

公司代码：600186

公司简称：\*ST 莲花

# 莲花健康产业集团股份有限公司

## 2019 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韩安道及会计机构负责人（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，敬请查阅本报告“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.....   | 21  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 22  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 22  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 24  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 24  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 117 |

## 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    |
| 国厚资产        | 指 | 国厚资产管理股份有限公司      |
| 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有限公司     |
| 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     |
| 农垦聚康        | 指 | 黑龙江省建三江农垦聚康商贸有限公司 |

## 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        |

#### 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号公司董事会办公室 |

#### 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 | *ST莲花 | 600186 | 莲花健康    |

#### 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 833,038,675.84   | 849,033,063.84   | -1.88           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 129,766,313.62   | -59,038,464.40   | 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 | -89,014,229.10   | -64,004,831.97   | 不适用             |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -59,817,795.93   | -18,748,259.28   | 不适用             |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | -168,963,884.90  | -298,388,016.47  | 不适用             |
| 总资产                    | 1,632,428,509.41 | 1,708,542,518.01 | -4.45           |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                | 本报告期<br>(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)           | 0.1222         | -0.0556 | 不适用            |
| 稀释每股收益(元/股)           | 0.1222         | -0.0556 | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0838        | -0.0603 | 不适用            |
| 加权平均净资产收益率(%)         | 不适用            | 不适用     | 不适用            |

|                          |     |     |     |
|--------------------------|-----|-----|-----|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
|--------------------------|-----|-----|-----|

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   | 217,453,306.65 |         |
| 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                      | 1,135,955.38   |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                            |                |         |
| 非货币性资产交换损益  |                |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |         |
| 债务重组损益  |                |         |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   |                |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍 |                |         |

|                                      |                |  |
|--------------------------------------|----------------|--|
| 生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益   |                |  |
| 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                   | 191,280.69     |  |
| 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                                   | 218,780,542.72 |  |

## 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

公司是以味精生产为核心，并以此为基础逐渐形成了以对小麦、玉米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、鸡精为主导，以调味品系列、复合肥系列、植物蛋白系列和小麦面粉系列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。

公司生产所需主要原材料为玉米、小麦、淀粉等，其中玉米、小麦、淀粉消耗量较大，为主要原材料。近年来，公司由于设备老化，人员负担较重，生产成本趋高，逐步向购买半成品加工方向转变，半成品主要为麸酸和谷氨酸钠。

公司采取经销商为主，直销为辅的销售模式。公司产品主要为味精、鸡精和面粉等产品，主要面向终端消费市场大众消费者，具有客户群体较为分散的特点，该消费群体的特点决定了公司产品主要通过经销商模式进行销售。

### 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

公司曾经是国务院确定的 520 家重点企业之一,曾被原农业部等 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,在财税、项目资金倾斜等方面享有便利条件。

一是品牌优势。2010 年 6 月,公司被原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“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。

二是市场优势。味精学名谷氨酸钠,为人体必需的氨基酸之一,通常是从小麦、玉米等粮食作物中经发酵加工而成,被联合国粮农组织和世界卫生组织认定为安全食品。味精与食盐被称为食品行业两大基础调味品,广泛运用于食品类工业企业、餐饮行业和居民家庭消费。调味品市场具有典型的“小产品、大市场”特征。莲花健康的中小包装味精在终端市场仍居于主导地位,同时,拥有国内最大的鸡精汤块出口基地。

三是销售网络优势。经过多年发展,企业构建起了国内、国外两条销售网络。公司拥有成熟稳定的调味食品销售渠道和较为完善的服务体系。

四是技术优势。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,在味精、鸡精汤块及相关产品的生产和技术工艺领域积累了丰富的经验,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、国内质量奖项。

## 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,在公司董事会的领导下,管理层围绕年初制定的经营目标和重点工作要求,坚持以市场为中心,调整优化营销体系,主动化解不利因素,积极开拓国内国外市场,实现生产经营平稳运营。报告期内,公司注重管理效率的提升,在组织结构、流程制度、管理模式、管理方法方面不断优化,不断提升组织运行效率。

同时,报告期内公司积极推进闲置土地的规划和收储,积极推进退城入园项目。为优化公司业务布局、调整产业结构,减少缺乏竞争力的资产对公司整体利润的影响,报告期内公司转让了所持有的河南省项城佳能热电有限责任公司 100%股权,有力改善了公司资产结构,对公司业绩产生积极影响。

报告期内公司实现营业收入 8.3 亿元,归属于上市公司股东的净利润 1.29 亿元,实现扭亏为盈。

### (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          | 833,038,675.84 | 849,033,063.84 | -1.88    |
| 营业成本          | 740,775,074.15 | 744,725,867.68 | -0.53    |
| 销售费用          | 67,186,795.24  | 70,223,620.66  | -4.32    |
| 管理费用          | 101,122,811.37 | 93,834,427.31  | 7.77     |
| 财务费用          | 20,501,864.70  | 18,148,258.50  | 12.97    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,817,795.93 | -18,748,259.28 | 219.06   |



|               |               |               |         |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,518,244.97 | 10,353,803.18 | -114.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 38,902,751.78 | 22,123,288.52 | 75.85   |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动支出增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期处置资产较多

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：贷款增加

## 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

由于处置子公司河南省项城佳能热电有限责任公司股权，增加合并报表投资收益。

### (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  | 16,984,771.35  | 1.04             | 39,428,750.58  | 2.31             | -56.92              | 预付款增加，资金减少    |
| 应收票据  | 800,000.00     | 0.05             | 27,484,201.76  | 1.61             | -97.09              | 预付款增加，资金减少    |
| 预付账款  | 166,327,034.01 | 10.19            | 134,909,217.29 | 7.90             | 23.29               | 采购量增加，预付增加    |
| 其他应收款 | 135,510,472.83 | 8.30             | 103,504,399.22 | 6.06%            | 30.92               | 垫付款增加         |
| 短期借款  | 16,461,040.00  | 1.01             | 71,614,040.00  | 4.19%            | -77.01              | 合并范围变化，短期借款减少 |
| 预收账款  | 210,588,852.70 | 12.90            | 285,643,262.64 | 16.72%           | -26.28              | 年末预收款增多，本期末减少 |
| 长期借款  | 50,000,000.00  | 3.06             | 26,000,000.00  | 1.52%            | 92.31               | 本期新增贷款一笔      |

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

(1) 公司委托河南省农业综合开发公司向银行借款 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);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。

(2) 公司之子公司河南莲花食贸有限公司向项城市农村信用合作联社借款 26,000,000.00 元,以本公司评估价值为 2,038.33 万元,账面原值为 74,858,546.10 元的房屋建筑物和评估价值为 2,368.04 万元,账面原值为 38,462,400.00 元的土地使用权(不动产权证号:(2018)项城市不动产权第 0000003 号,位于项城市水寨办事处二街道十三街坊,房屋建筑物面积 40,498.87 平方米,土地使用权面积 64,001.00 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

经公司第七届董事会第二十九会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过,公司以 1 元人民币转让全资子公司河南省项城佳能热电有限责任公司 100%股权。

**(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            |
|------------|----------------|---------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 河南莲花食贸有限公司 | 调味品销售          | 53.33   | 3,000,000.00   | 786,870,749.08 | -458,712,084.56 | 546,552,515.98 | -28,402,307.77 |
| 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 | 126,211,483.39 | -81,500,546.07  | 187,711,076.24 | -8,046,680.49  |
| 河南莲花国际     | 国际物流           | 49      | 10,000,000.00  | 18,209,000.00  | 9,089,000.00    |                |                |

|              |                |    |                |                |                 |               |                |
|--------------|----------------|----|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| 物流有限公司       | 代理、仓储代理、货运代理   |    | 00.00          | ,930.91        | 930.91          |               |                |
| 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 | 114,830,058.29 | -195,754,716.53 | 5,800,910.31  | -10,984,098.29 |
| 河南天安糖业有限公司   | 葡萄糖的生产和销售      | 43 | 172,806,000.00 | 37,187,012.14  | -2,214,307.39   | 19,084,742.92 | -1,080,238.88  |

**(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、市场风险**

目前市场上调味品及休闲食品种类越来越丰富，客户对产品的品质、口感等要求不断提高，且部分网络和部分媒体对味精食品安全性存在误导性宣传，如果公司不能开发更多的适销对路的产品、不断提升产品品质，有效扭转并消除市场负面报道，仍将面临客户流失、业绩下降的风险。

**2、环保风险**

目前国家对生物发酵行业设置了较高的环保门槛。国家对环境保护和能源节约的宏观调控政策力度逐渐加强，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面提出了更高的要求，对行业的影响较大。不排除在未来几年国家会颁布更加严格的环保节能的法律法规。

**3、人力资源风险**

核心技术人员、销售人员及管理团队是维持和提高公司核心竞争力的重要基础。随着行业竞争的日趋激烈和人力成本的大幅提高，公司可能在高端人才的吸引和保留方面面临压力和挑战。

**4、债务及诉讼风险**

公司大部分借款逾期多年，大量债权人已向人民法院提起诉讼，且均已判决公司承担相应的偿还本息义务，公司部分资产已被质押或抵押，未来公司相关资产存在被强制执行的风险。

**(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   |
|-------------|-------------|----------------|-------------|
| 2018年年度股东大会 | 2019年06月28日 | www.sse.com.cn | 2019年06月29日 |

|                 |                  |                   |                  |
|-----------------|------------------|-------------------|------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 05 月 17 日 | www. sse. com. cn | 2019 年 05 月 18 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 |
|----------|------|------|--|-----------------|---------|----------|
| 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

#### 1、与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的详细情况

##### (1)、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项

莲花健康 2017 年度发生净亏损 14,060.93 万元(其中归属于母公司的净亏损 10,343.27 万元),2018 年度发生净亏损 38,413.93 万元(其中归属于母公司的净亏损 33,253.04 万元),出现最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值的情况,且于 2018 年 12 月 31 日,股东权益为-49,491.99 万元(其中归属于母公司的股东权益为-29,838.80 万元),资产负债率为

128.97%，流动负债高于流动资产 153,905.91 万元，公司经营性现金流持续为负值，无法偿还到期债务。表明存在可能导致对莲花健康持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。虽然莲花健康就持续经营能力提出了应对方案，但方案存在无法按计划顺利实施的可能性。该事项不影响已发表的审计意见。

(2)、包含与持续经营相关的重大不确定性段的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中与持续经营重大不确定性相关的事项或情况的披露；说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

(3)、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项不影响审计意见的依据

与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对莲花健康公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。莲花健康公司管理层运用持续经营假设编制 2018 年度财务报表是适当的，且财务报表附注（二、2）中已对重大不确定性作出充分披露。基于《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，发表无保留意见，并在审计报告中增加与持续经营相关的重大不确定性段是适当的。

2、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

公司董事会认为，如审计报告发表的审计意见所述：“公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莲花健康 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量”，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告及专项说明客观地反映了公司实际的经营和财务状况，针对与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，面对严峻的经营形势，公司力争在 2019 年克服各种内、外部不利因素影响，依托自身竞争优势和前期的发展基础，并结合目前的实际经营状况，拟采取以下措施改善公司的持续经营能力：

(1) 为应对主要产品原材料涨价，提升经营利润，充分利用莲花品牌优势和质量优势，着力提高主产品味精销售价格。

(2) 加快公司内部经营管理体制、机制的改革，加大对销售市场的服务保障力度；优化组织架构和人员配置，强化对关键岗位管理人员的激励、监督力度，提高全体工作人员的工作积极性，提升工作效率。

(3) 依托莲花品牌渠道优势，加快新品研发，积极开发健康谷物、休闲食品、健康调味酱料、健康食品类产品。

(4) 利用莲花成熟的国际业务渠道，拓展进出口业务。由单一的味精、鸡精出口业务向国际食品、食品原料等大宗物资国际贸易拓展，打造新的利润增长点。

(5) 加快推进闲置土地的规划和收储，积极推进退城入园；有效盘活公司闲置资产，及时变现有用资源。

(6) 积极创造条件，争取与债务人协商，努力化解历史债务，依照相关法律法规的规定，妥善安置公司的富余人员，全力解决债务和冗员等历史问题，有效减轻企业负担。

## 五、破产重整相关事项

√适用 □不适用

2019 年 7 月 3 日，公司收到债权人国厚资产管理股份有限公司的《通知书》，因公司不能清偿到期债务，且明显缺乏清偿能力，国厚资产向河南省周口市中级人民法院递交了对公司进行重整的申请。债权人的申请能否被法院裁定受理，公司能否进入重整程序存在尚重大不确定性。

## 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2019年4月24日公告，项城市国土资源局诉公司合同纠纷一案，正在审理中。                         | www.sse.com.cn |
| 公司于2019年6月13日公告，惠大军诉公司借款合同纠纷一案，正在审理中。                            | www.sse.com.cn |
| 公司于2019年1月23日、7月6日、7月13日公告，韩维斌诉公司损害股东利益责任纠纷一案，法院驳回起诉，原告上诉，正在审理中。 | 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(被申请人)方 | 承担连带责任方          | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额    | 诉讼(仲裁)进展情况               |
| 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<br>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      |
| 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        |
| 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(已转至“项 | 莲花健康      |                  | 诉讼     | 买卖合同纠纷     | 8,753,967.02  | 2017年3月7日和解,债权转移至项城市农村信用 |

|                    |            |  |    |        |               |                      |
|--------------------|------------|--|----|--------|---------------|----------------------|
| 城市农村信用合作联社” )      |            |  |    |        |               | 合作联社                 |
| 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 |
| 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  | 法院调解,正在执行            |
| 河南中塑新材料有限公司        | 莲花健康       |  | 诉讼 | 合同纠纷   | 73,983.40     | 二审驳回上诉,维持原判          |
| 郭仁志                | 河南莲花食贸有限公司 |  | 诉讼 | 买卖合同纠纷 | 10,000.00     | 正在审理                 |
| 周口市大紫荆广告传媒有限公司     | 莲花健康       |  | 诉讼 | 租赁合同纠纷 | 550,000.00    | 判决公司还款               |
| 沈阳百怡供应链管理有限公司      | 莲花健康       |  | 诉讼 | 合同纠纷   | 662,723.30    | 正在审理                 |
| 哈尔滨阿城区第二粮库         | 莲花健康       |  | 诉讼 | 货款纠纷   | 3,475,599.82  | 和解,正在履行              |
| 山西省并榆农场经营部         | 莲花健康       |  | 诉讼 | 货款纠纷   | 148,317.67    | 正在执行                 |
| 乌兰浩特捷成购销公司         | 莲花健康       |  | 诉讼 | 货款纠纷   | 95,758.66     | 正在执行                 |
| 项城市建设公司            | 莲花健康       |  | 诉讼 | 建筑工程纠纷 | 4,429,669.60  | 正在执行                 |
| 大连苏尔寿压缩机公司         | 莲花健康       |  | 诉讼 | 货款纠纷   | 1,049,869.33  | 正在执行                 |
| 李广生、李丰灵、孟庆友        | 莲花健康       |  | 诉讼 | 民间借贷纠纷 | 1,715,807.00  | 正在执行                 |

**(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，控股股东睿康投资、实际控制人夏建统先生被法院列为失信被执行人名单。

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 2019 年 4 月 26 日披露了《关于预计公司 2019 年日常关联交易的公告》，报告期内公司日常关联交易实际发生额在预计范围内。

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

| 事项概述   | 查询索引           |
|--|----------------|
| 2018年3月30日,公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立常山睿健山茶油产业投资管理合伙企业暨关联交易的议案》,本公司拟出资1600万元,联合浙江睿康投资有限公司等企业设立常山睿健山茶油产业投资管理合伙企业(有限合伙),目前尚未实施,经2019年8月19日召开的公司第七届董事会第三十次会议审议,决定终止投资常山睿健山茶油产业投资管理合伙企业。 | www.sse.com.cn |

**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 | 关联方向上市公司提供资金   |     |                |
|------------|------|----------------|-----|----------------|
|            |      | 期初余额           | 发生额 | 期末余额           |
| 睿康投资       | 控股股东 | 185,954,248.00 |     | 185,954,248.00 |
|            | 合计   | 185,954,248.00 |     | 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     |               |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)  | 26,000,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） |               |
| 担保总额 (A+B)          | 26,000,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)   | -15.39        |

## 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

公司严格履行企业环境保护的职责，不断提高水循环利用水平，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。公司只有一个废水排放口，分布在公司污水处理厂的正西面，直接与项城市产业集聚区的城市污水处理厂收集管网相连接；公司内部制定的主要污染物外排标准全部优于行业国家标准和地方标准。其中 COD 排放浓度控制在 100mg/L 以下（行业国家标准 CODCr $\leq$ 200mg/L 及地方标准 CODCr $<$ 100mg/L）；氨氮排放浓度控制在 10mg/L 以下（行业国家标准氨氮 $\leq$ 50mg/L 及地方标准氨氮 $<$ 15mg/L）。

报告期内，废水、噪声等各项指标经各级政府环保部门和第三方监督性监测均合格，主要污染物实现稳定达标排放、污染物排放总量控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内，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

公司坚持“企业发展，环保先行；治污重于生产，生产服从治污”的企业科学发展理念，着力打造环境友好型、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。在废水治理方面，按照“清污分流、分类处理、变废为宝、综合利用”的原则，实现了综合利用和达标排放的目标（其中高浓度废水采用喷浆造粒工艺生产有机无机复混肥，实现了高浓度废水的零排放；中浓度废水采用厌氧 UASB+好氧 SBR 工艺；低浓度废水采用好氧 SBR 工艺）。目前企业运行一座污水处理厂，处理规模为 5000 m<sup>3</sup>/天，每天实际接收工业废水 600m<sup>3</sup>，其中，高浓度废水 200 m<sup>3</sup>，中低浓度废水每天 400m<sup>3</sup>。

公司建立了以公司总经理负责制的网格化的环保管理网络，切实落实企业主体责任，严格执行 ISO14001（GB/T24001）环境管理体系，认真执行各项污染治理减排措施，同时大力加强污染防治设施的运行管理和现场管理工作，确保环保设施稳定运行。

报告期内，公司环保设施稳定运行，排放口安装有废水在线监控系统，并与环保部门进行联网，方便适时监测和监督。

### 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，持有污染物排放许可证照。

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，排污口持续规范化管理。

### 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 CODcr 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

#### ①采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

#### ②执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

### (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

截止2019年6月30日，浙江睿康投资有限公司持有的本公司的股权处于冻结状态，冻结股数为125,122,472.00股，冻结比例为100.00%。

## 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) | 77,031 |
|------------------|--------|

#### (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<br>(全称)              | 报告期内增<br>减 | 期末持股数量      | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押或冻结情况  |             | 股东性<br>质        |
|                           |            |             |           |                                 | 股份状<br>态 | 数量          |                 |
| 浙江睿康<br>投资有限<br>公司        |            | 125,122,472 | 11.78     |                                 | 质押       | 125,122,472 | 境内非<br>国有法<br>人 |
|                           |            |             |           |                                 | 冻结       | 125,122,472 |                 |
| 河南省农<br>业综合开<br>发有限公<br>司 |            | 24,395,573  | 2.30      |                                 | 无        |             | 国有法<br>人        |
| 高琪                        | 10,496,800 | 10,496,800  | 0.99      |                                 | 无        |             | 境内自<br>然人       |
| 项城市天<br>安科技有<br>限公司       |            | 9,580,284   | 0.90      |                                 | 质押       | 9,580,284   | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 张晓峰                       |            | 9,484,855   | 0.89      |                                 | 无        |             | 境内自<br>然人       |
| 刘娜                        | 8,430,000  | 8,430,000   | 0.79      |                                 | 无        |             | 境内自<br>然人       |

| 冯桂忠              | 7,888,300  | 7,888,300 | 0.74    |             | 无 |  | 境内自然人 |
|------------------|--|-----------|---------|-------------|---|--|-------|
| 王敬               | 6,800,300  | 6,800,300 | 0.64    |             | 无 |  | 境内自然人 |
| 刘伟               | 6,800,000  | 6,800,000 | 0.64    |             | 无 |  | 境内自然人 |
| 戴向红              | 4,778,900  | 4,778,900 | 0.45    |             | 无 |  | 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  |   |  |       |
| 高琪               | 10,496,800   |           | 人民币普通股  | 10,496,800  |   |  |       |
| 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              | 9,484,855  |           | 人民币普通股  | 9,484,855   |   |  |       |
| 刘娜               | 8,430,000  |           | 人民币普通股  | 8,430,000   |   |  |       |
| 冯桂忠              | 7,888,300  |           | 人民币普通股  | 7,888,300   |   |  |       |
| 王敬               | 6,800,300  |           | 人民币普通股  | 6,800,300   |   |  |       |
| 刘伟               | 6,800,000  |           | 人民币普通股  | 6,800,000   |   |  |       |
| 戴向红              | 4,778,900  |           | 人民币普通股  | 4,778,900   |   |  |       |
| 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 |
|-----|-------|------|
| 李海峰 | 总经理助理 | 聘任   |
| 祝祁  | 财务总监  | 离任   |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

祝祁先生于 2019 年 5 月 9 日辞去公司财务总监职务后，由公司董事、副总经理、董事会秘书韩安道先生代为履行财务总监职责。

## 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

2019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   | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   | 七、1  | 16,984,771.35  | 39,428,750.57  |
| 结算备付金                  |      |                |                |
| 拆出资金                   |      |                |                |
| 交易性金融资产                |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   | 七、4  | 800,000.00     | 27,484,201.76  |
| 应收账款                   | 七、5  | 152,546,123.37 | 142,778,249.29 |
| 应收款项融资                 |      |                |                |
| 预付款项                   | 七、7  | 166,327,034.01 | 134,909,217.29 |
| 应收保费                   |      |                |                |
| 应收分保账款                 |      |                |                |
| 应收分保合同准备金              |      |                |                |
| 其他应收款                  | 七、8  | 135,510,472.83 | 103,504,399.22 |
| 其中：应收利息                |      |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |
| 买入返售金融资产               |      |                |                |
| 存货                     | 七、9  | 118,145,970.75 | 113,044,304.99 |
| 持有待售资产                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 47,131,493.02  | 51,534,609.53  |
| 流动资产合计                 |      | 637,445,865.33 | 612,683,732.65 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 发放贷款和垫款                |      |                |                |
| 债权投资                   |      |                |                |
| 可供出售金融资产               |      |                |                |
| 其他债权投资                 |      |                |                |
| 持有至到期投资                |      |                |                |
| 长期应收款                  |      |                |                |
| 长期股权投资                 | 七、16 |                |                |



|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资               |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、20 | 172,148,721.46   | 241,334,175.15   |
| 在建工程                   | 七、21 | 10,051,569.51    | 9,951,848.74     |
| 生产性生物资产                | 七、22 | 489,323.25       | 502,674.63       |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 使用权资产                  |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、25 | 383,388,931.95   | 414,244,024.31   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 367,030,388.77   | 367,030,388.77   |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 61,873,709.14    | 62,795,673.76    |
| 非流动资产合计                |      | 994,982,644.08   | 1,095,858,785.36 |
| 资产总计                   |      | 1,632,428,509.41 | 1,708,542,518.01 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、31 | 16,461,040.00    | 71,614,040.00    |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 交易性金融负债                |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      |                  |                  |
| 应付账款                   | 七、35 | 235,232,344.58   | 244,332,592.06   |
| 预收款项                   | 七、36 | 210,588,852.70   | 285,643,262.64   |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 383,819,701.36   | 386,461,621.32   |
| 应交税费                   | 七、38 | 10,532,986.84    | 9,333,632.55     |
| 其他应付款                  | 七、39 | 1,081,969,811.66 | 1,154,357,678.28 |
| 其中：应付利息                |      | 258,605,778.73   | 311,024,337.89   |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 持有待售负债                 |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 1,938,604,737.14 | 2,151,742,826.85 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、43 | 50,000,000.00    | 26,000,000.00    |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债                 |      |                   |                   |
| 长期应付款                |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 | 七、48 | 21,781,775.46     | 24,860,375.46     |
| 递延收益                 | 七、49 | 450,000.06        | 859,222.28        |
| 递延所得税负债              |      |                   |                   |
| 其他非流动负债              | 七、50 |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 72,231,775.52     | 51,719,597.74     |
| 负债合计                 |      | 2,010,836,512.66  | 2,203,462,424.59  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、51 | 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、53 | 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、57 | 82,922,494.20     | 82,922,494.20     |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、58 | -1,613,432,198.38 | -1,742,856,329.95 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | -168,963,884.90   | -298,388,016.47   |
| 少数股东权益               |      | -209,444,118.35   | -196,531,890.11   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | -378,408,003.25   | -494,919,906.58   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,632,428,509.41  | 1,708,542,518.01  |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 母公司资产负债表

2019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   | 2019年6月30日     | 2018年12月31日    |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 2,465,221.66   | 2,265,862.74   |
| 交易性金融资产                |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   |      | 800,000.00     | 27,449,201.76  |
| 应收账款                   | 十七、1 | 499,748,133.50 | 436,260,240.45 |
| 应收款项融资                 |      |                |                |
| 预付款项                   |      | 74,634,600.08  | 66,597,906.66  |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 113,728,904.54 | 104,509,382.05 |

|                            |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息                    |      |                  |                  |
| 应收股利                       |      |                  |                  |
| 存货                         |      | 107,304,764.31   | 101,621,745.95   |
| 持有待售资产                     |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |      |                  |                  |
| 其他流动资产                     |      | 45,934,544.37    | 49,734,453.88    |
| 流动资产合计                     |      | 844,616,168.46   | 788,438,793.49   |
| <b>非流动资产：</b>              |      |                  |                  |
| 债权投资                       |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |      |                  |                  |
| 其他债权投资                     |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |      |                  |                  |
| 长期应收款                      |      |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 十七、3 | 4,900,000.00     | 4,900,000.00     |
| 其他权益工具投资                   |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |      |                  |                  |
| 投资性房地产                     |      |                  |                  |
| 固定资产                       |      | 143,422,386.33   | 147,558,886.25   |
| 在建工程                       |      | 9,569,321.42     | 9,682,141.74     |
| 生产性生物资产                    |      |                  |                  |
| 油气资产                       |      |                  |                  |
| 使用权资产                      |      |                  |                  |
| 无形资产                       |      | 383,388,931.95   | 389,483,425.90   |
| 开发支出                       |      |                  |                  |
| 商誉                         |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                    |      | 392,430,388.77   | 424,484,350.19   |
| 其他非流动资产                    |      | 61,873,709.14    | 61,873,709.14    |
| 非流动资产合计                    |      | 995,584,737.61   | 1,037,982,513.22 |
| 资产总计                       |      | 1,840,200,906.07 | 1,826,421,306.71 |
| <b>流动负债：</b>               |      |                  |                  |
| 短期借款                       |      | 16,461,040.00    | 16,461,040.00    |
| 交易性金融负债                    |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>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                       |      | 180,284,743.05   | 174,830,937.38   |
| 预收款项                       |      | 11,250,824.68    | 18,844,001.62    |
| 应付职工薪酬                     |      | 371,838,383.82   | 326,834,944.39   |
| 应交税费                       |      | 9,805,238.03     | 4,592,387.11     |
| 其他应付款                      |      | 1,043,581,717.28 | 1,004,383,845.23 |
| 其中：应付利息                    |      |                  |                  |
| 应付股利                       |      |                  |                  |
| 持有待售负债                     |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债                |      |                  |                  |
| 其他流动负债                     |      |                  |                  |
| 流动负债合计                     |      | 1,633,221,946.86 | 1,545,947,155.73 |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  |                   |                   |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  | 21,781,775.46     | 21,781,775.46     |
| 递延收益                 |  | 450,000.06        | 484,615.44        |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 22,231,775.52     | 22,266,390.90     |
| 负债合计                 |  | 1,655,453,722.38  | 1,568,213,546.63  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 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                |  | -1,278,099,266.00 | -1,204,638,689.61 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 184,747,183.69    | 258,207,760.08    |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,840,200,906.07  | 1,826,421,306.71  |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注   | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|----------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  |      | 833,038,675.84 | 849,033,063.84 |
| 其中：营业收入  | 七、59 | 833,038,675.84 | 849,033,063.84 |
| 利息收入     |      |                |                |
| 已赚保费     |      |                |                |
| 手续费及佣金收入 |      |                |                |
| 二、营业总成本  |      | 935,030,616.26 | 930,781,924.10 |
| 其中：营业成本  | 七、59 | 740,775,074.15 | 744,725,867.68 |
| 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、60 | 5,444,070.80   | 3,849,749.95   |
| 销售费用                          | 七、61 | 67,186,795.24  | 70,223,620.66  |
| 管理费用                          | 七、62 | 101,122,811.37 | 93,834,427.31  |
| 研发费用                          |      |                |                |
| 财务费用                          | 七、64 | 20,501,864.70  | 18,148,258.50  |
| 其中：利息费用                       |      | 20,296,011.27  | 17,999,242.02  |
| 利息收入                          |      | 19,474.62      | 110,708.91     |
| 加：其他收益                        |      | 54,205.12      | 115,215.38     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、66 | 217,335,320.57 | -615,405.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                | -615,405.30    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、70 | -276,698.97    |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、71 | 117,986.08     | 5,225,688.08   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 115,238,872.38 | -77,023,362.10 |
| 加：营业外收入                       | 七、72 | 1,390,822.62   | 161,292.74     |
| 减：营业外支出                       | 七、73 | 117,791.67     | 535,828.63     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 116,511,903.33 | -77,397,897.99 |
| 减：所得税费用                       | 七、74 |                | -4,010,756.54  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 116,511,903.33 | -73,387,141.45 |
| （一）按经营持续性分类                   |      | 116,511,903.33 | -73,387,141.45 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 116,511,903.33 | -73,387,141.45 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      | 116,511,903.33 | -73,387,141.45 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 129,766,313.62 | -59,038,464.40 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | -13,254,410.29 | -14,348,677.05 |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9. 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                   |  | 116,511,903.33 | -73,387,141.45 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | 129,766,313.62 | -59,038,464.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | -13,254,410.29 | -14,348,677.05 |
| 八、每股收益：                    |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  | 0.1222         | -0.0556        |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  | 0.1222         | -0.0556        |

定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注   | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|--------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 718,155,134.07 | 771,452,309.99 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 645,563,084.59 | 682,475,634.38 |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 税金及附加                         |      | 4,477,702.41   | 2,741,922.91   |
| 销售费用                          |      | 17,590,132.66  | 20,996,663.77  |
| 管理费用                          |      | 78,492,514.06  | 74,479,678.13  |
| 研发费用                          |      |                |                |
| 财务费用                          |      | 13,673,526.15  | 11,053,477.42  |
| 其中：利息费用                       |      | 13,477,504.54  | 10,839,051.26  |
| 利息收入                          |      | 862.45         | 1,352.04       |
| 加：其他收益                        |      | 34,615.38      | 34,615.38      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 1.00           | -615,405.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                | -615,405.30    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 117,986.08     | 5,225,688.08   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -41,489,223.34 | -15,650,168.46 |
| 加：营业外收入                       |      | 199,200.04     | 142,470.95     |
| 减：营业外支出                       |      | 116,591.67     | 535,328.63     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -41,406,614.97 | -16,043,026.14 |
| 减：所得税费用                       |      | 32,053,961.42  | -4,010,756.54  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -73,460,576.39 | -12,032,269.60 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -73,460,576.39 | -12,032,269.60 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |                |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |                |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) |  |                |                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| 9. 其他                      |  |                |                |
| 六、综合收益总额                   |  | -73,460,576.39 | -12,032,269.60 |
| 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：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2019年半年度       | 2018年半年度         |
|-----------------------|------|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 815,687,753.19 | 996,185,436.91   |
| 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          |      |                |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                |                  |
| 收到的税费返还               |      | 10,138,191.59  | 509,536.77       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、76 | 16,071,939.49  | 5,655,032.19     |
| 经营活动现金流入小计            |      | 841,897,884.27 | 1,002,350,005.87 |



|                           |      |                |                  |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 763,547,359.70 | 872,232,968.87   |
| 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            |      |                |                  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |      |                |                  |
| 拆出资金净增加额                  |      |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 59,534,168.83  | 83,710,919.40    |
| 支付的各项税费                   |      | 10,102,793.06  | 9,524,307.69     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、76 | 68,531,358.61  | 55,630,069.19    |
| 经营活动现金流出小计                |      | 901,715,680.20 | 1,021,098,265.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | -59,817,795.93 | -18,748,259.28   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1.00           |                  |
| 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 |      | 342,000.00     | 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                |      | 342,001.00     | 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   |      | 1,828,571.45   | 3,005,196.82     |
| 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            |      | 31,674.52      |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,860,245.97   | 3,005,196.82     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,518,244.97  | 10,353,803.18    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 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                 |      | 24,000,000.00  | 26,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的              |      | 20,000,000.00  |                  |

|                     |  |                |               |
|---------------------|--|----------------|---------------|
| 现金                  |  |                |               |
| 筹资活动现金流入小计          |  | 44,000,000.00  | 26,000,000.00 |
| 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   |  | 5,097,248.22   | 3,876,711.48  |
| 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          |  | 5,097,248.22   | 3,876,711.48  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |  | 38,902,751.78  | 22,123,288.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |  | -10,690.10     | 43,438.07     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |  | -22,443,979.22 | 13,772,270.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |  | 39,426,781.25  | 16,061,642.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |  | 16,982,802.03  | 29,833,912.68 |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度       |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 740,066,626.23 | 875,276,815.02 |
| 收到的税费返还                   |    | 9,215,992.45   | 163,576.23     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 639,615.00     | 577,011.50     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 749,922,233.68 | 876,017,402.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 690,250,894.08 | 805,740,184.68 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 45,809,180.27  | 59,007,815.55  |
| 支付的各项税费                   |    | 9,710,391.75   | 8,454,384.61   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 22,962,189.20  | 12,575,172.23  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 768,732,655.30 | 885,777,557.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -18,810,421.62 | -9,760,154.32  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1.00           |                |
| 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 |    | 342,000.00     | 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                |  | 342,001.00    | 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   |  | 1,321,530.36  | 2,415,008.13  |
| 投资支付的现金                   |  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,321,530.36  | 2,415,008.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -979,529.36   | 10,943,991.87 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 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            |  | 20,000,000.00 |               |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 20,000,000.00 |               |
| 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     |
| 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     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 20,000,000.00 | -87,354.83    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -10,690.10    | 43,438.07     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 199,358.92    | 1,139,920.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 2,265,862.74  | 817,501.01    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 2,465,221.66  | 1,957,421.80  |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2019 年半年度        |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                   |    |                 | 少数股东权益          | 所有者权益合计         |
|-----------------------|------------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|-------------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                 |                 |
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积       | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润             | 其他 | 小计              |                 |                 |
| 优先<br>股               |                  | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |               |                |                   |    |                 |                 |                 |
| 一、上年期末余额              | 1,062,024,311.00 |         |    |  | 299,521,508.28 |           |                |          | 82,922,494.20 |                | -1,742,856,329.95 |    | -298,388,016.47 | -196,531,890.11 | -494,919,906.58 |
| 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 |                | -1,742,856,329.95 |    | -298,388,016.47 | -196,531,890.11 | -494,919,906.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |         |    |  |                |           |                |          |               |                | 129,424,131.57    |    | 129,424,131.57  | -12,912,228.24  | 116,511,903.33  |
| （一）综合收益总额             |                  |         |    |  |                |           |                |          |               |                | 129,766,313.62    |    | 129,766,313.62  | -13,254,410.29  | 116,511,903.33  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |         |    |  |                |           |                |          |               |                | -342,182.05       |    | -342,182.05     | 342,182.05      |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |         |    |  |                |           |                |          |               |                | -342,182.05       |    | -342,182.05     | 342,182.05      |                 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| 6. 其他              |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| （五）专项储备            |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| （六）其他              |                  |  |  |                |  |  |               |                   |                 |                 |  |  |                 |
| 四、本期期末余额           | 1,062,024,311.00 |  |  | 299,521,508.28 |  |  | 82,922,494.20 | -1,613,432,198.38 | -168,963,884.90 | -209,444,118.35 |  |  | -378,408,003.25 |

| 项目 | 2018 年半年度   |        |         |
|----|-------------|--------|---------|
|    | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    |             |        |         |

|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具      |             |        | 资本公<br>积       | 减<br>：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 | 小<br>计         |                 |                 |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|----------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|-----------------|-----------------|
|                       |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>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     |        | 34,142,349.25  | -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     |        | 34,142,349.25  | -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        |        | -59,038,464.40 | -14,348,677.05  | -73,387,141.45  |
| （一）综合收益总额             |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            | -59,038,464.40        |        | -59,038,464.40 | -14,348,677.05  | -73,387,141.45  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| 4．其他                  |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| （三）利润分配               |                  |             |             |        |                |                   |                |                  |                  |                            |                       |        |                |                 |                 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| (五)专项储备            |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| (六)其他              |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                   |  |                |  |                 |  |  |  |  |  |                 |
| 四、本期期末余额           | 1,062,024,311.00 |  |  |  | 299,521,508.28 |  |  | 82,922,494.20 |  | -1,469,364,428.63 |  | -24,896,115.15 |  | -159,271,666.31 |  |  |  |  |  | -184,167,781.46 |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 会计机构负责人：刘耀峰

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2019 年半年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                  |                |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|------------------|----------------|
|          | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润            | 所有者权益合计        |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                  |                |
| 一、上年期末余额 | 1,062,024,311.00 |        |     |    | 317,899,644.49 |       |        |      | 82,922,494.20 | -1,204,638,689.6 | 258,207,760.08 |

|                       |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
|-----------------------|----------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|---------------------------|--------------------|--|
|                       |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           | 1                  |  |
| 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<br>,311.00 |  |  |  | 317,899,6<br>44.49 |  |  |  | 82,922,4<br>94.20 | -1,204,6<br>38,689.6<br>1 | 258,207,7<br>60.08 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   | -73,460,<br>576.39        | -73,460,5<br>76.39 |  |
| （一）综合收益总额             |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   | -73,460,<br>576.39        | -73,460,5<br>76.39 |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 4. 其他                 |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| （三）利润分配               |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| 6. 其他                 |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |
| （五）专项储备               |                      |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                           |                    |  |



|          |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-------------------|----------------|
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 四、本期期末余额 | 1,062,024,311.00 |  |  |  | 317,899,644.49 |  |  |  | 82,922,494.20 | -1,278,099,266.00 | 184,747,183.69 |

| 项目                    | 2018 年半年度        |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------|---------------|-------------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>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. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                |       |            |      |               |                   |                |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |                   |                |
| 四、本期期末余额           | 1,062,024,311.00 |  |  |  | 317,899,644.49 |  |  |  | 82,922,494.20 | -1,021,450,754.07 | 441,395,695.62 |

法定代表人：王维法 主管会计工作负责人：韩安道 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2016年度三次通过上海证券交易所交易系统累计增持莲花健康股份共4,917,600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%。

睿康投资2017年度通过上海证券交易所交易系统增持莲花健康股份10,204,872股，占公司已发行总股本的0.96%。增持后，睿康投资持有本公司股份125,122,472股，持股比例11.78%。

截至2019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    |
| 高琪            | 10,496,800.00  | 0.99      | 境内自然人    |
| 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           | 9,484,855.00   | 0.89      | 境内自然人    |
| 刘娜            | 8,430,000.00   | 0.80      | 境内自然人    |
| 冯桂忠           | 7,888,300.00   | 0.74      | 境内自然人    |
| 王敬            | 6,800,300.00   | 0.64      | 境内自然人    |

|           |                         |               |       |
|-----------|-------------------------|---------------|-------|
| 刘伟        | 6,800,000.00            | 0.64          | 境内自然人 |
| 戴向红       | 4,778,900.00            | 0.45          | 境内自然人 |
| 其他社会公众股   | 848,246,827.00          | 79.87         |       |
| <b>合计</b> | <b>1,062,024,311.00</b> | <b>100.00</b> |       |

#### 5、主要产品或提供的劳务

本公司及各子公司主要业务：味精、鸡精、面粉、谷朊粉等生产和销售。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2019年6月10日公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于转让河南省项城佳能热电有限责任公司100%股权的议案》，拟以1元人民币的价格将全资子公司河南省项城佳能热电有限责任公司100%股权转让给项城市国有资产控股管理集团有限公司。2019年6月25日，公司与项城国控签署了《河南省项城佳能热电有限责任公司股权转让协议》，本期仅合并河南省项城佳能热电有限责任公司的利润表和现金流量表。

新增全资子公司河南莲花润智味业有限公司。

截至2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 公司名称              | 子公司类型 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 公司简称 |
|-------------------|-------|----------|-----------|------|
| 河南莲花食贸有限公司        | 控股子公司 | 53.33    | 53.33     | 莲花食贸 |
| 河南莲花国际物流有限公司      | 控股子公司 | 49.00    | 49.00     | 物流公司 |
| 河南莲花面粉有限公司        | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 面粉公司 |
| 河南莲花优品贸易有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花优品 |
| 河南莲花现代农业发展有限公司    | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 现代农业 |
| 深圳前海莲花健康企业管理有限公司  | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 前海莲花 |
| 河南莲花智慧肥业有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花肥业 |
| 莲花健康集团有限公司（香港）    | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花香港 |
| 河南莲花润智味业有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 润智味业 |
| 黑龙江省建三江农垦聚康商贸有限公司 | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 农垦聚康 |

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司管理层就持续经营能力提出了应对方案，公司治理层对公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

## 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

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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”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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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折算。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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：①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，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

### (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。



指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（需要注意的是，实务中有的公司可能编制的是逾期天数与违约损失率对照表），计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

账龄组合：对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

账龄分析法

| 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, 下同) | 5.00         | 5.00          |
| 1-2年           | 7.00         | 7.00          |
| 2-3年           | 10.00        | 10.00         |
| 3-4年           | 50.00        | 50.00         |
| 4-5年           | 80.00        | 80.00         |
| 5年以上           | 100.00       | 100.00        |

内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

账龄组合：对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

账龄分析法

| 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, 下同) | 5.00         | 5.00          |
| 1-2年           | 7.00         | 7.00          |
| 2-3年           | 10.00        | 10.00         |
| 3-4年           | 50.00        | 50.00         |
| 4-5年           | 80.00        | 80.00         |
| 5年以上           | 100.00       | 100.00        |

内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (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) 金融工具的公允价值确定

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 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) 按组合计提坏账准备应收款项：

##### ①确定组合的依据

账龄组合：对于单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

内部往来组合：将纳入合并范围内的母子公司之间应收款项单独作为一个应收款项组合。

##### ②按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合：按账龄分析法（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

内部往来组合：内部往来组合不计提坏账准备。

账龄分析法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----|-------------|--------------|
|----|-------------|--------------|

| 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, 下同) | 5.00   | 5.00          |
| 1-2年           | 7.00   | 7.00          |
| 2-3年           | 10.00  | 10.00         |
| 3-4年           | 50.00  | 50.00         |
| 4-5年           | 80.00  | 80.00         |
| 5年以上           | 100.00   | 100.00        |
| 计提坏账准备的说明      | 除已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定以上坏账准备计提的比例。 |               |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据证明某项应收款项的可收回情况的, 单项计提坏账准备。                                  |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 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。 |

## (4) 坏账准备的转回

应收款项在确认减值损失后, 如有客观证据表明其价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失转回, 且转回后账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该项应收款项在转回日的摊余成本。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款等按个别认定法进行减值测试。如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差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**15. 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。

## 16. 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 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。

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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 22. 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。

**23. 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。

**24. 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。

**25. 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。

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 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。

## 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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。

**32. 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。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 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。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 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。

## 37. 政府补助

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。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，计入营业外收入。

## 38. 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。

### 39. 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。

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

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。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 41. 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)   |
|--------------|---------------------|---|
| 采用新的财务报表格式   | 公司第七届董事会第三十次会议审议通过  | 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。 |
| 执行新金融工具准则    | 公司第七届董事会第二十八次会议审议通过 | 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。                               |

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 42. 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   | 3%、10%、11%、13%、16% |
| 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          | 543,187.45    | 1,506,295.71  |
| 银行存款          | 16,439,614.58 | 37,920,485.54 |
| 其他货币资金        | 1,969.32      | 1,969.32      |
| 合计            | 16,984,771.35 | 39,428,750.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |               |               |

其他说明：

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：2019年6月30日使用受限制的货币资金有被法院冻结资金1,969.32元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 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 | 800,000.00 | 27,484,201.76 |
| 商业承兑票据 |            |               |
| 合计     | 800,000.00 | 27,484,201.76 |

### (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 | 81,421,606.36 | 163,738,359.83 |
| 商业承兑票据 |               |                |
| 合计     | 81,421,606.36 | 163,738,359.83 |

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 账龄        | 期末余额           |
|-----------|----------------|
| 1年以内      | 91,593,432.76  |
| 其中：1年以内分项 |                |
| 1年以内小计    | 91,593,432.76  |
| 1至2年      | 29,979,345.92  |
| 2至3年      | 28,254,662.70  |
| 3至4年      | 16,537,120.00  |
| 4至5年      | 19,769,070.60  |
| 5年以上      | 630,660,627.39 |
| 合计        | 816,794,259.37 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额 |       |               | 期末余额           |
|----------|----------------|--------|-------|---------------|----------------|
|          |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销         |                |
| 应收账款坏账准备 | 678,167,402.22 |        |       | 13,919,266.22 | 664,248,136.00 |
| 合计       | 678,167,402.22 |        |       | 13,919,266.22 | 664,248,136.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 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      |
|-----------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 昆明市官渡区苏明辉干菜经营部  | 12,113,745.83 | 1年以内 3,915,251.32元, 1-2年 7,370,238.51元, 2-3年 828,256.00元 | 1.48          | 794,504.86    |
| 福建省福州富成味精食品有限公司 | 11,063,325.38 | 5年以上   | 1.35          | 11,063,325.38 |
| 项城科茂谷朮粉有限公司     | 10,675,893.72 | 5年以上   | 1.3           | 10,675,893.72 |
| 河南莲花天安实业有限公司    | 9,997,779.50  | 2-3年 3,589.2元; 4-5年 1,766,008.6元; 5年以上 8,228,181.7元      | 1.22          | 9,641,347.50  |
| 杭州利清副食品经营部      | 9,476,821.13  | 4-5年 73,000.00元, 5年以上 9,403,821.13元                      | 1.16          | 9,462,221.13  |
| 合计              | 53,327,565.56 |  | 6.51          | 41,637,292.59 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 56,547,648.31  | 34     | 35,129,831.59  | 26.04  |
| 1 至 2 年 | 34,630,831.72  | 20.83  | 24,630,831.72  | 18.26  |
| 2 至 3 年 | 1,660,672.67   | 0.99   | 1,660,672.67   | 1.23   |
| 3 年以上   | 73,487,881.31  | 44.18  | 73,487,881.31  | 54.47  |
| 合计      | 166,327,034.01 | 100.00 | 134,909,217.29 | 100.00 |

## (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    | 56,289,444.80 | 33.84       | 1 年以内 284,215.69 元；1-2 年 8,937,574.56 元；2-3 年 667,544.00 元；3 年以上 46,400,110.55 元 | 未最终结算      |
| 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 | 10.22       | 3 年以上  | 政府未达到可移交条件 |
| 国家粮食局粮食交易协调中心        | 非关联方   | 14,261,089.75 | 8.57        | 1 年以内  | 未最终结算      |
| 梁山菱花生物科技有限公司         | 非关联方   | 5,534,854.45  | 3.33        | 1 年以内  | 未最终结算      |
| 阜丰营销有限公司             | 非关联方   | 5,320,883.41  | 3.2         | 1 年以内  | 未最终结算      |
| 合计                   |        | 98,406,272.41 | 59.16       |  |            |

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 135,510,472.83 | 103,504,399.22 |
| 合计    | 135,510,472.83 | 103,504,399.22 |

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      | 76,676,996.58 |
| 其中：1 年以内分项 |               |

|         |                |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 76,676,996.58  |
| 1 至 2 年 | 24,700,618.05  |
| 2 至 3 年 | 35,627,538.05  |
| 3 至 4 年 | 10,895,513.68  |
| 4 至 5 年 | 10,916,051.07  |
| 5 年以上   | 278,422,233.34 |
| 合计      | 437,238,950.77 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 备用金  | 16,869,751.34  | 16,659,226.94  |
| 工程款  | 16,038,738.93  | 15,200,553.40  |
| 货款   | 279,174,452.21 | 285,685,812.22 |
| 往来款  | 195,525,175.72 | 170,422,611.12 |
| 其他   | 1,314,870.40   | 1,214,870.40   |
| 合计   | 508,922,988.60 | 489,183,074.08 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额 |       |               | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------|-------|---------------|----------------|
|           |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销         |                |
| 其他应收款坏账准备 | 385,678,674.86 |        |       | 12,266,159.09 | 373,412,515.77 |
| 合计        | 385,678,674.86 |        |       | 12,266,159.09 | 373,412,515.77 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|---------------------|----------|
|------|-------|------|----|---------------------|----------|

|               |     |                |   |       |                |
|---------------|-----|----------------|---|-------|----------------|
| 河南莲花天安食业有限公司  | 往来款 | 74,701,933.44  | 1 年以内<br>43,428,243.81 元, 1-2 年<br>1,871,472.00 元, 2-3 年<br>25,031,415.63 元, 3-4 年<br>70,000.00 元, 4-5 年<br>4,300,802.00 元                  | 14.68 | 8,281,198.39   |
| 河南黄淮包装有限公司    | 货款  | 48,942,330.89  | 3-4 年<br>11,660,718.78 元, 4-5 年<br>6,268,556.54 元, 5 年以上<br>31,013,055.57 元   | 9.62  | 48,942,330.89  |
| 河南丰润化工有限公司    | 货款  | 35,082,467.01  | 5 年以上   | 6.89  | 35,082,467.01  |
| 河南莲花生生态农业有限公司 | 往来款 | 30,781,738.12  | 1 年以内<br>7,424,606.57 元; 1-2 年<br>15,772,000.00 元; 2-3 年<br>600,000.00 元; 3-4 年<br>6,985,131.55 元; 5 年以上<br>6,000,000.00 元                  | 6.05  | 10,727,836.10  |
| 河南莲花糖业有限公司    | 往来款 | 20,675,668.75  | 1 年以内<br>2,710.56 元, 1-2 年<br>225,814.00 元, 2-3 年<br>3,764,811.50 元, 3-4 年<br>178,266.40 元, 4-5 年<br>508,000.00 元, 5 年以上<br>15,890,256.29 元 | 4.06  | 16,783,503.65  |
| 合计            |     | 210,184,138.21 |   | 41.3  | 119,817,336.04 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √ 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料     | 14,624,132.98  | 867,056.70   | 13,757,076.28  | 21,772,798.23  | 4,334,638.69 | 17,438,159.54  |
| 在产品     | 27,841,948.46  |              | 27,841,948.46  | 19,097,628.82  |              | 19,097,628.82  |
| 库存商品    | 78,087,586.39  | 1,559,832.38 | 76,527,754.01  | 78,068,349.01  | 1,559,832.38 | 76,508,516.63  |
| 消耗性生物资产 | 19,192.00      |              | 19,192.00      |                |              |                |
| 合计      | 120,572,859.83 | 2,426,889.08 | 118,145,970.75 | 118,938,776.06 | 5,894,471.07 | 113,044,304.99 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |              | 期末余额         |
|------|--------------|--------|----|--------|--------------|--------------|
|      |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他           |              |
| 原材料  | 4,334,638.69 |        |    |        | 3,467,581.99 | 867,056.70   |
| 库存商品 | 1,559,832.38 |        |    |        |              | 1,559,832.38 |
| 合计   | 5,894,471.07 |        |    |        | 3,467,581.99 | 2,426,889.08 |

## (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

## 10、 持有待售资产

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、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 | 45,934,173.86 | 46,261,747.03 |
| 期末留抵增值税 | 1,197,319.16  | 5,272,862.50  |
| 合计      | 47,131,493.02 | 51,534,609.53 |

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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       |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 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 |
| 河南莲花糖业有限公司   |               |        |      |             |          |        |             |        |      |               |
| 小计           | 12,438,050.05 |        |      |             |          |        |             |        |      | 12,438,050.05 |
| 合计           | 12,438,050.05 |        |      |             |          |        |             |        |      | 12,438,050.05 |

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用



## 19、投资性房地产

不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 172,148,721.46 | 241,334,175.15 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 172,148,721.46 | 241,334,175.15 |

## 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    | 395,106,736.26 | 349,135,070.29 | 21,164,521.63 | 4,028,037.44 | 4,860,010.04 | 774,294,375.66 |
| 2. 本期增加金额  | 260,244.15     | 419,055.43     | 347,504.57    |              | 9,980.00     | 1,036,784.15   |
| (1) 购置     | 260,244.15     | 419,055.43     | 347,504.57    |              | 9,980.00     | 1,036,784.15   |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 123,185,927.40 | 200,858,263.33 |               | 2,411,138.84 |              | 326,455,329.57 |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |              |              |                |
| (2) 合并范围减少 | 123,185,927.40 | 200,858,263.33 |               | 2,411,138.84 |              | 326,455,329.57 |
| 4. 期末余额    | 272,181,053.01 | 148,695,862.39 | 21,512,026.20 | 1,616,898.60 | 4,869,990.04 | 448,875,830.24 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 202,271,147.01 | 301,622,419.04 | 13,100,557.09 | 3,344,571.05 | 4,168,435.78 | 524,507,129.97 |
| 2. 本期增加金额  | 4,094,560.52   | 1,217,079.64   | 408,439.48    | 16,303.29    | 48,147.48    | 5,784,530.41   |
| (1) 计提     | 4,094,560.52   | 1,217,079.64   | 408,439.48    | 16,303.29    | 48,147.48    | 5,784,530.41   |
| 3. 本期减少金额  | 76,466,959.01  | 175,736,700.62 |               | 1,969,930.83 |              | 254,173,590.46 |
| (1) 处置或    |                |                |               |              |              |                |

|            |                |                |               |              |              |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 报废         |                |                |               |              |              |                |
| (2) 合并范围减少 | 76,466,959.01  | 175,736,700.62 |               | 1,969,930.83 |              | 254,173,590.46 |
| 4. 期末余额    | 129,898,748.52 | 127,102,798.06 | 13,508,996.57 | 1,390,943.51 | 4,216,583.26 | 276,118,069.92 |
| 三、减值准备     |                |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 6,609,791.69   | 1,727,632.49   | 8,950.02      | 106,696.34   |              | 8,453,070.54   |
| 2. 本期增加金额  |                |                |               |              |              |                |
| (1) 计提     |                |                |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 6,609,791.69   | 1,234,239.99   |               |              |              | 7,844,031.68   |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |              |              |                |
| (2) 合并范围减少 | 6,609,791.69   | 1,234,239.99   |               |              |              | 7,844,031.68   |
| 4. 期末余额    |                | 493,392.50     | 8,950.02      | 106,696.34   |              | 609,038.86     |
| 四、账面价值     |                |                |               |              |              |                |
| 1. 期末账面价值  | 142,282,304.49 | 21,099,671.83  | 7,994,079.61  | 119,258.75   | 653,406.78   | 172,148,721.46 |
| 2. 期初账面价值  | 186,225,797.56 | 45,785,018.76  | 8,055,014.52  | 576,770.05   | 691,574.26   | 241,334,175.15 |

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 10,051,569.51 | 9,951,848.74 |
| 工程物资 |               |              |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 10,051,569.51 | 9,951,848.74 |
|----|---------------|--------------|

**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 | 5,927,192.70  | 3,786,893.48  | 2,140,299.22  | 5,840,013.02  | 3,786,893.48  | 2,053,119.54 |
| 味精生产设备升级改造    | 68,813,335.15 | 61,384,312.95 | 7,429,022.20  | 69,013,335.15 | 61,384,312.95 | 7,629,022.20 |
| 基础设施建设        | 482,248.09    |               | 482,248.09    | 269,707.00    |               | 269,707.00   |
| 合计            | 75,222,775.94 | 65,171,206.43 | 10,051,569.51 | 75,123,055.17 | 65,171,206.43 | 9,951,848.74 |

**(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  | 87,179.68 |            |            | 5,927,192.70  | 13.17%         | 14.00% |           |              |             | 自筹   |
| 味精生产设备升级改造    | 78,321,900.00  | 69,013,335.15 |           |            | 200,000.00 | 68,813,335.15 | 87.86%         | 88.00% |           |              |             | 自筹   |
| 合计            | 123,321,900.00 | 74,853,348.17 | 87,179.68 |            | 200,000.00 | 74,740,527.85 | /              | /      |           |              | /           | /    |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

## 22、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        | 种植业 |    | 畜牧养殖业 |    | 林业         |    | 水产业 |    | 合计         |
|-----------|-----|----|-------|----|------------|----|-----|----|------------|
|           | 类别  | 类别 | 类别    | 类别 | 香椿树        | 其他 | 类别  | 类别 |            |
| 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   |     |    |       |    | 42,279.37  |    |     |    | 42,279.37  |
| 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   |     |    |       |    | 55,630.75  |    |     |    | 55,630.75  |
| 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 |     |    |       |    | 489,323.25 |    |     |    | 489,323.25 |
| 2. 期初账面价值 |     |    |       |    | 502,674.63 |    |     |    | 502,674.63 |

## (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

## 23、油气资产

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、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          | 合计             |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |              |                |
| 1. 期初余额       | 590,524,188.82 | 2,953,076.95 | 593,477,265.77 |
| 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     | 41,719,808.28  |              | 41,719,808.28  |
| (1) 处置        |                |              |                |
| (2) 合并范围减少    | 41,719,808.28  |              | 41,719,808.28  |
| 4. 期末余额       | 548,804,380.54 | 2,953,076.95 | 551,757,457.49 |
| <b>二、累计摊销</b> |                |              |                |
| 1. 期初余额       | 176,282,818.33 | 2,950,423.13 | 179,233,241.46 |
| 2. 本期增加金额     | 6,091,840.13   | 2,653.82     | 6,094,493.95   |
| (1) 计提        | 6,091,840.13   | 2,653.82     | 6,094,493.95   |
| 3. 本期减少金额     | 16,959,209.87  |              | 16,959,209.87  |
| (1) 处置        |                |              |                |
| (2) 合并范围减少    | 16,959,209.87  |              | 16,959,209.87  |
| 4. 期末余额       | 165,415,448.59 | 2,953,076.95 | 168,368,525.54 |
| <b>三、减值准备</b> |                |              |                |
| 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       |                |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 383,388,931.95 |              | 383,388,931.95 |
| 2. 期初账面价值     | 414,241,370.49 | 2,653.82     | 414,244,024.31 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、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

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备 | 968,834,560.90   | 242,208,640.22 | 968,834,560.90   | 242,208,640.22 |
| 可抵扣亏损  | 499,286,994.23   | 124,821,748.55 | 499,286,994.23   | 124,821,748.55 |
| 合计     | 1,468,121,555.13 | 367,030,388.77 | 1,468,121,555.13 | 367,030,388.77 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 171,253,050.75 | 211,828,689.73 |
| 可抵扣亏损    | 268,429,443.87 | 480,209,394.32 |
| 合计       | 439,682,494.62 | 692,038,084.05 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 |                |                |    |
| 2019 年 | 8,973,169.24   | 19,885,726.53  |    |
| 2020 年 | 53,357,303.69  | 97,777,258.54  |    |
| 2021 年 | 30,135,646.26  | 80,650,852.32  |    |
| 2022 年 | 68,474,438.60  | 118,698,283.17 |    |
| 2023 年 | 107,488,886.08 | 163,197,273.76 |    |
| 合计     | 268,429,443.87 | 480,209,394.32 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 土地使用权  | 32,576,229.47 | 32,576,229.47 |
| 房屋及建筑物 | 29,297,479.67 | 29,297,479.67 |
| 专用设备   |               | 921,964.62    |
| 合计     | 61,873,709.14 | 62,795,673.76 |

其他说明：

根据项城市人民政府项政文[2011]73 号文件和项城市人民政府第 40 次常务会议纪要精神，本公司报请项城市政府对部分闲置土地进行收储，对应的土地使用权、房屋及建筑物转入其他非流动资产。

**31、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 | 13,701,040.00 | 68,854,040.00 |
| 信用借款 | 2,760,000.00  | 2,760,000.00  |
| 合计   | 16,461,040.00 | 71,614,040.00 |

**(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 16,461,040.00 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          | 逾期时间  |
|------------|---------------|-------|
| 中国长城资产管理公司 | 13,701,040.00 | 10年以上 |
| 周口城市信用社营业部 | 2,760,000.00  | 10年以上 |
| 合计         | 16,461,040.00 | /     |

其他说明：

适用 不适用**32、交易性金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用**35、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 货款    | 218,116,097.98 | 225,855,651.24 |
| 运费    | 1,822,439.00   | 2,030,824.94   |
| 设备款   | 14,081,847.60  | 13,880,492.45  |
| 工程款   | 913,590.00     | 1,164,927.75   |
| 电费及其他 | 298,370.00     | 1,400,695.68   |
| 合计    | 235,232,344.58 | 244,332,592.06 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 河南国家粮储库        | 6,926,130.06  | 资金紧张      |
| 封丘县金丰粮油购销公司    | 4,029,149.71  | 资金紧张      |
| 项城市国家粮食储备库     | 3,975,808.48  | 资金紧张      |
| 辉县市金穗粮油有限责任公司  | 3,004,326.70  | 资金紧张      |
| 焦作福荣实业有限公司宝华煤厂 | 2,611,441.55  | 资金紧张      |
| 马钢集团南山矿业有限责任公司 | 2,275,303.96  | 资金紧张      |
| 合计             | 22,822,160.46 | /         |

其他说明：

适用 不适用



## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 210,588,852.70 | 285,643,262.64 |
| 合计 | 210,588,852.70 | 285,643,262.64 |

## (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

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 71,437,053.63  | 63,485,233.88 | 64,496,356.87 | 70,425,930.64  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 315,024,567.69 | 32,018,752.42 | 33,649,549.39 | 313,393,770.72 |
| 三、辞退福利         |                |               |               |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |               |               |                |
| 合计             | 386,461,621.32 | 95,503,986.30 | 98,145,906.26 | 383,819,701.36 |

## (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 | 43,233,460.31 | 56,432,372.63 | 54,150,957.03 | 45,514,875.91 |
| 二、职工福利费       |               | 4,340,963.82  | 4,039,324.20  | 301,639.62    |
| 三、社会保险费       | 4,895,583.76  | 1,166,950.00  | 1,714,008.94  | 4,348,524.82  |
| 其中：医疗保险费      |               |               |               |               |

|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工伤保险费         | 4,895,583.76  | 1,166,950.00  | 1,714,008.94  | 4,348,524.82  |
| 生育保险费         |               |               |               |               |
| 四、住房公积金       |               |               |               |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 23,308,009.56 | 1,544,947.43  | 4,592,066.70  | 20,260,890.29 |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 合计            | 71,437,053.63 | 63,485,233.88 | 64,496,356.87 | 70,425,930.64 |

**(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 | 289,424,194.80 | 30,836,385.96 | 30,818,428.38 | 289,442,152.38 |
| 2、失业保险费  | 25,600,372.89  | 1,182,366.46  | 2,831,121.01  | 23,951,618.34  |
| 3、企业年金缴费 |                |               |               |                |
| 合计       | 315,024,567.69 | 32,018,752.42 | 33,649,549.39 | 313,393,770.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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     | 2,685,772.07  | 724,407.10   |
| 消费税     |               |              |
| 营业税     | 415,591.44    | 415,591.44   |
| 企业所得税   |               |              |
| 个人所得税   |               | 36,514.52    |
| 城市维护建设税 | 1,256,199.24  | 1,288,652.95 |
| 土地使用税   | 4,024,335.22  | 3,712,485.71 |
| 教育费附加   | 450,035.88    | 463,932.40   |
| 地方教育附加  | 300,023.92    | 309,283.97   |
| 房产税     | 974,106.10    | 1,890,740.60 |
| 印花税     | 426,922.97    | 491,096.56   |
| 水资源税    |               | 927.30       |
| 合计      | 10,532,986.84 | 9,333,632.55 |

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 258,605,778.73 | 311,024,337.89 |
| 应付股利 |                |                |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 823,364,032.93   | 843,333,340.39   |
| 合计    | 1,081,969,811.66 | 1,154,357,678.28 |

**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          | 12,814,737.09  | 80,813,676.15  |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |                |                |
| 企业借款应付利息          | 245,791,041.64 | 230,210,661.74 |
| 合计                | 258,605,778.73 | 311,024,337.89 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位         | 逾期金额           | 逾期原因 |
|--------------|----------------|------|
| 国厚资产管理股份有限公司 | 166,121,681.73 | 资金紧张 |
| 河南省农业综合开发公司  | 49,497,413.33  | 资金紧张 |
| 合计           | 215,619,095.06 | /    |

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 工程款    | 20,143,150.32  | 23,207,743.10  |
| 借款     | 586,762,097.93 | 581,609,672.68 |
| 押金及保证金 | 13,447,000.78  | 13,977,539.68  |
| 暂收款    | 76,443,391.68  | 80,080,487.54  |
| 其他     | 126,568,392.22 | 144,457,897.39 |
| 合计     | 823,364,032.93 | 843,333,340.39 |

**(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      |
| 浙江睿康投资有限公司  | 185,954,248.00 | 资金紧张      |

|              |                |      |
|--------------|----------------|------|
| 国厚资产管理股份有限公司 | 215,367,076.00 | 资金紧张 |
| 合计           | 521,321,324.00 | /    |

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

#### 43、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 | 50,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 50,000,000.00 | 26,000,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、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**45、租赁负债**适用 不适用**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**47、长期应付职工薪酬**适用 不适用**48、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     | 24,860,375.46 | 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       | 24,860,375.46 | 21,781,775.46 | /    |

**49、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 | 859,222.28 |      | 409,222.22 | 450,000.06 | 形成资产 |
| 合计   | 859,222.28 |      | 409,222.22 | 450,000.06 | /    |

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<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|------|------|-----------------|
|      |      |              |                     |                    |      |      |                 |

|               |            |  |  |           |            |            |       |
|---------------|------------|--|--|-----------|------------|------------|-------|
| 2010年农业科技项目资金 | 484,615.44 |  |  | 34,615.38 |            | 450,000.06 | 与资产相关 |
| 能耗在线监测系统      | 153,717.95 |  |  |           | 153,717.95 |            | 与资产相关 |
| 烟气在线监测环保财政补贴  | 220,888.88 |  |  |           | 220,888.88 |            | 与资产相关 |

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。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、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 |

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 53、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 |

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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 |

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                |
|-----------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -1,742,856,329.95 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                   |
| 调整后期初未分配利润            | -1,742,856,329.95 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 129,766,313.62    |
| 减:提取法定盈余公积            |                   |
| 其他                    | 342,182.05        |
| 提取任意盈余公积              |                   |
| 提取一般风险准备              |                   |
| 应付普通股股利               |                   |
| 转作股本的普通股股利            |                   |
| 期末未分配利润               | -1,613,432,198.38 |

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 805,513,911.66 | 719,188,039.39 | 841,325,913.49 | 737,338,219.43 |
| 其他业务 | 27,524,764.18  | 21,587,034.76  | 7,707,150.35   | 7,387,648.25   |
| 合计   | 833,038,675.84 | 740,775,074.15 | 849,033,063.84 | 744,725,867.68 |

**60、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    |
| 城市维护建设税 | 580,400.25   | 411,009.16   |
| 教育费附加   | 248,739.76   | 176,146.78   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 983,387.90   | 983,387.90   |
| 土地使用税   | 3,180,730.16 | 1,854,434.23 |
| 车船使用税   |              |              |
| 印花税     | 284,986.23   | 294,660.70   |
| 地方教育费附加 | 165,826.50   | 117,431.18   |
| 合计      | 5,444,070.80 | 3,849,749.95 |

**61、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   | 21,621,753.03 | 22,840,499.64 |
| 差旅费    | 7,153,856.49  | 7,741,739.14  |
| 运输费    | 26,094,010.39 | 29,187,531.53 |
| 会议、办公费 | 1,430,696.44  | 2,128,709.12  |
| 业务招待费  | 2,106,897.28  | 1,069,079.51  |
| 广告宣传   | 3,013,242.49  | 2,268,537.94  |
| 电话通讯费  | 390,377.22    | 425,344.00    |
| 装卸费    | 1,491,096.07  | 942,857.23    |
| 港杂费    | 1,411,843.61  | 1,292,943.05  |
| 返利     | 1,487,354.22  | 1,735,474.55  |
| 其他     | 985,668.00    | 590,904.95    |
| 合计     | 67,186,795.24 | 70,223,620.66 |

**62、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     | 80,504,893.87  | 68,605,704.60 |
| 折旧及摊销费用  | 12,721,884.13  | 15,884,275.61 |
| 差旅费      | 1,030,528.38   | 1,318,952.57  |
| 审计、咨询、评估 | 2,355,712.20   | 2,050,289.88  |
| 业务招待费    | 1,594,797.26   | 1,945,695.59  |
| 修理费      | 116,724.12     | 638,624.79    |
| 租赁费      | 133,214.29     |               |
| 物料消耗     | 492,878.93     | 330,605.84    |
| 其他费用     | 2,172,178.19   | 3,060,278.43  |
| 合计       | 101,122,811.37 | 93,834,427.31 |

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 20,296,011.27 | 17,999,242.02 |
| 减：利息收入 | -19,474.62    | -110,708.91   |
| 汇兑损益   | 98,650.13     | 131,662.38    |
| 手续费    | 126,677.92    | 128,063.01    |
| 合计     | 20,501,864.70 | 18,148,258.50 |

**65、其他收益**

□适用 √不适用

**66、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 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 217,335,320.57 |             |
| 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                |                |             |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |                |             |
| 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                |                |             |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |                |             |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |                |             |

|                    |                |             |
|--------------------|----------------|-------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |             |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |                |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |                |             |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益  |                |             |
| 处置债权投资取得的投资收益      |                |             |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |                |             |
| 合计                 | 217,335,320.57 | -615,405.30 |

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、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         | -124,315.59 |       |
| 二、存货跌价损失       | -152,383.38 |       |
| 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             | -276,698.97 |       |

**71、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 | 117,986.08 | 5,225,688.08 |
| 合计        | 117,986.08 | 5,225,688.08 |

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |            |               |
| 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   |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |               |
| 接受捐赠        |              |            |               |
| 政府补助        | 1,135,955.38 |            | 1,135,955.38  |
| 罚没收入        | 115,417.00   |            | 115,417.00    |
| 其他          | 139,450.24   | 151,477.14 | 139,450.24    |
| 合计          | 1,390,822.62 | 161,292.74 | 1,390,822.62  |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目           | 本期发生金额     | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|------------|--------|-------------|
| 2010 年农业科技项目资金 | 34,615.38  |        | 与资产相关       |
| 收休闲食品专用粉奖励     | 60,000.00  |        | 与收益相关       |
| 收超标小麦补贴        | 927,840.00 |        | 与收益相关       |
| 政府展会补贴         | 113,500.00 |        | 与收益相关       |

其他说明：

适用 不适用

## 73、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       | 20,000.00  | 30,000.00  | 20,000.00  |
| 税收滞纳金      | 71,483.87  | 101,009.03 | 71,483.87  |
| 其他         | 26,307.80  | 404,819.60 | 26,307.80  |
| 合计         | 117,791.67 | 535,828.63 | 117,791.67 |

#### 74、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 |
| 合计      |       | -4,010,756.54 |

##### (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

#### 75、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 76、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    | 1,135,955.38  | 80,600.00    |
| 利息收入    | 1,291,457.38  | 3,423,787.59 |
| 往来款项及其他 | 13,644,526.73 | 2,150,644.60 |
| 合计      | 16,071,939.49 | 5,655,032.19 |

##### (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     | 33,516,485.45 | 32,763,526.58 |
| 管理费用     | 14,901,125.22 | 13,866,142.15 |
| 财务费用-手续费 | 126,677.92    | 128,063.01    |
| 往来款项及其他  | 19,987,070.02 | 8,872,337.45  |
| 合计       | 68,531,358.61 | 55,630,069.19 |

## (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

## 77. 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           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | 116,511,903.33  | -73,387,141.45 |
| 加：资产减值准备                         | 276,698.97      |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,843,700.65    | 12,818,804.62  |
| 无形资产摊销                           | 6,519,533.95    | 7,161,233.14   |
| 长期待摊费用摊销                         |                 | 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）                  | 24,235,567.19   | 11,053,477.42  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -217,335,320.57 | 615,405.30     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                 | -4,010,756.54  |
| 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）                 | -5,100,524.45   | 17,113,125.02  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -8,729,761.56   | -52,893,698.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 14,960,406.56   | 62,775,753.27  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -59,817,795.93  | -18,748,259.28 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                |

|                          |                |               |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 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                 |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |               |
| 现金的期末余额                  | 16,982,802.03  | 29,833,912.68 |
| 减：现金的期初余额                | 39,426,781.25  | 16,061,642.19 |
| 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             | -22,443,979.22 | 13,772,270.49 |

**(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                        | 16,982,802.03 | 39,426,781.25 |
| 其中：库存现金                     | 543,187.45    | 1,506,295.71  |
| 可随时用于支付的银行存款                | 16,439,614.58 | 37,920,485.54 |
| 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              | 16,982,802.03 | 39,426,781.25 |
| 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 | 1,969.32      |               |

其他说明：

□适用 √不适用

**78、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

**79、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 | 1,969.32       | 法院冻结   |
| 应收票据 |                |        |
| 存货   |                |        |
| 固定资产 | 31,416,431.74  | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 108,052,462.10 | 银行借款抵押 |
| 合计   | 139,470,863.16 | /      |

**80、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

**81、套期**

□适用 √不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类             | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|----------------|------------|-------|------------|
| 2010 年农业科技项目资金 | 34,615.38  | 与资产相关 | 34,615.38  |
| 收休闲食品专用粉奖励     | 60,000.00  | 与收益相关 | 60,000.00  |
| 收超标小麦补贴        | 927,840.00 | 与收益相关 | 927,840.00 |
| 政府展会补贴         | 113,500.00 | 与收益相关 | 113,500.00 |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------|--------|------------|--------|------------------------------------|
| 佳能热电  | 1      | 100        | 转让     | -217,335,319.57                    |

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

2019年6月10日召开第七届董事会第二十九次会议,审议通过了《关于转让河南省项城佳能热电有限责任公司100%股权的议案》,拟以1元人民币的价格将全资子公司河南省项城佳能热电有限责任公司100%股权转让给项城市国有资产控股管理集团有限公司。2019年6月25日,公司与项城国控签署了《河南省项城佳能热电有限责任公司股权转让协议》,本期仅合并河南省项城佳能热电有限责任公司的利润表和现金流量表。

新增全资子公司河南莲花润智味业有限公司。

截至2019年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 公司名称              | 子公司类型 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 公司简称 |
|-------------------|-------|----------|-----------|------|
| 河南莲花食贸有限公司        | 控股子公司 | 53.33    | 53.33     | 莲花食贸 |
| 河南莲花国际物流有限公司      | 控股子公司 | 49.00    | 49.00     | 物流公司 |
| 河南莲花面粉有限公司        | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 面粉公司 |
| 河南莲花优品贸易有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花优品 |
| 河南莲花现代农业发展有限公司    | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 现代农业 |
| 深圳前海莲花健康企业管理有限公司  | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 前海莲花 |
| 河南莲花智慧肥业有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花肥业 |
| 莲花健康集团有限公司(香港)    | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 莲花香港 |
| 河南莲花润智味业有限公司      | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 润智味业 |
| 黑龙江省建三江农垦聚康商贸有限公司 | 全资子公司 | 100.00   | 100.00    | 农垦聚康 |

#### 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 |           |
| 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             | 100.00  |    | 设立        |
| 现代农业  | 项城    | 河南省项城市青年北路西                       | 农业               | 100.00  |    | 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         | 100.00  |    | 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        |
| 润智味业  | 项城    | 河南省项城市通济大道4号                      | 销售食品、农产品         | 100.00  |    | 设立        |
| 农垦聚康  | 佳木斯   | 黑龙江省佳木斯市富锦市建三江铁北区迎宾路11号楼四层        | 批发业              | 100.00  |    | 设立        |

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

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        | -13,254,410.29 |                | -214,079,983.12 |
| 物流公司  | 51           |                |                | 4,635,864.76    |

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  | 786,869,610.94 | 1,138.08 | 786,870,749.08 | 1,219,582,833.64 | 26,000.00 | 1,245,582,833.64 | 870,042,936.48 | 1,138.08 | 870,044,074.62 | 1,274,353,851.41 | 26,000.00 | 1,300,353,851.41 |
| 物流公司  | 18,204,638.91  | 5,292.00 | 18,209,930.91  | 9,120,000.00     |           | 9,120,000.00     | 18,204,638.91  | 5,292.00 | 18,209,930.91  | 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  | 546,552,515.98 | -28,402,307.77 | -28,402,307.77 | -19,232,116.09 | 538,614,708.95 | -30,638,311.16 | -30,638,311.16 | -10,584,347.27 |
| 物流    |                |                |                |                |                | -37,100.00     | -37,100.00     | -37,100.00     |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

## (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       | 15,766,525.38 | 91,617,394.19   | 16,651,816.80 | 90,844,874.52   |
| 非流动资产      | 21,420,486.76 | 23,212,664.10   | 22,445,564.78 | 23,351,012.10   |
| 资产合计       | 37,187,012.14 | 114,830,058.29  | 39,097,381.58 | 114,195,886.62  |
| 流动负债       | 39,401,319.53 | 310,584,774.82  | 40,231,450.09 | 298,966,504.86  |
| 非流动负债      |               |                 |               |                 |
| 负债合计       | 39,401,319.53 | 310,584,774.82  | 40,231,450.09 | 298,966,504.86  |
| 少数股东权益     |               |                 |               |                 |
| 归属于母公司股东权益 | -2,214,307.39 | -195,754,716.53 | -1,134,068.51 | -184,770,618.24 |

|                      |               |                |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 按持股比例计算的净资产份额        | -952,152.18   | -95,919,811.10 | -487,649.46   | -90,537,602.94 |
| 调整事项                 | 952,152.18    | 95,919,811.10  | 487,649.46    | 90,537,602.94  |
| —商誉                  |               |                |               |                |
| —内部交易未实现利润           |               |                |               |                |
| —其他                  | 952,152.18    | 95,919,811.10  | 487,649.46    | 90,537,602.94  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |               |                |               |                |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |                |               |                |
| 营业收入                 | 19,084,742.92 | 5,800,910.31   | 14,557,779.35 | 3,949,720.03   |
| 净利润                  | -1,080,238.88 | -10,984,098.29 | -1,431,175.11 | -12,329,393.45 |
| 终止经营的净利润             |               |                |               |                |
| 其他综合收益               |               |                |               |                |
| 综合收益总额               | -1,080,238.88 | -10,984,098.29 | -1,431,175.11 | -12,329,393.45 |
| 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<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失   |
|-------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 天安食业        | 90,537,602.94 | 5,382,208.16            | 95,919,811.10 |
| 莲花糖业        | 487,649.46    | 464,502.72              | 952,152.18    |

## (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、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、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及应收账款、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            |

本企业最终控制方是自然人夏建统。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司所属的子公司详见附注“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在合营企业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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| 喀什睿康股权投资有限公司        | 同一最终控制人             |
| 艾斯弧（杭州）建筑规划设计咨询有限公司 | 本公司实际控制人夏建统为此公司的董事长 |
| 杭州天夏科技集团有限公司        | 本公司实际控制人夏建统为此公司的董事长 |
| 杭州慧谷投资有限公司          | 同一最终控制人             |

## 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  | 4,406,025.00 | 4,359,518.00 |
| 莲花糖业 | 租赁费    | 85,714.29    |              |
| 莲花糖业 | 电      | 27,113.79    |              |

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        |
|------|--------|--------------|--------------|
| 莲花糖业 | 味精和材料  | 1,068,103.45 | 9,056,100.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

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 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|------------|
|      |      |            |

|      |               |   |
|------|---------------|---|
| 莲花食贸 | 26,000,000.00 | 否 |
|------|---------------|---|

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日      | 到期日  | 说明 |
|------|----------------|----------|------|----|
| 拆入   |                |          |      |    |
| 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 | 9,997,779.50  | 9,641,347.50  | 15,084,758.60 | 14,227,005.50 |
| 其他应收款 | 天安食业 | 74,701,933.44 | 8,281,198.39  | 51,593,189.04 | 7,125,761.17  |
| 其他应收款 | 莲花糖业 | 20,675,668.75 | 16,783,503.65 | 20,569,858.75 | 16,778,213.15 |
| 预付账款  | 天安食业 | 56,289,444.80 |               | 56,264,099.80 |               |
| 预付账款  | 莲花糖业 | 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 | 185,954,248.00 |
| 预收账款  | 莲花糖业 | 2,738.36       | 140,898.36     |
| 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本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 2019 年 6 月 30 日，尚欠 2.15 亿元借款及相关利息；

截至 2019 年 6 月 30 日，上述债务的债权及担保权利已转至国厚资产管理股份有限公司。

**(2) 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<br>有限公司 | 借款合同<br>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  | 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            |
| 6  | 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           |
| 7  | 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                       |
| 8  | 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               |
| 9  | 河南项城国家粮食储备库(已转至“项城市农村信用合作联社”) | 莲花健康                 |      | 买卖合同纠纷   | 8,753,967.02  | 2017年3月7日和解,债权转移至项城市农村信用合作联社 |
| 10 | 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         |
| 11 | 孙力源                           | 莲花健康                 |      | 合同纠纷     | 167,360.00    | 已判决,正在执行                     |
| 12 | 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  | 法院调解,正在执行                    |
| 13 | 河南中塑新材料有限公司                   | 莲花健康                 |      | 合同纠纷     | 73,983.40     | 二审驳回上诉,维持原判                  |
| 14 | 韩维斌等384人                      | 莲花健康、莲花集团、项城市国有资产管理局 |      | 损害股东利益纠纷 | 53,624,000.00 | 驳回起诉,原告上诉                    |
| 15 | 郭仁志                           | 河南莲花食贸有限公司           |      | 买卖合同纠纷   | 10,000.00     | 正在审理                         |
| 16 | 周口市大紫荆广告传媒有限公司                | 莲花健康                 |      | 租赁合同纠纷   | 550,000.00    | 判决公司还款                       |
| 17 | 项城市国土资源局                      | 莲花健康                 |      | 合同纠纷     | 10,655,681.50 | 正在审理                         |
| 18 | 沈阳百怡供应链管理有限公司                 | 莲花健康                 |      | 合同纠纷     | 662,723.30    | 正在审理                         |
| 19 | 慧大军                           | 莲花健康、莲花集团、           |      | 借款纠纷     | 79,575,000.00 | 正在审理                         |
| 20 | 哈尔滨阿城区第二粮库                    | 莲花健康                 |      | 货款纠纷     | 3,475,599.82  | 和解,正在履行                      |
| 21 | 山西省并榆农场经营部                    | 莲花健康                 |      | 货款纠纷     | 148,317.67    | 正在执行                         |
| 22 | 乌兰浩特捷成购销公司                    | 莲花健康                 |      | 货款纠纷     | 95,758.66     | 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 |
|----|-------------|------|-----|--------|--------------|----------|
| 23 | 项城市建设公司     | 莲花健康 |     | 建筑工程纠纷 | 4,429,669.60 | 正在执行     |
| 24 | 大连苏尔寿压缩机公司  | 莲花健康 |     | 货款纠纷   | 1,049,869.33 | 正在执行     |
| 25 | 李广生、李丰灵、孟庆友 | 莲花健康 |     | 民间借贷纠纷 | 1,715,807.00 | 正在执行     |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，浙江睿康投资有限公司持有的本公司的股权处于冻结状态，冻结股数为 125,122,472.00 股，冻结比例为 100.00%。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      | 17,347,381.74  |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 17,347,381.74  |
| 1 至 2 年    | 754,243.39     |
| 2 至 3 年    | 266,759.33     |
| 3 至 4 年    | 969,813.66     |
| 4 至 5 年    | 2,115,360.09   |
| 5 年以上      | 514,521,674.17 |
| 合计         | 535,975,232.38 |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|          |                |    |       |       |                |
|----------|----------------|----|-------|-------|----------------|
|          |                | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 应收账款坏账准备 | 517,645,711.13 |    |       |       | 517,645,711.13 |
| 合计       | 517,645,711.13 |    |       |       | 517,645,711.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 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   | 408,773,432.72 | 1 年以内                                     | 40.18          |               |
| 河南莲花面粉有限公司   | 71,588,020.77  | 1 年以内                                     | 7.04           |               |
| 项城科茂谷朮粉有限公司  | 10,675,893.72  | 5 年以上                                     | 1.05           | 10,675,893.72 |
| 河南莲花天安食业有限公司 | 9,458,596.38   | 4-5 年 1,765,548.60 元；5 年以上 7,693,047.78 元 | 0.93           | 9,105,486.66  |
| 甘肃省张掖市农副公司   | 8,195,781.35   | 5 年以上                                     | 0.81           | 8,195,781.35  |
| 合计           | 508,691,724.94 |   | 50.01          | 27,977,161.73 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 113,728,904.54 | 104,509,382.05 |
| 合计    | 113,728,904.54 | 104,509,382.05 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |
|------------|----------------|
| 1 年以内      | 64,239,408.31  |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 64,239,408.31  |
| 1 至 2 年    | 10,039,979.78  |
| 2 至 3 年    | 33,936,813.35  |
| 3 至 4 年    | 3,276,573.83   |
| 4 至 5 年    | 6,903,249.07   |
| 5 年以上      | 262,867,923.21 |
| 合计         | 381,263,947.55 |

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额 |       |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|--------|-------|-------|----------------|
|           |                | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 |                |
| 其他应收款坏账准备 | 349,021,297.55 |        |       |       | 349,021,297.55 |
| 合计        | 349,021,297.55 |        |       |       | 349,021,297.55 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|-------|---------------|---|---------------------|
| 河南莲花天安食业有限公司 | 往来款   | 69,201,131.44 | 1年以内<br>42,828,243.81元, 1-2年<br>1,871,472.00元, 2-3年<br>24,501,415.63元 | 14.95               |
| 河南黄淮包装有限公司   | 货款    | 48,942,330.89 | 3-4年<br>11,660,718.78元, 4-5年<br>6,268,556.54元, 5年以上<br>31,013,055.57元 | 10.58               |
| 河南丰润化工有限公司   | 货款    | 35,082,467.01 | 5年以上  | 7.58                |

|            |     |                |   |       |
|------------|-----|----------------|---|-------|
| 河南莲花糖业有限公司 | 往来款 | 20,084,923.34  | 1 年以内<br>2,710.56 元, 1-2<br>年 225,814 元,<br>2-3 年<br>3,279,876.09<br>元, 3-4 年<br>178,266.40 元,<br>4-5 年<br>508,000.00 元,<br>5 年以上<br>15,890,256.29<br>元 | 4.34  |
| 长垣芦岗粮管所    | 货款  | 15,049,704.48  | 5 年以上   | 3.25  |
| 合计         | /   | 188,360,557.16 | /   | 40.70 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |                |              | 期初余额           |                |              |
|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|            | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值         | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值         |
| 对子公司投资     | 106,500,000.00 | 101,600,000.00 | 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 | 12,438,050.05  | 12,438,050.05  |              | 12,438,050.05  | 12,438,050.05  |              |
| 合计         | 118,938,050.05 | 114,038,050.05 | 4,900,000.00 | 247,153,895.72 | 242,253,895.72 | 4,900,000.00 |

## (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         |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 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  | 4,900,000.00 |      |      | 4,900,000.00 |



|                 |                 |  |                 |                 |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| 限公司             |                 |  |                 |                 |
| 河南省项城佳能热电有限责任公司 | 128,215,845.67  |  | 128,215,845.67  | 0.00            |
| 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 |  | -128,215,845.67 | -101,600,000.00 |
| 合计              | 4,900,000.00    |  |                 | 4,900,000.00    |

## (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   |               |        |      |             |          |        |             |        |               |               |
| 小计           | 12,438,050.05 |        |      |             |          |        |             |        | 12,438,050.05 | 12,438,050.05 |
| 合计           | 12,438,050.05 |        |      |             |          |        |             |        | 12,438,050.05 | 12,438,050.05 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 705,042,190.69 | 638,168,140.15 | 771,357,724.95 | 682,378,911.14 |
| 其他业务 | 13,112,943.38  | 7,394,944.44   | 94,585.04      | 96,723.24      |
| 合计   | 718,155,134.07 | 645,563,084.59 | 771,452,309.99 | 682,475,634.38 |

## 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       |
|----------------------------------|-------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |       | -615,405.30 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1.00  |             |
| 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                |       |             |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |       |             |
| 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                |       |             |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                |       |             |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |       |             |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |       |             |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |       |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |       |             |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |       |             |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |       |             |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |       |             |
| 合计                               | 1.00  | -615,405.30 |

## 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                                     | 217,453,306.65 |    |
| 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） | 1,135,955.38   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的                            |                |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                |  |
| 非货币性资产交换损益  |                |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |  |
| 债务重组损益  |                |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |  |
| 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  | 191,280.69     |  |
| 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  | 218,780,542.72 |  |

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          |               | 0.12   | 0.12   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |               | -0.08  | -0.08  |

**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

公司本期加权平均净资产为负数，故未计算加权平均净资产收益率。

## 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；        |
|        | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：王维法

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用