物流有限公司		145,520.00
应付账款	天津中糖物流有限公司		89,880.00
应付票据	中国糖业酒类集团有限公司		45,603,995.80
其他应付款	中粮期货有限公司	117,605,080.00	18,936,000.00
其他应付款	中粮祈德丰（北京）商贸有限公司	780,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中粮油脂（菏泽）有限公司	382,800.00	
其他应付款	华商储备商品管理中心有限公司	196,323.70	
其他应付款	中国糖业酒类集团有限公司	120,565.44	88,651.68
其他应付款	中粮信息科技有限公司	68,200.00	205,900.00
其他应付款	新疆新铁中纺物流有限责任公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	英德市粤北糖业有限公司	26,787.98	
其他应付款	国贸食品科学研究院有限公司	12,770.00	4,925.00
其他应付款	中粮财务有限责任公司		173,333.34
其他应付款	北京华储丰商贸有限责任公司		4,944.25
其他应付款	中粮集团有限公司	368,911,244.82	4,048,200.00
合同负债	中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	71,881,380.23	51,807,563.89
合同负债	中粮可口可乐饮料（新疆）有限公司	583,008.85	222,610.63
合同负债	中粮可口可乐饮料（内蒙古）有限公司	375,265.48	344,601.77
合同负债	天津中糖二商烟酒连锁有限公司	6,371.68	
合同负债	中粮润浩农业发展（上海）有限公司		797,964.60
合同负债	中粮佳悦（天津）有限公司		362,867.26

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、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

十七、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

十八、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、重要债务重组

☐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

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“30.职工薪酬”。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息，分为食品加工、食品贸易、其他三个经营分部。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	食品加工	食糖贸易	其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	4,089,304,825.05	5,004,021,192.74	183,679,225.41		9,277,005,243.20
二、分部间交易收入	1,100,287,649.15	2,732,201,053.21	80,619,795.95	-3,913,108,498.31	
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失	-76,866,679.77	-43,093,077.79	-4,630,176.15		-124,589,933.71
五、信用减值损失	-319,778.37	2,814,901.82	-945,707.23		1,549,416.22
六、折旧费和摊销费	223,030,245.14	6,942,495.08	7,407,505.54	5,869,853.38	243,250,099.14
七、利润总额（亏损总额）	301,685,555.17	518,626,808.72	66,572,097.20	-155,174,937.03	731,709,524.06
八、所得税费用	34,332,871.46	119,631,713.44	50,506.59	-39,357,679.00	114,657,412.49
九、净利润（净亏损）	267,352,683.71	398,995,095.28	66,521,590.61	-115,817,258.03	617,052,111.57
十、资产总额	12,233,445,185.31	11,888,264,866.53	14,949,011,258.73	-20,258,013,722.14	18,812,707,588.43
十一、负债总额	6,646,682,012.56	9,442,305,332.29	5,024,647,737.79	-13,761,183,849.19	7,352,451,233.45
十二、其他重要的非现金项目					
1.对联营企业和合营企业的长期股权投资			1,613,348.83		1,613,348.83
2.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-110,173,496.45	-23,635,824.13	-181,950,671.75	223,455,314.11	-92,304,678.22

(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. 公司本期外币业务产生汇兑净收益为 2,259,312.78 元；
2. 公司本期无处置境外经营主体进而影响外币财务报表折算差额的情况。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	147,339,498.57	129,862,668.55
其中：三个月及以内	147,339,498.57	129,862,668.55
三个月至一年		
1 至 2 年		
2 至 3 年		37,400.00
3 年以上	21,202,207.74	21,164,807.74
合计	168,541,706.31	151,064,876.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,202,207.74	12.58	21,202,207.74	100.00		21,202,207.74	14.04	21,202,207.74	100.00	
按组合计提坏账准备	147,339,498.57	87.42			147,339,498.57	129,862,668.55	85.96			129,862,668.55
其中：										
账龄分析法组合	147,339,498.57	87.42			147,339,498.57	129,862,668.55	85.96			129,862,668.55
合计	168,541,706.31	/	21,202,207.74	/	147,339,498.57	151,064,876.29	/	21,202,207.74	/	129,862,668.55

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
SO.GE.CO	21,164,807.74	21,164,807.74	100.00	预计无法收回
好记匠心酿造食品有限公司	37,400.00	37,400.00	100.00	预计无法收回

合计	21,202,207.74	21,202,207.74	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

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（%）
1 年以内（含 1 年）	147,339,498.57		
其中：三个月及以内	147,339,498.57		
三个月至一年			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	147,339,498.57		

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐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	
坏账准备	21,202,207.74					21,202,207.74
合计	21,202,207.74					21,202,207.74

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

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	坏账准备期末 余额
第一名	64,625,274.46		64,625,274.46	38.34	
第二名	21,164,807.74		21,164,807.74	12.56	21,164,807.74
第三名	8,076,919.44		8,076,919.44	4.79	
第四名	7,552,146.45		7,552,146.45	4.48	
第五名	6,417,536.15		6,417,536.15	3.81	
合计	107,836,684.24		107,836,684.24	63.98	21,164,807.74

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		1,200,000.00
其他应收款	6,746,844,718.06	7,488,541,156.61
合计	6,746,844,718.06	7,489,741,156.61

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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广西甘蔗生产服务公司		1,200,000.00
合计		1,200,000.00

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,748,566,610.29	7,487,348,281.13
其中：三个月及以内	6,538,171,559.46	7,478,722,655.71
三个月至一年	210,395,050.83	8,625,625.42
1 至 2 年		1,891,019.10
2 至 3 年		1,919,999.41
3 年以上	28,061,630.69	26,227,863.06
合计	6,776,628,240.98	7,517,387,162.70

(14) 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
应收子公司往来	6,537,949,344.74	7,326,171,569.30
德隆系遗留款项	7,991,110.80	9,904,143.99
保证金、押金等	220,481,307.16	173,037,938.35
往来款等	8,620,455.64	6,687,488.42
职工备用金	1,586,022.64	1,586,022.64
合计	6,776,628,240.98	7,517,387,162.70

(15) 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)	
2026年1月1日余额	12,804,960.06		16,041,046.03	28,846,006.09
2026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	953,816.83			953,816.83
本期转回			-16,300.00	-16,300.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	13,758,776.89		16,024,746.03	29,783,522.92

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

(16) 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	
坏账准备	28,846,006.09	953,816.83	-16,300.00			29,783,522.92
合计	28,846,006.09	953,816.83	-16,300.00			29,783,522.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18) 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	3,802,935,915.95	56.12	往来款	3 个月以内	
第二名	1,083,473,284.45	15.99	往来款	3 个月以内	
第三名	363,242,764.03	5.36	往来款	3 个月以内	
第四名	360,657,392.62	5.32	往来款	3 个月以内	
第五名	290,517,896.76	4.29	往来款	3 个月以内	
合计	5,900,827,253.81	87.08	/	/	

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	5,075,898,507.66		5,075,898,507.66	5,075,898,507.66		5,075,898,507.66
对联营、合营企业投资						
合计	5,075,898,507.66		5,075,898,507.66	5,075,898,507.66		5,075,898,507.66

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中粮糖业（香港）有限公司	1,535,967,350.79						1,535,967,350.79	
中粮屯河番茄有限公司	662,534,360.23						662,534,360.23	
中粮崇左江州糖业有限公司	456,600,000.00						456,600,000.00	
中粮糖业辽宁有限公司	372,227,000.00						372,227,000.00	
中粮北海糖业有限公司	349,784,667.40						349,784,667.40	
中粮崇左糖业有限公司	361,368,000.00						361,368,000.00	
中粮（扶绥）糖业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中粮（唐山）糖业有限公司	361,878,251.52						361,878,251.52	
中粮糖业（漳州）有限公司	153,000,000.00						153,000,000.00	
中粮糖业有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
中粮屯河新源糖业有限公司	103,990,000.00						103,990,000.00	
中粮梁河糖业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中粮糖业（天津）有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
中粮屯河伊犁新宁糖业有限公司	78,404,243.12						78,404,243.12	
新疆四方实业股份有限公司	49,588,571.65						49,588,571.65	
中粮屯河博州糖业有限公司	33,826,062.95						33,826,062.95	
广西益兴现代农业科技发展有限公司	18,740,000.00						18,740,000.00	
中粮屯河（北京）营销有限公司	2,990,000.00						2,990,000.00	
中粮屯河玛纳斯番茄制品有限公司	55,000,000.00						55,000,000.00	

中粮（广西）商贸有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
中粮糖业（昭苏）有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	5,075,898,507.66						5,075,898,507.66	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐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	537,333,929.52	476,796,148.27	893,236,142.62	845,818,612.05
其他业务	60,201,080.40	54,390,117.67	56,449,729.45	50,939,117.58
合计	597,535,009.92	531,186,265.94	949,685,872.07	896,757,729.63

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	597,535,009.92	531,186,265.94
食糖类商品	537,333,929.52	476,796,148.27
其他	60,201,080.40	54,390,117.67
按商品转让的时间分类	597,535,009.92	531,186,265.94
在某个时点确认收入	575,772,106.04	511,725,428.06
租赁等	21,762,903.88	19,460,837.88
合计	597,535,009.92	531,186,265.94

其他说明

□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) 重大合同变更或重大交易价格调整

□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		197,135,934.52
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		5,345,045.00
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		
处置应收款项融资取得的投资收益		
处置其他非流动金融资产		
处置衍生金融资产（或负债）产生的投资收益	720,294.13	
合计	720,294.13	202,480,979.52

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,225,093.42	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,021,113.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	37,165,570.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	46,109.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,217,652.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,548,589.27	
少数股东权益影响额（税后）	363,364.42	
合计	41,328,280.98	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐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	5.19	0.2844	0.2844
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.83	0.2651	0.2651

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

法定代表人：李明华
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用，