

公司代码：600873

公司简称：梅花生物

梅花生物科技集团股份有限公司

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、公司负责人王爱军主管会计工作负责人王威及会计机构负责人(会计主管人员)王爱玲声明：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

本报告涉及未来计划等前瞻性描述，该陈述不构成对投资者的实质承诺，请注意投资风险。

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

公司面临的具体风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”可能面对的风险部分及“第十节 财务报告”中与金融工具相关的风险部分。

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.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	156

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、梅花生物、梅花集团、梅花公司	指	梅花生物科技集团股份有限公司，股票简称“梅花生物”，股票代码：600873
新疆梅花	指	新疆梅花氨基酸有限责任公司，系梅花生物全资子公司
新疆基地	指	新疆梅花所在的位于新疆维吾尔自治区五家渠工业园区内的生产基地
通辽梅花	指	通辽梅花生物科技有限公司，系公司全资子公司
通辽建龙	指	通辽建龙制酸有限公司，系通辽梅花全资子公司
通辽绿农	指	通辽绿农生化工程有限公司，系通辽梅花全资子公司
通辽基地	指	通辽梅花、通辽绿农及通辽建龙所组成的位于内蒙古自治区通辽市的生产基地
吉林梅花	指	吉林梅花氨基酸有限责任公司
吉林基地、白城基地	指	吉林梅花氨基酸有限责任公司所处的位于吉林白城的生产基地
香港梅花	指	梅花集团国际贸易（香港）有限公司，公司全资子公司
拉萨梅花	指	拉萨梅花生物投资控股有限公司，公司全资子公司
山西广生	指	山西广生医药包装股份有限公司，拉萨梅花持有其 50.1342% 股份
广生胶囊	指	山西广生胶囊有限公司，系山西广生的全资子公司
大华、大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

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	梅花生物科技集团股份有限公司
公司的中文简称	梅花生物、梅花集团
公司的外文名称	MeiHua Holdings Group Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	MEIHUA BIO、MeiHua Group
公司的法定代表人	王爱军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘现芳
联系地址	河北省廊坊经济技术开发区华祥路66号

电话	0316-2359652
传真	0316-2359670
电子信箱	mhzqb@meihuagrp.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市金珠西路158号阳光新城11幢5号
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	河北省廊坊经济技术开发区华祥路66号
公司办公地址的邮政编码	065001
公司网址	http://www.meihuagrp.com
电子信箱	mhzqb@meihuagrp.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

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	上海证券报、上海证券交易所网站、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

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	梅花生物	600873	梅花集团

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	6,980,019,345.19	6,287,703,288.49	11.01
归属于上市公司股东的净利润	664,048,726.04	469,640,086.28	41.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	583,369,406.48	418,413,818.96	39.42
经营活动产生的现金流量净额	780,918,466.20	1,497,680,610.82	-47.86
	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	8,756,735,047.16	9,110,288,587.69	-3.88
总资产	18,597,287,286.77	19,065,029,237.53	-2.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.15	40
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.15	40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.13	46.15
加权平均净资产收益率(%)	7.03	5.03	增加2.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.18	4.48	增加1.70个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,681,166.58	
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	67,408,642.72	
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	15,143,820.51	
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	22,201,015.33	
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	-7,206,696.08	
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	136,208.07	
所得税影响额	-13,322,504.41	
合计	80,679,319.56	

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

(一) 主营业务

公司是一家国内一流、国际领先的专注于利用生物发酵技术进行研发、生产和销售食品味觉性状优化产品、动物营养氨基酸、人类医用氨基酸及胶体多糖类产品的生物科技公司，主要是以玉米等作为原材料，利用不同的生物酶发酵技术生产出不同的氨基酸产品，并对废水、废液、废气及废渣进行回收和综合利用并生产有机肥，从而形成了资源有效利用效率较高的循环经济生产模式。

公司主要产品如下：

- 食品味觉性状优化产品（谷氨酸、谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠、肌苷酸二钠、食品级黄原胶、海藻糖、纳他霉素等）
- 动物营养氨基酸类产品（赖氨酸、苏氨酸、色氨酸、饲料级缬氨酸、味精渣，淀粉副产品饲料纤维、玉米胚芽、菌体蛋白等）
- 人类医用氨基酸类（谷氨酰胺、脯氨酸、亮氨酸、异亮氨酸、医药级缬氨酸、肌苷、鸟苷、腺苷、普鲁兰多糖等）
- 其他（石油级黄原胶、药用胶囊、生物有机肥等）。

(二) 经营模式

公司采取研发、采购、生产、销售一体化经营模式。

研发上，公司的研发活动主要为应用研发，即以提升生产效率、提升产品应用范围或性能等为实际目的的研发活动。研发活动以生产基地为主导，研发中心配合承接和开展。公司一直重视在研发上的投入，从 2010 年开始成立廊坊研发中心，组建了近百人的研发团队，致力于发酵转化效率的提升、改良和应用。廊坊研发中心拥有获国家省级以上部门或组织认定的 4 个科研实验室及检测中心及 1 个博士后创新实践基地，新疆梅花被新疆维吾尔自治区认定为“企业技术中心”及“氨基酸生物制品工程技术研究中心”，通辽梅花被认定为国家级“企业技术中心”。此外，公司和全球行业内知名公司在专利方面达成了合作关系。

采购上，公司本部设采购部，各基地设有采购处，主要负责原辅材料包括玉米、煤炭及其他化工辅料的采购。一方面采购部建立了合格供应商体系，保障了原材料的质量和供应的稳定，另一方面针对不同原材料各自的行业特点，公司结合多种采购模式，确保了最优的采购价格。公司年消耗玉米在 360 万吨左右，占总成本的 50%，年消耗煤炭量约 630 万吨，占总成本的 15% 左右。玉米采购方面，玉米作为农产品，其供应具有明显的季节性，一般在玉米收获期价格较低，为最大限度降低玉米价格波动对成本造成的影响，公司采用了代收代储、市场收购、参与国有粮库拍

卖以及直接从农户收购等多种方式采购玉米。煤炭采购方面，公司每年与煤炭企业签订年度采购合同，约定供货品种、质量及各月份供应量及价格，合同期内价格随行就市，或参照市场价双方协商确定，每月按照实际需求发货、结算。

生产上，公司设有内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城三大生产基地，各基地按照制定的生产计划进行排产和能源平衡，各车间严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁操作规程等相关规定进行生产。每月初，各生产部门对上月本部门产量、成本、工艺和质量情况进行总结分析，并确定相应的改进措施。公司已经建立了完善的质量管理体系，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证，食品安全管理体系等质量控制认证。目前公司主要拥有谷氨酸钠 70 万吨/年、赖氨酸 70 万吨/年、苏氨酸 26 万吨/年、黄原胶近 6 万吨/年及其他副产品上百万吨的生产加工能力。

销售上，销售工作由营销公司统一承担，营销公司统一负责产品的销售、市场的开拓、客户关系的维护等工作。公司销售业务结算模式分预收货款和授信账期两种，其中预收货款是公司的主要销售业务结算模式，在公司整体销售收入中占比约为 60%左右，公司对下游客户中行业的全球知名企业、上市公司或有长期合作关系积累的客户提供授信账期，授信的期限一般为 30-60 天，以外销客户居多。公司的国内销售和国外销售收入的确认原则不同，国内销售除客户自提外，发货并客户签收后确认收入，国外销售则主要是运输至港口、报关、装船、开船后确认收入。

（三）行业情况

从生产工艺及产品角度来划分，公司具体属于食品制造业中的发酵制造业。公司主要产品为发酵类氨基酸产品，中国氨基酸行业已历经数十年的发展历程。其中，发展较快的品种有谷氨酸钠、赖氨酸、苏氨酸、蛋氨酸和色氨酸等，其上游涉及玉米、煤炭、化工等行业，下游主要为饲料产业、食品产业、医药产业、保健品等。

报告期内，行业变动情况详见第四节经营情况的讨论与分析部分中上半年行业情况分析。

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

（一）行业内领先的成本优势

1.区位优势及全产业链配套优势

公司现有三个生产基地位于内蒙古通辽、新疆五家渠和吉林白城，均系我国动力煤和玉米的主要产地，玉米和煤炭又系公司最主要的生产原材料，合计占生产总成本的 60%以上。与此同时，公司在各生产基地内均配备有完整的资源综合利用一体化生产线，可满足供热、供电、供蒸汽等生产需求，并能够实现从产品生产到排放的废水、废渣全部转化为产品及副产品，实现了能源的阶梯式分步利用，毗邻原材料产地的基地布局及完整的产业链带来的采购优势和资源综合利用优势，降低了生产成本。

2.工程装备及技术优势

公司在固定资产上的投资高于行业内其他公司：公司各基地所建生产线均采用当时国内外先进的生产设备，达到同行业国际先进水平。先进的装备工艺参数控制稳定且节能效果良好，可以提升生产的稳定性，降低生产成本。

公司重视在研发上的投入，研发投入逐年增加，公司研发以应用研发为主，旨在提升生产效率、提升产品应用范围或性能。研发中心推行严格的项目管理体系，一方面研发中心不断扩充研发人员并提升自己的基础研发能力，另一方面各生产基地提需求，研发中心按照项目推广收益计算绩效奖金系数。研发投入带来发酵转化效率的提升，节约了生产成本。

3.运营管理效率优势

公司自 2007 年起聘请 IBM 对公司的管理进行梳理，并实施 ERP 管理系统，为公司梳理了业务流程管理，提升了公司的内控管理水平和运营管理效率。在经历近 10 年的运营后，公司又在 2017 年与 IBM 再度携手，对之前的 ERP 系统进行升级改造，以适应新的经营环境和行业形势。改造后的系统打通了公司供产销管理的各个环节，提升了公司财务管理和业务管理的协同性，使公司的运营效率更上了一个台阶。

为了应对公司业务规模日益扩大及国际化战略发展的需要，公司在近几年连续聘请了麦肯锡、德勤、毕马威等世界知名咨询机构，对公司的战略、采购、人力、财务等管理模块进行了重新设计，并制定了改善升级方案，使得公司在生产的标准化管理、内控管理、紧跟市场变化的采购和销售模式、高效的应收及库存周转、现金流管理等方面借鉴了国际领先的行业经验，实现了管理综合效益的最大化。

（二）多产品布局，多产品均衡发展

公司目前有四大类四十多支产品，横跨食品、饲料、农业、化工等多个行业，多产品布局及多产品均衡发展使公司具有较强的抗周期性，多产品生产也带来了协同销售优势。报告期内，公司多产品均衡发展优势凸显。上半年受行业产能扩张、非洲猪瘟等影响，饲料类氨基酸如苏氨酸、赖氨酸等价格不振，谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠、黄原胶及各类小品种氨基酸持续发力，降低了单一产品价格波动或行业周期带来的不利影响，确保了公司利润维持稳定。

（三）环保管理优势

公司自成立以来，重视在环境保护上的管理和投入，积极响应国家环保方面的号召，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力于打造一个环境友好型、资源节约型企业。报告期内及持续到报告期，公司在环保类固定资产上的投资占总投资近两成左右。针对发酵生产中的异味治理问题，公司对车间所有管道实现了全封闭，对赖氨酸、谷氨酸等尾气进一步增加深度氧化塔除味装置，进行深度除味治理，以全面消除车间内部无组织异味、消除无组织粉尘的排放为最终目的，对车间内部储罐排气口、蒸发器排气口等无组织异味排放源进行集中收集、冷凝、除味，改变了车间内外的空气环境。报告期内，根据公司联网在线监测系统的监控情况，在各产线均满负荷开工的情况下，公司的各项环保排放指标均符合国家的标准。环保管理水平的不断提高愈发成为公司的核心优势之一，为保证公司维持较高的开工率，稳定生产，从而保持利润的稳定提供了重要的保证。

（四）高效的管理团队及市场化的激励机制

公司从 2007 年开始着手建立现代化企业管理制度，一方面重点培养创业团队向职业经理人身

份的转变，另一方面积极招贤纳士，诚聘与企业文化相契合的高层管理人员参与到企业经营中，将民营企业的活力与现代企业管理有机融合，形成了独具特色的企业文化。2017年初，公司的核心领导层顺利完成了新老交替，近年来在新一代领导层的带领下公司平稳运行，业绩稳定增长，管理水平不断提升。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干的积极性，有效的将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，2017年公司推出了第一期员工持股计划，2018年公司实施了限制性股票激励计划，未来公司将结合实际情况，继续推出更有挑战性的激励机制和考评机制，为公司的战略发展、经营业绩目标的达成、核心经营管理团队的稳定提供重要的支撑。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）2019 年上半年宏观环境分析

2019 年上半年中美贸易摩擦进一步加剧，给宏观环境带了更大的波动和不确定性，人民币呈现出了快速贬值及双向波动态势，中央对地方政府债进行了调控和压缩，在防范金融风险的同时降低了政府部门的杠杆，同时引导社会融资流向实体经济。此外，为了应对中美贸易战给国内经济带来的负面影响，中央还推出了一系列减税降费政策，积极推进和扶持实体经济，特别是民营经济的发展，为中国经济的长期稳定和增长注入了活力，部分民营企业流动性压力得到一定程度的缓解。

报告期内，盐城响水陈家港化工园区爆炸事件对行业产生了深远的影响，进一步突出了对于生产型企业而言安全的重要性。爆炸事故发生后，已有江苏、山东、河北、辽宁、黑龙江、上海、福建、重庆、甘肃、青海等等 10 余个省份紧急要求开展危险化学品生产安全隐患排查整治工作。安全和环保仍然是影响生产制造类企业尤其是化工行业发展的重要因素。

（二）2019 年上半年行业情况

1. 原材料玉米价格变动情况

报告期内，玉米价格呈“V”型走势，第一季度玉米深加工企业库存相对充足且非洲猪瘟疫情持续发酵，饲料企业采购热情不高等因素影响，玉米价格高位下调，第二季度国家玉米收储启动，受临储粮拍卖底价上调等因素影响，价格不断看涨，同时中美贸易谈判变数再生，市场利多氛围浓厚，玉米价格不断攀升。6 月底因临储拍卖降温，市场看涨预期下降，玉米价格出现小幅回调。2019 年上半年全国玉米均价 1850 元/吨，环比上涨 1.2%，同比上涨 1.5%（数据来源：博亚和讯）。近十年玉米收购价格波动趋势如下：



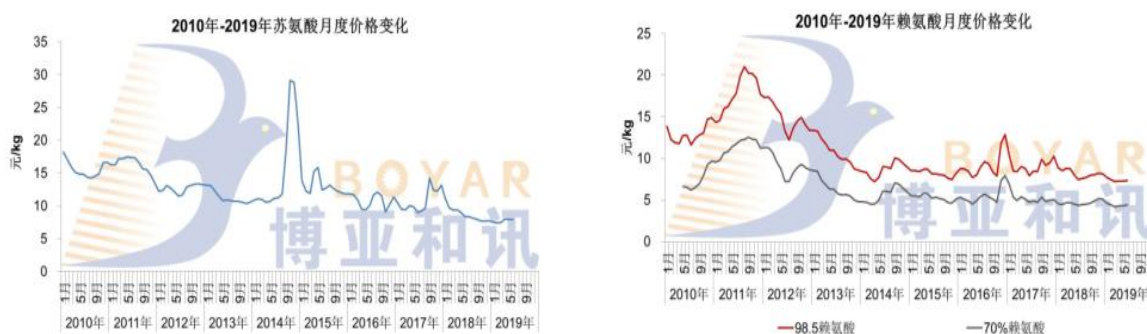
2. 主产品行业情况

(1) 赖氨酸、苏氨酸出口增加，产品价格下降产品利润被进一步挤压

报告期内，行业新增产能相继投产，行业内短时供给增加，需求端非洲猪瘟疫情扩散，猪料消费持续下降，肉鸡需求增加，叠加玉米价格上涨成本上升，赖氨酸整体保持偏弱运行。上半年，赖氨酸盐酸盐（98%赖氨酸）平均市场价格同比下降 12%，赖氨酸硫酸盐（70%赖氨酸）市场价格同比下降 4%，产品利润被大幅挤压，部分厂家出现阶段性亏损。为缓解国内市场供应压力，各厂家纷纷加大出口力度，2019 年 1-5 月份累计出口赖氨酸（折 98%赖氨酸）同比增加 60%至 37.1 万吨（数据来源：博亚和讯），主要供应厂家为梅花生物、伊品生物等。

报告期内，受多重因素影响，下游采购需求寡淡，苏氨酸市场延续 2018 年走势，产品价格进一步探底，至 3 月下旬因部分厂家难抵业绩压力，报价上调至 8.4 元/KG，市价小幅反弹后回落至 8 元/KG，与 2018 年上半年相比，产品价格同比下降 19%。但国内出口依然保持增长，1-5 月份苏氨酸出口量同比增加 11%。市场供应以梅花生物、阜丰集团、伊品生物为主。

近十年赖氨酸、苏氨酸月度价格波动趋势如下：



(2) 谷氨酸钠（味精）价格稳步上涨，产品利润增加

自 2018 年 10 月底味精价格止跌反弹后，报告期内，产品价格处于稳步小幅上涨阶段。受行业有效供给产能减少，叠加后期玉米价格上涨影响，因行业较高的集中度，市场看多心态较为明显，上游厂家享有涨价的主动权，味精产线利润不断增加，截止报告期末，40 目大包味精成交均价在 8500 元/吨左右，与去年同期相比均价同比上涨 25%左右。下半年受行业检修、环保安检、需求变化、企业心态、年末回款、物流运费变动等因素的影响，预计味精价格仍将偏强运行。市场供应仍以阜丰集团、梅花生物、伊品生物为主。



(三) 公司经营情况分析

报告期内，在董事会的领导下，全体员工团结一心，以预算为导向，以绩效考核为牵引，注重财务结果和基础管理，全面推行生产标准化体系的建设，完善人力资源管理体系，上半年生产、销售、采购及公司整体运营在行业竞争进一步加剧的情况下，收入和利润均有不同程度的增长。公司实现营业收入 69.80 亿元，同比增加 11.01%，归属于母公司股东的净利润同比增加 41.40% 至 6.64 亿元，扣除非经常性损益后的净利润 5.83 亿元，同比增加 39.42%。受益于味精价格的上涨，味精及核苷酸实现营业收入 28.68 亿元，同比增加 18.72%；动物营养氨基酸类产品营业收入 30.22 亿元，因赖氨酸、苏氨酸产品价格不振，毛利率下降 10 个百分点左右，减少的主要原因为行业供给增加及非洲猪瘟疫情的影响，赖氨酸、苏氨酸价格同比分别下降了 7%、19%。

报告期内，公司主要经营亮点如下：

1. 白城基地产能逐步释放，氨基酸产能规模进一步扩大

公司白城基地已于 2018 年 12 月底建成投产试车，截止报告期末，白城基地产能利用率达 90% 以上。根据 2017 年 10 月项目可研概算，白城投资由两部分构成，其中项目土地费用 4.26 亿，项目建设费用 23.44 亿，总计 27.70 亿元。截至报告期末，公司对白城基地已累计投入总预算的 95% 左右，其中 2019 年上半年转入固定资产 20.56 亿元。白城项目按照高标准对生产工艺、生产成本及质量、安全、环保工作进行要求，实现了达产达效。

白城基地投产后，公司年产赖氨酸 70 万吨，在氨基酸产业领域的竞争实力得到进一步加强，公司已成为全球最大的赖氨酸生产企业之一，从长远来看，为公司重塑中国乃至全球动物营养氨基酸的产业格局，促进行业更加良性的发展奠定了重要坚实的基础。

2. 谷氨酸钠价格稳步上涨，核苷酸价格维持稳定，为公司利润提供支撑

报告期内，谷氨酸钠市场价格从年初的 8000 元/吨左右，至报告期末涨至 8600 元/吨左右，产品的毛利率同时稳步上涨。公司抓住这一有利时机，提升了产品的盈利水平，报告内，受益于味精价格的上涨，味精及核苷酸实现营业收入 28.68 亿元，同比增加 18.72%。

报告期内，在赖氨酸、苏氨酸等产品价格不振的情况下，味精和核苷酸产品实现量价齐升，对公司利润形成非常有效的补充，确保了公司整体盈利能力在稳定基础上保持增长。

3. 继续完善人力资源管理体系，创造分享，将公司和核心管理团队利益绑定，分享公司长期发展的胜利果实

2018 年 6 月，公司实施了限制性股票激励计划，授予的激励对象为 109 人，主要为公司核心管理人员及业务技术骨干。公司为本次限制性股票激励计划设定了 2018 年-2020 年实现的营业收入分别不低于 122 亿元、145 亿元、170 亿元，或 2018 年-2020 年实现的归属于母公司净利润分别不低于 10 亿元、12 亿元、15 亿元。

公司业绩层面，公司 2018 年度实现营业收入为 126.48 亿元，净利润 10.2 亿元，符合第一个解除限售期解除限售的业绩条件。个人业绩层面，激励对象中 3 人离职，32 人因 2018 年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，公司对其已获授但尚未解除限售的 388.54 万股限制性股票进行回购注销，其余 74 名激励对象在第一个解除限售期持有的 705.4590 万股限制性股票解除限售。限制性股票激励计划的实施一方面有助于提升公司自身的行业竞争力，同时也有利于充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干的积极性和创造性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

报告期内，人力资源在已有的体系模板上，将干部的小步快跑、生产工人能力认证工作常态

化、制度化，2019年继续培养和引入各方面人才，为公司业务规模的不断扩大进行人才储备。

(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	6,980,019,345.19	6,287,703,288.49	11.01
营业成本	5,221,471,376.53	4,781,036,962.82	9.21
销售费用	541,454,908.57	481,506,465.87	12.45
管理费用	260,858,951.19	233,575,083.19	11.68
财务费用	136,631,418.68	146,800,605.78	-6.93
研发费用	12,406,729.57	12,697,769.22	-2.29
经营活动产生的现金流量净额	780,918,466.20	1,497,680,610.82	-47.86
投资活动产生的现金流量净额	-409,548,261.79	-1,235,925,053.07	66.86
筹资活动产生的现金流量净额	-364,010,702.50	852,361,597.65	-142.71

营业收入变动原因说明:报告期,公司实现营业收入69.8亿元,较上年同期增加11.01%,主要原因为:1)谷氨酸钠市场价格上涨带动收入增加;2)吉林梅花赖氨酸产能释放赖氨酸销量增加带动收入的增长;3)黄原胶量价齐增,营业收入增加;4)核苷酸产品销量略增,价格上涨驱动营业收入增加。主要产品营业收入变动情况:

产品	本期较上年同期变动额(万元)	本期较上年同期变动比率
谷氨酸钠	34,117.92	16.49%
赖氨酸	26,643.67	30.28%
呈味核苷酸二钠	11,118.80	32.07%
黄原胶	2,128.18	7.00%
其他产品	-4,776.97	-1.78%
合计	69,231.61	11.01%

营业成本变动原因说明:报告期,营业成本较上年同期增加9.21%,主要系本期苏氨酸、赖氨酸、黄原胶等产品销量增加以及主要原材料玉米及煤炭价格上涨,导致生产成本增加所致。

销售费用变动原因说明:报告期,销售费用较上年同期增加12.45%,主要系本期赖氨酸、苏氨酸、黄原胶等主要产品销量增加带动运费增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期,管理费用较上年同期增加11.68%,主要系上期公司新基地吉林梅花处于筹建期间管理费用较少,本期新基地吉林梅花正常生产运行管理费用增加以及本期公司整体产生股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明:报告期,财务费用较上年同期降低6.93%,主要系本期汇兑收益增加以及借款规模降低带动利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:报告期,研发费用较上年同期减少2.29%,主要系本期子公司上海研发研发费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少47.86%,主要系本期公司子公司吉林梅花收到与资产相关的政府补助减少以及本期支付

的原材料款项增加导致经营性应付减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 66.86%,主要系本期公司子公司吉林梅花项目建设基本完毕,项目支出较同期比较减少以及收回投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 142.71%,主要系本期取得借款减少,偿还借款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	7,130,445.00	0.04	34,329,514.50	0.18	-79.23	主要系公司外汇远期业务期末以公允价值计量报告期末未交割公允价值变动影响所致
预付款项	190,037,430.02	1.02	99,442,016.03	0.52	91.10	主要系本期原材料预付款增加所致
在建工程	226,133,653.36	1.22	2,020,696,516.14	10.60	-88.81	主要系本期子公司吉林梅花项目完工转固所致
其他非流动资产	153,214,868.38	0.82	74,312,821.40	0.39	106.18	主要系公司子公司吉林梅花预付工程款及代垫员工款增加所致
交易性金融负债	95,000.00		1,067,400.00	0.01	-91.10	主要系报告期内公司外汇套期保值业务中出售期权方式减少从而导致收到期权费减少所致
预收款项	230,143,683.71	1.24	485,853,651.90	2.55	-52.63	主要系本期预收客户货款减少所致
应交税费	98,464,075.29	0.53	171,580,771.63	0.90	-42.61	主要系期末应交增值税及企业所得税减少所致
其他应付款	1,420,954,340.69	7.64	315,546,563.06	1.66	350.32	主要系本期计提 2018 年度分红款以及本期期末公司债利息未到期导致应付利息增加所致
递延所得税负债	1,002,066.75	0.01	3,091,276.31	0.02	-67.58	主要系本期针对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计提的递延所得税减少所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	91,542,699.00	详见第十节财务报告 七、注释 1
固定资产	20,958,238.32	借款抵押
无形资产	7,793,734.14	借款抵押
合计	120,294,671.46	

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

单位：元

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西藏银行股份有限公司	4.2414	157,000,000.00			157,000,000.00
浙江领航股权投资基金合伙企业	10	4,850,000.00		4,850,000.00	
廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）	40.01	1,619,754.00		1,619,754.00	
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	8	4,000,000.00			4,000,000.00
新疆慧尔农业科技股份有限公司	10.345	30,000,000.00			30,000,000.00
西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司	5	349,000,000.00			349,000,000.00
浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托		111,815,000.00		111,815,000.00	
SenseUp GmbH		5,472,600.59			5,472,600.59
通辽德胜生物科技有限公司	49	9,468,265.42	1,540,775.01		11,009,040.43
额敏县福鑫源农业发展有限责任公司	40	9,166,162.58	536,492.30		9,702,654.88
北屯市泽丰农业发展有限责任公司	33.33	5,037,627.48		123,119.26	4,914,508.22
塔城市绿和农业发展有限责任公司	25	3,002,097.37	103,634.87		3,105,732.24
额敏县九禾农业发展有限责任公	36.36		2,000,000.00		2,000,000.00
合计		690,431,507.44	4,180,902.18	118,407,873.26	576,204,536.36

1、浙江领航股权投资基金合伙企业于 2015 年 12 月 8 日成立，公司货币出资 1 亿元，出资比例为其注册资本的 10%。2017 年公司收回投资成本 79,600,000 元，2018 年收回投资成本 15,550,000 元，2019 年收回 4,850,000 元，截止报告期末，投资成本全部收回，并产生投资收益 12,125,000 元。

2、廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）发起人中，本公司为有限合伙人。本公司出资 1,619,754.00 元。鉴于东证梅花成立至今仍未实质性开展投资活动，且有限合伙人上海国煦退出，为此公司同意清算注销东证梅花。公司承担前期管理成本及后续清算费用共计人民币 356,311.23 元。

3、浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托是公司财务性投资，报告期终止了此笔信托投资，收回本金 111,815,000 元。

4、本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人覃正福合资设立了额敏县福鑫源农业发展有限公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 1,000 万元，占比 40.00%。

5、本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人谭永强、徐丰、孙忠圣合资设立北屯市泽丰农业发展有限公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 500 万元，占比 33.33%。

6、本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人张光明、吉敏泰合资设立塔城市绿和农业发展有限公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 300 万元，占比 25.00%。

7、本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与第九师禾和玉米制品有限公司以及自然人陈友军、吴红俊合资设立额敏县九禾农业发展有限公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 200 万元，占比 36.36%。

(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

报告期内，公司操作外汇保值远期业务防范美元的汇率风险，主要的交易对手行为中国银行、汇丰银行、法国巴黎银行、渣打银行以及建设银行，截止报告期末，有本金 12,773.5 万美元尚未交割，期末按照公允价值计量的收益金额为人民币 7,035,445.00 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司子公司通辽梅花主要产品为味精及氨基酸，属制造业，注册资本 18 亿元，法人代表龚华。截止 2019 年 6 月 30 日，通辽梅花总资产 59.1 亿元，实现营业收入 32.67 亿元。

公司子公司新疆梅花主要产品为氨基酸，属制造业，注册资本 25.2 亿元，法人代表王有。截止 2019 年 6 月 30 日，新疆梅花总资产 66.84 亿元，实现营业收入 25.05 亿元。

公司子公司吉林梅花主要产品为味精及氨基酸，属制造业，注册资本 10 亿元，法人代表张士峰。截止 2019 年 6 月 30 日吉林梅花总资产 35.98 亿元，实现营业收入 4.16 亿元。

(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、原材料价格波动的风险

公司生产所需原材料中玉米和煤炭在生产成本中占比较大，为严格控制采购成本，公司制定了一系列的措施，结合多种采购模式，确保最优的采购价格。但受国家宏观经济调控、全球粮食产量波动和人口增长压力等因素的影响，玉米价格在可预见范围内呈现上升趋势。公司产品价格的上涨可能存在滞后效应，或不能完全通过产品价格上涨来消化原材料价格的上涨，因此原材料价格的上升可能会影响公司的盈利水平。

2、产能扩张后收益不及预期的风险

公司经营规模的扩大对企业的资金、管理、风险防控等方面提出了更高的要求。公司在新建项目之前对项目选址、产能设计、产品定位、新建项目的必要性等已经进行了充分论证，投资项目的选择是基于公司的发展战略、公司多年生产经营经验以及对项目所在地的区位环境和成本水平进行充分论证后做出的。但行业内其他企业也在扩张，新增产能能否充分释放，风险管控是否到位，生产的相关产品能否被市场充分消化，存在一定的不确定性。未来行业内的竞争可能会更加激烈，因此产能扩张后收益能否达到预期存在不确定性。

3、环保、安全合规经营风险

公司旗下子公司通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花属环保部门重点监控企业，近年来环保督查力度加大，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面对公司也提出了更高的要求，因此存在环保管理上的合规风险。公司一直高度重视环保生产经营，持续加大环保投入，在废水及废气治理方面多举措增加投资，各基地安装有废水、废气在线监测系统，并与环保部门联网，方便实时监测。

安全生产是生产制造类企业正常生存的首要条件。生产型企业对于安全生产的要求较高，一旦在建筑施工、设备安装、生产制造过程中发生重大安全生产事故，不仅将导致财产损失或相关人员生命、健康的损害，也将对公司的生产经营和业务声誉造成不利影响。公司一向重视安全生产工作，并将安全管理作为日常经营管理的重中之重，公司也设有专门的部门负责安全生产的管理工作，进行了大量的劳动保护设备投入，防范可能出现的安全风险。

4、金融风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率波动风险和利率风险），具体内容详见“第十节 财务报告十、与金融工具有关的风险”部分。

(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	2019-06-24	上海证券交易所（网址： www.sse.com.cn）	2019-06-25

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 6 月 24 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，会上审议通过了 2018 年董事会工作报告、2018 年监事会工作报告、2018 年度报告及摘要、2018 年度利润分配方案、预计 2019 年向全资子公司提供担保等议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	孟庆山先生及一致行动人	在孟庆山先生及一致行动人作为上市公司控股股东或实际控制人之期限内，将采取有效措施，并促使孟庆山先生或孟庆山先生及一致行动人下属控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对上市公司或其控股子公司目前主要从事的业务构成竞争的业务。	2010 年 7 月 19 日	否	是	不适用	不适用
	解决	孟庆山先	在重组完成后，孟庆山先生及	2010 年 7	否	是	不适用	不适用

关联交易	生及一致行动人	一致行动人将尽量避免与上市公司的关联交易，若有不可避免的关联交易，孟庆山先生及一致行动人与上市公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	月 19 日				
其他	孟庆山先生及一致行动人	在本次交易完成后继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。	2010 年 7 月 19 日	否	是	不适用	不适用

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

2019 年 6 月 24 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，会上审议通过了《关于续聘年度财务报告审计机构的议案》，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构，并提请股东大会授权经理层根据其具体工作情况决定其酬金。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(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

(三) 其他说明

适用 不适用

1.与原大连汉信生物制药有限公司有关的诉讼

公司原全资子公司大连汉信生物制药有限公司涉及3宗未了的诉讼，由于全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司将大连汉信生物制药有限公司100%的股权转让给辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司的《股权转让协议》中约定：拉萨梅花生物投资控股有限公司承诺除向收购方提供的审计报告、财务报表中明确记载的负债、大连汉信生物制药有限公司及其子公司审计基准日后在日常业务过程中非正常发生的并已向收购方披露的负债外，大连汉信生物制药有限公司及其子公司不存在其他任何债务或或有债务，并约定违反承诺，应就其违约行为使其他方遭受的全部直接或间接经济损失承担赔偿责任：

(1) 袁玺雯起诉庄恩达、杨薇、大连汉信生物制药有限公司、云南天素实业有限公司、北京天素绿色实业有限公司、昆明阳光基业股份有限公司等借款纠纷案

2015年3月30日，原告袁玺雯向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求为判令被告庄恩达立即偿还所欠原告借款本金2,950.00万元及相关利息并判令被告大连汉信生物制药有限公司、云南天素实业有限公司、北京天素绿色实业有限公司等为被告庄恩达的前述债务向原告承担连带担保责任。

2017年3月9日，云南省昆明市中级人民法院出具了(2015)昆民三初字第391号民事判决书，判决被告庄恩达、杨薇于判决生效十日内归还原告借款本金24,765,092.00元及相关利息，判决其他被告承担连带责任。随后原告提出上诉。2017年11月22日，云南省高级人民法院出具(2017)云民终756号民事判决书，判决如下：1.撤销云南省昆明市中级人民法院(2015)昆民三初字第391号民事判决；2.由庄恩达、杨薇于判决生效之日起十日内向原告归还借款本金29,500,000.00元及相关利息；3.其他原告承担连带责任。

中华人民共和国最高人民法院通过(2018)最高法民申2517号民事裁定书指令云南省高级人民法院再审本案，再审期间中止原判决的执行。现云南省高级人民法院已经再次审理，目前该案处于再审中。

(2) 袁玺雯起诉庄恩达、杨薇、大连汉信生物制药有限公司、昆明阳光基业股份有限公司借款纠纷案

2015年4月20日，袁玺雯向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求判令被告庄恩达立即偿还所欠原告借款本金2,428.00万元及相关利息并要求判令被告大连汉信生物制药有限公司、昆明阳光基业股份有限公司为被告庄恩达的前述债务向原告承担连带担保责任。

2017年3月9日，云南省昆明市中级人民法院出具了(2015)昆民三初字第392号民事判决书，判决驳回原告的诉讼请求。随后原告提出上诉。2017年11月22日，云南省高级人民法院出具(2017)云民终755号民事判决书，判决如下：1.撤销云南省昆明市中级人民法院(2015)昆民三初字第392号民事判决；2.由庄恩达、杨薇于判决生效之日起十日内向原告归还借款本金4,050,701.25元及相关利息；3.其他原告承担连带责任。

中华人民共和国最高人民法院通过（2018）最高法民申 2527 号民事裁定书指令云南省高级人民法院再审本案，再审期间中止原判决的执行。现云南省高级人民法院已经再次审理，目前该案处于再审中。

（3）富滇银行诉大连汉信生物制药有限公司、昆明阳光基业股份有限公司代位权诉讼案

2017 年 11 月底，原告富滇银行昆明百大支行（简称“富滇银行”）向大连市中级人民法院提起诉讼，诉请判令被告大连汉信生物制药有限公司、昆明阳光基业股份有限公司向原告履行代位清偿义务，向原告支付借款人民币 2,285.765 万元并由原告承担诉讼费用。

事实及理由：2013 年 11 月，原告与云南圣颖实业有限公司（简称“云南圣颖”）签订借款合同，原告向云南圣颖提供借款 2,800.00 万元，由昆明阳光基业股份有限公司等为上述借款提供连带责任担保，借款到期后，云南圣颖未足额归还借款本金，后原告提起诉讼，但因借款人及各担保人无财产执行原告债权未能实现。另查明担保人昆明阳光基业股份有限公司自 2017 年 3 月起享有对大连汉信生物制药有限公司 2,285.765 万元担保债权追偿权，因昆明阳光基业股份有限公司怠于向被告大连汉信生物制药有限公司追偿到期的担保债权，对原告债权实现造成损害，为此向法院提起代位权诉讼。目前该案尚在二审中。

大连汉信生物制药有限公司系公司全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司于 2013 年收购的企业，庄恩达先生系大连汉信生物制药有限公司原法定代表人、原实际控制人，上述案件均系大连汉信生物制药有限公司交割日前发生的、与大连汉信生物制药有限公司有关的诉讼事项，根据拉萨梅花生物投资控股有限公司与西藏谊远实业有限公司、庄恩达签署的关于大连汉信生物制药有限公司的《股权转让协议》第九条第八款规定“交割日前存在的或者交割日后发生的但发生的根据（事实情由）在交割日前已经存在的与大连汉信生物制药有限公司有关的任何争议、诉讼事项、或有责任，基于该等争议、诉讼事项、或有责任相关的所有责任、损失、风险及债务、开支及税费均由西藏谊远实业有限公司承担。若依照法律规定必须由大连汉信生物制药有限公司作为前述争议、诉讼事项、或有责任的当事人，拉萨梅花生物投资控股有限公司应在合理时间内及时通知西藏谊远实业有限公司或者大连汉信生物制药有限公司。如大连汉信生物制药有限公司因该等争议、诉讼事项、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，西藏谊远实业有限公司须在知道该事实或者在接到拉萨梅花生物投资控股有限公司或大连汉信生物制药有限公司书面通知之日起 10 日内向拉萨梅花生物投资控股有限公司或者大连汉信生物制药有限公司作出全额补偿。”

公司将积极关注上述案件的进展，针对上述案件对公司造成的损失，公司将依法追究相关方责任。

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

2017 年 5 月 25 日，公司控股股东孟庆山收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：稽查总队调查通字 170422 号）：“因你涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规

定，我会决定对你立案调查，请予以配合”。截止本报告出具日，公司尚未收到控股股东发来的关于上述调查结果通知文件，公司将密切关注后续进展，并及时履行信息披露义务。

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

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

事项概述	查询索引
2018年6月20日，公司2017年年度股东大会审议并通过了2018年限制性股票激励计划，后续根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，调整回购价格、回购注销部分已获授到尚未解除限售的限制性股票、一期限售股解禁上市等	详见公司2018年6月-2019年7月披露在上海证券交易所网站上的相关公告，网址为 http://www.sse.com.cn

(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

2018年6月20日，公司2017年年度股东大会审议并通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施股权激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予所必需的全部事宜。同日，公司第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为2018年6月20日，向111名激励对象授予限制性股票3,453.4865万股，占授予时公司股本比例1.11%，授予价格2.46元/股。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名激励对象因被免职，放弃认购其对应的限制性股票51,565股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为109人，实际授予数量为3448.33万股，占授予前公司总股本310,822.6603万股的1.1094%。调整后的激励对象均为公司2017年年度股东大会审议通过的《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》中确定的人员。

2018年7月18日，公司发布了《关于2018年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2018-041），同时经公司申请，公司于2018年7月18日在中国证券登记结算有限责任公司

注销 2 名激励对象因被免职放弃认购的 51,565 股股票，注销后公司总股本由 310,822.6603 万股变更为 310,817.5038 万股。

2019 年 6 月 3 日，公司第八届董事会第二十八次会议和公司第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司 2017 年年度权益分派实施完成，同意对 2018 年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行调整。

2019 年 6 月 3 日，公司第八届董事会第二十八次会议和公司第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象薛海雁、朱占文、刁刘洋因离职已不符合激励条件，韩长顺、蒋海涛、王有、郑克义等 32 人因 2018 年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，同意根据公司《2018 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，对以上激励对象合计已获授但尚未解除限售的 388.54 万股限制性股票进行回购注销。目前该部分股票尚未注销完毕。

2019 年 7 月 12 日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已成就，激励对象的解除限售资格合法、有效，公司对 74 名激励对象在第一个解除限售期持有的 705.4590 万股限制性股票解除限售。上述解除限售的 705.4590 万股股份已于 2019 年 7 月 18 日上市流通。

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2017 年 1 月 16 日召开了 2017 年第一次临时股东大会，会上审议并通过了《梅花生物科技集团股份有限公司 2017 年第一期员工持股计划（草案）及其摘要》（具体内容详见 2017 年 1 月 4 日、2017 年 1 月 17 日披露在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的公告）。

截至 2017 年 1 月 26 日，公司 2017 年第一期员工持股计划专户通过二级市场购买方式（竞价交易方式）累计买入梅花生物股票 29,007,028 股，成交金额为人民币 199,999,852.04 元，成交均价约为人民币 6.895 元/股，买入股票数量占公司当时总股本 3,108,226,603 股的 0.93%。

根据公司 2017 年第一次临时股东大会批准的方案，公司 2017 年第一期员工持股计划已完成购买计划，购买的梅花生物股票将按照规定予以锁定，锁定期自 2017 年 2 月 4 日起 12 个月。2017 年第一期员工持股计划锁定期已满，其存续期将于 2020 年 1 月 16 日届满，截止本报告出具日，员工持股计划专户尚未卖出相关股票。

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

截止 2019 年 6 月 30 日，公司与联营公司通辽德胜生物科技有限公司发生的关联交易如下：

1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	25,191,248.20
通辽德胜生物科技有限公司	服务	4,040.00
合计		25,195,288.20

2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入（元）
通辽德胜生物科技有限公司	房屋	720,837.44

3) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产	284,567.56

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通辽德胜生物科技有限公司	联营公司	142,288.30	-39,533.66	102,754.64			
通辽德胜生物科技有限公司	联营公司					1,329,561.34	1,329,561.34
合计		142,288.30	-39,533.66	102,754.64		1,329,561.34	1,329,561.34
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(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**(1) 托管情况**适用 不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	2,015,493,750.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,290,921,750.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,290,921,750.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.74

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

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司各基地在抓好生产经营的同时，积极响应当地政府号召，一如既往，切实履行企业的社会责任。通辽、新疆、白城三大基地，从自身实际出发，深入发掘自身优势，通过赠肥、工会定点帮扶等形式落实精准扶贫政策，勇于担当企业社会责任。

公司出资发起设立了“西藏梅花公益基金会”，公司创始人孟庆山先生出资发起设立了“河北省满天星公益基金会”，两家基金会在业务领域各有侧重。西藏梅花公益基金会立足藏区，就藏区内教育、医疗等方面实施精准扶贫，力求把公益事业做精做专，让善举泽及更多人。

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1.资金	20
2.物资折款	935.96

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

2019年4月10日，公司收到西藏自治区民政厅颁发的基金会法人登记证书（统一社会信用代码53540000MJY3396117），公司发起的西藏梅花公益基金会完成登记设立，前期投资200万元已到位，未来公司将以此基金会为平台，通过多种措施帮助提升西藏地区基础教育水平，提高精准扶贫实效，争做优秀企业公民。

报告期内，为助力精准扶贫，根据当地政府部门脱贫行动的相关要求，通辽梅花捐助肥料240吨（折价24万元），用于相关部门的帮扶工作。为响应通辽市食品药品安全委员会办公室倡议，通辽梅花捐赠设备折价805万元用于支持共建食品药品安全企业。2019年4月公司向北京吴建民公益基金会捐款20万元用于扶贫济困、助学育人。为助力精准扶贫，山西广生向榆社县各村镇捐赠洗衣机1748台，折价106.96万元。

2019年6月，河北满天星公益基金会捐款10万元给廊坊东沽港镇四集村民委员会，作为修路工程款用于修路。6月底，公益基金第二期助学奖金开始申报，秉承扶贫助学、励志育人的理念，为公司贫困员工的子女提供帮助。

5. 后续精准扶贫计划

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

公司外排污染物主要为废水和废气，在通辽基地西区、通辽基地东区、新疆基地、白城基地分别设有实时在线监测的废水排放口、废气排放口各一个。废水中主要监测污染物为COD和氨氮，废气中主要监测污染物为烟尘、SO₂、NO_x。通辽基地、新疆基地、白城基地除参照国家排放标准外，公司又制定了企业自行排放标准，且企业标准远优于国家标准，报告期内，烟尘排放浓度不超过5mg/L，较2018年有所下降，SO₂排放浓度控制在20mg/L以下，污水处理车间COD排放浓度控制在100mg/L左右。

报告期内，各基地根据核定的排放总量，全部达标排放，一般工业固体废物得到了综合利用，危险废物已委托有资质的单位处理。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家环保方面的号召，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力于打造一个环境友好型、资源节约型企业。

（1）废水治理方面

通辽基地在废水的综合利用上，充分发挥了阶梯利用和循环使用相结合的方式，使水的闭路循环使用率达 93% 以上。高浓度废水中富含有机质及蛋白，公司通过深度处理，从中提取出副产品（有机肥及蛋白饲料），其中有机肥料被内蒙古自治区经贸委认定为资源综合利用产品，并获得循环经济项目奖励。为治理低浓度废水，公司投资数亿元引进世界顶级的荷兰帕克水处理技术，建设两座污水处理车间，集中处理，处理过程实现自动化控制，排放废水实现在线检测与环保局实时联网。

新疆基地在水资源利用方面，开展节水项目，实行废水综合利用，降耗减排。并建有日处理能力 3 万方的污水处理设施，运行稳定，排放达标。新增日处理 1.5 万吨中水回用项目全面投产，日回收中水 1 万立方米，进一步实现了节水减排。

吉林基地污水处理结合通辽基地和新疆基地的运行经验，采用荷兰帕克环保公司先进的污水处理工艺-厌氧+好氧+ANAMMOX脱氮+A/O+混凝沉淀五级生物处理工艺进行废水处理，公司生产和生活过程中产生的废水全部进入污水处理车间进行处理，达到《淀粉工业水污染物排放标准》后，排放到白城市污水处理厂进行再次处理。污水处理车间废水排放口安装有在线监测设备，并与环保部门联网，对公司污水排放情况进行实时监控。

（2）废气治理方面

通辽基地率先采用 DDBD（双介质阻挡放电低温等离子）技术治理车间异味。该技术采用高能电子直接轰击废气中的污染物分子，使其分子键断裂，转变为二氧化硫、水等物质，可彻底去除异味，且无二次污染。2019 年公司计划投资 1 亿元，准备对供热站实施超低排放改造，届时，通辽供热站烟气排放浓度将更低；引进先进环保设施的同时，对现有设施的管理也被提到了前所未有的高度，同时公司还组建联合检查、夜查对异味设施进行专项检查。

新疆基地在异味治理方面，引进先进环保设施，分别对有机肥的尾气进一步增加除尘、降温、除水装置，消除外排尾气白色烟雾及进一步降低尾气异味。对核苷酸渣、赖氨酸、谷氨酸等尾气进一步增加深度氧化塔和低温等离子装置，进行深度除味治理，同时对新疆污水池进行全面封闭加罩治理，将无组织气体收集为有组织通过碱洗和 UV 光催化氧化装置进行处理达到无味目的进行排放，为确保全面消除车间内部无组织异味、消除无组织粉尘的排放，投资 5000 万元对供热站煤场进行全面封闭治理，内部增设抑尘装置，彻底解决粉尘排放问题，对车间内部储罐排气口、蒸发器排气口等无组织异味排放源进行集中收集、冷凝、除味后统一排放，彻底改变了车间内外的空气环境。在保证环保设施全部运行正常的情况下，在全厂范围内开展无组织排放治理工作，通过增加冷凝、中和、吸收、密闭、负压等方式将无组织排放集中收集处理后排放，车间内外的异味进一步得到持续改善。

吉林白城基地锅炉烟气治理采用 SNCR 脱硝、电袋复合除尘，氨法脱硫工艺，总投资约 1.5 亿元，经处理后的烟气排放浓度远远低于《火电厂大气污染物排放标准》限值要求，能够达到“超低排放”标准，烟气在线监测设施与环保部门实现了联网。类比公司通辽基地、新疆基地多年的治理经验和技術储备，公司投资约 2500 万元，采用旋风除尘+三级洗涤+降温除水+静电除雾+低温等离子+深度氧化塔的八级尾气处理设施对复合肥尾气进行治理，实现了达标排放。赖氨酸装置尾气安装有旋风除尘+布袋除尘+水喷淋三级处理装置，相关污染物不仅远低于国家标准，也兼顾了烘干产品气味的治理。供热站建有全封闭式煤场，能够杜绝煤炭储存产生的扬尘。对各生产装置储罐及设备产生的无组织工艺废气，均安装有负压收集装置，并经催化氧化或碱洗塔处理后排放，消除了无组织废气排放对空气质量的影响。

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

报告期内，通辽梅花按照相关要求，完成了灰渣堆场建设、氨基酸废液制肥料尾气 VOC 治理技术改造项目、活性炭回收利用等技改项目的验收批复。颗粒苏氨酸建设项目、供热站节能技术改造项目、造粒机尾气治理技术改造等项目取得了环评批复。

报告期内，新疆梅花新建及技改项目已完成环境影响评价报告并取得环评批复。

上半年，吉林梅花已取得氨基酸生产项目环评批复，已取得全部污染源的合格检测报告。

通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花依据国家排污许可证行业发放进度均按规定取得了排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等有关规定的要求，为防止和积极应对可能突发的环境事件，迅速有效、有序地组织开展事件应急处置工作，维护公司正常的工作秩序，公司按照国家最新颁布的法律法规及相关要求，结合本公司实际，本着“预防、自救为主，统一指挥协调，责任到人，单位自救和社会救援相结合”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，通辽基地、新疆基地、吉林基地均制定了环境污染事故的应急救援预案，并在各地环保局备案，且按要求组织应急演练工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

通辽基地、新疆基地、吉林基地环境监测部门根据环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》、《排污许可管理办法》等国家规定制定了自行检测方案，对厂区内的废水、废气定时进行检测。其中，废水采用 COD_{Cr} 在线分析仪和氨氮在线分析仪进行连续自动

检测，监测项目为 pH 值、COD、氨氮，流量监测频次为 2 小时一次。废气监测也是采用脱硫塔出口安装在线检测仪的方式进行自动检测，检测项目为烟尘、SO₂ 和 NO_x。所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期通过有效性审核，并加强运行维护管理，能够保证设备正常运行和数据正常传输。同时，公司还委托资质齐全的监测单位对烟气、废水及厂界噪音等相关指标进行监测，确保数值的真实、有效性。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，并配合地方环境监测机构进行应急监测工作。

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

公司除通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花之外，其他全资子公司如廊坊梅花调味食品有限公司、通辽市梅花调味食品有限公司主营调味品的包装和销售，拉萨梅花、新疆梅花投资公司主营为对外投资，香港梅花为贸易公司，主要负责公司产品销售出口，廊坊梅花生物技术开发有限公司和梅花（上海）生物科技有限公司为技术开发，均不涉及重要污染物的排放与监测。

(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

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《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》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整。所以，执行上述新准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2019 年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表披露。

(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

1. 注册资本变更

2018 年限制性股票激励计划确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，因 2 名激励对象被免职放弃认购，因此其对应的 51,565 股股票已做注销处理，2018 年 7 月 18 日注销完成后公司总股本由 3,108,226,603 股变更为 3,108,175,038 股。2019 年 3 月，公司在西藏自治区市场监督管理局办理了注册资本变更的相关登记手续。

2. 股份回购情况说明

公司于 2019 年 1 月 23 日、2019 年 1 月 25 日分别召开了第八届董事会第二十四次会议和第八届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》和《关于进一步明确回购股份用途的议案》，于 2019 年 1 月 26 日披露了《梅花生物科技集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》，并于 2019 年 1 月 31 日实施了首次回购，截至报告期末公司通过集中竞价交易方式累计已回购股份数量为 4,089,399 股，占公司总股本的 0.132%。上述回购进展符合既定的回购股份方案。公司后续将严格按照《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定的要求，实施股份回购并及时履行信息披露义务。

3. 西藏银行分红情况

2019 年 6 月 28 日，西藏银行股份有限公司召开了 2018 年年度大会，会上审议通过了《西藏银行 2018 年度利润分配方案》，以总股本 331,963.50 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.2 元（含税），公司持有 14,080 万股，共计可收到红利款 281.6 万元。

4. 浙江领航分配投资收益

浙江领航股权投资基金合伙企业于 2015 年 12 月 8 日成立，公司货币出资 1 亿元，出资比例为其注册资本的 10%。2017 年公司收回投资成本 79,600,000 元，2018 年收回投资成本 15,550,000 元，2019 年 6 月浙江领航分配剩余投资本金 485 万元，分配收益 1,212.5 万元。截止报告期末，公司在浙江领航处的投资本金已全部收回。

5. 中期票据发行情况

2018 年 12 月 28 日，本公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了发行中期票据的议案，本公司拟发行不超过人民币 20 亿（含 20 亿元）的中期票据，最终发行规模经股东大会授权董事会，根据本公司资金需求情况和发行时市场情况在上述范围内确定。

2019 年 5 月初，公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注[2019]MTN237 号），交易商协会决定接受公司中期票据注册，公司本次中期票据注册金额为人民币 15 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。

6. 关于清算注销廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）的情况说明

鉴于东证梅花自 2015 年 8 月成立起尚未实质性开展投资活动，经公司于 2019 年 1 月 18 日召开的第八届董事会第二十三次会议审议通过，决定对东证梅花进行清算注销。前期管理成本及后

续清算费用共计人民币 50 万元左右，由各有限合伙人按照实缴比例承担，截止报告期末，东证梅花清算手续已办理完毕。

7. 公司债券发行情况

2018 年 12 月 28 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，会上审议通过了发行公司债券的议案，公司拟公开发行不超过人民币 20 亿（含 20 亿元）的公司债券，最终发行规模经股东大会授权董事会，根据公司资金需求情况和发行时市场情况在上述范围内确定。本次债券发行的相关方案尚待中国证监会核准。

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)	145,159
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
孟庆山		854,103,033	27.48		质押	390,000,000	境内自然人
胡继军		186,469,341	6.00		质押	117,400,000	境内自然人
中国证券金融股份 有限公司		151,485,962	4.87		未知		国有法人
杨维永		78,810,526	2.54		质押	50,328,300	境内自然人
王爱军		71,316,274	2.29		无		境内自然人

北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金		62,000,000	1.99		未知		未知
梁宇博		54,868,518	1.77	1,200,000	无		境内自然人
梅花生物科技集团股份有限公司—2017年第一期员工持股计划		29,007,028	0.93		无		其他
何君		23,449,758	0.75		无		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司		19,292,700	0.62		未知		国有法人
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				
孟庆山	854,103,033	人民币普通股	854,103,033				
胡继军	186,469,341	人民币普通股	186,469,341				
中国证券金融股份有限公司	151,485,962	人民币普通股	151,485,962				
杨维永	78,810,526	人民币普通股	78,810,526				
王爱军	71,316,274	人民币普通股	71,316,274				
北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金	62,000,000	人民币普通股	62,000,000				
梁宇博	53,668,518	人民币普通股	53,668,518				
梅花生物科技集团股份有限公司—2017年第一期员工持股计划	29,007,028	人民币普通股	29,007,028				
何君	23,449,758	人民币普通股	23,449,758				
中央汇金资产管理有限责任公司	19,292,700	人民币普通股	19,292,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孟庆山、王爱军、何君为一致行动人，其他股东未知其一致行动关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张士峰	1,674,000	2019-07-18	502,200	详见说明
2	梁宇博	1,200,000	2019-07-18	360,000	同上
3	龚华	1,160,000	2019-07-18	348,000	同上
4	胡彦平	870,000	2019-07-18	261,000	同上
5	张培娥	799,000	2019-07-18	239,700	同上
6	蒋颖	776,000	2019-07-18	232,800	同上
7	曹金刚	744,000	2019-07-18	223,200	同上
8	呼守涛	721,000	2019-07-18	216,300	同上
9	王有	714,000	2019-07-18	214,200	同上
10	秦艳丽	670,000	2019-07-18	201,000	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在一致行动关系。			

说明 1: 公司于 2018 年 7 月实施了限制性股票激励计划, 梁宇博先生认购限制性股票 120 万股, 截止本报告期末梁宇博先生持股 54,868,518 股, 其中 120 万股为有限售条件股份, 53,668,518 股为无限售条件流通股。

说明 2: 上述前十名有限售条件股东均为公司 2018 年限制性股票激励计划的激励对象, 根据公司 2017 年年度股东大会审议通过的《限制性股票激励计划方案》, 本次激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止, 最长不超过 48 个月。本次激励计划授予的限制性股票限售期为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月, 相应解除限售条件的数量比例分别为 30%、30% 和 40%。截止本报告出具日, 公司 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已成就, 激励对象的解除限售资格合法、有效, 公司对 74 名激励对象在第一个解除限售期持有的 705.4590 万股限制性股票解除限售。上述解除限售的 705.4590 万股股份已于 2019 年 7 月 18 日上市流通。具体详见公司发布在上海证券交易所网站上的相关公告。

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

1. 关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票情况

根据公司《2018年限制性股票激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》的规定，因激励对象薛海雁、朱占文、刁刘洋已离职，不再符合激励条件，公司将上述3人持有的已获授但尚未解除限售的85万股限制性股票进行回购注销；因激励对象韩长顺、蒋海涛、王有、郑克义等32人因2018年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，公司将上述32人合计持有的已获授但尚未解除限售的303.54万股限制性股票进行回购注销。上述合计回购注销388.54万股限制性股票。目前上述股票尚未注销完毕。

序号	姓名	职务	注销股份数量（万股）	注销原因
1	王有	副总经理	21.42	2018年个人绩效未完成
2	薛海雁	核心管理人员、业务技术骨干	55	离职
3	刁刘洋	核心管理人员、业务技术骨干	20	离职
4	朱占文	核心管理人员、业务技术骨干	10	离职
5	韩长顺等 31名员工	核心管理人员、业务技术骨干	282.12	2018年个人绩效未完成
合计	35人		388.54	

2. 2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就暨部分限制性股票上市情况说明

公司2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已成就，本次共有74名激励对象符合解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为705.4590万股（以中国证券登记结算有限责任公司实际登记数量为准），占目前公司总股本的0.23%，上市流通日为2019年7月18日。

序号	姓名	职务	获授限制性股票数量（股）	本次可解除限售限制性股票数量（股）	本次解除限售数量占其获授限制性股票的比例（%）
一、董事、高级管理人员					
1	梁宇博	董事、副总经理	1,200,000	360,000	30
2	王威	财务总监	200,000	60,000	30
3	刘现芳	董事会秘书	300,000	90,000	30
董事、高级管理人员小计			1,700,000	510,000	30
二、其他激励对象					
其余核心管理人员、业务技术骨干71人			21,815,300	6,544,590	30
合计			2,351,5300	7,054,590	30

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所
梅花生物科	15梅花	122422	2015-7-31	2018-7-31	0	4.47	单利按年计	上海证券

技集团股份 有限公司 2015 年公 司债券（第 一期）	01						息，不计复利。 每年付息一 次，到期一 次还本，最 后一期利息 随本金的兑 付一起支付	交易所
梅花生物科 技集团股份 有限公司 2015 年公 司债券（第 二期）	15 梅花 02	136012	2015-10-30	2019-10-30	1,500,000,000	4.27	单利按年计 息，不计复 利。每年付 息一次，到 期一次还本 ，最后一期 利息随本金 的兑付一起 支付	上海证券 交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2015 年公司债券（第一期）已于 2018 年 7 月 31 日全额兑付。

2015 年公司债券（第二期）的付息日为 2016 年至 2019 年每年的 10 月 30 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计利息。2015 年公司债券（第二期）的相关本息，公司将于 2019 年 10 月底兑付。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2015 年公司债券（第一期）为 5 年期品种附加第三年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2018 年 7 月 31 日。

2018 年 7 月 3 日公司披露了《梅花生物科技集团股份有限公司关于不调整“15 梅花 01”公司债券票面利率的公告》（公告编号：2018-034）及《梅花生物科技集团股份有限公司关于“15 梅花 01”公司债券回售的公告》（公告编号：2018-035），并于 2018 年 7 月 4 日、7 月 5 日、7 月 6 日分别披露了“15 梅花 01”回售的第一次、第二次和第三次提示性公告（公告编号：2018-036、2018-037、2018-038）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“15 梅花 01”的回售数量为 15,000,000 张，回售金额为人民币 1,500,000,000 元。2018 年 7 月 27 日，公司发布了《关于“15 梅花 01”公司债券回售结果的公告》（公告编号：2018-047），本次回售实施完毕后，“15 梅花 01”债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 0 张。

二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	联系人	杨汝睿
	联系电话	010-59026629
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号

其他说明：

适用 不适用

三、 公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

2015 年 11 月公司扣除发行费用后的募集资金净额 1,491,000,000.00 元全部存放于募集资金存储专户中管理，主要用途为偿还借款，其中偿还到期的超短期融资券 1,500,000,000.00 元。

四、 公司债券评级情况

适用 不适用

中诚信证券评估有限公司分别于 2015 年 5 月和 10 月出具了公司债信用评级报告，公司信用等级 AA 级。2016 年 4 月出具了 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2016），公司信用等级未变化。2017 年 4 月 27 日出具了 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2017），经中诚信信用评级委员会最后审定，上调公司主体信用等级至 AA+，评级展望为稳定；上调公司债券“15 梅花 01”、“15 梅花 02”信用等级至 AA+，评级变更情况详见公司发布在上海证券交易所网站上的公告；2018 年 5 月 22 日出具了 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2018），公司信用等级 AA+。

2019 年 5 月 10 日中诚信证券评估有限公司出具了《梅花生物科技集团股份有限公司 2015 年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2019）》，经信用评级委员会最后审定，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望稳定；维持上述债券的信用等级为 AA+。

定期跟踪评级报告每年出具一次，年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告，相关信息将通过评级机构网站（www.ccxr.com.cn）及上海证券交易所网站予以公告。

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、 公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、 公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）受托管理人为中德证券有限责任公司（简称“中德证券”），在债券存续期内，中德证券严格按照《受托管理协议》的约定对公司进行定期回访，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，对公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续监督，并在每年六月三十日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。2016 年 6 月 20 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2015 年度），2017 年 5 月 8 日中

德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度），2018 年 6 月 27 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2017 年度），2019 年 6 月 26 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2018 年度）报告，具体内容详见公司发布在上海证券交易所网站上的公告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.64	0.64		
速动比率	0.38	0.39	-2.56	
资产负债率(%)	51.60	50.84	1.49	
贷款偿还率(%)	100	100		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	11.26	9.62	17.05	
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

金融机构	授信类型	授信主体	授信金额 (万元)	已用(万元)	未用(万元)	担保方式
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	贸易融资、承兑	梅花生物	50,000.00	45,500.00	4,500.00	通辽梅花、新疆梅花担保
进出口银行股份有限公司北京分行	流动资金贷款	梅花生物	60,000.00	17,000.00	43,000.00	通辽梅花担保
招商银行股份有限公司廊坊分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	60,000.00	37,000.00	23,000.00	信用
中国建设银行股份有限公司通辽分行	综合	通辽梅花	120,000.00	67,890.00	52,110.00	梅花生物担保
中国建设银行股份有限公司新疆分行	综合	新疆梅花	30,000.00	5,000.00	25,000.00	梅花生物担保
花旗银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	13,200.00	12,000.00	1,200.00	互保
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	综合	梅花生物	90,000.00	54,500.00	35,500.00	通辽梅花担保

中国银行股份有限公司西藏分行	流动资金贷款	梅花生物	80,000.00	50,000.00	30,000.00	土地房产抵押、新疆梅花、通辽梅花担保
交通银行股份有限公司廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	40,000.00	20,000.00	20,000.00	通辽梅花担保
交通银行股份有限公司吉林分行	流动资金贷款、项目贷款	吉林梅花	40,000.00	0.00	40,000.00	集团担保
交通银行股份有限公司乌鲁木齐分行	综合	新疆梅花	30,000.00	0.00	30,000.00	集团担保
兴业银行廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	60,000.00	20,000.00	40,000.00	通辽梅花担保
民生银行唐山分行	综合	梅花生物	150,000.00	27,000.00	123,000.00	信用
中国工商银行股份有限公司霸州支行	综合	梅花生物	64,000.00	100	63,900.00	信用
中国工商银行股份有限公司新疆分行	贸易融资	新疆梅花	40,000.00	0	40,000.00	梅花生物担保
中国工商银行股份有限公司通辽支行	综合	通辽梅花	40,000.00	0	40,000.00	梅花生物担保
中信银行唐山分行	综合	梅花生物	20,000.00	10,500.00	9,500.00	信用
中国农业发展银行通辽分行	流动资金贷款	通辽梅花	30,000.00	0.00	30,000.00	梅花生物担保
中国农业发展银行新疆分行	流动资金贷款	新疆梅花	10,000.00	5,000.00	5,000.00	梅花生物担保
中国农业发展银行吉林分行	流动资金贷款	吉林梅花	10,000.00	10,000.00	0.00	梅花生物担保
光大银行廊坊分行	综合	梅花生物	40,000.00	4,030.00	35,970.00	通辽梅花担保
河北银行廊坊分行	综合	梅花生物	30,000.00	23,000.00	7,000.00	通辽梅花担保
星展银行（中国）有限公司	综合	通辽梅花、香港梅花	16,000.00	0	16,000.00	梅花生物担保
汇丰中国	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花、香港梅花	60,000.00	51400	8,600.00	梅花生物担保
法国巴黎银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	\$2,500.00	0	\$2,500.00	信用
汇丰中国	外币贷款	梅花生物	\$1,000.00	\$1,000.00	0.00	信用
境外银团	银团贷款	梅花生物	\$13,750.00	\$7,250.00	\$6,500.00	信用
境外银团	银团贷款	香港梅花	\$4,750.00	\$4,250.00	\$500.00	梅花生物担保
合计			\$22,000.00	\$12,500.00	\$9,500.00	
			1,183,200.00	459,920.00	723,280.00	

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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：梅花生物科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,598,016,025.98	1,912,598,058.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	7,130,445.00	34,329,514.50
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	注释 4	83,238,768.21	94,412,637.55
应收账款	注释 5	507,362,271.61	467,257,951.33
应收款项融资			
预付款项	注释 7	190,037,430.02	99,442,016.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	108,493,395.25	105,206,086.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	1,884,210,530.65	1,866,338,939.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 12	614,242,566.09	515,363,180.89
流动资产合计		4,992,731,432.81	5,094,948,385.22
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	注释 17		663,757,354.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 16	30,731,935.77	26,674,152.85
其他权益工具投资	注释 17	545,472,600.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 20	11,149,308,148.07	9,682,074,471.36
在建工程	注释 21	226,133,653.36	2,020,696,516.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	注释 25	1,218,931,195.68	1,224,107,750.89
开发支出			
商誉	注释 27	143,173,700.39	143,173,700.39
长期待摊费用	注释 28	21,671,282.51	24,832,620.55
递延所得税资产	注释 29	115,918,469.21	110,451,464.14
其他非流动资产	注释 30	153,214,868.38	74,312,821.40
非流动资产合计		13,604,555,853.96	13,970,080,852.31
资产总计		18,597,287,286.77	19,065,029,237.53
流动负债：			
短期借款	注释 31	3,129,694,000.00	3,524,096,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	注释 32	95,000.00	1,067,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 34	281,140,000.00	357,450,000.00
应付账款	注释 35	910,377,288.58	1,133,004,255.01
预收款项	注释 36	230,143,683.71	485,853,651.90
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	注释 37	85,979,209.38	107,636,568.86
应交税费	注释 38	98,464,075.29	171,580,771.63
其他应付款	注释 39	1,420,954,340.69	315,546,563.06
其中：应付利息	注释 39	74,347,716.09	37,423,394.37
应付股利	注释 39	1,059,919,469.33	12,037,536.00
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	注释 41	1,602,201,973.54	1,899,741,980.25
其他流动负债			
流动负债合计		7,759,049,571.19	7,995,977,190.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 43	1,317,288,125.00	1,186,385,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 46	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 49	498,329,950.29	486,941,452.35
递延所得税负债	注释 29	1,002,066.75	3,091,276.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,836,620,142.04	1,696,417,728.66
负债合计		9,595,669,713.23	9,692,394,919.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 51	3,108,175,038.00	3,108,175,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 53	2,156,851,633.66	2,145,234,649.03

减：库存股	注释 54	78,320,419.33	73,449,429.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 57	560,591,076.73	560,591,076.73
一般风险准备			
未分配利润	注释 58	3,009,437,718.10	3,369,737,252.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,756,735,047.16	9,110,288,587.69
少数股东权益		244,882,526.38	262,345,730.47
所有者权益（或股东权益）合计		9,001,617,573.54	9,372,634,318.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,597,287,286.77	19,065,029,237.53

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：梅花生物科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		361,537,460.10	1,018,443,038.75
交易性金融资产		6,680,445.00	33,982,514.50
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		42,920,298.68	35,156,462.80
应收账款	注释 1	185,820,182.60	145,280,049.20
应收款项融资			
预付款项		1,389,704,792.07	348,423,756.51
其他应收款	注释 2	1,545,985,184.94	2,595,324,116.23
其中：应收利息			
应收股利		185,000,000.00	1,000,000,000.00
存货		123,149,046.86	136,561,547.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,011,548.99	83,256,408.35
流动资产合计		3,679,808,959.24	4,396,427,894.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			163,469,754.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,504,989,658.94	2,797,773,904.67
长期股权投资	注释 3	7,273,814,340.84	6,959,037,206.48
其他权益工具投资		157,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		204,060,911.62	169,180,653.78
在建工程		707,547.16	707,547.16
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		86,020,873.58	98,340,649.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,804,211.15	19,867,123.75
递延所得税资产		1,517,747.46	706,577.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,244,915,290.75	10,209,083,417.16
资产总计		13,924,724,249.99	14,605,511,311.21
流动负债：			
短期借款		1,209,747,000.00	1,766,632,000.00
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		230,000,000.00	255,000,000.00
应付账款		1,892,037,202.81	1,487,185,673.58
预收款项		247,073,995.07	572,148,056.68
应付职工薪酬		7,081,508.52	10,483,128.61
应交税费		4,158,086.83	1,020,982.24
其他应付款		1,995,730,100.04	939,819,252.11
其中：应付利息		66,657,740.94	32,676,312.66
应付股利		1,035,182,043.27	12,037,536.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,601,551,973.54	1,899,741,980.25
其他流动负债			
流动负债合计		7,187,379,866.81	6,932,031,073.47
非流动负债：			
长期借款		895,763,375.00	894,699,000.00
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			
递延收益			
递延所得税负债		1,002,066.75	3,058,426.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		896,765,441.75	897,757,426.31
负债合计		8,084,145,308.56	7,829,788,499.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,108,175,038.00	3,108,175,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,123,101,766.07	2,111,484,781.44
减：库存股		78,320,419.33	73,449,429.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		560,591,076.73	560,591,076.73
未分配利润		127,031,479.96	1,068,921,344.26
所有者权益（或股东权益）合计		5,840,578,941.43	6,775,722,811.43
负债和所有者权益（或股东		13,924,724,249.99	14,605,511,311.21

权益) 总计			
--------	--	--	--

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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		6,980,019,345.19	6,287,703,288.49
其中：营业收入	注释 59	6,980,019,345.19	6,287,703,288.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,273,712,908.82	5,769,373,881.31
其中：营业成本	注释 59	5,221,471,376.53	4,781,036,962.82
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	注释 60	100,889,524.28	113,756,994.43
销售费用	注释 61	541,454,908.57	481,506,465.87
管理费用	注释 62	260,858,951.19	233,575,083.19
研发费用	注释 63	12,406,729.57	12,697,769.22
财务费用	注释 64	136,631,418.68	146,800,605.78
其中：利息费用		136,560,663.51	138,294,862.04
利息收入		4,777,464.55	3,073,168.44
加：其他收益	注释 65	67,408,642.72	32,847,744.12
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 66	66,696,688.25	24,869,416.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,057,782.92	-23,411.94
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）	注释 68	-27,294,069.50	3,487,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 69	-3,559,691.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 70		-1,612,536.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 71	85,994.31	-603,856.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		809,644,001.12	577,317,175.26
加：营业外收入	注释 72	7,197,342.61	2,384,548.37
减：营业外支出	注释 73	18,171,199.58	3,521,277.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		798,670,144.15	576,180,445.77
减：所得税费用	注释 74	127,347,196.14	94,804,301.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		671,322,948.01	481,376,144.27
（一）按经营持续性分类		671,322,948.01	481,376,144.27
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		671,322,948.01	481,376,144.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类		671,322,948.01	481,376,144.27
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		664,048,726.04	469,640,086.28
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		7,274,221.97	11,736,057.99
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		671,322,948.01	481,376,144.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		664,048,726.04	469,640,086.28
归属于少数股东的综合收益总额		7,274,221.97	11,736,057.99
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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	注释 4	4,778,899,821.71	3,804,557,204.02
减：营业成本	注释 4	4,324,468,042.91	3,389,799,766.75
税金及附加		6,377,509.35	9,026,996.80
销售费用		329,581,568.11	302,298,813.26
管理费用		92,232,301.08	81,502,945.34
研发费用			
财务费用		17,643,972.56	20,442,158.47
其中：利息费用		11,103,591.87	11,350,954.69

利息收入		2,189,601.02	803,684.16
加：其他收益		51,837,312.05	13,207,322.28
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	62,620,481.83	17,043,638.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-27,302,069.50	11,395,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,267,455.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-390,665.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,484,696.97	42,741,818.11
加：营业外收入		4,469,605.53	732,364.40
减：营业外支出		2,239,958.24	147,558.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,714,344.26	43,326,623.78
减：所得税费用		13,255,947.69	6,840,067.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,458,396.57	36,486,556.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,458,396.57	36,486,556.44
（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		82,458,396.57	36,486,556.44
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：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,817,502,426.84	6,503,260,303.43
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		39,507,290.73	11,996,635.66
收到其他与经营活动有关的现金	注释 76	90,170,170.94	417,050,082.73
经营活动现金流入小计		6,947,179,888.51	6,932,307,021.82
购买商品、接受劳务支付的现金		4,684,285,706.17	3,822,180,835.97
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		472,414,002.87	420,038,335.87
支付的各项税费		385,772,611.08	589,342,142.35
支付其他与经营活动有关的现金	注释 76	623,789,102.19	603,065,096.81
经营活动现金流出小计		6,166,261,422.31	5,434,626,411.00
经营活动产生的现金流量净额		780,918,466.20	1,497,680,610.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		238,234,754.00	73,400,000.00
取得投资收益收到的现金		63,647,311.43	23,654,453.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,000.00	174,030.00
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		302,152,065.43	97,228,483.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		602,500,327.22	1,052,793,572.88
投资支付的现金		109,200,000.00	280,359,964.02
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		711,700,327.22	1,333,153,536.90
投资活动产生的现金流量净额		-409,548,261.79	-1,235,925,053.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,903,344,000.00	2,675,407,500.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 76	409,730,000.00	110,828,918.00
筹资活动现金流入小计		2,313,074,000.00	2,786,236,418.00
偿还债务支付的现金		2,470,788,000.00	1,719,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,989,435.47	62,122,126.60
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	注释 76	103,307,267.03	152,752,693.75
筹资活动现金流出小计		2,677,084,702.50	1,933,874,820.35
筹资活动产生的现金流量净额		-364,010,702.50	852,361,597.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,378,465.90	17,330,793.51
五、现金及现金等价物净增加额		11,737,967.81	1,131,447,948.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,494,735,359.17	2,251,099,698.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,506,473,326.98	3,382,547,647.25

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,562,740,290.46	3,951,027,849.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,358,873,514.70	4,160,143,659.12
经营活动现金流入小计		6,921,613,805.16	8,111,171,508.74
购买商品、接受劳务支付的现金		5,079,353,773.86	4,220,107,315.09
支付给职工以及为职工支付的现金		54,409,421.21	48,221,013.77
支付的各项税费		28,045,815.31	51,715,005.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,189,858,077.35	4,021,403,495.46
经营活动现金流出小计		7,351,667,087.73	8,341,446,829.67
经营活动产生的现金流量净额		-430,053,282.57	-230,275,320.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		36,469,754.00	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		877,620,481.83	717,043,638.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		914,090,235.83	721,543,638.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		886,403.00	5,510,700.00
投资支付的现金		376,742,637.14	779,000,000.00
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		377,629,040.14	784,510,700.00
投资活动产生的现金流量净额		536,461,195.69	-62,967,061.83
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		171,000,000.00	1,448,877,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		877,385,416.67	110,828,918.00
筹资活动现金流入小计		1,048,385,416.67	1,559,706,418.00
偿还债务支付的现金		1,028,100,000.00	730,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,819,018.98	40,120,484.34
支付其他与筹资活动有关的现金		463,717,267.03	120,917,693.75
筹资活动现金流出小计		1,560,636,286.01	891,038,178.09
筹资活动产生的现金流量净额		-512,250,869.34	668,668,239.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-62,622.43	16,661,397.35
五、现金及现金等价物净增加额		-405,905,578.65	392,087,254.50
加：期初现金及现金等价物余额		698,443,038.75	908,715,785.78
六、期末现金及现金等价物余额		292,537,460.10	1,300,803,040.28

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,108,175,038.00				2,145,234,649.03	73,449,429.00		560,591,076.73			3,369,737,252.93		9,110,288,587.69	262,345,730.47	9,372,634,318.16
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	3,108,175,038.00				2,145,234,649.03	73,449,429.00		560,591,076.73			3,369,737,252.93		9,110,288,587.69	262,345,730.47	9,372,634,318.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					11,616,984.63	4,870,990.33					-360,299,534.83		-353,553,540.53	-17,463,204.09	-371,016,744.62
(一) 综合收益总额											664,048,726.04		664,048,726.04	7,274,221.97	671,322,948.01
(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											-1,024,348,260.87		-1,024,348,260.87	-24,737,426.06	-1,049,085,686.93
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											-1,024,348,260.87		-1,024,348,260.87	-24,737,426.06	-1,049,085,686.93
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					11,616,984.63	4,870,990.33							6,745,994.30		6,745,994.30
四、本期期末余额	3,108,175,038.00				2,156,851,633.66	78,320,419.33		560,591,076.73			3,009,437,718.10		8,756,735,047.16	244,882,526.38	9,001,617,573.54

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53	199,999,904.37		451,082,066.45			3,503,397,738.27		9,105,157,993.88	255,238,827.68	9,360,396,821.56
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	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53	199,999,904.37		451,082,066.45			3,503,397,738.27		9,105,157,993.88	255,238,827.68	9,360,396,821.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-114,872,425.02	-114,872,425.02					-556,057,676.26		-556,057,676.26	318,784.42	-555,738,891.84
（一）综合收益总额											469,640,086.28		469,640,086.28	11,736,057.99	481,376,144.27
（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											-1,025,697,762.54		-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
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											-1,025,697,762.54		-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
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					-114,872,425.02	-114,872,425.02									
四、本期末余额	3,108,226,603.00				2,127,579,065.51	85,127,479.35		451,082,066.45			2,947,340,062.01		8,549,100,317.62	255,557,612.10	8,804,657,929.72

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

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	3,108,175,038.00				2,111,484,781.44	73,449,429.00			560,591,076.73	1,068,921,344.26	6,775,722,811.43
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,108,175,038.00				2,111,484,781.44	73,449,429.00			560,591,076.73	1,068,921,344.26	6,775,722,811.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					11,616,984.63	4,870,990.33				-941,889,864.30	-935,143,870.00
(一) 综合收益总额										82,458,396.57	82,458,396.57
(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										-1,024,348,260.87	-1,024,348,260.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-1,024,348,260.87	-1,024,348,260.87
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					11,616,984.63	4,870,990.33					6,745,994.30
四、本期期末余额	3,108,175,038.00				2,123,101,766.07	78,320,419.33			560,591,076.73	127,031,479.96	5,840,578,941.43

项目	2018 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	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-114,872,425.02	-114,872,425.02				-989,211,206.10	-989,211,206.10
（一）综合收益总额										36,486,556.44	36,486,556.44
（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										-1,025,697,762.54	-1,025,697,762.54
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,025,697,762.54	-1,025,697,762.54
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					-114,872,425.02	-114,872,425.02					
四、本期末余额	3,108,226,603.00				2,093,829,197.92	85,127,479.35			451,082,066.45	119,826,808.19	5,687,837,196.21

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1) 公司注册地、组织形式和总部地址

梅花生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为五洲明珠股份有限公司（以下简称“五洲明珠”），并于1995年2月17日在上海证券交易所上市，后吸收合并原梅花生物科技集团股份有限公司（以下简称“原梅花集团”）名称由“五洲明珠股份有限公司”更名为“梅花生物科技集团股份有限公司”，于2011年3月3日完成工商变更登记。现企业统一信用代码号为91540000219667563J。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计股本总数3,108,175,038股，股本总额为3,108,175,038元，注册地址：拉萨市金珠西路158号阳光新城11幢5号，实际控制人为：孟庆山。

原梅花集团原名河北梅花味精集团有限公司，是由自然人孟庆山、杨维永、胡继军出资组建，并于2002年4月23日取得河北省工商行政管理局核发的131081000002308号《企业法人营业执照》。

五洲明珠是以成都西藏饭店、西藏自治区信托投资公司、西藏兴藏实业开发公司为发起人，于1995年1月6日向社会公众公开发行股票3,000万股，以募集方式设立的股份有限公司。1995年2月9日，五洲明珠在西藏自治区拉萨市注册登记，企业法人营业执照号为5400001000327，股本总额为7,300万股。同年2月17日经中国证监会批准本公司社会公众股在上海证券交易所上市流通，股票代码为600873。

1995年8月12日，本公司股东大会审议通过的《股利分配方案》，于1995年8月21日实施了向全体股东每10股送3股股票的1994年度分配方案。此次分配以7,300万股为基数，共分配2,190万股，分配后本公司股本总数达到9,490万股。

1996年12月19日，本公司召开1996年临时股东大会审议通过《配股方案》，于1997年8月12日实施了向全体股东每10股配3股股票的配股方案。此次配股以9,490万股为基数，共配售13,336,603股（其中包括转配股1,436,603股），配股完成后本公司股本总数达到108,236,603股。

2003年2月16日，山东五洲投资集团有限公司及潍坊渤海实业有限公司分别与西藏自治区国有资产经营公司（其所持股份由西藏自治区国有资产管理局无偿划转所得）签订国有股权转让协议，山东五洲投资集团有限公司受让西藏自治区国有资产经营公司所持有的本公司国有法人股27,102,445股，占本公司总股本的25.04%，成为本公司第一大股东；潍坊渤海实业有限公司受让21,535,555股，占本公司总股本的19.90%。以上股权转让于2003年5月29日经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权函【2003】25号”文件正式批准。2003年8月11日，本公司与山东五

洲投资集团有限公司、山东五洲电气股份有限公司签署《资产置换协议》，实施重大资产置换，该次置换完成后，股本总额未发生变化。

2006年5月22日，本公司召开“股权分置改革相关股东会议”，审议通过了公司股权分置改革方案，公司全体非流通股东向全体流通股股东每10股送2.8股。公司于2006年6月2日完成了上述股权分置改革方案的实施。

2010年12月22日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1888号《关于核准五洲明珠股份有限公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司的批复》文核准，本公司向原梅花集团发行900,000,000股人民币普通股用于购买其所有股东享有的全部股东权益。2010年12月24日，立信大华会计师事务所有限公司为本次股本变更出具了立信大华验字[2010]200号《验资报告》。2010年12月31日，本公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明》，本公司证券登记股本为1,008,236,603股。

2011年3月28日，公司2010年年度股东大会审议通过实施资本公积转增股本方案，以1,008,236,603股为基础，每10股转增16.861股，转增完成后公司总股本为2,708,236,603股。2011年4月12日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变动登记，本公司证券登记股本为2,708,236,603股。

根据本公司2011年4月22日第六届董事会第五次会议决议、2012年2月22日第六届董事会第十四次会议决议、2012年3月22日召开的2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可字[2012]1262号文《关于核准梅花生物科技集团股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，同意公司非公开发行不超过人民币普通股（A股）4亿股。本公司于2013年3月26日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）399,990,000股，本次发行完成后公司总股本为3,108,226,603股。2013年3月29日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续。

根据本公司2018年5月30日第八届董事会第十五次会议决议、2018年6月20日第八届董事会第十七次会议决议、2018年6月20日2017年年度股东大会决议，本公司将34,534,865股库存股以2.46元/股价格作为股权激励计划，授予在梅花生物公司任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干，激励对象总人数为109人，注册资本不变。

根据本公司2018年12月7日第八届董事会第二十二次会议决议、2018年第一次临时股东大会决议，本公司对放弃认购51,565股股票作注销处理，注销完成后，公司总股本为3,108,175,038股。

2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属食品制造行业，主要产品为氨基酸系列产品、味精、谷氨酸等。

3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年7月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 17 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
通辽绿农生化工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	1	100.00	100.00
廊坊梅花生物技术开发有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
拉萨梅花生物投资控股有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
通辽市通德淀粉有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
山西广生医药包装股份有限公司	控股子公司	2	50.1342	50.1342
山西广生胶囊有限公司	控股子公司	3	50.1342	50.1342
新疆梅花农业发展有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
通辽市梅花调味食品有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
梅花（上海）生物科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
吉林梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	1	100.00	100.00
新疆梅花投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本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

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

1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1) 合并范围

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

2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1) 合营安排的分类

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

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

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

2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按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，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2) 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债。

2)金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的

结果确定：

- (1) 扣除已偿还的本金。
- (2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- (3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

5)金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- 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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

6)金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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的情况下，使用不可观察输入值。

8)金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条 (3) 计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

9)金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

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

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00

账龄	应收账款计提比例(%)
5 年以上	100.00

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、无风险组合和账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下

组合分类	计提方法
1、合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
2、无风险组合	不计提坏账准备
3、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同
4、性质组合	管理层评价该类款项具有较高的信用风险

15. 存货

适用 不适用

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、包装物等。

2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

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

1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2) 后续计量及损益确认**（1）成本法**

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

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

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差额，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差额，计入当期损益。

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

本公司在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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

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

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

3)长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等

原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5)共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

a) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

b) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账

(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	房屋建筑物 20-40 年 构筑物 10-20 年	5%	2.375%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b) 借款费用已经发生；
- c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利使用权。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

a) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证
软件	10 年	合同约定、税法规定
专利使用权	4.75-8.25 年	受益期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a) 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；
- b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c) 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；
- d) 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；
- e) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关

的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
场地租赁费	6	租赁期
银团安排费	3	贷款期
住房补贴	9	服务期

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

√适用 □不适用

1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2) 预计负债的计量方法

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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3) 确定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，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与实际可行权数量一致。

4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司国内销售以发出商品经客户接收后，作为收入确认时点，出口销售以发出商品装船离岸时作为收入确认时点。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司选用总额法核算的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a) 该交易不是企业合并；b) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

a) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

b) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

a) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

b) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整股东权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不应当确认任何利得或损失。

1) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

3) 公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，应当将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

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)
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《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》，《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。	第八届董事会第十六次会议决议	追溯调整年初合并报表数据：调减可供出售金融资产：663,757,354.59；调增其他权益工具投资：663,757,354.59

(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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,912,598,058.17	1,912,598,058.17	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	34,329,514.50	34,329,514.50	
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	94,412,637.55	94,412,637.55	
应收账款	467,257,951.33	467,257,951.33	
应收款项融资			
预付款项	99,442,016.03	99,442,016.03	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	105,206,086.94	105,206,086.94	
其中: 应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	1,866,338,939.81	1,866,338,939.81	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	515,363,180.89	515,363,180.89	
流动资产合计	5,094,948,385.22	5,094,948,385.22	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	663,757,354.59	-	-663,757,354.59
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	26,674,152.85	26,674,152.85	-
其他权益工具投资		663,757,354.59	663,757,354.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,682,074,471.36	9,682,074,471.36	
在建工程	2,020,696,516.14	2,020,696,516.14	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	-	
无形资产	1,224,107,750.89	1,224,107,750.89	
开发支出	-	-	
商誉	143,173,700.39	143,173,700.39	
长期待摊费用	24,832,620.55	24,832,620.55	
递延所得税资产	110,451,464.14	110,451,464.14	
其他非流动资产	74,312,821.40	74,312,821.40	
非流动资产合计	13,970,080,852.31	13,970,080,852.31	
资产总计	19,065,029,237.53	19,065,029,237.53	
流动负债:			
短期借款	3,524,096,000.00	3,524,096,000.00	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	1,067,400.00	1,067,400.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金			

融负债			
衍生金融负债			
应付票据	357,450,000.00	357,450,000.00	
应付账款	1,133,004,255.01	1,133,004,255.01	
预收款项	485,853,651.90	485,853,651.90	
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	107,636,568.86	107,636,568.86	
应交税费	171,580,771.63	171,580,771.63	
其他应付款	315,546,563.06	315,546,563.06	
其中：应付利息	37,423,394.37	37,423,394.37	
应付股利	12,037,536.00	12,037,536.00	
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	1,899,741,980.25	1,899,741,980.25	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	7,995,977,190.71	7,995,977,190.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,186,385,000.00	1,186,385,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债			
递延收益	486,941,452.35	486,941,452.35	
递延所得税负债	3,091,276.31	3,091,276.31	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	1,696,417,728.66	1,696,417,728.66	
负债合计	9,692,394,919.37	9,692,394,919.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,108,175,038.00	3,108,175,038.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,145,234,649.03	2,145,234,649.03	
减：库存股	73,449,429.00	73,449,429.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	560,591,076.73	560,591,076.73	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	3,369,737,252.93	3,369,737,252.93	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,110,288,587.69	9,110,288,587.69	
少数股东权益	262,345,730.47	262,345,730.47	
所有者权益（或股东权益）合计	9,372,634,318.16	9,372,634,318.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,065,029,237.53	19,065,029,237.53	

各项目调整情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

本公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，2019年度已按照新金融工具准则要求，将可供出售金融资产期初余额对应调整至其他权益工具投资项。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,018,443,038.75	1,018,443,038.75	
交易性金融资产	33,982,514.50	33,982,514.50	
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	35,156,462.80	35,156,462.80	
应收账款	145,280,049.20	145,280,049.20	
应收款项融资			
预付款项	348,423,756.51	348,423,756.51	
其他应收款	2,595,324,116.23	2,595,324,116.23	
其中：应收利息			
应收股利	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
存货	136,561,547.71	136,561,547.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,256,408.35	83,256,408.35	
流动资产合计	4,396,427,894.05	4,396,427,894.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	163,469,754.00	-	-163,469,754.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,797,773,904.67	2,797,773,904.67	-
长期股权投资	6,959,037,206.48	6,959,037,206.48	-
其他权益工具投资		163,469,754.00	163,469,754.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	169,180,653.78	169,180,653.78	
在建工程	707,547.16	707,547.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,340,649.80	98,340,649.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,867,123.75	19,867,123.75	
递延所得税资产	706,577.52	706,577.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,209,083,417.16	10,209,083,417.16	
资产总计	14,605,511,311.21	14,605,511,311.21	
流动负债：			
短期借款	1,766,632,000.00	1,766,632,000.00	
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	255,000,000.00	255,000,000.00	

应付账款	1,487,185,673.58	1,487,185,673.58	
预收款项	572,148,056.68	572,148,056.68	
应付职工薪酬	10,483,128.61	10,483,128.61	
应交税费	1,020,982.24	1,020,982.24	
其他应付款	939,819,252.11	939,819,252.11	
其中：应付利息	32,676,312.66	32,676,312.66	
应付股利	12,037,536.00	12,037,536.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,899,741,980.25	1,899,741,980.25	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	6,932,031,073.47	6,932,031,073.47	
非流动负债：			
长期借款	894,699,000.00	894,699,000.00	
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			
递延收益			
递延所得税负债	3,058,426.31	3,058,426.31	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	897,757,426.31	897,757,426.31	
负债合计	7,829,788,499.78	7,829,788,499.78	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,108,175,038.00	3,108,175,038.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,111,484,781.44	2,111,484,781.44	
减：库存股	73,449,429.00	73,449,429.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	560,591,076.73	560,591,076.73	
未分配利润	1,068,921,344.26	1,068,921,344.26	
所有者权益（或股东权益）合计	6,775,722,811.43	6,775,722,811.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,605,511,311.21	14,605,511,311.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司母公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，2019 年度已按照新金融工具准则要求，将可供出售金融资产期初余额对应调整至其他权益工具投资项。

(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

财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，对已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合通知附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整。

本公司已执行新金融准则，未执行新收入准则和新租赁准则，已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之前 列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列 后金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,329,514.50	-34,329,514.50	
交易性金融资产		34,329,514.50	34,329,514.50
应收票据及应收账款	561,670,588.88	-561,670,588.88	
应收票据		94,412,637.55	94,412,637.55
应收账款		467,257,951.33	467,257,951.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,067,399.00	-1,067,399.00	
交易性金融负债		1,067,399.00	1,067,399.00
管理费用	246,272,852.41	-12,697,769.22	233,575,083.19
研发费用		12,697,769.22	12,697,769.22
收到其他与经营活动有关的现金	21,549,009.88	395,501,072.85	417,050,082.73
收到其他与投资活动有关的现金	395,501,072.85	-395,501,072.85	

六、 税项

2. 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	销售货物、应税销售服务收入	16%、13%、10%、9%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、20%
房产税	按照房产原值的70%或90%为纳税基准、租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

注：根据财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
廊坊梅花生物科技有限公司	25
廊坊梅花调味食品有限公司	25
廊坊梅花生物技术开发有限公司	15
通辽梅花生物科技有限公司	15
通辽建龙制酸有限公司	25
通辽绿农生化工程有限公司	15
通辽市通德淀粉有限公司	25
新疆梅花氨基酸有限责任公司	15
梅花集团国际贸易(香港)有限公司*	16.5
拉萨梅花生物投资控股有限公司	15
山西广生医药包装股份有限公司	25
山西广生胶囊有限公司	15
新疆梅花农业发展有限公司	15
通辽市梅花调味食品有限公司	20
梅花(上海)生物科技有限公司	25
吉林梅花氨基酸有限责任公司	25
新疆梅花投资有限公司	20

*本公司之子公司梅花集团国际贸易(香港)有限公司系在香港登记注册成立的全资子公司, 利得税税率为16.5%

3. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 所得税优惠

本公司及下属子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司注册地均在西藏自治区拉萨市, 根据西藏自治区人民政府藏政发[2014]51号《西藏自治区企业所得税政策实施办法》通知, 西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率, 2018年1月1日起至2020年12月31日止, 暂免征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

本公司下属子公司廊坊梅花生物技术开发有限公司于2016年11月2日取得高新技术企业证书GR201613000416, 有效期3年, 经廊坊经济技术开发区地方税务局备案, 2018年度按15%的税率征收企业所得税。

本公司下属子公司通辽梅花生物科技有限公司根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定, 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)、及新疆维吾尔自治区国家税务局关于发布《企业所得税税收优惠管理办法》的公告(新国税发[2012]8号)的规定, 可享受促进西部大开发所得税税收优惠政策。自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司下属子公司山西广生胶囊有限公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2018 年 11 月 29 日公示,拟认定为高新技术企业,2018 年度暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司新疆梅花农业发展有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)的规定,可享受促进西部大开发所得税税收优惠政策。新疆梅花农业发展有限公司已取得 2018 年度企业所得税优惠减按 15%征收备案登记,于次年企业所得税汇算清缴前进行。

本公司下属子公司通辽市梅花调味食品有限公司根据《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)的规定,2018 年度属于小型微利企业,所得额减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司通辽绿农生化工程有限公司根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定,自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司下属子公司新疆梅花投资有限公司根据《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)的规定,2018 年度属于小型微利企业,所得额减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

2)其他税费优惠

本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司根据《财政部国家税务总局关于有机肥免征增值税政策的通知》、《关于明确有机肥产品执行标准的公告》(税务总局 2015 年第 86 号公告)的规定,新疆梅花氨基酸有限责任公司可享受对应的优惠政策,销售有机肥、有机-无机混合肥的销售收入免征增值税。

4. 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	107,891.92	82,132.86
银行存款	1,506,262,036.48	1,494,632,909.87
其他货币资金	91,646,097.58	417,883,015.44
合计	1,598,016,025.98	1,912,598,058.17
其中:存放在境外的款项总额	70,197,624.57	12,156,021.07

其他说明:

截至 2019 年 6 月 30 日止,受限制的货币资金明细如下:

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	81,090,000.00	196,120,000.00

远结账户保证金	4,320,000.00	2,000,000.00
履约保证金	932,699.00	932,699.00
借款保证金	5,200,000.00	5,000,000.00
定期存单		213,810,000.00
合计	91,542,699.00	417,862,699.00

本公司在编制现金流量表时，已将受限的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,130,445.00	34,329,514.50
其中：		
衍生工具投资	7,130,445.00	34,329,514.50
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	7,130,445.00	34,329,514.50

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产期末较期初减少 27,199,069.50 元，减少 79.23%，主要系公司外汇远期业务期末以公允价值计量报告期末未交割公允价值变动影响所致。

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	83,238,768.21	94,262,637.55
商业承兑票据		150,000.00
合计	83,238,768.21	94,412,637.55

(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	627,799,765.45	
商业承兑票据		
合计	627,799,765.45	

(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	527,952,442.82
1 年以内小计	527,952,442.82
1 至 2 年	5,786,484.54
2 至 3 年	783,605.96
3 年以上	
3 至 4 年	98,574.20
4 至 5 年	9,017.95
5 年以上	5,100.00
合计	534,635,225.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	534,635,225.47	100	27,272,953.86	5.10	507,362,271.61	492,376,619.94	100	25,118,668.61	5.1	467,257,951.33
合计	534,635,225.47	/	27,272,953.86	/	507,362,271.61	492,376,619.94	/	25,118,668.61	/	467,257,951.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	527,952,442.82	26,397,622.15	5
1-2 年	5,786,484.54	578,648.46	10
2-3 年	783,605.96	235,081.79	30
3-4 年	98,574.20	49,287.10	50
4-5 年	9,017.95	7,214.36	80
5 年以上	5,100.00	5,100.00	100
合计	534,635,225.47	27,272,953.86	5.1

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	
账龄组合	25,118,668.61	2,154,285.25			27,272,953.86
合计	25,118,668.61	2,154,285.25			27,272,953.86

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: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	210,654,616.55	39.4	10,532,730.83

(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	188,858,433.43	99.38	98,839,793.20	99.39
1 至 2 年	1,110,560.23	0.58	504,851.73	0.51
2 至 3 年	1,929.60	0.001	1,929.60	
3 年以上	66,506.76	0.03	95,441.50	0.1
合计	190,037,430.02	100.00	99,442,016.03	100

(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	期末金额（元）	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	76,356,137.68	40.18

其他说明

√适用 □不适用

1. 期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

2. 期末预付账款较期初增加 90,595,413.99 元，增加 91.1%，主要原因系增加预付材料款。

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	108,493,395.25	105,206,086.94
合计	108,493,395.25	105,206,086.94

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

(4). 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	20,995,754.35
1 年以内小计	20,995,754.35
1 至 2 年	114,936,199.59
2 至 3 年	554,948.41
3 年以上	
3 至 4 年	23,135,887.09
4 至 5 年	941,616.22
5 年以上	86,172,687.00
合计	246,737,092.66

(5). 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
外部单位往来款	136,815,081.91	139,034,521.16
保证金	9,111,345.00	6,986,648.00
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	15,137,978.75	11,177,375.05

合计	246,737,092.66	242,871,231.21
----	----------------	----------------

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		137,665,144.27		137,665,144.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,405,405.78		1,405,405.78
本期转回				
本期转销				
本期核销		826,852.64		826,852.64
其他变动				
2019年6月30日余额		138,243,697.41		138,243,697.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 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	
单项重大单独计提	135,363,465.69				135,363,465.69
账龄组合	2,301,678.58	1,405,405.78		826,852.64	2,880,231.72
合计	137,665,144.27	1,405,405.78		826,852.64	138,243,697.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	826,852.64

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(9). 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
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产	85,672,687.00	5 年以上	34.72	
大连汉信生物制药有限公司	外部单位往来款	78,417,650.00	1-2 年	31.78	78,417,650.00
庄恩达	外部单位往来款	34,139,928.60	1-2 年	13.84	34,139,928.60
科左中旗巨仓商贸有限公司	外部单位往来款	22,805,887.09	3-4 年	9.24	22,805,887.09
汇丰银行(中国)有限公司北京分行	其他	11,623,183.71	一年以内	4.71	581,159.19
合计		232,659,336.40		94.29	135,944,624.88

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

(1) 组合中，无风险组合的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款(元)	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
霸州市金属玻璃家具产业园区*	85,672,687.00	--	--	应收土地及不动产款
合计	85,672,687.00	--	--	

*因该款项系政府统一规划收回本公司土地、附属不动产及供热站经营性资产形成的应收款，不会产生无法收回的情况，故未计提坏账准备。

(2) 期末其他应收款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位其他关联方款项。

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	1,122,186,457.22	3,329,327.72	1,118,857,129.50	1,398,802,681.45	3,329,327.72	1,395,473,353.73
在产品	125,652,584.66		125,652,584.66	137,656,384.19		137,656,384.19
库存商品	643,888,786.32	4,187,969.83	639,700,816.49	337,800,030.94	4,610,533.05	333,189,497.89
周转材料				19,704.00		19,704.00
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,891,727,828.20	7,517,297.55	1,884,210,530.65	1,874,278,800.58	7,939,860.77	1,866,338,939.81

(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	3,329,327.72					3,329,327.72
在产品						
库存商品	4,610,533.05			422,563.22		4,187,969.83
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,939,860.77			422,563.22		7,517,297.55

(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
增值税留抵扣额	506,542,120.94	390,732,643.46
预缴税费	500,445.15	4,680,537.43
结构性存款	73,000,000.00	50,000,000.00
兴业银行“金雪球-悦悦”保本开放式人民币理财产品		20,000,000.00
兴业银行“兴业金雪球-优选2号”人民币理财计划	34,200,000.00	49,950,000.00
合计	614,242,566.09	515,363,180.89

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
通辽德胜生物科技有限公司	9,468,265.42			1,540,775.01						11,009,040.43	

额敏县福鑫源农业发展有限责任公司	9,166,162.58		536,492.30					9,702,654.88
北屯市泽丰农业发展有限责任公司	5,037,627.48		-123,119.26					4,914,508.22
塔城市绿和农业发展有限责任公司	3,002,097.37		103,634.87					3,105,732.24
额敏县九禾农业发展有限责任公司		2,000,000.00						2,000,000.00
小计	26,674,152.85	2,000,000.00	2,057,782.92					30,731,935.77
合计	26,674,152.85	2,000,000.00	2,057,782.92					30,731,935.77

其他说明

1. 本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人覃正福合资设立了额敏县福鑫源农业发展有限责任公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 1,000 万元，占比 40.00%。

2. 本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人谭永强、徐丰、孙忠圣合资设立北屯市泽丰农业发展有限责任公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 500 万元，占比 33.33%。

3. 本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与自然人张光明、吉敏泰合资设立塔城市绿和农业发展有限责任公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 300 万元，占比 25.00%。

4. 本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与第九师禾和玉米制品有限公司以及自然人陈友军、吴红俊合资设立额敏县九禾农业发展有限责任公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 200 万元，占比 36.36%。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西藏银行股份有限公司	157,000,000.00	157,000,000.00
浙江领航股权投资基金合伙企业		4,850,000.00
廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）		1,619,754.00
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
新疆慧尔农业科技股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司	349,000,000.00	349,000,000.00
浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托		111,815,000.00
SenseUp GmbH	5,472,600.59	5,472,600.59
合计	545,472,600.59	663,757,354.59

(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

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《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》，《企业会计准则第 37

号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。公司将报表科目由可供出售金融资产调整到其他权益工具投资科目。

报告期，投资变动情况说明：

1.浙江领航股权投资基金合伙企业于 2015 年 12 月 8 日成立，公司货币出资 1 亿元，出资比例为其注册资本的 10%。2017 年公司收回投资成本 79,600,000 元，2018 年收回投资成本 15,550,000 元，2019 年收回 4,850,000 元，截止报告期末，投资成本全部收回，并产生投资收益 12,125,000 元。

2.廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）发起人中，本公司为有限合伙人。本公司出资 1,619,754.00 元。鉴于东证梅花成立至今仍未实质性开展投资活动，且有限合伙人上海国煦退出，为此公司同意清算注销东证梅花。公司承担前期管理成本及后续清算费用共计人民币 356,311.23 元。

3.浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托是公司财务性投资，报告期公司终止了此笔信托投资，收回本金 111,815,000 元。

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
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	11,149,308,148.07	9,682,074,471.36
固定资产清理		
合计	11,149,308,148.07	9,682,074,471.36

其他说明：

期末固定资产增加主要因公司子公司吉林梅花一期项目转固所致。

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	5,680,637,403.64	11,532,090,519.52	80,558,559.82	185,641,595.08	17,478,928,078.06
2.本期增加金额	529,320,360.79	1,574,290,535.61	5,309,336.36	25,321,864.05	2,134,242,096.81
(1) 购置	5,931,077.06	13,119,129.28	5,309,336.36	5,157,078.26	29,516,620.96
(2) 在建工程转入	523,389,283.73	1,561,171,406.33		20,164,785.79	2,104,725,475.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	10,078,146.54	58,238,387.52	4,216,488.57	10,103,455.42	82,636,478.05
(1) 处置或报废		42,751,241.87	3,666,715.07	2,062,101.70	48,480,058.64
(2) 其他	10,078,146.54	15,487,145.65	549,773.50	8,041,353.72	34,156,419.41
4.期末余额	6,199,879,617.89	13,048,142,667.61	81,651,407.61	200,860,003.71	19,530,533,696.82
二、累计折旧					
1.期初余额	1,702,391,011.19	5,910,488,854.55	56,486,071.68	119,942,746.49	7,789,308,683.91
2.本期增加金额	136,854,100.02	488,763,828.58	3,641,750.83	10,073,532.35	639,333,211.78
(1) 计提	136,854,100.02	488,763,828.58	3,641,750.83	10,073,532.35	639,333,211.78
3.本期减少金额	6,775,812.90	41,353,328.48	3,794,963.60	2,896,336.51	54,820,441.49
(1) 处置或报废		37,655,939.01	3,270,326.80	1,908,419.11	42,834,684.92
(2) 其他	6,775,812.90	3,697,389.47	524,636.80	987,917.40	11,985,756.57
4.期末余额	1,832,469,298.31	6,357,899,354.65	56,332,858.91	127,119,942.33	8,373,821,454.20
三、减值准备					
1.期初余额		7,544,922.79			7,544,922.79
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		140,828.24			140,828.24
(1) 处置或报废		140,828.24			140,828.24
4.期末余额		7,404,094.55			7,404,094.55
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,367,410,319.58	6,682,839,218.41	25,318,548.70	73,740,061.38	11,149,308,148.07
2.期初账面价值	3,978,246,392.45	5,614,056,742.18	24,072,488.14	65,698,848.59	9,682,074,471.36

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	81,710,684.70	正在办理

其他说明:

适用 不适用

本公司期末用于抵押的固定资产账面价值为 20,958,238.32 元。

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	216,117,628.60	2,011,958,628.63
工程物资	10,016,024.76	8,737,887.51
合计	226,133,653.36	2,020,696,516.14

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
通辽西区技改项目	27,962,919.42		27,962,919.42	25,412,068.96		25,412,068.96
环保监控项目				12,416,976.40		12,416,976.40
新疆梅花技改项目	11,828,643.85		11,828,643.85	5,849,215.73		5,849,215.73
农业二期工程	15,990,943.78	15,990,943.78		15,990,943.78	15,990,943.78	
广生胶囊改造项目	7,757,067.63		7,757,067.63	8,820,225.27		8,820,225.27
吉林梅花-白城基地	130,311,937.97		130,311,937.97	1,958,752,595.11		1,958,752,595.11
集团改建	707,547.16		707,547.16	707,547.16		707,547.16
通辽东区技改项目	1,271,628.50		1,271,628.50			
通辽西区 1.2 万吨海藻糖项目	18,230,972.56		18,230,972.56			
吉林梅花合成氨项目	18,046,911.51		18,046,911.51			
合计	232,108,572.38	15,990,943.78	216,117,628.60	2,027,949,572.41	15,990,943.78	2,011,958,628.63

(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
吉林梅花-白城基地	2,300,000,000	1,958,752,595.11	227,318,863.57	2,055,759,520.71		130,311,937.97	95.01	95.01	12,618,645.83	6,028,144.16	4.81	自筹
合计	2,300,000,000	1,958,752,595.11	227,318,863.57	2,055,759,520.71		130,311,937.97	/	/	12,618,645.83	6,028,144.16	/	/

(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

在建工程原值期末较期初减少 1,795,841,000.03 元，减少比例为 88.55%，主要为本期子公司吉林梅花项目转固所致。

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用物资	10,016,024.76		10,016,024.76	8,737,887.51		8,737,887.51
合计	10,016,024.76		10,016,024.76	8,737,887.51		8,737,887.51

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

(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	非专利技术	软件	专利使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,357,307,739.23			26,168,653.62	130,330,236.14	1,513,806,628.99
2.本期增加金额	19,425,000.00			855,262.93		20,280,262.93
(1)购置	19,425,000.00			855,262.93		20,280,262.93
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,376,732,739.23			27,023,916.55	130,330,236.14	1,534,086,891.92
二、累计摊销						
1.期初余额	205,598,999.81			21,602,254.40	62,497,623.89	289,698,878.10

2.本期增加金额	13,250,350.18			1,460,786.50	10,745,681.46	25,456,818.14
(1) 计提	13,250,350.18			1,460,786.50	10,745,681.46	25,456,818.14
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	218,849,349.99			23,063,040.90	73,243,305.35	315,155,696.24
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,157,883,389.24			3,960,875.65	57,086,930.79	1,218,931,195.68
2.期初账面价值	1,151,708,739.42			4,566,399.22	67,832,612.25	1,224,107,750.89

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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	19,360,250.00	正在办理

其他说明:

√适用 □不适用

A.本公司期末用于抵押的无形资产价值 7,793,734.14 元;

B.本公司期末无形资产不存在减值迹象, 故未计提无形资产减值准备。

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

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
通辽建龙制酸有限公司	11,788,911.79					11,788,911.79
山西广生医药包装股份有限公司/山西广生胶囊有限公司	131,384,788.60					131,384,788.60
合计	143,173,700.39					143,173,700.39

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地租赁费	9,936,422.43		1,290,203.28		8,646,219.15
银团前端费	14,896,198.12		2,861,876.01		12,034,322.11
住房补贴		1,000,000.00	9,258.75		990,741.25
合计	24,832,620.55	1,000,000.00	4,161,338.04		21,671,282.51

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	48,834,078.12	7,351,079.72	47,764,809.30	6,708,143.98
内部交易未实现利润	28,549,377.20	4,389,751.95	24,761,659.86	3,199,501.49
可抵扣亏损	2,645,408.97	661,352.25	1,674,201.83	418,550.46
政府补助	414,065,141.15	103,516,285.29	400,501,072.85	100,125,268.21
合计	494,094,005.44	115,918,469.21	474,701,743.84	110,451,464.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价				

值变动				
公允价值变动	6,680,445.00	1,002,066.75	34,201,514.50	3,091,276.31
合计	6,680,445.00	1,002,066.75	34,201,514.50	3,091,276.31

(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	124,199,870.70	122,958,864.35
可抵扣亏损	58,713,212.68	52,275,626.60
固定资产减值准备	7,404,094.55	7,544,922.79
在建工程减值准备	15,990,943.78	15,990,943.78
合计	206,308,121.71	198,770,357.52

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
预付设备及工程款	81,878,466.06	28,120,014.08
代垫员工款项	71,336,402.32	46,192,807.32
合计	153,214,868.38	74,312,821.40

其他说明：

其他非流动资产期末较期初增加 78,902,046.98 元，增加 106.18%，主要系公司子公司吉林梅花预付工程款及代垫员工款增加所致。

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	1,959,747,000.00	2,147,264,000.00
信用借款	1,119,947,000.00	1,076,832,000.00
保证+抵押借款		200,000,000.00
保证+质押借款	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	3,129,694,000.00	3,524,096,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 其中外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
信用借款	美元	10,000,000.00	6.8747	68,747,000.00
保证借款	美元	10,000,000.00	6.8747	68,747,000.00
合计		20,000,000.00		137,494,000.00

(2) 保证借款明细

贷款单位	期末余额(元)	担保人	被担保人	借款期限
中国农业银行股份有限公司廊坊市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2019/2/11-2020/1/30
中国农业银行股份有限公司廊坊市胜芳支行	70,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2019/3/19-2020/3/17
中国农业银行股份有限公司廊坊市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/7/18-2019/7/16
中国银行股份有限公司西藏分行营业部	500,000,000.00	新疆梅花氨基酸有限责任公司、通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/12/27-2019/12/27
交通银行股份有限公司廊坊分行	200,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/12/5-2019/11/15
中国进出口银行河北分行	170,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/9/29-2019/9/28
中国工商银行霸州支行	1,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2019/5/28-2020/5/12
中国建设银行通辽建国路支行	150,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/3/22-2020/3/22
中国建设银行通辽建国路支行	100,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2018/9/30-2019/9/30
中国建设银行通辽建国路支行	130,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/3/29-2020/3/29
中国建设银行通辽建国路支行	67,500,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/4/29-2020/4/29
中国建设银行通辽建国路支行	9,500,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/5/5-2020/4/29
中国建设银行通辽建国路支行	9,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/5/6-2020/4/29
中国建设银行通辽建国路支行	9,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/5/7-2020/4/29
中国建设银行通辽建国路支行	5,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/5/9-2020/4/29
花旗银行北京分行	70,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/4/23-2019/10/22
花旗银行北京分行	50,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/3/18-2020/3/17
中国建设银行五家渠支行	50,000,000.00	本公司	新疆梅花氨基酸有限责任公司	2019/6/14-2020/6/13
中国农业发展银行白城市分行	3,000,000.00	本公司	吉林梅花氨基酸有限责任公司	2019/2/1-2019/12/10
中国农业发展银行白城市分行	40,000,000.00	本公司	吉林梅花氨基酸有限责任公司	2019/3/6-2019/12/10
中国农业发展银行白城市分行	17,000,000.00	本公司	吉林梅花氨基酸有限责任公司	2019/2/27-2019/12/10

贷款单位	期末余额（元）	担保人	被担保人	借款期限
中国农业发展银行白城市分行	40,000,000.00	本公司	吉林梅花氨基酸有限责任公司	2019/4/2-2019/12/10
中国建设银行通辽建国路支行	68,747,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2019/5/20-2020/5/7
合计	1,959,747,000.00			

(3) 信用借款明细

贷款单位	期末余额（元）
中国银行股份有限公司廊坊分行	455,000,000.00
招商银行股份有限公司廊坊分行	370,000,000.00
河北银行股份有限公司廊坊分行	226,200,000.00
香港上海汇丰银行有限公司	68,747,000.00
合计	1,119,947,000.00

1、本公司与香港上海汇丰银行有限公司于 2018 年 5 月 25 日签订最高融资额为 10,000,000.00 美元的银行授信协议，在此授信协议下借款如下：

本公司于 2018 年 12 月 21 日向香港上海汇丰银行有限公司借款 10,000,000.00 美元，于 2019 年 12 月 21 日到期，利率为 1Mlibor+0.8%。

2、本公司与中国银行股份有限公司廊坊分行签订《融易达业务合同》，中国银行股份有限公司廊坊分行为本公司提供无追索权应收账款融资，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚欠中国银行股份有限公司廊坊分行 455,000,000.00 元。

3、本公司将其与通辽梅花生物科技有限公司签订的《产品供货合同》项下的应收账款 37,420 万转让给招商银行股份有限公司廊坊分行，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚欠招商银行股份有限公司廊坊分行 370,000,000.00 元。

4、本公司与河北银行股份有限公司廊坊分行签订《额度协议》，该额度协议由保证人通辽梅花生物科技有限公司与河北银行股份有限公司廊坊分行签订最高额保证合同保证，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚欠河北银行股份有限公司廊坊分行 226,200,000.00 元。

(4) 保证+质押借款明细

贷款单位	期末余额（元）	借款条件	借款期限
中国农业发展银行五家渠兵团分行	50,000,000.00	新疆梅花氨基酸有限责任公司以银行存款 500.00 万元质押，本公司提供担保。	2018/12/27-2019/12/26
合计	50,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

√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
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,067,400		972,400	95,000.00
其中：				
其他	1,067,400		972,400	95,000.00
合计	1,067,400		972,400	95,000.00

其他说明：

交易性金融负债期末较期初减少 972,400 元，主要系报告期内公司外汇套期保值业务中出售期权方式减少从而导致收到期权费减少所致。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	281,140,000.00	357,450,000.00
合计	281,140,000.00	357,450,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
工程、设备款项	513,873,806.14	859,923,022.44
暂估货款	164,974,900.53	104,076,830.04
应付货款	204,179,295.23	161,423,278.29
其他款项	27,349,286.68	7,581,124.24
合计	910,377,288.58	1,133,004,255.01

(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
河北冀能化工设备有限公司	4,444,513.60	尚未结算
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	2,008,000.00	尚未结算
宁波乐惠国际工程装备股份有限公司	1,084,000.00	尚未结算
山东派力迪环保工程有限公司	3,775,923.00	尚未结算

普瑞特机械制造股份有限公司	1,242,668.00	尚未结算
浙江长城搅拌设备股份有限公司	1,039,080.00	尚未结算
合计	13,594,184.60	/

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
预收货款	230,143,683.71	485,853,651.90
合计	230,143,683.71	485,853,651.90

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

期末预收账款中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

预收账款期末较期初减少 255,709,968.19 元，减少 52.63%，主要系本期预收客户货款减少所致。

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	101,952,226.40	444,795,993.97	464,004,556.30	82,743,664.07
二、离职后福利-设定提存计划	5,684,342.46	36,261,334.41	38,710,131.56	3,235,545.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	107,636,568.86	481,057,328.38	502,714,687.86	85,979,209.38

(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	93,149,560.24	400,034,546.96	414,899,738.66	78,284,368.54
二、职工福利费		16,627,947.26	16,627,947.26	
三、社会保险费	1,010,165.62	20,252,705.47	20,380,166.91	882,704.18
其中：医疗保险费	942,641.44	17,338,513.43	17,548,857.15	732,297.72
工伤保险费	57,681.30	2,017,244.64	1,934,588.64	140,337.30
生育保险费	9,842.88	896,947.40	896,721.12	10,069.16
四、住房公积金	490,590.00	2,614,942.80	2,925,112.80	180,420.00
五、工会经费和职工教育经费	7,301,910.54	5,265,851.48	9,171,590.67	3,396,171.35
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	101,952,226.40	444,795,993.97	464,004,556.30	82,743,664.07

(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	5,148,308.83	35,227,700.35	37,596,123.71	2,779,885.47
2、失业保险费	536,033.63	1,033,634.06	1,114,007.85	455,659.84
3、企业年金缴费				
合计	5,684,342.46	36,261,334.41	38,710,131.56	3,235,545.31

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	1,901,267.34	53,771,873.88
消费税		
营业税		
企业所得税	75,095,841.64	102,264,249.55
个人所得税	1,579,952.30	1,348,965.43
城市维护建设税	4,358,968.58	3,279,337.56
房产税		535,329.06
土地使用税		55,383.93
环保税	1,478,802.67	857,516.20
教育费附加	4,030,230.33	2,311,902.75
资源税	7,976,059.50	793,314.25
其他	2,042,952.93	6,362,899.02
合计	98,464,075.29	171,580,771.63

其他说明：

应交税费期末较期初减少 73,116,696.34 元，减少 42.61%，主要系期末应交增值税及企业所得税减少所致。

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	74,347,716.09	37,423,394.37
应付股利	1,059,919,469.33	12,037,536.00
其他应付款	286,687,155.27	266,085,632.69
合计	1,420,954,340.69	315,546,563.06

其他说明：

其他应付款期末较期初增加 1,105,407,777.63 元，增加 350.32%，主要系本期计提 18 年分红款以及本期期末公司债利息未到期导致应付利息增加所致。

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	6,586,109.80	7,304,361.53
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期借款利息	18,709,522.87	13,269,866.10
公司债券利息	49,052,083.42	16,849,166.74
合计	74,347,716.09	37,423,394.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应付利息期末较期初增加 36,924,321.72 元，增加 98.67%，主要系本期末公司债利息未到期导致应付利息增加所致。

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,059,919,469.33	12,037,536.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,059,919,469.33	12,037,536.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过 1 年未支付的应付股利：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	10,833,782.40	12,037,536.00	境外股东
合计	10,833,782.40	12,037,536.00	

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
预提费用	176,370,848.72	140,131,159.24
保证金	29,719,490.99	28,188,011.76
限制性股票回购义务	58,423,152.30	73,449,429.00
其他	22,173,663.26	24,317,032.69
合计	286,687,155.27	266,085,632.69

(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
职工培训保证金	6,847,324.50	其他
山西省政府投资资产管理中心	1,500,000.00	其他
一卡通押金	2,440,087.50	其他
泉州安通物流有限公司	1,000,000.00	保证金
信风(宁波)海运物流有限公司	1,000,000.00	保证金
招商局物流集团(天津)有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	13,787,412.00	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	78,190,375.00	377,411,000.00
1 年内到期的应付债券	1,499,264,326.48	1,498,160,816.14
1 年内到期的长期应付款	24,747,272.06	24,170,164.11
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,602,201,973.54	1,899,741,980.25

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债增加主要系对一年内到期的长期借款、公司债券及长期应付款进行重分类所致。

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		
保证借款	621,224,750.00	491,486,000.00
信用借款	696,063,375.00	694,899,000.00
合计	1,317,288,125.00	1,186,385,000.00

长期借款分类的说明：

1、本公司于 2018 年 7 月 13 日与兴业银行股份有限公司廊坊分行签订编号为兴银(廊)贷字第 180028 号的总额为 200,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2018 年 7 月 13 日-2021 年 7 月 12 日，由通辽梅花生物科技有限公司提供连带责任保证。

2、梅花集团国际贸易(香港)有限公司于 2018 年 6 月 21 日签订以渣打银行(香港)有限公司

为牵头安排行和簿记行，总额为 42,500,000.00 美元的银团贷款协议，协议约定借款期限为自首个提款日起三十六个月，并按浮动利率计息，本公司于 2018 年 11 月 7 日提款 42,500,000.00 美元，由本公司提供连带责任担保。

3、通辽梅花生物科技有限公司于 2019 年 6 月 24 日与中国建设银行通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ201900041 的总额为 130,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2019 年 6 月 24 日-2022 年 6 月 24 日，由本公司提供连带责任保证。

4、本公司于 2018 年 6 月 21 日签订以渣打银行(香港)有限公司为牵头安排行和簿记行，总额为 112,500,000.00 美元的银团贷款协议，协议约定借款期限为自首个提款日起三十六个月，并按浮动利率计息，本公司分别于 2018 年 6 月 21 日、2018 年 6 月 22 日合计提款 112,500,000.00 美元。

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 梅花 02	100	2015/10/30	4 年	1,500,000,000.00	1,498,160,816.14		32,202,916.68	1,103,510.34		1,499,264,326.48
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,498,160,816.14		32,202,916.68	1,103,510.34		1,499,264,326.48

(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

2015 年 3 月 17 日，本公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了本公司公开发行股票面本金总额不超过 30.00 亿元人民币公司债券的相关议案，并提请本公司 2014 年年度股东大会审议批准。2015 年 4 月 9 日经本公司 2014 年年度股东大会决议批准发行不超过人民币 30.00 亿元的

公司债券。2015 年 7 月 20 日，经中国证监会证监许可【2015】1713 号文核准，本公司获准采用分期发行方式，面向合格投资者公开发行不超过 30.00 亿元的公司债券。首期债券发行自中国证监会核准之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准之日起 24 个月内完成。

本公司于 2015 年 7 月 31 日公开发行本公司 2015 年第一期公司债券，按面值发行，本金为 15.00 亿元，期限 5 年，附第 3 年末本公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 4.47%，票据为无担保债券。于 2015 年 9 月 2 日起在上交所挂牌交易，证券简称为“15 梅花 01”，证券代码“122422”。除非本公司赎回或购回，否则公司债券的本金金额将于 2020 年 7 月 31 日到期。应付债券的账面价值变动为按实际利率法利息调整所致。本债券已由公司赎回。

本公司于 2015 年 10 月 30 日公开发行本公司 2015 年第二期公司债券，按面值发行，本金为 15.00 亿元，期限 4 年，票面利率为 4.27%，票据为无担保债券。于 2015 年 12 月 7 日起在上交所挂牌交易，证券简称为“15 梅花 02”，证券代码“136012”。除非本公司赎回或购回，否则公司债券的本金金额将于 2019 年 10 月 30 日到期。应付债券的账面价值变动为按实际利率法利息调整所致。期末已将债券余额重分类调整入一年内到期的非流动负债中体现。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
专项应付款		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款*	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

*本公司及全资子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司与国开发展基金有限公司协商投资事项，国开发展基金有限公司于 2015 年 11 月 27 日实际出资 20,000,000.00 元，持有新疆梅花氨基酸有限责任公司 0.79% 股权，投资期限 30 年，国开发展基金有限公司在投资期限内收取新疆梅花氨基酸有限责任公司最高不超过投资额 1.2% 的分红；投资协议以全资子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司以其位于五家渠工业区猛进干渠以东，横三路以北，规划永盛支路以南，五蔡路以西工业用地土地使用权及其地上建筑物作为抵押及梅花生物科技集团股份有限公司提供担保。

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

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	486,941,452.35	17,126,000.00	5,737,502.06	498,329,950.29	在资产受益期限内摊销
合计	486,941,452.35	17,126,000.00	5,737,502.06	498,329,950.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补贴（1）	54,155,337.47			630,118.36		53,525,219.11	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助（2）	960,000.00			160,000.00		800,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助（3）	2,141,666.59			250,000.00		1,891,666.59	与资产相关
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助（4）	3,587,500.04			102,500.00		3,485,000.04	与资产相关
生产供水管线建设项目补助（5）	16,000,000.00					16,000,000.00	与资产相关
建设基础设施配套补贴（6）	3,562,651.40			761,514.00		2,801,137.40	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程补贴（7）	2,505,000.00			167,000.00		2,338,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助（8）	1,133,300.00			80,000.00		1,053,300.00	与资产相关
基础设施补助资金(9)	2,394,924.00			24,438.00		2,370,486.00	与资产相关
年产40万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设（10）	3,000,000.00			62,754.16		2,937,245.84	与资产相关
产业发展引导资金（11）	397,501,072.85	17,126,000.00		3,499,177.54		411,127,895.31	与资产相关
合计	486,941,452.35	17,126,000.00		5,737,502.06		498,329,950.29	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据新疆生产建设兵团农六师五家渠市“关于推进新疆梅花氨基酸有限责任公司项目建

设专题会议纪要”第 22 号文，本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司自 2011 年至 2013 年陆续收到项目建设基础设施配套补贴共计 6,281.00 万元，用于公司项目区基础设施建设，按土地使用权剩余年限摊销。

(2) 根据财政部财发[2008]62 号《农业综合开发中央财政贴息资金管理办法》的规定，本公司下属子公司通辽梅花生物科技有限公司 2012 年收到项目贷款利息资本化的财政补贴息 320.00 万元，摊销期限为 10 年。

(3) 根据榆财行字[2012]142 号文件，本公司控股子公司山西广生胶囊有限公司建设 100 亿粒植物胶囊生产线项目于 2012 年 12 月投入生产，该公司分别于 2012 年、2013 年陆续收到政府部门对该胶囊生产线项目补助 500.00 万元，该项补助款按机器设备使用年限 10 年进行分摊。

(4) 根据晋城市财政局晋市财城字【2013】99 号和榆社县财政局榆财建字【2015】109 号文件，本公司控股子公司山西广生胶囊有限公司 2015 年度共收到污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补贴 350.00 万元，2016 年度收到 60.00 万元，共计收取 410.00 万元。污水处理改扩建及深度处理回用工程项目于 2016 年 6 月安装调试完成，该项补助按污水处理资产使用年限 20 年进行分摊。

(5) 根据通辽市科尔沁区委常委会议纪要[2015]9 号文件，本公司下属子公司通辽梅花生物科技有限公司于 2015 年收到关于生产供水管线建设补助款 1,600.00 万元，由于此项目尚在建设期间，故未开始摊销。

(6) 根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件六师财发（2012）659 号文件，本公司下属子公司新疆梅花农业发展有限公司 2012 年收到建设基础设施配套补贴 1,618.00 万元，用于公司五家渠工业园区基础设施建设，按资产使用年限摊销；根据新疆生产建设兵团农六师部局委办文件师市财综（2013）64 号文件，本公司下属子公司新疆梅花农业发展有限公司 2013 年收到建设基础设施配套补贴 589.00 万元，用于公司奇台农场基础设施建设，按资产使用年限摊销。

(7) 根据通辽市科尔沁区环境保护局文件通科环字（2015）105 号关于申请拨付环境保护专项资金的请示文件，本公司下属子公司通辽梅花生物科技有限公司锅炉脱硫技术改造工程获得 2015 年环境保护专项资金补助 334.00 万元。该款项于 2016 年 5 月由通辽市科尔沁区财政局国库集中收付中心拨付，摊销期为 10 年。

(8) 根据通辽市财政局文件通财建[2015]1200 号、关于下达 2015 年通辽市本级排污费安排环境保护专项资金的通知，本公司下属子公司通辽梅花生物科技有限公司供热站电袋复合除尘改造项目获得 2015 年通辽市本级排污费安排环境保护专项资金 160.00 万元，该款项已于 2016 年 6 月由通辽市科尔沁区财政局国库集中收付中心拨付，摊销期为 10 年。

(9) 根据师市财综（2017）98 号，本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司 2017 年 11 月收到项目建设基础设施配套补贴共计 244.38 万元，用于公司项目区基础设施建设，按土地使用权剩余年限摊销。

(10) 根据工信部“2018 年绿色制造系统集成项目”新疆梅花氨基酸有限责任公司负责项目设

计和实施，吉林梅花氨基酸有限责任公司负责年产 40 万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设，该项目资助总额为 1000 万，根据费用分摊比例，新疆梅花氨基酸有限责任公司收到 350 万元，吉林梅花氨基酸有限责任公司收到 300 万元，梅花（上海）生物科技有限公司收到 50 万元，其中新疆梅花氨基酸有限责任公司和梅花（上海）生物科技有限公司提供生产数据和人工，与收益相关；吉林梅花氨基酸有限责任公司负责年产 40 万吨赖氨酸生产线实验，与资产相关，按照资产使用年限分摊。

(11) 根据吉林白城工业园区产业发展引导资金实施管理办法（试行）相关规定，本公司下属子公司吉林梅花氨基酸有限责任公司分别于 2018 年 3 月和 6 月收到 39,750.11 万元，于 2019 年 6 月收到 1712.6 万元，用于白城项目建设，按照资产使用年限摊销。

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	3,108,175,038.00						3,108,175,038.00

其他说明：

根据本公司 2018 年 12 月 7 日第八届董事会第二十二次会议决议、2018 年第一次临时股东大会决议，本公司对放弃认购 51,565 股股票作注销处理，注销完成后，公司总股本为 3,108,175,038 股。

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）	2,119,678,636.82			2,119,678,636.82
其他资本公积	25,556,012.21	11,616,984.63		37,172,996.84
合计	2,145,234,649.03	11,616,984.63		2,156,851,633.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司 2018 年 5 月 30 日第八届董事会第十五次会议决议、2018 年 6 月 20 日第八届董事会第十七次会议决议、2018 年 6 月 20 日 2017 年年度股东大会决议，本公司将 34,534,865 股库存股以 2.46 元/股价格作为股权激励计划，授予在梅花生物公司任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干，激励对象总人数为 109 人，注册资本不变。

其他资本公积本期增加系本期确认以权益结算的股份支付费用 11,616,984.63 元计入资本公积（其他资本公积）。

54、库存股

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
实行股权激励计划回购		19,897,267.03		19,897,267.03
限制性股份支付	73,449,429.00		15,026,276.70	58,423,152.30
合计	73,449,429.00	19,897,267.03	15,026,276.70	78,320,419.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据本公司 2019 年 1 月 25 日第八届董事会第二十五次会议决议，本公司将使用自有资金以不超过每股 5.5 元的价格，采用集中竞价交易的方式从二级市场回购公司股份作为库存股用于后续股权激励、员工持股计划，回购资金总额不低于 20,000 万元人民币（含），不高于 40,000 万元人民币（含），回购股份。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。回购股份用途为 50%用于员工持股计划、50%用于股权激励。截至报告期末公司通过集中竞价交易方式累计已回购股份数量为 4,089,399 股，共计支出 19,897,267.03 元。

2、2019 年 6 月 3 日，公司第八届董事会第二十八次会议和公司第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象薛海雁、朱占文、刁刘洋因离职已不符合激励条件，韩长顺、蒋海涛、王有、郑克义等 32 人因 2018 年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，同意根据公司《2018 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，对以上激励对象合计已获授但尚未解除限售的 388.54 万股限制性股票进行回购注销。2019 年 6 月 24 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会上审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。库存股本期减少 15,026,276.70 元系针对一期限限制性股票即将解锁部分转回限制性股份回购义务所致。

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	560,591,076.73			560,591,076.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	560,591,076.73			560,591,076.73

58、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,369,737,252.93	3,503,397,738.27
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	3,369,737,252.93	3,503,397,738.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	664,048,726.04	469,640,086.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,024,348,260.87	1,025,697,762.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,009,437,718.10	2,947,340,062.01

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	6,910,713,837.33	5,153,598,383.21	6,246,005,143.01	4,744,511,229.39
其他业务	69,305,507.86	67,872,993.32	41,698,145.48	36,525,733.43
合计	6,980,019,345.19	5,221,471,376.53	6,287,703,288.49	4,781,036,962.82

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		

城市维护建设税	20,320,777.27	23,429,380.69
教育费附加	16,999,583.31	19,588,920.14
资源税	12,640,779.50	20,104,095.00
房产税	19,773,146.97	20,942,715.13
土地使用税	17,047,317.10	17,506,808.47
车船使用税	59,216.05	65,614.42
印花税	7,035,161.68	6,491,781.91
环保税	2,675,716.09	1,908,875.63
其他	4,337,826.31	3,718,803.04
合计	100,889,524.28	113,756,994.43

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
运输费用	454,440,399.25	412,148,034.53
公司费用	26,807,022.96	23,710,906.07
促销费用	14,994,959.68	6,992,707.72
员工费用	24,019,377.68	22,376,574.34
折旧摊销	5,616,722.27	5,349,589.39
仓储费用	13,103,250.22	10,928,653.82
股权激励费用	2,473,176.51	
合计	541,454,908.57	481,506,465.87

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
公司费用	69,017,419.49	71,636,240.65
员工费用	112,208,634.24	93,773,546.07
折旧摊销	70,675,099.35	68,165,296.47
股权激励费用	8,957,798.11	
合计	260,858,951.19	233,575,083.19

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	4,126,316.01	3,916,197.30
物料消耗	4,406,068.77	5,354,134.30
折旧费用	1,522,484.33	1,296,413.09
其他费用	2,165,850.45	2,131,024.53
股权激励费用	186,010.01	
合计	12,406,729.57	12,697,769.22

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
利息支出	136,560,663.51	138,294,862.04
利息收入	-4,777,464.55	-3,073,168.44

汇兑损益	-5,609,482.35	6,395,721.50
其他	10,457,702.07	5,183,190.68
合计	136,631,418.68	146,800,605.78

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	67,408,642.72	32,847,744.12
合计	67,408,642.72	32,847,744.12

其他说明：

1、计入其他收益的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00	160,000.00
基础设施配套补贴	654,556.36	630,118.36
植物胶囊生产及植物胶囊技改线项目补助	250,000.00	250,000.00
企业发展专项资金奖励	4,000,000.00	13,207,322.28
锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00	167,000.00
供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00	80,000.00
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00	102,500.00
中小企业国际市场开拓资金	368,600.00	483,300.00
社会保险补贴	395,534.44	187,851.48
物流配套资金补贴	761,514.00	761,514.00
年产 40 万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设	62,754.16	
产业发展引导资金	55,856,393.22	
税务局 2018 年度三代手续费	480,096.37	
增值税加计抵减	3,622.17	
地储粮补贴	3,060,800.00	
第四季度企业用人社保补贴	218,272.00	
第六师劳动就业中心支 2017 年今冬明春培训费	400,000.00	
慧尔公司课题经费	70,000.00	
榆社县科技局高新技术企业奖励金	200,000.00	
外经贸发展专项资金	117,000.00	
廊坊市科学技术局专利补贴		6,000.00
通辽市科尔沁区人力资源和社会保障局就业见习补助款		105,000.00
2017 年兵团外贸发展专项资金承接加工贸易梯度转移资金		3,000,000.00
财政局关于 2016 年度兵团外贸奖励资金		13,182,700.00
基础设施补助资金		24,438.00
榆社县财政局科技研发资金		500,000.00
合计	67,408,642.72	32,847,744.12

2、其他收益本期较上年同期增加 34,560,898.6 元，增加 105.22%，主要系本公司政府补助增加所致。

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	2,057,782.92	-23,411.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	36,868,965.36	-5,446,277.80
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	12,125,000.00	
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	501,119.46	
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		
理财产品收益	15,143,820.51	30,339,106.65
合计	66,696,688.25	24,869,416.91

其他说明：

投资收益本期较上年同期增加41,827,271.34元，增加比例为168.19%，主要系本期外汇远期收益以及其他权益工具投资收益增加所致。

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-27,294,069.50	3,487,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-27,294,069.50	3,487,000.00

其他说明：

公允价值变动收益本期较上年同期减少 30,781,069.5 元，主要系公司外汇远期业务期末以公允价值计量报告期末交割，产生损失所致。

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,154,285.25	
其他应收款坏账损失	-1,405,405.78	

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-3,559,691.03	

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		-1,612,536.59
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,612,536.59

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
处置固定资产收益	85,994.31	-603,856.36
合计	85,994.31	-603,856.36

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		510.35	
其中：固定资产处置利得		510.35	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,197,342.61	2,384,038.02	7,197,342.61
合计	7,197,342.61	2,384,548.37	7,197,342.61

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**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	3,767,160.89	1,567,837.82	3,767,160.89
其中：固定资产处置损失	3,767,160.89	1,567,837.82	3,767,160.89
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	11,404,040.78	1,396,649.54	11,404,040.78
其他	2,999,997.91	556,790.50	2,999,997.91
合计	18,171,199.58	3,521,277.86	18,171,199.58

其他说明：

营业外支出本期较上年同期增加 416.04 个百分点，主要系本公司及子公司通辽梅花捐赠支出增加所致。

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	132,582,393.71	92,240,299.65
递延所得税费用	-5,235,197.57	2,564,001.85
合计	127,347,196.14	94,804,301.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	798,670,144.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,800,521.62
子公司适用不同税率的影响	4,855,762.25
调整以前期间所得税的影响	8,118,551.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,865,224.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,437,586.08
所得税费用	151,077,646.10

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
押金收入	211,536.47	
利息收入	4,777,464.20	3,161,630.17
政府补助收入	78,793,518.49	412,965,924.33
其他	6,387,651.78	922,528.23
合计	90,170,170.94	417,050,082.73

(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
其他单位往来款		100,000.00
费用性支出	617,533,886.45	600,706,510.94
暂借款	850,256.65	1,039,159.75
职工风险金	235,800.00	306,067.00
押金支出	5,169,159.09	913,359.12
合计	623,789,102.19	603,065,096.81

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工股权激励认购款		84,828,918.00
受限货币资金	409,730,000.00	26,000,000.00
合计	409,730,000.00	110,828,918.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	83,410,000.00	139,335,000.00
外部借款		1,000,000.00
回购股份	19,897,267.03	
筹资费用		12,417,693.75
合计	103,307,267.03	152,752,693.75

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	671,322,948.01	481,376,144.27
加：资产减值准备	3,559,691.03	1,612,536.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	639,333,211.78	594,066,271.37
无形资产摊销	25,456,818.14	22,468,360.53
长期待摊费用摊销	4,161,338.04	1,332,113.39
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）	-85,994.31	603,856.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,767,160.89	1,567,327.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	26,953,269.50	-3,487,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	132,182,197.61	120,964,068.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,355,888.25	-24,869,416.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,467,005.08	2,564,001.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,089,209.56	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,449,027.62	19,460,707.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,586,125.53	-65,035,725.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-422,401,903.08	345,057,365.18
其他	11,616,984.63	
经营活动产生的现金流量净额	780,918,466.20	1,497,680,610.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,506,473,326.98	3,382,547,647.25
减：现金的期初余额	1,494,735,359.17	2,251,099,698.34
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	11,737,967.81	1,131,447,948.91

(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	1,506,473,326.98	1,494,735,359.17
其中：库存现金	107,891.92	82,132.86
可随时用于支付的银行存款	1,506,262,036.48	1,494,632,909.87
可随时用于支付的其他货币资金	103,398.58	20,316.44
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	1,506,473,326.98	1,494,735,359.17
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	91,542,699.00	417,862,699.00

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	91,542,699.00	详见附注七注释 1
应收票据		
存货		
固定资产	20,958,238.32	借款抵押
无形资产	7,793,734.14	借款抵押
合计	120,294,671.46	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30,121,196.89	6.8747	207,074,192.27
欧元	38,062.03	7.8170	297,530.89
港币	26,914.11	0.8797	23,675.26
英镑	34.20	8.7114	297.93
人民币			
应收账款			
其中：美元	36,046,797.67	6.8747	247,810,752.77
欧元	10.00	7.8170	78.17
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	155,000,000.00	6.8747	1,065,578,500.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	2,320,718.68	6.8747	15,954,244.71
短期借款			
美元	20,000,000.00	6.8747	137,494,000.00

应付账款			
美元	4,494,613.92	6.8747	30,899,122.26
其他应付款			
美元	55,029.54	6.8747	378,311.58

(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
产业发展引导资金	17,126,000.00	递延收益	
年产 40 万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设	62,754.16	其他收益	62,754.16
产业发展引导资金	55,856,393.22	其他收益	55,856,393.22
社保保险补贴	395,534.44	其他收益	395,534.44
税务局 2018 年度三代手续费	480,096.37	其他收益	480,096.37
增值税加计抵减	3,622.17	其他收益	3,622.17
地储粮补贴	3,060,800.00	其他收益	3,060,800.00
供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00	其他收益	160,000.00
锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00	其他收益	167,000.00
第四季度企业用人社保补贴	218,272.00	其他收益	218,272.00
第六师劳动就业中心支 2017 年今冬明春培训费	400,000.00	其他收益	400,000.00
中小企业国际市场开拓资金	368,600.00	其他收益	368,600.00
企业发展专项资金奖励	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
慧尔公司课题经费	70,000.00	其他收益	70,000.00
基础设施配套补贴	654,556.36	其他收益	654,556.36
物流配套资金补贴	761,514.00	其他收益	761,514.00
植物胶囊生产及职务胶囊技改项目补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00	其他收益	102,500.00
榆社县科技局高新技术企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
外经贸发展专项资金	117,000.00	其他收益	117,000.00
合计	84,534,642.72		67,408,642.72

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

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通辽梅花生物科技有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		投资或设立
通辽绿农生化工程有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		投资或设立
廊坊梅花生物科技有限公司	廊坊	廊坊	制造	100.00		投资或设立
新疆梅花氨基酸有限责任公司	五家渠	五家渠	制造	100.00		投资或设立
新疆梅花农业发展有限公司	五家渠	五家渠	制造	100.00		非同一控制下合并
廊坊梅花生物技术开发有限公司	通辽	通辽	技术开发	100.00		投资或设立
廊坊梅花调味食品有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		投资或设立
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00		投资或设立
拉萨梅花生物投资控股有限公司	拉萨	拉萨	投资	100.00		投资或设立
通辽建龙制酸有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		非同一控制下合并
通辽市通德淀粉有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		非同一控制下合并
山西广生医药包装股份有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		非同一控制下合并
山西广生胶囊有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		非同一控制下合并
通辽市梅花调味食品有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		投资或设立
梅花（上海）生物科技有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		投资或设立
吉林梅花氨基酸有限责任公司	白城	白城	制造	100.00		投资或设立
新疆梅花投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	贸易	100.00		投资或设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西广生医药包装股份有限公司	49.8658	-20,919.18	24,737,426.06	133,251,687.87
山西广生胶囊有限公司	49.8658	7,295,141.15		111,630,838.51

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
山西广生医药包装股份有限公司	50,253,903.16	339,082,692.66	389,336,595.82	49,608,000.00		49,608,000.00	689,355.56	339,082,692.66	339,772,048.22	1,501.45		1,501.45
山西广生胶囊有限公司	333,632,471.81	274,928,504.66	608,560,976.47	112,732,122.83	5,376,666.63	118,108,789.46	324,588,579.93	287,561,733.23	612,150,313.16	81,005,477.83	5,729,166.63	86,734,644.46

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
山西广生医药包装股份有限公司		49,566,049.05	49,566,049.05	-43,452.40		22,868,287.04	22,868,287.04	-629,628.61
山西广生胶囊有限公司	166,128,374.46	14,644,518.31	14,644,518.31	23,361,414.83	180,837,077.13	23,566,997.64	23,566,997.64	34,642,744.90

(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	
通辽德胜生物科技有限公司	通辽	通辽	制造业	49		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	
	通辽德胜生物科技有限公司	XX 公司	通辽德胜生物科技有限公司	XX 公司
流动资产	39,298,640.42		23,244,151.57	
非流动资产	11,373,576.40		11,610,965.42	
资产合计	50,672,216.82		34,855,116.99	
流动负债	28,261,596.63		15,588,935.59	
非流动负债				
负债合计	28,261,596.63		15,588,935.59	
少数股东权益	10,981,203.89		9,440,428.89	
归属于母公司股东权益	11,429,416.30		9,825,752.51	
按持股比例计算的净资产份额	10,981,203.89		9,440,428.89	
调整事项			27,836.53	
--商誉				
--内部交易未实现利润			27,836.53	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	10,981,203.89		9,468,265.42	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	50,947,618.10		21,508,872.66	
净利润	3,144,438.79		-47,779.46	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,144,438.79		-47,779.46	

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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	19,722,895.34	17,205,887.43
下列各项按持股比例计算的合计数	517,007.91	
--净利润	517,007.91	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用

风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 39.4% (2018 年末：40.78%)。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

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

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约情况如下：签订远期外汇交易合约 32,485 万美元；

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	欧元项目	港元项目	英镑项目	
外币金融资产：					
货币资金	207,074,192.27	297,530.89	23,675.26	297.93	207,395,696.34
应收账款	247,810,752.77	78.17			247,810,830.94
其他应收款	15,954,244.71				15,954,244.71

小计	470,839,189.75	297,609.06	23,675.26	297.93	471,160,772.00
外币金融负债：					
短期借款	137,494,000.00				137,494,000.00
应付账款	30,899,122.26				30,899,122.26
其他应付款	378,311.58				378,311.58
长期借款	1,065,578,500.00				1,065,578,500.00
小计	1,234,349,933.84				1,234,349,933.84

续：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	港元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	534,637,897.81	1,735,843.71	22,396.89	296.73	536,396,435.14
应收账款	240,054,015.24	459,306.39			240,513,321.63
其他应收款	12,346,495.65				12,346,495.65
小计	787,038,408.70	2,195,150.10	22,396.89	296.73	789,256,252.42
外币金融负债：					
短期借款	205,896,000.00				205,896,000.00
应付账款	194,528.69				194,528.69
其他应付款					
长期借款	1,063,796,000.00				1,063,796,000.00
小计	1,269,886,528.69				1,269,886,528.69

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	7,130,445.00			7,130,445.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,130,445.00			7,130,445.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	7,130,445.00			7,130,445.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,130,445.00			7,130,445.00
(六) 交易性金融负债	95,000.00			95,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	95,000.00			95,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	95,000.00			95,000.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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(%)
孟庆山				27.48	27.48

企业最终控制方是孟庆山

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3 在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
通辽德胜生物科技有限公司	联营企业

其他说明

□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
胡继军	参股股东
王爱军	参股股东
梁宇博	参股股东
何君	参股股东

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
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产	284,567.56	

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
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	25,191,248.20	132,132.50
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品	4,040.00	19,728,752.83
通辽德胜生物科技有限公司	服务		6,050.00

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
通辽德胜生物科技有 限公司	房屋	720,837.44	707,850.71

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆梅花氨基酸有限责任公司	50,000,000.00	2018/12/27	2019/12/26	是
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	134,572,000.00	2018/5/23	2019/5/22	是
通辽梅花生物科技有限公司	300,000,000.00	2018/3/27	2019/3/27	是
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/4/24	2019/4/23	是
通辽梅花生物科技有限公司	40,000,000.00	2018/12/6	2019/12/3	是
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	292,174,750.00	2018/11/7	2021/11/6	否
吉林梅花氨基酸有限责任公司	3,000,000.00	2019/2/1	2019/12/10	否
吉林梅花氨基酸有限责任公司	40,000,000.00	2019/3/6	2019/12/10	否
吉林梅花氨基酸有限责任公司	17,000,000.00	2019/2/27	2019/12/10	否
吉林梅花氨基酸有限责任公司	40,000,000.00	2019/4/2	2019/12/10	否
新疆梅花氨基酸有限责任公司	50,000,000.00	2018/12/27	2019/12/26	否
新疆梅花氨基酸有限责任公司	50,000,000.00	2019/6/14	2020/6/13	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/9/30	2019/9/30	否
通辽梅花生物科技有限公司	70,000,000.00	2019/4/23	2019/10/22	否
通辽梅花生物科技有限公司	50,000,000.00	2019/3/18	2020/3/17	否
通辽梅花生物科技有限公司	150,000,000.00	2019/3/22	2020/3/22	否
通辽梅花生物科技有限公司	130,000,000.00	2019/3/29	2020/3/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	67,500,000.00	2019/4/29	2020/4/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,500,000.00	2019/5/5	2020/4/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,000,000.00	2019/5/6	2020/4/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,000,000.00	2019/5/7	2020/4/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	5,000,000.00	2019/5/9	2020/4/29	否
通辽梅花生物科技有限公司	68,747,000.00	2019/5/20	2020/5/7	否
通辽梅花生物科技有限公司	90,400,000.00	2019/6/24	2022/6/23	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,900,000.00	2019/6/25	2022/6/23	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,900,000.00	2019/6/26	2022/6/23	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,900,000.00	2019/6/27	2022/6/23	否
通辽梅花生物科技有限公司	9,900,000.00	2019/6/28	2022/6/23	否
合计	2,015,493,750.00			

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/1/30	2019/1/28	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/3/5	2019/3/1	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/7/18	2019/7/16	否
新疆梅花氨基酸有限责任公司、 通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/3/26	2019/3/26	是
新疆梅花氨基酸有限责任公司、 通辽梅花生物科技有限公司	500,000,000.00	2018/12/27	2019/12/27	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/5/22	2019/5/21	是
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/12/5	2019/11/15	否
通辽梅花生物科技有限公司	170,000,000.00	2018/9/29	2019/9/28	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2019/2/11	2020/1/30	否
通辽梅花生物科技有限公司	70,000,000.00	2019/3/19	2020/3/17	否
通辽梅花生物科技有限公司	1,000,000.00	2019/5/28	2020/5/12	否
通辽梅花生物科技有限公司	199,900,000.00	2018/7/13	2021/7/12	否
合计	1,940,900,000.00			

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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	667.48	687.2

(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	通辽德胜生物科技有限公司	102,754.64	5,137.73	142,288.30	7,114.42

(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	通辽德胜生物科技有限公司	321,561.34	
预收帐款	通辽德胜生物科技有限公司	1,008,000.00	

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	24月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合	

同剩余期限	
-------	--

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：（1）公司激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 4.73 元的 50%，为每股 2.37 元；（2）公司激励计划公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）每股 4.91 元的 50%，为每股 2.46 元。
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予限制性股票人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,519,564.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,616,984.63

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押资产情况：

抵押物	抵押证号	原值(元)	账面价值(元)
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101008 号	9,315,220.09	7,793,734.14
小计		9,315,220.09	7,793,734.14
新疆质检楼	五房权证城字第 20140046 号	10,940,065.00	8,625,106.02
新疆办公室	五房权证城字第 20140043 号	16,810,004.00	12,333,132.30
小计		27,750,069.00	20,958,238.32
合计		37,065,289.09	28,751,972.46

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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

根据企业会计准则第 35 号-分部报告规定,企业应当以对外提供的报表为基础披露分部信息,对外提供合并财务报表的企业,应当以合并报表为基础披露分部信息。分部信息披露对于主要报告形式,应当在附注中披露分部收入、分部费用、分部利润(亏损)、分部资产总额和分部负债总额等。

公司在半年度报告中未披露分部报告,主要原因为:公司的销售收入及毛利是按照公司日常经营管理的分部口径进行披露的。此外,公司的管理费用、财务费用、税金等利润表科目及资产负债无法按照分部要求进行拆分披露,其主要原因为:1)公司的通辽、新疆基地均生产多种产品,跨多个分部,因此涉及的管理费用、财务费用、所得税等利润表科目,包括集团的相应科目,均无法对应到具体的产品;2)公司是重资产的生产制造型企业,虽然生产多种产品,但工艺流程是近似的,很多固定资产存在共用的情况,部分产线也存在全年生产多种产品的情况,因此公司的生产用固定资产无法区分分部;3)公司除了生产产线外,还有大量的公用工程,如供热站、污水处理、基础化工产线等,其提供的产品和服务是多个分部共用的,因此其也无法区分分部;4)公司的债务融资也无法具体区分至具体的业务分部。

(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

霸州市金属玻璃家具产业园区收回土地及不动产事项

2013 年 10 月 20 日,本公司与霸州市金属玻璃家具产业园区(简称霸州产业园区)签订《临时代储梅花集团土地使用权及资产收购转让协议》,本公司将霸州市东段乡霸杨路所属的土地使用权 241.38 亩及附属不动产包括供热站经营性资产转让给霸州产业园区。协议生效后双方按照已确认的本公司霸州分公司资产明细表进行交割并办理完毕。本公司保证在转让前转让厂区范围拥有的厂房、土地等全部资产未设置抵押,并由本公司承担履行应缴的税费,该协议下整体资产转让款为 23,000 万元。

2013 年 10 月 20 日,本公司与霸州产业园区签订《临时代储梅花集团土地使用权协议》,根据协议本公司将霸州市东段乡廊所属的土地使用权 311.82 亩及附属不动产包括供热站经营性资产转让给霸州产业园区。协议生效后双方按照已确认的霸州分公司资产明细表进行交割并办理完毕。本公司保证在转让前转让厂区范围拥有的厂房、土地等全部资产未设置抵押,并由本公司承担履行应缴的税费。该协议下整体资产转让款为 10,290 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日止,本公司收到上述两项目资产转让款 247,227,313.00 元,尚有 85,672,687.00 元资产转让款列其他应收款中反映。

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	195,584,702.28
1 年以内小计	195,584,702.28
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	195,584,702.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合合计计提坏账准备										
其中：										
(1)合并范围内关联方	294,308.70	0.15			294,308.70	299,708.86	0.2			299,708.86
(2)账龄组合	195,290,393.58	99.85	9,764,519.68	5.00	185,525,873.90	152,610,884.57	99.8	7,630,544.23	5	144,980,340.34
合计	195,584,702.28		9,764,519.68	4.99	185,820,182.60	152,910,593.43		7,630,544.23		145,280,049.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：(2)账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	195,290,393.58	9,764,519.68	5.00
合计	195,290,393.58	9,764,519.68	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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	
坏账准备	7,630,544.23	2,133,975.45			9,764,519.68
合计	7,630,544.23	2,133,975.45			9,764,519.68

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：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	127,056,614.43	64.96	6,352,830.72

(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	185,000,000.00	1,000,000,000.00
其他应收款	1,360,985,184.94	1,595,324,116.23
合计	1,545,985,184.94	2,595,324,116.23

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****(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
通辽梅花生物科技有限公司		400,000,000.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	185,000,000.00	600,000,000.00
合计	185,000,000.00	1,000,000,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(6). 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****(7). 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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,274,809,953.42
1 年以内小计	1,274,809,953.42
1 至 2 年	536,341.24

2至3年	
3年以上	
3至4年	320,000
4至5年	
5年以上	85,672,687
合计	1,361,338,981.66

(8). 按款项性质分类

√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
内部单位往来款	1,272,006,701.42	1,508,345,405.05
保证金	2,227,934.00	744,682.00
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	1,431,659.24	781,659.24
合计	1,361,338,981.66	1,595,544,433.29

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		220,317.06		
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		133,479.66		
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		353,796.72		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 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	
账龄组合	220,317.06	133,479.66			353,796.72
合计	220,317.06	133,479.66			353,796.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
通辽梅花生物科技有限公司	内部单位往来款	588,037,606.00	1 年以内	43.20	
新疆梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	558,459,095.42	1 年以内	41.02	
吉林梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	120,820,000.00	1 年以内	8.88	
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产款	85,672,687.00	5 年以上	6.29	
梅花（上海）生物科技有限公司	内部单位往来款	4,690,000.00	1 年以内	0.34	
合计	/	1,357,679,388.42	/	99.73	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

(1) 组合中，按无风险组合的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款（元）	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
霸州市金属玻璃家具产业园区	85,672,687.00	---	---	应收土地及不动产款
合计	85,672,687.00	---	---	

(2) 合并范围内关联方其他应收款 1,272,006,701.42 元，不计提坏账准备。

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	7,273,814,340.84		7,273,814,340.84	6,959,037,206.48		6,959,037,206.48
对联营、合营企业投资						
合计	7,273,814,340.84		7,273,814,340.84	6,959,037,206.48		6,959,037,206.48

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通辽梅花生物科技有限公司	1,922,890,720.00	2,161,810.00		1,925,052,530.00		
廊坊梅花生物科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
新疆梅花氨基酸有限责任公司	2,502,499,787.51	1,443,283.32		2,503,943,070.83		
廊坊梅花调味食品有限公司	250,607,425.00	607,425.00		251,214,850.00		
廊坊梅花生物技术开发有限公司	38,321,883.33	289,843.34		38,611,726.67		
拉萨梅花生物投资控股有限公司	500,000,000.00	300,000,000.00		800,000,000.00		
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	6,277,900.00			6,277,900.00		
新疆梅花农业发展有限公司	232,297,494.00	10,000,000.00		242,297,494.00		
梅花（上海）生物科技有限公司	3,103,833.33	-103,833.33		3,000,000.00		
吉林梅花氨基酸有限责任公司	1,002,430,219.14	259,509.20		1,002,689,728.34		
通辽绿农生化工程有限公司	607,944.17	119,096.83		727,041.00		
合计	6,959,037,206.48	314,777,134.36		7,273,814,340.84		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,776,688,721.29	4,322,442,252.04	3,804,014,733.44	3,389,308,843.15
其他业务	2,211,100.42	2,025,790.87	542,470.58	490,923.60
合计	4,778,899,821.71	4,324,468,042.91	3,804,557,204.02	3,389,799,766.75

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	37,382,307.50	
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	12,125,000.00	

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	-356,311.23	
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		
理财产品收益	13,469,485.56	17,043,638.17
合计	62,620,481.83	17,043,638.17

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	-3,681,166.58	
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）	67,408,642.72	
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	15,143,820.51	
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	22,201,015.33	
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	-7,206,696.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,322,504.41	
少数股东权益影响额	136,208.07	
合计	80,679,319.56	

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	7.03	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王爱军

董事会批准报送日期：2019-07-24

修订信息

□适用 √不适用