

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

2020 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丽红及会计机构负责人（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 经营情况的讨论与分析”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.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	164

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、新疆公司	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、通辽公司	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
环保主管部门	指	中华人民共和国环境保护部及其授权的环保主管部门

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@meihuagr.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、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	8,137,117,767.97	6,980,019,345.19	16.58
归属于上市公司股东的净利润	635,744,288.10	664,048,726.04	-4.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	560,365,034.04	583,369,406.48	-3.94
经营活动产生的现金流量净额	1,005,739,917.04	780,918,466.20	28.79
	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	8,765,555,947.08	8,979,234,137.96	-2.38
总资产	18,330,764,902.27	19,317,701,400.77	-5.11

(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)	0.20	0.21	-4.76
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.21	-4.76

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.18	0.19	-5.26
加权平均净资产收益率（%）	6.94	7.03	减少0.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.11	6.18	减少0.07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	-1,433,485.48	
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	74,806,033.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,589,397.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-6,201,266.15	
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	-694,210.39	
所得税影响额	-15,687,214.91	
合计	75,379,254.06	

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

公司是一家专注于生物发酵领域的、集研发、生产、销售于一身的大型企业集团，也是目前全球氨基酸产量最大、产品种类最全的企业之一，现下设有内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城三大生产基地。产品横跨玉米深加工、基础化工、饲料养殖、医疗保健、日用消费等领域。

公司主要产品如下：

- 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）
- 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）
- 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）
- 其他产品（石油级黄原胶、药用胶囊、生物有机肥等）。

(二) 经营模式

与以往年度相比，报告期内公司经营模式无重大变化。

研发上，公司以菌种研发、生产工艺提升、产品应用研究为核心，致力于对菌种的改良和自主产权菌的研发、发酵转化效率的提升。研发中心下设有谷氨酸、赖氨酸、苏氨酸、小品种工艺及应用研究室、分析检测室及菌种管理室，除此外各基地还设有研发处，负责本生产基地相关技术的推广落实，目的在于提高生产技术指标，降低生产成本。

采购上，公司继续延续以往年度的采购模式并根据市场变化适当调整采购策略。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。玉米是公司主产品的核心原材料，占各项产品生产成本的 50% 左右，玉米价格对公司的成本影响较大，公司一直密切关注国内外玉米价格的走势情况，根据各基地采购季的长短，在预判玉米价格将进入大的上升周期时会提前做战略库存，以对冲后期价格上涨，如新疆基地玉米采购以代收代储为主，其他基地玉米采购采用市场收购、拍卖和代收代储相结合的方式。煤炭和辅料的采购上，公司与大型煤炭、辅料企业通过签订年度合同的方式，锁定供货品种及供应量。报告期内，公司未发生因原材料供应短缺影响生产的情形。

生产上，各基地均拥有资源综合利用一体化生产线，各基地以玉米等为主要原材料，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。国内疫情防控期间，公司三大生产基地内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城克服生产复工及材料供应的制约，各生产基地通过标准化的持续执行和推进，稳定生产秩序、提升生产指标、降低生产成本，安全、质量、环保工作齐头并进，大部分产线利润稳中向好。

公司各产品的销售工作由营销公司统一承担，销售策略上采用尽产尽销和以销定产相结合的方式，客户以工业客户为主，遵循二八法则即约百分之八十的货源供应给百分之二十左右的优质客户。销售结算模式上主要分两种，一种是预收货款或是现款现货的方式，在公司整体销售收入

中占比约为七成左右，即下游客户通过向公司部分预付货款或是全部预付货款的方式采购商品，针对部分预付的客户，剩余款项一般在发货时补足。另一种为授信帐期的方式，即公司通过给予客户一定的应收账款授信额度放账销售。公司有严格的客户授信制度，每年均会对客户的授信进行重新评估，公司仅对下游客户行业中的全球知名企业、上市公司或有长期合作关系积累的客户提供授信，授信的期限一般为 30-60 天。授信帐期结算模式以国外优质客户居多。报告期内，公司克服国内外疫情导致的海内外人员流动受限、海外贸易回款放缓、新增客户无法验厂等方面的影响，实现销售收入 81.37 亿元，同比增长 16.58%，很好地完成了年初制定的预算目标。

（三）行业情况说明

从生产工艺及产品角度来看，公司具体属于食品制造业中的发酵制造业。

从上下游相关产业链来看，上游原材料玉米涉及农业深加工，下游涉及饲料养殖、食品加工、医用保健、农业种植等领域：



各产品所处行业报告期内具体情况，参见本报告第四节 经营情况的讨论与分析“行业情况”部分。

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

1. 多元化产品布局，保证公司整体收入增速和毛利率相对稳定

公司通过对发酵及提取工艺的优化，持续丰富产品结构，形成了动物营养氨基酸、鲜味剂产品及人类医用氨基酸、胶体多糖等多个优势产品为核心的业务结构，拥有氨基酸生产领域最全的

产品谱系。公司共有四大类近五十种产品，涉及农产品加工、基础化工、食品加工、饲料养殖、医用保健、日用消费等多个领域，产品组合种类齐全，关联性小。多元化产品布局及均衡发展确保了公司整体收入增速及利润保持稳定，大大提升了公司的抗风险能力。受益于丰富及多元化的产品组合，报告期内公司毛利率保持稳定，2020 年 1-6 月份公司综合毛利率 23.2%，净利润率 8.0%。

2. 区位优势、强大的产业化能力和一体化优势、领先国标的环保管理水平带来的成本优势

公司现有三个生产基地分别位于内蒙古通辽、新疆五家渠和吉林白城，均系原料主产区。公司各基地均拥有资源综合利用一体化生产线，从玉米原料、生产环节中自供的电热汽、产品、废水一直到生物有机肥，实现了能源的阶梯式循环利用，进一步节约生产成本。公司一直以来在环保上的高投入使得环保管理水平不断提高，保证公司维持较高的开工率及产能利用率，能够稳定生产秩序，降低综合成本，从而保证了利润的稳定。

3. 不断加大在信息化上的投入，坚持标准化管理，实现高效运营

2007 年至今，公司在信息化上不断加大投入，提升内控管理水平和运营效率。经过多年的行业整合及发展，生物发酵行业的集中度显著提高，龙头企业间竞争的关键在于成本的竞争、在于管理、运营等软实力的较量，运营效率很大程度上决定了企业的盈利能力。公司一直注重在生产过程中的标准化管理和控制，经过多年标准化的推行和实施，使得公司的关键运营指标较同业其他企业有相对比较优势。

4. 拥有稳定且经验丰富的管理团队，坚持长期激励，确保公司长期战略目标的实现

经过二十年的发展，公司已经聚集了一批经验丰富的行业专家，团队管理经验丰富。在管理人才的建设培养上，公司一方面派遣高管、中层干部及骨干员工赴知名学府进修，同时针对值班长、车间主任级别的中基层生产管理干部，通过和天津大学联合开设脱产培训班的形式，提高其理论知识及管理水平，另一方面还聘请了世界知名咨询机构对公司的战略、采购、人力、财务等管理模块不断进行完善升级，以应对公司业务规模日益扩大及国际化战略发展的需要。

在激励机制建立上，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，2018 年公司实施了为期三年的限制性股票激励计划，将个人收益与业绩目标绑定，后续公司还会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

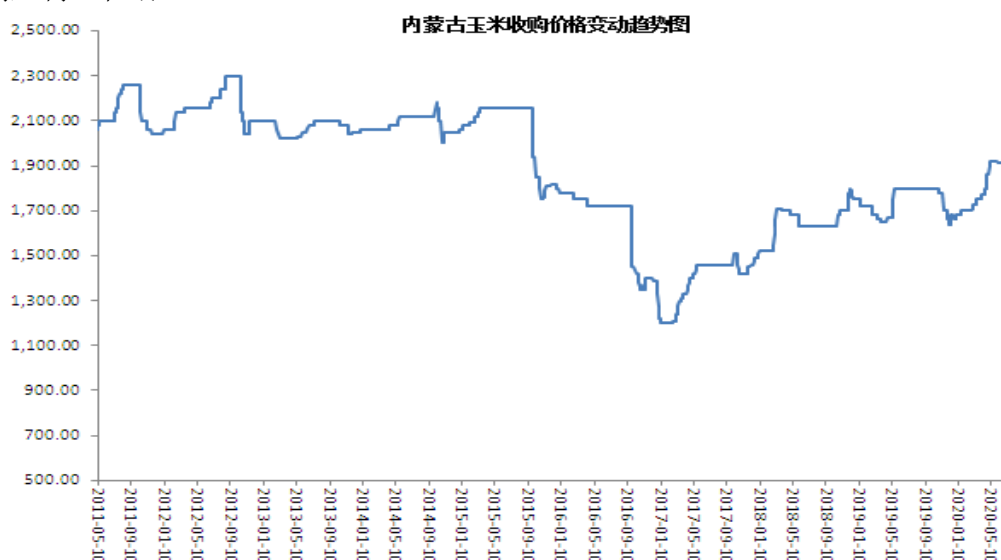
一、经营情况的讨论与分析

上半年突如其来的新冠疫情对经济造成较大冲击，为对冲疫情不利影响，2 月份以来国内宏观政策明显加大了对冲力度，包括加大专项债发行、降息与定向降准、定向增加再贷款规模、小微企业延期还本付息等，有力地支撑了经济触底反弹，后续随着国内疫情好转，消费缓慢复苏，工业企业利润同比降幅逐步收窄。具体到公司所处的生物发酵行业来看，原材料端玉米现货行情

火爆，价格底部抬升并持续上涨。动物营养氨基酸产品端价格理性回归，产品售价同比环比均出现了不同程度的上涨，版块毛利率同比增加 6.05%，环比增加 9.57%；食品添加剂方面受制于下游餐饮消费需求复苏缓慢，毛利率同比环比均有不同程度的下降。

（一）行业情况

自 2015 年国家临储玉米托市政策取消后，玉米供给侧改革持续推进，去库存效果明显，上半年国内玉米价格持续上涨。一季度疫情下交通管制导致玉米现货流通不畅，叠加东北市场化收购利好政策的支持出现了“抢粮”现象，拉动价格上涨，二季度基层余粮见底加上临储拍卖政策提价的传闻以及全球疫情的持续发酵，导致玉米贸易商屯粮并挺价惜售，玉米涨至高位，5、6 月份受临储玉米连续五次拍卖均出现高成交及高溢价影响，玉米现货行情继续稳中走强，主要掌控在贸易商手中的玉米流入市场成交的数量依旧有限，加上后续降水频繁影响运输，终端玉米库存偏紧张，玉米价格持续上涨。2020 上半年玉米均价 1960 元/吨，环比上涨 3.43%，同比上涨 5.95%（数据来源：博亚和讯）。



数据来源：wind

1. 动物营养氨基酸产品

动物营养氨基酸产品以赖氨酸、苏氨酸为主，近几年来，赖氨酸、苏氨酸在饲料中得到了广泛应用，下游需求的复合增长率在 10% 左右。

赖氨酸是饲料营养强化剂，具有增强畜禽食欲，提高抗病能力，提高瘦肉率，改善肉质，提高饲料蛋白的利用率，减少粗蛋白质用量的作用。报告期内，赖氨酸供应端受新冠疫情影响，2 月份国内运输及人员流动受限，行业平均开工率下降，第二季度疫情得到有效控制，原料供应陆续恢复，行业整体开工率回升，出口量不断增加，1-4 月份 98% 赖氨酸出口同比增加 65%，尤其是欧洲出口量同比增加一倍，70% 赖氨酸出口同比增加 15%，需求端上半年生猪、禽类存栏逐渐增加，需求缓慢回暖，行业整体盈利能力环比大幅改善。

苏氨酸（L-苏氨酸）是动物本身不能合成，但又十分需要的氨基酸，可调整饲料中氨基酸平衡，促进生长、改善肉质、改善氨基酸消化率低的饲料原料的营养价值，有助于节约蛋白质资源、降低饲料原料成本、降低畜禽粪便和尿液中的含氮量，降低畜禽舍中氨气浓度及释放速度，广泛

添加于仔猪饲料、种猪饲料、肉鸡饲料、对虾饲料和鳗鱼饲料中。苏氨酸同赖氨酸一样，一季度受疫情影响，原材料供应阶段性紧张，行业平均开工率一度降至 50%，后疫情形势好转，运输恢复，生产复工，行业开机率回升。报告期内为减轻国内供应压力，国内生产厂家增加出口份额，且受成本高企及出口提振，国内市场价格持续向好，2020 年 1-4 月苏氨酸出口量同比增加 11%，上半年苏氨酸市场价格环比上涨 10.94%，同比上涨 1.30%（数据来源：博亚和讯）。

报告期内，生产上公司利用标准化紧盯关键控制点，赖氨酸、苏氨酸各生产线产线利润均有提高，质量控制上严格按照防染菌五步法开展工作，产能利用率未受疫情影响，开工率基本维持在九成以上，远高于行业平均水平。销售上，抓住公司获欧盟准入的契机，加大 98% 赖氨酸在欧洲地区的出口量并顺势提高产品价格，高价值欧盟市场份额增加，产品毛利率提高，达成了公司的目标。

2. 鲜味剂产品

公司鲜味剂产品主要包括味精（99% 味精又称谷氨酸钠）、I+G（学名呈味核苷酸二钠）两种产品。“味精”又称“味素”，是调味料的一种，主要成分为谷氨酸钠，是氨基酸的一种钠盐。谷氨酸是组成蛋白质二十多种氨基酸之一，它广泛存在于动植物蛋白质中，如：大豆蛋白，小麦面筋以及常用的食物。味精成品为白色柱状结晶体或结晶性粉末，是目前国内外广泛使用的基础增鲜调味品之一。此外，味精作为一种重要的食品添加剂，在国内方便食品、肉类制品、香精料制品等行业的应用同样非常广泛。I+G 为白色至米黄色结晶或粉末，味鲜，与谷氨酸钠合用有显著的协同作用，是方便面调味包、调味品如鸡精、鸡粉和增鲜酱油等的主要呈味成份之一，与谷氨酸钠（味精）混合使用，其用量约为味精的 2%-5%，有“强力味精”之称。

从全球供需来看，因国内规模化高度集中带来的低生产成本，味精 70% 以上的产能在中国，国外生产企业主要是味之素，其产能分布在越南、泰国、印尼等地，美洲、欧洲也有涉及。需求端主要分食品加工、餐饮消费、家庭消费三个领域，其中食品加工领域占需求量的六成以上。卓创资讯数据显示，2020 年上半年受成本压力影响，国内宁夏可可美停产，1-6 月份国内味精产量 115.9 万吨，同比减少 10%，因餐饮需求复苏缓慢加上 6 月份个别地区公共卫生事件反复，预估味精需求量同比下滑 4.4% 左右。受益于国内味精出口退税且人民币汇率波动的影响，国内企业纷纷增加出口以缓解国内供应压力，1-5 月份总出口量同比增加 23%。

3. 人类医用氨基酸产品

公司的人类医用氨基酸产品包括谷氨酰胺、亮氨酸、异亮氨酸、医药级缬氨酸、肌苷、鸟苷、腺苷、脯氨酸等产品，公司凭借在生物发酵领域的规模化优势及大的发酵技术平台优势，在小品类氨基酸即人类医用氨基酸产品领域拥有非常显著的成本优势，取得了很高的市占率。近几年，小氨基酸产品在公司营业收入中的占比大概在 5% 左右，但该版块的综合毛利率维持在 40% 左右，个别产品如脯氨酸、鸟苷、肌苷上半年毛利率维持在 60% 左右，同属高附加值的“小而美”产品，也属于公司未来重点发力的产品之一。

从各产品用途来看，谷氨酰胺、亮氨酸、异亮氨酸、医药级缬氨酸除可用于大运动量后快速补充能量的运动营养饮料中外，还可用于丙谷二肽的生产及添加于其他营养注射液、保健口服液等；核苷类产品鸟苷、肌苷、腺苷作为原料用于生产抗病毒药物的原料药，脯氨酸作为原料可用于生产普利类降压药的原料药。

4.胶体、多糖类产品

胶体类主要包括黄原胶，是目前国际上集增稠、悬浮、乳化、稳定于一体，性能优越的生物胶，黄原胶因下游应用领域不同，又分为食品级黄原胶和石油级黄原胶，目前市场集中度很高，前两家生产企业的市占率在百分之八十以上，近几年综合毛利率维持在 30% 以上。多糖类主要是海藻糖，海藻糖是一种典型应激代谢物，能够在冻结、干燥、高渗透压等严酷的环境下，在细胞表面形成保护膜，有效地保护生物分子结构不被破坏。海藻糖不仅在食品行业有广泛的应用，在化妆品中添加能有效地保护表皮细胞膜结构，活化细胞，保持皮肤原有营养和水分，避免皮肤晒伤及黑色素沉淀，还具有将外来的热量辐射出去的功能，有效抵抗皮肤老化现象，可温和滋润肌肤，使肌肤莹亮、光泽、柔嫩、健康自然有弹性。海藻糖作为新一代的超级保湿因子将成为化妆品市场消费的一个热点。

（二）公司经营情况分析

报告期内，公司克服疫情带来的各种影响，生产、销售通过标准化的持续推进和执行，产品供应和销售出货两不误，实现销售收入 81.37 亿元，同比增长 16.58%，归属于上市公司股东的净利润 6.36 亿元，同比略有下降，与去年下半年相比，环比增长 96%。因白城 40 万吨赖氨酸产能全部释放，动物营养氨基酸版块收入由去年同期的 30.22 亿元增加至 41.28 亿元，在整体营业收入中的占比由 43.30% 增加至 50.73%，在毛利中的占比由 24.20% 增加至 44.10%，版块整体毛利率由上年同期的 14.08% 增加至 20.12%。食品版块受疫情影响下游餐饮需求恢复缓慢，该板块整体收入占比由去年同期的 43.07% 下降至 36.09%，毛利占比由 57.05% 下降至 38.25%。受益于丰富及多元化的产品组合，报告期内公司毛利率保持稳定，2020 年 1-6 月份公司综合毛利率 23.2%，净利润率 8.0%。

报告期内：

1. 标准化管理在生产、销售上的持续推进和执行，保证了生产和销售的稳定

国内疫情防控期间，公司三大生产基地内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城克服生产复工及材料供应的制约，在部分生产管理干部无法及时返岗的情况下，各生产基地通过标准化的持续执行和推进，工艺上紧盯关键控制点，质量上严格按照防染菌五步法开展工作，稳定生产秩序，提升生产指标，降低生产成本，开工率基本未受疫情影响，安全、质量、环保多方面工作齐头并进，大部分产线利润稳中向好。

报告期内，销售公司克服国内外疫情导致的海内外人员流动受限、海外贸易回款放缓、新增客户无法验厂等方面的影响，按照销售标准化手册的要求，坚持二八法则，紧盯重点客户，提高高价值客户的连续进货稳定度，在赖氨酸、苏氨酸、味精产量增加的情况下，基本实现了尽产尽销，其中动物营养氨基酸产品销量增加 24.27%，食品味觉性状优化产品销量增加 10.21%。在扩量的同时，上半年公司抓住获欧盟准入的契机，98% 赖氨酸加大在欧洲地区的出口量并顺势提高产品价格，高价值欧盟市场份额增加，提高了产品的整体毛利率，报告期公司实现销售收入 81.37 亿元，同比增长 16.58%，达成了公司的预期目标。

报告期内，公司在吉林白城新建的年产 25 万吨味精项目，尽管因疫情影响复工时间较预期晚，但后续公司项目人员及相关外协单位加班加点抢工期，目前计划于第四季度投产试车。该项目投

产后，公司味精产能规模将达百万吨级，因公司在食品添加剂上的成本、规模及产品组合优势，未来必将重塑行业格局，增加产品定价权，提高整体盈利水平。

2. 推进物流运营、设备管理等方面的变革，减少损耗，提高整体运营效率

针对日常生产管理中的难点、痛点，报告期内，公司成立了高效物流、设备管理等专题项目组，通过公开竞聘方式招募项目组成员，在项目运行过程中，通过搭建运行体系、建立制度流程，培养后续人才梯队。

为减少车辆在厂装卸车时间，降低损耗，优化物流运营标准，从物料入厂、成品出厂两个方面，公司与科箭合作，借助科箭 TMS 运输管理云，打造公司、物流公司及合作伙伴（承运商及司机）通过互联网或手机访问的共享云平台，实现运输工作协同化及流程 360 度可视化，实现公司高效物流转型，提高内部运营效率。报告期内项目方案设计完成，目前已在通辽基地试点运行。

报告期期末机器设备的账面价值为 59.21 亿元，为降低设备运行成本，减少故障停机时间，公司成立了设备管理项目组。项目组以设备的全生命周期为出发点，通过梳理各种设备日常管理流程，确定设备管理的标准和方法，降低不必要的维修费用。报告内通过对全部设备的一一盘点摸底，项目初步方案已设计完成，后续将在生产基地试点推行。

二、报告期内主要经营情况

(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	8,137,117,767.97	6,980,019,345.19	16.58
营业成本	6,253,165,283.96	5,221,471,376.53	19.76
销售费用	582,441,105.36	541,454,908.57	7.57
管理费用	252,288,425.54	260,858,951.19	-3.29
财务费用	144,813,601.08	136,631,418.68	5.99
研发费用	132,024,305.50	12,406,729.57	964.13
经营活动产生的现金流量净额	1,005,739,917.04	780,918,466.20	28.79
投资活动产生的现金流量净额	-343,667,493.38	-409,548,261.79	16.09
筹资活动产生的现金流量净额	-1,164,015,481.31	-364,010,702.50	-219.78

营业收入变动原因说明:报告期，公司实现营业收入 81.37 亿元，较上年同期增加 16.58%，主要原因为：1、动物营养氨基酸产品本期收入较同期增长 36.59%，主要表现在：1）赖氨酸量价齐增带动收入的增加，本期赖氨酸收入较上年同期增加 61.99%；2）淀粉副产品量价齐增，本期营业收入同比增加 36.51%；3）饲料级缬氨酸新增产能释放，销售收入增加 135.91%。2、人类医用氨基酸本期收入较同期增长 20.07%，驱动收入增长的主要因素为本期脯氨酸、腺苷、鸟苷等产品销量增加导致收入增长。

营业成本变动原因说明:报告期，营业成本较上年同期增加 19.76%，主要系本期赖氨酸、苏氨酸、大原料副产品等产品销量增加以及主要原材料玉米价格上涨，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 7.57%，主要系本期赖氨酸、苏氨酸、大原料副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减少 3.29%，主要系本期部分激励对象

离职、部分未完成个人绩效考核而注销导致本期股权激励费用减少所致。

财务费用变动原因说明:报告期,财务费用较上年同期增加 5.99%,主要系本期汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明:报告期,研发费用较上年同期增加 964.13%,主要系新基地吉林基地上期试车投产暂无研发投入、本期研发投入增加以及其他生产基地研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 28.79%,主要系本期销售收入增加带动销售回款增加,以及本期收到出口退税款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 16.09%,主要系本期公司子公司吉林梅花项目支出减少所致。

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 219.78%,主要系本期支付 2019 年年度利润分红款所致。

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(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产			7,130,445.00	0.04	不适用	按照新金融工具准则进行重分类所致
衍生金融资产	35,492,473.75	0.19			不适用	按照新金融工具准则入账,公司外汇远期业务期末未交割公允价值变动影响所致。
应收票据			83,238,768.21	0.45	不适用	按照新金融工具准则进行重分类所致
应收款项融资	117,412,949.81	0.64			不适用	按照新金融工具准则进行重分类所致
其他流动资产	417,044,218.41	2.28	614,242,566.09	3.30	-32.10	主要系本期子公司吉林梅花销售增加增值税留抵扣额减少所致
长期应收款	1,404,807.80	0.01			不适用	本期新增融资租赁业务所致
在建工程	1,186,796,467.10	6.47	226,133,653.36	1.22	424.82	主要系公司子公司吉林梅花在建项目投资增加所致
长期待摊费用	34,469,297.28	0.19	21,671,282.51	0.12	59.06	主要系本期员工住房补贴增加所致
短期借款	1,603,934,263.84	8.75	3,129,694,000.00	16.83	-48.75	主要系本期借款归还所致
交易性金融负债			95,000.00		不适用	按照新金融工具准则进行重分类所致
衍生金融负债	14,039,300.00	0.08			不适用	按照新金融工具准则入账,公司远期业务期末未交割
应付票据	367,915,172.40	2.01	281,140,000.00	1.51	30.87	主要系本期票据付款增加所致

预收款项			230,143,683.71	1.24	不适用	按照新收入准则要求,本期预收款项重分类至合同负债
合同负债	430,836,281.88	2.35			不适用	按照新收入准则要求,本期预收款项重分类至合同负债
其他应付款	378,873,018.59	2.07	1,420,954,340.69	7.64	-73.34	主要系上期计提 2018 年度分红款未发放以及上期期末公司债利息未到期导致应付利息增加所致
一年内到期的非流动负债	871,187,849.46	4.75	1,602,201,973.54	8.62	-45.63	主要系本期一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	3,812,828,654.44	20.80	1,317,288,125.00	7.08	189.45	主要系本期长期借款增加所致
预计负债	343,833.92				不适用	主要系本期公司按照新收入准则要求,根据公司的销售策略,将预估的未来返利金额确认为负债项
递延所得税负债	8,845,598.23	0.05	1,002,066.75	0.01	782.74	主要系本期衍生金融资产以及折旧年限应纳税暂时性差异增加所致
减: 库存股	233,370,895.62	1.27	78,320,419.33	0.42	197.97	主要系本期股份回购增加所致
其他综合收益	2,882,010.29	0.02			不适用	按照新金融工具准则,应收款项融资按照公允价值计量计入其他综合收益

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	账面价值	受限原因
货币资金	143,565,746.23	详见第十节财务报告 七、注释 1
固定资产	687,865,895.87	借款抵押
无形资产	21,870,682.53	借款抵押
合计	853,302,324.63	

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
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	8.00	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
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司	4.8781	349,000,000.00			349,000,000.00
SenseUp GmbH		5,472,600.59			5,472,600.59
通辽德胜生物科技有限公司	49.00	11,437,071.66	946,510.36	1,470,000.00	10,913,582.02
额敏县福鑫源农业发展有限责任公司	40.00	8,837,890.72		241,052.70	8,596,838.02
北屯市泽丰农业发展有限责任公司	33.33	5,118,218.85	516,087.87		5,634,306.72
塔城市绿和农业发展有限责任公司	25.00	3,661,463.93	371,091.27		4,032,555.20

额敏县九禾农业发展有限责任公司	36.36	3,850,333.08	1,126,189.00		4,976,522.08
合计		578,377,578.83	2,959,878.50	1,711,052.70	579,626,404.63

(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

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00	12,451,794.82
衍生金融资产	15,164,481.75	35,492,473.75	20,327,992.00	12,578,202.21
合计	25,164,481.75	35,492,473.75	10,327,992.00	25,029,997.03

(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，法定代表人龚华。截止 2020 年 6 月 30 日，通辽梅花总资产 66.48 亿元，净资产 39.1 亿元，实现营业收入 31.67 亿元，净利润 1.77 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，法定代表人王有。截止 2020 年 6 月 30 日，新疆梅花总资产 65.89 亿元，净资产 32.06 亿元，实现营业收入 26.66 亿元，净利润 2.4 亿元。

公司子公司吉林梅花主要产品为氨基酸，属制造业，注册资本 15 亿元，法定代表人张金龙。截止 2020 年 6 月 30 日，吉林梅花总资产 46.66 亿元，净资产 13.87 亿元，实现营业收入 11.64 亿元，净利润 0.25 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况
 适用 不适用

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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 原材料玉米价格上涨带来毛利率下降的风险

玉米是公司产品的主要原材料之一，占各项产品生产成本的 50% 左右，玉米价格对公司的成本影响较大。据博亚和讯统计，2020 上半年玉米均价 1960 元/吨，环比上涨 3.43%，同比上涨 5.95%。尽管原材料价格的上涨可通过向产成品价格转嫁的形式消化，但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，因此存在原材料价格上涨导致产品毛利下降的风险。

2. 人民币汇率波动造成汇兑损失的风险

尽管公司大部分业务在国内进行，且交易以人民币结算，但 2020 年上半年出口营收仍占公司整体营收的 32.83%，随着后续产能继续扩张，公司在海外收入占比可能还会增加，该等交易大部分以美元结算，同时公司还有部分美金银团贷款，因此人民币汇率的波动可能会造成汇兑损失的风险。为尽可能降低风险，公司一直密切监控外币交易和外币资产及负债的规模，同时还开展了金融衍生品业务，针对国外存在授信账期的客户，也通过中信保以降低授信销售带来的应收账款风险，以最大程度降低汇率风险。

3. 新产能投产后收益不及预期的风险

公司在白城新建的年产 25 万吨味精项目预计将于今年第四季度投产试车，尽管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，进行充分论证后做出的。但疫情在个别地区的反复对餐饮的影响，新增产能能否充分利用，仍然存在不确定性，因此新产能投产后存在收益不及预期的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-20	上海证券交易所（网址： www.sse.com.cn）	2020-05-21

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 20 日，公司召开了 2019 年年度股东大会，会上审议通过了 2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年年度报告及摘要、2019 年度利润分配方案、年度担保、理财等相关议案。

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	孟庆山及一致行动人	在孟庆山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，并促使孟庆山或孟庆山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
	解决关联交易	孟庆山及一致行动人	在重组完成后，孟庆山及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。	2010年7月19日	否	是	不适用	不适用
	其他	孟庆山及一致行动人	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

2020年5月20日，公司召开了2019年年度股东大会，会上审议通过了《关于续聘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2020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，中止原判决的执行。

2019 年 7 月 25 日，云南省高级人民法院出具了（2018）云民再 70 号民事判决书，判决如下：
1.撤销本院（2017）云民终 756 号民事判决；2.变更云南省昆明市中级人民法院（2015）昆民三初字第 391 号民事判决第一项“由被告庄恩达、杨薇于判决生效后十日内归还原告袁玺雯借款本金 24,765,092.00 元并支付自 2014 年 8 月 14 日起至款项归还之日止，按中国人民银行同期贷款利率四倍计算的利息”为“由被告庄恩达、杨薇于判决生效后十日内归还原告袁玺雯借款本金 20,956,660.94 元并支付自 2014 年 8 月 14 日起至款项归还之日止，按中国人民银行同期贷款利率四倍计算的利息；”3.维持昆明市中级人民法院（2015）昆民三初字第 391 号民事判决第二、三项。即：“二、由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、昆明阳光基业股份有限公司、曲靖众一精细化工股份有限公司向原告袁玺雯承担连带责任保证，承担保证责任后，有权向被告庄恩达追偿；三、驳回原告袁玺雯的其他诉讼请求”。一审案件受理费 255,490 元，由庄恩达、杨薇、艾美汉信疫苗（大连）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（原北京天素创业投资有限公司）、昆明阳光基业股份有限公司、曲靖众一精细化工股份有限公司负担 153,294.00 元，由袁玺雯负担 102,196.00 元。保全费 5,000.00 元，由袁玺雯负担。二审案件受理费 255,490.00 元，由庄恩达、杨薇、艾美汉信疫苗（大连）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、曲靖众一精细化工股份有限公司负担 153,294.00 元，由袁玺雯负担 102,196.00 元。本判决为终审判决。

庄恩达认为已经清偿袁玺雯全部借款，本案系袁玺雯意图利用诉讼，通过损害庄恩达的权益而获取不正当利益而提起的恶意诉讼。不服云南省高级人民法院作出的（2018 年）云民再 70 号民事判决，请求云南省人民检察院依法就上述判决提请最高人民检察院向最高人民法院提出抗诉，并监督人民法院依法提审本案，撤销云南省高级人民法院作出的（2018 年）云民再 70 号民事判决，改判驳回袁玺雯的全部诉讼请求，并由其承担全部诉讼费用。云南省人民检察院已于 2019 年 11 月 18 日受理。

（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，中止原判决的执行。

2019 年 7 月 15 日，云南省高级人民法院出具了（2018）云民再 69 号民事判决书，判决如下：
1.撤销本院（2017）云民终 755 号民事判决； 2.维持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。该审判为终审判决。

袁玺雯认为再审法院在认定被申请人通过“云南天素”转入“汇铎公司”1000 万元为有效还款的法律事实中证据不足，认定该法律事实错误，导致判决结果部分错误，提出抗诉，请求最高人民检察院依法履行监督职责，监督最高人民法院按照审判监督程序对云南省高院（2018 年）云民再 69 号民事判决改判支持申请人的全部诉讼请求。云南省人民检察院已于 2019 年 12 月 25 日受理。

（3）富滇银行昆明百大支行（简称“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的最终通知文件，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但尚未解除限售的限制性股票、解除限售条件已成就的限售股解禁上市等	详见公司 2018 年 6 月-2020 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

2020 年 4 月 22 日，公司第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议审议通过了《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》。因激励对象彭晶等 3 人已离职，不再符合激励条件，根据《2018 年限制性股票激励计划》公司需将彭晶等 3 人持有的已获授但尚未解除限售的 76.16 万股限制性股票进行回购注销。因激励对象王静、呼守涛等人 2019 年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，根据《2018 年限制性股票激励计划》公司需将王静、呼守涛等人持有的已获授但尚未解除限售的 350.6190 万股限制性股票进行回购注销。上述合计回购注销 426.7790 万股限制性股票。

2020 年 5 月 8 日，公司第九届董事会第五次会议和第九届监事会第四次会议审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划 2020 年公司层面业绩指标的议案》。为了将公司利益、全体股东的利益结合在一起，进一步激发公司管理层、中层管理人员、核心骨干的工作热情，将危机转化为机会，团结一致，全力以赴共同实现公司的发展目标，公司在突发疫情影响下根据目前客观环境及实际情况对公司 2018 年限制性股票激励计划第三个解除限售期（2020 年）公司层面业绩指标进行了调整。

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《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》和《关于调整2018年限制性股票激励计划2020年公司层面业绩指标的议案》。

2020年7月13日，公司召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第五次会议，会上审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二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二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77名激励对象在第二个解除限售期持有的625.7400万股限制性股票解除限售。上述解除限售的625.7400万股股份已于2020年7月17日上市流通。

2020年7月13日，公司召开第九届董事会第七次会议和第九届监事会第五次会议，会上审议通过了《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》。

上述事项详细内容详见公司披露在上海证券交易所网站上的相关公告。

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）。

2019年12月11日，公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于2017年第一期员工持股计划展期的议案》：鉴于员工持股计划存续期将于2020年1月15日届满，基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断，同时为了维护公司员工持股计划持有人的利益，经员工持股计划持有人会议审议，将2017年第一期员工持股计划存续期延长24个月至2022年1月15日止。截止报告期末，公司员工持股计划专户中，股份余额为28,845,928股。

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2020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	42,877,703.06
通辽德胜生物科技有限公司	服务	1,496.50

合计	42,879,199.56
----	---------------

2) 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期租赁收入 (元)
通辽德胜生物科技有限公司	房屋	714,285.72
合计		714,285.72

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	115,725.98	22,291.85	138,017.83	1,801,000.00	-1,475,990.00	325,010.00

合计	115,725.98	22,291.85	138,017.83	1,801,000.00	-1,475,990.00	325,010.00
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

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,898,195,922.04
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,052,128,865.68
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,052,128,865.68
担保总额占公司净资产的比例（%）	34.82

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

公司一方面通过设立公益基金会的形式，根据具体情况，采用向社会各界捐赠物资、现金等方式，履行企业的社会责任。另一方面，公司各生产基地在做好生产经营的同时，结合各地相关部门需要，挖掘自身优势，通过捐赠物资、工会定点帮扶、捐款等多种形式落实精准扶贫政策，践行“发展一方经济，造福一方百姓”的理念，勇于担当社会责任。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020 年上半年国内爆发新冠肺炎疫情，公司及各生产基地第一时间作出响应，积极捐赠 600 万现金专项用于疫情抗击和防治工作，助力各地打赢抗击新冠肺炎疫情攻坚战。

2020 年 1 月，西藏梅花公益基金会向西藏自治区拉萨市经开区管委会扶贫捐赠 20 万元，用于扶贫助困。报告期内，为支持当地文化教育的发展，通辽梅花向通辽市科尔沁区木里图镇宝双小学捐赠 30 万元，用于学校纪念馆的建设。另外，通辽梅花向通辽市科尔沁区残疾人联合会捐赠 10 万元，助力其业务的开展。

2020 年上半年新疆梅花为支持当地医疗体系建设，向新疆兵团第六师医院捐赠 150 万元，用于医院建设。另外，为支持五家渠城区绿化建设，向五家渠城建处捐赠肥料 10 吨，折价 3600 元。

吉林梅花为支持当地扶贫、防疫工作，2020 年上半年向相关部门捐赠物资折合人民币 32.91 万元。

报告期内，山西广生为支持当地疫情防控工作捐赠 5.2 万元的防疫物资；为支持当地扶贫捐赠 8.19 万元的物资。

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	810
2. 物资折款	46.66

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

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

公司排放的污染物主要包括废气和废水，其中废气主要监测烟尘、SO₂、NO_x 含量，废水主要监测 COD 和氨氮含量。

报告期内，通辽基地、新疆基地、白城基地在遵照国家排放标准的要求下，制定了企业自行

排放标准，企业标准优于国家标准。

废气废水集中排放情况：公司废气中烟尘实际排放浓度在 10mg/L 左右，远低于国家排放标准 30mg/L；SO₂ 排放浓度在 35mg/L 左右，远低于国家排放标准 200mg/L；NO_x 排放浓度在 50mg/L 左右，远低于国家排放标准 200mg/L。废水 COD 排放浓度控制在 100mg/L 左右，远低于国家排放标准 500mg/L；氨氮监测排放浓度在 10mg/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，无超标超排的情形。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司以发展循环经济为原则，坚持源头减排、末端治理的理念，始终将企业环境治理工作放在首位，不断引进高新治理技术，取得了非常显著的效果，环保管理一直走在同行业的前沿。

(1) 废水治理

公司采用阶梯利用和循环使用相结合的方式综合治理废水，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；公司引进世界顶级的荷兰帕克水处理技术治理低浓度废水，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。2020 年上半年污水处理设施运行稳定，污水排放指标全部达标。

(2) 废气治理

公司采用先进的 DDBD（双介质阻挡放电低温等离子）技术和 SNCR 脱硝、电袋复合除尘，氨法脱硫工艺，外加公司高效的内部管理系统，实施联合检查、飞行检查和夜查等相关具体措施，实现了超低排放标准：SO₂ 排放浓度 < 35mg/m³，NO_x < 50 mg/m³，烟尘 < 10 mg/m³。

公司烟气排放口设有在线监测设备，并与环保局联网实现数据实时上传，环保设施上半年运行稳定，异味达标排放。

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，新疆基地 1 万吨/年缬氨酸项目竣工环境保护验收工作，已取得全部污染源的合格检测报告，近期将组织专家评审。

报告期内，新建项目均根据相关要求及时实施环境影响评价，通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花均按规定办理了排污许可证。

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，公司各生产基地按照国家最新颁布的法律法规及相关要求，

结合公司实际，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，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。

应急救援预案主要包括危化品泄漏应急预案、水处理车间环境应急预案、复合肥造粒电除雾应急预案、供热站烟气治理应急预案及环境公共事务处置应急预案等。核心是根据公司的生产情况、基础设施、地理位置、交通等基本情况，设立突发环境事件应急组织，制定环境污染事故应急处理联络、应急人员和受灾群众的安全防护体系，规定了事故的报告方式和内容。对环境污染事故现场实施有效的应急处置，以降低环境事故损失和影响。另外，公司于 2019 年 5 月委托山西中安质环环保科技有限公司完成应急预案、风险评估报告编制工作，并于 2020 年 4 月在通辽市生态环境局科尔沁区分局完成备案，备案编号 150502-2020-002-H。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花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。

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；废气监测采用在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。采用的自动监测设备已通过环保部门验收，并定期通过了有效性审核。公司同时加强环保设备的运行维护管理，保证了设备的正常运行和数据正常传输。另外，公司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。同时，也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

根据财政部发布的财会[2017]22号《关于修订印发<企业会计准则14号—收入>的通知》规定，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表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据规定，公司自2020年1月1日起开始施行新收入准则。具体情况详见本报告“第十节 财务报告”中五、44.重要会计政策和会计估计的变更。

(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. 限制性股票回购注销涉及到的股本变动情况说明

2020年4月22日，公司第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议审议通过了《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》。因激励对象彭晶等3人已离职，不再符合激励条件，根据《2018年限制性股票激励计划》公司需将彭晶等3人持有的已获授但尚未解除限售的76.16万股限制性股票进行回购注销。因激励对象王静、呼守涛等人2019年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，根据《2018年限制性股票激励计划》，需将王静、呼守涛等人持有的已获授但尚未解除限售的350.6190万股限制性股票进行回购注销，上述合计回购注销426.7790万股限制性股票。公司于2020年6月10日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了回购注销登记业务，注销后公司总股本由310,428.9638万股变更为310,002.1848万股，公司股本变动涉及的工商变更登记手续尚在办理之中。

2. 2019年度利润分配方案实施情况说明

2020年6月30日，公司完成了2019年年度权益分派的实施。公司2019年年度利润分配以权益分派股权登记日的总股本3,100,021,848股扣除股份回购专户内股票数量45,847,603股后的3,054,174,245股为基数，向全体股东每10股分配现金股利2.60元（含税），共计派发现金红利794,085,303.7元（含税）。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	23,543,310	0.76				-4,267,790	-4,267,790	19,275,520	0.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,543,310	0.76				-4,267,790	-4,267,790	19,275,520	0.62
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	23,543,310	0.76				-4,267,790	-4,267,790	19,275,520	0.62
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	3,080,746,328	99.24						3,080,746,328	99.38
1、人民币普通股	3,080,746,328	99.24						3,080,746,328	99.38
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,104,289,638	100				-4,267,790	-4,267,790	3,100,021,848	100

2、股份变动情况说明

✓适用 □不适用

2020年4月22日，公司第九届董事会第四次会议和公司第九届监事会第三次会议审议通过了《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》，因激励对象彭晶等3人已离职，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76.16万股限制性股票进行回购注销；因激励对象王静、呼守涛等2019年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，公司将2019年个人层面绩效未完成的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的350.6190万股限制性股票进行回购注销。上述合计回购注销426.7790万股限制性股票。

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了前述董事会提请股东大会审议的《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》，并于2020年6月10日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了回购注销登记手续。

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)	127,265
------------------	---------

(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	27.55	0	质押	227,760,000	境内自然人
中国证券金融股份有限公司		151,485,962	4.89	0	未知		国有法人
胡继军		139,792,151	4.51	0	质押	82,900,000	境内自然人
杨维永		78,810,526	2.54	0	无		境内自然人
王爱军		71,316,274	2.3	0	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		69,979,856	2.26	0	未知		未知
华夏人寿保险股份有限公司—自 有资金		62,796,158	2.03	0	未知		未知
梁宇博		54,508,518	1.76	840,000	无		境内自然人
梅花生物科技集团股份有限公司 回购专用证券账户		45,847,603	1.48	0	无		其他
招商银行股份有限公司—上证红 利交易型开放式指数证券投资基 金		32,526,600	1.05	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
孟庆山	854,103,033		人民币普通股	854,103,033			

中国证券金融股份有限公司	151,485,962	人民币普通股	151,485,962
胡继军	139,792,151	人民币普通股	139,792,151
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	69,979,856	人民币普通股	69,979,856
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	62,796,158	人民币普通股	62,796,158
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回购专用证券账户	45,847,603	人民币普通股	45,847,603
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	32,526,600	人民币普通股	32,526,600
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	920,700	2020.7.17	251,100	详见说明
2	梁宇博	840,000	2020.7.17	360,000	同上
3	龚华	812,000	2020.7.17	348,000	同上
4	张培娥	559,300	2020.7.17	239,700	同上
5	蒋颖	543,200	2020.7.17	232,800	同上
6	胡彦平	478,500	2020.7.17	130,500	同上
7	秦艳丽	469,000	2020.7.17	201,000	同上
8	肖百会	429,100	2020.7.17	183,900	同上
9	李建敏	420,000	2020.7.17	180,000	同上
10	曹金刚	409,200	2020.7.17	111,600	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 54,508,518 股，其中 84 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二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 77 名激励对象在第二个解除限售期持有的 625.74 万股限制性股票解除限售。上述解除限售的 625.74 万股股份已于 2020 年 7 月 17 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十名股东

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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
梁宇博	董事	54,868,518	54,508,518	-360,000	二级市场交易
刘现芳	高管	300,000	225,000	-75,000	二级市场交易

其它情况说明

适用 不适用

梁宇博先生为公司董事、副总经理，公司 2018 年限制性股票激励计划授予其 1,200,000 股限制性股票，其中 360,000 股已于 2019 年 7 月 18 日解除限售。梁宇博先生根据其个人资金需求，于 2020 年 6 月减持了上述解除限售的 360,000 股公司股票。

刘现芳女士为公司董事会秘书，公司 2018 年限制性股票激励计划授予其 300,000 股限制性股票，其中 90,000 股已于 2019 年 7 月 18 日解除限售。刘现芳女士根据其个人资金需求，于 2020 年 6 月减持了上述解除限售的 75,000 股公司股票。

(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，因激励对象彭晶等 3 人已离职，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 76.16 万股限制性股票进行回购注销；因激励对象王静、呼守涛等 2019 年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，公司将上述个人层面绩效未完成的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 350.6190 万股限制性股票进行回购注销，合计回购注销 426.7790 万股限制性股票。

序号	姓名	职位	注销股份数量（万股）	注销原因
1	彭晶等 3 人	核心管理人员、业务技术骨干	76.16	离职
2	王静、呼守涛等	核心管理人员、业务技术骨干	350.6190	2019 年个人层面绩效考核未完成
合计			426.7790	

2. 2018 年限制性股票激励计划第二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二个解除限售期解除限售条件已成就，共有 77 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 6,257,400 股，占目前公司总股本的 0.20%，上市流通日为 2020 年 7 月 17 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	王有	副总经理	714,000	107,100	15
3	刘现芳	董事会秘书	300,000	90,000	30
董事、高级管理人员小计			2,214,000	557,100	
二、其他激励对象					
其余核心管理人员、业务技术骨干 74 人			24,486,000	5,700,300	
合计			26,700,000	6,257,400	

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	1,754,770,655.48	2,218,021,323.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2		10,000,000.00
衍生金融资产	注释 3	35,492,473.75	15,164,481.75
应收票据	注释 4		
应收账款	注释 5	383,477,001.71	332,242,613.61
应收款项融资	注释 6	117,412,949.81	158,278,664.84
预付款项	注释 7	149,978,738.63	29,530,935.67
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	128,780,980.06	117,015,317.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	1,648,709,439.24	2,133,081,376.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	417,044,218.41	409,083,042.58
流动资产合计		4,635,666,457.09	5,422,417,755.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 16	1,404,807.80	1,330,189.16
长期股权投资	注释 17	34,153,804.04	32,904,978.24
其他权益工具投资	注释 18	545,472,600.59	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 21	10,272,971,520.12	10,890,812,542.64
在建工程	注释 22	1,186,796,467.10	593,263,865.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	1,202,304,381.31	1,221,333,064.31
开发支出			
商誉	注释 28	117,213,727.07	117,213,727.07
长期待摊费用	注释 29	34,469,297.28	30,968,742.13

递延所得税资产	注释 30	147,296,127.78	164,243,854.10
其他非流动资产	注释 31	153,015,712.09	297,740,081.07
非流动资产合计		13,695,098,445.18	13,895,283,645.00
资产总计		18,330,764,902.27	19,317,701,400.77
流动负债：			
短期借款	注释 32	1,603,934,263.84	2,112,261,263.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	注释 34	14,039,300.00	18,053,000.00
应付票据	注释 35	367,915,172.40	252,572,056.36
应付账款	注释 36	1,075,409,456.72	1,395,276,656.24
预收款项	注释 37		889,074,229.43
合同负债	注释 38	430,836,281.88	
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 39	106,396,890.01	98,175,097.70
应交税费	注释 40	85,162,967.10	84,788,922.93
其他应付款	注释 41	378,873,018.59	375,591,600.44
其中：应付利息		30,573,344.14	38,924,180.15
应付股利		80,899,502.78	67,804,762.72
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 43	871,187,849.46	231,446,630.30
其他流动负债			
流动负债合计		4,933,755,200.00	5,457,239,457.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	3,812,828,654.44	4,068,596,550.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 48	20,987,454.99	21,606,037.40
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 50	343,833.92	
递延收益	注释 51	540,380,927.25	549,487,629.37
递延所得税负债	注释 30	8,845,598.23	4,236,688.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,383,386,468.83	4,643,926,904.81
负债合计		9,317,141,668.83	10,101,166,362.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	3,100,021,848.00	3,104,289,638.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	2,159,742,080.93	2,161,995,303.51
减：库存股	注释 56	233,370,895.62	184,173,807.28
其他综合收益	注释 57	2,882,010.29	2,501,084.65
专项储备			
盈余公积	注释 59	649,775,246.87	649,775,246.87

一般风险准备			
未分配利润	注释 60	3,086,505,656.61	3,244,846,672.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,765,555,947.08	8,979,234,137.96
少数股东权益		248,067,286.36	237,300,900.76
所有者权益（或股东权益）合计		9,013,623,233.44	9,216,535,038.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,330,764,902.27	19,317,701,400.77

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王丽红 会计机构负责人：王爱玲

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		564,472,531.27	756,346,799.91
交易性金融资产			
衍生金融资产		35,112,468.75	13,321,968.75
应收票据			
应收账款	注释 1	167,715,054.93	111,765,962.37
应收款项融资		28,268,012.54	61,337,019.20
预付款项		1,187,181,362.88	1,825,933,152.31
其他应收款	注释 2	964,839,785.08	1,507,233,818.10
其中：应收利息			
应收股利			800,000,000.00
存货		58,916,271.90	267,034,706.51
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,587,475.32	38,587,000.62
流动资产合计		3,014,092,962.67	4,581,560,427.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,600,684,636.51	2,782,397,015.34
长期股权投资	注释 3	7,777,006,255.43	7,277,424,232.79
其他权益工具投资		157,000,000.00	157,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		190,004,454.46	199,535,829.17
在建工程		896,226.40	707,547.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		71,829,388.02	77,314,879.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,735,449.42	16,564,240.58
递延所得税资产		6,545,715.56	5,870,329.48
其他非流动资产			4,007,245.14
非流动资产合计		10,818,702,125.80	10,520,821,318.92

资产总计		13,832,795,088.47	15,102,381,746.69
流动负债：			
短期借款		640,000,000.00	571,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债		12,315,500.00	12,315,500.00
应付票据		212,000,000.00	190,000,000.00
应付账款		2,999,106,037.02	3,004,921,508.01
预收款项			864,472,955.68
合同负债		434,280,923.26	
应付职工薪酬		7,576,448.62	9,337,949.38
应交税费		21,898,283.40	6,206,083.27
其他应付款		1,165,318,367.56	1,154,530,609.15
其中：应付利息		22,656,432.55	29,017,488.24
应付股利		80,899,502.78	64,604,756.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		735,954,349.46	163,148,930.30
其他流动负债			
流动负债合计		6,228,449,909.32	5,975,933,535.79
非流动负债：			
长期借款		1,794,332,750.00	2,577,476,750.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		987,454.99	1,606,037.40
长期应付职工薪酬			
预计负债		123,031.69	
递延收益			
递延所得税负债		5,266,870.31	1,998,295.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,800,710,106.99	2,581,081,082.71
负债合计		8,029,160,016.31	8,557,014,618.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,100,021,848.00	3,104,289,638.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,125,992,213.34	2,128,245,435.92
减：库存股		233,370,895.62	184,173,807.28
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		649,775,246.87	649,775,246.87
未分配利润		161,216,659.57	847,230,614.68
所有者权益（或股东权益）合计		5,803,635,072.16	6,545,367,128.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,832,795,088.47	15,102,381,746.69

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王丽红

会计机构负责人：王爱玲

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		8,137,117,767.97	6,980,019,345.19
其中：营业收入	注释 61	8,137,117,767.97	6,980,019,345.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,460,593,365.43	6,273,712,908.82
其中：营业成本	注释 61	6,253,165,283.96	5,221,471,376.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 62	95,860,643.99	100,889,524.28
销售费用	注释 63	582,441,105.36	541,454,908.57
管理费用	注释 64	252,288,425.54	260,858,951.19
研发费用	注释 65	132,024,305.50	12,406,729.57
财务费用	注释 66	144,813,601.08	136,631,418.68
其中：利息费用		114,199,988.97	136,560,663.51
利息收入		3,175,365.59	4,777,464.55
加：其他收益	注释 67	74,806,033.96	67,408,642.72
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	201,230.83	66,696,688.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,718,825.80	2,057,782.92
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 70	27,106,992.00	-27,294,069.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	-4,085,970.79	-3,559,691.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	291,440.31	85,994.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		774,844,128.85	809,644,001.12
加：营业外收入	注释 74	4,017,748.21	7,197,342.61
减：营业外支出	注释 75	11,943,940.15	18,171,199.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		766,917,936.91	798,670,144.15
减：所得税费用	注释 76	120,407,263.21	127,347,196.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		646,510,673.70	671,322,948.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		646,510,673.70	671,322,948.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		635,744,288.10	664,048,726.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,766,385.60	7,274,221.97
六、其他综合收益的税后净额	注释 77	380,925.64	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		380,925.64	
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		380,925.64	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		380,925.64	
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		646,891,599.34	671,322,948.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		636,125,213.74	664,048,726.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,766,385.60	7,274,221.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.21

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：王丽红 会计机构负责人：王爱玲

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	注释 4	4,829,523,473.84	4,778,899,821.71
减：营业成本	注释 4	4,321,584,498.33	4,324,468,042.91
税金及附加		8,588,653.15	6,377,509.35
销售费用		310,626,949.85	329,581,568.11
管理费用		88,844,908.32	92,232,301.08
研发费用			
财务费用		32,551,103.04	17,643,972.56
其中：利息费用		5,570,041.74	11,103,591.87
利息收入		1,167,332.14	2,189,601.02
加：其他收益		40,111,012.20	51,837,312.05
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	5,459,800.23	62,620,481.83
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）		21,790,500.00	-27,302,069.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,873,769.40	-2,267,455.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,814,904.18	93,484,696.97
加：营业外收入		152,358.31	4,469,605.53
减：营业外支出		2,148,823.93	2,239,958.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,818,438.56	95,714,344.26
减：所得税费用		21,747,089.97	13,255,947.69

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,071,348.59	82,458,396.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,071,348.59	82,458,396.57
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		108,071,348.59	82,458,396.57
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：王丽红 会计机构负责人：王爱玲

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		7,686,146,147.53	6,817,502,426.84
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		195,072,182.25	39,507,290.73
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	74,588,807.08	90,170,170.94
经营活动现金流入小计		7,955,807,136.86	6,947,179,888.51
购买商品、接受劳务支付的现金		5,431,948,245.80	4,684,285,706.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		472,421,376.26	472,414,002.87
支付的各项税费		282,506,292.73	385,772,611.08

支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	763,191,305.03	623,789,102.19
经营活动现金流出小计		6,950,067,219.82	6,166,261,422.31
经营活动产生的现金流量净额		1,005,739,917.04	780,918,466.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	238,234,754.00
取得投资收益收到的现金		-758,654.50	63,647,311.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,394,542.04	270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	注释 78	2,530,000.00	
投资活动现金流入小计		20,165,887.54	302,152,065.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,604,320.92	602,500,327.22
投资支付的现金		7,229,060.00	109,200,000.00
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		363,833,380.92	711,700,327.22
投资活动产生的现金流量净额		-343,667,493.38	-409,548,261.79
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		2,109,458,029.44	1,903,344,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 78	61,892,902.23	409,730,000.00
筹资活动现金流入小计		2,171,350,931.67	2,313,074,000.00
偿还债务支付的现金		2,271,062,625.00	2,470,788,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		908,867,955.64	102,989,435.47
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 78	155,435,832.34	103,307,267.03
筹资活动现金流出小计		3,335,366,412.98	2,677,084,702.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,164,015,481.31	-364,010,702.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,341,292.31	4,378,465.90
五、现金及现金等价物净增加额		-490,601,765.34	11,737,967.81
加：期初现金及现金等价物余额		2,101,808,420.82	1,494,735,359.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,611,206,655.48	1,506,473,326.98

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王丽红 会计机构负责人：王爱玲

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		4,287,282,190.32	4,562,740,290.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		942,263,975.52	2,358,873,514.70
经营活动现金流入小计		5,229,546,165.84	6,921,613,805.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,284,700,745.99	5,079,353,773.86
支付给职工及为职工支付的现金		50,432,748.23	54,409,421.21
支付的各项税费		44,050,342.59	28,045,815.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,074,282,749.63	2,189,858,077.35
经营活动现金流出小计		4,453,466,586.44	7,351,667,087.73
经营活动产生的现金流量净额		776,079,579.40	-430,053,282.57

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
取得投资收益收到的现金	805,459,800.23		877,620,481.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	805,459,800.23		914,090,235.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	739,818.00		886,403.00
投资支付的现金	500,000,000.00		376,742,637.14
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	500,739,818.00		377,629,040.14
投资活动产生的现金流量净额	304,719,982.23		536,461,195.69
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	540,000,000.00		171,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	107,000,000.00		877,385,416.67
筹资活动现金流入小计	647,000,000.00		1,048,385,416.67
偿还债务支付的现金	703,029,375.00		1,028,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	850,375,848.44		68,819,018.98
支付其他与筹资活动有关的现金	373,391,832.34		463,717,267.03
筹资活动现金流出小计	1,926,797,055.78		1,560,636,286.01
筹资活动产生的现金流量净额	-1,279,797,055.78		-512,250,869.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	523,225.51		-62,622.43
五、现金及现金等价物净增加额	-198,474,268.64		-405,905,578.65
加：期初现金及现金等价物余额	699,346,799.91		698,443,038.75
六、期末现金及现金等价物余额	500,872,531.27		292,537,460.10

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王丽红

会计机构负责人：王爱玲

合并所有者权益变动表
 2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(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	3,104,289,638.00				2,161,995,303.51	184,173,807.28	2,501,084.65		649,775,246.87		3,244,846,672.21		8,979,234,137.96	237,300,900.76	9,216,535,038.72
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	3,104,289,638.00				2,161,995,303.51	184,173,807.28	2,501,084.65		649,775,246.87		3,244,846,672.21		8,979,234,137.96	237,300,900.76	9,216,535,038.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,267,790.00				-2,253,222.58	49,197,088.34	380,925.64				-158,341,015.60		-213,678,190.88	10,766,385.60	-202,911,805.28
(一)综合收益总额							380,925.64				635,744,288.10		636,125,213.74	10,766,385.60	646,891,599.34
(二)所有者投入和减少资本	-4,267,790.00				-2,253,222.58	-7,682,022.00							1,161,009.42		1,161,009.42
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	-4,267,790.00				-2,253,222.58	-7,682,022.00							1,161,009.42		1,161,009.42
4.其他															
(三)利润分配											-794,085,303.70		-794,085,303.70		-794,085,303.70
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											-794,085,303.70		-794,085,303.70		-794,085,303.70
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						56,879,110.34							-56,879,110.34		-56,879,110.34
四、本期期末余额	3,100,021,848.00				2,159,742,080.93	233,370,895.62	2,882,010.29		649,775,246.87		3,086,505,656.61		8,765,555,947.08	248,067,286.36	9,013,623,233.44

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“一”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					11,616,984.63	4,870,990.33							6,745,994.30		6,745,994.30
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					11,616,984.63	4,870,990.33							6,745,994.30		6,745,994.30
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															
四、本期末余额	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

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王丽红

会计机构负责人：王爱玲

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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	3,104,289,638.00				2,128,245,435.92	184,173,807.28			649,775,246.87	847,230,614.68	6,545,367,128.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,104,289,638.00				2,128,245,435.92	184,173,807.28			649,775,246.87	847,230,614.68	6,545,367,128.19
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-4,267,790.00				-2,253,222.58	49,197,088.34			-686,013,955.11	-741,732,056.03	-741,732,056.03
(一) 综合收益总额										108,071,348.59	108,071,348.59
(二) 所有者投入和减少资本	-4,267,790.00				-2,253,222.58	-7,682,022.00					1,161,009.42
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	-4,267,790.00				-2,253,222.58	-7,682,022.00					1,161,009.42
4. 其他											
(三) 利润分配										-794,085,303.70	-794,085,303.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-794,085,303.70	-794,085,303.70
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						56,879,110.34					-56,879,110.34
四、本期末余额	3,100,021,848.00				2,125,992,213.34	233,370,895.62			649,775,246.87	161,216,659.57	5,803,635,072.16

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					11,616,984.63	4,870,990.33					6,745,994.30
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					11,616,984.63	4,870,990.33					6,745,994.30
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											
四、本期末余额	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

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王丽红

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

(一) 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 2019 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 3,104,289,638.00 股，股本总额为 3,104,289,638.00 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。

根据本公司2019年6月第八届董事会第二十八次会议决议、2019年6月24日2018年年度股东大会决议,本公司因激励对象离职和未完成个人绩效考核而回购388.54万股限制性股票进行注销,注销完成后,公司总股本为3,104,289,638股。

根据本公司2020年4月22日第九届董事会第四次会议决议、2020年5月20日2019年年度股东大会决议,本公司因激励对象离职和未完成个人绩效考核而回购426.7790万股限制性股票进行注销,注销完成后,公司股份总数为3,100,021,848股。

(二) 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、谷氨酸等产品。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月5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子公司共 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

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1) 金融资产分类和计量

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理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。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后

续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：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）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

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，本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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3) 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

4) 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。

5) 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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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。

6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，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，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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并未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其

合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7) 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面，能以合理成本评估预期信用损失且有充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	除关联方外的其他客户组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 2	关联方组合	

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	账龄分析法组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合 2	政府款项	
组合 3	合并范围内关联方	

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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

17. 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。

18. 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

19. 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

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

20. 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

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	融租租赁	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

21. 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五、5、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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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：

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

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3) 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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	5.00%	2.375%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-20 年	5.00%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

(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。

24. 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。

25. 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：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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) 无形资产的后续计量

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。

(1) 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。

(2) 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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

30. 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。

31. 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	服务期限

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 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分类为设定提存计划。

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和年金计划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。

(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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 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；（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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√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。

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。

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。

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：

- (1) 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。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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七之递延收益/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。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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。

41. 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：（1）该交易不是企业合并；（2）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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）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；
- （3）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

- （1）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；
- （2）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。

42. 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五、23 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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。

44. 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)
根据财政部发布的财会[2017]22号《关于修订印发<企业会计准则14号—收入>的通知》规定，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表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据规定，公司自2020年1月1日起开始施行新收入准则。	第九届董事会第三次会议决议	追溯调整年初合并报表数据： 调减预收款项：889,074,229.43元 调增合同负债：889,074,229.43元

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,218,021,323.05	2,218,021,323.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产	15,164,481.75	15,164,481.75	
应收票据			
应收账款	332,242,613.61	332,242,613.61	
应收款项融资	158,278,664.84	158,278,664.84	
预付款项	29,530,935.67	29,530,935.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	117,015,317.57	117,015,317.57	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,133,081,376.70	2,133,081,376.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	409,083,042.58	409,083,042.58	
流动资产合计	5,422,417,755.77	5,422,417,755.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,330,189.16	1,330,189.16	
长期股权投资	32,904,978.24	32,904,978.24	
其他权益工具投资	545,472,600.59	545,472,600.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,890,812,542.64	10,890,812,542.64	
在建工程	593,263,865.69	593,263,865.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,221,333,064.31	1,221,333,064.31	
开发支出			
商誉	117,213,727.07	117,213,727.07	
长期待摊费用	30,968,742.13	30,968,742.13	
递延所得税资产	164,243,854.10	164,243,854.10	
其他非流动资产	297,740,081.07	297,740,081.07	
非流动资产合计	13,895,283,645.00	13,895,283,645.00	
资产总计	19,317,701,400.77	19,317,701,400.77	
流动负债：			
短期借款	2,112,261,263.84	2,112,261,263.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	18,053,000.00	18,053,000.00	
应付票据	252,572,056.36	252,572,056.36	
应付账款	1,395,276,656.24	1,395,276,656.24	
预收款项	889,074,229.43		-889,074,229.43
合同负债		889,074,229.43	889,074,229.43
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	98,175,097.70	98,175,097.70	
应交税费	84,788,922.93	84,788,922.93	
其他应付款	375,591,600.44	375,591,600.44	
其中：应付利息	38,924,180.15	38,924,180.15	
应付股利	67,804,762.72	67,804,762.72	
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	231,446,630.30	231,446,630.30	
其他流动负债			
流动负债合计	5,457,239,457.24	5,457,239,457.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,068,596,550.00	4,068,596,550.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	21,606,037.40	21,606,037.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	549,487,629.37	549,487,629.37	
递延所得税负债	4,236,688.04	4,236,688.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,643,926,904.81	4,643,926,904.81	
负债合计	10,101,166,362.05	10,101,166,362.05	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,104,289,638.00	3,104,289,638.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,161,995,303.51	2,161,995,303.51	
减：库存股	184,173,807.28	184,173,807.28	
其他综合收益	2,501,084.65	2,501,084.65	
专项储备			
盈余公积	649,775,246.87	649,775,246.87	
一般风险准备			
未分配利润	3,244,846,672.21	3,244,846,672.21	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,979,234,137.96	8,979,234,137.96	
少数股东权益	237,300,900.76	237,300,900.76	
所有者权益（或股东权益）合计	9,216,535,038.72	9,216,535,038.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,317,701,400.77	19,317,701,400.77	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，2020 年度已按照新收入准则要求，将预收款项期初余额调整至合同负债项。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	756,346,799.91	756,346,799.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产	13,321,968.75	13,321,968.75	
应收票据			
应收账款	111,765,962.37	111,765,962.37	
应收款项融资	61,337,019.20	61,337,019.20	
预付款项	1,825,933,152.31	1,825,933,152.31	
其他应收款	1,507,233,818.10	1,507,233,818.10	
其中：应收利息			
应收股利	800,000,000.00	800,000,000.00	
存货	267,034,706.51	267,034,706.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,587,000.62	38,587,000.62	
流动资产合计	4,581,560,427.77	4,581,560,427.77	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,782,397,015.34	2,782,397,015.34	
长期股权投资	7,277,424,232.79	7,277,424,232.79	
其他权益工具投资	157,000,000.00	157,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	199,535,829.17	199,535,829.17	
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	77,314,879.26	77,314,879.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,564,240.58	16,564,240.58	
递延所得税资产	5,870,329.48	5,870,329.48	
其他非流动资产	4,007,245.14	4,007,245.14	
非流动资产合计	10,520,821,318.92	10,520,821,318.92	
资产总计	15,102,381,746.69	15,102,381,746.69	
流动负债：			
短期借款	571,000,000.00	571,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	12,315,500.00	12,315,500.00	
应付票据	190,000,000.00	190,000,000.00	
应付账款	3,004,921,508.01	3,004,921,508.01	
预收款项	864,472,955.68		-864,472,955.68
合同负债		864,472,955.68	864,472,955.68
应付职工薪酬	9,337,949.38	9,337,949.38	
应交税费	6,206,083.27	6,206,083.27	
其他应付款	1,154,530,609.15	1,154,530,609.15	
其中：应付利息	29,017,488.24	29,017,488.24	
应付股利	64,604,756.70	64,604,756.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	163,148,930.30	163,148,930.30	
其他流动负债			
流动负债合计	5,975,933,535.79	5,975,933,535.79	
非流动负债：			
长期借款	2,577,476,750.00	2,577,476,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,606,037.40	1,606,037.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,998,295.31	1,998,295.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,581,081,082.71	2,581,081,082.71	
负债合计	8,557,014,618.50	8,557,014,618.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,104,289,638.00	3,104,289,638.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,128,245,435.92	2,128,245,435.92	
减：库存股	184,173,807.28	184,173,807.28	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	649,775,246.87	649,775,246.87	
未分配利润	847,230,614.68	847,230,614.68	
所有者权益（或股东权益）合计	6,545,367,128.19	6,545,367,128.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,102,381,746.69	15,102,381,746.69	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司母公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，2020 年度已按照新收入准则要求，将预收款项期初余额调整至合同负债项。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、0%
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%
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%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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	25
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	25

*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%。

2. 税收优惠

适用 不适用

1) 所得税优惠

(1) 本公司及下属子公司拉萨梅花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。

(2) 本公司下属子公司廊坊研发于 2019 年 12 月 02 日认定为高新技术企业,证书编号 GR201913002024, 2020 年度按 15%的税率征收企业所得税。

(3) 本公司下属子公司通辽梅花根据财税[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。

(4) 本公司下属子公司新疆梅花根据《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。新疆维吾尔自治区五家渠国家税务局受理新疆梅花 2019 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。

(5) 本公司下属子公司广生胶囊于 2018 年 11 月 29 日认定为高新技术企业,证书编号为 GR201814000311, 2020 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司下属子公司新疆农业根据《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。新疆农业已取得 2019 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。

(7) 本公司下属子公司通辽绿农根据财税[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。

2) 其他税费优惠

(1) 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。

(2) 本公司下属子公司通辽绿农生化工程有限公司根据《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,通辽绿农生化工程有限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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,536.47	47,703.75
银行存款	1,611,182,372.78	2,100,881,440.65
其他货币资金	143,565,746.23	117,092,178.65
合计	1,754,770,655.48	2,218,021,323.05
其中:存放在境外的款项总额	90,999,297.08	66,205,479.69

其他说明:

其他货币资金明细如下:

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	139,244,000.00	111,590,000.00
远结账户保证金	4,320,000.00	4,622,902.23
证券账户资金余额	1,746.23	879,276.42
合计	143,565,746.23	117,092,178.65

截止至 2020 年 6 月 30 日,受限货币资金包括本公司向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金 139,244,000.00 元、向银行签订远期结售汇合约所存入的保证金 4,320,000.00 元。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		10,000,000.00
其中:		

其他		10,000,000.00
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		10,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产期末较期初减少 10,000,000 元，减少 100%，主要系公司上期结构性理财产品本期收回所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	35,492,473.75	15,164,481.75
合计	35,492,473.75	15,164,481.75

其他说明：

衍生金融资产期末较期初增加 20,327,992 元，增加 134.05%，主要系公司外汇远期业务期末未交割公允价值变动影响所致。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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	602,192,378.89	
商业承兑票据		
合计	602,192,378.89	

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	400,410,549.15
1 年以内小计	400,410,549.15
1 至 2 年	3,035,636.09
2 至 3 年	4,615,890.15
3 年以上	
3 至 4 年	445,062.65
4 至 5 年	203,306.60
5 年以上	98,360.55
合计	408,808,805.19

(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	4,436,058.38	1.09	4,436,058.38	100.00		6,754,930.08	1.89	6,754,930.08	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	4,436,058.38	1.09	4,436,058.38	100.00		6,754,930.08		6,754,930.08	100.00	
按组合计提坏账准备	404,372,746.81	98.91	20,895,745.10	5.17	383,477,001.71	350,256,152.60	98.11	18,013,538.99	5.14	332,242,613.61
其中：										
其他客户组合	404,372,746.81	98.91	20,895,745.10	5.17	383,477,001.71	350,256,152.60	98.11	18,013,538.99	5.14	332,242,613.61
合计	408,808,805.19	/	25,331,803.48	/	383,477,001.71	357,011,082.68	/	24,768,469.07	/	332,242,613.61

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	4,265,221.76	4,265,221.76	100	预计逾期部分无法收回
客户 2	89,407.01	89,407.01	100	预计无法收回
客户 3	81,429.61	81,429.61	100	预计无法收回
合计	4,436,058.38	4,436,058.38	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

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：其他客户组合

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	400,410,549.15	20,020,527.47	5.00
1—2 年	2,864,799.47	286,479.95	10.00
2—3 年	350,668.39	105,200.52	30.00
3—4 年	445,062.65	222,531.33	50.00
4—5 年	203,306.60	162,645.28	80.00
5 年以上	98,360.55	98,360.55	100.00
合计	404,372,746.81	20,895,745.10	5.17

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,754,930.08	100,023.54		2,418,895.24		4,436,058.38
按组合计提坏账准备	18,013,538.99	2,882,206.11				20,895,745.10
合计	24,768,469.07	2,982,229.65		2,418,895.24		25,331,803.48

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,418,895.24

其中重要的应收账款核销情况

 适用 不适用

应收账款核销说明：

 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位名称	期末余额 (元)	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	51,941,400.39	12.71	2,597,070.02

第二名	43,922,022.55	10.74	2,196,101.13
第三名	19,538,278.93	4.78	976,913.95
第四名	16,799,215.00	4.11	839,960.75
第五名	12,832,830.49	3.14	641,641.52
合计	145,033,747.36	35.48	7,251,687.37

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	59,377,247.83	108,062,546.36
应收账款	58,035,701.98	50,216,118.48
合计	117,412,949.81	158,278,664.84

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

 适用 不适用

应收款项融资本期变动情况如下：

单位：元

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	59,377,247.83	---	---	---	59,377,247.83	---
应收账款	58,035,701.98	---	---	---	58,035,701.98	2,901,785.08
合计	117,412,949.81	---	---	---	117,412,949.81	2,901,785.08

续：

项目	期初余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	108,062,546.36	---	---	---	108,062,546.36	---
应收账款	50,216,118.48	---	---	---	50,216,118.48	2,510,805.92
合计	158,278,664.84	---	---	---	158,278,664.84	2,510,805.92

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

其他说明：

√适用 □不适用

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书，且符合终止确认的条件，故将本公司和子公司预计将背书的银行承兑汇票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。

本公司视其日常资金管理的需要将一部分应收账款转让给金融机构，且符合终止确认的条件，故将该本公司和子公司预计将转让给金融机构的应收账款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。

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

期末应收款项融资中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

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	142,946,016.51	95.31	22,498,213.55	76.19
1 至 2 年	7,014,445.00	4.68	7,032,722.12	23.81
2 至 3 年	18,277.12	0.01		
3 年以上				
合计	149,978,738.63	100.00	29,530,935.67	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额（元）	账龄	未及时结算原因
沈阳铁道物流集团有限公司	7,000,000.00	1-2 年	铁路运输费用暂未使用

(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(%)
第一名	53,527,940.00	35.69
第二名	38,868,739.66	25.92
第三名	16,543,634.03	11.03
第四名	7,000,000.00	4.67
第五名	6,381,837.18	4.26
合计	122,322,150.87	81.56

其他说明

适用 不适用

期末预付账款较期初增加 120,447,802.96 元，增加 407.87%，主要系本期预付材料款增加所致。

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款项及其他关联方款项。

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	128,780,980.06	117,015,317.57
合计	128,780,980.06	117,015,317.57

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	48,960,614.46
1 年以内小计	48,960,614.46
1 至 2 年	4,068,762.11
2 至 3 年	93,545,187.66
3 年以上	
3 至 4 年	456,295.50
4 至 5 年	1,422,246.44
5 年以上	108,990,042.28
合计	257,443,148.45

(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	126,722,439.97	118,995,821.77
保证金	18,386,920.00	13,193,613.19
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	26,661,101.48	27,102,602.02
合计	257,443,148.45	244,964,723.98

(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)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,193,633.35	7,984,949.31	115,770,823.75	127,949,406.41
2020 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	798,411.95			798,411.95
本期转回	85,649.97			85,649.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	4,906,395.33	7,984,949.31	115,770,823.75	128,662,168.39

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	123,755,773.06					123,755,773.06
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,193,633.35	798,411.95	85,649.97			4,906,395.33
合计	127,949,406.41	798,411.95	85,649.97			128,662,168.39

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

(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	33.28	7,984,949.31
艾美汉信疫苗（大连）有限公司	外部单位往来款	58,825,008.06	2-3 年	22.85	58,825,008.06
庄恩达	外部单位往来款	34,139,928.60	2-3 年	13.26	34,139,928.60
科左中旗巨仓粮贸有限公司	外部单位往来款	22,805,887.09	5 年以上	8.86	22,805,887.09
汇丰银行（中国）有限公司北京分行	其他	20,093,166.31	一年以内	7.80	1,004,658.32
合计	/	221,536,677.06	/	86.05	124,760,431.38

(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

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款项及其他关联方款项。

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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	1,061,413,340.98	2,900,155.89	1,058,513,185.09	1,339,118,574.57	3,289,151.21	1,335,829,423.36
在产品	224,988,245.83		224,988,245.83	205,907,842.51		205,907,842.51
库存商品	378,728,810.08	13,520,801.76	365,208,008.32	605,224,869.14	13,884,016.85	591,340,852.29
周转材料				3,258.54		3,258.54
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,665,130,396.89	16,420,957.65	1,648,709,439.24	2,150,254,544.76	17,173,168.06	2,133,081,376.70

(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	3,289,151.21			388,995.32		2,900,155.89
在产品						
库存商品	13,884,016.85			363,215.09		13,520,801.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,173,168.06			752,210.41		16,420,957.65

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	409,607,181.75	408,887,202.33
预缴税费	207,976.66	195,840.25
兴业银行“金雪球添利快线”净值型理财产品	7,229,060.00	
合计	417,044,218.41	409,083,042.58

14、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

15、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

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

融资租赁款	1,404,807.80		1,404,807.80	1,330,189.16		1,330,189.16	23.47%
其中：未实现融资收益	623,126.20		623,126.20	697,744.84		697,744.84	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	1,404,807.80		1,404,807.80	1,330,189.16		1,330,189.16	/

(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

17、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		
二、联营企业										
通辽德胜生物科技有限公司	11,437,071.66			946,510.36			1,470,000			10,913,582.02
额敏县福鑫源农业发展有限公司	8,837,890.72			-241,052.70						8,596,838.02
北屯市泽丰农业发展有限公司	5,118,218.85			516,087.87						5,634,306.72
塔城市绿和农业发展有限公司	3,661,463.93			371,091.27						4,032,555.20
额敏县九禾农业发展有限公司	3,850,333.08			1,126,189.00						4,976,522.08
小计	32,904,978.24			2,718,825.80			1,470,000			34,153,804.04
合计	32,904,978.24			2,718,825.80			1,470,000			34,153,804.04

18、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
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
新疆慧尔农业集团股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司	349,000,000.00	349,000,000.00
SenseUp GmbH	5,472,600.59	5,472,600.59
合计	545,472,600.59	545,472,600.59

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的	累计利得	累计损	其他综合收	指定为以公允价值计	其他综合收
----	-------	------	-----	-------	-----------	-------

	股利收入		失	益转入留存 收益的金额	量且其变动计入其他 综合收益的原因	益转入留存 收益的原因
西藏银行股份有限公司	1,408,000.00	6,784,000.00			计划长期持有	
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司					计划长期持有	
新疆慧尔农业集团股份有限公司					计划长期持有	
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司					计划长期持有	
SenseUp GmbH					计划长期持有	
合计	1,408,000.00	6,784,000.00				

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	10,272,971,520.12	10,890,812,542.64
固定资产清理		
合计	10,272,971,520.12	10,890,812,542.64

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	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,369,206,666.44	13,258,423,875.94	89,691,870.16	212,444,076.96	19,929,766,489.50
2.本期增加金额	11,979,518.33	65,064,460.18	2,496,633.13	3,353,292.01	82,893,903.65
(1) 购置	8,538,525.88	9,277,571.15	2,458,799.64	2,653,156.80	22,928,053.47
(2) 在建工程转入	3,440,992.45	55,786,889.03	37,833.49	700,135.21	59,965,850.18
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	10,293,097.29	49,990,793.13	1,230,433.06	2,702,915.98	64,217,239.46
(1) 处置或报废	10,293,097.29	49,990,793.13	1,230,433.06	2,702,915.98	64,217,239.46
4.期末余额	6,370,893,087.48	13,273,497,542.99	90,958,070.23	213,094,452.99	19,948,443,153.69
二、累计折旧					
1.期初余额	1,972,292,226.96	6,859,623,599.17	59,150,784.99	137,195,347.53	9,028,261,958.65
2.本期增加金额	146,601,191.90	525,676,797.53	3,715,214.26	9,795,783.25	685,788,986.94
(1) 计提	146,601,191.90	525,676,797.53	3,715,214.26	9,795,783.25	685,788,986.94
3.本期减少金额	3,028,695.52	34,792,589.15	978,762.47	2,208,587.76	41,008,634.90
(1) 处置或报废	3,028,695.52	34,792,589.15	978,762.47	2,208,587.76	41,008,634.90
4.期末余额	2,115,864,723.34	7,350,507,807.55	61,887,236.78	144,782,543.02	9,673,042,310.69
三、减值准备					
1.期初余额	2,092,275.39	8,599,712.82			10,691,988.21

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	1,340,164.60	6,922,500.73			8,262,665.33
(1) 处置或报废	1,340,164.60	6,922,500.73			8,262,665.33
4.期末余额	752,110.79	1,677,212.09			2,429,322.88
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,254,276,253.35	5,921,312,523.35	29,070,833.45	68,311,909.97	10,272,971,520.12
2.期初账面价值	4,394,822,164.09	6,390,200,563.95	30,541,085.17	75,248,729.43	10,890,812,542.64

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	5,827,396.55	1,568,540.80		4,258,855.75
合计	5,827,396.55	1,568,540.80		4,258,855.75

(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	454,118,590.30	新建房屋
合计	454,118,590.30	

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 687,865,895.87 元，详见附注十四、承诺及或有事项 1.抵押资产情况。

固定资产清理
适用 不适用

22、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	1,171,724,861.53	578,216,699.03
工程物资	15,071,605.57	15,047,166.66
合计	1,186,796,467.10	593,263,865.69

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	57,579,553.81		57,579,553.81	65,451,332.12		65,451,332.12
通辽东区技改项目	34,048,183.75		34,048,183.75	9,661,660.24		9,661,660.24
新疆梅花技改项目	26,563,065.78		26,563,065.78	18,789,099.79		18,789,099.79
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	766,996.94		766,996.94	1,056,996.94		1,056,996.94
吉林梅花-白城基地	1,026,505,687.25		1,026,505,687.25	478,681,156.58		478,681,156.58
集团改建	896,226.40		896,226.40	707,547.16		707,547.16
普鲁兰多糖胶囊项目	4,419,364.92		4,419,364.92	3,868,906.20		3,868,906.20
通辽绿农技改项目	20,945,782.68		20,945,782.68			
合计	1,187,715,805.31	15,990,943.78	1,171,724,861.53	594,207,642.81	15,990,943.78	578,216,699.03

(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	3,810,964,696.49	478,681,156.58	547,824,530.67			1,026,505,687.25	85.28	85.28	14,434,122.55	6,262,662.54	4.75	自筹
合计	3,810,964,696.49	478,681,156.58	547,824,530.67			1,026,505,687.25	/	/	14,434,122.55	6,262,662.54	/	/

(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增加 593,508,162.50 元，增加比例为 99.88%，主要系公司子公司吉林梅花在建项目投资增加所致。

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
工程用材料	15,071,605.57		15,071,605.57	15,047,166.66		15,047,166.66
合计	15,071,605.57		15,071,605.57	15,047,166.66		15,047,166.66

23、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

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

26、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	1,402,982,739.23			27,434,331.32	130,330,236.14	1,560,747,306.69
2.本期增加金额				44,554.46		44,554.46
(1)购置				44,554.46		44,554.46
(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	1,402,982,739.23			27,478,885.78	130,330,236.14	1,560,791,861.15
二、累计摊销						
1.期初余额	234,353,193.69			24,174,680.48	80,886,368.21	339,414,242.38
2.本期增加金额	13,642,350.06			890,443.32	4,540,444.08	19,073,237.46
(1)计提	13,642,350.06			890,443.32	4,540,444.08	19,073,237.46
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	247,995,543.75			25,065,123.80	85,426,812.29	358,487,479.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,154,987,195.48			2,413,761.98	44,903,423.85	1,202,304,381.31
2.期初账面价值	1,168,629,545.54			3,259,650.84	49,443,867.93	1,221,333,064.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本公司期末用于抵押的无形资产账面价值 21,870,682.53 元, 详见附注十四、承诺及或有事项

1.抵押资产情况。

27、开发支出

适用 不适用

28、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

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
		计提		处置		
通辽建龙制酸有限公司						
山西广生医药包装股份有限公司/ 山西广生胶囊有限公司	25,959,973.32					25,959,973.32
合计	25,959,973.32					25,959,973.32

(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

29、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	7,175,835.87		1,230,143.28		5,945,692.59
银团安排费	15,585,122.96		4,088,958.30		11,496,164.66
住房补贴	8,207,783.30	9,560,000.00	740,343.27		17,027,440.03
合计	30,968,742.13	9,560,000.00	6,059,444.85		34,469,297.28

30、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	49,259,908.14	7,458,072.28	47,244,575.94	7,102,398.83
内部交易未实现利润	8,298,564.02	1,253,438.66	48,248,009.65	7,295,697.35
可抵扣亏损	58,380,136.57	14,595,034.14	96,368,490.02	24,092,122.50
存货跌价准备	16,420,957.65	2,718,754.00	17,173,168.06	2,870,485.09
政府补助	460,467,258.83	115,116,814.71	467,398,390.59	116,849,597.65
股权激励	26,456,972.16	4,298,588.99	25,364,411.24	4,186,227.68
公允价值变动	12,369,500.00	1,855,425.00	12,315,500.00	1,847,325.00
合计	631,653,297.37	147,296,127.78	714,112,545.50	164,243,854.10

(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	35,492,473.75	5,328,701.06	15,164,481.75	2,274,672.26
折旧年限差异	18,866,516.98	3,516,897.17	7,848,063.12	1,962,015.78
合计	54,358,990.73	8,845,598.23	23,012,544.87	4,236,688.04

(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	104,734,063.73	105,473,299.54
可抵扣亏损	37,518,878.12	41,472,024.40
固定资产减值准备	2,429,322.88	10,691,988.21
在建工程减值准备	15,990,943.78	15,990,943.78
公允价值变动	1,669,800	
合计	162,343,008.51	173,628,255.93

(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

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	71,776,127.80		71,776,127.80	148,271,194.35		148,271,194.35
留底进项税	56,095,989.29		56,095,989.29	112,750,944.27		112,750,944.27
预付购房款	25,143,595.00		25,143,595.00	36,717,942.45		36,717,942.45
合计	153,015,712.09		153,015,712.09	297,740,081.07		297,740,081.07

其他说明：

其他非流动资产期末较期初减少 144,724,368.98 元，减少 48.61%，主要系本公司子公司吉林梅花预付工程设备款减少并且销售增加留底进项税减少所致。

32、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	1,253,884,263.84	1,412,261,263.84
信用借款	250,050,000.00	600,000,000.00
保证+质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	1,603,934,263.84	2,112,261,263.84

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
保证借款	美元	30,000,000.00	7.0795	212,385,000.00
合计	美元	30,000,000.00		212,385,000.00

(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霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花	本公司	2019/7/30-2020/7/28
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花	本公司	2020/1/9-2021/1/7
中国银行股份有限公司西藏分行营业部	200,000,000.00	新疆梅花、通辽梅花	本公司	2019/12/25-2020/12/25
中国银行股份有限公司西藏分行营业部	100,000,000.00	新疆梅花、通辽梅花	本公司	2020/6/30-2021/6/30
中国农业发展银行五家渠支行	50,000,000.00	本公司	新疆梅花	2020/3/27-2021/3/25
中国农业发展银行五家渠支行	50,000,000.00	本公司	新疆梅花	2020/4/15-2021/3/25
中国农业发展银行五家渠支行	140,000,000.00	本公司	新疆梅花	2020/3/10-2020/11/12
中国农业发展银行五家渠支行	30,000,000.00	本公司	新疆梅花	2020/4/21-2021/3/25
中国工商银行股份有限公司通辽分行	20,000,000.00	本公司	通辽梅花	2019/9/27-2020/8/27
中国农业发展银行通辽科尔沁区支行	51,499,263.84	本公司	通辽梅花	2019/7/29-2020/7/28
东京三菱银行	212,385,000.00	本公司	香港梅花	2020/2/12-2020/10/21
中国农业发展银行白城市分行营业部	50,000,000.00	本公司	吉林梅花	2019/12/20-2020/11/11
中国农业发展银行白城市分行营业部	10,000,000.00	本公司	吉林梅花	2020/6/30-2020/11/11
中国农业银行股份有限公司通辽分行	50,000,000.00	本公司	通辽梅花	2020/4/29-2021/4/28
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	30,000,000.00	通辽梅花	本公司	2020/3/25-2021/3/24
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	60,000,000.00	通辽梅花	本公司	2020/4/13-2021/4/12
合计	1,253,884,263.84			

(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	200,000,000.00
花旗银行北京分行	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司通辽分行	50,000.00
合计	250,050,000.00

1、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 2020 年 6 月 30 日，本公司尚欠中国银行股份有限公司廊坊分行 200,000,000.00 元。

2、本公司于 2016 年 12 月 21 日与花旗银行股份有限公司北京分行签订编号为 FA768598161110 的非承诺性短期循环融资协议，并于 2020 年 4 月 9 日签订了编号为 FA768598161110-c 的非承诺性短期循环融资协议修改协议，基于协议提取人民币 50,000,000 元借款，借款期限为 2020 年 4 月 16 日-2020 年 10 月 16 日，固定利率计息。

3、通辽建龙制酸与建信融通责任有限公司签订《委托债权转让协议》，将其持有的应收通辽梅花款项人民币 50,000 元委托其转让给资金方中国建设银行股份有限公司通辽分行，债权编号

TLMH-20200628-001-000001，转让期限为 2020 年 6 月 29 日至 2021 年 1 月 4 日。

(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
华夏银行股份有限公司廊坊分行	100,000,000.00	通辽梅花以本公司在华夏银行股份有限公司廊坊分行开具的国内信用证在华夏银行股份有限公司廊坊分行办理的风险参贷型福费廷业务。并由通辽梅花为开立信用证提供担保。	2019/8/5-2020/8/3
合计	100,000,000.00		

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	14,039,300.00	18,053,000.00
合计	14,039,300.00	18,053,000.00

35、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	367,915,172.40	252,572,056.36
合计	367,915,172.40	252,572,056.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据期末余额较期初增加 115,343,116.04 元，增加 45.67%，主要系本期票据付款增加所致。

36、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	573,905,329.51	646,931,415.70
暂估货款	276,202,840.98	305,472,879.60
应付货款	141,943,063.44	377,921,377.59

其他款项	83,358,222.79	64,950,983.35
合计	1,075,409,456.72	1,395,276,656.24

(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
中国化学工程第六建设有限公司	4,545,529.88	质保金
杭州汽轮机股份有限公司	4,188,000.00	质保金
山东派力迪环保工程有限公司	3,524,923.00	质保金
三达膜科技(厦门)有限公司	3,137,649.60	质保金
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	3,128,000.00	质保金
华西能源工业股份有限公司	2,800,000.00	质保金
山东天力能源股份有限公司	2,113,400.00	质保金
通辽天鹰钢结构有限公司	1,868,088.90	质保金
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司冷却工程分公司	1,860,000.00	质保金
通辽市第二建筑安装工程有限责任公司	1,572,517.90	质保金
山东天泓环保工程有限公司	1,570,110.00	质保金
三达膜环境技术股份有限公司	1,542,000.00	质保金
福建龙净环保股份有限公司	1,487,040.90	质保金
沈阳赖特商贸有限公司	1,476,206.89	质保金
上海一鸣过滤技术有限公司	1,473,672.25	质保金
大连华锐重工集团股份有限公司	1,339,145.30	质保金
山东聊建集团有限公司	1,261,454.55	质保金
山东兆光色谱分离技术有限公司	1,242,149.98	质保金
帕克环保技术(上海)有限公司	1,229,401.70	质保金
安徽蓝德正华电子有限公司	1,153,606.63	质保金
江苏新世纪江南环保股份有限公司	1,046,245.00	质保金
浙江长城搅拌设备股份有限公司	1,039,080.00	质保金
合计	44,598,222.48	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付账款中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

37、预收款项
(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债
(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	430,836,281.88	889,074,229.43

合计	430,836,281.88	889,074,229.43
----	----------------	----------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，2020 年度已按照新收入准则要求，将预收款项期初余额调整至合同负债项。

期末合同负债较期初减少 458,237,947.55 元，减少 51.54%，主要系本期预收客户货款减少所致。

期末合同负债中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

期末合同负债中预收及其他关联方款项详见附注十二、6。

39、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	95,348,138.48	492,721,996.52	493,711,490.01	94,358,644.99
二、离职后福利-设定提存计划	2,826,959.22	22,626,269.08	13,414,983.28	12,038,245.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	98,175,097.70	515,348,265.60	507,126,473.29	106,396,890.01

(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	94,616,057.68	432,415,869.39	443,323,729.33	83,708,197.74
二、职工福利费		20,712,269.82	20,712,269.82	
三、社会保险费	113,415.99	23,038,599.04	14,074,391.51	9,077,623.52
其中：医疗保险费	101,032.62	22,021,628.66	13,333,695.30	8,788,965.98
工伤保险费	7,668.98	1,016,970.38	735,981.82	288,657.54
生育保险费	4,714.39		4,714.39	
四、住房公积金	6,850.00	2,476,163.00	1,814,185.00	668,828.00
五、工会经费和职工教育经费	611,814.81	4,519,095.27	4,226,914.35	903,995.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		9,560,000.00	9,560,000.00	
合计	95,348,138.48	492,721,996.52	493,711,490.01	94,358,644.99

(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	2,469,172.64	21,918,197.87	12,967,010.92	11,420,359.59
2、失业保险费	357,786.58	708,071.21	447,972.36	617,885.43

3、企业年金缴费				
合计	2,826,959.22	22,626,269.08	13,414,983.28	12,038,245.02

其他说明：

适用 不适用

40、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	10,712,265.56	19,436,816.31
消费税		
营业税		
企业所得税	54,865,307.59	49,643,525.58
个人所得税	3,622,130.18	1,995,609.36
城市维护建设税	2,290,308.54	1,552,412.93
环保税	1,737,978.85	877,718.69
教育费附加	1,803,780.51	1,238,283.98
水资源税	7,979,931.23	682,011.29
其他	2,151,264.64	9,362,544.79
合计	85,162,967.10	84,788,922.93

41、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	30,573,344.14	38,924,180.15
应付股利	80,899,502.78	67,804,762.72
其他应付款	267,400,171.67	268,862,657.57
合计	378,873,018.59	375,591,600.44

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	5,077,887.39	3,768,906.65
企业债券利息		
短期借款应付利息	25,495,456.75	35,155,273.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	30,573,344.14	38,924,180.15

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	80,899,502.78	67,804,762.72
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	80,899,502.78	67,804,762.72

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：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）	超过一年未支付原因
香港鼎晖生物科技有限公司	10,833,782.40	10,833,782.40	境外股东
合计	10,833,782.40	10,833,782.40	

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	172,535,785.97	172,242,060.50
保证金	31,566,914.46	26,808,369.53
其他	63,297,471.24	69,812,227.54
合计	267,400,171.67	268,862,657.57

(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
限制性股票回购义务	32,367,921.30	服务期限未满
残疾人就业保障金	7,988,654.53	其他
招商局物流集团（天津）有限公司	1,000,000.00	保证金
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
合计	43,356,575.83	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	869,403,250.00	229,462,200.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,784,599.46	1,984,430.30
1 年内到期的租赁负债		
合计	871,187,849.46	231,446,630.30

其他说明：

1 年内到期的非流动负债期末较期初增加 639,741,219.16 元，增加 276.41%，主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、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	450,000,000.00	600,000,000.00
保证借款	2,443,815,904.44	1,936,719,800.00
信用借款	919,012,750.00	1,531,876,750.00
合计	3,812,828,654.44	4,068,596,550.00

长期借款分类的说明：

1、信用借款说明：

(1) 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，截止 2020 年 6 月末本公司已归还本金 22,500,000.00 美元，本金 90,000,000.00 美元（人民币 637,155,000.00 元）一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(2) 本公司于 2019 年 8 月 29 日与中国光大银行股份有限公司廊坊分行签订编号为光廊借字 2019025 号的总额为 250,000,000.00 元的借款协议，协议约定借款期限为 2019 年 8 月 29 日-2022 年 8 月 28 日，按浮动利率计息。

(3) 本公司于 2019 年 8 月签订以渣打银行(香港)有限公司为牵头安排行，汇丰银行(中国)有限公司唐山分行、中国农业银行股份有限公司廊坊分行分别作为外债专户行的总额为 105,000,000.00 美元的银团贷款协议，本公司分别于 2019 年 8 月 29 日、2019 年 9 月 25 日、2019 年 10 月 15 日合计提款 105,000,000.00 美元。本金 10,500,000.00 美元（人民币 74,334,750.00 元）一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

2、抵押借款说明

(1) 本公司于 2019 年 8 月 29 日与中国进出口银行河北省分行签订编号为 2260001022019111706 号的总额为 300,000,000.00 元的借款协议, 协议约定借款期限为 2019 年 8 月 29 日-2021 年 7 月 21 日, 按年浮动利率计息, 并以新疆梅花的房产和土地作为抵押, 截止 2020 年 6 月 30 日已还款 150,000,000.00 元, 详见附注十四、承诺及或有事项。

(2) 本公司于 2019 年 10 月 15 日与中国进出口银行河北省分行签订编号为 2260001022019112996 号的总额为 300,000,000.00 元的借款协议, 协议约定借款期限为 2019 年 10 月 15 日-2021 年 10 月 8 日, 按固定利率计息, 并以本公司的房产和土地作为抵押, 详见附注十四、承诺及或有事项。

3、保证借款说明

(1) 本公司于 2019 年 9 月 29 日与中国建设银行股份有限公司廊坊开发区支行签订编号为 HTZ130705200LDZJ201900001 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金借款合同, 协议约定借款期限为 2019 年 9 月 29 日-2022 年 9 月 28 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证, 已还款 50 万。本金 1,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(2) 本公司于 2019 年 10 月 28 日与中国建设银行股份有限公司廊坊开发区支行签订编号为 HTZ130705200LDZJ201900002 号的总额为 100,000,000.00 元的流动资金借款合同, 协议约定借款期限为 2019 年 10 月 28 日-2022 年 10 月 27 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证, 已还款 50 万。本金 1,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(3) 本公司于 2019 年 12 月 25 日与中国工商银行股份有限公司霸州支行签订编号为 0041000041-2019(霸州)字 00035 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 2019 年 12 月 25 日-2022 年 12 月 25 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证, 已还款 100 万。本公司已于 2019 年 12 月 25 日、2020 年 5 月 29 日分别提款 100,000,000.00 元。本金 2,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(4) 本公司于 2020 年 4 月 24 日与交通银行股份有限公司廊坊分行签订编号为廊贷字 202004002 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金借款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 4 月 24 日-2023 年 4 月 21 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证。本金 2,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(5) 本公司于 2020 年 5 月 27 日与交通银行股份有限公司廊坊分行签订编号为廊贷字 202005001 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金借款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 5 月 27 日-2023 年 5 月 19 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证。本金 16,680,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(6) 香港梅花于 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, 已偿还 4,250,000.00 美元, 本金 8,500,000.00 美元(人民币 60,175,750.00 元)一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(7) 香港梅花于 2019 年 6 月签订以渣打银行(香港)有限公司为牵头安排行和簿记行, 总额为 45,000,000.00 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 2019 年 8 月 29 日提款 45,000,000.00 美元，由本公司提供连带责任担保。本金 4,500,000.00 美元（人民币 31,857,750.00 元）一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(8) 通辽梅花于 2019 年 6 月 24 日与中国建设银行股份有限公司通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ201900041 号的总额为 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，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。已归还 1,300,000.00 元。本金 1,300,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(9) 通辽梅花于 2019 年 7 月 23 日与中国建设银行股份有限公司通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ201900043 号的总额为 70,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2019 年 7 月 23 日-2022 年 7 月 23 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。已归还 700,000.00 元。本金 700,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(10) 通辽梅花 2019 年 9 月 29 日与中国建设银行股份有限公司通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ201900059 号的总额为 100,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2019 年 9 月 29 日-2022 年 9 月 29 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。已偿还 500,000.00 元，本金 1,000,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(11) 通辽梅花于 2019 年 11 月 19 日与中国进出口银行内蒙古自治区分行签订编号为 2300015022019113533 号的总额为 350,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2019 年 11 月 19 日-2021 年 11 月 18 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。通辽梅花已于 2019 年 11 月 19 日提款 200,000,000.00 元、2019 年 12 月 5 日提款 100,000,000.00 元，2020 年 4 月 20 日提款 50,000,000.00 元

(12) 通辽梅花 2020 年 3 月 30 日与中国建设银行股份有限公司通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ202000013 号的总额为 100,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2020 年 3 月 30 日-2023 年 3 月 30 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。本金 14,000,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(13) 通辽梅花 2020 年 5 月 22 日与中国建设银行股份有限公司通辽分行签订编号为 HTZ150630000LDZJ202000022 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金借款合同，协议约定借款期限为 2020 年 5 月 22 日-2023 年 5 月 22 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。本金 6,000,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(14) 吉林梅花于 2019 年 9 月 17 日与中国建设银行股份有限公司白城分行签订编号为 HTZ220660000GDZC201900003 号的总额为 330,000,000.00 元的固定资产贷款合同，协议约定借款期限为 2019 年 9 月 29 日-2023 年 9 月 28 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保，吉林梅花已归还本金 70,000,000.00 元。

(15) 吉林梅花于 2019 年 12 月 13 日与交通银行股份有限公司松原分行签订编号为 Z1912LN15679063 号的总额为 250,000,000.00 元的固定资产贷款合同，协议约定借款期限为 2019 年 12 月 13 日-2024 年 11 月 28 日，按浮动利率计息，由本公司提供连带责任担保。2019 年 12 月 13 日已提款 50,000,000.00 元，2020 年 3 月 23 日已提款 30,000,000.00 元，已偿还 4,800,000.00 元，本金 11,200,000.00 元一年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(16) 吉林梅花于 2020 年 5 月 12 日与中国建设银行股份有限公司白城分行签订编号为 HTZ220660000LDZJ202000021 号的总额为 100,000,000.00 元的流动资金贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 5 月 12 日-2023 年 5 月 11 日, 按浮动利率计息, 由本公司提供连带责任担保, 吉林梅花已于 2020 年 5 月 20 日、2020 年 6 月 2 日分别提款 50,000,000.00 元。本金 5,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(17) 吉林梅花于 2020 年 6 月 1 日与中国银行股份有限公司白城分行签订编号为 2201[2020]A1007 号的总额为 250,000,000.00 元的固定资产贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 6 月 1 日-2025 年 5 月 31 日, 按浮动利率计息, 由本公司提供连带责任担保。截止 2020 年 6 月 30 日已提款 31,661,029.44 元。

(18) 新疆梅花于 2020 年 4 月 26 日与中国建设银行股份有限公司五家渠支行签订编号为 HTZ650626200LDZJ202000007 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 4 月 29 日-2023 年 4 月 29 日, 按浮动利率计息, 由本公司提供连带责任担保, 本金 1,500,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(19) 新疆梅花于 2020 年 4 月 26 日与中国建设银行股份有限公司五家渠支行签订编号为 HTZ650626200LDZJ202000012 号的总额为 50,000,000.00 元的流动资金贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 5 月 13 日-2023 年 5 月 13 日, 按浮动利率计息, 由本公司提供连带责任担保, 本金 1,500,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(20) 新疆梅花于 2020 年 4 月 26 日与中国工商银行股份有限公司五家渠支行签订编号为 0300400008-2020 年(家渠)字 00028 号的总额为 100,000,000.00 元的流动资金贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 5 月 9 日-2023 年 4 月 24 日, 按浮动利率计息, 由本公司提供连带责任担保, 已于 2020 年 5 月 20 日提款 50,000,000.00 元。本金 1,000,000.00 元一年内到期, 已重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(21) 新疆梅花于 2020 年 5 月 29 日与中国进出口银行股份有限公司河北分行签订编号为 2260015022020112357 号的总额为 250,000,000.00 元的流动资金贷款合同, 协议约定借款期限为 2020 年 5 月 29 日-2022 年 5 月 28 日, 按固定利率计息, 由本公司提供连带责任担保, 已于 2020 年 5 月 29 日提款 150,000,000.00 元。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、租赁负债
 适用 不适用

48、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	20,987,454.99	21,606,037.40
专项应付款		
合计	20,987,454.99	21,606,037.40

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*1	20,000,000.00	20,000,000.00
购买长期资产款*2	987,454.99	1,606,037.40
合计	20,987,454.99	21,606,037.40

其他说明：

*1、本公司及全资子公司新疆梅花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 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作为抵押及本公司提供担保。

*2、本公司于 2018 年 12 月与创富融资租赁（上海）有限公司济南分公司签订编号为：CON181200824、CON190100045、CON181200831、CON181200832、CON181200833、

CON181200834、CON181200835、CON181200836、CON181200837、CON190100132 的《汽车融资租赁租赁合同》，合同约定本公司自起租日起分 3 年共计 36 期支付汽车租赁费。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他		343,833.92	根据公司销售策略预估的返利金额。
合计		343,833.92	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末较期初增加343,833.92元，增加100%，主要系本期公司按照新收入准则要求，根据公司的销售策略，将预估的未来返利金额确认为负债项。

51、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	549,487,629.37	5,000,000.00	14,106,702.12	540,380,927.25	详见下表
合计	549,487,629.37	5,000,000.00	14,106,702.12	540,380,927.25	/

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）	52,895,100.75			630,118.36		52,264,982.39	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助（2）	640,000.00			160,000.00		480,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及职务胶囊技改项目补助（3）	1,641,666.55			250,000.02		1,391,666.53	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）	3,382,500.08			102,499.98		3,280,000.10	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）	2,039,623.40			761,514.00		1,278,109.40	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程项目补助（7）	2,171,000.00			167,000.00		2,004,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助	973,300.00			80,000.00		893,300.00	与资产相关

(8)							
基础设施补助资金(9)	2,346,048.00			24,438.00		2,321,610.00	与资产相关
年产 40 万吨赖氨酸绿色设计产业示范线建设(10)	2,811,359.39			125,492.46		2,685,866.93	与资产相关
产业发展引导资金(11)	381,183,617.44			10,870,429.56		370,313,187.88	与资产相关
产业发展引导资金(12)	40,266,000.00					40,266,000.00	与资产相关
技术改造项目(13)	38,248,044.91	5,000,000.00		716,168.94		42,531,875.97	与资产相关
创新能力建设-生物部分(14)	4,889,368.85			219,040.80		4,670,328.05	与资产相关
合计	549,487,629.37	5,000,000.00		14,106,702.12		540,380,927.25	

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, 用于白城项目建设, 按照资产使用年限摊销。

(12) 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 2019 年 6 月和 7 月收到 4,026.60 万元, 用于白城项目建设, 按照资产使用年限摊销。

(13) 吉林梅花氨基酸有限责任公司分别于 2019 年 9 月、12 月和 2020 年 4 月收到《2019 年技术改造专项中央预算内投资计划》4,365.00 万元, 该资金用于白城项目建设, 按资产使用年限摊销。

(14) 吉林梅花氨基酸有限责任公司于 2019 年 10 月收到创新能力建设生物质部分补助 500.00 万元用于一期项目建设, 按照资产使用年限摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	3,104,289,638.00				-4,267,790.00	-4,267,790.00	3,100,021,848.00

其他说明:

根据本公司 2020 年 4 月 22 日第九届董事会第四次会议决议、2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会决议，本公司因激励对象离职和未完成个人绩效考核而回购 426.7790 万限制性股票进行注销，注销完成后，公司股份总数为 3,100,021,848 股。

54、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

55、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）	2,128,977,460.08		3,414,232.00	2,125,563,228.08
其他资本公积	33,017,843.43	8,203,917.62	7,042,908.20	34,178,852.85
合计	2,161,995,303.51	8,203,917.62	10,457,140.20	2,159,742,080.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少系根据本公司 2020 年 4 月 22 日第九届董事会第四次会议决议、2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会决议，本公司因激励对象离职和未完成个人绩效考核而回购 426.7790 万限制性股票进行注销，减少资本公积 3,414,232.00 元；

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 8,203,917.62 元。

其他资本公积本期减少系因激励对象离职和未完成个人绩效考核而回购注销，减少 7,042,908.20 元。

56、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
用于员工持股计划	72,061,931.99	28,439,555.17		100,501,487.16
用于股权激励	72,061,931.99	28,439,555.17		100,501,487.16
限制性股份支付	40,049,943.30		7,682,022.00	32,367,921.30
合计	184,173,807.28	56,879,110.34	7,682,022.00	233,370,895.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司第八届董事会第二十四次会议通过《以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》决议，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或者员工持股计划，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），回购股份数量不超过公司已发行股份总额的 10%，回购股份期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

本公司第八届董事会第二十四次会议通过《关于进一步明确回购股份用途的议案》，对回购股份的用途进一步明确如下：

回购用途	回购数量（万股）	占公司总股本的比例（%）	回购资金总额（万元）
用于员工持股计划	1,818 - 3,636	0.58 - 1.17	10,000 - 20,000
用于股权激励	1,818 - 3,636	0.58 - 1.17	10,000 - 20,000

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	2,501,084.65	390,979.16			10,053.52	380,925.64		2,882,010.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	2,501,084.65	390,979.16			10,053.52	380,925.64		2,882,010.29
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,501,084.65	390,979.16			10,053.52	380,925.64		2,882,010.29

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	649,775,246.87			649,775,246.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	649,775,246.87			649,775,246.87

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,244,846,672.21	3,369,737,252.93
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	3,244,846,672.21	3,369,737,252.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	635,744,288.10	988,641,850.29
减：提取法定盈余公积		89,184,170.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	794,085,303.70	1,024,348,260.87
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,086,505,656.61	3,244,846,672.21

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。

61、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	8,054,816,586.25	6,186,910,156.81	6,910,713,837.33	5,153,598,383.21
其他业务	82,301,181.72	66,255,127.15	69,305,507.86	67,872,993.32
合计	8,137,117,767.97	6,253,165,283.96	6,980,019,345.19	5,221,471,376.53

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

62、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	15,355,488.47	20,320,777.27
教育费附加	12,569,307.00	16,999,583.31
资源税	13,344,128.00	12,640,779.50
房产税	21,730,632.36	19,773,146.97
土地使用税	17,520,887.88	17,047,317.10
车船使用税	49,275.63	59,216.05
印花税	7,478,980.14	7,035,161.68
环保税	3,046,538.31	2,675,716.09
其他	4,765,406.20	4,337,826.31
合计	95,860,643.99	100,889,524.28

63、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	496,635,471.54	454,440,399.25
公司费用	28,948,643.48	26,807,022.96
促销费用	10,611,819.16	14,994,959.68
员工费用	26,926,003.61	24,019,377.68
折旧摊销	5,974,113.61	5,616,722.27
仓储费用	13,366,057.94	13,103,250.22
股权激励费用	-21,003.98	2,473,176.51
合计	582,441,105.36	541,454,908.57

64、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	69,432,914.20	69,017,419.49
员工费用	113,415,540.87	112,208,634.24
折旧摊销	68,059,893.73	70,675,099.35
股权激励费用	1,380,076.74	8,957,798.11
合计	252,288,425.54	260,858,951.19

65、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	16,914,608.28	4,126,316.01
物料消耗	40,227,947.70	4,406,068.77
折旧费用	39,589,574.91	1,522,484.33
其他费用	35,490,237.95	2,165,850.45
股权激励费用	-198,063.34	186,010.01
合计	132,024,305.50	12,406,729.57

66、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	114,199,988.97	136,560,663.51
利息收入	-3,175,365.59	-4,777,464.55
汇兑损益	20,732,268.79	-5,609,482.35
其他	13,056,708.91	10,457,702.07
合计	144,813,601.08	136,631,418.68

67、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	74,806,033.96	67,408,642.72
合计	74,806,033.96	67,408,642.72

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
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	654,556.36
植物胶囊生产及植物胶囊技改线项目补助	250,000.02	250,000.00
企业发展专项资金奖励	6,000,000.00	4,000,000.00
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	102,499.98	102,500.00
中小企业国际市场开拓资金		368,600.00
社会保险补贴	9,837,666.42	395,534.44
物流配套资金补贴	761,514.00	761,514.00
产业发展引导资金	51,916,651.50	55,856,393.22
年产 40 万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设	125,492.46	62,754.16
税务局三代手续费	706,532.40	480,096.37
增值税加计抵减	57,230.05	3,622.17
地储粮补贴	68,185.97	3,060,800.00

第四季度企业用人社保补贴		218,272.00
收到第六师公共就业和人才服务局打款-用于缴纳社保与培训	219,544.80	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	515,000.00	117,000.00
通辽市科尔沁区人力资源和社会保障局就业见习补助款	221,760.00	
通辽市科尔沁区发改委粮食价格监测信息款	3,000.00	
绿色工厂财政奖补资金（工信局）	1,000,000.00	
2017 年出口能力建设基金	1,000,000.00	
退役士兵税收减免	136,500.00	
一次性就业补贴	160,000.00	
五家渠市国库集中支付中心 2020 年兵团科技发展专项经费	490,000.00	
榆社县财政局市场补助经费	100,000.00	
榆社县财政局款	72,900.00	
合计	74,806,033.96	67,408,642.72

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,718,825.80	2,057,782.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	1,408,000.00	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	2,187,726.82	
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		
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	-6,113,321.79	36,868,965.36
理财产品收益		15,143,820.51
合计	201,230.83	66,696,688.25

其他说明：

投资收益本期较上年同期减少66,495,457.42元，减少99.70%，主要系本期其他权益工具投资投资收益减少以及外汇衍生品收益减少所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、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	27,106,992.00	-27,294,069.50
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	27,106,992.00	-27,294,069.50

其他说明：

公允价值变动收益本期较上年同期增加 54,401,061.5 元，增加 199.31%，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，产生收益所致。

71、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
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
坏账损失	-4,095,692.07	-3,559,691.03
合计	-4,095,692.07	-3,559,691.03

72、资产减值损失

适用 不适用

73、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	291,440.31	85,994.31
合计	291,440.31	85,994.31

其他说明：

适用 不适用

资产处置收益期末较期初增加 205,446 元，增加 238.91%，主要系本期公司处置固定资产利得增加所致。

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	1,307,670.05		1,307,670.05
其他	2,710,078.16	7,197,342.61	2,710,078.16
合计	4,017,748.21	7,197,342.61	4,017,748.21

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

75、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	1,724,925.79	3,767,160.89	3,767,160.89
其中：固定资产处置损失	1,724,925.79	3,767,160.89	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	9,967,783.63	11,404,040.78	11,404,040.78
其他	251,230.73	2,999,997.91	2,999,997.91
合计	11,943,940.15	18,171,199.58	18,171,199.58

76、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	98,850,626.70	132,582,393.71
递延所得税费用	21,556,636.51	-5,235,197.57
合计	120,407,263.21	127,347,196.14

(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	766,917,936.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	115,037,690.54
子公司适用不同税率的影响	2,856,828.38
调整以前期间所得税的影响	-3,162,832.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,836,664.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-98,694.97
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	940,412.69
本期已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	2,061,613.37

本期已确认递延所得税负债的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,608,910.19
所得税费用	120,407,263.21

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、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	3,175,977.46	4,777,464.20
其他单位往来款	60,000.00	
政府补助收入	65,595,354.60	78,793,518.49
其他	5,757,475.02	6,387,651.78
合计	74,588,807.08	90,170,170.94

(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
费用性支出	737,855,977.55	617,533,886.45
暂借款	10,838,779.99	850,256.65
职工风险金	5,700.00	235,800.00
押金支出	6,189,006.25	5,169,159.09
营业外支出	8,301,841.24	
合计	763,191,305.03	623,789,102.19

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
收到业绩补偿款	2,530,000.00	
合计	2,530,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金本期较上期增加 2,530,000 元，主要系本期公司收到联营公司通辽德胜的母公司业绩补偿款所致。

(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
受限货币资金	61,892,902.23	409,730,000.00
合计	61,892,902.23	409,730,000.00

(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	89,244,000.00	83,410,000.00
回购股份	64,938,012.34	19,897,267.03
融资租赁付款	1,253,820.00	
合计	155,435,832.34	103,307,267.03

79、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	646,510,673.70	671,322,948.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,085,970.79	3,559,691.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	685,788,986.94	639,333,211.78
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,073,237.46	25,456,818.14
长期待摊费用摊销	6,059,444.85	4,161,338.04
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）	-291,440.31	-85,994.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,724,925.79	3,767,160.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-27,106,992.00	26,953,269.50
财务费用（收益以“－”号填列）	102,858,696.66	132,182,197.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-201,230.83	-66,355,888.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	16,947,726.32	-5,467,005.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,608,910.19	-2,089,209.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	485,124,147.87	-17,449,027.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-322,858,108.73	-223,586,125.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-617,746,041.08	-422,401,903.08
其他	1,161,009.42	11,616,984.63
经营活动产生的现金流量净额	1,005,739,917.04	780,918,466.20
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	1,611,206,655.48	1,506,473,326.98
减: 现金的期初余额	2,101,808,420.82	1,494,735,359.17
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	-490,601,765.34	11,737,967.81

(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	1,611,206,655.48	2,101,808,420.82
其中: 库存现金	22,536.47	47,703.75
可随时用于支付的银行存款	1,611,182,372.78	2,100,881,440.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,746.23	879,276.42
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	1,611,206,655.48	2,101,808,420.82
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	143,564,000.00	116,212,902.23

其他说明:

 适用 不适用

80、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

81、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	143,565,746.23	详见附注七注释 1
应收票据		
存货		

固定资产	687,865,895.87	借款抵押
无形资产	21,870,682.53	借款抵押
合计	853,302,324.63	/

82、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	76,073,924.46	7.0795	538,565,348.19
欧元	100,956.79	7.9610	803,717.01
港币	21,022.39	0.9134	19,202.70
英镑	34.20	8.7143	298.03
应收账款	-	-	
其中：美元	19,320,226.64	7.0795	136,777,544.50
欧元	27,010.00	7.9610	215,026.61
长期借款	-	-	
其中：美元	278,250,000.00	7.0795	1,969,870,875.00
其他应收款	-	-	
其中：美元	4,164,138.38	7.0795	29,480,017.66
应付账款	-	-	
其中：美元	789,818.20	7.0795	5,591,517.95
港币	25,500.00	0.9134	23,291.70
应收款项融资	-	-	
其中：美元	8,197,711.98	7.0795	58,035,701.96
其他应付款	-	-	
其中：美元	51,344.14	7.0795	363,490.84
短期借款	-	-	
其中：美元	30,000,000.00	7.0795	212,385,000.00

(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

83、套期

适用 不适用

84、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
计入递延收益的政府补助	540,380,927.25	递延收益	14,106,702.12
计入其他收益的政府补助	60,699,331.84	其他收益	60,699,331.84

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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	68,156.42		118,063,321.21
山西广生胶囊有限公司	49.8658	10,698,229.18		130,003,965.15

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	715,419.26	339,082,692.66	339,798,111.92				3,778,745.60	339,082,692.66	342,861,438.26	3,200,006.02		3,200,006.02
山西广生胶囊有限公司	321,156,010.88	256,261,316.82	577,417,327.70	75,991,298.70	4,671,666.63	80,662,965.33	288,046,461.11	270,714,197.32	558,760,658.43	78,436,170.44	5,024,166.63	83,460,337.07

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		136,679.68	136,679.68	137,499.57		49,566,049.05	49,566,049.05	-43,452.40
山西广生胶囊有限公司	178,436,585.15	21,454,041.01	21,454,041.01	21,802,919.24	166,128,374.46	14,644,518.31	14,644,518.31	23,361,414.83

(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	49.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	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	48,958,801.98		20,561,463.97	
非流动资产	12,451,259.22		13,850,621.34	
资产合计	61,410,061.20		34,412,085.31	
流动负债	39,137,444.84		11,071,122.73	
非流动负债				
负债合计	39,137,444.84		11,071,122.73	
少数股东权益	10,913,582.02		11,437,071.66	
归属于母公司股东权益	11,359,034.34		11,903,890.92	
按持股比例计算的净资产份额	10,913,582.02		11,437,071.66	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	10,913,582.02		11,437,071.66	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	47,527,913.66		50,947,618.10	

净利润	1,931,653.78		3,144,438.79	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,931,653.78		3,144,438.79	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,470,000.00			

(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	23,240,222.02	21,467,906.58
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,772,315.44	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

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前

瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额(元)	减值准备(元)
应收账款	408,808,805.19	25,331,803.48
其他应收款	257,443,148.45	128,662,168.39
长期应收款(含一年内到期的款项)	1,404,807.80	---
合计	667,656,761.44	153,993,971.87

本公司投资的银行理财产品和远期结售汇，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。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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或货币互换合约情况如下：323,500,000.00 美元

(2) 截止 2020 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				
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	538,565,348.19	803,717.01	19,202.70	298.03	539,388,565.93
应收账款	136,777,544.50	215,026.61			136,992,571.11
应收款项融资	58,035,701.96				58,035,701.96
其他应收款	29,480,017.66				29,480,017.66
小计	762,858,612.31	1,018,743.62	19,202.70	298.03	763,896,856.66
外币金融负债：					

应付账款	5,591,517.95		23,291.70		5,614,809.65
其他应付款	363,490.84				363,490.84
短期借款	212,385,000.00				212,385,000.00
长期借款(含一年内到期)	1,969,870,875.00				1,969,870,875.00
小计	2,188,210,883.79		23,291.70		2,188,234,175.49

(3) 敏感性分析:

截止 2020 年 6 月 30 日, 对于本公司各类美元、欧元、港币及英镑金融资产和美元、欧元、港币及英镑金融负债, 如果人民币对美元、欧元、港币及英镑升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将增加或减少净利润约 142,433,732.79 元 (上年同期约 76,318,916.18 元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司未到期利率互换安排如下:

本公司与渣打银行(中国)有限公司北京分行签订金额为 20,000,000.00 美元利率互换合同;

本公司与法国巴黎银行(中国)有限公司北京分行签订金额为 30,000,000.00 美元利率互换合同;

本公司与中国银行股份有限公司廊坊开发区支行签订金额为 30,000,000.00 美元利率互换合同;

本公司与华侨永亨银行(中国)有限公司天津分行签订金额为 20,000,000.00 美元利率互换合同。

(3) 敏感性分析:

截止 2020 年 6 月 30 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 11,782,418.61 元 (上年同期约 7,236,780.79 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款、长期借款。

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	35,492,473.75			35,492,473.75
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	35,492,473.75			35,492,473.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	35,492,473.75			35,492,473.75
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			545,472,600.59	545,472,600.59
(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				
应收款项融资			117,412,949.81	117,412,949.81
持续以公允价值计量的资产总额	35,492,473.75		662,885,550.40	698,378,024.15
(六) 交易性金融负债				
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	14,039,300.00			14,039,300.00
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				
持续以公允价值计量的负债总额	14,039,300.00			14,039,300.00
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				27.55	27.55

本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

本公司的子公司情况详见附注九 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

本公司重要的合营或联营企业详见附注九 1、在子公司中的权益。

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	联营公司

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	本公司之股东
王爱军	本公司之股东，与孟庆山为一致行动人
梁宇博	本公司之股东
何君	本公司之股东，与孟庆山为一致行动人

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
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	42,877,703.06	25,191,248.20
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品		4,040.00
通辽德胜生物科技有限公司	服务	1,496.50	

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	714,285.72	720,837.44

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
香港梅花	270,790,900.00	2018/11/7	2021/11/6	否
香港梅花	318,577,500.00	2019/8/29	2022/8/29	否
香港梅花	212,385,000.00	2020/2/12	2020/10/21	否
新疆梅花	50,000,000.00	2019/6/14	2020/6/13	是
新疆梅花	20,000,000.00	2020/2/25	2020/11/12	是
新疆梅花	40,000,000.00	2019/12/11	2020/11/12	是
新疆梅花	10,000,000.00	2019/11/21	2020/11/20	是
新疆梅花	60,000,000.00	2020/3/10	2020/11/12	是
新疆梅花	50,000,000.00	2019/6/14	2020/6/14	否
新疆梅花	50,000,000.00	2019/11/13	2020/11/12	否
新疆梅花	50,000,000.00	2020/4/15	2021/3/25	否
新疆梅花	140,000,000.00	2020/3/10	2020/11/12	否
新疆梅花	50,000,000.00	2020/3/27	2021/3/25	否
新疆梅花	30,000,000.00	2020/4/21	2021/3/25	否
新疆梅花	50,000,000.00	2020/4/29	2023/4/29	否
新疆梅花	50,000,000.00	2020/5/13	2023/5/13	否

新疆梅花	50,000,000.00	2020/5/20	2023/4/24	否
新疆梅花	150,000,000.00	2020/5/29	2022/5/28	否
通辽梅花	20,000,000.00	2019/9/27	2020/8/27	否
通辽梅花	150,000,000.00	2019/3/22	2020/3/22	是
通辽梅花	130,000,000.00	2019/3/29	2020/3/29	是
通辽梅花	100,000,000.00	2019/4/29	2020/4/29	是
通辽梅花	30,000,000.00	2019/7/29	2020/7/28	否
通辽梅花	21,499,263.84	2019/9/6	2020/7/28	否
通辽梅花	129,350,000.00	2019/6/24	2022/6/24	否
通辽梅花	69,650,000.00	2019/7/23	2022/7/23	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/9/29	2022/9/29	否
通辽梅花	200,000,000.00	2019/11/19	2021/11/18	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/12/5	2021/11/18	否
通辽梅花	70,795,000.00	2019/5/20	2020/5/19	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/12/20	2020/12/18	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/3/18	2020/3/17	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/8/8	2020/5/7	是
通辽梅花	50,000,000.00	2020/4/29	2021/4/28	否
通辽梅花	100,000,000.00	2020/3/30	2023/3/29	否
通辽梅花	50,000,000.00	2020/4/20	2021/11/18	否
通辽梅花	50,000,000.00	2020/5/22	2023/5/22	否
通辽梅花	40,000,000.00	2020/3/27	2020/9/26	否
通辽梅花	7,815,172.40	2020/4/23	2020/10/23	否
通辽梅花	21,700,000.00	2020/5/28	2020/11/27	否
通辽梅花	28,700,000.00	2020/6/18	2020/12/18	否
通辽梅花	30,000,000.00	2020/6/23	2020/12/23	否
吉林梅花	50,000,000.00	2019/12/20	2020/11/11	是
吉林梅花	260,000,000.00	2019/9/29	2023/9/28	否
吉林梅花	50,000,000.00	2019/12/13	2024/11/28	否
吉林梅花	4,500,000.00	2019/12/12	2020/6/12	是
吉林梅花	4,676,567.58	2019/12/12	2020/6/12	是
吉林梅花	3,095,488.78	2019/12/26	2020/6/26	是
吉林梅花	3,000,000.00	2019/12/26	2020/6/26	是
吉林梅花	10,000,000.00	2020/6/30	2020/11/28	否
吉林梅花	50,000,000.00	2020/3/24	2020/11/11	否
吉林梅花	30,000,000.00	2020/3/23	2024/11/28	否
吉林梅花	50,000,000.00	2020/5/20	2023/5/21	否
吉林梅花	50,000,000.00	2020/6/2	2023/5/21	否
吉林梅花	10,901,007.62	2020/6/8	2025/5/31	否
吉林梅花	6,941,500.00	2020/6/11	2025/5/31	否
吉林梅花	5,683,121.82	2020/6/16	2025/5/31	否
吉林梅花	8,135,400.00	2020/6/19	2025/5/31	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通辽梅花	99,500,000.00	2019/12/25	2022/12/23	否
通辽梅花	99,500,000.00	2020/5/29	2022/12/23	否
通辽梅花、新疆梅花	200,000,000.00	2019/12/25	2020/12/25	否
通辽梅花、新疆梅花	100,000,000.00	2020/6/30	2021/6/30	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/7/30	2020/7/28	否
通辽梅花	100,000,000.00	2020/1/9	2021/1/7	否
通辽梅花	99,500,000.00	2019/10/28	2022/10/27	否

通辽梅花	49,500,000.00	2019/9/29	2022/9/28	否
通辽梅花	30,000,000.00	2020/3/25	2021/3/24	否
通辽梅花	60,000,000.00	2020/4/13	2021/4/12	否
通辽梅花	50,000,000.00	2020/4/24	2023/4/21	否
通辽梅花	50,000,000.00	2020/5/27	2023/5/19	否
通辽梅花	1,000,000.00	2019/5/28	2020/5/12	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/8/2	2020/5/12	是
通辽梅花	199,800,000.00	2018/7/13	2021/7/12	是
通辽梅花	100,000,000.00	2019/2/11	2020/1/30	是
通辽梅花	70,000,000.00	2019/3/19	2020/3/17	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/11/29	2020/11/27	是

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	908.87	667.48

(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	138,017.83	6,900.89	115,725.98	5,786.30

(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
合同负债	通辽德胜生物科技有限公司	325,010.00	1,801,000.00

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	4,267,790
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	12 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	
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	39,082,590.71
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,203,917.62

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
土地使用权	廊开国用(2011)第 089 号	19,297,147.50	14,247,727.42
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101008 号	9,315,220.09	7,622,955.11
小计		28,612,367.59	21,870,682.53
营销中心	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	43,603,492.72	22,215,758.51
办公楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	54,191,735.40	27,586,254.07
综合楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	81,252,017.86	41,370,570.46
实验室	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	15,821,293.30	8,055,675.29
研发中心楼	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	20,670,467.70	10,773,092.83
原料库 9#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	14,990,404.00	10,184,105.53
原料库 8#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	14,201,059.00	9,647,844.31
原料库 7#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	13,514,204.00	9,181,212.53
原料库 6#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	13,583,081.00	9,228,005.78
原料库 4#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	13,742,814.00	9,336,524.22
原料库 1#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	20,163,386.00	13,159,167.12
原料库 5#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	13,503,165.00	9,173,712.66
原料库 3#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	17,435,333.00	11,845,129.37
原料库 2#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	18,996,456.00	12,397,597.23
烘干筛漏库房	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	307,552.00	208,943.29
烘干车间热器室 2#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	529,135.00	359,481.22
烘干车间热器室 1#	新(2019)第六师不动产权第 0009813 号	516,159.00	350,665.50
固体材料库一	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	13,079,741.00	8,536,190.19
固体材料库二	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,888,092.00	7,105,861.18
成品仓库 1#	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,717,243.00	7,281,026.98
成品仓库 2#	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,577,682.00	7,186,212.78
成品仓库 3#	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,701,563.00	7,270,374.53
副产成品库 3#库	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,866,449.00	7,382,393.69
副产成品库 2#库	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	11,247,592.00	7,641,332.74
副产成品库 1#库	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	10,997,633.00	7,177,350.69
黄原胶酒精蒸馏车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	5,291,336.00	3,528,967.38
黄原胶提取车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	15,756,703.00	10,508,667.53
黄原胶变电室	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	1,434,516.48	1,002,529.57
蛋白分离车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	13,523,822.00	8,687,386.66
纳他霉素车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	8,239,446.25	6,041,084.33
五效蒸发器车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	6,933,282.00	4,513,066.71
原料糖筛漏库房 2 号	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	634,154.00	429,932.95
原料糖浸泡车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	29,705,105.00	20,138,960.35
原料糖副产品包装楼	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	17,595,367.00	11,336,534.75
原料糖净化车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	13,643,220.00	9,249,597.51
原料糖配电及空压	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	2,117,267.00	1,435,428.59
原料糖葡萄糖车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	37,795,901.00	24,666,619.97
原料糖筛漏库房 1	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	412,800.00	279,863.25
原料糖循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	3,186,753.00	2,160,500.42
原料主车间	新(2019)第六师不动产权第 0009810 号	59,753,424.00	38,895,171.42
赖氨酸 4#分气站	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	772,826.00	523,947.37
赖氨酸 35KV 变配电室	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	1,465,463.00	993,529.48
赖氨酸循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	2,500,247.30	1,854,910.96
黄原胶动力车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	2,222,388.00	1,482,184.08
黄原胶发酵车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	13,000,176.70	11,507,864.77
核苷酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	30,728,376.78	21,315,401.84
复合肥 2#分气站	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	580,671.00	393,673.51
供热站汽动空压机房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	16,631,588.00	11,299,085.06
供热站循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	1,196,729.00	813,027.89
谷氨酸水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	1,893,406.00	1,232,470.92
谷氨酸冷冻站	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	8,183,385.00	5,326,793.65

谷氨酸水解车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	5,154,300.00	3,313,848.78
谷氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	28,384,710.00	18,401,510.03
谷苏氨酸 35KV 变配电	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	799,965.56	543,045.25
谷氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	17,644,563.00	11,485,338.61
黄原胶水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	4,114,910.00	2,744,370.07
硫酸泵房(谷氨酸)	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	1,210,180.00	786,436.93
苏氨酸 3# 分气站	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	609,865.00	413,465.98
苏氨酸泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	2,629,842.00	1,782,935.28
苏氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	17,609,683.00	11,313,753.75
苏氨酸配料	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	13,029,695.00	8,503,528.89
苏氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	8,510,956.00	5,462,139.19
赖氨酸动力车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	4,385,976.00	2,973,529.33
赖氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	40,252,014.00	27,289,373.69
赖氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	67,382,586.50	45,677,179.08
核苷酸合成三氯氧磷车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	3,155,624.61	2,188,967.14
核苷酸精制车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	13,374,564.02	9,277,554.88
核苷酸酒精罐区泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	224,782.09	156,692.58
核苷酸酒精回收车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	2,240,980.65	1,554,504.54
核苷酸水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	4,419,390.13	3,065,605.27
核苷酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	22,545,342.65	15,639,063.49
核苷酸合成车间	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	28,513,189.68	19,778,789.28
核苷酸公用工程楼	新(2019)第六师不动产权第 0009809 号	13,151,018.53	9,205,419.55
原料磅房	新(2019)第六师不动产权第 0009811 号	903,725.00	589,795.26
配电室	新(2019)第六师不动产权第 0009811 号	430,830.00	292,086.87
雨水泵房	新(2019)第六师不动产权第 0009811 号	1,506,087.00	1,021,071.14
新疆办公楼	五房权证城字第 20140043 号	15,672,096.12	11,849,232.01
新疆质检楼	五房权证城字第 20140046 号	10,940,065.00	8,284,975.38
小计		1,070,093,045.03	687,865,895.87

除存在上述承诺事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

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

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，中止原判决的执行。

2019年7月25日，云南省高级人民法院出具了（2018）云民再70号民事判决书，判决如下：1.撤销本院（2017）云民终756号民事判决；2.变更云南省昆明市中级人民法院（2015）昆民三初字第391号民事判决第一项“由被告庄恩达、杨薇于判决生效后十日内归还原告袁玺雯借款本金24,765,092.00元并支付自2014年8月14日起至款项归还之日止，按中国人民银行同期贷款利率四倍计算的利息”为“由被告庄恩达、杨薇于判决生效后十日内归还原告袁玺雯借款本金20,956,660.94元并支付自2014年8月14日起至款项归还之日止，按中国人民银行同期贷款利率四倍计算的利息；”3.维持昆明市中级人民法院（2015）昆民三初字第391号民事判决第二、三项。即：“二、由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、昆明阳光基业股份有限公司、曲靖众一精细化工股份有限公司向原告袁玺雯承担连带责任保证，承担保证责任后，有权向被告庄恩达追偿；三、驳回原告袁玺雯的其他诉讼请求”。一审案件受理费255,490元，由庄恩达、杨薇、艾美汉信疫苗（大连）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（原北京天素创业投资有限公司）、昆明阳光基业股份有限公司、曲靖众一精细化工股份有限公司负担153,294.00元，由袁玺雯负担102,196.00元。保全费5,000.00元，由袁玺雯负担。二审案件受理费255,490.00元，由庄恩达、杨薇、艾美汉信疫苗（大连）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、曲靖众一精细化工股份有限公司负担153,294.00元，由袁玺雯负担102,196.00元。本判决为终审判决。

庄恩达认为已经清偿袁玺雯全部借款，本案系袁玺雯意图利用诉讼，通过损害庄恩达的权益而获取不正当利益而提起的恶意诉讼。不服云南省高级人民法院作出的（2018年）云民再70号民事判决，请求云南省人民检察院依法就上述判决提请最高人民检察院向最高人民法院提出抗诉，并监督人民法院依法提审本案，撤销云南省高级人民法院作出的（2018年）云民再70号民事判决，改判驳回袁玺雯的全部诉讼请求，并由其承担全部诉讼费用。云南省人民检察院已于2019年11月18日受理。

（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，中止原判决的执行。

2019 年 7 月 15 日，云南省高级人民法院出具了（2018）云民再 69 号民事判决书，判决如下：1.撤销本院（2017）云民终 755 号民事判决；2.维持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。该审判为终审判决。

袁玺雯认为再审法院在认定被申请人通过“云南天素”转入“汇铎公司”1000 万元为有效还款的法律事实中证据不足，认定该法律事实错误，导致判决结果部分错误，提出抗诉，请求最高人民检察院依法履行监督职责，监督最高人民法院按照审判监督程序对云南省高院（2018 年）云民再 69 号民事判决改判支持申请人的全部诉讼请求。云南省人民检察院已于 2019 年 12 月 25 日受理。

（3）富滇银行昆明百大支行（简称“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。

除存在上述或有事项外，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

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。

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ① 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ② 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

(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

本公司未披露分部报告，主要原因为：本公司的销售收入及毛利是按照日常经营管理的分部口径进行披露的。以及管理费用、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：

①本公司之子公司通辽梅花、新疆梅花均生产多种产品，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，包括本公司的相应科目，均无法对应到具体的产品；

②本公司是重资产的生产制造型企业，虽生产多种产品，但工艺流程近似，很多固定资产存在共用，部分产线也存在全年生产多种产品，因此本公司的生产用固定资产无法区分分部；

③本公司除了生产产线外，其他大量的公用工程，如供热站、污水处理、基础化工产线等，其提供的产品和服务由多个分部共用的，因此无法区分分部；

④本公司的债务融资无法具体区分至具体的业务分部。

因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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交的税费，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交的税费。该协议下整体资产转让款为10,290万元。

截至2020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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	176,541,403.44
1年以内小计	176,541,403.44

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	176,541,403.44

(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	176,541,403.44	100.00	8,826,348.51	5.00	167,715,054.93	117,632,891.51	100	5,866,929.14	5.00	111,765,962.37
其中：										
关联方组合	14,433.23	0.01			14,433.23	294,308.70	0.20			294,308.70
其他客户组合	176,526,970.21	99.99	8,826,348.51	5.00	167,700,621.70	117,338,582.81	99.80	5,866,929.14	5.00	111,471,653.67
合计	176,541,403.44	/	8,826,348.51	/	167,715,054.93	117,632,891.51	/	5,866,929.14	/	111,765,962.37

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：其他客户组合

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	176,526,970.21	8,826,348.51	5.00
合计	176,526,970.21	8,826,348.51	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	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,866,929.14	2,959,419.37				8,826,348.51
合计	5,866,929.14	2,959,419.37				8,826,348.51

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（元）	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	43,922,022.55	24.88	2,196,101.13
客户 2	40,423,377.85	22.90	2,021,168.89
客户 3	16,799,215.00	9.52	839,960.75
客户 4	13,967,501.09	7.91	698,375.05
客户 5	12,832,830.49	7.27	641,641.52
合计	127,944,946.98	72.48	6,397,247.34

(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		800,000,000.00
其他应收款	964,839,785.08	707,233,818.10

合计	964,839,785.08	1,507,233,818.10
----	----------------	------------------

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		400,000,000.00
合计		800,000,000.00

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	887,006,551.39

1 年以内小计	887,006,551.39
1 至 2 年	125,551.11
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	320,000.00
5 年以上	85,672,687.00
合计	973,124,789.50

(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	886,376,551.39	627,799,343.06
保证金	400,000.00	350,783.19
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	675,551.11	1,781,659.24
合计	973,124,789.50	715,604,472.49

(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)	
2020 年 1 月 1 日余额	385,705.08	7,984,949.31		8,370,654.39
2020 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				
本期转回	85,649.97			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	300,055.11	7,984,949.31		8,285,004.42

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	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	7,984,949.31					7,984,949.31
按组合计提预期信用损失的其他应收款	385,705.08		85,649.97			300,055.11
合计	8,370,654.39		85,649.97			8,285,004.42

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	464,694,205.98	1 年以内	47.75	
吉林梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	303,620,000.00	1 年以内	31.20	
新疆梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	111,922,345.41	1 年以内	11.50	
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	8.80	7,984,949.31
梅花（上海）生物科技有限公司	内部单位往来款	6,140,000.00	1 年以内	0.63	
合计	/	972,049,238.39	/	99.88	7,984,949.31

(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

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	7,777,006,255.43		7,777,006,255.43	7,277,424,232.79		7,277,424,232.79
对联营、合营企业投资						
合计	7,777,006,255.43		7,777,006,255.43	7,277,424,232.79		7,277,424,232.79

(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	1,926,379,178.84	628,013.67		1,927,007,192.51		
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	2,505,026,000.57		77,982.53	2,504,948,018.04		
廊坊梅花调味食品有限公司	250,683,075.00		200,695.00	250,482,380.00		
廊坊梅花生物技术开发有限公司	38,768,070.01		199,063.33	38,569,006.68		
拉萨梅花生物投资控股有限公司	800,607,425.00			800,607,425.00		
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	242,297,494.00			242,297,494.00		
梅花(上海)生物科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
吉林梅花氨基酸有限责任公司	1,003,478,883.95	500,000,000.00	314,533.42	1,503,164,350.53		
通辽绿农生化工程有限公司	906,205.42		253,716.75	652,488.67		
合计	7,277,424,232.79	500,628,013.67	1,045,991.03	7,777,006,255.43		

(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	4,801,517,357.36	4,303,909,114.29	4,776,688,721.29	4,322,442,252.04
其他业务	28,006,116.48	17,675,384.04	2,211,100.42	2,025,790.87
合计	4,829,523,473.84	4,321,584,498.33	4,778,899,821.71	4,324,468,042.91

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

5、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	1,408,000.00	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	9,121,673.85	
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		
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	-5,069,873.62	37,382,307.50
理财产品收益		13,469,485.56
合计	5,459,800.23	62,620,481.83

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	-1,433,485.48	
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）	74,806,033.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,589,397.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-6,201,266.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,687,214.91	
少数股东权益影响额	-694,210.39	
合计	75,379,254.06	

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	6.94	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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：2020-8-5

修订信息

适用 不适用