

公司代码：600186

公司简称：莲花健康

莲花健康产业集团股份有限公司

2018 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、公司负责人王维法、主管会计工作负责人祝祁及会计机构负责人（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、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，详见本报告“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司可能面对的风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	11
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	118

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、莲花健康	指	莲花健康产业集团股份有限公司
睿康投资	指	浙江睿康投资有限公司
农开公司	指	河南省农业综合开发公司
天安科技	指	项城市天安科技有限公司
天安食业	指	河南莲花天安食业有限公司
莲花糖业	指	河南莲花糖业有限公司
莲花食贸	指	河南莲花食贸有限公司
物流公司	指	河南莲花国际物流有限公司
佳能热电	指	河南省项城佳能热电有限责任公司
面粉公司	指	河南莲花面粉有限公司
莲花优品	指	河南莲花优品贸易有限公司
现代农业	指	河南莲花现代农业发展有限公司
前海莲花	指	深圳前海莲花健康企业管理有限公司
莲花肥业	指	河南莲花智慧肥业有限公司
莲花香港	指	莲花健康集团有限公司（香港）
莲花集团	指	河南省莲花味精集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	莲花健康产业集团股份有限公司
公司的中文简称	莲花健康
公司的外文名称	Lotus Health Group Company
公司的外文名称缩写	LHG
公司的法定代表人	王维法

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩安道	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	ahhad@qq.com	Wei.song@mylotushealth.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.mylotushealth.com
电子信箱	lhg@mylotushealth.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	无

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	莲花健康	600186	莲花味精

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	849,033,063.84	886,958,016.48	-4.28
归属于上市公司股东的净利润	-59,038,464.40	-60,299,296.46	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	-64,004,831.97	-70,903,881.61	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-18,748,259.28	-19,675,057.15	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-24,896,115.15	34,142,349.25	-172.92
总资产	1,904,585,696.52	1,889,231,700.08	0.81

(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)	-0.0556	-0.0568	
稀释每股收益(元/股)	-0.0556	-0.0568	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0603	-0.0668	
加权平均净资产收益率(%)	-1,277.03	-56.13	减少1220.9个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1,384.45	-64.11	减少1320.34个百分点

产收益率 (%)			分点
----------	--	--	----

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	5,225,688.08	
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	115,215.38	
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	9,815.60	
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	-384,351.49	
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	4,966,367.57	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是以味精、鸡精、面粉生产为核心，并以此为基础逐渐形成了以小麦为原材料进行深加工的完整的一体化循环经济产业链。公司自成立以来，一直致力于食用调味品的研发、生产与销售，已形成以味精、鸡精、小麦面粉为主导，以调味品系列、复合肥系列、植物蛋白系列和产品组合的绿色产品结构。公司的销售网络遍布全国各地，在地级以上城市均有销售公司，在县一级大部分都有销售网店，涉及的产品主要有味精、鸡精和其他调味料、面粉、挂面及其他面制品、大米、调味酱、食用油、淀粉、糖类物质等。销售渠道覆盖全国主要区域。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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”。在政策优惠和支持方面，公司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。经过多年的不懈努力，在行业内已形成明显优势：

一是品牌优势。2010 年 6 月，公司被国家工商行政管理总局确定为国家商标战略实施示范企业，是首批全国 41 家国家商标战略实施示范企业之一，是味精行业唯一入选企业，也是河南省唯一一家商标战略实施示范企业。2008 年 12 月，公司荣获中共河南省委和河南省人民政府授予的“河南省农业产业化优秀龙头企业”。2006 年，公司“莲花”品牌被商务部评为味精行业最具市

场竞争力的品牌，是最受消费者欢迎的品牌之一，公司多项味精产品连续多年被中国绿色食品发展中心认定为“绿色食品”。公司莲花品牌先后被国家工商行政管理总局和河南省工商行政管理局认定为“中国驰名商标”和“河南省著名商标”，先后荣获多项国际、国内质量大奖。

二是销售网络优势。公司是拥有全国性营销网络的企业，拥有成熟稳定的销售渠道和完善的服务体系，客户忠诚度高、经验丰富、服务意识好、实力雄厚。

三是技术优势。公司拥有国家级企业技术中心和博士后科研工作站等研发平台，公司是国内著名的味精企业，同时是国内较早成功开发鸡精产品的企业，在味精、鸡精及相关产品的生产和技术工艺领域积累了丰富经验，具有诸多国内领先的专有技术，很多技术在同行业具有领先水平。公司是味精行业相关产品与技术标准的起草单位之一，先后荣获多项国际、国内质量大奖。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕董事会确定的战略部署和经营目标，强化管理，确保经营稳定。调整经营思路，强化内部管理，推进产品和产业结构升级，推动莲花由生产主导型向经营主导型的转变，提升了品牌管理能力、品质管控能力和市场掌控能力。理顺和整合采购运营机制，优化了有效资源的共享互用和配置，为莲花健康产业的未来发展壮大奠定了基础。

公司严格落实目标责任制，改进和优化采购营销体系。改革了省级和区域营销公司的运作机制，形成了区域、渠道、产品相融合的立体销售体系，同时调整了产品结构，延伸了产业链条，降低了生产成本。稳步推进品牌建设，品牌价值大幅提升。连续多年顺利通过国家商标示范企业验收评审。

(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	849,033,063.84	886,958,016.48	-4.28
营业成本	744,725,867.68	797,938,547.58	-6.67
销售费用	70,223,620.66	69,882,185.25	0.49
管理费用	93,834,427.31	82,425,985.13	13.84
财务费用	18,148,258.50	21,513,615.83	-15.64
经营活动产生的现金流量净额	-18,748,259.28	-19,675,057.15	4.71
投资活动产生的现金流量净额	10,353,803.18	-5,643,177.35	283.47
筹资活动产生的现金流量净额	22,123,288.52	16,259,414.86	36.06
营业外收入	161,292.74	8,843,294.02	-98.18
所得税费用	-4,010,759.54	-5,989,814.88	33.04

营业收入变动原因说明:生产量减小,销量、销售收入减少

营业成本变动原因说明:销量、销售收入减少,同比成本减少

销售费用变动原因说明:销售结构变动,人员增加,费用增加

管理费用变动原因说明:部分生产线停产,工资及折旧计入管理费用

财务费用变动原因说明:贷款本金减少,财务费用减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动支出减少

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加银行借款

营业外收入变动原因说明:固定资产处置收益单列科目显示

所得税费用变动原因说明:同期亏损利润综合变动

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	29,882,091.07	1.57	16,109,820.58	0.85	85.49	期末现汇回款少，部分客户回款是银行票据
应收票据	14,696,403.61	0.77	2,619,583.25	0.14	461.02	期末现汇回款少，部分客户回款是银行票据

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

公司委托河南省农业综合开发公司（以下简称“农开公司”）向银行借款 120,000,000.00 元。以本公司评估价值为 62,663,379.00 元、账面原值为 68,983,894.32 元的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2013 第 42 号，位于颍河路西，纬二十六路南，土地面积 278,306.00 平方米）；子公司佳能热电评估价值为 49,725,700.00 元、账面原值为 41,719,808.28 元的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2006 第 298 号，位于工业北路西，土地面积 184,169.33 平方米）；天安食业的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2006 第 297 号，土地面积 115,182.20 平方米）提供抵押担保。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	行业性质	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南省项城佳能热电有限责任公司	热电连供	100	120,000,000.00	135,463,361.21	-153,000,744.54	1,478,941.04	-24,122,707.10
河南莲花食贸有限公司	调味品销售	53.33	3,000,000.00	184,500,165.14	-350,452,713.17	538,614,708.95	-30,638,311.16
河南莲花面粉有限公司	面粉及相关副产品的生产和销售	100	100,000,000.00	130,018,003.80	-67,143,488.47	177,420,680.55	-6,503,186.63
河南莲花国际物流有限公司	国际物流代理、仓储代理、货运代理	49	10,000,000.00	18,214,466.91	9,094,466.91		-37,100.00
河南莲花天安食业有限公司	味精及相关副产品的生产和销售	49	257,041,499.81	112,881,059.66	-181,513,602.44	3,949,720.03	-12,329,393.45
河南天安糖业有限公司	葡萄糖的生产和销售	43	172,806,000.00	163,471,294.32	123,059,431.28	14,557,779.35	-1,431,175.11

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、管理风险

随着公司战略转型规划的实施，产业链不断延伸，公司整体规模和业务范围进一步拓宽，公司人员和资源都将面临新的压力。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模持续扩张的需要，管理体制未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模扩张导致的管理风险。

2、市场环境风险

公司产业链不断延伸，该业务领域的供求情况与宏观经济环境密切相关，产品价格受到供需对比状况、政策变化、生产成本、替代产品价格等多方面的影响，进而影响公司的经营业绩。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

3、环保政策风险

味精工业污染主要是来自生产过程中产生的废液的排放。而废水治理工程存在这建设投资大、运行费用高等问题，为应对国家愈加严格的环保政策要求，“规模与环保”必将成为味精行业发展的重要指标。公司长期以来注重环境保护，对于环境保护的投资力度较大。尽管公司目前环保达到国家有关要求，但今后若国家提高环保标准，将使公司加大对污染治理的投入，提高经营成本，对经营收益产生一定影响。

4、原材料价格波动风险

随着国家环保政策的变化和社会物价水平的上升，生产味精所需原材料的价格也将逐步提高。近年来，小麦、玉米等作为公司主要原材料价格整体呈现上涨态势，原材料价格的较大波动很大程度上影响了公司产品的成本，尤其是玉米价格有望继续维持强势。然而受近年来行业产能迅速增加的影响，市场竞争激烈，多种味精价格未能与原材料价格同步增长，原料价格波动将会对公司的经营业绩产生影响。

5、生产设施老化、生产成本高企的风险

公司设备存在超期服役现象，自动化水平低，导致企业在生产经营中一直存在着难以克服的生产效率较低、能耗较高、产品成本较高、安全风险较高等问题。由于资金紧张，公司一直无经济实力对此进行必要的大规模更新改造。生产线部分产能已依法淘汰，部分生产环节处于半停产状态，使公司难以取得规模效应，难以发挥公司多年研发取得的技术优势。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 05 月 21 日	www.sse.com.cn	2018 年 05 月 22 日

2018 年第一次临时股东大会	2018 年 07 月 25 日	www.sse.com.cn	2018 年 07 月 26 日
-----------------	------------------	----------------	------------------

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	天安科技	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归全体股东所有。	2007年1月15日	否	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2016 年 11 月 5 日和 2016 年 12 月 13 日公告，项城市农村信用合作 联社诉公司及佳能热电借款合同纠纷一案，一审已判决，公司已提起上诉。	www.sse.com.cn

(二) 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)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)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
河南神马氯碱化工股份公司	莲花健康		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	莲花健康		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		
农行安阳龙安区支行	莲花健康	河南莲花生物工程有 限公司	诉讼	借款合同纠纷	1,000,000.00		判决本公司偿还贷款本金及利息,正在执行		
周口市城市信用社股份有限公司	莲花健康	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利息,正在执行		

上海浦东发展银行郑州分行	莲花健康	莲花集团	诉讼	借款担保合同纠纷	215,367,076.00		判决本合同偿还贷款本金及利息,该债权已转让给国厚金融资产管理股份有限公司,正在商谈执行和解		
河南东方粮食贸易公司	莲花健康		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		
平煤集团开封东大	莲花健康		诉讼	买卖合同纠纷	553,995.83		判决本公司偿付货款,已执行		
周口市华杰商贸有限公司	莲花健康		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		
北京凤凰开元广告有限公司	莲花健康		诉讼	广告合同纠纷	1,160,000.00		移交公安机关		
北京国浩律师事务所	莲花健康		诉讼	代理合同纠纷	305,368.00		判决本公司偿付欠款,正在执行		
河南项城国家粮食储备库	莲花健康		诉讼	买卖合同纠纷	8,753,967.02		正在商谈执行和解		
中国长城资产管理公司郑州办事处	莲花健康、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		
漯阜铁路有限责任公司	佳能热电		诉讼	借款合同纠纷	5,000,000.00		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	佳能热电		诉讼	股东权益纠纷案件	6,366,229.20		判决本公司承担偿付责任,正在执行		
山东得呈科技有限公司	莲花健康、莲花		诉讼	买卖合同纠纷	255,200.00		正在审理,尚未判决		

	食贸								
山东得呈 科技有限 公司	莲花 食贸、 天安 食业		诉讼	买卖 合同 纠纷	308,000.00		正在审理， 尚未判决		
中国农业 银行项城 支行	佳能 热电、 莲花 集团		诉讼	借款 合同 纠纷	7,252,300.00		已判决，正 在执行		
孙力源	莲花 健康		诉讼	合同 纠纷	167,360.00		已判决，正 在执行		
中国有色 金属工业 第六冶金 建设有限 公司	莲花 健康		诉讼	合同 纠纷	4,514,426.80		被起诉，尚 未判决		

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

经查询，实际控制人夏建统先生被法院列为被执行人和限制消费人员名单。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 28 日披露了《关于预计公司 2018 年日常关联交易的公告》，2018 年日常关联交易实际发生额与预计基本一致。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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	发生	期末	期初余额	发生额	期末余额

		余额	额	余额			
睿康投资	控股股东				193,954,248.00	-8,000,000	185,954,248.00
合计					193,954,248.00	-8,000,000	185,954,248.00
关联债权债务形成原因		资金拆借					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	56,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	56,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	56,000,000.00

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司不断提高循环利用水平，提高资源利用效率和健康、安全及环境管理水平，走可持续发展的道路。公司外排废水中主要污染物为 COD 和氨氮。公司内部制定的主要污染物外排标准全部优于行业及国家标准。其中 COD 排放浓度控制在 100mg/L 以下，远低于国家标准 200mg/L 及行业

150mg/L 的标准；氨氮排放浓度控制在 10mg/L 以下，远低于国家标准 50mg/L 及行业 15mg/L 的标准。

报告期内，所有外排污染物达标排放，排放量满足排污许可核定的许可量和总量控制指标，一般工业固体废物全部得到综合利用。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应国家环保方面的号召，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力于打造一个环境友好型、资源节约型企业。在水资源利用方面，实行废水综合利用，降耗减排，减少一次水用量的同时也降低了废水的排放量。

在异味治理方面，对有机肥的尾气进行持续深度处理。引进先进环保设施的同时，对现有设施的管理也被提到了前所未有的高度，组建联合检查小组，对异味设施进行专项检查；以专项检查形式代替原来全面检查，抓关键控制点；以联合检查形式代替原来管辖区域内的各自检查；以检查-暴露问题-整改代替检查-整改。

报告期内，公司环保设施稳定运行，并安装了废水在线监测系统，并与环保部门进行联网，方便随时监测。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司新、改、扩建工程均执行了“环境影响评价”和“三同时”制度，落实了环保政策文件中的要求，持有排放许可证照。

公司按照国家环保政策要求制定了环境管理制度，配备有专门的管理人员，排污口规范化管理。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》和《危险化学品安全管理条例》的有关规定的要求，为应对突发环境事件的发生，防止公司、社会和人民生命财产安全，并能在事故发生后迅速有效地控制处理环境事故源，结合本公司的实际情况，本着“预防为主，自救为主，统一指挥，分工负责”的原则，以达到尽可能地避免和减轻突发事故对人员、设备财产、特别是环境的影响程度，提高环境污染事故的预防、应急响应、事后处置的能力，公司制定了环境污染事故的应急救援预案。应急救援预案主要包括危化品泄漏应急预案、水处理车间环境应急预案、复合肥造粒电除雾应急预案、供热站烟气治理应急预案及环境公共事务处置应急预案等。核心是根据公司的生产情况、基础设施、地理位置、交通情况等基本情况，设立突发环境事件应急组织，制定环境污染事故应急处理联络、应急人员和受灾群众的安全防护体系，应急预案中规定了事故的报告方式和内容，对环境污染事故现场实施有效的应急处置，以降低环境事故损失和影响。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司环境监测部门根据《排放污染物申报登记管理规定》、《环境监测管理办法》等国家规定制定了自行检测方案，对厂区内的废水定时进行检测。其中，废水采用 COD_{Cr} 在线分析仪和氨氮在线分析仪进行连续自动检测，监测项目

为 pH 值、COD 和氨氮，监测频次为 2 小时一次。同时，针对突发环境事故制定了应急环境监测方案。第一时间对环境污染事故进行应急监测，掌握第一手监测资料，并配合地方环境监测机构进行应急监测工作，根据监测结果，综合分析环境污染事故污染变化趋势，并通过咨询专家和讨论的方式，预测并报告环境污染事故的发展情况和污染物的变化情况，作为环境污染事故应急决策的依据。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	87743
------------------	-------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
浙江睿康 投资有限 公司		125,122,472	11.78		质押	125,122,472	境内非国有 法人
河南省农 业综合开 发有限公 司		24,395,573	2.30		无		国有法人
安徽博雅 投资有限 公司	12,099,600	12,099,600	1.14		未知		境内非国有 法人
项城市天 安科技有 限公司		9,580,284	0.90		质押	9,580,284	境内非国有 法人
张晓峰	1,370,000	9,284,855	0.87		未知		境内自然人
唐永铭	5,293,300	6,293,300	0.59		未知		境外自然人
叶继革		4,386,400	0.41		未知		境内自然人
张兴林	4,173,900	4,173,900	0.39		未知		境内自然人
梁志山		3,978,400	0.37		未知		境内自然人
王兆学	-130,000	3,920,000	0.37		未知		境内自然人
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	125,122,472	人民币普通股	125,122,472				
河南省农业综合开发有限公司	24,395,573	人民币普通股	24,395,573				
安徽博雅投资有限公司	12,099,600	人民币普通股	12,099,600				
项城市天安科技有限公司	9,580,284	人民币普通股	9,580,284				
张晓峰	9,284,855	人民币普通股	9,284,855				
唐永铭	6,293,300	人民币普通股	6,293,300				
叶继革	4,386,400	人民币普通股	4,386,400				
张兴林	4,173,900	人民币普通股	4,173,900				
梁志山	3,978,400	人民币普通股	3,978,400				
王兆学	3,920,000	人民币普通股	3,920,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其余股东之间不存在关联关系,本公司未知其余股东之间是否存在关联关系,也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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
夏建军	董事	离任
袁启发	董事	离任
时祖健	董事会秘书	离任
邢战军	董事	离任
王维法	董事	选举
罗贤辉	董事	选举
韩安道	董事会秘书、副总经理	聘任
时祖健	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

袁启发辞去董事继续担任公司总经理职务；时祖健辞去董事会秘书又聘任为副总经理职务；邢战军辞去董事继续担任公司财务总监职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：莲花健康产业集团股份有限公司

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	七、1	29,882,091.07	16,109,820.58
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	七、4	14,696,403.61	2,619,583.25
应收账款	七、5	190,245,344.39	183,412,801.35
预付款项	七、6	168,020,637.52	138,223,618.11
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	七、9	86,982,383.22	86,664,149.94
买入返售金融资产			
存货	七、10	87,876,726.33	104,989,851.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	46,286,948.42	46,675,784.22
流动资产合计		623,990,534.56	578,695,608.80
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	七、16	52,915,555.45	53,530,960.75
投资性房地产			
固定资产	七、17	321,842,258.91	348,214,874.01
在建工程	七、18	75,191,940.39	74,975,483.09
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产	七、21	516,026.01	529,377.39
油气资产			
无形资产	七、23	464,604,171.93	471,765,405.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、26	48,921.24	54,459.48
递延所得税资产		365,476,288.03	361,465,531.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,280,595,161.96	1,310,536,091.28
资产总计		1,904,585,696.52	1,889,231,700.08
流动负债：			
短期借款	七、28	71,614,040.00	71,614,040.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、32	220,702,570.03	231,012,384.45
预收款项	七、33	163,009,830.07	161,223,549.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	344,637,340.63	288,154,083.16
应交税费	七、35	10,950,087.90	10,428,540.78
应付利息	七、36		
应付股利			
其他应付款	七、38	936,619,173.25	940,827,047.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,040,037,275.12	1,977,261,521.85
非流动负债：			
长期借款	七、42	26,000,000.00	
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	七、47	21,781,775.46	21,781,775.46
递延收益	七、48	934,427.40	969,042.78
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		48,716,202.86	22,750,818.24
负债合计		2,088,753,477.98	2,000,012,340.09
所有者权益			
股本	七、50	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	七、51	299,521,508.28	299,521,508.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、55	82,922,494.20	82,922,494.20
一般风险准备			
未分配利润		-1,469,364,428.63	-1,410,325,964.23
归属于母公司所有者权益合计		-24,896,115.15	34,142,349.25
少数股东权益		-159,271,666.31	-144,922,989.26
所有者权益合计		-184,167,781.46	-110,780,640.01
负债和所有者权益总计		1,904,585,696.52	1,889,231,700.08

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：莲花健康产业集团股份有限公司

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		1,957,421.80	817,501.01
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		14,541,403.61	2,584,583.25
应收账款	十七、1	120,816,713.42	103,454,589.10
预付款项		129,999,062.60	57,970,485.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	81,772,991.18	81,050,125.43
存货		78,332,617.09	94,434,516.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,970,688.38	45,970,688.38
流动资产合计		473,390,898.08	386,282,489.55
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	十七、3	57,815,555.45	58,430,960.75
投资性房地产			
固定资产		207,833,775.54	229,951,456.38
在建工程		74,984,602.01	74,853,348.17
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		439,418,533.52	446,154,726.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		422,930,249.45	418,919,492.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,202,982,715.97	1,228,309,984.87
资产总计		1,676,373,614.05	1,614,592,474.42
流动负债：			
短期借款		16,461,040.00	16,461,040.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		162,692,611.33	162,848,918.06
应付账款			
预收款项		20,369,170.62	23,644,825.12
应付职工薪酬		286,262,064.22	240,539,765.71
应交税费		6,868,072.83	7,117,140.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		720,023,953.15	688,217,197.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,212,676,912.15	1,138,828,887.54
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		21,781,775.46	21,781,775.46
递延收益		519,230.82	553,846.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,301,006.28	22,335,621.66
负债合计		1,234,977,918.43	1,161,164,509.20
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		-1,021,450,754.07	-1,009,418,484.47
所有者权益合计		441,395,695.62	453,427,965.22
负债和所有者权益总计		1,676,373,614.05	1,614,592,474.42

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

合并利润表

2018 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		849,033,063.84	886,958,016.48
其中：营业收入	七、56	849,033,063.84	886,958,016.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		930,781,924.10	976,866,297.94
其中：营业成本	七、56	744,725,867.68	797,938,547.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、57	3,849,749.95	4,600,719.61
销售费用	七、58	70,223,620.66	69,882,185.25
管理费用	七、59	93,834,427.31	82,425,985.13
财务费用	七、60	18,148,258.50	21,513,615.83
资产减值损失	七、61		505,244.54
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）	七、63	-615,405.30	-507,369.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-615,405.30	-507,369.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、64	5,225,688.08	

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、65	115,215.38	2,034,615.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-77,023,362.10	-88,381,035.85
加：营业外收入	七、66	161,292.74	8,843,294.02
减：营业外支出	七、67	535,828.63	273,324.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-77,397,897.99	-79,811,066.08
减：所得税费用	七、68	-4,010,756.54	-5,989,814.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-73,387,141.45	-73,821,251.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-73,387,141.45	-73,821,251.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		-73,387,141.45	-73,821,251.20
1. 归属于母公司所有者的净利润		-59,038,464.40	-60,299,296.46
2. 少数股东损益		-14,348,677.05	-13,521,954.74
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		-73,387,141.45	-73,821,251.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-59,038,464.40	-60,299,296.46
归属于少数股东的综合收益总额		-14,348,677.05	-13,521,954.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0556	-0.0568
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0556	-0.0568

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

母公司利润表

2018 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	十七、4	771,452,309.99	816,154,933.88
减:营业成本	十七、4	682,475,634.38	734,772,082.97
税金及附加		2,741,922.91	3,028,555.31
销售费用		20,996,663.77	21,243,852.09
管理费用		74,479,678.13	69,565,398.95
财务费用		11,053,477.42	15,050,591.15
资产减值损失			
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)	十七、5	-615,405.30	-507,369.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-615,405.30	-507,369.77
资产处置收益(损失以“—”号填列)		5,225,688.08	
其他收益		34,615.38	2,034,615.38
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-15,650,168.46	-25,978,300.98
加:营业外收入		142,470.95	2,254,461.46
减:营业外支出		535,328.63	235,420.01
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-16,043,026.14	-23,959,259.53
减:所得税费用		-4,010,756.54	-5,989,814.88
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-12,032,269.60	-17,969,444.65
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-12,032,269.60	-17,969,444.65
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		-12,032,269.60	-17,969,444.65
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：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

合并现金流量表

2018 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		996,185,436.91	1,175,017,710.85
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		509,536.77	1,770,236.75
收到其他与经营活动有关的现金	七、70	5,655,032.19	23,853,008.06
经营活动现金流入小计		1,002,350,005.87	1,200,640,955.66
购买商品、接受劳务支付的现金		872,232,968.87	1,050,537,113.83
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		83,710,919.40	84,130,878.32
支付的各项税费		9,524,307.69	15,084,626.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、70	55,630,069.19	70,563,394.15
经营活动现金流出小计		1,021,098,265.15	1,220,316,012.81
经营活动产生的现金流量净额		-18,748,259.28	-19,675,057.15
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		13,359,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,359,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,005,196.82	5,643,177.35
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		3,005,196.82	5,643,177.35
投资活动产生的现金流量净额		10,353,803.18	-5,643,177.35
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		26,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,000,000.00	54,000,000.00
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		3,876,711.48	7,740,585.14
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		3,876,711.48	37,740,585.14
筹资活动产生的现金流量净额		22,123,288.52	16,259,414.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,438.07	-1,028.47
五、现金及现金等价物净增加额	七、71	13,772,270.49	-9,059,848.11
加：期初现金及现金等价物余额		16,061,642.19	31,568,299.67
六、期末现金及现金等价物余额		29,833,912.68	22,508,451.56

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

母公司现金流量表

2018 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		730,566,241.15	1,044,238,423.60
收到的税费返还		163,576.23	1,718,623.44
收到其他与经营活动有关的现金		577,011.50	2,851,028.62
经营活动现金流入小计		731,306,828.88	1,048,808,075.66
购买商品、接受劳务支付的现金		661,029,610.81	947,823,284.83
支付给职工以及为职工支付的现金		59,007,815.55	65,094,885.12
支付的各项税费		8,454,384.61	13,152,106.41
支付其他与经营活动有关的现金		12,575,172.23	17,235,615.84
经营活动现金流出小计		741,066,983.20	1,043,305,892.20

经营活动产生的现金流量净额		-9,760,154.32	5,502,183.46
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		13,359,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,359,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,415,008.13	2,434,746.27
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		2,415,008.13	2,434,746.27
投资活动产生的现金流量净额		10,943,991.87	-2,434,746.27
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			
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			
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		87,354.83	3,052,583.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		87,354.83	3,052,583.33
筹资活动产生的现金流量净额		-87,354.83	-3,052,583.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43,438.07	-3,857.09
五、现金及现金等价物净增加额		1,139,920.79	10,996.77
加：期初现金及现金等价物余额		817,501.01	1,241,974.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,957,421.80	1,252,971.04

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

合并所有者权益变动表

2018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				299,521,508.28				82,922,494.20		-1,410,325,964.23	-144,922,989.26	-110,780,640.01
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				299,521,508.28				82,922,494.20		-1,410,325,964.23	-144,922,989.26	-110,780,640.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-59,038,464.40	-14,348,677.05	-73,387,141.45
(一) 综合收益总额											-59,038,464.40	-14,348,677.05	-73,387,141.45
(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	1,062,024.31				299,521,508.28				82,922,494.20		-1,469,364.42	-159,271,666.31	-184,167,781.46

项目	上期												
	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	1,062,024.31				299,521,508.28				82,922,494.20		-1,306,893.26	-107,746,412.83	29,828,635.10
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, 024,31 1.00			299,52 1,508. 28				82,922 ,494.2 0		-1,306 ,893,2 65.55	-107,746 ,412.83	29,828,6 35.10	
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)										-60,29 9,296. 46	-13,521, 954.74	-73,821, 251.20	
(一) 综合收益总额										-60,29 9,296. 46	-13,521, 954.74	-73,821, 251.20	
(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				299,521,508.28				82,922,494.20		-1,367,192,562.01	-121,268,367.57	-43,992,616.10

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

母公司所有者权益变动表

2018 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	-1,009,418,484.47	453,427,965.22
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	-1,009,418,484.47	453,427,965.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,032,269.60	-12,032,269.60
（一）综合收益总额										-12,032,269.60	-12,032,269.60
（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	-1,021,450,754.07	441,395,695.62

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	-926,758,188.41	536,088,261.28

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	-926,758,188.41	536,088,261.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,969,444.65	-17,969,444.65
（一）综合收益总额										-17,969,444.65	-17,969,444.65
（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	-944,727,633.06	518,118,816.63
----------	------------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	-----------------	----------------

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：祝祁 会计机构负责人：刘耀峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、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

公司统一社会信用代码：914100007067847325

公司注册资本：1,062,024,311.00 元

公司法定代表人：王维法

2、所处行业

本公司属于食品制造业。

3、经营范围

保健食品的生产、销售；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、预包装食品、散装食品、调味料、复合调味酱、食用油、味精、鸡精、酱油、醋、其他粮食加工品（谷物粉类制成品）的生产、销售及相关副产品的生产、销售；检测技术服务；饲料、肥料、土壤调理剂的生产、销售；环保产品的生产、销售；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）；电子商务。

4、目前股权结构

2014 年 10 月 29 日，浙江睿康投资有限公司（以下简称“睿康投资”）与项城市天安科技有限公司（以下简称“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，睿康投资成为公司第二大股东。睿康投资股东为夏建统和杭州慧谷投资有限公司，其中夏建统持有睿康投资 80.00%的股权，杭州慧谷投资有限公司持有睿康投资 20.00%的股权，夏建统同时持有杭州慧谷投资有限公司 99.00%的股权。

2014 年 12 月 18 日，睿康投资与上海颢曦投资有限公司（以下简称“颢曦投资”）、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。

一致行动协议于 2015 年 12 月 18 日到期后，经睿康投资、颢曦投资、天安科技三方友好协商确认，不再续签一致行动协议，睿康投资与颢曦投资、天安科技的一致行动人关系于 2015 年 12 月 19 日自动终止。一致行动关系终止后，睿康投资持有本公司 110,000,000 股股份，占本公司总股本的 10.36%，为公司第一大股东，公司实际控制人未发生变化。

睿康投资先后于 2016 年 1 月 27 日、2016 年 1 月 28 日和 2016 年 2 月 2 日通过上海证券交易所交易系统累计增持莲花健康股份 491.76 万股，占公司已发行总股本的 0.46%。增持后，睿康投资持有本公司股份 114,917,600 股，持股比例 10.82%。

2016年9月26日经河南省工商行政管理局批准，公司名称变更为莲花健康产业集团股份有限公司。

截至2018年6月30日股权结构如下：

股东名称	期末持股数量	占总股本比例 (%)	股份性质
浙江睿康投资有限公司	125,122,472.00	11.78	境内非国有法人股
河南省农业综合开发有限公司	24,395,573.00	2.30	国有法人股
安徽博雅投资有限公司	12,099,600.00	1.14	境内非国有法人股
项城市天安科技有限公司	9,580,284.00	0.90	境内非国有法人股
张晓峰	9,284,855.00	0.87	境内自然人
唐永铭	6,293,300.00	0.59	境内自然人
叶继革	4,386,400.00	0.41	境内自然人
张兴林	4,173,900.00	0.39	境内自然人
梁志山	3,978,400.00	0.37	境内自然人
王兆学	3,920,000.00	0.37	境内自然人
其他社会公众股	858,789,527.00	80.88	
合计	1,062,024,311.00	100	

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度无变化，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年中期的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》【财会（2012）19 号】和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于一揽子交易的判断标准，判断该多次交易是否属于一揽子交易。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注 13 “长期股权投资”进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价），折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表核算差额，在其他综合收益列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

②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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

②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。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500.00 万元（含）以上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:

适用 不适用

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）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	10.00	10.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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的，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

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

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。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于一揽子交易进行处理：属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于一揽子交易进行处理：属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

(2) 生物资产的分类

公司生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。

(3) 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
经济林木	10-20	3.00	4.85-9.70

(4) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

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，根据购货方收货确认单、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。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年4月28日,财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会(2017)13号),自2017年5月28日起施行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。		
2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》(财会(2017)15号),自2017年6月12日起施行,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	公司第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第八次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。
2017年12月25日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号),适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。		

其他说明

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	基本税率 17%；饲料、热力、面粉税率 13%
消费税		
营业税		
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

适用 不适用

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 90.00% 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 90.00% 计征所得税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,528,520.95	717,915.46
银行存款	28,305,391.73	15,343,726.73
其他货币资金	48,178.39	48,178.39
合计	29,882,091.07	16,109,820.58
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金：因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明 2018 年 6 月 30 日使用受限制的货币资金有被法院冻结资金 48,178.39 元。

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	14,696,403.61	2,619,583.25
商业承兑票据		
合计	14,696,403.61	2,619,583.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		143,569,498.55
商业承兑票据		
合计		143,569,498.55

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	853,793,915.14	99.95	663,548,570.75	77.72	190,245,344.39	846,961,372.10	99.95	663,548,570.75	78.34	183,412,801.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	456,511.50	0.05	456,511.50	100		456,511.50	0.05	456,511.50	100	
合计	854,250,426.64	100	664,005,082.25	77.73	190,245,344.39	847,417,883.60	100	664,005,082.25	78.36	183,412,801.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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	118,367,523.33	5,918,376.17	5.00
1 年以内小计	118,367,523.33	5,918,376.17	5.00
1 至 2 年	45,107,871.28	3,157,550.99	7.00
2 至 3 年	21,642,250.71	2,164,225.07	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	20,837,977.61	10,418,988.81	50.00
4 至 5 年	29,744,312.45	23,795,449.96	80.00
5 年以上	618,093,979.76	618,093,979.76	100.00
合计	853,793,915.14	663,548,570.76	

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南莲花天安实业有限公司	15,842,720.24	1年以内 240,627.90元; 1-2年 59,580.25元; 2-3年 14,556.06元; 3-4年 7,640,121.78元; 4-5年 7,887,834.25元	1.85	10,147,985.91
昆明市官渡区苏明辉干菜经营部	11,203,748.39	1年以内 7,370,238.51元; 1-2年 3,833,509.88元	1.31	636,857.62
福建省福州富成味精食品有限公司	11,063,325.38	5年以上	1.3	11,063,325.38
项城科茂谷朮粉有限公司	10,675,893.72	5年以上	1.25	10,675,893.72
杭州利清副食品经营部	9,476,821.13	3-4年 73,000.00元, 4-5年 368,267.73元, 5年以上 9,035,553.40元	1.11	9,366,667.58
合计	58,262,508.86		6.82	41,890,730.21

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	91,206,819.40	54.28	61,409,799.99	44.43
1至2年	1,714,959.94	1.02	1,714,959.94	1.24
2至3年	5,702,803.47	3.39	5,702,803.47	4.13
3年以上	69,396,054.71	41.31	69,396,054.71	50.2

合计	168,020,637.52	100	138,223,618.11	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:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
河南莲花天安食业有限公司	关联方	73,831,800.21	43.94	1 年以内 26,764,145.66 元; 1-2 年 667,544.00 元; 2-3 年 299,169.00 元; 3 年以上 46,100,941.55 元	未到结算期
阜丰营销有限公司	非关联方	26,284,195.05	15.64	1 年以内	未到结算期
项城市千佛阁办事处财税所征地补偿资金专户	非关联方	17,000,000.00	10.12	3 年以上	未到结算期
梅花生物科技集团股份有限公司	非关联方	9,829,116.67	5.85	1 年以内	未到结算期
焦作市广志贸易有限公司	非关联方	8,310,883.67	4.95	1 年以内	未到结算期
合计		135,255,995.60	80.5		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	48,942,330.89	10.54	48,942,330.89	100		48,942,330.89	10.54	48,942,330.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	392,608,795.33	84.56	305,626,412.11	77.85	86,982,383.22	392,290,562.05	84.55	305,626,412.11	77.91	86,664,149.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,741,706.94	4.9	22,741,706.94	100		22,741,706.94	4.90	22,741,706.94	100.00	
合计	464,292,833.16	100	377,310,449.94	81.27	86,982,383.22	463,974,599.88	100.00	377,310,449.94	81.32	86,664,149.94

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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款 (按单位)				
河南黄淮包装有限公司	48,942,330.89	48,942,330.89	100.00	预计无法收回
合计	48,942,330.89	48,942,330.89		

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	34,953,046.19	1,747,652.31	5
1 年以内小计	34,953,046.19	1,747,652.31	5

1 至 2 年	38,967,928.08	2,727,754.96	7
2 至 3 年	11,710,731.80	1,171,073.18	10
3 年以上			
3 至 4 年	13,215,696.07	6,607,848.04	50
4 至 5 年	1,946,547.85	1,557,238.28	80
5 年以上	291,814,845.34	291,814,845.34	100
合计	392,608,795.33	305,626,412.11	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	21,585,382.99	21,601,875.77
工程款	16,160,702.93	15,968,009.65
货款	292,198,061.06	292,097,918.56
往来款	129,195,362.35	129,155,239.85
其他	5,153,323.83	5,151,556.05
合计	464,292,833.16	463,974,599.88

(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
河南黄淮包装有限公司	货款	48,942,330.89	2-3 年 11,660,718.78 元, 3-4 年 6,268,556.54 元, 5 年以上 31,013,055.57 元	10.54	48,942,330.89
河南丰润化工有限公司	货款	35,082,467.01	5 年以上	7.56	35,082,467.01

河南莲花 天安食业 有限公司	往来款	31,914,420.63	1 年以内 1,861,121.00 元, 1-2 年 25,082,497.63 元; 2-3 年 70,000.00 元, 3-4 年 4,900,802.00 元	6.87	4,306,231.88
河南莲花 生态农业 有限公司	往来款	30,265,320.12	1 年以内 16,680,188.57 元; 1-2 年 600,000.00 元; 2-3 年 6,985,131.55 元; 5 年以上 6,000,000.00 元	6.52	7,574,522.58
河南莲花 糖业有限 公司	往来款	24,230,058.75	1 年以内 1,264,792.88 元, 1-2 年 3,764,811.50 元, 2-3 年 178,266.40 元, 3-4 年 508,000.00 元, 4-5 年 416,579.52 元, 5 年以上 18,097,608.45 元	5.22	19,029,475.15
合计		170,434,597.40		36.71	114,935,027.51

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,224,753.94	3,082,066.32	17,142,687.62	25,262,336.64	3,082,066.32	22,180,270.32

在产品	25,084,388.54		25,084,388.54	22,186,516.66		22,186,516.66
库存商品	47,034,045.73	1,767,517.39	45,266,528.34	62,086,757.93	1,767,517.39	60,319,240.54
周转材料						
消耗性生物资产	383,121.83		383,121.83	303,823.83		303,823.83
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	92,726,310.04	4,849,583.71	87,876,726.33	109,839,435.06	4,849,583.71	104,989,851.35

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,082,066.32					3,082,066.32
在产品						
库存商品	1,767,517.39					1,767,517.39
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	4,849,583.71					4,849,583.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	46,261,747.03	46,261,747.03
期末留抵增值税	25,201.39	414,037.19
合计	46,286,948.42	46,675,784.22

其他说明

(1). 可供出售金融资产情况

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
河南莲花天安食业有限公司	12,438,050.05								12,438,050.05	12,438,050.05
河南莲花糖业有限公司	53,530,960.75			-615,405.30					52,915,555.45	
小计	65,969,010.80			-615,405.30					65,353,605.50	12,438,050.05
合计	65,969,010.80			-615,405.30					65,353,605.50	12,438,050.05

其他说明

投资性房地产计量模式

不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	469,200,733.97	973,881,870.51	48,290,308.54	3,989,575.90	4,829,260.04	1,500,191,748.96

2. 本期增加金额	16,800.00	611,305.24	518,076.67	38,461.54	2,450.00	1,187,093.45
(1) 购置	16,800.00	611,305.24	518,076.67	38,461.54	2,450.00	1,187,093.45
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	-	254,868.46	792,027.49	-	-	255,660.49
(1) 处置或报废	-	254,868.46	792,027.49	-	-	255,660.49
4. 期末余额	469,217,533.97	719,624,709.47	48,016,357.72	4,028,037.44	4,831,710.04	1,245,718,348.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	234,887,038.62	868,854,571.39	35,588,377.38	3,132,155.99	4,014,214.46	1,146,476,357.84
2. 本期增加金额	7,301,860.86	4,651,775.49	664,811.89	105,689.40	81,315.60	12,805,453.24
(1) 计提	7,301,860.86	4,651,775.49	664,811.89	105,689.40	81,315.60	12,805,453.24
3. 本期减少金额		237,080.99	653,118.26			237,734.15
(1) 处置或报废		237,080.99	653,118.26			237,734.15
4. 期末余额	242,188,899.48	636,425,349.76	35,600,071.01	3,237,845.39	4,095,530.06	921,547,695.70
三、减值准备						
1. 期初余额	395,434.63	4,950,125.04	48,261.10	106,696.34		5,500,517.11
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		3,172,123.08				3,172,123.08
(1) 处置或报废		3,172,123.08				3,172,123.08
4. 期末余额	395,434.63	1,778,001.96	48,261.10	106,696.34		2,328,394.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	226,633,199.86	81,421,357.75	12,368,025.61	683,495.71	736,179.98	321,842,258.91
2. 期初账面价值	233,918,260	100,077,17	12,653,670.	750,723.57	815,045.58	348,214,8

值	.72	4.08	06		74.01
---	-----	------	----	--	-------

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2.5万吨复合调味品生产线	5,971,266.86		5,971,266.86	5,840,013.02		5,840,013.02
味精生产设备升级改造	69,013,335.15		69,013,335.15	69,013,335.15		69,013,335.15
包装车间吨包安装项目						
面包糠通水通电项目						
粮库建设	207,338.38		207,338.38	122,134.92		122,134.92
合计	75,191,940.39		75,191,940.39	74,975,483.09		74,975,483.09

(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	45,000,000.00	5,840,013.02	131,253.84			5,971,266.86	13.26%	13.50%				自筹
味精生产设备升级改造	78,320,000.19	69,013,335.15				69,013,335.15	88.11%	88.00%				自筹
合计	123,320,000.19	74,853,348.17	131,253.84			74,984,602.01	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	林业		合计
	香椿树	其他	
一、账面原值			
1. 期初余额	544,954.00		544,954.00
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 自行培育			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	544,954.00		544,954.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	15,576.61		15,576.61
2. 本期增加金额	13,351.38		13,351.38
(1) 计提	13,351.38		13,351.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

(2)其他			
4. 期末余额	28,927.99		28,927.99
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	516,026.01		516,026.01
2. 期初账面价值	529,377.39		529,377.39

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	655,641,388.82	2,953,076.95			658,594,465.77
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	655,641,388.82	2,953,076.95			658,594,465.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	183,889,252.97	2,939,807.73			186,829,060.70
2. 本期增加 金额	7,155,925.44	5,307.70			7,161,233.14
(1) 计提	7,155,925.44	5,307.70			7,161,233.14
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	191,045,178.41	2,945,115.43			193,990,293.84
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	464,596,210.41	7,961.52			464,604,171.93
2. 期初账面 价值	471,752,135.85	13,269.22			471,765,405.07

(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:

适用 不适用

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

26、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
直营店装修工程	54,459.48		5,538.24		48,921.24
合计	54,459.48		5,538.24		48,921.24

其他说明：

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	899,225,666.40	224,806,416.59	899,225,666.40	224,806,416.59
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	562,679,485.72	140,669,871.44	546,636,459.58	136,659,114.90
合计	1,461,905,152.12	365,476,288.03	1,445,862,125.98	361,465,531.49

(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

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、其他非流动资产

适用 不适用

28、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款	68,854,040.00	68,854,040.00
信用借款	2,760,000.00	2,760,000.00
合计	71,614,040.00	71,614,040.00

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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 71,614,040.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
项城市团结农村信用社	25,800,000.00		10年以上	
项城市城郊农村信用社水寨分社	8,700,000.00		10年以上	
合计	34,500,000.00	/	/	/

其他说明

适用 不适用

29、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

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

32、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
货款	213,413,272.50	222,240,609.81
运费	2,007,190.63	2,617,713.13
设备款	2,979,935.37	3,861,479.98
工程款	1,470,540.44	1,430,434.94
电费及其他	831,631.09	862,146.59
合计	220,702,570.03	231,012,384.45

(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
河南国家粮食储备库	6,926,130.06	资金紧张
河南吉旺商贸有限公司	5,407,023.31	资金紧张
封丘县金丰粮油购销公司	4,329,149.71	资金紧张
河南项城国家粮食储备库	3,975,808.48	资金紧张
辉县市金穗粮油有限责任公司	3,304,326.70	资金紧张
合计	23,942,438.26	

其他说明

□适用 √不适用

33、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
货款	163,009,830.07	161,223,549.92
合计	163,009,830.07	161,223,549.92

(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	未发货
南京连万家食品有限公司	1,822,844.61	未发货
成都市会友食品批发配送中心	1,773,261.47	未发货
乌鲁木齐市古千里商贸有限公司	1,759,012.67	未发货
焦作市珈弘煤炭经销有限公司	1,609,484.37	未发货
合计	10,417,967.42	

(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

□适用 √不适用

34、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	53,749,227.17	71,257,817.88	70,962,346.82	54,044,698.23
二、离职后福利-设定提存计划	234,404,855.99	56,187,786.41		290,592,642.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	288,154,083.16	127,445,604.29	70,962,346.82	344,637,340.63

(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	28,376,016.51	62,649,325.33	65,816,841.74	25,208,500.10
二、职工福利费		5,371,923.53	3,039,441.61	2,332,481.92
三、社会保险费	5,351,622.71	1,267,188.14	2,000,000.00	4,618,810.85
其中:医疗保险费				
工伤保险费	5,351,622.71	1,267,188.14	2,000,000.00	4,618,810.85
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	20,021,587.95	1,969,380.88	106,063.47	21,884,905.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,749,227.17	71,257,817.88	70,962,346.82	54,044,698.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	212,125,211.45	54,283,428.48		266,408,639.93
2、失业保险费	22,279,644.54	1,904,357.93		24,184,002.47
3、企业年金缴费				
合计	234,404,855.99	56,187,786.41		290,592,642.40

其他说明:

□适用 √不适用

35、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,764,172.41	3,772,084.67
消费税		

营业税	428,091.44	415,591.44
企业所得税		
个人所得税	36,514.52	11,377.32
城市维护建设税	1,295,227.29	1,298,421.40
土地使用税	1,858,051.48	2,656,209.15
教育费附加	554,391.85	556,612.27
地方教育附加	370,740.51	370,801.61
房产税	1,219,735.48	861,113.10
印花税	423,162.92	486,329.82
合计	10,950,087.90	10,428,540.78

36、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	117,332,500.15	109,033,660.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
企业借款应付利息	175,171,733.09	164,968,215.27
合计	292,504,233.24	274,001,876.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、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
工程款	26,937,117.30	25,912,095.80
往来款	644,325,552.91	646,116,825.81
押金及保证金	55,624,983.39	56,647,225.89
暂收款	105,637,990.15	106,148,241.76
其他	104,093,529.50	106,002,658.20
合计	936,619,173.25	940,827,047.46

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省农业综合开发公司	120,000,000.00	资金紧张
国厚金融资产管理股份有限公司	215,367,076.00	资金紧张
合计	335,367,076.00	/

其他说明

□适用 √不适用

39、持有待售负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

41、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	26,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	26,000,000.00	

其他说明,包括利率区间:

□适用 √不适用

43、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

44、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、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	21,781,775.46	21,781,775.46	逾期偿还
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	21,781,775.46	21,781,775.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼预计负债期末余额21,781,775.46元，主要是本公司依据涉诉案件进展情况，预计须由公司承担的、尚未判决或已判决尚未执行的诉讼费用及债务利息。

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	969,042.78		34,615.38	934,427.40	形成资产
合计	969,042.78		34,615.38	934,427.40	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010年农业科技项目资金	553,846.20		34,615.38		519,230.82	与资产相关
能耗在线监测系统	170,641.03				170,641.03	与资产相关
烟气在线监测环保财政补贴	244,555.55				244,555.55	与资产相关
合计	969,042.78		34,615.38		934,427.40	/

其他说明：

√适用 □不适用

①根据豫财农（2010）245号文件，本公司于2011年1月30日收到2010年农业科技项目资金900,000.00元，用于设备引进，公司将其归入与资产相关的政府补助，计入递延收益。

②根据豫环文（2008）542号文件，本公司于2010年4月7日购进的烟气在线连续检测系统周口市环保局补助总价款的40.00%（426,000.00元），公司将其归入与资产相关的政府补助，计入递延收益。

③佳能热电220,000.00元政府补助：根据豫财建【2014】315号文件，本公司于2015年1月15日收到能耗在线监测系统试点建设项目中央基建投资预算220,000.00元，公司将其归入与资产相关的政府补助，计入递延收益。

49、其他非流动负债

□适用 √不适用

50、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	1,062,024,311.00						1,062,024,311.00

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	298,120,841.62			298,120,841.62
其他资本公积	1,400,666.66			1,400,666.66
合计	299,521,508.28			299,521,508.28

52、库存股

适用 不适用

53、其他综合收益

适用 不适用

54、专项储备

适用 不适用

55、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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：

适用 不适用

56、营业收入和营业成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	841,325,913.49	737,338,219.43	886,551,253.08	797,041,694.18
其他业务	7,707,150.35	7,387,648.25	406,763.40	896,853.40
合计	849,033,063.84	744,725,867.68	886,958,016.48	797,938,547.58

57、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	12,680.00	94.50
城市维护建设税	411,009.16	658,899.94
教育费附加	176,146.78	282,385.69
资源税		
房产税	983,387.90	1,083,933.40
土地使用税	1,854,434.23	2,187,764.23
车船使用税		
印花税	294,660.70	199,384.72
地方教育费附加	117,431.18	188,257.13
合计	3,849,749.95	4,600,719.61

其他说明：

58、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,424,817.24	4,718,590.57
差旅费	7,741,739.14	7,576,642.90
运输费	26,634,197.08	21,668,232.25
会议、办公费	2,128,709.12	1,932,753.28
业务招待费	1,069,079.51	1,736,398.64
广告宣传	2,268,537.94	3,976,758.64
业务提成	12,415,682.40	17,627,675.96
电话通讯费	425,344.00	501,010.91
装卸费	942,857.23	1,766,635.14
港杂费	1,292,943.05	1,306,151.58
保险费	2,553,334.45	2,184,279.35

返利	1,735,474.55	4,064,932.95
其他	590,904.95	822,123.08
合计	70,223,620.66	69,882,185.25

其他说明：

59、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,605,704.60	53,982,534.71
折旧及摊销费用	15,884,275.61	13,747,737.41
差旅费	1,318,952.57	1,404,969.46
审计、咨询、评估	2,050,289.88	3,672,110.55
行政管理	2,266,870.18	2,208,127.42
业务招待费	1,945,695.59	1,994,874.84
修理费	638,624.79	1,726,542.47
租赁费		1,312,775.87
物料消耗	330,605.84	1,649,635.07
其他费用	793,408.25	726,677.33
合计	93,834,427.31	82,425,985.13

其他说明：

60、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,999,242.02	21,467,224.20
减：利息收入	-110,708.91	-33,487.25
承兑汇票贴息		
汇兑损益	131,662.38	-141,682.90
手续费	128,063.01	221,561.78
合计	18,148,258.50	21,513,615.83

61、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		505,244.54
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		505,244.54

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、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	-615,405.30	-507,369.77
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	-615,405.30	-507,369.77

64、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,225,688.08	
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
其他		
合计	5,225,688.08	

其他说明：

□适用 √不适用

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2010年农业科技项目资金	34,615.38	34,615.38
2016年省重大科技专项项目补助经费		2,000,000.00
种植土地补助项目	80,600.00	
合计	115,215.38	2,034,615.38

其他说明：

□适用 √不适用

66、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	9,815.60	8,213,618.01	9,815.60
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	151,477.14	629,676.01	151,477.14
合计	161,292.74	8,843,294.02	161,292.74

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

67、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置			

损失			
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	30,000.00	20,000.00	30,000.00
税收滞纳金	101,009.03	88,539.35	101,009.03
其他	404,819.60	164,784.90	404,819.60
合计	535,828.63	273,324.25	535,828.63

68、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-4,010,756.54	-5,989,814.88
合计	-4,010,756.54	-5,989,814.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

69、其他综合收益

□适用 √不适用

70、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	80,600.00	2,000,000.00
利息收入	3,423,787.59	4,562,553.50
往来款项及其他	2,150,644.60	17,290,454.56
合计	5,655,032.19	23,853,008.06

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：

√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
销售费用	32,763,526.58	45,335,152.56
管理费用	13,866,142.15	12,352,968.14
财务费用-手续费	128,063.01	1,864,155.15
往来款项及其他	8,872,337.45	11,011,118.30

合计	55,630,069.19	70,563,394.15
----	---------------	---------------

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

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-73,387,141.45	-73,821,251.20
加：资产减值准备		505,244.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,818,804.62	18,002,030.71
无形资产摊销	7,161,233.14	7,156,102.24
长期待摊费用摊销	5,538.24	5,538.24
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,053,477.42	15,802,648.31
投资损失（收益以“-”号填列）	615,405.30	507,369.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,010,756.54	-5,989,814.88
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）	17,113,125.02	14,331,563.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,893,698.30	-37,504,464.86
经营性应付项目的增加（减少以	62,775,753.27	41,329,976.98

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,748,259.28	-19,675,057.15
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	29,833,912.68	22,508,451.56
减: 现金的期初余额	16,061,642.19	31,568,299.67
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	13,772,270.49	-9,059,848.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,833,912.68	16,061,642.19
其中: 库存现金	1,528,520.95	717,915.46
可随时用于支付的银行存款	28,305,391.73	15,343,726.73
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	29,833,912.68	16,061,642.19
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	48,178.39	

其他说明:

□适用 √不适用

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

73、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,178.39	法院冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	88,386,022.24	银行借款抵押
合计	88,434,200.63	

其他说明：

注：（1）公司委托河南省农业综合开发公司（以下简称“农开公司”）向银行借款 120,000,000.00 元。以本公司评估价值为 62,663,379.00 元、账面原值为 68,983,894.32 元的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2013 第 42 号，位于颍河路西，纬二十六路南，土地面积 278,306.00 平方米）；子公司佳能热电评估价值为 49,725,700.00 元、账面原值为 41,719,808.28 元的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2006 第 298 号，位于工业北路西，土地面积 184,169.33 平方米）；天安食业的土地使用权（土地使用证号：项土国用 2006 第 297 号，土地面积 115,182.20 平方米）提供抵押担保。

74、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

75、套期

适用 不适用

76、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

77、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
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	53.33		设立
物流公司	项城	河南省项城市水新路莲花面粉公司院内	国际物流代理、仓储代理、货运代理	49.00		设立
莲花优品	郑州	河南自贸试验区郑州片区(郑东)CBD 商务内环路 9 号 10 层 1002 号	批发零售	80.00		设立
现代农业	项城	河南省项城市青年北路西	农业	80.00		设立
前海莲花	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	企业管理咨询	100.00		设立
莲花肥业	项城	河南省项城市青年北路西	肥料等生产和销售	80.00		设立
莲花香港	香港	香港湾仔骆克道 301-307 号洛克中心 19 楼 C 室	对外贸易	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
莲花食贸	46.67	-14,297,878.54		-163,555,259.95
物流公司	51	-18,921.00		4,638,178.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
莲花食贸	184,495,468.50	4,696.64	184,500,165.14	508,952,878.31	26,000,000.00	534,952,878.31	902,076,114.04	1,943,340.00	902,078,057.38	1,221,892,459.39		1,221,892,459.39
物流公司	18,204,638.91	9,828.00	18,214,466.91	9,120,000.00		9,120,000.00	18,241,738.91	9,828.00	18,251,566.91	9,120,000.00		9,120,000.00

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	538,614,708.95	-30,638,311.16	-30,638,311.16	-10,584,347.27	577,531,818.07	-28,975,508.39	-28,975,508.39	-26,614,408.43
物流公司		-37,100.00	-37,100.00	-37,100.00		-99.65	-99.65	-99.65

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
河南莲花天安食业有限公司	项城	项城县水新路北段西侧	食品加工	49.00		权益法
河南莲花糖业有限公司	项城	项城市二环路中段	食品加工	43.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	莲花糖业	天安食业	莲花糖业	天安食业
流动资产	126,033,280.76	96,072,840.49	129,166,252.66	82,418,077.38
非流动资产	37,438,013.56	16,808,219.17	38,212,782.82	27,294,873.84
资产合计	163,471,294.32	112,881,059.66	167,379,035.48	109,712,951.22
流动负债	40,411,863.04	294,394,662.10	42,888,429.09	278,897,160.21
非流动负债				
负债合计	40,411,863.04	294,394,662.10	42,888,429.09	278,897,160.21
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	123,059,431.28	-181,513,602.44	124,490,606.39	-169,184,208.99
按持股比例计算的	52,915,555.45	-88,941,665.20	53,530,960.75	-82,900,262.41

净资产份额				
调整事项		-88,941,665.20		82,900,262.41
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-88,941,665.20		82,900,262.41
对联营企业权益投资的账面价值	52,915,555.45		53,530,960.75	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,557,779.35	3,949,720.03	17,814,401.01	1,626,941.88
净利润	-1,431,175.11	-12,329,393.45	-1,179,929.70	-11,690,676.42
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,431,175.11	-12,329,393.45	-1,179,929.70	-11,690,676.42
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

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
天安乳业	89,369,523.14	6,041,402.79	95,410,925.93

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况见本附注五相关项目。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司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。

（二）流动性风险

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

（三）市场风险

1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司有一定规模出口销售，出口国家多，交易币种多，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

2、利率风险

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

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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江睿康投资有限公司	杭州市滨江区六和路	实业投资、服务、技术开发	50,000.00	11.78	11.78

企业最终控制方是自然人夏建统。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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
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
杭州天夏科技集团有限公司	其他
杭州慧谷投资有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天安食业	热力\水电	4,359,518.00	1,673,019.62
天安食业	商品味精		
莲花糖业	葡萄糖		
合计		4,359,518.00	1,673,019.62

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天安食业	热力\水电		94,531.02
莲花糖业	味精和材料	9,056,100.00	14,466,354.00
合计		9,056,100.00	14,560,885.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
莲花食贸	26,000,000.00			否
莲花食贸	30,000,000.00			否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
睿康投资	30,000,000.00			否
佳能热电	120,000,000.00			否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
睿康投资	185,954,248.00	2017/4/1	期限一年	
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

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天安食业	15,842,720.24	10,147,985.91	16,960,952.24	11,156,558.92
其他应收款	天安食业	31,914,420.63	4,306,231.88	31,924,771.63	4,306,749.43
其他应收款	莲花糖业	24,230,058.75	19,029,475.15	23,191,079.87	18,977,526.21
预付账款	天安食业	73,831,800.21		56,384,037.80	
预付账款	莲花糖业	4,574,918.70		2,527.74	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	莲花糖业	552,910.04	552,910.04
其他应付款	睿康投资	185,954,248.00	193,954,248.00
其他应付款	农开公司	120,000,000.00	120,000,000.00
预收账款	莲花糖业	1,987,540.11	161,865.11
预收账款	天安食业	31,210.44	31,210.44

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 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 2.50 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，并判决莲花集团为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。

截至 2017 年 12 月 31 日，尚欠 2.15 亿元借款及相关利息；

截至 2017 年 12 月 31 日，上述债务的债权及担保权利已转至福建平潭万丰长富投资管理中心合伙企业（有限合伙）。

截至 2018 年 6 月 30 日，上述债务的债权及担保权利已转至国厚金融资产管理股份有限公司。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

其他或有负债及其财务影响

序号	原告	被告	第三人	案由	涉案金额(元)	诉讼(仲裁)进展
1	河南神马氯碱化工股份公司	莲花健康		购销合同纠纷	2,651,650.04	法院调解协议，正在执行
2	中央粮库平顶山直属库	莲花健康		买卖合同	1,302,066.08	判决本公司偿付货款及利息，正在执行
3	农行安阳龙安区支行	莲花健康	河南莲花生物工程有限公司	借款合同纠纷	1,000,000.00	判决本公司偿还贷款本金及利息，正在执行

序号	原告	被告	第三人	案由	涉案金额(元)	诉讼(仲裁)进展
4	周口市城市信用社股份有限公司	莲花健康	莲花集团	借款担保合同纠纷	2,760,000.00	判决本公司偿还贷款本金及利息,正在执行
5	上海浦发银行郑州分行	莲花健康	莲花集团	借款担保合同纠纷	215,367,076.00	判决本公司偿还贷款本金及利息,该债权已转让给国厚金融资产管理股份有限公司,正在商谈执行和解
6	河南东方粮食贸易公司	莲花健康		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
7	平煤集团开封东大	莲花健康		买卖合同纠纷	553,995.83	判决本公司偿付货款,已执行
8	周口市华杰商贸有限公司	莲花健康		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
9	北京凤凰开元广告有限公司	莲花健康		广告合同纠纷	1,160,000.00	移交公安机关
10	北京国浩律师事务所	莲花健康		代理合同纠纷	305,368.00	判决本公司偿付欠款,正在执行
11	河南项城国家粮食储备库	莲花健康		买卖合同纠纷	8,753,967.02	正在商谈执行和解
12	中国长城资产管理公司郑州办事处	莲花健康、莲花集团		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
13	漯阜铁路有限责任公司	佳能热电		借款合同纠纷	5,000,000.00	判决本公司承担偿付责任,正在商谈执行和解
14	袁宝灵、时辰玉等45人	佳能热电		股东权益纠纷案件	6,366,229.20	判决本公司承担偿付责任,正在执行
15	山东得呈科技有限公司	莲花健康、莲花食贸		买卖合同纠纷	255,200.00	正在审理,尚未判决
16	山东得呈科技有限公司	莲花食贸、天安食业		买卖合同纠纷	308,000.00	正在审理,尚未判决
17	中国农业银行项城支行	佳能热电、莲花集团		借款合同纠纷	7,252,300.00	已判决,正在执行
18	孙力源	莲花健康		合同纠纷	167,360.00	已判决,正在执行

序号	原告	被告	第三人	案由	涉案金额(元)	诉讼(仲裁)进展
19	项城市农村信用合作联社	佳能热电、 莲花集团、 莲花健康		借款合同纠纷	43,000,000.00	二审正在审理
20	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	莲花健康		合同纠纷	4,514,426.80	被起诉, 尚未判决

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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:

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	636,653,818.09	100	515,837,104.67	81.02	120,816,713.42	619,291,693.77	100.00	515,837,104.67	83.29	103,454,589.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	636,653,818.09	100	515,837,104.67	81.02	120,816,713.42	619,291,693.77	100.00	515,837,104.67	83.29	103,454,589.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 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	7,997,354.03	399,867.71	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,997,354.03	399,867.71	5.00
1 至 2 年	1,757,611.98	123,032.84	7.00
2 至 3 年	2,151,268.51	215,126.85	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,591,061.42	1,295,530.71	50.00
4 至 5 年	8,391,248.69	6,712,998.95	80.00
5 年以上	507,090,547.61	507,090,547.61	100.00
合计	529,979,092.24	515,837,104.67	

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南莲花食贸有限公司	50,449,218.83	1 年以内	7.92	
河南莲花面粉有限公司	55,368,267.02	1 年以内	8.70	
项城科茂谷朮粉有限公司	10,675,893.72	5 年以上	1.67	10,675,893.72
河南莲花天安食业有限公司	9,458,596.38	3-4 年 1,765,548.60 元；4-5 年 7,693,047.78 元	1.49	7,037,212.52

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
甘肃省张掖市农副公司	8,195,781.35	5年以上	1.29	8,195,781.35
合计	134,147,757.30		21.07	25,908,887.59

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	48,942,330.89	11.49	48,942,330.89	100		48,942,330.89	11.51	48,942,330.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	354,139,587.55	83.17	272,366,596.37	76.91	81,772,991.18	353,416,721.80	83.14	272,366,596.37	77.07	81,050,125.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,741,706.94	5.34	22,741,706.94	100		22,741,706.94	5.35	22,741,706.94	100.00	
合计	425,823,625.38	100	344,050,634.20	80.8	81,772,991.18	425,100,759.63	100.00	344,050,634.20	80.93	81,050,125.43

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
河南黄淮包装有限公司	48,942,330.89	48,942,330.89	100.00	预计无法收回
合计	48,942,330.89	48,942,330.89		

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	15,385,967.34	769,298.36	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	15,385,967.34	769,298.36	5.00
1 至 2 年	37,549,859.25	2,628,490.14	7.00
2 至 3 年	5,161,960.93	516,196.09	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	8,185,565.07	4,092,782.54	50.00
4 至 5 年	1,260,239.85	1,008,191.88	80.00
5 年以上	263,351,637.36	263,351,637.36	100.00
合计	330,895,229.80	272,366,596.37	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

河南黄淮包装有限公司	货款	48,942,330.89	2-3 年 11,660,718.78 元, 3-4 年 6,268,556.54 元, 5 年以上 31,013,055.57 元	11.49	48,942,330.89
河南丰润化工有限公司	货款	35,082,467.01	5 年以上	8.24	35,082,467.01
河南莲花天安食业有限公司	往来款	26,423,969.63	一年以内 1,871,472.00 元, 1-2 年 24,552,497.63 元	6.21	1,812,248.43
河南莲花糖业有限公司	往来款	24,230,058.75	1 年以内 1,264,792.88 元, 1-2 年 3,764,811.50 元, 2-3 年 178,266.40 元, 3-4 年 508,000.00 元, 4-5 年 416,579.52 元, 5 年以上 18,097,608.45 元	5.69	19,029,475.15
长垣县新蒲粮油有限责任公司	货款	15,049,704.48	5 年以上	3.53	15,049,704.48
合计	/	149,728,530.76	/	35.16	119,916,225.96

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	234,715,845.67	229,815,845.67	4,900,000.00	234,715,845.67	229,815,845.67	4,900,000.00
对联营、合营企业投资	65,353,605.50	12,438,050.05	52,915,555.45	65,969,010.80	12,438,050.05	53,530,960.75
合计	300,069,451.17	242,253,895.72	57,815,555.45	300,684,856.47	242,253,895.72	58,430,960.75

(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
河南莲花食贸有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
河南莲花国际物流有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
河南省项城佳能热电有限责任公司	128,215,845.67			128,215,845.67		
河南莲花面粉有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
减：长期投资减值准备	229,815,845.67			229,815,845.67		
合计	464,531,691.34			464,531,691.34		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
河南莲花天安食业有限公司	12,438,050.05								12,438,050.05	12,438,050.05
河南莲花糖业有限公司	53,530,960.75			-615,405.30					52,915,555.45	
小计	65,969,010.80			-615,405.30					65,353,605.50	12,438,050.05
合计	65,969,010.80			-615,405.30					65,353,605.50	12,438,050.05

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南莲花食贸有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00
河南省项城佳能热电有限公司	128,215,845.67			128,215,845.67
河南莲花面粉有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
河南莲花天安食业有限公司	12,438,050.05			12,438,050.05
合计	242,253,895.72			242,253,895.72

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	771,357,724.95	682,378,911.14	815,978,643.02	733,992,236.53
其他业务	94,585.04	96,723.24	176,290.86	779,846.44
合计	771,452,309.99	682,475,634.38	816,154,933.88	734,772,082.97

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	-615,405.30	-507,369.77
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	-615,405.30	-507,369.77

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,225,688.08	
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）	115,215.38	
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	9,815.60	
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	-384,351.49	
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	4,966,367.57
----	--------------

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1,277.03	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,384.45	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 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；
	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

董事长：王维法

董事会批准报送日期：2018/08/24

修订信息

适用 不适用