证券代码:002597 证券简称:金禾实业 公告编号:2023-084

安徽金禾实业股份有限公司

【2023】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

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

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 □否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 □否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	1,418,515,989.92	1,928,046,239.09	1,928,046,239.09	-26.43%	4,093,336,450.64	5,528,377,869.21	5,528,377,869.21	-25.96%
归属于上市公司股东的净利润(元)	160,234,660.22	478,893,706.13	478,893,706.13	-66.54%	563,544,054.75	1,332,560,950.56	1,332,560,950.56	-57.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	157,604,129.42	458,681,820.79	458,681,820.79	-65.64%	482,179,505.34	1,338,835,648.79	1,338,835,648.79	-63.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	—	—	981,671,057.69	1,482,862,453.20	1,482,862,453.20	-33.80%
基本每股收益(元/股)	0.29	0.85	0.85	-65.88%	1.02	2.38	2.38	-57.14%
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.83	0.83	-65.06%	1.01	2.31	2.31	-56.28%
加权平均净资产收益率	2.33%	7.45%	7.45%	-5.12%	8.04%	21.53%	21.53%	-13.49%

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	10,103,039,708.63	10,340,843,944.46	10,340,854,872.21	-2.30%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	6,928,594,536.38	7,033,619,909.20	7,033,630,837.05	-1.49%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理,自2023年1月1日起施行。根据解释16号的要求,公司需对原会计政策进行相应变更,不会对当期和会计政策变更之前公司财务报表产生重大影响。

(二)非经常性损益项目和金额

(适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,233,470.93	-2,884,535.77	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,799,838.50	41,656,404.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,489,193.13	58,368,234.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-652,593.80	470,506.36	
减:所得税影响额	794,049.84	16,246,058.43	
合计	2,630,530.80	81,364,549.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 (不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 (不适用

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

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

(适用 □不适用

	2023年9月30日	2023年1月1日	增减变动幅度	增减变动原因
其他应收款	8,172,926.66	17,790,484.54	-54.06%	主要系其他应收款收回所致。
其他流动资产	20,373,561.26	444,351,358.62	-95.41%	主要系购买固定收益理财产品到期赎回所致。
债权投资	231,969,643.84	31,027,068.49	647.64%	主要系本年度子购买大额存单的金额增加。
在建工程	472,570,112.82	78,673,205.39	500.67%	主要系公司本期三氯原糖技改、定远二期等项目建设投资增加所致。
短期借款	450,333,424.66	204,181,665.75	120.56%	主要系根扩良好的银企关系以及补充流动资金需求,本期短期借款金额增加较大。
应交税费	75,642,799.26	257,564,033.96	-70.63%	主要期间系本报告期内支付了上年度计提的税费。
长期借款	387,064,000.00	616,249,000.00	-37.19%	主要系本期分期转长期借款所致。

利润表项目

	2023年1-9月	2022年1-9月	增减变动幅度	增减变动原因
管理费用	191,162,037.76	105,601,489.84	81.02%	主要原因系本期确认限制性股票及员工持股计划的股份支付费用增加所致
财务费用	-14,695,028.08	-60,025,324.60	75.52%	主要系本期汇兑损失增加所致。
公允价值变动收益	19,798,964.84	-87,546,877.49	122.62%	主要系公司金融资产公允价值上升影响所致。
信用减值损失	3,350,060.43	-27,837,655.75	112.03%	主要系本期应收款项回收,转回已计提的信用减值损失。
营业外支出	4,837,837.09	7,001,666.91	-30.90%	主要系公司固定资产处置减少所致。
所得税费用	71,226,218.29	237,724,051.12	-70.04%	主要系本期利润总额下降,所得税费用减少所致。

现金流量表项目

	2023年1-9月	2022年1-9月	增减变动幅度	增减变动原因
经营活动产生的现金流量净额	981,671,057.69	1,482,862,453.20	-33.80%	主要系本期产品销售收入下降。
投资活动产生的现金流量净额	-300,099,914.28	-769,697,215.54	61.01%	主要系本期收回投资收到的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-713,980,633.63	-395,565,243.85	-80.50%	主要系本期偿还债务支付的现金、2022年度分红款以及回购公司股份增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	46,319	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
安徽金瑞投资集团有限公司	境内非国有法人	44.62%	250,487,223			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.60%	8,991,273			
安徽金禾实业股份有限公司-第二期核心员工持股计划	其他	1.19%	6,665,400			
中国银行股份有限公司-招商安华债券型证券投资基金	其他	0.83%	4,681,021			
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	其他	0.73%	4,074,465			
杨迎春	境内自然人	0.68%	3,816,050			
远信(珠海)私募基金管理有限公司-中信资本中国优质企业逆向策略私募证券投资基金	其他	0.64%	3,588,810			
周金	境内自然人	0.52%	2,930,219			
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	其他	0.41%	2,294,400			
中国工商银行股份有限公司-交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.29%	2,183,302			

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
安徽金瑞投资集团有限公司	250,487,223	人民币普通股	250,487,223
香港中央结算有限公司	8,991,273	人民币普通股	8,991,273
安徽金禾实业股份有限公司-第二期核心员工持股计划	6,665,400	人民币普通股	6,665,400
中国银行股份有限公司-招商安华债券型证券投资基金	4,681,021	人民币普通股	4,681,021
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	4,074,465	人民币普通股	4,074,465
杨迎春	3,816,050	人民币普通股	3,816,050
远信(珠海)私募基金管理有限公司-中信资本中国优质企业逆向策略私募证券投资基金	3,588,810	人民币普通股	3,588,810
周金	2,930,219	人民币普通股	2,930,219
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,294,400	人民币普通股	2,294,400
中国工商银行股份有限公司-交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	2,183,302	人民币普通股	2,183,302

上述股东关联关系或一致行动的说明	杨迎春先生是控股股东安徽金瑞投资集团有限公司董事长,是公司实际控制人之一。安徽金禾实业股份有限公司-第二期核心员工持股计划为公司实施的员工持股计划,公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。 根据规定,前十名股东存在回购专户的,应当予以说明,但不纳入前十股东列示。安徽金禾实业股份有限公司回购专用证券账户在公司前十名股东中,持有股数为13,825,537股,持股比例为2.46%。
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	远信(珠海)私募基金管理有限公司-中信资本中国优质企业逆向策略私募证券投资基金通过普通账户持有公司2,574,944股股份,通过信用交易担保证券账户持有1,013,866股股份,合计持有公司3,588,810股股份;周金通过普通账户持有公司0股股份,通过信用交易担保证券账户持有公司2,930,219股股份,合计持有公司2,930,219股股份。

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 (不适用

三、其他重要事项

(适用 □不适用

1.利润分配事项

本公司2022年年度权益分派方案为:以公司现有总股本560,927,062股剔除已回购股份9,896,737股后的551,031,325股为基数,向全体股东每10股派8.00元人民币现金,共计派发440,825,060.00元。具体内容详见公司在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《2022年年度权益分派实施公告》。

2.回购股份事项

(1)公司于2023年1月5日召开第六届董事会第八次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,公司拟使用不低于人民币10,000万元(含)且不超过人民币20,000万元(含)的自有资金以集中竞价方式回购公司股份,用于后期实施员工持股计划或股权激励。回购股份价格不超过人民币50.00元/股,回购股份时期为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。2023年1月7日,公司披露了《回购报告书》,具体内容详见公司在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

截至2023年5月5日,在本次回购方案中,公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份7,395,319股,占公司目前总股本的1.32%,最高成交价为30.70元/股,最低成交价为25.34元/股,成交金额199,771,507.27元(不含交易费用)。至此,公司本次回购股份方案已实施完毕,本次回购符合相关法律法规的要求,符合既定的回购股份方案。

(2)公司于2023年5月5日召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,公司拟使用不低于人民币10,000万元(含)且不超过人民币20,000万元(含)的自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份,用于后期实施员工持股计划或股权激励,回购股份价格不超过人民币40.00元/股,回购股份时期为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内。2023年5月9日,公司披露了《回购报告书》,拟公司实施2022年年度权益分派,公司回购股份价格上限由40元/股调整为39.21元/股,具体内容详见公司在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

公司于2023年6月24日召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份方案变更的议案》,将公司第六届董事会第十次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》中,并且正在实施的回购股份方案的资金总额由“不低于人民币10,000万元(含)且不超过人民币20,000万元(含)”增加至“不低于人民币25,000万元(含)且不超过人民币50,000万元(含)”,回购股份方案中的回购方式、实施期限等其余条款维持不变。具体内容详见公司在《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

截至2023年9月30日,在本次回购方案中,公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份4,352,800股,占公司目前总股本的0.78%,最高成交价为26.10元/股,最低成交价为21.45元/股,成交金额100,403,823.09元(不含交易费用)。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:安徽金禾实业股份有限公司

2023年10月31日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	2,264,345,718.79	2,360,474,432.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,771,265,703.09	1,712,565,711.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	631,035,646.25	732,736,528.92
应收款项融资	542,982,023.28	692,131,213.58
预付款项	155,819,238.01	130,973,715.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,172,926.66	17,790,484.54
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	620,523,306.84	627,410,876.21
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	20,373,561.26	444,351,358.62
流动资产合计	6,014,518,123.18	6,718,434,320.74
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	231,969,643.84	31,027,068.49
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,135,372.27	18,650,657.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	283,107,293.10	227,827,579.06
投资性房地产		
固定资产	2,559,144,962.29	2,751,087,372.91
在建工程	472,570,112.82	78,673,205.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,986,169.95	22,798,568.73
无形资产	266,429,019.99	266,808,775.62
开发支出		
商誉	1,806,108.45	1,806,108.45
长期待摊费用	23,562,223.60	26,063,187.17
递延所得税资产	15,509,114.65	20,721,848.78
其他非流动资产	197,301,564.49	176,966,179.84
非流动资产合计	4,088,521,585.45	3,622,420,551.57
资产总计	10,103,039,708.63	10,340,854,872.31
流动负债:		
短期借款	450,333,424.66	204,181,665.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	385,727,814.36	426,896,688.09
应付账款	529,942,422.83	500,984,269.64
预收款项		
合同负债	86,163,660.55	66,700,271.29
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	141,920,259.46	174,490,885.03
应交税费	75,642,799.26	257,564,033.96
其他应付款	67,247,245.56	58,545,640.80
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	805,297,751.84	754,489,550.47
其他流动负债	90,685,365.71	83,531,069.85
流动负债合计	2,632,960,744.23	2,527,388,064.88
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	387,064,000.00	616,249,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,673,252.78	1,713,136.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,705,936.18	158,822,531.12
递延所得税负债	1,098,789.19	1,175,809.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	539,541,978.15	777,960,476.97
负债合计	3,172,502,722.38	3,305,346,541.85
所有者权益:		
股本	561,399,852.00	560,918,198.00
其他权益工具	142,313,344.77	142,370,698.15
其中:优先股		
永续债		
资本公积	428,338,530.34	358,878,898.91
减:库存股	423,676,079.60	123,366,649.31
其他综合收益	5,275,588.15	4,678,069.18
专项储备	17,247,325.53	15,174,640.68
盈余公积	358,648,008.88	358,648,008.88
一般风险准备		
未分配利润	5,829,047,966.71	5,716,328,971.56
归属于母公司所有者权益合计	6,928,594,536.38	7,033,630,837.05
少数股东权益	1,942,449.87	1,877,493.41
所有者权益合计	6,930,536,986.25	7,035,508,330.46
负债和所有者权益总计	10,103,039,708.63	10,340,854,872.31

法定代表人:杨东 主管会计工作负责人:刘洋 会计机构负责人:郁晓敏

2.合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,093,336,450.64	5,528,377,869.21
其中:营业收入	4,093,336,450.64	5,528,377,869.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,544,527,062.77	3,916,180,096.12
其中:营业成本	3,119,220,952.84	3,619,657,277.89
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	34,162,290.91	42,942,813.06
销售费用	36,298,254.21	40,375,127.76
管理费用	191,162,037.76	105,601,489.84
研发费用	178,378,556.13	167,628,721.16
财务费用	-14,695,028.08	-60,025,324.60
其中:利息费用	48,781,902.09	53,450,545.89
利息收入	62,180,062.67	45,928,431.14
加:其他收益	42,018,267.35	43,926,085.94
投资收益(损失以“-”号填列)	34,171,574.62	45,099,370.66
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-3,515,284.86	-2,398,721.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	19,798,964.84	-87,546,877.49
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,350,060.43	-27,837,655.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,898,975.20	-11,438,367.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)	25,691.85	518,896.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	637,274,951.76	1,574,919,215.45
加:营业外收入	2,398,114.83	1,984,516.05
减:营业外支出	4,837,837.09	7,001,666.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	634,835,229.50	1,569,902,064.59
减:所得税费用	71,226,218.29	237,724,051.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	563,609,011.21	1,332,178,013.47
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	563,609,011.21	1,332,178,013.47
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)	563,544,054.75	1,332,560,950.56
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	64,956.46	-382,937.09
六、其他综合收益的税后净额	597,518.97	4,087,992.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	597,518.97	4,087,992.84
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	597,518.97	4,087,992.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	597,518.97	4,087,992.84
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	564,206,530.18	1,336,266,006.31
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	564,141,573.72	1,336,648,943.40
(二)归属于少数股东的综合收益总额	64,956.46	-382,937.09
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	1.02	2.38
(二)稀释每股收益(元/股)	1.01	2.31

法定代表人:杨东 主管会计工作负责人:刘洋 会计机构负责人:郁晓敏

3.合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,848,128,490.22	5,574,896,657.39
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收得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,526,593.28	38,871,530.60
收到其他与经营活动有关的现金	103,294,156.88	142,547,430.03
经营活动产生的现金流入小计	4,952,949,240.38	5,756,315,618.02
购买商品、接受劳务支付的现金	3,094,447,000.80	3,511,795,621.24
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		
支付给职工及为职工支付的现金	537,840,004.96	488,733,919.45
支付的各项税费	302,421,315.86	197,821,948.68
支付其他与经营活动有关的现金	36,569,861.07	75,101,675.45
经营活动现金流出小计	3,971,278,182.69	4,273,453,164.82
经营活动产生的现金流量净额	981,671,057.69	1,482,862,453.20
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	3,892,734,706.00	2,896,475,284.55
取得投资收益收到的现金	42,312,861.46	53,181,294.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,112,119.10	34,583,891.34
投资活动现金流入小计	3,939,214,686.56	2,984,240,470.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	462,618,792.31	470,915,718.04
投资支付的现金	3,776,695,808.53	3,283,021,968.17
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	4,239,314,600.84	3,753,937,686.21
投资活动产生的现金流量净额	-300,099,914.28	-769,697,215.54
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
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	480,000,000.00	584,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	480,000,000.00	585,000,000.00
偿还债务支付的现金	425,681,000.00	407,251,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	467,256,899.22	391,997,748.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	301,042,734.41	181,316,495.27
筹资活动现金流出小计	1,193,980,633.63	980,565,243.85
筹资活动产生的现金流量净额	-713,980,633.63	-395,565,243.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,626,191.09	35,945,330.94
五、现金及现金等价物净增加额	-29,783,299.13	353,545,324.75
加:期初现金及现金等价物余额	2,252,895,607.50	933,669,478.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,223,112,308.37	1,287,214,803.22

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

调整情况说明

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理,自2023年1月1日起施行。根据解释16号的要求,公司需对原会计政策进行相应变更,不会对当期和会计政策变更之前公司财务报表产生重大影响。

本公司自2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》的相关规定,执行该规定的影响如下:

单位:元

合并报表项目	2022/12/31	影响金额	2023/1/1
递延所得税资产	20,710,920.93	10,927.85	20,721,848.78
非流动资产合计	3,622,409,623.72	10,927.85	3,622,420,551.57
资产总计	10,340,843,944.46	10,927.85	10,340,854,872.31
未分配利润	5,716,318,043.71	10,927.85	5,716,328,971.56
归属于母公司所有者权益合计	7,033,619,909.20	10,927.85	7,033,630,837.05
所有者权益合计	7,035,497,402.61	10,927.85	7,035,508,330.46

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 (否

公司第三季度报告未经审计。

安徽金禾实业股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码:002597 证券简称:金禾实业 公告编号:2023-083

安徽金禾实业股份有限公司关于新增关联方及日常关联交易预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

安徽金禾实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)分别于2023年10月30日召开的第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十次会议,审议通过了《关于新增关联方及日常关联交易预计的议案》,根据公司日常经营的需要,公司及公司子公司预计2023年度接受关联方来安县祥瑞运输工贸有限责任公司(以下简称“祥瑞运输”)提供的运输服务不超过3,000万元。祥瑞运输由于2023年10月12日发生股权变更,其股东为本公司实际控制人关系密切的家庭成员,为规范公司经营行为,强化关联交易管理,公司根据关联方变化情况及日常经营业务需要,新增关联方,并对该关联方发生的日常关联交易进行预计。

1.2023年10月30日,公司召开了第六届董事会第十五次会议,会议审议通过了《关于新增关联方及日常关联交易预计的议案》,表决结果为:8票赞同,0票反对,0票弃权。

2.关联董事杨乐回避了表决。公司独立董事已经发表了事前认可意见和独立意见。

3.根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定,本次事项在公司董事会审议权限范围内,无需提交公司股东大会审议。

(二)增加2023年度日常关联交易预计类别和金额

单位:万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额(2023年10月12日至2023年12月31日)	截至披露日已发生金额(2023年10月12日至2023年10月30日)	上年实际发生金额(非关联交易)
接受关联人提供运输服务	祥瑞运输	运输服务	参照市场价由双方协商	3,000	532.51	13,212.67

二、关联人介绍和关联关系

(一)来安县祥瑞运输工贸有限责任公司

1.基本信息

公司名称:来安县祥瑞运输工贸有限责任公司

统一社会信用代码:91341122738275746

公司类型:有限责任公司

公司住所:安徽省滁州市来安县东大街132号

注册资本:600万元人民币

成立日期:2002年5月22日

法定代表人:王飞

经营范围:道路货物运输(不含危险货物);道路危险货物运输(2类1项;2类2项;2类3项;3类;4类1项;4类2项;5类1项;6类1项;8类;危险废物);化工产品购销(不含危险化学品);保险兼业代理;机动车维修经营。(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)

最近一期财务数据:截至2023年9月30日,祥瑞运输总资产9,996.77万元,流动资产3,329.16万元,负债总额7,819.18万元,所有者权益2,177.59万元,2023年前三季度实现营业收入10,949.23万元,净利润494.49万元。(未经审计)

2.与上市公司关系

本公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业。

3.履约能力分析

经公司现场核实,祥瑞运输生产经营正常,不属于“失信被执行人”,具备良好的履约能力。

三、关联交易主要内容

1.定价政策及依据

公司按受关联方祥瑞运输提供运输服务的价格系在市场价格基础上经双方协商确定。

2.协议签署情况

关联交易双方已就上述日常交易已签订了协议,协议自签订之日起生效,公司将在上述预计的日常关联交易额度范围内,并按照合同约定履行相关权利和义务。

四、关联交易的目的及对公司的影响

上述关联交易是公司日常经营所必须的交易行为,有利于公司生产经营活动的正常进行,符合公司的长期发展战略目标及股东利益最大化的需求,不影响公司的独立性,也不存在通过关联交易损害公司及公司非关联股东利益的情形。

五、独立董事事前认可意见和发表的独立意见

1.独立董事事前认可意见

公司本次新增关联方祥瑞运输并按受其提供的运输服务是根据公司日常生产经营的需要,属于正常的商业交易行为,关联交易价格按照市场公允价格确定,公平合理,不存在损害公司股东和中小股东利益的情况。我们同意将该议案提交公司第六届董事会第十五次会议审议。关联董事需回避表决。

2.独立董事发表的独立意见

公司本次新增关联方及日常关联交易预计事项,是根据公司生产经营需要发生的,属于正常的商业交易行为,关联董事回避了表决。关联交易价格依照市场价格确定,定价公允合理,遵循了公允、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为,符合公司整体利益。本次关联交易审议程序符合法律、行政规定、部门规章及其他规范性法律文件和《公司章程》《关联交易管理办法》的规定。我们一致同意本次公司关于新增关联方及日常关联交易预计事项。

六、备查文件

1.第六届董事会第十五次会议决议。

2.第六届监事会第十次会议决议。

3.《运输合同》。

4.独立董事关于新增关联方及日常关联交易预计事项的事前认可意见。

5.独立董事关于新增关联方及日常关联交易预计事项的独立意见。

特此公告。

安徽金禾实业股份有限公司

董事会

二〇二三年十月三十日

证券代码:002597 证券简称:金禾实业 公告编号:2023-082

安徽金禾实业股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽金禾实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)第六届监事会第十次会议通知于2023年10月20日以电话、邮件的方式发出,并于2023年10月30日10:00在公司会议室以现场的方式召开。会议由监事会主席戴世林先生主持,全体监事出席了会议。本次会议应到监事3名,实到监事3名,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,出席会议的监事以举手表决的方式通过了以下决议:

一、审议通过了《2023年第三季度报告》

经认真审核,监事会认为公司董事会编制和审核的《2023年第三季度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的相关规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导陈述或者重大遗漏。

具体内容详见公司在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第三季度报告》。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过了《关于新增关联方及日常关联交易预计的议案》

经审核,监事会认为:公司新增关联方及日常关联交易预计事项是根据公司生产经营需要,属于正常的商业交易行为,关联董事均回避了表决。关联交易价格依照市场价格确定,定价公允合理,遵循了公允、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为,符合公司整体利益。本次关联交易审议程序符合法律、行政规定、部门规章及其他规范性法律文件和《公司章程》《关联交易管理办法》的规定。

具体内容详见本决议公告同日刊登在《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证