

公司代码：600186

公司简称：莲花味精

河南莲花味精股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。
- 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、公司负责人夏建统、主管会计工作负责人王书苗及会计机构负责人（会计主管人员）刘耀峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 八、其他
无

目录

| | | |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介..... | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 6 |
| 第五节 | 重要事项..... | 10 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 21 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 23 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 23 |
| 第九节 | 财务报告..... | 25 |
| 第十节 | 备查文件目录..... | 128 |

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 | | |
|-------------|---|------------------|
| 本公司、公司、莲花味精 | 指 | 河南莲花味精股份有限公司 |
| 农开公司 | 指 | 河南省农业综合开发公司 |
| 莲花集团 | 指 | 河南省莲花味精集团有限公司 |
| 天安科技 | 指 | 项城市天安科技有限公司 |
| 食贸公司 | 指 | 河南莲花食贸有限公司 |
| 食业公司 | 指 | 河南莲花天安食业有限公司 |
| 糖业公司 | 指 | 河南莲花糖业有限公司 |
| 生态农业 | 指 | 河南莲花生态农业有限公司 |
| 物流公司 | 指 | 河南莲花国际物流有限公司 |
| 漯周界高速公路 | 指 | 河南省漯周界高速公路有限责任公司 |
| 睿康投资 | 指 | 浙江睿康投资有限公司 |
| 颢曦投资 | 指 | 上海颢曦投资有限公司 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 河南莲花味精股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 莲花味精 |
| 公司的外文名称 | HENAN LOTUS FLOWER GOURMET POWDER CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | HLGP |
| 公司的法定代表人 | 夏建统 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|----------------------|
| 姓名 | 时祖健 | 宋伟 |
| 联系地址 | 河南省项城市莲花大道18号 | 河南省项城市莲花大道18号 |
| 电话 | 0394-4298666 | 0394-4298666 |
| 传真 | 0394-4298899 | 0394-4298899 |
| 电子信箱 | a600186@sina.com | songswei186@sina.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|------------------------------|
| 公司注册地址 | 河南省项城市莲花大道18号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 466200 |
| 公司办公地址 | 河南省项城市莲花大道18号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 466200 |
| 公司网址 | http://www.chinalotus.com.cn |
| 电子信箱 | lianhua@chinalotus.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

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》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 河南省项城市莲花大道18号公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

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 | 莲花味精 | 600186 | |

六、公司报告期内注册变更情况

七、其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 | 880,290,780.92 | 942,022,828.30 | -6.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -500,826,344.85 | -61,975,979.16 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -502,094,538.31 | -122,749,893.00 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,290,314.12 | 10,659,535.27 | -168.39 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 99,014,749.12 | 599,841,093.97 | -83.49 |
| 总资产 | 2,151,712,791.29 | 2,636,258,054.78 | -18.38 |

(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) | -0.4716 | -0.0584 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.4716 | -0.0584 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.4728 | -0.1156 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -143.33 | -11.21 | 减少132.12个百 |

| | | | |
|--------------------------|---------|--------|--------------|
| | | | 分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -143.69 | -22.21 | 减少121.48个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -3,228,758.68 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,428,615.38 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |

| | | |
|--------------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 68,336.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 1,268,193.46 | |

四、其他

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，公司在董事会领导下，以经济效益为中心，积极开拓市场，全程挖潜增效，调动员工积极性，努力完成各项工作任务，确保生产经营稳定。

(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 | 880,290,780.92 | 942,022,828.30 | -6.55 |
| 营业成本 | 870,772,445.09 | 901,250,853.69 | -3.38 |
| 销售费用 | 51,559,107.31 | 67,394,729.13 | -23.50 |
| 管理费用 | 78,234,249.62 | 70,723,773.71 | 10.62 |
| 财务费用 | 11,993,497.75 | 13,820,547.03 | -13.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,290,314.12 | 10,659,535.27 | -168.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2079122.84 | 14,994,204.62 | -113.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,350,973.61 | -7,266,056.90 | 53.88 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营亏损增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:处置固定资产等所收回的现金减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:利息支付减少

2 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|-------|-------|-------|--------------|
| 味精 | 588,204,472.68 | 591,405,403.03 | -0.54 | 11.56 | -6.91 | 减少 5.02 个百分点 |
|----|----------------|----------------|-------|-------|-------|--------------|

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 出口业务 | 192,618,623.24 | -28.25 |
| 国内业务 | 685,472,719.01 | 1.88 |

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

公司是国务院确定的 520 家重点企业之一，被农业部等 8 部委审定为全国第一批 151 家“农业产业化龙头企业”。2010 年被国家工商总局授予“首批全国 41 家商标战略实施示范企业”，成为河南省唯一入选的企业。

在政策优惠和支持方面。莲花拥有中原经济区和国家农业产业化产业政策优惠优势，特别在财税、项目资金倾斜、信贷补贴等方面都享有便利条件。

生产技术逐年成熟。莲花一直保持领先，企业在氨基酸发酵、环保技术、发酵副产品综合利用和小麦深加工生产等方面，拥有大批知识产权的核心技术，产品技术国内领先。产品质量逐年提高。

莲花坚持质量第一，是国家味精行业的中国味精产品标准起草单位。获得的国际、国内质量大奖是全国同行业中最多的企业。销售网络逐年扩大，拥有国内、外两套完整的市场营销模式。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期无利润分配方案执行。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | |
|---------------------|-----------|------------------|--------|------------|--------------|--------------------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 河南神马氯碱化工股份公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 购销合同纠纷 | 2,651,650.04 | 法院调解协议,正在执行 |
| 中央粮库平顶山直属库 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同 | 1,302,066.08 | 判决本公司偿付货款及利息,正在执行 |
| 中国石化集团南京化学工业公司连云港碱厂 | 莲花味精 | | 仲裁 | 买卖合同纠纷 | 1,808,277.96 | 仲裁机关裁决本公司偿付货款、运费及利息,正在执行 |
| 农行安阳龙安区支行 | 莲花味精 | 河南莲花生物工程有 限公司 | 诉讼 | 借款担保合同纠纷 | 1,000,000.00 | 判决本公司偿还贷款本金及利息,正在执行 |
| 阿城市永源粮库 | 莲花味精 | | 诉讼 | 购销合同纠纷 | 3,720,663.99 | 执行和解,正在履行 |
| 哈尔滨阿城区第三粮库 | 莲花味精 | | 诉讼 | 拖欠货款纠纷 | 3,147,914.84 | 未按执行和解协议履行,已恢复原判决执行 |
| 哈尔滨阿城区城北粮库 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 1,993,685.28 | 执行和解,正在履行 |
| 周口市城市信用社股份有限 | 莲花味精 | 莲花集团 | 诉讼 | 借款担保合同纠纷 | 2,760,000.00 | 判决本公司偿还贷款本金及 |

| | | | | | | |
|---------------|------|-----------|----|----------|----------------|-----------------------------|
| 公司 | | | | | | 利息, 正在执行 |
| 上海浦发银行郑州城东路支行 | 莲花味精 | 莲花集团 | 诉讼 | 借款担保合同纠纷 | 113,500,000.00 | 判决本公司偿还贷款本金及利息, 正在商谈执行和解 |
| 河南东方粮食贸易公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 18,249,564.21 | 判决本公司偿付货款及利息, 正在执行 |
| 上海浦发银行郑州城东路支行 | 莲花面粉 | 莲花味精 | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 5,000,000.00 | 判决本公司承担连带保证责任, 正在商谈执行和解 |
| 平煤集团开封东大 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 553,995.83 | 判决本公司偿付货款, 正在执行 |
| 上海浦发银行郑州分行 | 莲花味精 | 莲花集团 | 诉讼 | 借款担保合同纠纷 | 136,500,000.00 | 判决本公司偿还贷款本金及利息, 正在商谈执行和解 |
| 周口市华杰商贸有限公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 109,897.00 | 判决本公司偿付货款及滞纳金, 正在执行 |
| 李子元 | 莲花味精 | | 诉讼 | 运输合同纠纷 | 35,264.00 | 判决驳回原告对本公司的诉讼请求, 原告已上诉, 未判决 |
| 黄万岭、黄鹏 | 任孝亮 | 天安科技、莲花味精 | 诉讼 | 债务纠纷 | 584,539.40 | 判决本公司承担连带保证责任, 正在商谈执行和 |

| | | | | | | |
|--|------|--|----|--------|----------------|----------------------|
| | | | | | | 解 |
| 辽宁省黑山县唐家粮库、胡家粮库、芳山粮库、绕阳粮库、新兴粮库、新立屯粮库、励家粮库破产管理人 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 16,319,779.46 | 达成执行和解，正在履行。 |
| 北京凤凰开元广告有限公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 广告合同纠纷 | 1,110,000.00 | 移交公安机关 |
| 玉田县恒兴粮油购销中心 | 莲花味精 | | 诉讼 | 货款纠纷 | 2,926,197.02 | 尚未判决 |
| 北京国浩律师事务所 | 莲花味精 | | 诉讼 | 代理合同纠纷 | 305,368.00 | 判决本公司偿付欠款，正在执行 |
| 湖南慈利县质量技术监督局 | 莲花味精 | | 诉讼 | 行政处罚 | 197,925.00 | 已和解，正在履行 |
| 中国工商银行项城支行 | 莲花味精 | | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 69,000,000.00 | 判决本公司偿付借款本息，正在商谈执行和解 |
| 中国工商银行项城支行 | 莲花味精 | | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 51,341,027.00 | 判决本公司偿付借款本息，正在商谈执行和解 |
| 中国工商银行项城支行 | 莲花味精 | | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 145,211,656.00 | 判决本公司偿付借款本息，正在商谈执行和解 |
| 中国工商银行项城支行 | 莲花味精 | | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 1,677,563.00 | 判决本公司偿付借款本息，正在商谈执行和解 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------|--|----|----------|---------------|---|
| 项城市兴旺塑料编织厂 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 132,300.00 | 判决本公司偿付借款本息,正在商谈执行和解 |
| 河南蓝天环保设备技术有限公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 118,000.00 | 判决本公司偿付借款本息,正在商谈执行和解 |
| 石家庄华源综合商场 | 莲花味精、莲花集团、河南莲花金水饲料有限公司 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 300,000.00 | 再审二审判决本公司承担连带责任,现恢复执行 |
| 河南项城国家粮食储备库 | 莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 8,753,967.02 | 判决本公司偿付货款本息,我公司已达成执行和解协议并正在履行和解协议 |
| 中国长城资产管理公司郑州办事处 | 莲花味精、莲花集团 | | 诉讼 | 借款合同纠纷 | 40,737,564.52 | 判决本公司承担偿付责任,正在商谈执行和解 |
| 袁宝灵、时辰玉等 45 人 | 河南省项城佳能热电有限公司 | | 诉讼 | 股东权益纠纷案件 | 6,366,229.20 | 一审判决佳能热电公司支付原告应收红利款 756483 元及利息,赔偿维权损失 208.1 万元,佳能热电已上诉 |
| 山东得呈科技有限公司 | 莲花味精、河南莲花食贸有限公司 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 255,200.00 | 正在审理,尚未判决 |
| 山东得呈 | 河南莲花 | | 诉讼 | 买卖合同 | 308,000.00 | 正在审理, |

| | | | | | | |
|----------------------------|-------------------------------------|--|----|--------------------|--------------|---------------|
| 科技有限 公司 | 食贸有限 公司、河南 莲花天安 食业有限 公司 | | | 纠纷 | | 尚未判决 |
| 许昌中字 化工机械 制造有限 公司 | 莲花味精 | | 诉讼 | 加工定做 合同纠纷 | 268,730.06 | 正在审理, 尚未判决 |
| 陈文君 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 98,085.14 | 正在审理, 尚未判决 |
| 章备珍 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 77,989.57 | 正在审理, 尚未判决 |
| 马军 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 69,912.25 | 正在审理, 尚未判决 |
| 叶嘉 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 69,039.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 岑杏梅 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 39,864.42 | 正在审理, 尚未判决 |
| 温兰洪 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 22,891.10 | 正在审理, 尚未判决 |
| 刘根凤 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 19,376.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 葛玉山 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 16,029.97 | 正在审理, 尚未判决 |
| 王琦 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 12,354.05 | 正在审理, 尚未判决 |
| 张成利 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 6,748.30 | 正在审理, 尚未判决 |
| 王亦奇 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假 陈述责任 纠纷 | 2,994.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 连云港豫 | 莲花味精、 | | 诉讼 | 买卖合同 | 2,133,940.00 | 正在审理, |

| | | | | | | |
|--------------|-------------------|--|----|------------|--------------|--|
| 进出口有限公司 | 温州君义包装有限公司 | | | 纠纷 | | 尚未判决 |
| 河南莲花生态农业有限公司 | 连云港豫苏进出口有限公司、莲花味精 | | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 1,958,740.70 | 连云港豫苏进出口有限公司申请再审, 再审维持原一审判决, 判决连云港豫苏进出口有限公司偿付贷款本息, 驳回对莲花味精的诉讼请求。 |
| 俞卫东 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 1,720.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 王广珍 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 9,065.88 | 正在审理, 尚未判决 |
| 肖齐英 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 15,267.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 柳稔秋 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 25,371.46 | 正在审理, 尚未判决 |
| 李佩欣 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 41,140.00 | 正在审理, 尚未判决 |
| 张宗碧 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 52,409.34 | 正在审理, 尚未判决 |
| 林明 | 莲花味精 | | 诉讼 | 证券虚假陈述责任纠纷 | 87,367.87 | 正在审理, 尚未判决 |

(二) 其他说明

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-------|------|--------|--------|----------|------------|----------------|
| 天安食业 | 联营公司 | 销售商品 | 热力、水电 | 协议价 | 12,047.91 | |
| 天安食业 | 联营公司 | 购买商品 | 材料 | 市场价 | 209,491.45 | 0.02 |
| 糖业公司 | 联营公司 | 购买商品 | 调料等 | 市场价 | 3,418.80 | |

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-------------|------|----------|-----|------|----------------|-----|----------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 河南省农业综合开发公司 | 参股股东 | | | | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| 关联债权债务形成原因 | | 资金拆借 | | | | | |

(三) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|--------------|---------------|------|------------|--------|---------------|---------|----------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 |
| 本公司 | | 河南莲花生态农业有限公司 | 16,000,000.00 | 一般担保 | 否 | 否 | | 是 | 否 |
| 本公司 | | 河南莲花生态农业有限公司 | 27,000,000.00 | 一般担保 | 否 | 否 | | 是 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 27,000,000.00 | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 43,000,000.00 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 47,400,000.00 | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 90,400,000.00 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 91.30 | | |

3 其他重大合同或交易

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|----------|------|-------------|--|-----------------|---------|----------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 项城市天安科技有限公司 | 承诺在十二个月承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的出售价格将不低于 4.0 元 / 股（除权除息相应调整）。如有违反出售价格承诺的出售交易，将把卖出资金划入上市公司账户 | 2007 年 1 月 15 日 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------------|------|----------------|------------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | 归全体股东所有。 | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 股份限售 | 睿康投资、天安科技、颢曦投资 | 权益变动完成之日起 12 个月内不减持其所持有的公司股份 | 2014 年 12 月 18 日起 12 个月内 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上交所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司制度体系，持续推进公司规范化管理，提升公司治理水平。目前公司治理现状符合《公司法》、中国证监会的相关规定。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

公司报告期内，发生的会计估计变更事项：

根据公司 2015 年第六届董事会第十七次决议，本公司应收款项账龄划分及坏账准备计提比例做出调整，具体调整如下：

1、调整前

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 7 | 7 |
| 2-3 年 | 10 | 10 |
| 3 年以上 | 35 | 35 |
| 计提坏账准备的说明 | 除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。 | |

2、调整后:

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 7 | 7 |
| 2-3 年 | 10 | 10 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| 计提坏账准备的说明 | 除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。 | |

根据《企业会计准则 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定, 公司对上述会计估计变更采用未来适用法, 不需要对以前年度进行追溯调整。受影响的报表项目和金额情况如下:

| 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|------------|--------------------|
| 资产负债表期末数 | |
| 应收账款 | -266, 497, 636. 06 |
| 其他应收款 | -126, 660, 766. 15 |
| 未分配利润 | -393, 158, 402. 21 |
| 利润表本期数 | |
| 资产减值损失 | 393, 158, 402. 21 |
| 利润总额 | -393, 158, 402. 21 |

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1. 经营租赁

本公司各类租出资产情况如下:

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面原值 | 期初账面原值 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 17,543,801.26 | 17,543,801.26 |
| 专用设备 | 23,701,276.76 | 23,701,276.76 |
| 通用设备 | 85,686.00 | 85,686.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 41,330,764.02 | 41,330,764.02 |

2011年9月公司与张炎堂签订租赁协议，将公司所属玉米淀粉糖厂固定资产租赁给张炎堂使用，租赁期限自2011年7月20日至2016年7月20日，每年租金为人民币170.00万元。

2. 工业区搬迁，部分生产线停产

根据项城市城市规划中生产厂区搬迁计划及国家发改委下发的有关淘汰落后产能的文件，2013年度本公司味精生产二区停产，对不可用的厂房设备进行处置，尚可使用的设备转移至产业集聚区进行技术升级改造，截止2015年6月30日上述升级改造均未完成。

3. 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司2014年度营业利润-24,005.05万元，2015年1-6月份营业利润-52,256.27万元，截止2015年6月30日累计亏损135,821.07万元；截止2015年6月30日流动资产低于流动负债117,997.31万元，以前年度借款全部逾期，目前无法通过银行等金融机构获取足够的资金支持。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，本公司管理层制定了应对计划，包括：继续积极推动与工行、浦发银行债务谈判，以化解债务危机；加大技改和研发投入，提升公司产品竞争力和盈利能力；大股东承诺为公司提供持续的资金支持。本公司对持续经营假设是适当的，不存在重大不确定性。

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。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|-------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 81043 |
|---------------|-------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | |
|-----------|--------|-------|-----|---------|------|
| 股东名称 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有 | 质押或冻结情况 | 股东性质 |

| (全称) | | | 限售条件股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|----------------------------|---------------|---------|-------------|------|-------------|---------|
| 浙江睿康投资有限公司 | 110,000,000 | 10.36 | | 质押 | 110,000,000 | 境内非国有法人 |
| 河南省农业综合开发公司 | 76,434,773 | 7.20 | | 无 | | 国有法人 |
| 李继梅 | 9,854,222 | 0.93 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 项城市天安科技有限公司 | 9,580,284 | 0.90 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 杨怀旭 | 9,000,000 | 0.85 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 张晓峰 | 7,659,555 | 0.72 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 华润深国投信托有限公司—锦鑫2号信托计划 | 7,259,472 | 0.68 | | 未知 | | 未知 |
| 上海颢曦投资有限公司 | 7,000,062 | 0.66 | | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 中国东方资产管理公司 | 6,000,000 | 0.56 | | 未知 | | 国有法人 |
| 云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通11号单一资金信托 | 5,158,411 | 0.49 | | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | |
| 浙江睿康投资有限公司 | 110,000,000 | 人民币普通股 | 110,000,000 | | | |
| 河南省农业综合开发公司 | 76,434,773 | 人民币普通股 | 76,434,773 | | | |
| 李继梅 | 9,854,222 | 人民币普通股 | 9,854,222 | | | |
| 项城市天安科技有限公司 | 9,580,284 | 人民币普通股 | 9,580,284 | | | |
| 杨怀旭 | 9,000,000 | 人民币普通股 | 9,000,000 | | | |
| 张晓峰 | 7,659,555 | 人民币普通股 | 7,659,555 | | | |
| 华润深国投信托有限公司—锦鑫2号信托计划 | 7,259,472 | 人民币普通股 | 7,259,472 | | | |
| 上海颢曦投资有限公司 | 7,000,062 | 人民币普通股 | 7,000,062 | | | |
| 中国东方资产管理公司 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 | | | |
| 云南国际信托有限公司—睿金—汇赢通11号单一资金信托 | 5,158,411 | 人民币普通股 | 5,158,411 | | | |

| | |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 睿康投资与上海颢曦投资有限公司、项城市天安科技有限公司于 2014 年 12 月 18 日签署了《一致行动协议》，睿康投资及其一致行动人共持有本公司 126,580,346 股股份，占本公司总股本的 11.92%。 |
|------------------|---|

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| 6 | | | | | |
| 7 | | | | | |
| 8 | | | | | |
| 9 | | | | | |
| 10 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 夏建统 | 董事长 | 选举 | 新任 |
| 李坚 | 董事 | 选举 | 新任 |
| 邓文胜 | 独立董事 | 选举 | 新任 |
| 周素梅 | 独立董事 | 选举 | 新任 |
| 彭青峰 | 副总经理 | 聘任 | 新任 |
| 刘旸 | 董事、总经理 | 离任 | 辞职 |
| 韩复龄 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |
| 成先平 | 独立董事 | 离任 | 辞职 |

第九节 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

2015年6月30日

编制单位：河南莲花味精股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 68,893,026.72 | 81,617,456.52 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 7,478,678.44 | 28,975,024.52 |
| 应收账款 | | 308,916,351.05 | 598,423,378.12 |
| 预付款项 | | 184,472,199.44 | 233,676,664.67 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 114,704,985.38 | 226,237,313.65 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 180,135,166.06 | 147,236,024.13 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 51,075,466.53 | 47,120,432.11 |
| 流动资产合计 | | 915,675,873.62 | 1,363,286,293.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 93,637,496.32 | 96,479,344.43 |
| 投资性房地产 | | 9,493,956.63 | 9,776,551.51 |
| 固定资产 | | 488,295,644.78 | 518,044,694.67 |
| 在建工程 | | 62,889,293.30 | 59,538,812.32 |
| 工程物资 | | 312,596.35 | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产 | | 539,203,917.73 | 546,928,345.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 42,204,012.56 | 42,204,012.56 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,236,036,917.67 | 1,272,971,761.06 |
| 资产总计 | | 2,151,712,791.29 | 2,636,258,054.78 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 615,977,964.23 | 615,977,964.23 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 298,287,964.83 | 321,594,132.82 |
| 预收款项 | | 121,652,643.73 | 94,970,563.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 207,561,922.24 | 183,299,749.88 |
| 应交税费 | | -2,781,548.87 | -903,682.18 |
| 应付利息 | | 358,729,046.93 | 344,021,362.07 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 492,490,234.06 | 489,904,975.00 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,101,918,227.15 | 2,058,865,065.37 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 17,664,338.90 | 17,664,338.90 |
| 递延收益 | | 1,042,478.65 | 1,077,094.03 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,706,817.55 | 18,741,432.93 |
| 负债合计 | | 2,120,625,044.70 | 2,077,606,498.30 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,062,024,311.00 | 1,062,024,311.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 318,547,977.82 | 318,547,977.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 82,922,494.20 | 82,922,494.20 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -1,364,480,033.90 | -863,653,689.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 99,014,749.12 | 599,841,093.97 |
| 少数股东权益 | | -67,927,002.53 | -41,189,537.49 |
| 所有者权益合计 | | 31,087,746.59 | 558,651,556.48 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,151,712,791.29 | 2,636,258,054.78 |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：河南莲花味精股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,104,628.91 | 2,073,324.97 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 7,087,922.44 | 25,890,000.00 |
| 应收账款 | | 243,234,994.42 | 578,720,427.15 |
| 预付款项 | | 95,777,606.51 | 143,876,046.38 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 148,250,700.60 | 226,957,598.02 |
| 存货 | | 132,226,532.14 | 95,478,300.15 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 51,075,466.53 | 46,815,636.18 |
| 流动资产合计 | | 681,757,851.55 | 1,119,811,332.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 219,628,544.60 | 222,470,392.71 |
| 投资性房地产 | | 9,493,956.63 | 9,776,551.51 |
| 固定资产 | | 348,703,625.20 | 373,064,706.53 |
| 在建工程 | | 62,422,713.93 | 59,538,812.32 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 511,468,039.32 | 518,767,427.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 53,502,849.18 | 53,502,849.18 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,205,219,728.86 | 1,237,120,739.41 |
| 资产总计 | | 1,886,977,580.41 | 2,356,932,072.26 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 547,754,964.23 | 547,754,964.23 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 252,950,928.79 | 296,618,927.80 |
| 预收款项 | | 11,864,295.51 | 14,400,876.62 |
| 应付职工薪酬 | | 182,894,177.10 | 164,370,514.38 |
| 应交税费 | | -5,233,567.93 | -3,614,538.35 |
| 应付利息 | | 302,540,521.76 | 290,451,303.02 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 296,469,684.70 | 296,238,666.86 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,589,241,004.16 | 1,606,220,714.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 17,664,338.90 | 17,664,338.90 |
| 递延收益 | | 726,923.10 | 761,538.48 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,391,262.00 | 18,425,877.38 |
| 负债合计 | | 1,607,632,266.16 | 1,624,646,591.94 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,062,024,311.00 | 1,062,024,311.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|--|-------------------|------------------|
| 资本公积 | | 317,899,644.49 | 317,899,644.49 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 82,922,494.20 | 82,922,494.20 |
| 未分配利润 | | -1,183,501,135.44 | -730,560,969.37 |
| 所有者权益合计 | | 279,345,314.25 | 732,285,480.32 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,886,977,580.41 | 2,356,932,072.26 |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 880,290,780.92 | 942,022,828.30 |
| 其中：营业收入 | | 880,290,780.92 | 942,022,828.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,406,280,936.16 | 1,055,398,964.51 |
| 其中：营业成本 | | 870,772,445.09 | 901,250,853.69 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 563,234.18 | 2,209,060.95 |
| 销售费用 | | 51,559,107.31 | 67,394,729.13 |
| 管理费用 | | 78,234,249.62 | 70,723,773.71 |
| 财务费用 | | 11,993,497.75 | 13,820,547.03 |
| 资产减值损失 | | 393,158,402.21 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -528,832,003.35 | -119,143,105.59 |
| 加：营业外收入 | | 5,289,798.78 | 61,654,590.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 4,021,605.32 | 863,176.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -527,563,809.89 | -58,351,691.75 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -527,563,809.89 | -58,351,691.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -500,826,344.85 | -61,975,979.16 |
| 少数股东损益 | | -26,737,465.04 | 3,624,287.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -527,563,809.89 | -58,351,691.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -500,826,344.85 | -61,975,979.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -26,737,465.04 | 3,624,287.41 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.4716 | -0.0584 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.4716 | -0.0584 |

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

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 854,123,748.80 | 895,733,737.13 |
| 减：营业成本 | | 845,770,694.42 | 857,034,631.48 |
| 营业税金及附加 | | 523,284.59 | 1,990,449.55 |
| 销售费用 | | 24,461,325.94 | 37,943,069.94 |
| 管理费用 | | 65,921,223.15 | 56,807,018.58 |
| 财务费用 | | 12,845,430.90 | 22,115,406.69 |
| 资产减值损失 | | 355,226,685.92 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | -453,466,744.23 | -85,923,808.49 |
| 加:营业外收入 | | 4,546,016.06 | 60,200,440.32 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | | |
| 减:营业外支出 | | 4,019,437.90 | 839,107.78 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | -452,940,166.07 | -26,562,475.95 |
| 减:所得税费用 | | | |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | -452,940,166.07 | -26,562,475.95 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -452,940,166.07 | -26,562,475.95 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人:夏建统主管会计工作负责人:王书苗会计机构负责人:刘耀峰

合并现金流量表

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 1,047,323,773.28 | 1,133,840,777.21 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 2,589,667.03 | 1,225,713.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,198,063.28 | 49,209,529.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,064,111,503.59 | 1,184,276,020.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 920,967,543.96 | 1,002,744,763.48 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 95,211,241.89 | 98,826,022.65 |
| 支付的各项税费 | | 3,514,178.52 | 12,121,362.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 51,708,853.34 | 59,924,336.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,071,401,817.71 | 1,173,616,485.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,290,314.12 | 10,659,535.27 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,569,761.76 | 20,213,950.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,569,761.76 | 20,213,950.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,648,884.60 | 5,219,745.38 |
| 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 | | 3,648,884.60 | 5,219,745.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,079,122.84 | 14,994,204.62 |
| 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 | | 30,000,000.00 | 710,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,000,000.00 | 710,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,350,973.61 | 7,976,056.90 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 33,350,973.61 | 7,976,056.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,350,973.61 | -7,266,056.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,019.23 | -9,336.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,724,429.80 | 18,378,346.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 36,243,176.03 | 39,908,973.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 23,518,746.23 | 58,287,320.00 |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 939,484,183.93 | 1,098,901,997.75 |
| 收到的税费返还 | | 2,186,660.09 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,183,894.11 | 25,332,127.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 943,854,738.13 | 1,124,234,124.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 836,501,338.51 | 1,021,391,449.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 77,064,282.73 | 78,298,296.30 |
| 支付的各项税费 | | 2,160,869.19 | 8,805,093.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,613,838.31 | 27,745,387.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 941,340,328.74 | 1,136,240,226.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,514,409.39 | -12,006,101.65 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,219,761.76 | 20,213,150.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,219,761.76 | 20,213,150.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,298,347.98 | 5,177,674.59 |
| 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 | | 1,298,347.98 | 5,177,674.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -78,586.22 | 15,035,475.41 |
| 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 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 400,500.00 | 4,640,590.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 400,500.00 | 4,640,590.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -400,500.00 | -4,640,590.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,019.23 | -9,336.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,031,303.94 | -1,620,552.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,699,044.48 | 2,830,664.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,730,348.42 | 1,210,112.27 |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 318,547,977.82 | | | | 82,922,494.20 | | -863,653,689.05 | -41,189,537.49 | 558,651,556.48 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 318,547,977.82 | | | | 82,922,494.20 | | -863,653,689.05 | -41,189,537.49 | 558,651,556.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -500,826,344.85 | -26,737,465.04 | -527,563,809.89 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -500,826,344.85 | -26,737,465.04 | -527,563,809.89 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-------------------|----------------|---------------|
| 分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 318,547,977.82 | | | 82,922,494.20 | | -1,364,480,033.90 | -67,927,002.53 | 31,087,746.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 319,455,644.49 | | | | 82,922,494.20 | | -880,615,065.28 | -29,865,941.16 | 553,921,443.25 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 319,455,644.49 | | | | 82,922,494.20 | | -880,615,065.28 | -29,865,941.16 | 553,921,443.25 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -61,975,979.16 | 3,624,287.41 | -58,351,691.75 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -61,975,979.16 | 3,624,287.41 | -58,351,691.75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|----------------|--|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | 319,455,644.49 | | | 82,922,494.20 | | -942,591,044.44 | -26,241,653.75 | 495,569,751.50 | |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 317,899,644.49 | | | | 82,922,494.20 | -730,560,969.37 | 732,285,480.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 317,899,644.49 | | | | 82,922,494.20 | -730,560,969.37 | 732,285,480.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -452,940,166.07 | -452,940,166.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -452,940,166.07 | -452,940,166.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-------------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 317,899,644.49 | | | 82,922,494.20 | -1,183,501,135.44 | 279,345,314.25 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 317,899,644.49 | | | | 82,922,494.20 | -690,051,777.83 | 772,794,671.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,062,024,311.00 | | | | 317,899,644.49 | | | | 82,922,494.20 | -690,051,777.83 | 772,794,671.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -26,562,475.95 | -26,562,475.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -26,562,475.95 | -26,562,475.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,062,024,311.00 | | | 317,899,644.49 | | | | 82,922,494.20 | -716,614,253.78 | 746,232,195.91 |

法定代表人：夏建统主管会计工作负责人：王书苗会计机构负责人：刘耀峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

1. 公司历史沿革

A、公司设立情况

河南莲花味精股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河南省人民政府豫股批字[1998]19号文批准，由河南省莲花味精集团有限公司（以下简称“莲花集团”）独家发起，以其所属的全部与味精生产有关的经营性净资产 30,427.08 万元作为出资，按 65.73%的比例折为 20,000 万股国家股，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1998]156号文核准，向社会公开募集股份而设立的股份有限公司。于 1998 年 6 月 15 日向社会首次公开发行人民币普通股 9,000 万股，另向本公司职工配售 1,000 万股。公司成立日期为 1998 年 7 月 2 日，注册资本人民币 30,000 万元。1998 年 8 月 25 日，公司发行的社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。

公司设立时的股本结构为：

| 股东名称 | 股数（股） | 占总股本比例（%） | 股份性质 |
|-----------|--------------------|---------------|-------|
| 莲花集团 | 200,000,000 | 66.67 | 国有法人股 |
| 内部职工 | 10,000,000 | 3.33 | 内部职工股 |
| 社会公众股 | 90,000,000 | 30.00 | 社会公众股 |
| 合计 | 300,000,000 | 100.00 | |

B、公司设立后历次股本变动情况

1999 年 3 月，公司内部职工股上市流通。

1999 年 9 月，经临时股东大会批准，公司实施 1999 年度中期利润分配和资本公积金转增股本方案：每 10 股转增 8 股送红股 2 股。本次分配后公司总股本为 60,000 万股。

2001 年 2 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]217号文核准，本公司向社会公开增发人民币普通股 8,000 万股在上海证券交易所挂牌上市。增发上市后公司总股本为 68,000 万股。

2002 年 7 月，经公司 2001 年度股东大会批准，公司实施 2001 年利润分配和资本公积金转增股本方案：每 10 股转增 3 股。本次分配后公司总股本为 88,400 万股。

2004 年 12 月，因欠款纠纷，焦作市中级人民法院、山西忻州市中级人民法院、湖北广水市中级人民法院分别冻结公司国家股 5,500,000 股、19,416,490 股、523,000 股并拍卖给北京祥恒科技有限公司。

2005 年 4 月 12 日，因欠款纠纷，山西忻州市中级人民法院再次冻结公司国家股 3,572,638 股，并拍卖给北京祥恒科技有限公司。

2006 年 3 月 7 日莲花集团与河南省农业综合开发公司（以下简称“农开公司”）签订《股份转让协议》并于 2006 年 6 月 2 日签订《补充协议》，莲花集团向农开公司转让其持有的公司股份 5,687,872 股，并于当月完成过户。

根据公司2006年第二次临时股东大会决议，公司以截止2006年6月30日总股本884,000,000股为基数，将截止2006年6月30日经审计的公司资本公积中的442,000,000元按每10股转增5股的比例转增442,000,000股，每股面值1.00元；转增后公司股本为1,326,000,000股。

经河南省人民政府《河南省人民政府关于调整河南莲花味精股份有限公司股权分置改革方案有关问题的批复》（豫政文[2006]207号文）及经中国证监会《关于同意河南莲花味精股份有限公司注销以股抵债股份的批复》（证监公司字[2006]228号文）批准；根据公司与莲花集团于2006年9月签订的《以转增权抵债和以股抵债协议》及双方于2006年11月签订《以股抵债补充协议》的规定，莲花集团以其持有的公司股份263,975,689股用于抵偿其对公司债务，双方协议抵债股份价格为每股1.54元，抵债总额为人民币406,522,561.06元。以股抵债减少了公司股本263,975,689股，减资后公司股本为1,062,024,311股。

根据2006年9月8日莲花集团与中国长城资产管理公司郑州办事处（以下简称“长城公司”）签订的《股份转让协议》及《债权债务和解协议》，莲花集团向长城公司转让其持有的公司股份72,870,000股；根据上述协议，莲花集团于2006年11月20日向长城公司转让了其持有的公司股份72,870,000股。

根据2006年3月份莲花集团与项城市天安科技有限公司（以下简称“天安科技”）签订的《股份转让协议》莲花集团于2006年11月20日向天安科技转让了其持有的公司股份78,260,870股；根据莲花集团与农开公司签订的《股份转让协议》及《补充协议》，莲花集团于2006年11月20日又向农开公司转让了其持有的公司股份65,381,226股。

2007年1月24日，公司股权分置改革方案经河南省人民政府以《河南省人民政府关于河南莲花味精股份有限公司股权分置改革方案批复》（豫政文[2007]22号文）批准，并于2007年1月29日经公司股权分置改革相关股东会议表决通过。根据批准及通过的股权分置方案，公司全体非流通股股东以其持有的部分股份作为向流通股股东支付对价的安排，以换取非流通股股份的上市流通权。全体非流通股股东向流通股股东做出的对价安排股份为136,500,000股，根据股权登记日（2007年2月14日）在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的流通股股东持股数，按每10股获增2.5股的比例自动记入账户，每位流通股股东按对价股票比例计算后不足一股的余额，按照登记结算机构规定的零股处理方法处理。

2008年6月3日，公司第一次安排有限售条件的流通股138,209,054股上市流通，其中安排河南省农业综合开发公司持有股份上市流通53,101,200股；中国长城资产管理公司持有股份上市流通53,101,200股；北京祥恒科技有限公司持有股份上市流通32,006,654股。

2009年6月12日，因债务纠纷，景德镇市中级人民法院冻结莲花集团持有的本公司225万股限售流通股并拍卖给深圳世纪元丰投资有限公司。

2009年12月1日，因债务纠纷，北京市第二中级人民法院冻结莲花集团持有的公司限售股1750万股并拍卖给自然人李强。

2009年12月，因公司股东莲花集团与农开公司债务纠纷，莲花集团以所持有的公司股份5400万股限售流通股抵偿给农开公司，并于2009年12月11日完成过户。此次股权转让完成后，农开公司持有本公司12,643.48万股限售流通股，占公司总股本的11.90%，成为本公司第一大股东。

2010年8月3日，公司第二次安排有限售条件的流通股97,162,600股上市流通，其中安排河南省农业综合开发公司持有股份上市流通53,101,200股；中国长城资产管理公司持有股份上市流通18,311,400股；李强持有股份上市流通17,500,000股；中国东方资产管理公司持有股份上市流通6,000,000股；深圳世纪元丰投资有限公司持有股份上市流通2,250,000股。

2011年5月19日，公司第三次安排有限售条件的流通股20,232,373股上市流通，其中安排河南省农业综合开发公司持有股份上市流通20,232,373股。

2012年10月24日，因公司股东莲花集团与中原信托投资有限公司债务纠纷，莲花集团以持有的公司股份434万股抵偿给中原信托投资有限公司，并于2012年10月29日完成过户。

2013年3月8日，因莲花集团与天安科技债务纠纷，莲花集团以其持有的本公司41,319,414股抵偿给天安科技，并与2013年3月29日完成过户。截止2013年12月31日，莲花集团不再持有公司股份。

2013年6月25日，公司第四次安排有限售条件的流通股45,659,414股上市流通，其中安排天安科技持有股份上市流通41,319,414股，安排中原信托投资有限公司持有股份上市流通4,340,000股。

2013年12月27日，公司第五次安排有限售条件的流通股78,260,870股上市流通，其中安排天安科技持有股份上市流通78,260,870股。

2014年10月29日，浙江睿康投资有限公司（以下称“睿康投资”）与天安科技签订《股权转让协议》，天安科技通过协议转让的方式向睿康投资转让其持有的公司110,000,000股股份，占公司总股本的10.36%，上述股权转让已于2014年12月16日完成过户手续，睿康投资为公司第二大股东。睿康投资股东为夏建统和中农高科（北京）科技产业投资管理有限公司，其中夏建统持有睿康投资80%的股权，中农高科（北京）科技产业投资管理有限公司持有睿康投资20%的股权。

2014年12月18日，睿康投资与上海颢曦投资有限公司、天安科技签署了《一致行动协议》，睿康投资及其一致行动人共持有本公司126,580,346股，占本公司总股本的11.92%，成为公司第一大股东，夏建统成为本公司实际控制人。

截止2015年6月30日，公司股本结构为：

| 股东名称 | 股数（股） | 占总股本比例（%） | 股份性质 |
|-------------|----------------|-----------|----------|
| 浙江睿康投资有限公司 | 110,000,000.00 | 10.36 | 境内非国有法人股 |
| 河南省农业综合开发公司 | 76,434,773.00 | 7.20 | 国有法人股 |
| 李继梅 | 9,854,222.00 | 0.93 | 境内自然人股 |
| 项城市天安科技有限公司 | 9,580,284.00 | 0.90 | 社会法人股 |

| 股东名称 | 股数(股) | 占总股本比例(%) | 股份性质 |
|--------------------------|-------------------------|------------|----------|
| 杨怀旭 | 9,000,000.00 | 0.85 | 境内自然人股 |
| 张晓峰 | 7,659,555.00 | 0.72 | 境内自然人股 |
| 华润深国投信托有限公司 - 锦鑫 2 号资金信托 | 7,259,472.00 | 0.68 | 境内非国有法人股 |
| 上海颢曦投资有限公司 | 7,000,062.00 | 0.66 | 境内非国有法人股 |
| 中国东方资产管理公司 | 6,000,000.00 | 0.56 | 国有法人股 |
| 其他社会公众股 | 819,235,943.00 | 77.14 | 社会公众股 |
| 合计 | 1,062,024,311.00 | 100 | |

本公司建立了规范的法人治理机构，成立了监察部、风险管理部、销售部、国际业务部、市场部、质检部、生产部、审计部、证券部、财务部、办公室、人事部、发展计划部、法务部、采购部、安全部、技术部、环保部、基建部、项目部、驻外办、保卫部等职能部门。

2. 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：河南省项城市莲花大道 18 号

公司组织形式：股份有限公司

公司法人营业执照注册号：410000100022121

公司注册资本：1,062,024,311.00 元

公司法定代表人：夏建统

3. 所处行业

本公司属于食品制造业。

4. 经营范围

本公司经营范围：味精、鸡精、酱油、醋、谷氨酸钠、谷氨酸等氨基酸、葡萄糖、方糖、面粉、谷朊粉、淀粉、素食、其他粮食加工品（谷物粉类制成品）生产、销售、相关副产品的生产销售；饲料、肥料、土壤调理剂的生产、销售（凭证）；环保产品的生产、销售及普通货运（限分支机构经营）；生物工程的科研（国家专项规定的除外）；仓储（除可燃物资）；设备租赁；进出口业务（国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外）；调味料（凭食品卫生许可证经营）。

5. 主要产品或提供的劳务

本公司主要产品：味精、鸡精、面粉、谷朊粉等。

2. 合并财务报表范围

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|------------------------|-------|---------|----------|
| 河南莲花食贸有限公司（以下简称“莲花食贸”） | 控股子公司 | 41.67 | 41.67 |

| | | | |
|---------------------------------|-------|--------|--------|
| 河南省项城佳能纯净水有限公司 (以下简称“纯净水公司”) | 全资子公司 | 100.00 | 100.00 |
| 河南莲花国际物流有限公司(以 下简称“物流公司”) | 控股子公司 | 49.00 | 49.00 |
| 河南省项城佳能热电有限责任公 司(以下简称“佳能热电”) | 全资子公司 | 100.00 | 100.00 |
| 河南莲花面粉有限公司(以下简 称“面粉公司”) | 全资子公司 | 100.00 | 100.00 |

2. 合并范围发生变更的说明

本公司合并范围与上期相同。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

1 至 12 月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比

例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2) 共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或资本公积。

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额 500 万元 (含) 以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额,确认减值损失,计提坏账准备。未发生减值的,按账龄组合计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|--|---------------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法) | |
| 账龄组合 | 按账龄分析法 (可以单独进行减值测试) 计算确定减值损失, 计提坏账准备。 |
| 内部往来组合 | 内部往来组合不计提坏账准备。 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 其中: 1 年以内分项, 可添加行 | | |
| | | |
| 1-2 年 | 7 | 7 |
| 2-3 年 | 10 | 10 |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| | | |
| | | |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据证明某项应收款项的可收回情况的, 单项计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的 |

| |
|-------------------|
| 金额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
|-------------------|

12. 存货

(1) 存货分类依据

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的取得采用实际成本计价，存货的发出采用加权平均法计算。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 存货盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法进行摊销。

(5) 存货可变现净值的确定依据

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。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(6) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，企业按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

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

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

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

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

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(3) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派

有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

15. 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

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用固定资产核算办法，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用无形资产核算办法。

16. 固定资产

(1). 确认条件

指除了满足固定资产的标准外，还必须同时满足下列条件，才能确认为固定资产：

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

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20-35 | 3.00% | 2.77-4.85% |
| 通用设备 | 直线法 | 10-15 | 3.00% | 6.46-9.70% |
| 专用设备 | 直线法 | 13-18 | 3.00% | 5.38-7.46% |
| 运输工具 | 直线法 | 5-10 | 3.00% | 9.70-19.40% |
| 其他设备 | 直线法 | 5-10 | 3.00% | 9.70-19.40% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

17. 在建工程

(1) 在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价；在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该在建工程成本。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定

转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

18. 借款费用

(1) 借款费用概念

借款费用是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

(2) 借款费用资本化的条件

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 资本化金额的确定

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，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，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(4) 暂停资本化

若固定资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

(5) 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司无形资产包括土地使用权和专有技术。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(1) 公司内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

(2) 公司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从技术上讲，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，应当证明其有用性；

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。

22. 长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工福利，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

25. 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

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

本公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定。

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，相应增加资本公积。

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，按照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和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，则进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 收入确认原则

①销售商品收入

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

②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

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

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

③让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售味精、鸡精等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，在购货方收到货物、验收之后，根据购货方开出的验收单、发票等收款凭证确认销售收入的实现。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单、发票等收款凭证确认销售收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①判断依据

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

②会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①判断依据

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

②会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 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

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|-------------------|-------------------|---------|---------------------|
| 应收款项账龄划分及坏账准备计提比例 | 2015年第六届董事会第十七次决议 | 2015年 | |
| | | | |

其他说明

根据公司2015年第六届董事会第十七次决议，本公司应收款项账龄划分及坏账准备计提比例做出调整，具体调整如下：

3、调整前

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|--|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 7 | 7 |
| 2-3年 | 10 | 10 |
| 3年以上 | 35 | 35 |
| 计提坏账准备的说明 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。 | |

4、调整后：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 7 | 7 |
| 2-3年 | 10 | 10 |

| | | |
|-----------|--|-----|
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |
| 计提坏账准备的说明 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。 | |

根据《企业会计准则 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对上述会计估计变更采用未来适用法，不需要对以前年度进行追溯调整。受影响的报表项目和金额情况如下：

| 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|------------|-----------------|
| 资产负债表期末数 | |
| 应收账款 | -266,497,636.06 |
| 其他应收款 | -126,660,766.15 |
| 未分配利润 | -393,158,402.21 |
| 利润表本期数 | |
| 资产减值损失 | 393,158,402.21 |
| 利润总额 | -393,158,402.21 |

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------|-------------------------|
| 增值税 | 产品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额 | 基本税率 17%；饲料、热力、面粉税率 13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 劳务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

依据财政部、国家税务总局《关于有机肥产品免征增值税的通知》[财税（2008）56号]文，本公司销售的复合肥产品免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》相关规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁

止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。经河南省发展和改革委员会颁发综证字 ZQRD-07 第 183 号〈河南省资源综合利用认定证书〉认定，本公司利用味精生产尾液生产的有机无机复混肥产品，为国家鼓励的资源综合利用。依据上述规定，经向项城市地方税务局备案，自 2009 年 1 月 1 日起，公司所生产和销售复混肥取得的收入，享受减按 90% 计征所得税的优惠政策。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 3,085,631.37 | 1,179,652.59 |
| 银行存款 | 20,807,395.35 | 35,063,523.44 |
| 其他货币资金 | 45,000,000.00 | 45,374,280.49 |
| 合计 | 68,893,026.72 | 81,617,456.52 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

货币资金期末余额中，有 5 个账户 374,280.49 元银行存款因本公司诉讼纠纷被法院冻结，其他货币资金 45,000,000.00 元为信用证保证金，期限为六个月，上述受限资金已在现金流量表现金及现金等价物中扣除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 7,478,678.44 | 28,975,024.52 |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 7,478,678.44 | 28,975,024.52 |

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 16,439,871.98 | 1.94 | 16,439,871.98 | | | 16,439,871.98 | 1.89 | 16,439,871.98 | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 781,919,608.17 | 92.14 | 473,003,257.12 | | 308,916,351.05 | 804,928,999.18 | 92.34 | 206,505,621.06 | | 598,423,378.12 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 50,303,754.02 | 5.92 | 50,303,754.02 | | | 50,303,754.02 | 5.77 | 50,303,754.02 | | |
| 合计 | 848,663,234.17 | / | 539,746,883.12 | / | 308,916,351.05 | 871,672,625.18 | / | 273,249,924.06 | / | 598,423,378.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|--------|---------------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 项城科茂谷朮粉有限公司 | 10,675,893.72 | 10,675,893.72 | 100.00 | 账龄3年以上、已无业务往来、多次催收无果的款项，预计收回困难。 |
| 甘肃省兰州市李连臣 | 5,763,978.26 | 5,763,978.26 | 100.00 | 账龄3年以上、已无业务往来、无法联系的款项，预计收回困难。 |
| 合计 | 16,439,871.98 | 16,439,871.98 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|----------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 149,615,851.84 | 7,480,792.59 | 19.13 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 149,615,851.84 | 7,480,792.59 | 19.13 |
| 1 至 2 年 | 39,429,086.02 | 2,760,036.02 | 5.04 |
| 2 至 3 年 | 31,042,087.32 | 3,104,208.73 | 3.97 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 189,843,588.69 | 94,921,794.35 | 24.28 |
| 4 至 5 年 | 36,262,844.34 | 29,010,275.47 | 4.64 |
| 5 年以上 | 335,726,149.96 | 335,726,149.96 | 42.94 |
| 合计 | 781,919,608.17 | 473,003,257.12 | 100 |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 河南莲花生态农业有限公司 | 非关联方 | 25,605,233.94 | 1 年以内 | 3.02 |
| 福建省福州富成味精食品有限公司 | 非关联方 | 11,063,325.38 | 3 年以上 | 1.30 |
| 昆明市官渡区苏明辉干菜经营部 | 非关联方 | 10,010,183.96 | 2 年以内 | 1.18 |
| 项城科茂谷朮粉有限公司 | 非关联方 | 10,675,893.72 | 3 年以上 | 1.26 |

| | | | | |
|------------|------|----------------------|------|-------------|
| 杭州利清副食品经营部 | 非关联方 | 9,476,821.13 | 1年以上 | 1.12 |
| 合计 | | 66,831,458.13 | | 7.88 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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 | 140,029,732.77 | 75.91 | 189,234,198.00 | 80.98 |
| 1至2年 | 25,133,855.12 | 13.63 | 25,133,855.12 | 10.75 |
| 2至3年 | 4,011,126.19 | 2.17 | 4,011,126.19 | 1.72 |
| 3年以上 | 15,297,485.36 | 8.29 | 15,297,485.36 | 6.55 |
| 合计 | 184,472,199.44 | 100 | 233,676,664.67 | 100 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|----------------|--------|-----------------------|------|-------|
| 河南莲花天安食业有限公司 | 关联方 | 48,125,535.81 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 廊坊梅花生物科技有限公司 | 非关联方 | 18,329,403.11 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 河南黄淮包装有限公司 | 非关联方 | 17,757,349.70 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 宁夏伊品生物科技股份有限公司 | 非关联方 | 9,165,851.04 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 上海昌聚实业有限公司 | 非关联方 | 8,141,597.75 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | | 101,519,737.41 | | |

其他说明

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,389,713.48 | 11.54 | 49,389,713.48 | | 49,389,713.48 | 11.96 | 49,389,713.48 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|-------|----------------|---|----------------|----------------|-------|----------------|---|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 335,091,211.35 | 78.27 | 220,386,225.97 | | 114,704,985.38 | 319,962,773.47 | 77.48 | 93,725,459.82 | | 226,237,313.65 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 43,618,572.43 | 10.19 | 43,618,572.43 | | | 43,618,572.43 | 10.56 | 43,618,572.43 | | |
| 合计 | 428,099,497.26 | / | 313,394,511.88 | / | 114,704,985.38 | 412,971,059.38 | / | 186,733,745.73 | / | 226,237,313.65 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|--|------|
| | 期末余额 |
|--|------|

| 其他应收款 (按单位) | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------------|---------------|---------------|--------|-------------------------------------|
| 河南润丰化工有限公司 | 35,082,467.01 | 35,082,467.01 | 100.00 | 企业破产清算, 预计收回困难 |
| 莲花生物工程有 限公司 | 8,333,922.92 | 8,333,922.92 | 100.00 | 账龄 3 年以上、多 次催收无果的款 项, 预计收回困难。 |
| 河南莲花金水饲料 有限公司 | 5,973,323.55 | 5,973,323.55 | 100.00 | 账龄 3 年以上、多 次催收无果的款 项, 预计收回困难。 |
| 合计 | 49,389,713.48 | 49,389,713.48 | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|----------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内 | 45,847,380.36 | 2,292,369.02 | 13.68 |
| 1 年以内小计 | 45,847,380.36 | 2,292,369.02 | 13.68 |
| 1 至 2 年 | 16,220,394.03 | 1,135,427.58 | 4.84 |
| 2 至 3 年 | 12,966,403.65 | 1,296,640.37 | 3.87 |
| 3 至 4 年 | 86,218,341.16 | 43,109,170.58 | 25.73 |
| 4 至 5 年 | 6,430,368.63 | 5,144,294.90 | 1.92 |
| 5 年以上 | 167,408,323.52 | 167,408,323.52 | 49.96 |
| 合计 | 335,091,211.35 | 220,386,225.97 | 100 |

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额_____元; 本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 河南润丰化工有限公司 | | 35,082,467.01 | 5年以上 | 8.19 | |
| 河南黄淮包装有限公司 | | 31,013,055.57 | 5年以上 | 7.24 | |
| 河南莲花糖业有限公司 | | 19,701,840.76 | 1年以内 | 4.60 | |
| 河南莲花天安食业有限公司 | | 14,886,477.52 | 1年以内 | 3.48 | |
| 河南省项城市金属结构厂 | | 10,222,404.14 | 1年以内 | 2.39 | |
| 合计 | / | 110,906,245.00 | / | 25.90 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 49,716,738.66 | | 49,716,738.66 | 49,538,501.76 | | 49,538,501.76 |
| 在产品 | 61,975,383.92 | | 61,975,383.92 | 34,222,813.75 | | 34,222,813.75 |
| 库存商品 | 64,601,562.72 | 1,757,278.37 | 62,844,284.35 | 57,079,713.92 | 1,757,278.37 | 55,322,435.55 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 包装物 | 5,598,759.13 | | 5,598,759.13 | 8,152,273.07 | | 8,152,273.07 |
| 合计 | 181,892,444.43 | 1,757,278.37 | 180,135,166.06 | 148,993,302.50 | 1,757,278.37 | 147,236,024.13 |

(2). 存货跌价准备

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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,757,278.37 | | | | | 1,757,278.37 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 1,757,278 | | | | | 1,757,278 |

| | | | | | | |
|--|-----|--|--|--|--|-----|
| | .37 | | | | | .37 |
|--|-----|--|--|--|--|-----|

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣的进项税 | 5,104,778.15 | 858,685.08 |
| 预缴企业所得税 | 45,970,688.38 | 46,261,747.03 |
| 合计 | 51,075,466.53 | 47,120,432.11 |

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 | 减值 |
|----|----|--------|----|----|
| | | | | |

| 资单位 | 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 | 余额 | 准备期末余额 |
|--------|----------------|------|------|-------------|---------------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天安食业 | 29,911,520.56 | | | | -2,215,863.20 | | | | | 27,695,657.36 | 12,438,050.05 |
| 莲花糖业 | 79,005,873.92 | | | | -625,984.91 | | | | | 78,379,889.01 | |
| 小计 | 108,917,394.48 | | | | -2,841,848.11 | | | | | 106,075,546.37 | 12,438,050.05 |
| 合计 | 108,917,394.48 | | | | -2,841,848.11 | | | | | 106,075,546.37 | 12,438,050.05 |

其他说明

18、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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 | 17,543,801.26 | | | 17,543,801.26 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | |
|-------------|---------------|--|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| | | | |
| 4. 期末余额 | 17,543,801.26 | | 17,543,801.26 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 7,767,249.75 | | 7,767,249.75 |
| 2. 本期增加金额 | 282,594.88 | | 282,594.88 |
| (1) 计提或摊销 | 282,594.88 | | 282,594.88 |
| | | | |
| | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| | | | |
| 4. 期末余额 | 8,049,844.63 | | 8,049,844.63 |
| 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 | 9,493,956.63 | | 9,493,956.63 |
| 2. 期初账面价值 | 9,776,551.51 | | 9,776,551.51 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 通用工具 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|-----------|--------|------|------|------|----|----|
| 一、 账面原 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 值: | | | | | | |
| 1 期 初 余 额 | 532,185,632.04 | 1,338,480,029.75 | 130,808,211.59 | 4,226,777.89 | 10,699,459.58 | 2,016,400,110.85 |
| 2 本 期 增 加 金 额 | | 6,841,159.26 | 568,376.06 | | 21,200.00 | 7,430,735.32 |
| 1) 购置 | | 6,841,159.26 | 568,376.06 | | 21,200.00 | 7,430,735.32 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 本 期 减 少 金 额 | 263,010.43 | 26,967,490.33 | 4,723,351.82 | | | 31,953,852.58 |
| 1) 处置或报废 | 263,010.43 | 26,967,490.33 | 4,723,351.82 | | | 31,953,852.58 |
| | | | | | | |
| 4 期 末 余 额 | 531,922,621.61 | 1,318,353,698.68 | 126,653,235.83 | 4,226,777.89 | 10,720,659.58 | 1,991,876,993.59 |
| 二、 累 计 折 旧 | | | | | | |
| 1 期 初 余 额 | 225,496,828.35 | 1,140,119,840.73 | 115,809,997.27 | 3,328,859.91 | 9,341,219.53 | 1,494,096,745.79 |
| 2 本 期 增 加 金 额 | 8,660,612.30 | 20,768,267.09 | 1,672,039.87 | 158,645.60 | 270,564.64 | 31,530,129.50 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 1) 计提 | 8,660,612.30 | 20,768,267.09 | 1,672,039.87 | 158,645.60 | 270,564.64 | 31,530,129.50 |
| | | | | | | |
| 3 . 本期减少金额 | 99,868.50 | 21,629,057.70 | 4,575,270.67 | | | 26,304,196.87 |
| 1) 处置或报废 | 99,868.50 | 21,629,057.70 | 4,575,270.67 | | | 26,304,196.87 |
| | | | | | | |
| 4 . 期末余额 | 234,057,572.15 | 1,139,259,050.12 | 112,906,766.47 | 3,487,505.51 | 9,611,784.17 | 1,499,322,678.42 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1 . 期初余额 | | 4,219,359.31 | 39,311.08 | | | 4,258,670.39 |
| 2 . 本期增加金额 | | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3 . 本期减少金额 | | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4 . 期末余额 | | 4,219,359.31 | 39,311.08 | | | 4,258,670.39 |
| 四、账面 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------|------------------|-----------------------|
| 价值 | | | | | | |
| 1 · 期末 账面 价值 | 297,865,049. 46 | 174,875,289.25 | 13,707,158.2 8 | 739,272.38 | 1,108,875.4 1 | 488,295,644.78 |
| 2 · 期 初账 面价 值 | 306,688,803. 69 | 194,140,829.71 | 14,958,903.2 4 | 897,917.98 | 1,358,240.0 5 | 518,044,694.67 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 17,543,801.26 |
| 专用设备 | 23,701,276.76 |
| 通用设备 | 85,686.00 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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 |
| 2.5万吨复合调味品生产线 | 5,080,842.54 | | 5,080,842.54 | 3,456,419.13 | | 3,456,419.13 |
| 味精生产设备升级改造 | 56,370,863.52 | | 56,370,863.52 | 55,970,704.82 | | 55,970,704.82 |
| 复合肥二厂大气治理 | 147,198.56 | | 147,198.56 | 64,518.56 | | 64,518.56 |
| 莲藕酱项目 | 906,489.31 | | 906,489.31 | 47,169.81 | | 47,169.81 |
| 烤麸生产线 | 383,899.37 | | 383,899.37 | | | |
| 合计 | 62,889,293.30 | | 62,889,293.30 | 59,538,812.32 | | 59,538,812.32 |

(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 |
|---------------|-------------|---------------|--------------|------------|----------|------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 2.5万吨复合调味品生产线 | 4,500 万元 | 3,456,419.13 | 1,624,423.41 | | | | 11.29 | 11.29 | | | | 自筹 |
| 味精生产设备升级改造 | 7,832.19 万元 | 55,970,704.82 | 400,158.70 | | | | 71.97 | 71.97 | | | | 自筹 |
| 复合肥二厂大气治理 | 600 万元 | 64,518.56 | 82,680.00 | | | | 2.45 | 2.45 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------------|--------------|--|--|--|-------|-------|--|--|---|----|
| 莲藕酱项目 | 290 万元 | 47,169.81 | 859,319.50 | | | | 31.25 | 31.25 | | | | 自筹 |
| 高方筛技改 | 60 万元 | | 383,899.37 | | | | 63.98 | 63.98 | | | | 自筹 |
| 合计 | 132,821,900.00 | 59,538,812.32 | 3,350,480.98 | | | | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、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 |
|------|------------|------|
| 工程物资 | 312,596.35 | |
| 合计 | 312,596.35 | |

其他说明:

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|
| 一、账面原值 | | | | |

| | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|--|--|-----------------------|
| 1. 期初余额 | 697,476,988.82 | 2,953,076.95 | | | 700,430,065.77 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研 发 | | | | | |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 697,476,988.82 | 2,953,076.95 | | | 700,430,065.77 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 150,795,425.33 | 2,706,294.87 | | | 153,501,720.20 |
| 2. 本期增加 金额 | 7,609,120.14 | 115,307.70 | | | 7,724,427.84 |
| (1) 计提 | 7,609,120.14 | 115,307.70 | | | 7,724,427.84 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 158,404,545.47 | 2,821,602.57 | | | 161,226,148.04 |
| 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 | 539,072,443.35 | 131,474.38 | | | 539,203,917.73 |
| 2. 期初账面 价值 | 546,681,563.49 | 246,782.08 | | | 546,928,345.57 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | | | | | |

其他说明:

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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 | 325,196,975.20 | 325,196,975.20 |
| 可抵扣亏损 | 912,125,475.06 | 912,125,475.06 |
| | | |
| 合计 | 1,237,322,450.26 | 1,237,322,450.26 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2015 年 | 18,556,846.81 | 18,556,846.81 | |
| 2016 年 | 440,635,112.95 | 440,635,112.95 | |
| 2017 年 | 55,352,888.56 | 55,352,888.56 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2018 年 | 335,612,514.96 | 335,612,514.96 | |
| 2019 年 | 61,968,111.78 | 61,968,111.78 | |
| 合计 | 912,125,475.06 | 912,125,475.06 | / |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 187,200,000.00 | 187,200,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 354,447,717.66 | 354,447,717.66 |
| 信用借款 | 74,330,246.57 | 74,330,246.57 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 615,977,964.23 | 615,977,964.23 |

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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 |
|-------|-----------------------|----------------|
| 1 年以内 | 145,671,766.34 | 168,977,934.33 |
| 1-2 年 | 12,415,972.04 | 12,415,972.04 |
| 2-3 年 | 45,030,186.64 | 45,030,186.64 |
| 3-4 年 | | |
| 4-5 年 | | |
| 5 年以上 | 95,170,039.81 | 95,170,039.81 |
| 合计 | 298,287,964.83 | 321,594,132.82 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 河南国家粮储库 | 6,926,130.06 | 原料款 |
| 项城市国家粮食储备库 | 6,385,808.48 | 原料款 |
| 封丘县金丰粮油购销公司 | 5,249,149.71 | 原料款 |
| 辉县 0605 河南粮食储备库 | 3,984,326.70 | 原料款 |
| 辽宁黑山县新立屯粮库 | 3,647,079.94 | 原料款 |
| 合计 | 26,192,494.89 | / |

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 80,429,529.41 | 53,747,449.23 |
| 1-2 年 | 11,017,610.43 | 11,017,610.43 |
| 2-3 年 | 6,053,208.28 | 6,053,208.28 |
| 3-4 年 | 24,152,295.61 | 24,152,295.61 |
| 合计 | 121,652,643.73 | 94,970,563.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 成都金宫味业食品有限公司 | 3,453,364.30 | 货款 |
| 安徽强旺调味食品有限公司 | 3,164,569.20 | 货款 |
| 江苏省南京连万家食品有限公司 | 1,822,844.61 | 货款 |
| 成都市会友食品批发配送中心 | 1,773,261.47 | 货款 |
| 焦作市珈弘煤炭经销有限公司 | 1,609,484.37 | 货款 |
| 合计 | 11,823,523.95 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

37、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 | 27,907,258.12 | 92,392,819.18 | 94,931,983.68 | 25,368,093.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 155,392,491.76 | 34,932,381.22 | 8,131,044.36 | 182,193,828.62 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 183,299,749.88 | 127,325,200.40 | 103,063,028.04 | 207,561,922.24 |

(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 | 11,214,964.28 | 84,658,977.84 | 87,828,617.89 | 8,045,324.23 |
| 二、职工福利费 | 213,176.40 | 4,567,966.97 | 4,729,924.17 | 51,219.20 |
| 三、社会保险费 | 2,350,986.01 | 1,077,693.52 | 1,000,000.00 | 2,428,679.53 |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | 2,350,986.01 | 1,077,693.52 | 1,000,000.00 | 2,428,679.53 |
| 生育保险费 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,462,397.72 | 952,697.62 | 564,732.92 | 5,850,362.42 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 职工教育经费 | 8,665,733.71 | 1,135,483.23 | 808,708.70 | 8,992,508.24 |
| | | | | |
| 合计 | 27,907,258.12 | 92,392,819.18 | 94,931,983.68 | 25,368,093.62 |

(3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,718,067.41 | 1,426,268.02 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 409,900.00 | 324,900.00 |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 667,211.57 | 1,171,551.07 |
| 城市维护建设税 | -13,388.33 | -523,408.23 |
| 教育费附加 | -270,943.67 | -223,071.56 |
| 地方教育费附加 | -182,051.34 | -150,694.93 |
| 房产税 | -477,986.61 | 284,760.93 |
| 土地使用税 | -4,660,922.92 | -3,521,676.06 |
| 印花税 | 28,565.02 | 307,688.58 |
| 合计 | -2,781,548.87 | -903,682.18 |

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 358,729,046.93 | 344,021,362.07 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 358,729,046.93 | 344,021,362.07 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 212,995,754.81 | 210,410,495.75 |
| 1-2 年 | 94,653,415.60 | 94,653,415.60 |
| 2-3 年 | 116,779,391.00 | 116,779,391.00 |
| 3-4 年 | 68,061,672.65 | 68,061,672.65 |
| 合计 | 492,490,234.06 | 489,904,975.00 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| | | |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 短期应付债券 | | |
| | | |
| 合计 | | |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 17,664,338.90 | 17,664,338.90 | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| | | | |
| 合计 | 17,664,338.90 | 17,664,338.90 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√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 | | | | | |
| 2010年农业科技项目资金 | 761,538.48 | | 34,615.38 | 726,923.10 | |
| 烟气在线监测环保财政补贴 | 315,555.55 | | | 315,555.55 | |
| 合计 | 1,077,094.03 | | 34,615.38 | 1,042,478.65 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | / |

其他说明：
_____**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：
_____**53、股本**

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 | 1,062,024,311.00 | | | | | | 1,062,024,311.00 |

其他说明：
_____**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

55、资本公积

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) | 316,239,644.49 | | | 316,239,644.49 |
| 其他资本公积 | 2,308,333.33 | | | 2,308,333.33 |
| | | | | |
| 合计 | 318,547,977.82 | | | 318,547,977.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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 | 82,922,494.20 | | | 82,922,494.20 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 82,922,494.20 | | | 82,922,494.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -863,653,689.05 | -880,615,065.28 |
| 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 | -863,653,689.05 | -880,615,065.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -500,826,344.85 | -61,975,979.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-----------------|
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -1,364,480,033.90 | -942,591,044.44 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

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 | 878,091,342.25 | 869,046,152.43 | 941,277,932.76 | 900,352,993.84 |
| 其他业务 | 2,199,438.67 | 1,726,292.66 | 744,895.54 | 897,859.85 |
| 合计 | 880,290,780.92 | 870,772,445.09 | 942,022,828.30 | 901,250,853.69 |

62、营业税金及附加

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 | 99,000.00 | 6,250.00 |
| 城市维护建设税 | 351,477.77 | 1,284,599.41 |
| 教育费附加 | 67,653.85 | 550,926.92 |
| 资源税 | | |
| 地方教育费附加 | 45,102.56 | 367,284.62 |
| 合计 | 563,234.18 | 2,209,060.95 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 5,810,516.81 | 5,643,860.68 |
| 运费 | 12,942,192.38 | 21,404,139.17 |
| 招待费 | 2,450,195.08 | 1,994,011.56 |
| 业务提成 | 12,864,729.82 | 16,784,595.41 |
| 港杂费 | 2,242,820.30 | 1,767,304.34 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 促销费用 | 4,909,378.78 | 2,553,955.10 |
| 佣金 | 382,601.36 | 269,466.04 |
| 其他 | 9,956,672.78 | 16,977,396.83 |
| 合计 | 51,559,107.31 | 67,394,729.13 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 32,238,389.13 | 22,145,501.94 |
| 修理费 | 2,849,833.13 | 3,334,099.42 |
| 无形资产摊销 | 7,724,427.84 | 7,945,382.43 |
| 业务招待费 | 3,819,461.73 | 4,338,683.10 |
| 物料消耗 | 1,875,541.58 | 1,807,738.52 |
| 税费 | 835,508.30 | 2,596,278.47 |
| 差旅费 | 1,060,064.54 | 1,020,273.50 |
| 咨询费 | 2,233,800.32 | 2,489,661.45 |
| 职工福利费 | 2,241,748.00 | 3,289,876.00 |
| 养老保险金 | 10,049,197.84 | 10,403,844.58 |
| 其他 | 13,306,277.21 | 11,352,434.30 |
| 合计 | 78,234,249.62 | 70,723,773.71 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 22,551,297.47 | 28,017,587.56 |
| 减：利息收入 | -10,658,124.19 | -14,342,574.63 |
| 汇兑损益 | 4,019.23 | 9,336.05 |
| 银行手续费及其他 | 96,305.24 | 136,198.05 |
| 合计 | 11,993,497.75 | 13,820,547.03 |

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|-------|
| 一、坏账损失 | 393,158,402.21 | |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |

| | | |
|---------------|----------------|--|
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 393,158,402.21 | |

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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 | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |

其他说明：

69、营业外收入

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 | 638,735.14 | 6,685,310.00 | 638,735.14 |
| 其中：固定资产处置利得 | 638,735.14 | | 638,735.14 |
| 无形资产处置利得 | | 6,685,310.00 | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 4,428,615.38 | 54,600,109.70 | 4,428,615.38 |
| 罚款收入 | 132,795.00 | 52,900.00 | 132,795.00 |
| 其他 | 89,653.26 | 316,270.62 | 89,653.26 |
| 合计 | 5,289,798.78 | 61,654,590.32 | 5,289,798.78 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 味精工业废水治理及中水回用工程项目补贴资金 | 694,000.00 | | |
| 重大科技专项项目资金 | 3,000,000.00 | | |
| 省产业集聚区科技研发奖补资金 | 500,000.00 | | |
| 周口市级科技计划项目资金 | 200,000.00 | | |
| 淘汰落后产能奖励资金 | | 16,632,000.00 | |
| 节能技术改造奖励资金 | | 2,410,000.00 | |
| 莲花生态工业园项目建设资金补贴 | | 28,203,894.32 | |
| 农业产业化集群发展补助资金 | | 4,200,000.00 | |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金 | | 780,000.00 | |
| 高校毕业生见习生活补助 | | 168,000.00 | |
| 中小企业国际市场开拓项目资金 | | 34,900.00 | |
| 2013 年度工业经济发展奖励资金 | | 670,000.00 | |
| 外经贸区域发展促进资金 | | 46,700.00 | |

| | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|---|
| 7X75T/H 锅炉余热回收节能技术改造奖励资金 | | 1,420,000.00 | |
| 其他 | 34,615.38 | 34,615.38 | |
| 合计 | 4,428,615.38 | 54,600,109.70 | / |

其他说明：

70、营业外支出

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 | 3,867,493.82 | | 3,867,493.82 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,867,493.82 | | 3,867,493.82 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 60,000.00 | 50,000.00 | 60,000.00 |
| 赔偿金罚款 | | 785,897.78 | |
| 税收滞纳金 | 66,836.28 | | 66,836.28 |
| 其他 | 27,275.22 | 27,278.70 | 27,275.22 |
| 合计 | 4,021,605.32 | 863,176.48 | 4,021,605.32 |

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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 | | |
| 递延所得税费用 | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|-------|
| 利润总额 | |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |

| | |
|--------------------------------|--|
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 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 | |
| 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 | |
| | |
| | |
| 所得税费用 | |

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 9,769,447.90 | 8,554,979.29 |
| 政府补助 | 4,428,615.38 | 26,361,600.00 |
| 其他 | | 14,292,950.63 |
| 合计 | 14,198,063.28 | 49,209,529.92 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 25,752,185.11 | 39,401,477.07 |
| 管理费用 | 23,269,436.93 | 15,806,851.31 |
| 往来款项 | 2,687,231.30 | |
| 其他 | | 4,716,008.46 |
| 合计 | 51,708,853.34 | 59,924,336.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----|--|--|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

——

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

——

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

——

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

——

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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 | -527,563,809.89 | -58,351,691.75 |
| 加：资产减值准备 | 393,158,402.21 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,812,724.38 | 38,493,914.57 |
| 无形资产摊销 | 7,724,427.84 | 7,945,382.43 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | 3,228,758.68 | -6,685,310.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | 739.22 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 18,415,336.75 | 28,053,651.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 2,841,848.11 | 5,766,969.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -32,899,141.93 | 11,731,933.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 74,626,730.02 | -56,319,741.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 21,364,409.71 | 40,023,686.49 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,290,314.12 | 10,659,535.27 |
| 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 | 23,518,746.23 | 58,287,320.00 |
| 减：现金的期初余额 | 36,243,176.03 | 39,908,973.07 |
| 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 | -12,724,429.80 | 18,378,346.93 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 23,518,746.23 | 36,243,176.03 |
| 其中：库存现金 | 3,085,631.37 | 1,179,652.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,433,114.86 | 35,063,523.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 23,518,746.23 | 36,243,176.03 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 45,374,280.49 | 45,374,280.49 |

其他说明：

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

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：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------|-------|--------------|------------------|----------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 佳能热电 | 项城 | 项城市西大街 94 号 | 电力热力供应 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 面粉公司 | 项城 | 项城市莲花大道 18 号 | 专用粉、谷朊粉生产 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 莲花食贸 | 项城 | 项城市莲花大道 | 味精、饲料、肥料销售 | 41.67 | | 设立 |
| 佳能纯净水 | 项城 | 项城市西大街 | 生产销售纯净水 | 100.00 | | 设立 |
| 物流公司 | 项城 | 项城市水新路 | 国际物流代理、仓储代理、货运代理 | 49.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

① 本公司对食贸公司持股比例和享有表决权比例均为 41.67%，为莲花食贸第一大股东，但少数股东均为自然人，由于股权分散，且不参与莲花食贸财务和经营决策。故本公司对莲花食贸能够实际控制；

② 本公司对物流公司持股比例为 49.00%，为物流公司第一大股东，同时物流公司董事长、副董事长等关键管理人员由本公司委派，能够控制物流公司财务及经营决策，对物流公司能够实际控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股 | 本期归属于少数股 | 本期向少数股东宣 | 期末少数股东权 |
|-------|--------|----------|----------|---------|
|-------|--------|----------|----------|---------|

| | 比例 | 东的损益 | 告分派的股利 | 益余额 |
|------|-------|----------------|--------|----------------|
| 莲花食贸 | 58.33 | -26,622,392.92 | | -72,533,420.19 |
| 物流公司 | 51.00 | -115,072.12 | | 4,606,417.66 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 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 | 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 |
| 莲花食贸 | 295,434,048.06 | 2,341,006.67 | 297,775,054.73 | 421,866,060.78 | 421,866,060.78 | 460,920,004.85 | 2,341,006.67 | 463,261,011.52 | 541,713,629.71 | | 541,713,629.71 |
| 物流公司 | 24,049,511.50 | 82,680.00 | 24,132,191.50 | 15,100,000.00 | 15,100,000.00 | 24,357,823.10 | | 24,357,823.10 | 15,100,000.00 | | 15,100,000.00 |

| 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 |
| 莲花食贸 | 491,418,056.18 | -45,638,387.86 | 491,418,056.18 | -3,408,370.41 | 1,252,323,632.22 | -12,230,393.91 | -12,230,393.91 | -31,171,811.01 |
| 物流公司 | | -225,631.60 | -225,631.60 | -225,631.60 | | -442,176.90 | -442,176.90 | 8,957,823.10 |

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

单位:元 币种:人民币

| 合营企业 或联营企 业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法 |
|---------------------|-------|----------------|------|---------|----|-------------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天安食业 | 项城 | 项城市水新 路北段西侧 | 食品加工 | 49.00 | | 权益法 |
| 莲花糖业 | 项城 | 项城市二环 路中段 | 食品加工 | 43.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|---------------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 其中: 现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|--|----------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | 202,553,300.44 | | 206,919,046.82 | |
| 非流动资产 | 41,139,964.24 | | 41,416,660.24 | |
| 资产合计 | 243,693,264.68 | | 248,335,707.06 | |
| 流动负债 | 199,545,096.30 | | 199,857,747.55 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 199,545,096.30 | | 199,857,747.55 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 44,148,168.38 | | 48,477,959.51 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 21,632,602.50 | | 23,754,200.16 | |
| 调整事项 | -6,374,995.19 | | -6,280,729.65 | |
| --商誉 | 5,373,135.77 | | 5,467,401.31 | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -11,748,130.96 | | -11,748,130.96 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 15,257,607.31 | | 17,473,470.51 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--|----------------|--|
| 营业收入 | | | 3,806,930.64 | |
| 净利润 | -4,329,791.13 | | -18,234,626.25 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -4,329,791.13 | | -18,234,626.25 | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |
| | | | |

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

□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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自应收票据、应收账款、其他应收款。公司已制定适当的信用政策，并且不断检查和评估这些信用风险，必要时采取有效的措施规避风险。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 7.88%。

（二）流动性风险

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

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-----------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 货币资金 | 68,893,026.72 | 68,893,026.72 | 68,893,026.72 | | | |
| 应收账款 | 308,916,351.05 | 848,663,234.17 | 163,911,082.74 | 25,133,855.12 | 31,042,087.32 | 628,576,208.99 |
| 其他应收款 | 114,704,985.38 | 428,099,497.26 | 45,847,380.36 | 16,220,394.03 | 12,966,403.65 | 353,065,319.22 |
| 其他流动资产 | 51,075,466.53 | 51,075,466.53 | 51,075,466.53 | | | |
| 小计 | 543,589,829.68 | 1,396,731,224.68 | 329,726,956.35 | 41,354,249.15 | 44,008,490.97 | 981,641,528.21 |
| 短期借款 | 615,977,964.23 | 615,977,964.23 | | | | 615,977,964.23 |

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 应付账款 | 298,287,964.83 | 298,287,964.83 | 145,671,766.34 | 12,415,972.04 | 45,030,186.64 | 95,170,039.81 |
| 其他应付款 | 492,490,234.06 | 492,490,234.06 | 212,995,754.81 | 94,653,415.60 | 116,779,391.00 | 68,061,672.65 |
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | |
| 小计 | 1,416,756,163.12 | 1,416,756,163.12 | 368,667,521.15 | 107,069,387.64 | 161,809,577.64 | 779,209,676.69 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 货币资金 | 81,617,456.52 | 81,617,456.52 | 81,617,456.52 | | | |
| 应收账款 | 598,423,378.12 | 871,672,625.18 | 179,174,871.48 | 48,503,665.55 | 31,534,837.54 | 612,459,250.61 |
| 其他应收款 | 226,237,313.65 | 412,971,059.38 | 36,509,170.49 | 14,711,326.40 | 12,939,460.74 | 348811101.8 |
| 其他流动资产 | 47,120,432.11 | 47,120,432.11 | 47,120,432.11 | | | |
| 小计 | 953,398,580.40 | 1,413,381,573.19 | 344,421,930.60 | 63,214,991.95 | 44,474,298.28 | 961,270,352.41 |
| 短期借款 | 615,977,964.23 | 615,977,964.23 | | | | 615,977,964.23 |
| 应付账款 | 321,594,132.82 | 321,594,132.82 | 168,977,934.33 | 12,415,972.04 | 45,030,186.64 | 95,170,039.81 |
| 其他应付款 | 489,904,975.00 | 489,904,975.00 | 210,410,495.75 | 94,653,415.60 | 116,779,391.00 | 68,061,672.65 |
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | |
| 小计 | 1,437,477,072.05 | 1,437,477,072.05 | 389,388,430.08 | 107,069,387.64 | 161,809,577.64 | 779,209,676.69 |

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司有一定规模出口销售，出口国家多，交易币种多，外汇风险主要有如下方面：

外汇风险主要来自汇率的波动性及不可预测性，造成公司外汇资产或负债发生损失的风险；汇率的波动会造成客户购买成本波动，影响客户购买力。

(1) 截止 2015 年 6 月 30 日，本公司持有的主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 (人民币) | | | |
|-----------|----------------------|-------------|----|----------------------|
| | 美元 | 港元 | 英镑 | 合计 |
| 外币金融资产: | | | | |
| 货币资金 | 936,671.19 | 0.14 | | 936,671.33 |
| 应收账款 | 10,543,457.21 | | | 10,543,457.21 |
| 其他应收款 | | | | |
| 小计 | 11,480,128.40 | 0.14 | | 11,480,128.54 |
| 外币金融负债: | | | | |
| 短期借款 | | | | |

| 项目 | 期末余额 (人民币) | | | |
|-----------|----------------------|-------------|----|----------------------|
| | 美元 | 港元 | 英镑 | 合计 |
| 应付账款 | | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 净值 | 11,480,128.40 | 0.14 | | 11,480,128.54 |

续上表:

| 项目 | 期初余额 (人民币) | | | |
|-----------|----------------------|-------------|----|----------------------|
| | 美元 | 港元 | 英镑 | 合计 |
| 外币金融资产: | | | | |
| 货币资金 | 1,007,048.26 | 1.37 | | 1,007,049.63 |
| 应收账款 | 12,482,794.56 | | | 12,482,794.56 |
| 其他应收款 | | | | |
| 小计 | 13,489,842.82 | 1.37 | | 13,489,844.19 |
| 外币金融负债: | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 应付账款 | | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 净值 | 13,489,842.82 | 1.37 | | 13,489,844.19 |

(2) 敏感性分析:

截止 2015 年 6 月 30 日, 对于本公司美元、港元、英镑金融资产和美元、港元、英镑金融负债, 如果人民币对美元、港元、欧元、澳元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将分别减少净利润约 16,669,388.08 元、增加净利润约 16,669,388.08 元。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。目前利率处于下降趋势, 利率变动对公司不利影响风险较小。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、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

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

2、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

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

3、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是相关资产或负债的不可观察输入值。

4、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

5、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

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

7、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、其他应付款、一年内到期的非流动负债和长期借款。

8、其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----------|--------------|---------------|------------------|-------------------|
| 睿康投资 | 杭州市滨江区六和路 | 实业投资、服务、技术开发 | 50,000,000.00 | 10.36 | 10.36 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏建统

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|-------------|------|---------|--------------|----------|-----------|------------|
| 佳能热电 | 全资 | 项城市西大街 94 号 | 曹波 | 电力热力供应 | 12,000.00 万元 | 100.00 | 100.00 | 71125729-1 |
| 面粉公司 | 全资 | 项城市莲花大道 | 刘书鹏 | 专用粉、谷朥粉 | 10,000.00 万元 | 100.00 | 100.00 | 73132409-2 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------|-------|---------|------|------------------|------------|---------|----------|------------|
| | | 18号 | | 生产 | | | | |
| 莲花食贸 | 实际控制 | 项城市莲花大道 | 赵伟强 | 味精、饲料、肥料销售 | 240.00万元 | 41.67 | 41.67 | 78507504-4 |
| 纯净水公司 | 全资 | 项城市西大街 | 曹波 | 生产销售纯净水 | 100.00万元 | 100.00 | 100.00 | 58172191-3 |
| 物流公司 | 控股 | 项城市水新路 | 袁启发 | 国际物流代理、仓储代理、货运代理 | 1,000.00万元 | 49.00 | 49.00 | 39683835-1 |

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

| 被投资单位名称 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------------|------|------|----------------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 天安食业 | 项城市水新路北段西侧 | 韩运成 | 食品加工 | 257,041,499.81 | 49.00 | 49.00 | 联营 | 61440241-8 |
| 莲花糖业 | 项城市二环路中段 | 刘旸 | 食品加工 | 172,806,000.00 | 43.00 | 43.00 | 联营 | 61440787-6 |

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 |
|-----------------|-------------|
| 天安科技 | 参股股东 |
| 农开公司 | 参股股东 |
| 河南联创投资股份有限公司 | 其他 |
| 河南高科技创业投资股份有限公司 | 其他 |
| 河南农开投资担保股份有限公司 | 其他 |

| | |
|---------------------|------|
| 河南裕泰生物技术有限公司 | 其他 |
| 上海颢曦投资有限公司 | 参股股东 |
| 西藏睿康投资有限公司 | 其他 |
| 喀什睿康股权投资有限公司 | 其他 |
| 艾斯弧（杭州）建筑规划设计咨询有限公司 | 其他 |
| 扬州市数字城市技术应用工程有限公司 | 其他 |
| 杭州天夏科技集团有限公司 | 其他 |
| 无锡天图科技有限公司 | 其他 |
| 嘉兴维城科技有限公司 | 其他 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|------|--------|------------|--------------|
| 天安食业 | 材料 | 209,491.45 | 2,182,371.59 |
| 莲花糖业 | 调料等 | 3,418.80 | |

出售商品/提供劳务情况表

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 |
|------|---------|-----------|------------|
| 天安食业 | 材料 | | 522,781.54 |
| 天安食业 | 销售热力/水电 | 12,047.91 | 342,307.28 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------|-------|------------|
| 佳能热电 | 2,400,000.00 | | | 否 |
| 面粉公司 | 5,000,000.00 | | | 否 |
| 莲花食贸 | 40,000,000.00 | | | 否 |

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|-------|-------|------------|
| 佳能热电 | 120,000,000.00 | | | 否 |
| | | | | |

关联担保情况说明

(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 | | | | |
| 河南省农业综合开发公司 | 120,000,000.00 | 2012-6-18 | 2015-6-18 | 已展期 |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(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

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收帐款 | 天安食业 | 10,025,400.74 | | 16,902,739.36 | |
| 预付帐款 | 天安食业 | 48,125,535.81 | | 48,174,659.80 | |
| 预付帐款 | 莲花糖业 | | | 2,527.74 | |
| 预付帐款 | 天安科技 | 2,782,694.00 | | 2,782,694.00 | |
| 其他应收款 | 莲花糖业 | 19,701,840.76 | | 19,531,840.76 | |
| 其他应收款 | 天安食业 | 14,886,477.52 | | 7,742,347.77 | |

(2). 应付项目

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 |
|------|------|-----------|------------|
| 预收账款 | 天安食业 | 31,210.44 | 31,210.44 |
| 预收账款 | 莲花糖业 | | 768,833.63 |

| | | | |
|-------|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 莲花糖业 | 800,736.50 | 1,204,736.50 |
| 其他应付款 | 天安科技 | | 3,083,189.73 |
| 其他应付款 | 农开公司 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司 2005 年至 2006 年向上海浦东发展银行郑州分行及上海浦东发展银行郑州城东路支行借款合计 2.5 亿元，莲花集团为该借款提供担保，并以本公司持有河南省项城佳能热电有限责任公司 95%的股权、河南莲花天安食业有限公司 49%的股权、河南莲花面粉有限公司 90%的股权为该借款进行了质押。对上述借款，上海浦东发展银行郑州分行及郑州城东路支行已分别于 2007 年 12 月向河南省高级人民法院提起诉讼，要求判令本公司偿还共计 2.50 亿元贷款及相关利息，判令莲花集团承担连带还款责任，判令股权质押合同有效。河南省高级人民法院分别于 2008 年 6 月 23 日、2008 年 9 月 16 日做出了（2008）豫法民二初字第 2 号、

第 7 号民事判决书，判决本公司偿还上海浦东发展银行郑州分行及上海浦东发展银行郑州城东路支行本金及利息，并判决莲花集团在执行完我公司在河南省项城佳能热电有限责任公司、河南莲花天安食业有限公司、河南莲花面粉有限公司股权后不足的部分承担连带责任。截止 2015 年 6 月 30 日，已还 2,900.00 万元，尚欠 2.21 亿元借款及相关利息。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

河南莲花生态农业有限公司（以下简称：生态农业）与项城市农村信用合作联社 2014 年 8 月 6 日签订融资额度协议和综合授信人民币 2,000.00 万元授信合同，期限为 2 年，公司以本公司土地使用权（账面原值为 14,519,600.00 元。土地使用证号：项土国用 2003 字第 118 号，位于项城市水新南路东侧，土地面积 62121.26 平米）、房产（账面原值为 14,659,697.14 元。房产证号：项城市房权证市区字第 00010561 号、00010562 号、00010563 号）抵押给项城市农村信用合作联社，为借款人生态农业贷款人民币 2,000 万元（实际到位 1,600.00 万元）提供抵押担保。主债务履行期为 2014 年 8 月 6 日至 2016 年 8 月 6 日，抵押担保期间为债务履行期届满后两年止。

公司于 2015 年 1 月 15 日以土地使用权和房产为生态农业向中国民生银行股份有限公司郑州分行 2,700.00 万元借款提供抵押担保。主债务履行期为 2015 年 1 月 15 日至 2016 年 1 月 15 日，担保期限为债务履行期限届满后两年。

本公司期末已经背书给他方但尚未到期的票据有 607 份，金额 167,349,848.00 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□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

本公司 2014 年度营业利润-24,005.05 万元,2015 年 1-6 月份营业利润-52,256.27 万元,截止 2015 年 6 月 30 日累计亏损 135,821.07 万元;截止 2015 年 6 月 30 日流动资产低于流动负债 117,997.31 万元,以前年度借款全部逾期,目前无法通过银行等金融机构获取足够的资金支持。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况,本公司管理层制定了应对计划,包括:继续积极推动与工行、浦发银行债务谈判,以化解债务危机;加大技改和研发投入,提升公司产品竞争力和盈利能力;大股东承诺为公司提供持续的资金支持。本公司对持续经营假设是适当的,不存在重大不确定性。

8、 其他**4. 经营租赁**

本公司各类租出资产情况如下:

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面原值 | 期初账面原值 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 17,543,801.26 | 17,543,801.26 |
| 专用设备 | 23,701,276.76 | 23,701,276.76 |
| 通用设备 | 85,686.00 | 85,686.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 41,330,764.02 | 41,330,764.02 |

2011 年 9 月公司与张炎堂签订租赁协议,将公司所属玉米淀粉糖厂固定资产租赁给张炎堂使用,租赁期限自 2011 年 7 月 20 日至 2016 年 7 月 20 日,每年租金为人民币 170.00 万元。

5. 工业区搬迁,部分生产线停产

根据项城市城市规划中生产厂区搬迁计划及国家发改委下发的有关淘汰落后产能的文件,2013 年度本公司味精生产二区停产,对不可用的厂房设备进行处置,尚可使用的设备转移至产业集聚区进行技术升级改造,截止 2015 年 6 月 30 日上述升级改造均未完成。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------------|---------------|--------|---------------|----------|------|------|---------------|------|---------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 16,439,871.98 | 2.36 | 16,439,871.98 | | | | 16,439,871.98 | 2.06 | 16,439,871.98 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|----------------|---|----------------|----------------|-------|----------------|---|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 635,617,298.45 | 91.41 | 392,382,304.03 | | 243,234,994.42 | 738,471,754.15 | 92.51 | 159,751,327.00 | | 578,720,427.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 43,338,484.85 | 6.23 | 43,338,484.85 | | | 43,338,484.85 | 5.43 | 43,338,484.85 | | |
| 合计 | 695,395,655.28 | / | 452,160,660.86 | / | 243,234,994.42 | 798,250,110.98 | / | 219,529,683.83 | / | 578,720,427.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|---------------|---------------|--------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 项城科茂谷朮粉有限公司 | 10,675,893.72 | 10,675,893.72 | 100.00 | 账龄3年以上 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------|-------------------------------|
| | | | | 上、已无业务往来、多次催收无果的款项，预计收回困难。 |
| 甘肃省兰州市李连臣 | 5,763,978.26 | 5,763,978.26 | 100.00 | 账龄3年以上、已无业务往来、无法联系的款项，预计收回困难。 |
| 合计 | 16,439,871.98 | 16,439,871.98 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|----------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 1年以内 | 39,626,700.04 | 1,981,335.00 | 7.92 |
| 1年以内小计 | 39,626,700.04 | 1,981,335.00 | 7.92 |
| 1至2年 | 9,822,118.05 | 687,548.26 | 1.96 |
| 2至3年 | 1,665,736.10 | 166,573.61 | 0.33 |
| 3至4年 | 108,797,815.68 | 54,398,907.85 | 21.74 |
| 4至5年 | 26,607,891.38 | 21,286,313.10 | 5.32 |
| 5年以上 | 313,861,626.21 | 313,861,626.21 | 62.73 |
| 合计 | 500,381,887.46 | 392,382,304.03 | 100 |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 生态农业 | 非关联方 | 25,605,233.94 | 1 年以内 | 3.68 |
| 项城科茂谷朮粉有限公司 | 非关联方 | 10,675,893.72 | 5 年以上 | 1.54 |
| 天安食业 | 关联方 | 9,458,596.38 | 2 年以内 | 1.36 |
| 甘肃省张掖市农副公司 | 非关联方 | 8,195,781.35 | 5 年以上 | 1.18 |
| 河北省辛集市绵油脂厂 | 非关联方 | 6,365,768.71 | 5 年以上 | 0.92 |
| 合计 | | 60,301,274.10 | | 8.68 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 49,389,713.48 | 11.09 | 49,389,713.48 | | 49,389,713.48 | 12.30 | 49,389,713.48 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 360,442,577.44 | 80.96 | 212,191,876.84 | 148,250,700.60 | 316,553,765.97 | 78.88 | 89,596,167.95 | 226,957,598.02 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 35,381,807.45 | 7.95 | 35,381,807.45 | | | 35,381,807.45 | 8.82 | 35,381,807.45 | |
| 合计 | 445,214,098.37 | / | 296,963,397.77 | 148,250,700.60 | 401,325,286.90 | / | 174,367,688.88 | / | 226,957,598.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------|------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 莲花生物工程有限公司 | 8,333,922.92 | 8,333,922.92 | 100.00 | 预计收回困难，全额计提坏账准备。 |
| 河南润丰化工有限公司 | 35,082,467.01 | 35,082,467.01 | 100.00 | 预计收回困难，全额计提坏账准备。 |
| 河南莲花金水饲料有限公司 | 5,973,323.55 | 5,973,323.55 | 100.00 | 预计收回困难，全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 49,389,713.48 | 49,389,713.48 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|------------|----------------|----------------|-------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 36,446,847.65 | 1,822,342.38 | 11.65 |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 36,446,847.65 | 1,822,342.38 | 11.65 |
| 1 至 2 年 | 12,552,272.53 | 878,659.08 | 4.01 |
| 2 至 3 年 | 11,966,403.65 | 1,196,640.37 | 3.82 |
| 3 至 4 年 | 84,918,341.16 | 42,459,170.58 | 27.13 |
| 4 至 5 年 | 6,430,368.63 | 5,144,294.90 | 2.05 |
| 5 年以上 | 160,690,769.53 | 160,690,769.53 | 51.34 |
| 合计 | 313,005,003.15 | 212,191,876.84 | 100 |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 河南润丰化工有限公司 | 非关联方 | 35,082,467.01 | 3 年以上 | 7.88 | |
| 河南黄淮包装有限公司 | 非关联方 | 31,013,055.57 | 3 年以上 | 6.97 | |
| 莲花糖业 | 关联方 | 19,701,840.76 | 1 年以内 | 4.43 | |
| 佳能热电 | 关联方 | 14,590,799.89 | 1 年以内 | 3.28 | |
| 河南省项城市金属结构厂 | 非关联方 | 10,222,224.14 | 1 年以内 | 2.30 | |
| 合计 | / | 110,610,387.37 | / | 24.86 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√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 | 234,115,845.67 | 108,124,797.39 | 125991048.28 | 234,115,845.67 | 108,124,797.39 | 125991048.28 |
| 对联营、合营企业投资 | 106,075,546.37 | 12,438,050.05 | 93637496.32 | 108,917,394.48 | 12,438,050.05 | 96479344.43 |
| 合计 | 340,191,392.04 | 120,562,847.44 | 219,628,544.6 | 343,033,240.15 | 120,562,847.44 | 222,470,392.71 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------|------|----------------|----------|----------------|
| 佳能热电 | 128,215,845.67 | | | 128,215,845.67 | | 7,124,797.39 |
| 面粉公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |
| 莲花食贸 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 物流公司 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 | | |
| 合计 | 234,115,845.67 | | | 234,115,845.67 | | 108,124,797.39 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|-------------|----------|---------------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天安食业 | 29,911,520.56 | | | | | -2,215,863.20 | | | | 27,695,657.36 | 12,438,050.5 |
| 莲花糖业 | 79,005,873.92 | | | | | -625,984.91 | | | | 78,379,889.01 | |
| 小计 | 108,917,394.48 | | | | | -2,841,848.11 | | | | 106,075,546.37 | 12,438,050.5 |
| 合计 | 108,917,394.48 | | | | | -2,841,848.11 | | | | 106,075,546.37 | 12,438,050.5 |

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

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 | 852,178,668.23 | 844,055,103.36 | 895,125,532.77 | 856,403,449.09 |
| 其他业务 | 1,945,080.57 | 1,715,591.06 | 608,204.36 | 631,182.39 |
| 合计 | 854,123,748.80 | 845,770,694.42 | 895,733,737.13 | 857,034,631.48 |

其他说明：

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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,228,758.68 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,428,615.38 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 68,336.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 1,268,193.46 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -143.33 | -0.4716 | -0.4716 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -143.69 | -0.4728 | -0.4728 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末数/上年同期数 | 期初数/上年同期数 | 变动比例 | 变动原因 |
|---------|-----------|-----------|------|------|
| | | | | |

| 资产负债表项目 | 期末数/上年同期数 | 期初数/上年同期数 | 变动比例 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|----------|-------------------------|
| 应收票据 | 7,478,678.44 | 28,975,024.52 | -74.19% | 期末票据背书支付增加 |
| 应收账款 | 308,916,351.05 | 598,423,378.12 | -48.38% | 本期会计估计变更,计提坏账准备增加 |
| 其他应收款 | 114,704,985.38 | 226,237,313.65 | -49.30% | 本期会计估计变更,计提坏账准备增加。 |
| 营业税金及附加 | 563,234.18 | 2,209,060.95 | -74.50% | 本期实现计提城建税及教育费附加的基数税收减少。 |
| 资产减值损失 | 393,158,402.21 | | | 本期会计估计变更,计提坏账准备增加。 |
| 投资收益 | -2,841,848.11 | -5,766,969.38 | -50.72% | 联营企业亏损减少。 |
| 营业外收入 | 5,289,798.78 | 61,654,590.32 | -91.42% | 本期政府补助减少。 |
| 营业外支出 | 4,021,605.32 | 863,176.48 | 365.91% | 本期固定资产处置损失增加。 |
| 少数股东损益 | -26,737,465.04 | 3,624,287.41 | -837.73% | 本期控股子公司食贸亏损增加 |

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本； |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务总监及财务部负责人签名的财务报告文本； |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：夏建统

董事会批准报送日期：2015-08-28

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |