

公司代码：600873

公司简称：梅花生物

梅花生物科技集团股份有限公司

2019 年年度报告

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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经第九届董事会第三次会议审议通过，2019年度利润分配方案（预案）为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除股份回购专户内股票数量）为基数，向全体股东每10股分派现金股利2.6元（含税），预计分派现金红利8亿元左右（含税）。该预案尚需提交年度股东大会审议，实际分派的金额以公司发布的权益分派实施公告为准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度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，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司面临的具体风险详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”可能面临的风险部分及“第十一节 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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	207

第一节 释义

一、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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券时报、上海证券交易所网站
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部、上海证券交易所

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	苏青、刘彬

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	14,553,547,455.20	12,648,045,803.79	15.07	11,132,161,082.33
归属于上市公司股东的净利润	988,641,850.29	1,001,546,287.48	-1.29	1,173,606,820.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	856,101,654.05	892,081,966.83	-4.03	833,054,738.13
经营活动产生的现金流量净额	2,797,944,625.34	2,449,646,802.57	14.22	1,546,552,616.39
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	8,979,234,137.96	9,110,288,587.69	-1.44	9,105,157,993.88
总资产	19,317,701,400.77	19,065,029,237.53	1.33	17,101,915,003.75

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.32	0.32		0.38
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.32		0.38

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.29	减少6.90个百分点	0.27
加权平均净资产收益率（%）	10.68	11.06	减少0.38个百分点	13.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.25	9.85	减少0.60个百分点	9.32

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,338,354,620.60	3,641,664,724.59	3,822,490,755.44	3,751,037,354.57
归属于上市公司股东的净利润	341,739,218.88	322,309,507.16	190,882,065.96	133,711,058.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	308,017,925.09	275,351,481.39	161,882,105.70	110,850,141.87
经营活动产生的现金流量净额	289,163,110.76	491,755,355.44	1,163,955,018.57	853,071,140.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-6,986,799.32		-6,089,983.70	1,479,497.61
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	130,165,476.27		44,768,709.89	293,219,395.42

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			52,551,835.92	65,401,410.16
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			27,172,822.70	23,184,701.60
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	30,604,546.93			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				18,293,191.90
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	-100,855.06		4,038,542.67	-7,624,846.61
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	-1,732,727.94		-274,893.41	-841,802.48
所得税影响额	-19,409,444.64		-12,702,713.42	-52,559,465.07
合计	132,540,196.24		109,464,320.65	340,552,082.53

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	119,950,000.00	10,000,000.00	-109,950,000.00	26,525,280.82
衍生金融资产	34,329,514.50	15,164,481.75	-19,165,032.75	26,032,017.27
应收款项融资	168,494,789.47	158,278,664.84	-10,216,124.63	-1,210,522.95
其他权益工具投资	545,472,600.59	545,472,600.59		2,816,000.00
其他非流动金融资产	118,284,754.00		-118,284,754.00	13,726,119.46
衍生金融负债	1,067,400.00	18,053,000.00	16,985,600.00	-1,379,337.87
合计	987,599,058.56	746,968,747.18	-240,630,311.38	66,509,556.73

十二、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）公司主营业务

与以往年度相比，报告期内公司主营业务无重大变化。

公司是一家国内一流、国际领先的专注于利用生物发酵技术进行研发、生产和销售食品味觉性状优化产品、动物营养氨基酸、人类医用氨基酸及胶体多糖类产品的生物科技公司，公司是国家农业产业化龙头企业，也是目前全球氨基酸行业的领军企业，公司产品横跨传统农业深加工、基础化工、饲料养殖、医疗保健、日用消费等行业。

公司主要产品如下：

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

（二）公司经营模式

与以往年度相比，报告期内公司经营模式无重大变化。

公司采取研发、采购、生产、销售一体化经营模式。

研发方面，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，公司建立并持续发展代谢工程研究平台，已能熟练地对谷氨酸棒杆菌、大肠杆菌、枯草芽孢杆菌等工业微生物进行遗传操作。为了与国内外顶级研发技术接轨，目前已与国内外顶级实验室建立密切联系，并入德国技术公司，聘请国际知名行业专家担任长期顾问。公司的研发技术水平、技术能力及规范管理得到了国家级、省级及同行业的高度认可，先后获得了国家高新技术企业、全国氨基酸行业分析测试中心、CNAS 认可实验室、省级企业技术中心、省级工程技术中心、博士后创新实践基地等荣誉称号。2019 年公司 98% 含量的赖氨酸成为全球首批通过欧盟 1831 法规认证的少数产品之一。作为全球最大的鲜味剂生产企业之一，公司率先建立了鲜味评价体系和方法，确定了梅花鲜味剂的技术领导地位。

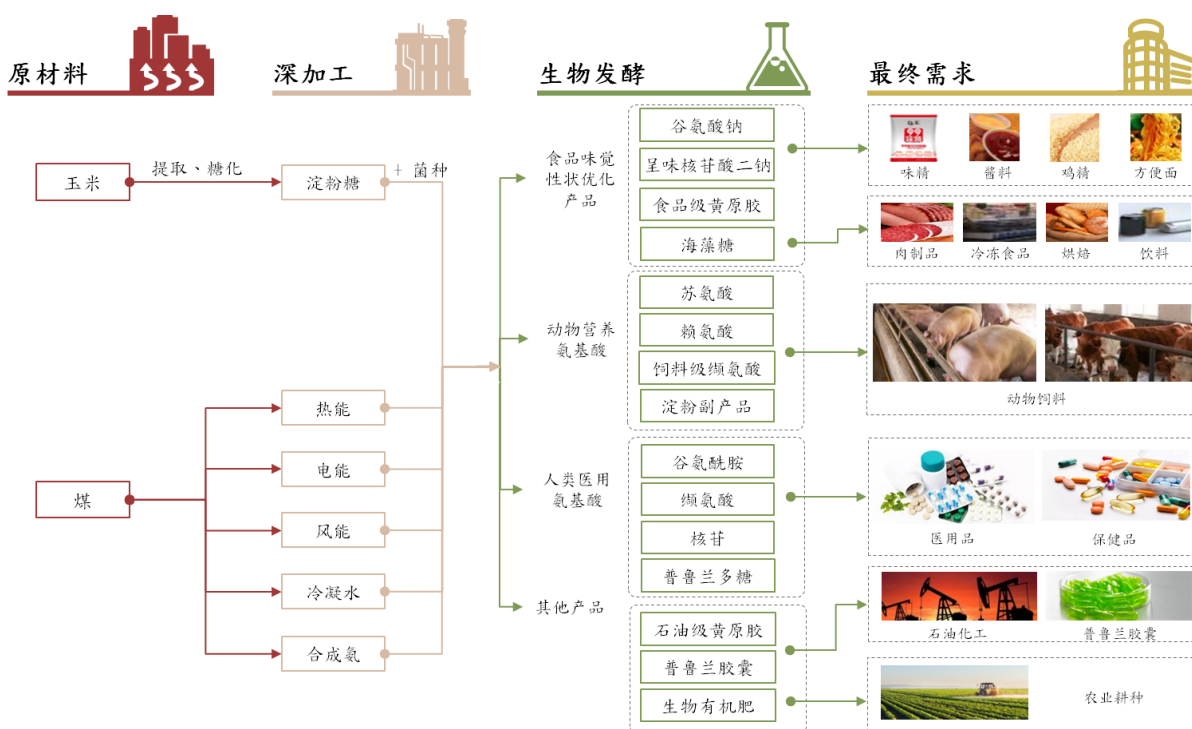
采购方面，公司本部设采购部，各基地设有采购处，主要负责原辅材料包括玉米、煤炭及其他化工辅料的采购。采购部负责开发并建立供应商的量价分配评价体系并不断维护。采购部及基地采购处需提前预测市场趋势，结合公司各产品的定价模式，寻找合适的采购时机，制定最优的采购策略，原辅料的采购价格要以跑赢市场大盘为基准，降低采购成本。报告期内，公司未发生因原材料供应短缺影响生产的情形，公司原材料供应发生短缺的风险较小。

生产上，公司下设有内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城三大生产基地，各基地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，从而形成了资源利用效率最高的循环经济生产模式。报告

期内，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，标准化在生产上的功效显现。

销售上，销售工作由营销公司统一承担，营销公司统一负责产品的销售、市场的开拓、客户关系的维护等工作。营销公司根据产品类别，具体设有食品内外贸、饲料内外贸、黄原胶、医药、大原料、核苷酸、物流、调味品等子部门。报告期内，公司实现主营业务收入 144.88 亿元，其中国内 103.04 亿元，国外 41.84 亿元。公司销售的主要结算模式分为预付货款（分部分预付和全额预付，部分预付的客户剩余款项一般在发货时补足，也可称现款现货）及授信账期两种方式，以预付货款或现款现货为主。针对国际客户，依据其行业地位、与公司合作历史等情况确定是否提供授信。此外，公司也通过中信保以降低授信销售的应收账款风险，此举加速了公司的现金回流，极大的降低了应收账款的减值风险。

公司主要生产经营模式如下：



（三）行业情况

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。

各产品所处具体行业 2019 年相关情况，参见本报告第四节 经营情况讨论与分析“2019 年行业分析”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

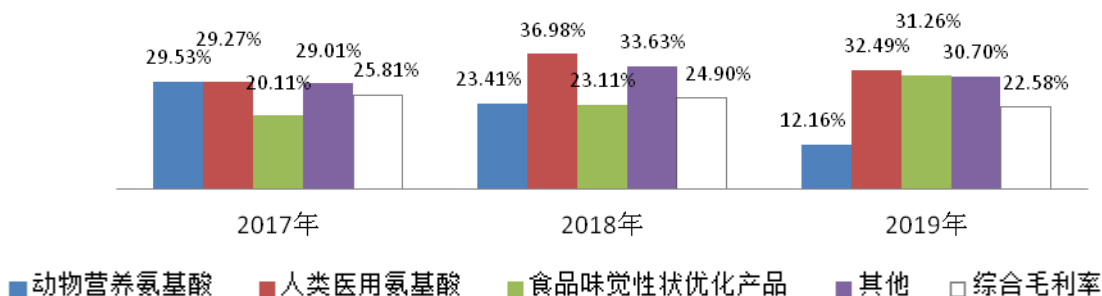
适用 不适用

（一）丰富及多元化的产品组合显著提升了公司的抗风险能力

目前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，使得公司整体收入增速及毛利率变化相对稳定，提升了公司抵抗行业周期风险的能力。多产品布局也使得公司在生产和研发等方面较同行其他企业拥有更佳的规模效应和产品协同效应。

公司利用三大基地的综合平台一直在持续开发和拓展高附加值的“小而美”产品，使高附加值产品充分发挥其利润率优势。报告期内，在赖氨酸、苏氨酸等产品市场低迷的情况下，谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠、黄原胶等产品持续发力确保了公司利润的稳定。

2017-2019 年各大类产品毛利率及公司整体毛利率对比如下：



(二) 依托强大的产业化能力及纵深一体化的生产线，成就了领先全行业的成本优势

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，均系我国动力煤和玉米的主要产区。各基地所建生产线均采用国内外先进的生产设备，生产工艺参数达到同行业国际领先水平，同时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，实现了能源的梯级循环利用，进一步节约生产成本。

强大的产业化能力还体现在部分产线可灵活调节，可低成本调节产品组合，及时响应市场需求。部分氨基酸可进一步加工为下游产品，公司可以在上下游产品间根据市场需求灵活调节产能产量，亮氨酸、异亮氨酸、缬氨酸同时按照比例并混合其他配方可生产运动保健品的大类原料；鸟苷、腺苷可进一步加工为鸟嘌呤、腺嘌呤，作为抗病毒的原料药；据技术的相关程度、市场关联度、厂区环境等考量可将闲置的味精、氨基酸等大产品的产线改造用于生产缬氨酸、色氨酸等相对小品类氨基酸产品，降低资本开支。



(三) 领先国标的环保优势保证产能利用率，并带来额外收益

在废水的综合利用上，公司投资数亿元引进世界顶级的荷兰帕克水处理技术，各基地均建设污水处理车间，集中处理，处理过程实现自动化控制，排放废水实现在线检测与环保局实时联网，以阶梯利用和循环使用相结合的方式，使水的闭路循环使用率达 90% 以上。高浓度废水中富含含有

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），增加收益。异味治理方面，采用除尘、洗涤、降温除水、催化氧化、DDBD（双介质阻挡放电低温等离子）、光电催化等先进处理技术，同时不断优化管理提升，处理设施全年运行稳定，异味达标排放。环保优势使得公司从整体到分产品的产能利用率均远远高于同行，并凭借遥遥领先的产销量与额外收益，增强了公司在生物发酵领域的竞争实力。

（四）富有远见、经验丰富的管理团队以及优秀的人才培养激励体系

经过多年的发展，公司已经聚集了一批富有远见、经验丰富的行业专家，公司核心岗位骨干基本上拥有最少十年以上的经验。同时公司建立了规范的现代企业制度，将民营企业的活力、制度的灵活性及市场化激励约束机制与现代企业管理的制度化、标准化管理进行了有机融合。

在人才培养体系上，公司与麦肯锡等知名咨询公司合作，建立了完善的人才培养系统与培训体制，以实现人才的培养与优秀经验传承。报告期内，公司重新疏通内部现有人才的培养晋升通道，针对公司人才库中能力突出、有发展潜力、并有业绩支撑的在职员工，制定了能力提升计划及调薪方案；对需外招的积极打开外部人才流入的通道，引入市场化人才对公司的人力资源结构进行优化升级。

在激励机制建立上，员工激励计划稳步推进。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6月公司实施了限制性股票激励计划，公司为本次限制性股票激励计划设定了具有挑战性的业绩目标，有助于提升公司自身的行业竞争力，同时也有利于充分调动公司业务骨干的积极性和创造性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）2019 年行业分析

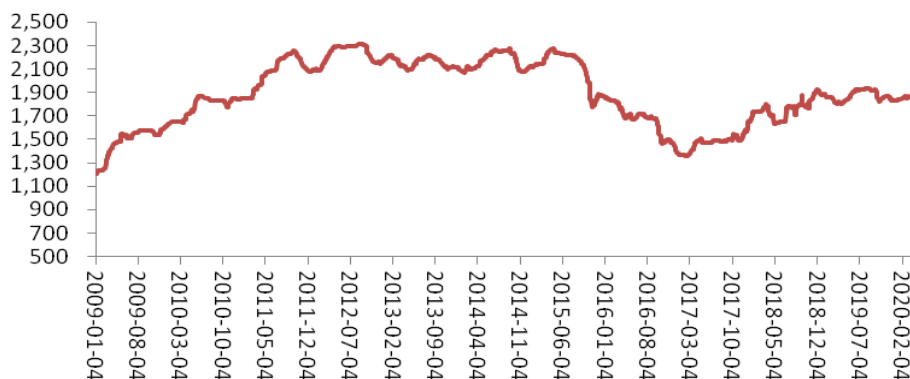
1. 主要原材料情况

2019年，全国各地继续推进农业供给侧结构性改革，并组织实施大豆振兴计划，一定程度上调减了玉米播种面积。报告期内，玉米播种面积为4128万公顷，较2018年下降85万公顷，但因单产增加，2019年的玉米总产量2.61亿吨，同比增加344万吨，处于近三年高位（数据来源：博亚和讯），玉米市场供给侧改革已见成效。

报告期内，国内玉米现货价格先跌后涨，上半年经历触底后快速反弹，下半年震荡盘整。一季度因售粮进度加快，供应压力较大，玉米价格持续下跌，全国玉米均价3月底跌至低点1760元/吨。4月份之后，因东北产区余粮逐渐减少，叠加临储拍卖政策利好提振，玉米价格持续上涨。进入6月份临储拍卖常态化，陈粮和新粮同时供应市场，玉米价格小幅回落，之后维持平稳态势，四季度后新粮集中上市，玉米价格又先涨后跌。

公司年消耗玉米400万吨左右，玉米占总成本的50%左右，为最大限度降低玉米价格波动对成本造成的影响，公司采用了代收代储、市场收购、参与国有粮库拍卖以及直接从农户收购等多种方式采购玉米。

2009年至今全国玉米平均收购价变动趋势



数据来源: wind

2. 主产品行业情况

(1) 动物营养氨基酸类产品

动物营养氨基酸类产品主要用于饲料添加,氨基酸被用以提高蛋白质利用率和养殖效果。目前氨基酸的生产主要以玉米为原料,生成葡萄糖,通过菌种进行生物发酵,并最终将产物提纯和烘干,主要产品包括赖氨酸、苏氨酸、淀粉副产品等。公司生产的动物营养氨基酸类产品包括赖氨酸、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。

2019年,全球氨基酸产能持续向中国转移,受行业产能增加、下游需求不振等因素影响,发酵类氨基酸毛利率大幅降低,部分低效产能加速退出或暂停生产,行业集中度进一步提高。预计2020年生猪产能有望回升,猪料需求量逐步回升,届时氨基酸供过于求的局面或将缓解。

伴随着生产技术的日渐成熟和生产成本的降低,氨基酸产品的市场竞争由国内市场延续到国际市场,出口市场份额占比不断扩大,但鉴于出口欧盟须通过欧盟食品安全局(EFSA)安全认证和授权,对发酵氨基酸企业而言,能否首批准入势必会影响企业的下一步发展。2019年公司98%含量的赖氨酸成为全球首批通过欧盟1831法规认证的少数产品之一,为未来增加欧盟市场份额奠定了基础。

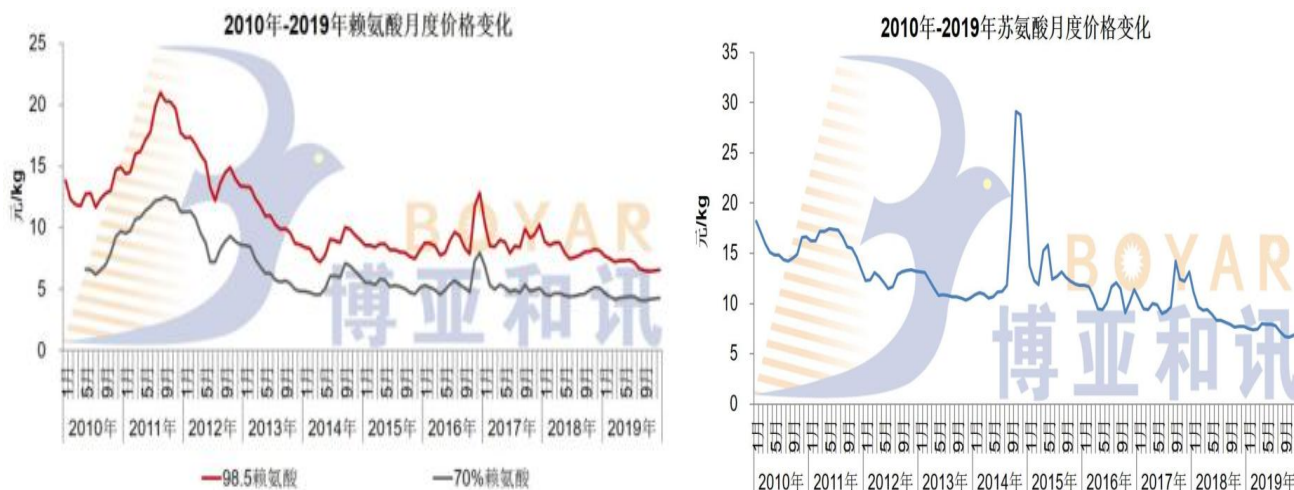
2019年4月国家发展改革委会同有关部门对产业结构调整指导目录进行修订并征求意见,鼓励发酵法生产小品种氨基酸,未来动物营养需求将朝着更加均衡化、多样化、精细化发展,小品种氨基酸的研发和生产也更加迎合行业和市场的需求变化。12月国家标准化管理委员会批准发布了《饲料添加剂第1部分-氨基酸、氨基酸盐及其类似物L-苏氨酸》等多项饲料添加剂国家标准,行业愈来愈趋于规范。

① 赖氨酸、苏氨酸供应以国内为主,价格下降导致利润空间被进一步挤压

2019年全球赖氨酸产能不断扩张,主要集中在国内,作为生产第一大国,中国供过于求形势严峻。因此国内企业主要通过出口缓解供应压力,2019年国内赖氨酸产量173万吨,其中出口89.59万吨,占总产量的52%,同比增长39%。因非洲猪瘟疫情影响,生猪存栏量大幅下滑,拖累了饲料的市场需求,赖氨酸消费量也随之走弱,赖氨酸整体保持偏弱运行。报告期内,98%含量赖氨酸均价同比下降14%,70%含量赖氨酸均价同比下降9%,产品利润被大幅挤压,厂家出现阶段性亏损(数据来源:卓创资讯、博亚和讯)。

苏氨酸方面，2019 年全球苏氨酸产量 70.6 万吨，中国苏氨酸产量 63.6 万吨，占全球苏氨酸产量的 90.1%。国内市场基本面弱勢格局持续，产品价格震荡下跌，2019 年上半年厂家生产保持稳定，下半年因成本上升产品价格下降，部分企业关闭或调减开工率，行业前四供应集中度一度高达 91%。行业集中度进一步提升，厂家话语权提升，但受限于下游需求寡淡，供应仍显宽松。报告期内，苏氨酸产品价格下降，行业利润空间进一步压缩，2019 年苏氨酸市场均价 7.4 元/kg，同比下降 15%（数据来源：博亚和讯）

赖氨酸、苏氨酸月度价格变动如下：



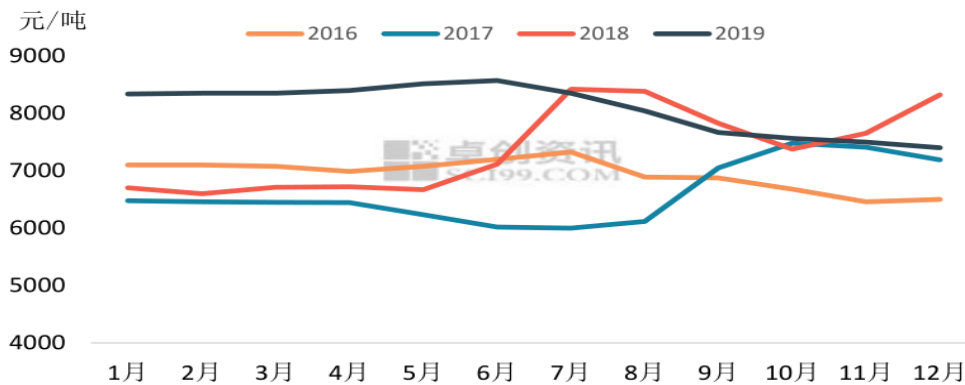
(2) 食品味觉性状优化产品

① 谷氨酸钠

谷氨酸钠（味精），是一种鲜味调味料，易溶于水，其水溶液有浓厚鲜味。目前国内生产工艺主要是由玉米或玉米淀粉发酵而成。供应上，全球味精生产主要集中在亚洲，而亚洲味精发酵产能又集中在中国，其他产能分布在印尼、泰国、越南等地。中国因生产成本优势，且规模化高度集中，是世界味精的主产地，约占世界味精产能的 72%，2019 年味精出口量在 60 万吨左右，同比上涨 9%。需求上，酱油、鸡精、方便面、酱类、复合调味料、肉制品生产企业等是味精下游的主要工业用户，2017 年开始蚝油类、水产调料需求增速较快，味精的隐形消费量占比继续提升。

2019 年大包味精价格“先扬后抑”，主要受企业主观心态及供需平衡的影响。上半年，产品价格处于稳步小幅上涨阶段，受行业有效供给减少，叠加玉米价格上涨预期影响，因行业较高的集中度，市场看多心态较为明显，上游厂家享有涨价的主动权，味精产线利润不断增加，下半年供需压力增加，味精价格下降。卓创数据显示，年内高点较年内低点高 1300 元/吨，2019 年大包装 40 目味精年均价 8014 元/吨，同比上涨 8.9%（数据来源：卓创资讯、博亚和讯）。

味精价格各月变动情况如下：

2016-2019年味精月度均价统计


②呈味核苷酸二钠

呈味核苷酸二钠（I+G）多在调味品中与味精混合添加来增加鲜度。国内该产品行业集中较高，企业掌握较高的话语权。除公司外主要生产企业有希杰、星湖科技，日本味之素 I+G 有部分进口，但进口量较少。据卓创资讯统计，2019 年 I+G 成交均价在 96.8 元/公斤左右，同比增加 3.4%。I+G 具有较高的生产壁垒，报告期内公司 I+G 保持满产，且实现尽产尽销，该产品盈利状况良好。

据国家财政部税务总局 2020 年第 15 号文公告，自 2020 年 3 月 20 日起，核苷酸类食品添加剂出口退税率从 6% 提高至 13%。受益于出口退税的影响，预计未来 I+G 出口量可能会有增加。

（二）公司经营情况分析

报告期内，公司以“全员经营、创造分享”为指导方针，以“预则立、肯钻研、敢叫真”的工作态度，向内部管理要效益，全面推行标准化，在行业竞争加剧的情形下，实现营业收入 145.54 亿元，同比增长 15.07%，净利润 10.04 亿元，归属于母公司股东的净利润 9.89 亿元，与去年相比减少 1.29%。

主营业务分版块来看，食品味觉优化版块收入同比增加 18.44% 至 61.10 亿元，毛利率同比增加 8.15% 至 31.26%，主要原因在于：1) 公司在现有产能基础上提高内部生产效率，味精产量增加导致销量同比增加 6.53%；行业内理性竞争导致销售价格同比上涨 12.2%；2) I+G 产品尽产尽销且销售价格同比上涨 15.33%。动物营养氨基酸版块收入同比增长 25.19% 至 65.79 亿元，毛利率同比减少 11.25% 至 12.16%，收入增加毛利率减少一方面在于公司白城年产 40 万吨赖氨酸项目 2019 年按期投产，产量增加销量同比增加 77.51% 导致收入增加；另一方面因非洲猪瘟疫情持续，生猪存栏量大幅下滑，拖累了饲料的市场需求，供应压力增加，公司赖氨酸、苏氨酸价格同比分别降低 8.29%、17.18% 导致毛利率减少。

报告期内，公司经营情况分析如下：

1. 白城年产 40 万吨赖氨酸项目全面投产，公司在动物营养氨基酸领域的竞争实力进一步增强

公司在吉林白城投资新建的一期年产 40 万吨赖氨酸项目及其配套项目已于 2018 年底投产试车。报告期内，经设备反复调试、产能爬坡，至 2019 年四季度产能利用率已达 90% 以上。白城投产后公司赖氨酸整体产能达 70 万吨，剔除产能爬坡影响，赖氨酸平均产能利用率在九成以上，且基本实现了尽产尽销，公司新增产能已完全被市场消化，尽管单一产品毛利率同比有减少，但

基本符合公司预期。因赖氨酸产量增加，报告期末赖氨酸的整体市场占有率已增长至三成左右。2019 年底公司 98% 含量的赖氨酸成为全球首批通过欧盟 1831 法规认证的少数企业之一，为未来增加在欧盟地区的出口份额打下基础。

从综合产能来看，公司已成为全球最大的饲料类氨基酸生产企业之一，受益于下游需求的增长，基于公司严格的内部决策程序、对行业的精准判断和高效的执行力，以赖氨酸、苏氨酸、色氨酸、饲料级缬氨酸为主，淀粉副产品为补充的动物营养版块在主营业务收入中的占比由 2018 年的 42.02% 增加至 45.41%。

报告期内，公司分别在白城和成都主办了两期低蛋白日粮氨基酸推广论坛，论坛上邀请多名行业专家做专题分享，深度剖析氨基酸在低蛋白日粮中的科研及应用进展，为饲料客户提供沟通平台。低蛋白日粮是在不影响畜禽生产性能和产品品质的条件下，通过添加适宜种类和数量的饲料氨基酸，降低日粮蛋白质水平、减少碳排放的精准营养技术，该技术能在一定程度上减少豆粕的添加量。在氨基酸行业竞争加剧的当下，公司主办低蛋白日粮推广会议，提供平台，向业界推广科研咨询，使同行或下游客户增加了对公司的了解。

因市场占有率增加，公司在行业中的话语权也大大增加，在动物营养氨基酸领域的实力进一步增强。

2. 丰富及多元化的产品组合保证利润稳定，公司抗风险能力进一步增强

2019 年，食品添加剂、动物营养氨基酸、人类医用氨基酸及其他类产品在营业收入中的占比分别为 42.17%、45.41%、3.21% 和 9.21%，其对应的毛利率分别为 31.26%、12.16%、32.49% 和 30.70%。

因非洲猪瘟疫情影响，生猪存栏量大幅下滑，拖累了饲料的市场需求，叠加供应压力增加，公司赖氨酸、苏氨酸价格同比分别下降 8.29%、17.18%，动物营养氨基酸版块毛利率同比减少 11.25% 至 12.16%，该版块 2017 年及 2018 年的毛利率分别为 29.53% 及 23.41%。另一方面，得益于味精的销售价格同比上涨 12.2%，I+G 产品尽产尽销且销售价格同比上涨 15.33%，食品添加剂版块毛利率同比增加 8.15% 至 31.26%。食品添加剂版块对动物营养版块毛利下滑形成有效补充，2019 年公司整体毛利率由 2018 年的 24.90% 下降至 22.58%。

报告期内，丰富及多元化的产品组合，保证公司在动物营养版块价格不振的情况下继续确保了整体利润维持稳定，公司抗行业周期的风险能力进一步增强。

3. 向内部管理要效益，坚持推行标准化，稳定生产秩序，提升生产指标，降低生产成本

近几年来，为了应对公司业务规模日益扩大及国际化战略发展的需要，公司不断向内部管理要效益，连续几年聘请了麦肯锡、德勤、毕马威等世界知名咨询机构，对公司的战略、采购、人力、财务等管理模块进行了重新设计，并制定了改善升级方案，使得公司在生产的标准化管理和控制、建立紧跟市场变化的灵活采购和销售模式、高效的应收及库存周转、现金流管理等方面借鉴了国际领先的行业经验，为公司实现了管理综合效益的最大化。2019 年度公司应收账款周转天数比年初大幅降低，存货继续维持高周转，存货周转天数控制在 60 天左右。

标准化工作是近几年来公司一直在全力推动的重点工作。为使标准化更好地为生产服务，公司在标准化推行路径、实操落地、样板树立等方面持续投入精力，做了大量的摸索。

报告期内，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，标准化在生产上的功效显现。2019 年通过《生产管理手册》的落地和执行，把生产上涉及到的产量、成本、质量、安全、环保等，按照管理手册要求，通过逻辑树的形式分解出 KPI

（关键控制点），KPI 再向下具体分解到每一岗位的操作流程、操作标准，找到解决问题的最终点。同时，各生产基地结合正在实施的麦肯锡二期项目，继续深化标准化管理理念，生产管理系统形成了“两会三总结”的标准模式，早会安排具体工作，夕会数据分析、定举措，每天都要对生产过程中的数据和结果进行总结验证；每周找未解决的难点、集体讨论定举措；每月把各产线总结出来的难点问题，集中讨论、梳理，通过日、周、月的形式形成闭环，环环相扣，直至问题得到彻底解决。

4.多举措搭建人才梯队，提升工作效率，提高员工收入

为加快推进公司人才梯队建设，2019 年全公司建立了“小步快跑和”“工人能力认证”等人才发展和选拔机制，通过“小步快跑”和“工人能力认证”的实施，入职三年以上员工离职率有所降低，同时提高了员工的工资收入，生产指标和工作效率也有所增长。

针对职能系统如研发、采购、销售、财务、人力、质量等部门的员工，人力资源部统一制定“小步快跑”标准操作细则，针对各部门不同岗位属性一一设定培养方案，对现有或新招聘的员工根据其个人能力、发展意愿，力争利用 1-3 年的时间培养成业务骨干。该举措一方面可推动核心岗位人才梯队的建设，另一方面与人才画像项目无缝对接，形成了一套可持续可落地的人才素质建模、测评对标、盘点、培养发展以及调薪晋级的标准工作流程，为公司未来扩大规模实现长远战略目标奠定了基础。截止到报告期末，参与“小步快跑”基层员工近 400 人。

报告期内，为提高 9000 多名一线工人操作水平，生产车间的工人能力认证项目全面铺开：1）推行“三优先”，紧扣兴趣点：为使能力认证工作有序开展，人力资源部坚持“围绕生产、服务生产、促进生产”的工作理念统筹设计，提前召开并部署会议，确立了有需求的车间优先、干部员工意愿强的优先、基础管理扎实的优先的三优先方针，通过广泛动员宣传，激发员工的参与热情，让广大员工有更多的技能提升和职业发展机会。2）全方位覆盖，“学、练、比”成风：各基地结合自身实际，围绕需求确定重点方向，实行全方位多层次覆盖，累计完成近 50 个岗位梳理整合，优化二十多个岗位，建立上千道试题的考试题库，内含工艺、设备、质量、安全等。一线员工主动轮岗、拜师学艺，“学技术、练本领、比技能”在基地成风，以考促学，以赛促练。3）待遇上调，专业人才崭露头角：通过开展工人能力认证，一大批能学习、爱创新、肯钻研、技术娴熟的技能工人崭露头角，待遇提升。经测算，主操层级工资上涨 750 元/人/月，副操层级员工工资增加 569 元/人/月。各基地掀起“学技术、学业务、练硬功”的热潮。报告期内已有 48 个车间完成了工人能力认证，完成认证的车间入职三年以上员工离职率较认证前下降了 50% 左右，在员工收入提高的同时，提高了生产效率。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 145.54 亿元，较上年同期增长 15.07 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 9.89 亿元，与去年相比减少 1.29%；扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 8.56 亿元，同期比较减少 4.03%。

报告期内，动物营养氨基酸版块面临行业低迷的巨大考验，但公司通过提升内部管理、降本增效，充分利用谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠等优势产品价格上涨的契机，扩大销售，从而减少了动物营养版块对盈利的负面影响，保证了公司的盈利能力。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	14,553,547,455.20	12,648,045,803.79	15.07
营业成本	11,268,002,954.78	9,498,279,013.19	18.63
销售费用	1,168,288,652.20	1,003,796,173.66	16.39
管理费用	540,450,478.86	463,104,027.97	16.70
研发费用	60,544,868.95	29,058,271.20	108.36
财务费用	270,157,206.77	317,822,063.79	-15.00
经营活动产生的现金流量净额	2,797,944,625.34	2,449,646,802.57	14.22
投资活动产生的现金流量净额	-850,118,739.36	-1,995,131,313.82	57.39
筹资活动产生的现金流量净额	-1,367,440,833.45	-1,231,943,154.19	-11.00

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期,公司实现营业收入 145.54 亿元,较上年增长 15.07 个百分点,营业成本 112.68 亿元,毛利增加 1.36 亿元,驱动收入增长的主要因素为随着公司白城基地顺利试车投产,赖氨酸产能释放,以及公司主产品谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠量价齐增所致。公司生产技术不断优化提升以及优势产品销售价格上涨对冲材料价格上涨的不利影响,从而毛利增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物发酵	13,669,080,248.39	10,653,338,169.01	22.06	18.20	21.71	减少 2.25 个百分点
医药健康	818,813,825.73	563,562,763.56	31.17	-13.11	-7.31	减少 4.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
动物营养氨基酸	6,578,651,997.16	5,778,450,550.42	12.16	25.19	43.57	减少 11.25 个百分点
人类医用氨基酸	465,056,605.25	313,976,746.20	32.49	-19.15	-13.38	减少 4.49 个百分点
食品味觉性状优化产品	6,109,714,054.29	4,199,634,490.56	31.26	18.44	5.89	增加 8.15 个百分点
其他	1,334,471,417.42	924,839,145.39	30.70	-12.10	-8.22	减少 2.93 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	10,304,052,407.15	7,780,746,433.82	24.49	17.78	17.06	增加 0.47 个百分点
国外	4,183,841,666.97	3,436,154,498.75	17.87	11.32	26.59	减少 9.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

1) 报告期内，公司动物营养氨基酸产品营业收入较上年同期增加 25.19 个百分点，毛利率较上年同期降低 11.25 个百分点，收入增加的主要原因是赖氨酸产能释放，以及淀粉副产品产能增加从而收入大幅增加；毛利率减少的主要原因为本期苏氨酸、赖氨酸价格下降以及主要材料玉米、原煤价格上涨影响成本增加所致。

2) 报告期内，公司人类医用氨基酸产品营业收入较上年同期降低 19.15 个百分点，毛利率较上年同期减少 4.49 个百分点，收入降低的主要原因是谷氨酰胺、异亮氨酸等产品销量减少价格下降所致；毛利率降低的主要原因为谷氨酰胺、异亮氨酸、缬氨酸等产品销售价格降低影响。

3) 报告期内，公司食品味觉性优化产品营业收入比上年同期增加 18.44 个百分点，毛利率较上年同期增加 8.15 个百分点，收入增加的主要原因是主要产品谷氨酸钠及核苷酸产品量价齐增，同时销售价格的上涨也带动毛利率的上升。

4) 报告期内，公司其他产品营业收入较上年同期减少 12.1 个百分点，毛利率较上年同期减少 2.93 个百分点，收入减少的主要原因是黄原胶、液氨销量减少所致；毛利率降低的主要原因为肥料价格降低所致。

(2). 产销量情况分析表

√ 适用 □ 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
动物营养氨基酸	吨	1,795,794	1,774,556	49,442	35.66	34.61	75.30
人类医用氨基酸	吨	9,399	8,188	1,826	-6.17	-16.66	196.64
食品味觉性状优化产品	吨	758,799	742,942	35,628	9.49	5.62	80.21

产销量情况说明：

1) 动物营养氨基酸产品产销量及库存变化原因：主要系本期白城基地赖氨酸产能释放，赖氨酸产量增加，随之淀粉副产品产量也增加，销量及库存也同时增加所致；

2) 人类医用氨基酸库存变化原因：本期谷氨酰胺、异亮氨酸等产品销量减少导致库存略增。

3) 食品味觉性状优化产品库存变化原因：主要系主产品谷氨酸钠库存量增加所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生物发酵	原材料	7,512,035,249.09	66.67	6,010,683,875.04	63.28	24.98	
	能源	1,511,274,173.94	13.41	1,217,425,806.70	12.82	24.14	
	人工	303,896,188.89	2.70	287,441,533.33	3.03	5.72	

	制造费用	1,326,132,557.08	11.77	1,237,530,918.90	13.03	7.16	
	产品制造成本合计	10,653,338,169.01	94.55	8,753,082,133.97	92.16	21.71	
医药健康	产品制造成本	563,562,763.56	5.00	608,000,528.36	6.40	-7.31	
材料销售及其他		51,102,022.21	0.45	137,196,350.86	1.44	-62.75	
合计		11,268,002,954.78	100.00	9,498,279,013.19	100	18.63	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
动物营养氨基酸	原材料	4,088,603,102.85	36.29	2,745,953,922.63	28.91	48.90	
	能源	896,135,651.72	7.95	598,742,794.45	6.30	49.67	
	人工	129,596,263.50	1.15	109,958,617.62	1.16	17.86	
	制造费用	664,115,532.35	5.89	570,064,955.80	6.00	16.50	
	产品制造成本合计	5,778,450,550.42	51.28	4,024,720,290.50	42.37	43.57	
人类医用氨基酸	产品制造成本	313,976,746.20	2.79	362,489,863.19	3.82	-13.38	
食品味觉性状优化产品	原材料	3,151,607,219.11	27.97	2,958,042,190.00	31.14	6.54	
	能源	444,830,251.98	3.95	412,709,267.85	4.35	7.78	
	人工	127,644,281.46	1.13	124,719,825.95	1.31	2.34	
	制造费用	475,552,738.01	4.22	470,741,267.04	4.96	1.02	
	产品制造成本合计	4,199,634,490.56	37.27	3,966,212,550.84	41.76	5.89	
其他	产品制造成本	924,839,145.39	8.21	1,007,659,957.80	10.61	-8.22	
材料销售及其他		51,102,022.21	0.45	137,196,350.86	1.44	-62.75	
合计		11,268,002,954.78	100	9,498,279,013.19	100	18.63	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 180,852.48 万元，占年度销售总额 12.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位名称	是否为关联方	产品类别	金额（万元）	占营业收入总额的比例
第一名	否	食品味觉性状优化产品	50,873.60	3.5%
第二名	否	食品味觉性状优化产品	40,152.83	2.76%
第三名	否	动物营养氨基酸	32,927.14	2.26%
第四名	否	食品味觉性状优化产品	28,752.79	1.98%
第五名	否	动物营养氨基酸	28,146.13	1.93%
合计			180,852.48	12.43%

前五名供应商采购额 149,245.13 万元，占年度采购总额 15.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

供应商	是否为关联方	款项性质	金额（万元）	占年度采购额比例
-----	--------	------	--------	----------

第一名	否	玉米款	48,373.56	4.87%
第二名	否	玉米款	28,849.82	2.90%
第三名	否	煤炭款	28,306.60	2.85%
第四名	否	玉米款	25,579.77	2.57%
第五名	否	辅料款	18,135.37	1.83%
合计			149,245.13	15.02%

3. 费用

√适用 □不适用

1) 报告期, 公司销售费用较上年同期增加 16.39 个百分点, 主要系本期谷氨酸钠、苏氨酸、赖氨酸等产品销量增加运费增加所致, 具体明细如下:

项目	本期发生额(元)	在销售费用中的占比	营业收入占比	同比变动
运输费用	993,879,613.09	85.07%	6.83%	15.24%
公司费用	41,968,808.45	3.59%	0.29%	15.36%
促销费用	26,480,896.19	2.27%	0.18%	151.16%
员工费用	44,527,783.49	3.81%	0.31%	6.04%
折旧摊销	11,528,170.54	0.99%	0.08%	7.68%
仓储费用	46,175,422.57	3.95%	0.32%	19.18%
股权激励费用	3,727,957.87	0.32%	0.03%	23.91%
合计	1,168,288,652.20	100.00%	8.03%	16.39%

*促销费用变动说明: 本期促销政策无变化, 随销量增加费用增加;

2) 报告期, 公司管理费用较上年同期增加 16.7 个百分点, 主要系本期新基地吉林梅花正常生产运行管理费用增加以及本期公司员工费用增加所致。

3) 报告期, 公司研发费用较上年同期增加 108.36 个百分点, 主要系本期加大研发投入所致。

4) 报告期, 公司财务费用较上年同期减少 15 个百分点, 主要系本期汇兑收益增加以及借款规模降低带动利息支出减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	434,643,905.18
本期资本化研发投入	
研发投入合计	434,643,905.18
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.99
公司研发人员的数量	98
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.84
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

1) 报告期，公司经营活动产生的现金流净额 27.98 亿元，较上年同期增加 14.22 个百分点，主要系本期公司随着销售收入的增加销售商品收到的现金增加以及国家降低税率，政策调整后公司支付税金减少所致。

2) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净额-8.5 亿元，较上年同期增加 57.39 个百分点，主要系本期项目投资减少，以及本期收回上期理财投资所致。

3) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额-13.67 亿元，较上年同期减少 11 个百分点，主要系本期融资借款减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	10,000,000.00	0.05			不适用	本期结构性理财产品未到期
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.15	34,329,514.50	0.18	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	15,164,481.75	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
应收票据			94,412,637.55	0.50	不适用	按照新金融工具准则要求根据持有目的将其重分类至应收款项融资
应收款项融资	158,278,664.84	0.82			不适用	按照新金融工具准则要求，根据持有目的将应收票据及应收账款进行重分类所致
预付账款	29,530,935.67	0.15	99,442,016.03	0.52	-70.30	主要系本期预付材料款减少所致
可供出售金融资产			663,757,354.59	3.48	不适用	按照金融工具准则，根据持有目的重分类至其他权益工具投资和其他非流动金融资产
长期应收款	1,330,189.16	0.01			100.00	本期新增融资租赁业务所致
其他权益工具投资	545,472,600.59	2.82			不适用	按照金融工具准则，根据持有目的将可供出售金融资产重分类至此科目
在建工程	593,263,865.69	3.07	2,020,696,516.14	10.60	-70.64	主要系本期子公司吉林梅花一期项目转固所致
递延所得税资产	164,243,854.10	0.85	110,451,464.14	0.58	48.70	主要系本期子公司吉林梅花收到与资产相关的政府补助计提递延所得税增加以及未弥补亏损计提递延所得税所致
其他非流动资产	297,740,081.07	1.54	74,312,821.40	0.39	300.66	主要系预付工程设备款和吉林项目

						工程留底进项税增加所致
短期借款	2,112,261,263.84	10.93	3,524,096,000.00	18.48	-40.06	主要系本期借款归还所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,067,400.00	0.01	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	18,053,000.00	0.09			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
预收款项	889,074,229.43	4.60	485,853,651.90	2.55	82.99	主要系本期预收客户货款增加所致
应交税费	84,788,922.93	0.44	171,580,771.63	0.90	-50.58	主要系本期期末应交增值税及企业所得税减少所致
一年内到期的非流动负债	231,446,630.30	1.20	1,899,741,980.25	9.96	-87.82	主要系本期偿还债务所致
长期借款	4,068,596,550.00	21.06	1,186,385,000.00	6.22	242.94	本期新增长期银行融资所致
递延所得税负债	4,236,688.04	0.02	3,091,276.31	0.02	37.05	主要系本期衍生金融资产以及折旧年限会税差异计提递延所得税所致
其他综合收益	2,501,084.65	0.01			100.00	按照新金融工具准则，应收款项融资按照公允价值进行计量计入其他综合收益
库存股	184,173,807.28	0.95	73,449,429.00	0.39	150.75	本期股份回购增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	116,212,902.23	详见第十一节财务报告附注注释 1
固定资产	712,952,621.75	借款抵押
无形资产	22,141,279.94	借款抵押
合计	851,306,803.92	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

关于各产品所处行业 2019 年相关情况，参见本报告第三节公司业务概要 第一部分中的行业情况说明及第四节 经营情况讨论与分析部分。

食品行业经营性信息分析

1 报告期内细分产品情况

√适用 □不适用

产品类别	产量（吨）	销量（吨）	库存量（吨）	产量比上年 增减（%）	销量比上年 增减（%）	库存量比上年 增减（%）
鲜味剂	720,270	708,375	29,353	9.34	6.49	68.13
饲料氨基酸	878,924	866,069	30,753	50.48	49.15	71.82
医药氨基酸	9,399	8,188	1,826	-6.17	-16.66	196.64
合计	1,608,593	1,582,632	61,932	28.40	26.04	72.17

备注：鲜味剂产品包括谷氨酸钠、核苷酸；饲料氨基酸包括赖氨酸、苏氨酸、色氨酸等；医药氨基酸包括谷氨酰胺、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。

鲜味剂产品库存变化说明：主要系谷氨酸钠产品库存增加所致；

饲料氨基酸产品产销库存变化说明：主要系本期白城基地赖氨酸产能释放，赖氨酸产量增加，销量及库存也同时增加所致；

医药氨基酸产品库存变化说明：本期谷氨酰胺、异亮氨酸等产品销量减少导致库存略增。

2 报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内主营业务按产品分						
产品分项	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入比 上年增减（%）	营业成本比 上年增减（%）	毛利率比上 年增减（%）
鲜味剂	5,774,299,468.40	3,967,786,196.07	31.29	19.29	5.66	8.88
饲料氨基酸	4,610,511,506.57	4,419,068,545.90	4.15	24.10	46.78	-14.81
医药氨基酸	465,056,605.25	313,976,746.20	32.49	-19.15	-13.38	-4.49
大原料副产品	2,341,537,255.69	1,654,944,238.98	29.32	24.02	28.73	-2.59
其他	1,296,489,238.21	861,125,205.42	33.58	-12.85	-9.06	-2.77
小计	14,487,894,074.12	11,216,900,932.57	22.58	15.84	19.82	-2.57
报告期内主营业务按销售模式分						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入比 上年增减（%）	营业成本比 上年增减（%）	毛利率比上 年增减（%）
直销	11,769,841,984.53	9,101,621,969.04	22.67	5.96	9.95	-2.81
代销	2,718,052,089.59	2,115,278,963.53	22.18	94.27	95.24	-0.38
小计	14,487,894,074.12	11,216,900,932.57	22.58	15.84	19.82	-2.57
报告期内主营业务按地区分						
地区分部	营业收入	营业成本	毛利率 （%）	营业收入比 上年增减（%）	营业成本比 上年增减（%）	毛利率比上 年增减（%）
国内	10,304,052,407.15	7,780,746,433.82	24.49	17.78	17.06	0.47
国外	4,183,841,666.97	3,436,154,498.75	17.87	11.32	26.59	-9.91

小计	14,487,894,074.12	11,216,900,932.57	22.58	15.84	19.82	-2.57
合计	14,487,894,074.12	11,216,900,932.57	22.58	15.84	19.82	-2.57

3 研发费用情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
434,643,905.18	434,643,905.18		2.99	3.86	14.90	

4 报告期内线上销售渠道的盈利情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西藏银行股份有限公司	4.2414	157,000,000.00			157,000,000.00
浙江领航股权投资基金合伙企业	10	4,850,000.00		4,850,000.00	-
廊坊东证梅花资产管理中心(有限合伙)	40.01	1,619,754.00		1,619,754.00	-
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	8	4,000,000.00			4,000,000.00
新疆慧尔农业科技股份有限公司	10.345	30,000,000.00			30,000,000.00
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司(西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司)	5	349,000,000.00			349,000,000.00
浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托		111,815,000.00		111,815,000.00	-
SenseUp GmbH		5,472,600.59			5,472,600.59
通辽德胜生物科技有限公司	49	9,468,265.42	1,968,806.24		11,437,071.66
额敏县福鑫源农业发展有限责任公司	40	9,166,162.58		328,271.86	8,837,890.72
北屯市泽丰农业发展有限责任公司	33.33	5,037,627.48	80,591.37		5,118,218.85
塔城市绿和农业发展有限责任公司	25	3,002,097.37	659,366.56		3,661,463.93
额敏县九禾农业发展有限责任公司	36.36		4,000,000.00	149,666.92	3,850,333.08
合计		690,431,507.44	6,708,764.17	118,762,692.78	578,377,578.83

1. 浙江领航股权投资基金合伙企业于 2015 年 12 月 8 日成立，公司货币出资 1 亿元，出资比例为其注册资本的 10%。2017 年公司收回投资成本 79,600,000 元，2018 年收回投资成本 15,550,000 元，2019 年收回投资成本 4,850,000.00 元，截止报告期末，投资成本已全部收回。

2. 截止报告期末，公司收回浙金梅花 1 号事务管理类单一资金信托投资成本 111,815,000.00 元，同时产生投资收益 857,430.69 元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

为继续推动公司原材料供应链的转型升级，报告期内，本公司之子公司新疆梅花农业发展有限公司与第九师禾和玉米制品有限公司合资设立额敏县九禾农业发展有限责任公司，新疆梅花农业发展有限公司出资 400 万元，占比 36.36%。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司子公司通辽梅花主要产品为味精及氨基酸，属制造业，注册资本 18 亿元，法人代表龚华。截止 2019 年 12 月 31 日，通辽梅花总资产 71.97 亿元，净资产 37.32 亿元，实现营业收入 65.51 亿元，净利润 5.55 亿元。

公司子公司新疆梅花主要产品为氨基酸，属制造业，注册资本 25.2 亿元，法人代表王有。截止 2019 年 12 月 31 日，新疆梅花总资产 67.25 亿元，净资产 29.66 亿元，实现营业收入 51.49 亿元，净利润 4.66 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 10 亿元，法人代表张金龙。截止 2019 年 12 月 31 日，吉林梅花总资产 42.70 亿元，净资产 8.63 亿元，实现营业收入 13.47 亿元，净利润-1.19 亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019年3月生态环境部表示，未来中央环保督察工作将继续推进深化，再用三年左右时间，完成第二轮中央环保督察全覆盖。随着中央环保督察工作的继续深化，后期行业在环保方面的整体投入将会大大增加，行业进入壁垒越来越高，但若成品价格无法达到合适的价位，行业内企业的利润空间会逐步萎缩。

供应上，随着已扩产能的相继投产，行业供应增加，短时为抢占市场，行业利润不断挤压，长期来看有利于头部企业的发展。需求上，近年来饲料产量逐年增加，饲料氨基酸需求随之上涨，报告期行业内开始全面推广低蛋白日粮技术，未来饲料类氨基酸的需求量或有望继续上涨。味精的下游需要主要集中在餐饮和食品加工行业，受新冠肺炎疫情影响，餐饮业冲击较大，下游食品加工企业、餐饮业复产受限，味精需求受到较大影响。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 聚焦主业，发挥成本领先优势，巩固行业领先地位

公司将坚持依托自身发酵生产平台，进一步发挥从原料至废料循环利用、纵深一体化生产线所带来的成本优势，并将继续聚焦以氨基酸为核心的主业，延续巩固在各细分市场领先的优势。

2. 加大研发投入，提升生产工艺，进一步丰富产品组合

公司作为国内自主研发实力最强的氨基酸企业之一，将沿着菌种优化、工艺推广、应用研究、菌种管理四大主线维度，在逐步提高菌种效率的基础上，拓宽氨基酸下游产品与副产品的工艺应用场景，提升产品价值；另一方面除鲜味剂、饲料氨基酸等传统优势产品以外，公司将继续探索、开发及推广其他“小而美”产品，成为细分行业龙头并为公司整体贡献更高的价值。

3. 持续加大环保投入

公司将一如既往地注重发挥环保的管理和技术优势，把环保当作企业经营的红线和基础，保证公司的正常运营及产能扩张；未来公司将继续加大环保投入，为生产基地购置优于同业水平的精良环保处理设备，并以超前于监管要求的标准严以律己，实现“水、气、声、渣”的零排放和循环利用。

4. 提高管理效率

未来，公司继续坚持集约化管理模式，让以市场为导向的营销策略在实际经营中发挥最大的价值，持续优化管理标准，梳理业务流程，使得公司管理体制与时俱进。同时传承优秀管理人才的经验，将优质的实操和宝贵的经验转化为优化的制度，使更多基层员工受益，提升整体效率，继续实行激励体制，吸引、留住海内外高精尖人才。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年在公司规模持续发展的同时，继续深化“标准化”、“人才年”的落地工作：

1.不断提升软实力，优化工作环境，提升员工荣誉感：2020 年进一步改善车间内工作环境，绿化美化厂区环境，打造“花园式工厂”，提升员工工作舒适感；用“标准管事，人管标准，干部管人”的办法，实现生产一线干部假日正常化；严格执行 SOP（标准作业程序），通过福利现金化、房屋补贴、季度奖金、基薪上涨等措施，提高员工收入，提升后勤服务质量，提升员工荣誉感。

2.传承优秀管理人员经验，将优质的实操和宝贵的经验转化为制度和流程，坚定不移地继续推行标准化：2019 年生产基地和技术部门通过继续推行标准化，选拔出了一批优秀的生产、技术骨干，淀粉、味精产线由点到线、实现了标准化全线复制和推广，提高了生产和管理效率。2020 年继续围绕“做一名合格、轻松、快乐的生产干部、技术干部”，细作标准化管理，建立以生产日报表为抓手的生产管理标准化体系，通过一线产线的数据报表，能够发现问题、解决问题、固化操作，继续传承优秀管理经验，提高生产效率。

3.继续以“质量、安全、环保”作为生产管理的红线：“质量、安全、环保”工作在 2019 年均取得较大进步，通过实施标准化，班组建设基础夯实，特种作业整体可控，污水车间旧貌换新颜，车间工作环境不断改善，各指标日趋向好。2020 年相关工作需继续深化，要把 2019 年试点出来的方法全面铺开，工作重点全面转向事前防控。

4.进一步完善、固化培训机制：2019 年人力资源部门已完成生产系统干部培训课程体系的搭建，并成功开班，同时已建立成型的人才发展机制-“小步快跑”和“工人能力认证”全面实施推广。在干部选拔上通过人才盘点形成了基层人才库，为充足的干部数量和质量奠定了基础。2020 年要继续固化培训体系，给干部做有质量的培训，并继续全面落实人才培养工作，把人才年工作贯穿到整个集团中。

5.新建项目：2020 年要按照工作计划保证 25 万吨/年味精项目的扩建，同时寻求其他新增产能的机会，继续扩大公司生产规模。

6.创造分享：以预算为底线，用高绩效做牵引，在原有月度绩效基础上增加季度、年度奖金池，鼓励多劳多得，结合员工持股计划、股权激励，吸引更多骨干成为公司股东，分享公司长期发展的果实。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1.新冠肺炎疫情影响业务发展的风险

2020 年初国内爆发新型冠状病毒肺炎（简称“新冠肺炎”），各地政府陆续采取了一系列的防控措施，包括但不限于延长春节假期、推迟复工、对人员出行及交通采取必要的限制措施、提高企业卫生及防疫要求等，3 月份新冠肺炎在海外开始蔓延。疫情对国内及世界宏观经济造成了不利影响，这会暂时影响公司在国内和海外地区的业务和经营活动。同时海外部分客户因有一定的授信账期，如新冠肺炎疫情继续蔓延或未能在短时间内得到有效抑制，可能存在极个别海外客户应收账款逾期的风险，为加速现金回流，降低应收账款的减值风险，公司通过中信保以降低授信销售的应收账款风险。

2.行业新增产能释放或导致产品价格短期内承压的风险

公司及行业内竞品企业近几年均有新增产能投产,从表观产能看,行业处于供大于求的态势,为快速占领市场,短时产品价格波动较大,产品利润承压,未来行业内的竞争可能会更加激烈。2020 年公司拟新增一条年产 25 万吨味精生产线,公司新产能投产后存在收益不及预期的可能性,新增产能能否充分利用,公司的市场开拓计划是否有效、生产的相关产品能否被市场充分消化,也将面临一定的风险。

3.主要原材料价格波动带来的成本上升的风险

公司生产所需原材料中玉米和煤炭在生产成本中占比较大,为严格控制采购成本,公司制定了一系列的措施,结合多种采购模式确保最优的采购价格。2017 年下半年以来,玉米价格强势上涨,种植面积的下降及需求的恢复或将进一步支撑玉米价格的反弹,因成本上涨成品价格下降,2019 年公司整体毛利率小幅回落至 22.58%。如原材料价格继续上涨,产品价格的上涨可能存在滞后效应,或不能完全通过产品价格上涨来消化原材料价格的上涨,因此原材料价格的上升可能会影响公司的盈利水平。

4.安全、环保等需增加投入或合规经营的风险

报告期内,盐城响水陈家港化工园区爆炸事件对行业产生了深远的影响,进一步突出了对于生产型企业而言安全的重要性。爆炸事故发生后,已有江苏、山东、河北、辽宁、黑龙江、上海、福建、重庆、甘肃、青海等 10 余个省份紧急要求开展危险化学品生产安全隐患排查整治工作。安全和环保仍然是影响生产制造类企业尤其是化工行业发展的重要因素。一旦在建筑施工、设备安装、生产制造过程中发生重大安全生产事故,不仅将导致财产损失或相关人员生命、健康的损害,也将对公司的生产经营和声誉造成不利影响。

公司旗下子公司通辽梅花、新疆梅花、吉林梅花属环保部门重点监控企业,近年来环保督查力度加大,对原材料、供热、用电、排污等诸多方面提出了更高的要求,随着中央环保督察工作的继续深化,后期企业在环保方面的整体投入将会大大增加,但若成品价格继续下降,企业的利润空间会逐步萎缩。公司及下属子公司环境监测部门严格按照环境保护部《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》等相关规定制定了自行检测方案,对厂区内的废水、废气定时进行检测并不断增加在环保上的投入,以“质量、安全、环保”作为生产管理的红线,防范可能出现的风险。

5.税收优惠政策调整的风险

公司及下属子公司拉萨梅花、通辽梅花、新疆梅花统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率,虽然公司目前仍享有此税收优惠,但仍存在由于政策变化不能继续享受税收优惠政策的风险。以上税收优惠政策有利于公司的相关经营活动,若政策出现调整,则会增加公司运营成本,影响公司业绩。目前公司一方面积极和当地政府部门沟通,另一方面在国家政策允许的范围内争取别的替代方案。

6.人民币汇率波动的风险

尽管公司大部分业务在国内进行,且交易以人民币结算,但 2019 年出口营收占公司整体营收的 28.75%,2020 年随着产能继续扩张,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 1 亿左右的美金银团贷款。公司一直密切监控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。为降低可能出现的外汇风险,公司开展了金融衍生品业务规避汇率波动对主营业务收入带来的不确定性风险。

(五) 其他
 适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
 适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案
(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况
 适用 不适用

《公司章程》中对现金分红政策有非常明确的规定。

《公司章程》规定：“公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。具体分配方案由公司董事会根据公司实际经营及财务状况依职权制订并报公司股东大会批准。……”

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。”

公司的长期战略是提升公司的资产质量和估值，公司折旧产生的现金流用于支撑公司的投资发展，持续做大做强主业；利润产生的现金流用于回报股东，提升公司估值，持续回报各方投资者。

重组上市以来，公司一直实施积极的利润分配政策，公司利润分配符合《公司章程》的相关规定，分配标准清晰，决策机制完备。

经第九届董事会第三次会议审议通过，2019 年度利润方案（预案）为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除股份回购专户内股票数量）为基数，向全体股东每 10 股分派现金股利 2.6 元（含税）。该议案提交年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	2.6	0	807,115,305.88	988,641,850.22	81.64
2018 年	0	3.3	0	1,025,697,762.54	1,001,546,287.48	102.41
2017 年	0	3.3	0	1,025,697,762.54	1,173,606,820.66	87.40

说明：《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”截止 2019 年底，公司支付现金 144,123,863.98 元，回购股票 33,284,592

股。根据上述规定，合并公司 2019 年度已实施的股份回购金额 144,123,863.98 元，公司 2019 年度拟分配现金红利占公司 2019 年度归属于上市公司股东净利润的 96.22%。

说明 2：截止本报告出具日，公司通过股份回购专用账户持有股份 45,847,603 股，如在实施权益分派的股权登记日前上述股份未从回购专用账户中转出，公司回购专户持有的该部分股份不参与本次利润分配，现金分红数额为 795,194,929.10 元。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	144,123,863.98	14.58

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	孟庆山及其一致行动人	在孟庆山先生及一致行动人作为上市公司控股股东或实际控制人之期限内，将采取有效措施，并促使孟庆山先生或孟庆山先生及一致行动人下属控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对上市公司或其控股子公司目前主要从事的业务构成竞争的业务。	2010 年 7 月 19 日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	孟庆山及其一致行动人	在重组完成后，孟庆山先生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，孟庆山先生及一致行动人与上市公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有	2010 年 7 月 19 日	否	是	不适用	不适用

			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。					
	其他	孟庆山及其一致行动人	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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》,具体情况详见本报告“第十一节 财务报告”中 五、重要会计政策与会计估计部分。

2019 年 5 月 9 日,财政部发布了《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号),要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 10 日起执行,同时对 2019 年 1 月 1 日至该准则实施日之间发生的非货币性资产交换,根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司按照变更后的会计准则及相关规定执行,不会影响公司财务报表数据。

2019 年 5 月 16 日,财政部发布了《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会〔2019〕9 号),要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 17 日起执行,同时对 2019 年 1 月 1 日至该准则实施

日之间发生的债务重组，根据该准则进行调整。公司按照相关规定执行，不会影响公司财务报表数据。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	800,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2018 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度财务报告和内部控制的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，西藏谊远实业有限公司须在知道该事实或者在接到拉萨梅花生物投资控股有限公司或大连汉信生物制药有限公司书面通知之日起10日内向拉萨梅花生物投资控股有限公司或者大连汉信生物制药有限公司作出全额补偿。”

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

十一、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，公司尚未收到股东发来的关于上述调查的最终书面结果通知文件，公司将密切关注后续进展，并及时履行信息披露义务。

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年6月20日，公司2017年年度股东大会审议并通过了2018年限制性股票激励计划，后续根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，调整回购价格、回购注销部分已获授到尚未解除限售的限制性股票、一期限售股解禁上市等	详见公司2018年6月-2019年12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

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

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

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

员工持股计划情况

适用 不适用

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

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

根据公司 2017 年第一次临时股东大会批准的方案，公司 2017 年第一期员工持股计划已完成购买计划，购买的梅花生物股票将按照规定予以锁定，锁定期自 2017 年 2 月 4 日起 12 个月。

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

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 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) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	上期发生额（元）
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品		1,863,247.80
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产	284,567.56	197,256.67
合计		284,567.56	2,060,504.47

2) 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）	上期发生额（元）
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	59,822,704.76	38,425,594.26
通辽德胜生物科技有限公司	服务	8,890.20	51,108.62
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产		371,226.43
合计		59,831,594.96	38,847,929.31

3) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入 (元)	上期确认的租赁收入(元)
通辽德胜生物科技有限公司	房屋	1,428,571.44	1,435,239.87
通辽德胜生物科技有限公司	设备	6,551.72	
合计		1,435,123.16	1,435,239.87

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通辽德胜生物科技有限公司	联营公司	142,288.30	-26,562.32	115,725.98		1,801,000.00	1,801,000.00
合计		142,288.30	-26,562.32	115,725.98		1,801,000.00	1,801,000.00
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他
 适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、托管情况
 适用 不适用

2、承包情况
 适用 不适用

3、租赁情况
 适用 不适用

(二) 担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子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	3,652,715,556.36
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,415,950,820.20
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,415,950,820.20
担保总额占公司净资产的比例（%）	26.91

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况
1. 委托理财情况
(1) 委托理财总体情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金		10,000,000	

其他情况
 适用 不适用

(2) 单项委托理财情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起 始日期	委托理财 终止日期	资金 来源	资 金 投 向	报 酬 确 定 方 式	年 化 收 益 率	预 期 收 益 (如 有)	实 际 收 益 或 损 失	实 际 收 回 情 况	是 否 经 过 法 定 程 序	未 来 是 否 有 委 托 理 财 计 划	减 值 准 备 计 提 金 额 (如 有)
中国民生银行 股份有限公司 太原清徐支行	挂钩汇率结构 性存款 -SDGA191401	10,000,000.00	2019/11/19	2020/2/19	自有			3.75%						

其他情况
 适用 不适用

(3) 委托理财减值准备
 适用 不适用

2. 委托贷款情况
(1) 委托贷款总体情况
 适用 不适用

其他情况适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**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**

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

鉴于公司2018年限制性股票激励计划个别激励对象因离职已不符合激励条件，部分激励对象因2018年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，经公司2018年年度股东大会审议通过，对以上激励对象合计已获授但尚未解除限售的388.54万股限制性股票进行回购注销，公司于2019年8月29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310,817.5038万股变更为310,428.9638万股，公司股本变动涉及的工商变更登记手续尚在办理之中。

2. 股份回购进展情况

公司于2019年1月23日、2019年1月25日分别召开了第八届董事会第二十四次会议和第八届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》和《关于进一步明确回购股份用途的议案》，于2019年1月26日披露了《梅花生物科技集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》，并于2019年1月31日实施了首次回购。截至2020年1月底，已实际回购公司股份45,847,603股，占目前公司股本总数

(3,104,289,638 股) 的 1.48%，回购的最高价为 5.30 元/股，回购的最低价为 4.09 元/股，回购均价 4.384 元/股，支付的资金总额为 20,100.30 万元，公司已完成回购。

3. 董事会、监事会到期换届情况

因第八届董事会、监事会到期换届，2019 年 12 月 27 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会上选举王爱军、何君、梁宇博、罗青华、郭春明为第九届董事会董事，常利斌、崔丽芝为第九届监事会监事。经第九届董事会第一次会议审议通过，选举王爱军为公司董事长，聘任何君为总经理、梁宇博、王有为副总经理，聘任王丽红为财务总监、刘现芳为董事会秘书。经第九届监事会第一次会议、2019 年第一次职工代表大会审议通过，选举常利斌为监事会主席，杨雪梅为职工监事。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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

公司整体扶贫规划主要分两个方面：

一方面通过在公司注册地西藏发起设立基金会的形式，通过在产业发展、基建发展、捐资助学等方面加大扶贫力度，为当地发展贡献绵薄之力。报告期内，公司收到西藏自治区民政厅颁发的基金会法人登记证书（统一社会信用代码 53540000MJY3396117），公司发起的西藏梅花公益基金会完成登记设立，前期发起资金 200 万元已到位。

另一方面，公司通辽、新疆、白城三大生产基地在做好生产经营的同时，各地结合自身实际，深入挖掘自身优势，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. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，为支持西藏地区精准扶贫，公司通过西藏梅花公益基金向西藏地区捐赠 50 万元，其中向西藏自如县捐赠 10 万元用于当地水渠修建，向西藏自治区阿里高级中学捐赠 20 万元用于捐资助教，向西藏自治区办公厅扶贫捐款 20 万元，用于办公厅定点扶贫支出。

报告期内，为支持廊坊本地教育发展，公司通过西藏梅花公益基金向廊坊管道局中学及管道局第一小学、第二小学、第三小学合计捐赠 20 万元，向廊坊市第九中学捐赠物资折合人民币 5 万元用于学校师资队伍建设，2019 年 4 月公司向北京吴建民公益基金会捐款 20 万元用于扶贫济困、助学育人。

2019 年为助力精准扶贫，根据当地政府部门脱贫行动的相关要求，通辽梅花捐助肥料 240 吨（折价 24 万元），用于相关部门的帮扶工作。为响应通辽市食品药品安全委员会办公室倡议，通辽梅花捐赠设备折价 805 万元用于支持共建食品药品安全企业。2019 年 8 月、11 月，吉林梅花分两笔共捐赠 50 万元帮助平台镇红旗村实施危房改造及修缮村镇道路。

为助力精准扶贫，控股子公司山西广生向榆社县各村镇捐赠洗衣机 2843 台（折价 175.55 万元），用于当地贫困户搬迁安置；向榆社县扶贫开发协会捐款 10 万元用于其他扶贫支出。

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	150
2.物资折款	1,009.55

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2020 年初，国内爆发新冠肺炎疫情，公司积极主动与疫区及企业属地相关部门对接，向湖北武汉、河北廊坊、内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城、西藏拉萨等地捐款 600 万元专项用于疫情抗击和防治工作，医疗用品等急需物资的采购、疫情防控等。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

《公司 2019 年度社会责任报告》与本报告同日在上海证券交易所网站上披露，披露网址为：<http://www.sse.com.cn>。

(三) 环境信息情况

1. 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

公司排污信息主要涉及废气和废水，其中废气主要监测指标为烟尘、SO₂、NO_x，废水主要监测指标为 COD 和氨氮。

报告期内，通辽基地、新疆基地、白城基地除参照国家排放标准外，公司又制定企业自行排放标准，且企业标准远优于国家标准。废气中烟尘实际排放浓度控制在 10mg/L 左右，SO₂ 排放浓度控制在 35mg/L 以下，NO_x 排放浓度控制在 50mg/L 左右。废水 COD 排放浓度控制在 100mg/L 左右，氨氮监测排放浓度控制在 10 mg/L 左右。所有废水经公司污水处理车间处理后排入当地污水管网由各地城市污水处理厂统一再处理。

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

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

①废水治理

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

新疆公司在废水处理上以综合利用为主，同样采用阶梯利用和循环使用相结合的方式减少用水量。公司产生的高浓度废水通过造粒工艺制作成有机肥料。低浓度废水进入公司自建的日处理能力 3 万方的污水处理设施，处理后经公司污水总排口排入下游污水处理厂。全年污水处理设施运行稳定，总排口安装有在线监测设备，并与环保局联网实现数据实时上传，全年污水排放指标全部达标。

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

②废气治理

通辽公司率先采用 DDBD（双介质阻挡放电低温等离子）技术治理车间异味。该技术采用高能电子直接轰击废气中的污染物分子，使其分子键断裂，转变为二氧化硫、水等物质，可彻底去除异味，且无二次污染。2019 年公司又投资 1 亿元，对供热站实施了超低排放改造，公司供热站烟气排放浓度已达到超低排放标准， SO_2 排放浓度 $< 35 mg/m^3$ ， $NO_x < 50 mg/m^3$ ，烟尘 $< 10 mg/m^3$ 。通辽公司引进先进环保设施的同时，对现有设施的管理也被提到了前所未有的高度，组建联合检查、夜查对异味设施进行专项检查。

新疆公司锅炉烟气排放严格执行超低排放标准，治理工艺采用 SNCR 脱硝+PSCR 脱硝、电袋复合除尘、氨法脱硫工艺，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，排放指标全年达标。异味治理方面，采用除尘、洗涤、降温除水、催化氧化、DDBD（双介质阻挡放电低温等离子）、光电催化等先进处理技术，同时不断优化管理提升，处理设施全年运行稳定，异味达标排放。

吉林公司锅炉烟气治理采用 SNCR 脱硝、电袋复合除尘、氨法脱硫工艺，总投资约 1.5 亿元，经处理后的烟气排放浓度远远低于《火电厂大气污染物排放标准》限值要求，能够达到“超低排放”标准，烟气在线监测设施与环保部门实现了联网。类比通辽、新疆公司多年的治理经验和技術储备，公司投资约 2500 万元，采用旋风除尘+三级洗涤+降温除水+静电除雾+低温等离子+深度氧化塔的八级尾气处理设施对复合肥尾气进行治理，实现了达标排放。赖氨酸装置尾气安装有旋风除尘+布袋除尘+水喷淋三级处理装置，外排标准不仅远低于国家标准，也兼顾了烘干产品气味的治

理。供热站建有全封闭式煤场，能够杜绝煤炭储存产生的组织扬尘。对各生产装置储罐及设备产生的无组织工业废气，均安装有负压收集装置，并经催化氧化或碱洗塔处理后排放，消除了无组织废气排放对环境空气质量的影响。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

①通辽公司

通辽公司已取得灰渣堆场建设、氨基酸废液制肥料尾气 VOC 治理技术改造项目、活性炭回收利用、年产 1200 吨麦芽糖饴技改四个项目的验收批复。颗粒苏氨酸技改项目、供热站节能技术改造项目、造粒机尾气治理技术改造项目、年产 1000 吨速溶氨基酸技改项目已取得环评批复。

②新疆公司

新疆公司已取得 1 万吨/年缬氨酸技改项目的环评批复。

③吉林公司

吉林公司已取得氨基酸生产项目环评批复，顺利通过了环境竣工验收。

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

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等有关规定的要求，为防止和积极应对可能突发的环境事件，迅速有效、有序地组织开展事件应急处置工作，维护公司正常的工作秩序，公司按照国家最新颁布的法律法规及相关要求，结合公司实际，本着“预防、自救为主，统一指挥协调，责任到人，单位自救和社会救援相结合”的原则，以达到尽可能地避免和减轻突发事故对人员、设备财产、特别是环境的影响程度，提高环境污染事故的预防、应急响应、事后处置的能力，通辽公司、新疆公司、吉林公司均制定了环境污染事故的应急救援预案，并在各地环保局备案，且按要求组织应急演练工作。

报告期内，各基地正常生产，未有重大重大环保事故发生。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

通辽公司、新疆公司、吉林公司环境监测部门根据环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》、《排污许可管理办法》等国家规定制定了自行检测方案，对厂区内的废水、废气定时进行检测。其中，废水采用 COD_{Cr} 在线分析仪和氨氮在线分析仪进行连续自动检测，监测项目为 pH 值、COD、氨氮，流量监测频次为 2 小时一次。废气监测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。所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期通过有效性审核，并加强运行维护管理，能够保证设备正常运行和数据正常传输。公司各基地也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。相关监测数据已按照规定在当地环保部门相关网站上公布。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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。

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	34,483,300	1.11				-10,939,990	-10,939,990	23,543,310	0.76

1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,483,300	1.11			-10,939,990	-10,939,990	23,543,310	0.76	
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	34,483,300	1.11			-10,939,990	-10,939,990	23,543,310	0.76	
二、无限售条件流通股份	3,073,691,738	98.89			7,054,590	7,054,590	3,080,746,328	99.24	
1、人民币普通股	3,073,691,738	98.89			7,054,590	7,054,590	3,080,746,328	99.24	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	3,108,175,038	100			-3,885,400	-3,885,400	3,104,289,638	100	

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年6月24日，公司召开2018年年度股东大会，会上审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，鉴于公司2018年限制性股票激励计划激励对象薛海雁、朱占文、刁刘洋因离职已不符合激励条件，韩长顺、蒋海涛、王有、郑克义等32人因2018年个人层面绩效未完成，不符合当期解除限售条件，同意根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，对以上激励对象合计已获授但尚未解除限售的388.54万股限制性股票回购注销。公司于2019年8月29日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理了注销手续。

2019年7月12日，公司召开第八届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司监事会对2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就事项出具了核查意见。本次共有74名激励对象符合解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为705.4590万股，并于2019年7月18日上市流通。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁宇博	1,200,000	360,000	0	840,000	限制性股票激励	2019年7月18日
王有	714,000	0	0	499,800	限制性股票激励	2019年7月18日
王威	200,000	60,000	0	140,000	限制性股票激励	2019年7月18日
刘现芳	300,000	90,000	0	210,000	限制性股票激励	2019年7月18日
公司其他核心 管理、业务技术	32,069,300	6,544,590	0	21,853,510	限制性股票激励	2019年7月18日

骨干						
合计	34,483,300	7,054,590	0	23,543,310	/	/

说明：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%。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
普通股股票类						
A 股普通股股票	2013-3-29	6.27	399,990,000	2014-3-30	399,990,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2015-7-31	4.47%	1,500,000,000			
公司债券	2015-10-30	4.27%	1,500,000,000			

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2015 年 10 月 30 日发行了 2015 年公司债券（第二期），2019 年 10 月底已足额兑付了相关本息，具体内容详见本报告第十节公司债券相关情况。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	139401
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	135,277

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期 内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
孟庆山		854,103,033	27.51	0	质押	467,760,000	境内自然人
胡继军		186,387,341	6.00	0	质押	97,880,000	境内自然人

中国证券金融股份有限公司		151,485,962	4.88	0	未知		国有法人
杨维永		78,810,526	2.54	0	无	0	境内自然人
王爱军		71,316,274	2.30	0	无	0	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		58,958,417	1.90	0	未知		其他
梁宇博		54,868,518	1.77	840,000	无	0	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		33,284,592	1.07	0	无	0	其他
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		28,845,928	0.93	0	无	0	其他
何君		23,449,758	0.76	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
孟庆山	854,103,033			人民币普通股	854,103,033		
胡继军	186,387,341			人民币普通股	186,387,341		
中国证券金融股份有限公司	151,485,962			人民币普通股	151,485,962		
杨维永	78,810,526			人民币普通股	78,810,526		
王爱军	71,316,274			人民币普通股	71,316,274		
北京隆慧投资有限公司—隆慧汇晨战略投资私募证券投资基金	58,958,417			人民币普通股	58,958,417		
梁宇博	54,028,518			人民币普通股	54,028,518		
梅花生物科技集团股份有限公司回购专用证券账户	33,284,592			人民币普通股	33,284,592		
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	28,845,928			人民币普通股	28,845,928		
何君	23,449,758			人民币普通股	23,449,758		
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中，孟庆山、王爱军、何君为一致行动人，其他股东未知其一致行动关系。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张士峰	1,171,800	2020年7月18日	502,200	详见说明
2	梁宇博	840,000	2020年7月18日	360,000	同上
3	龚华	812,000	2020年7月18日	348,000	同上
4	胡彦平	609,000	2020年7月18日	261,000	同上
5	张培娥	559,300	2020年7月18日	239,700	同上
6	蒋颖	543,200	2020年7月18日	232,800	同上
7	曹金刚	520,800	2020年7月18日	223,200	同上
8	呼守涛	504,700	2020年7月18日	216,300	同上
9	王有	499,800	2020年7月18日	214,200	同上
10	秦艳丽	469,000	2020年7月18日	201,000	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在一致行动关系。			

说明 1：截止 2018 年 6 月 30 日，公司董事、副总经理梁宇博持有公司 53,668,518 股股份，全部为无限售条件流通股。公司于 2018 年 7 月实施了限制性股票激励计划，梁宇博认购限制性股

票 120 万股，因此截止本报告期末梁宇博合计持股 54,868,518 股，报告期内，解除限售 36 万股，报告期末尚持有限售股 84 万股。

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%。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	孟庆山
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2009 年 3 月-2017 年 1 月为公司董事长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	孟庆山
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2009 年 3 月-2017 年 1 月为公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王爱军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2017 年 1 月 16 日至今为公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	何君
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2017 年 1 月 16 日至今为公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

截止本报告出具日，孟庆山及其一致行动人股票质押情况如下：

出质人	质押初始交易日	质押到期日	质押股数（万股）	质权人
孟庆山	2018/5/2	2020/4/27	14,400	瑞元资本管理有限公司
孟庆山	2019/10/31	2020/10/13	7,776	中信证券股份有限公司
孟庆山	2019/12/5	2020/12/5	15,000	华润深国投信托有限公司
		合计	37,176	

除上述股票质押外，孟庆山及其一致行动人无其他重大负债，其个人信用状况良好，具备相应的资金偿还能力。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王爱军	董事长	女	48	2017-01-16	2022-12-26	71,316,274	71,316,274	0		201	否
	董事、总经理			2011-01-21	2017-01-16						
何君	董事、总经理	男	46	2017-01-16	2022-12-26	23,449,758	23,449,758	0		360	否
	董事、副总经理			2011-01-21	2017-01-16						
梁宇博	董事、副总经理	男	56	2011-01-21	2022-12-26	54,868,518	54,868,518	0		418	否
罗青华	独立董事	男	48	2017-01-16	2022-12-26	0	0	0		20	否
郭春明	独立董事	男	45	2017-01-16	2022-12-26	0	0	0		20	否
杨雪梅	职工监事	女	45	2016-01-27	2022-12-26	0	0	0		50	否
常利斌	监事会主席	男	51	2017-01-16	2022-12-26	0	0	0		292	否
崔丽芝	监事	女	50	2014-02-13	2022-12-26	0	0	0		51	否
王有	副总经理	男	45	2017-01-16	2022-12-26	714,000	499,800	-214,200	回购注销	243	否
王威	财务总监	男	39	2017-10-19	2019-09-06	200,000	200,000	0		162	否
王丽红	财务总监	女	39	2019-09-06	2022-12-26	0	62,400	62,400	二级市场购买	21	否
刘现芳	董事会秘书	女	36	2017-01-16	2022-12-26	300,000	300,000	0		37	否
合计	/	/	/	/	/	150,848,550	150,696,750	-151,800	/	1,875	/

姓名	主要工作经历
----	--------

王爱军	曾任梅花味精总经理，原梅花集团董事、总经理，现任梅花集团董事长。
何君	曾任梅花味精车间主任、部门经理，原梅花集团董事、副总经理，现任梅花集团董事、总经理。
梁宇博	曾用名梁宇肇，曾任梅花味精部门经理、营销中心总经理，原梅花集团董事、副总经理，现任梅花集团董事、副总经理。
罗青华	1972 年出生，中国国籍，本科学历，毕业于中国人民大学。1994 年 7 月至 1996 年 6 月，任中美史克制药有限公司人力资源部职员；1996 年 7 月至 1997 年 10 月，任罗纳普朗克(中国)公司人力资源总监助理；1997 年 11 月-1998 年 12 月，任壳牌(中国)公司投资企业人力资源经理；1999 年 1 月至今为佐佑管理顾问公司的创始合伙人。罗青华先生自 2015 年 2 月 13 日起兼任中航光电科技股份有限公司（股票简称中航光电，股票代码 002179）独立董事，2017 年 2 月 13 日兼任北京琪玥环保科技股份有限公司（股票简称琪玥环保，股票代码 871856）董事，已取得深圳证券交易所颁发的上市公司高级管理人员培训结业证及上海证券交易所独立董事资格证书。
郭春明	1975 年生，中国国籍，汉族，中共党员，会计学副教授，管理学博士，北京大学光华管理学院 EMBA，1996 年-2005 年为太原理工大学会计学讲师，2005 年 7 月至 2008 年 8 月为南京财经大学会计学院会计系会计学副教授、硕士生导师，2008 年 8 月至 2016 年 6 月在万华化学集团股份有限公司任审计部总经理、宁波万华财务总监等职，2016 年 6 月至今为无锡北大博雅控股集团有限公司副总裁。郭春明先生已取得上海证券交易所独立董事资格证书。
杨雪梅	1975 年出生，籍贯河北省唐山市，2001 年至今历任公司营销中心调度、生产计划部主管、计财部部长等职，现为公司肥料事业部兼多糖事业部副部长。
常利斌	1969 年生，中国国籍，汉族，2005 年 2 月加入原梅花集团，曾任上市公司通辽基地工程负责人、新疆项目技术部负责人、工程公司负责人等职，现为上市公司技术总工、医药氨基酸事业部部长、公司监事会主席。
崔丽芝	1970 年生，中国国籍，汉族，中共党员，2002 年加入梅花味精，曾任营销公司内勤经理、食品原料部部长等职，现为营销公司物流运营部营运二处处长、公司监事。
王有	1975 年生，中国国籍，本科学历，中共党员，2002 年 7 月加入梅花味精，历任通辽梅花生产办经理、氨基酸项目部经理、通辽东区生产经理、通辽梅花副总经理，现为新疆梅花总经理、公司副总经理。
王威	1981 年生，中国国籍，中共党员，中南财经政法大学注册会计师专业本科毕业，后获英国南安普顿大学会计与金融硕士学位。曾先后任职于安永会计师事务所、普华永道会计师事务所、中国中化集团公司，原公司财务总监。
王丽红	1981 年生，中国国籍，中共党员，天津商业大学会计学专业毕业，注册会计师。2005 年起先后在梅花集团财务部担任会计、会计主管、会计处经理、总账会计等职务。在财务核算、财务分析以及财务管理等方面有丰富的经验及专业知识，现任公司财务总监。
刘现芳	1984 年生，中国国籍，本科学历，2006 年 7 月加入公司，历任上市公司证券部信息披露专员、信息披露主管、上市公司证券事务代表等职，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

因第八届董事会、监事会到期换届，2019 年 12 月 27 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会上选举王爱军、何君、梁宇博、罗青华、郭春明为第九届董事会董事，常利斌、崔丽芝为第九届监事会监事。经第九届董事会第一次会议审议通过，选举王爱军为公司董事长，聘任何君为总经理、梁宇博、王有为副总经理，聘任王丽红为财务总监、刘现芳为董事会秘书。经第九届监事会第一次会议、2019 年第一次职工代表大会审议通过，选举常利斌为监事会主席，杨雪梅为职工监事。

(二) 董事、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

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期末市 价(元)
梁宇博	董事、副总 经理	1,200,000	0	2.46	360,000	840,000	840,000	4.45
王有	副总经理	714,000	0	2.46	0	499,800	499,800	4.45
王威	原财务总监	200,000	0	2.46	60,000	140,000	140,000	4.45
刘现芳	董事会秘书	300,000	0	2.46	90,000	210,000	210,000	4.45
合计		2,414,000	0	-	510,000	1,689,800	1,689,800	-

说明：副总经理王有年初持有限制性股票 71.4 万股，报告期内，因个人年度考核未达标，其持有的当年应解锁股份 21.42 万股由公司回购注销。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
(一) 在股东单位任职情况
 适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况
 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗青华	北京佐佑人力资源顾问有限公司	执行董事	1999 年 3 月 25 日	
	中航光电科技股份有限公司	独立董事	2015 年 2 月 13 日	
	北京琪玥环保科技股份有限公司	董事	2017 年 2 月 13 日	
郭春明	无锡北大博雅控股集团有限公司	副总裁	2016 年 6 月	
王爱军	北京艾美生物疫苗技术集团有限公司	董事	2017 年 9 月	
常利斌	通辽德胜生物科技有限公司	监事	2019 年 3 月	
在其他单位任职 情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况
 适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、非职工监事的报酬由董事会审议通过后报股东大会决定，高级管理人员的报酬由总经理办公会拟定报董事会薪酬委员会审核无误后报董事会决定，职工监事的报酬根据其所在的岗位、岗级，参考公司内部人事管理制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的报酬参考公司的薪酬政策，结合公司年度预算的达成率确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员实际从公司领取薪酬 1875 万元（税前），上述报酬已全部支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事及高管人员实际从公司领取薪酬 1875 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王丽红	财务总监	聘任	工作调整
王威	财务总监	解聘	工作调整

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	581
主要子公司在职员工的数量	11,090
在职员工的数量合计	11,671
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,662
销售人员	187
技术人员	326
财务人员	268
行政人员	49
管理人员	1,179
合计	11,671
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	58
本科	1,063
大专	3,549
高中及以下	7,001
合计	11,671

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1.为强化薪资管理，公司制订了岗位序列薪资实施办法，按照工作性质和任职要求，除车间操作工外，根据发展通道相关性及能力要求相似性，将所有岗位划分成“十三个岗位序列”，按照能力高低、价值贡献及承担责任大小纵向划分为 10 个岗级，各岗级间设立薪资梯度；依据职位评估的结果，将各岗位族归入不同的岗级。归族人员薪资由固定工资和绩效工资两部分构成。

2.公司薪资调整分整体调薪、岗位调薪、能力调薪、标准调薪和绩效调薪。

整体调薪：公司根据市场薪资水平和物价水平变动情况、行业以及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体效益状况而进行的调整，包括薪酬水平调整和薪酬结构调整。具体调薪幅度由人力资源部根据外部市场环境和公司经营状况提出议案，由总经理办公会审批通过。

岗位调薪：通过岗位评估确定岗位的薪酬标准，按照人员所对应岗位的薪酬标准进行定薪。

能力调薪：按照人员所对应的岗位序列及岗级的晋级调薪标准对该人员进行认证，依据认证结果决定该人员的薪点范围。

标准调薪包括应届大学生小步快跑调薪、在职人才培养小步快跑调薪和能力调薪三部分：应届大学生小步快跑调薪是针对招聘的应届重点大学优秀毕业生，制定培养发展计划及调薪方案；在职人才培养小步快跑调薪主要针对公司人才库中能力突出、有发展潜力，并有业绩支撑的在职

员工，制定能力提升计划及调薪方案；能力调薪主要针对应届大学生、在职人才培养类型以外的其他人员，通过对业绩及能力的综合评定进行调薪。

绩效调薪主要指公司对绩效表现优异的员工进行的工资调整，及时激励员工创造高绩效。绩效考核调薪的依据是员工周期绩效考核结果，对绩效完成好和不好的员工予以调薪。

3.为调动员工积极性，公司围绕着“全员经营、创造分享”及“以财务结果为评判干部的最终标准”两个经营理念来建立绩效管理体系，遵循 SMART 原则制订绩效管理办法，通过绩效管理流程的落实，强化工作的计划性和有效性，采取合理工作方法，促进员工提升工作能力，创造更高绩效。

(三) 培训计划

适用 不适用

1.报告期内，公司人力资源部打造务实有效的培训机制，根据岗位要求及干部现有能力差距，成立项目组开发了一套生产管理干部培训的体系化课程，同时联合重点大学合作，采取“送出去、请进来”的培训模式，针对公司不同层级的人群，从公司需求出发，设置相应的培训内容，进行差异化管理。从高管层/中基层管理者管理能力、在职人员专业能力、新员工核心价值观培育等多层次、立体化建立培训框架，按期推进开展培训，将干部培训落到实处。

2.2019 年度公司人力资源部开展的重点培训项目有 3 个，包括：新员工入职培训、大学生入职培训、生产干部培训。采取送进学校培训、师带徒培训、外聘讲师授课、轮岗及高管导师辅导等多种有效方式，全面提升员工能力，并在“培训过程控制”与“讲师管理”方面开展积极探索，建立讲师认证及星级讲师评价机制，切实提升培训效果。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,288,064
劳务外包支付的报酬总额	46,111,673.97

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》的要求，结合公司实际业务发展需要，报告期内，公司主要对资金/费用管理、采购管理、存货管理、成本管理、工程管理、销售管理、人力资源等业务进行内控审计，通过日常管控，以及例行内控审计和专项内控审计，由审计部门牵头成立检查小组，以现场访谈、调研、抽样、穿行测试等方式，发现内控问题，针对问题出具整改措施。

报告期内：

1、建立主要业务模块检查标准并组织开展检查与整改

审计部牵头针对资金、资产、对账、往来、存货、成本等主要业务的管理制度进行完善并形成检查标准，根据检查标准组织财务开展集团至所属公司范围的检查工作。2019 年检查事项逐渐细化和深入，检查出来的问题，也从日常基本面的合规性问题，到企业深层次的经营管理风险，通过推动落实整改，将管理过程中的跑冒滴漏提升为企业的价值。一方面强化了企业管理的合规性，有效夯实了内控管理基础，另一方面有效降低并防范潜在的经营风险。

2、聘请德勤、安永等针对具体业务模块进行检查、梳理

2019 年 6 月份，公司聘请德勤华永会计师事务所对通过公司和新疆公司的资金管理、资产管理、存货管理、项目管理、采购管理和成本管理六大业务模块进行内控检查。12 月份，公司又聘请安永（中国）企业咨询有限公司内控管理团队对公司整体采购业务实施专项检查。通过对采购全流程的梳理与诊断检查，识别采购内控管理中存在的缺陷以及与现行制度不匹配的地方，后续将成为采购部内控管理的重点整改方向。

通过自查并外部专项检查，2019 年共发现内部控制缺陷 20 项，主要为一般内控缺陷。其中集团总部内部控制缺陷为 5 项，资金活动、销售管理、固定资产等业务层面内控缺陷各 1 项，人力资源的内控缺陷 2 项。子公司的内部控制缺陷共 15 项，其中通辽、新疆两基地的内控缺陷各 6 项，吉林基地的内控缺陷为 3 项。

针对内控检查中发现的缺陷事项，公司董事会及经营管理层高度重视，为了更好的落实与实施内部控制管理要求，防范与控制运营风险，审计部明确整改责任部门、责任人及整改期限等，由各相关业务部门负责人认真落实、有效实施完成内部控制缺陷整改工作，并制定实施整改措施，确保合规性。2019 年，结合企业实际情况，公司进一步完善了财务相关管理制度及管控要求，建立了采购业务管理模块的风险清单，完善优化了内部控制体系。

截至 2019 年 12 月 31 日止，无重大内控缺陷，公司的内部控制体系是完整的、合理的，执行是有效的，能够确保公司经营目标和内部控制目标有效达成。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 25 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会两次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，股东大会上未有否决提案的情形。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王爱军	否	15	15	6	0	0	否	2
何君	否	15	15	6	0	0	否	2
梁宇博	否	15	15	7	0	0	否	2
罗青华	是	15	15	9	0	0	否	2
郭春明	是	15	15	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。

报告期内，各委员会按照其职责为董事会建言献策，为规范公司治理起到了很好地作用。

1. 审计委员会履职情况

董事会审计委员会 2019 年度履职情况详细内容请见公司同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《审计委员会 2019 年度履职情况报告》。

2. 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司实施了限制性股票激励计划，薪酬与考核委员会就 2018 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就事项进行讨论并提交董事会审议。

3. 战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会就公司新建白城二期 25 万吨味精项目召开会议并将会议决议提交董事会作为决策依据。

4. 提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会就公司调整财务总监、第八届董事会到期换届选举并提名第九届董事会、监事会、高级管理人员人选的问题召开了会议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2019 年，针对高级管理人员，继续以全面完成年度预算为工作底线，以绩效考核为动力杠杆，按照公司劳动人事制度，对管理干部的奖惩以 3 个月为一个周期，对连续两个月绩效系数小于 1 或是未完成预算的部门负责人实行降级处理，对副总、总经理按照年度预算达成情况确定其年度奖金系数，上述举措有效地调动了管理人员的积极性。

延续至报告期内，公司分别实施 2017 年员工持股计划和 2018 年限制性股票激励计划：

1.2017 年员工持股计划

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，深化公司和各子公司的激励体系建设，吸引和保留优秀人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，2017 年初公司实施了第一期员工持股计划，员工持股计划专户通过二级市场购买方式（竞价交易方式）累计买入梅花生物股票 29,007,028 股。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。

2. 2018 年限制性股票激励计划

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，充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，2018 年 6 月，公司实施了限制性股票激励计划，授予的激励对象主要为公司核心管理人员及业务技术骨干。公司为本次限制性股票激励计划设定了 2018 年-2020 年实现的营业收入分别不低于 122 亿元、145 亿元、170 亿元，或 2018 年-2020 年实现的归属于母公司净利润分别不低于 10 亿元、12 亿元、15 亿元。2018 年度公司层面业绩考核目标已达成，个人层面业绩考核指标也完成的激励对象其对应 705.4590 万股股票已解除限售上市交易。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2019 年度内部控制评价报告》与本报告同日在上海证券交易所网站上披露，披露网址为：<http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司已聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对报告期内公司内部控制情况进行审计，并出具了大华内字[2020]000073 号内部控制审计报告，认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

全文详见上海证券交易所网站同日披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易 场所
梅花生物科技集团股份有限公司 2015 年公司债券（第二期）	15 梅花 02	136012	2015-10-30	2019-10-30	0	4.27	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海 证券 交易 所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

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

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司 2015 年公司债券（第二期）受托管理人为中德证券有限责任公司（简称“中德证券”），在债券存续期内，中德证券严格按照《受托管理协议》的约定对公司进行定期回访，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，对公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续监督，并在每年六月三十日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。2016 年 6 月 20 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2015 年度），2017 年 5 月 8 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度），2018 年 6 月 27 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2017 年度），2019 年 6 月 26 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2018 年度）报告，具体内容详见公司发布在上海证券交易所网站上的公告。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,816,941,076.48	2,741,146,423.77	2.77	
流动比率	0.99	0.64	55.94	主要系本期短期借款及一年内到期的非流动负债减少导致流动负债减少所致
速动比率	0.60	0.39	52.64	主要系本期短期借款及一年内到期的非流动负债减少导致流动负债减少所致
资产负债率(%)	52.29	50.84	2.85	
EBITDA 全部债务比	27.89%	28.28%	-1.38	
利息保障倍数	5.31	5.29	0.38	
现金利息保障倍数	11.77	10.18	15.62	
EBITDA 利息保障倍数	10.40	9.67	7.55	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

金融机构	授信类型	授信主体	授信金额 (万元)	已用(万元)	未用(万元)	担保方式
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	贸易融资、承兑	梅花生物	50,000.00	40,000.00	10,000.00	通辽梅花、新疆梅花担保
进出口银行股份有限公司河北分行	流动资金贷款	梅花生物	60,000.00	60,000.00	0.00	土地房产抵押
进出口银行股份有限公司通辽分行	流动资金贷款	通辽梅花	35,000.00	30,000.00	5,000.00	集团担保
招商银行股份有限公司廊坊分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	60,000.00	17,000.00	43,000.00	信用
中国建设银行股份有限公司通辽分行	综合	通辽梅花	107,000.00	74,976.00	32,024.00	梅花生物担保
中国建设银行股份有限公司新疆分行	综合	新疆梅花	20,000.00	5,000.00	15,000.00	梅花生物担保
中国建设银行股份有限公司河北分行	综合	梅花集团	15,000.00	15,000.00	0.00	通辽担保
中国建设银行股份有限公司吉林分行	综合	吉林梅花	35,000.00	30,000.00	5,000.00	梅花生物担保
花旗银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	13,200.00	5,000.00	8,200.00	梅花生物、新疆梅花担保
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	综合	梅花生物	90,000.00	82,810.00	7,190.00	通辽梅花担保
中国银行股份有限公司西藏分行	流动资金贷款	梅花生物	80,000.00	20,000.00	60,000.00	新疆梅花、通辽梅花担保
交通银行股份有限公司廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	50,000.00	5,000.00	45,000.00	通辽梅花担保
交通银行股份有限公司吉林分行	流动资金贷款、项目贷款	吉林梅花	30,000.00	5,000.00	25,000.00	集团担保
兴业银行廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	60,000.00	19,980.00	40,020.00	通辽梅花担保
民生银行唐山分行	综合	梅花生物	100,000.00	27,904.80	72,095.20	信用
中国工商银行股份有限公司霸州支行	综合	梅花生物	60,000.00	15,100.00	44,900.00	通辽梅花担保

中国工商银行股份有限公司新疆分行	贸易融资	新疆梅花	10,000.00	0	10,000.00	梅花生物担保
中国工商银行股份有限公司通辽支行	综合	通辽梅花	18,000.00	2,000.00	16,000.00	梅花生物担保
中信银行唐山分行	综合	梅花生物	20,000.00	6,300.00	13,700.00	信用
中国农业发展银行通辽分行	流动资金贷款	通辽梅花	41,600.00	12,150.00	29,450.00	梅花生物担保
中国农业发展银行新疆分行	流动资金贷款	新疆梅花	30,000.00	5,000.00	25,000.00	梅花生物担保
中国农业发展银行吉林分行	流动资金贷款	吉林梅花	20,000.00	5,000.00	15,000.00	梅花生物担保
光大银行廊坊分行	综合	梅花生物	40,000.00	25,000.00	15,000.00	信用
河北银行廊坊分行	综合	梅花生物	30,000.00	3,000.00	27,000.00	通辽梅花担保
华夏银行廊坊分行	贸易融资	梅花生物	30,000.00	10,000.00	20,000.00	通辽梅花担保
星展银行（中国）有限公司	综合	通辽梅花、香港梅花	16,000.00	0	16,000.00	梅花生物担保
汇丰中国	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花、香港梅花	70,000.00	48,911.00	21,089.00	梅花生物担保
法国巴黎银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	18,000.00	5,000.00	13,000.00	互保
东京三菱	流贷	香港梅花	21,200.00	0	21,200.00	集团担保
境外银团	银团贷款	梅花生物/香港梅花	\$17,375.00	\$17,375.00	0.00	信用/梅花生物担保
合计			\$17,375.00	\$17,375.00	\$0.00	
			1,230,000.00	575,131.80	654,868.20	

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2020]004183号

梅花生物科技集团股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了梅花生物科技集团股份有限公司(以下简称梅花生物公司)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了梅花生物公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于梅花生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款的可回收性；
2. 存货跌价准备计提的合理性。

（1）应收账款的可回收性事项

1. 事项描述

应收账款减值相关会计政策及账面金额请参阅合并报表附注五、（十二）应收账款，附注七、注释 5 应收账款所示，截止 2019 年 12 月 31 日梅花生物公司应收账款账面价值人民币 332,242,613.61 元。由于梅花生物公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大。

2. 审计应对

我们对于应收账款的可回收性所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；

（2）复核计提坏账准备的模型，分析梅花生物公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对坏账准备计提的模型进行测试；

(3) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数,并结合对期后回款的检查,评价应收账款坏账准备计提的充分性;

(4) 对重要应收账款执行独立函证程序;

(5) 我们抽样检查期后回款情况。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对应收账款的可回收性的相关判断及估计是合理的。

(2) 存货跌价准备计提的合理性事项

1. 事项描述

存货跌价准备相关会计政策及账面金额请参阅合并报表附注五、(十五)存货,附注七、注释9存货所示,截止2019年12月31日,存货余额2,150,254,544.76元,存货跌价准备金额17,173,168.06元,存货账面价值较高,存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。梅花生物公司产品的主要原材料是玉米,其受国家收储政策、国际市场玉米价格等影响较为明显。如果产成品售价大幅下降,梅花生物公司产品存在跌价的可能性较大。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备计提所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和测试存货相关的内部控制,以判断存货管理的内部控制是否有效;
- (2) 执行存货的监盘程序,检查存货的数量、状况及有效期等;
- (3) 取得存货的年末库龄清单,结合产品有效期,对库龄较长的存货进行分析性复核;
- (4) 检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况;
- (5) 对公司管理层确定的存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对存货跌价准备计提事项的相关判断及估计是合理的。

(四) 其他信息

梅花生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

梅花生物公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,梅花生物公司管理层负责评估梅花生物公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算梅花生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督梅花生物公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对梅花生物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致梅花生物公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就梅花生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：苏青

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘彬

二〇二〇年四月十五日

二、财务报表
合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:梅花生物科技集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	注释 1	2,218,021,323.05	1,912,598,058.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	10,000,000	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释 2		34,329,514.50
衍生金融资产	注释 3	15,164,481.75	
应收票据	注释 4		94,412,637.55
应收账款	注释 5	332,242,613.61	467,257,951.33
应收款项融资	注释 6	158,278,664.84	
预付款项	注释 7	29,530,935.67	99,442,016.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	117,015,317.57	105,206,086.94
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	2,133,081,376.70	1,866,338,939.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 12	409,083,042.58	515,363,180.89
流动资产合计		5,422,417,755.77	5,094,948,385.22
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			663,757,354.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	注释 15	1,330,189.16	
长期股权投资	注释 16	32,904,978.24	26,674,152.85
其他权益工具投资	注释 17	545,472,600.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 20	10,890,812,542.64	9,682,074,471.36
在建工程	注释 21	593,263,865.69	2,020,696,516.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 25	1,221,333,064.31	1,224,107,750.89
开发支出			
商誉	注释 27	117,213,727.07	143,173,700.39
长期待摊费用	注释 28	30,968,742.13	24,832,620.55
递延所得税资产	注释 29	164,243,854.10	110,451,464.14
其他非流动资产	注释 30	297,740,081.07	74,312,821.40
非流动资产合计		13,895,283,645.00	13,970,080,852.31
资产总计		19,317,701,400.77	19,065,029,237.53

流动负债：			
短期借款	注释 31	2,112,261,263.84	3,524,096,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,067,400.00
衍生金融负债	注释 33	18,053,000.00	
应付票据	注释 34	252,572,056.36	357,450,000.00
应付账款	注释 35	1,395,276,656.24	1,133,004,255.01
预收款项	注释 36	889,074,229.43	485,853,651.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 37	98,175,097.70	107,636,568.86
应交税费	注释 38	84,788,922.93	171,580,771.63
其他应付款	注释 39	375,591,600.44	315,546,563.06
其中：应付利息		38,924,180.15	37,423,394.37
应付股利		67,804,762.72	12,037,536.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 41	231,446,630.30	1,899,741,980.25
其他流动负债			
流动负债合计		5,457,239,457.24	7,995,977,190.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 43	4,068,596,550.00	1,186,385,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 46	21,606,037.40	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 49	549,487,629.37	486,941,452.35
递延所得税负债	注释 29	4,236,688.04	3,091,276.31
其他非流动负债	注释 50		
非流动负债合计		4,643,926,904.81	1,696,417,728.66
负债合计		10,101,166,362.05	9,692,394,919.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 51	3,104,289,638.00	3,108,175,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 53	2,161,995,303.51	2,145,234,649.03
减：库存股	注释 54	184,173,807.28	73,449,429.00
其他综合收益	注释 55	2,501,084.65	
专项储备			
盈余公积	注释 57	649,775,246.87	560,591,076.73
一般风险准备			
未分配利润	注释 58	3,244,846,672.21	3,369,737,252.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,979,234,137.96	9,110,288,587.69

少数股东权益		237,300,900.76	262,345,730.47
所有者权益（或股东权益）合计		9,216,535,038.72	9,372,634,318.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,317,701,400.77	19,065,029,237.53

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

2019 年 12 月 31 日

编制单位：梅花生物科技集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		756,346,799.91	1,018,443,038.75
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			33,982,514.50
衍生金融资产		13,321,968.75	
应收票据			35,156,462.80
应收账款	注释 1	111,765,962.37	145,280,049.20
应收款项融资		61,337,019.20	
预付款项		1,825,933,152.31	348,423,756.51
其他应收款	注释 2	1,507,233,818.10	2,595,324,116.23
其中：应收利息			
应收股利		800,000,000.00	1,000,000,000.00
存货		267,034,706.51	136,561,547.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,587,000.62	83,256,408.35
流动资产合计		4,581,560,427.77	4,396,427,894.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			163,469,754.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,782,397,015.34	2,797,773,904.67
长期股权投资	注释 3	7,277,424,232.79	6,959,037,206.48
其他权益工具投资		157,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		199,535,829.17	169,180,653.78
在建工程		707,547.16	707,547.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		77,314,879.26	98,340,649.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,564,240.58	19,867,123.75
递延所得税资产		5,870,329.48	706,577.52
其他非流动资产		4,007,245.14	
非流动资产合计		10,520,821,318.92	10,209,083,417.16
资产总计		15,102,381,746.69	14,605,511,311.21

流动负债：			
短期借款		571,000,000.00	1,766,632,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		12,315,500.00	
应付票据		190,000,000.00	255,000,000.00
应付账款		3,004,921,508.01	1,487,185,673.58
预收款项		864,472,955.68	572,148,056.68
应付职工薪酬		9,337,949.38	10,483,128.61
应交税费		6,206,083.27	1,020,982.24
其他应付款		1,154,530,609.15	939,819,252.11
其中：应付利息		29,017,488.24	32,676,312.66
应付股利		64,604,756.70	12,037,536.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		163,148,930.30	1,899,741,980.25
其他流动负债			
流动负债合计		5,975,933,535.79	6,932,031,073.47
非流动负债：			
长期借款		2,577,476,750.00	894,699,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		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	3,058,426.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,581,081,082.71	897,757,426.31
负债合计		8,557,014,618.50	7,829,788,499.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,104,289,638.00	3,108,175,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,128,245,435.92	2,111,484,781.44
减：库存股		184,173,807.28	73,449,429.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		649,775,246.87	560,591,076.73
未分配利润		847,230,614.68	1,068,921,344.26
所有者权益（或股东权益）合计		6,545,367,128.19	6,775,722,811.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,102,381,746.69	14,605,511,311.21

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

2019 年 1-12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		14,553,547,455.20	12,648,045,803.79

其中：营业收入	注释 59	14,553,547,455.20	12,648,045,803.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,504,728,133.40	11,530,106,855.24
其中：营业成本	注释 59	11,268,002,954.78	9,498,279,013.19
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 60	197,283,971.84	218,047,305.43
销售费用	注释 61	1,168,288,652.20	1,003,796,173.66
管理费用	注释 62	540,450,478.86	463,104,027.97
研发费用	注释 63	60,544,868.95	29,058,271.20
财务费用	注释 64	270,157,206.77	317,822,063.79
其中：利息费用		269,336,010.60	276,850,481.50
利息收入		10,894,182.85	6,849,290.94
加：其他收益	注释 65	130,165,476.27	44,768,709.89
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 66	69,950,905.07	52,165,223.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,230,825.39	-1,137,920.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 68	-37,115,532.75	26,421,514.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 69	5,901,576.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 70	-43,055,413.56	-24,642,592.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 71	-662,840.17	-1,457,477.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,174,003,493.29	1,215,194,326.14
加：营业外收入	注释 72	18,556,432.07	11,616,976.47
减：营业外支出	注释 73	24,981,246.28	12,210,939.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,167,578,679.08	1,214,600,363.10
减：所得税费用	注释 74	164,021,201.01	194,529,899.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,003,557,478.07	1,020,070,463.84
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,003,557,478.07	1,020,070,463.84
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）		988,641,850.29	1,001,546,287.48
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,915,627.78	18,524,176.36
六、其他综合收益的税后净额		-1,210,522.95	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,210,522.95	
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		-1,210,522.95	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-1,210,522.95	
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(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		1,002,346,955.12	1,020,070,463.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		987,431,327.34	1,001,546,287.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,915,627.78	18,524,176.36
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.32

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

2019 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	注释 4	9,696,879,066.66	7,646,108,108.73
减：营业成本	注释 4	8,771,630,184.58	6,844,036,894.07
税金及附加		14,086,798.21	19,131,677.87
销售费用		687,018,034.99	609,807,208.78
管理费用		166,616,683.80	148,623,487.95
研发费用			30,273.36
财务费用		36,634,753.61	62,960,878.92
其中：利息费用		22,664,836.36	23,488,532.96
利息收入		5,413,455.68	2,768,049.03
加：其他收益		51,837,312.05	13,207,322.28
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	873,362,131.60	1,086,438,395.90
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			
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）		-32,976,045.75	33,982,514.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,386,722.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-655,558.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		906,729,287.13	1,094,490,362.04
加：营业外收入		5,582,972.28	6,613,676.80
减：营业外支出		2,450,268.82	197,195.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		909,861,990.59	1,100,906,843.35
减：所得税费用		18,020,289.16	5,816,740.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		891,841,701.43	1,095,090,102.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		891,841,701.43	1,095,090,102.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		891,841,701.43	1,095,090,102.79
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

2019 年 1-12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		15,073,736,890.27	13,302,731,421.06
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		137,668,385.84	51,030,628.26

收到其他与经营活动有关的现金	注释 76	251,024,401.71	448,278,668.21
经营活动现金流入小计		15,462,429,677.82	13,802,040,717.53
购买商品、接受劳务支付的现金		9,669,784,093.22	8,348,026,273.30
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		994,243,997.98	802,691,073.48
支付的各项税费		685,457,525.57	954,732,095.04
支付其他与经营活动有关的现金	注释 76	1,314,999,435.71	1,246,944,473.14
经营活动现金流出小计		12,664,485,052.48	11,352,393,914.96
经营活动产生的现金流量净额		2,797,944,625.34	2,449,646,802.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		238,234,754.00	86,350,000.00
取得投资收益收到的现金		66,925,791.76	53,359,885.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		569,127.66	2,621,288.91
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 76	586,500.00	1,067,400.00
投资活动现金流入小计		306,316,173.42	143,398,574.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,142,434,912.78	1,883,292,287.35
投资支付的现金		14,000,000.00	255,237,600.59
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		1,156,434,912.78	2,138,529,887.94
投资活动产生的现金流量净额		-850,118,739.36	-1,995,131,313.82
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		4,926,080,276.42	5,525,136,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 76	417,862,699.00	110,845,625.20
筹资活动现金流入小计		5,343,942,975.42	5,635,981,625.20
偿还债务支付的现金		5,116,316,486.16	5,069,896,057.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,291,454,993.86	1,335,424,269.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,352,593.00	11,417,273.57
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 76	303,612,328.85	462,604,453.07
筹资活动现金流出小计		6,711,383,808.87	6,867,924,779.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,367,440,833.45	-1,231,943,154.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,688,009.12	21,063,326.27
五、现金及现金等价物净增加额		607,073,061.65	-756,364,339.17
加：期初现金及现金等价物余额		1,494,735,359.17	2,251,099,698.34
六、期末现金及现金等价物余额		2,101,808,420.82	1,494,735,359.17

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

2019 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		9,966,956,919.14	8,429,174,491.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,955,931,319.43	9,606,044,795.68
经营活动现金流入小计		15,922,888,238.57	18,035,219,287.62
购买商品、接受劳务支付的现金		8,812,391,649.65	7,537,987,056.54
支付给职工及为职工支付的现金		95,688,017.06	73,694,850.76
支付的各项税费		63,544,745.11	121,608,153.03
支付其他与经营活动有关的现金		5,458,891,668.80	8,134,404,940.20
经营活动现金流出小计		14,430,516,080.62	15,867,695,000.53
经营活动产生的现金流量净额		1,492,372,157.95	2,167,524,287.09
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	17,450,000.00
取得投资收益收到的现金		1,073,362,131.60	786,438,395.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,932.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,109,831,885.60	803,928,328.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,382,830.22	7,721,411.80
投资支付的现金		376,742,637.14	845,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		391,125,467.36	852,721,411.80
投资活动产生的现金流量净额		718,706,418.24	-48,793,083.45
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		2,411,098,000.00	2,882,308,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,261,485,416.67	110,845,625.20
筹资活动现金流入小计		3,672,583,416.67	2,993,154,125.20
偿还债务支付的现金		3,648,127,750.00	3,124,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,161,586,134.50	1,271,481,102.52
支付其他与筹资活动有关的现金		1,078,365,807.02	945,834,558.59
筹资活动现金流出小计		5,888,079,691.52	5,341,315,661.11
筹资活动产生的现金流量净额		-2,215,496,274.85	-2,348,161,535.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,321,459.82	19,157,585.24
五、现金及现金等价物净增加额		903,761.16	-210,272,747.03
加: 期初现金及现金等价物余额		698,443,038.75	908,715,785.78
六、期末现金及现金等价物余额		699,346,799.91	698,443,038.75

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

2019 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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		
	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							3,711,607.60					3,711,607.60		3,711,607.60
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	3,711,607.60	560,591,076.73			3,369,737,252.93	9,114,000,195.29	262,345,730.47	9,376,345,925.76
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-3,885,400.00				16,760,654.48	110,724,378.28	-1,210,522.95	89,184,170.14			-124,890,580.72	-134,766,057.33	-25,044,829.71	-159,810,887.04
(一)综合收益总额							-1,210,522.95				988,641,850.29	987,431,327.27	14,915,627.78	1,002,346,955.05
(二)所有者投入和减少资本	-3,885,400.00				16,760,654.48	-33,399,485.70						46,274,740.25		46,274,740.25
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	-3,885,400.00				16,760,654.48	-33,399,485.70						33,717,570.05		33,717,570.05
4.其他												12,557,170.20		12,557,170.20
(三)利润分配								89,184,170.14			-1,113,532,431.01	-1,024,348,260.87	-39,960,457.49	-1,064,308,718.36
1.提取盈余公积								89,184,170.14			-89,184,170.14			
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	-39,960,457.49	-1,064,308,718.36
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						144,123,863.98						-144,123,863.98		-144,123,863.98
四、本期期末余额	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

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53	199,999,904.37			451,082,066.45		3,503,397,738.27		9,105,157,993.88	255,238,827.68	9,360,396,821.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53	199,999,904.37			451,082,066.45		3,503,397,738.27		9,105,157,993.88	255,238,827.68	9,360,396,821.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-51,565.00				-97,216,841.50	-126,550,475.37			109,509,010.28		-133,660,485.34		5,130,593.81	7,106,902.79	12,237,496.60
（一）综合收益总额											1,001,546,287.48		1,001,546,287.48	18,524,176.36	1,020,070,463.84
（二）所有者投入和减少资本	-51,565.00				17,655,583.52	73,449,429.00							-55,845,410.48		-55,845,410.48
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					17,902,579.87	73,449,429.00							-55,546,849.13		-55,546,849.13
4. 其他	-51,565.00				-246,996.35								-298,561.35		-298,561.35
（三）利润分配									109,509,010.28		-1,135,206,772.82		-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
1. 提取盈余公积									109,509,010.28		-109,509,010.28				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,025,697,762.54		-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-114,872,425.02	-199,999,904.37							85,127,479.35		85,127,479.35
四、本期期末余额	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

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

2019 年 1-12 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 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)	-3,885,400.00				16,760,654.48	110,724,378.28			89,184,170.14	-221,690,729.58	-230,355,683.24
(一)综合收益总额										891,841,701.43	891,841,701.43
(二)所有者投入和减少资本	-3,885,400.00				16,760,654.48	-33,399,485.70					46,274,740.18
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	-3,885,400.00				16,760,654.48	-33,399,485.70					33,717,570.05
4.其他											12,557,170.13
(三)利润分配									89,184,170.14	-1,113,532,431.01	-1,024,348,260.87
1.提取盈余公积									89,184,170.14	-89,184,170.14	-
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						144,123,863.98					-144,123,863.98
四、本期期末余额	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

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-51,565.00				-97,216,841.50	-126,550,475.37			109,509,010.28	-40,116,670.03	98,674,409.12
（一）综合收益总额										1,095,090,102.79	1,095,090,102.79
（二）所有者投入和减少资本	-51,565.00				17,655,583.52	73,449,429.00					-55,845,410.48
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					17,902,579.87	73,449,429.00					-55,546,849.13
4. 其他	-51,565.00				-246,996.35						-298,561.35
（三）利润分配									109,509,010.28	-1,135,206,772.82	-1,025,697,762.54
1. 提取盈余公积									109,509,010.28	-109,509,010.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,025,697,762.54	-1,025,697,762.54
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-114,872,425.02	-199,999,904.37					85,127,479.35
四、本期期末余额	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

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，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的批复》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。

（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4月15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（以下简	全资子公司	1	100.00	100.00

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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

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可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。

本公司在前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的，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. 持有待售资产

√适用 □不适用

1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 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。

19. 长期应收款

(1). 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

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、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，调整资本

公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

23. 在建工程

√适用 □不适用

1) 在建工程初始计量

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

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

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

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值

迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1) 摊销方法

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

2) 摊销年限

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短

期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

√适用 □不适用

1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (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的合同义务；
- (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的合同义务；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。

36. 收入

√适用 □不适用

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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。

37. 政府补助

√适用 □不适用

1) 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/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。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、22 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

40. 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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	公司于 2019 年 3 月 13 日召开了第八届董事会第二十六次会议及第八届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。	详见下其他说明：执行新金融工具准则对本公司的影响
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	公司于 2020 年 4 月 15 日召开第九届董事会第三次会议及第九届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》独立董事对此发表了同意的独立意见	无

其他说明

执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确

认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注五。

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

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

列报项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响（注1）	金融资产减值影响（注2）	小计	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,329,514.50	(34,329,514.50)	---	(34,329,514.50)	---
交易性金融资产	---	119,950,000.00	---	119,950,000.00	119,950,000.00
衍生金融资产	---	34,329,514.50	---	34,329,514.50	34,329,514.50
应收票据	94,412,637.55	(94,262,637.55)	---	(94,262,637.55)	150,000.00
应收账款	467,257,951.33	(70,520,544.32)	---	(70,520,544.32)	396,737,407.01
应收款项融资	---	168,494,789.47	---	168,494,789.47	168,494,789.47
其他流动资产	515,363,180.89	(119,950,000.00)	---	(119,950,000.00)	395,413,180.89
可供出售金融资产	663,757,354.59	(663,757,354.59)	---	(663,757,354.59)	---
其他权益工具投资	---	545,472,600.59	---	545,472,600.59	545,472,600.59
其他非流动金融资产	---	118,284,754.00	---	118,284,754.00	118,284,754.00
资产合计	1,775,120,638.86	3,711,607.60	---	3,711,607.60	1,778,832,246.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,067,400.00	(1,067,400.00)	---	(1,067,400.00)	---
衍生金融负债	---	1,067,400.00	---	1,067,400.00	1,067,400.00
负债合计	1,067,400.00	---	---	---	1,067,400.00
其他综合收益	---	3,711,607.60	---	3,711,607.60	3,711,607.60
股东权益合计	---	3,711,607.60	---	3,711,607.60	3,711,607.60

执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,912,598,058.17	1,912,598,058.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		119,950,000.00	119,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,329,514.50		-34,329,514.50
衍生金融资产		34,329,514.50	34,329,514.50
应收票据	94,412,637.55	150,000.00	-94,262,637.55
应收账款	467,257,951.33	396,737,407.01	-70,520,544.32
应收款项融资		168,494,789.47	168,494,789.47
预付款项	99,442,016.03	99,442,016.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	105,206,086.94	105,206,086.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,866,338,939.81	1,866,338,939.81	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	515,363,180.89	395,413,180.89	-119,950,000.00
流动资产合计	5,094,948,385.22	5,098,659,992.82	3,711,607.60
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	663,757,354.59		-663,757,354.59
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,674,152.85	26,674,152.85	
其他权益工具投资		545,472,600.59	545,472,600.59
其他非流动金融资产		118,284,754.00	118,284,754.00
投资性房地产			
固定资产	9,682,074,471.36	9,682,074,471.36	
在建工程	2,020,696,516.14	2,020,696,516.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,224,107,750.89	1,224,107,750.89	
开发支出			

商誉	143,173,700.39	143,173,700.39	
长期待摊费用	24,832,620.55	24,832,620.55	
递延所得税资产	110,451,464.14	110,451,464.14	
其他非流动资产	74,312,821.40	74,312,821.40	
非流动资产合计	13,970,080,852.31	13,970,080,852.31	
资产总计	19,065,029,237.53	19,068,740,845.13	3,711,607.60
流动负债：			
短期借款	3,524,096,000.00	3,524,096,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,067,400.00		-1,067,400.00
衍生金融负债		1,067,400.00	1,067,400.00
应付票据	357,450,000.00	357,450,000.00	
应付账款	1,133,004,255.01	1,133,004,255.01	
预收款项	485,853,651.90	485,853,651.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	107,636,568.86	107,636,568.86	
应交税费	171,580,771.63	171,580,771.63	
其他应付款	315,546,563.06	315,546,563.06	
其中：应付利息	37,423,394.37	37,423,394.37	
应付股利	12,037,536.00	12,037,536.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,899,741,980.25	1,899,741,980.25	
其他流动负债			
流动负债合计	7,995,977,190.71	7,995,977,190.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,186,385,000.00	1,186,385,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	486,941,452.35	486,941,452.35	
递延所得税负债	3,091,276.31	3,091,276.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,696,417,728.66	1,696,417,728.66	
负债合计	9,692,394,919.37	9,692,394,919.37	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,108,175,038.00	3,108,175,038.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,145,234,649.03	2,145,234,649.03	
减：库存股	73,449,429.00	73,449,429.00	
其他综合收益		3,711,607.60	3,711,607.60
专项储备			

盈余公积	560,591,076.73	560,591,076.73	
一般风险准备			
未分配利润	3,369,737,252.93	3,369,737,252.93	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	9,110,288,587.69	9,114,000,195.29	3,711,607.60
少数股东权益	262,345,730.47	262,345,730.47	
所有者权益(或股东权益)合计	9,372,634,318.16	9,376,345,925.76	3,711,607.60
负债和所有者权益(或股东权益)总计	19,065,029,237.53	19,068,740,845.13	3,711,607.60

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

于 2019 年 1 月 1 日,账面价值 663,757,354.59 元的以前年度被分类为可供出售金融资产,根据本公司持有的目的,因此将该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资和其他非流动金融资产。

于 2019 年 1 月 1 日,账面价值 94,262,637.55 元的以前年度被分类为应收票据的金融资产,本公司管理该金额资产的业务模式是以背书转让为目的,因此将该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

于 2019 年 1 月 1 日,账面价值 74,232,151.92 的以前年度被分类为应收账款的金融资产,本公司管理该金额资产的业务模式是以转让为目的,因此将该部分金额从应收账款重分类至应收款项融资。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,018,443,038.75	1,018,443,038.75	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,982,514.50		-33,982,514.50
衍生金融资产		33,982,514.50	33,982,514.50
应收票据	35,156,462.80		-35,156,462.80
应收账款	145,280,049.20	145,280,049.20	
应收款项融资		35,156,462.80	35,156,462.80
预付款项	348,423,756.51	348,423,756.51	
其他应收款	2,595,324,116.23	2,595,324,116.23	
其中: 应收利息			
应收股利	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
存货	136,561,547.71	136,561,547.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,256,408.35	83,256,408.35	
流动资产合计	4,396,427,894.05	4,396,427,894.05	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	163,469,754.00		-163,469,754.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,797,773,904.67	2,797,773,904.67	
长期股权投资	6,959,037,206.48	6,959,037,206.48	

其他权益工具投资		157,000,000.00	157,000,000.00
其他非流动金融资产		6,469,754.00	6,469,754.00
投资性房地产			
固定资产	169,180,653.78	169,180,653.78	
在建工程	707,547.16	707,547.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,340,649.80	98,340,649.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,867,123.75	19,867,123.75	
递延所得税资产	706,577.52	706,577.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,209,083,417.16	10,209,083,417.16	
资产总计	14,605,511,311.21	14,605,511,311.21	
流动负债：			
短期借款	1,766,632,000.00	1,766,632,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	255,000,000.00	255,000,000.00	
应付账款	1,487,185,673.58	1,487,185,673.58	
预收款项	572,148,056.68	572,148,056.68	
应付职工薪酬	10,483,128.61	10,483,128.61	
应交税费	1,020,982.24	1,020,982.24	
其他应付款	939,819,252.11	939,819,252.11	
其中：应付利息	32,676,312.66	32,676,312.66	
应付股利	12,037,536.00	12,037,536.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,899,741,980.25	1,899,741,980.25	
其他流动负债			
流动负债合计	6,932,031,073.47	6,932,031,073.47	
非流动负债：			
长期借款	894,699,000.00	894,699,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,058,426.31	3,058,426.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	897,757,426.31	897,757,426.31	
负债合计	7,829,788,499.78	7,829,788,499.78	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,108,175,038.00	3,108,175,038.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,111,484,781.44	2,111,484,781.44	
减：库存股	73,449,429.00	73,449,429.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	560,591,076.73	560,591,076.73	
未分配利润	1,068,921,344.26	1,068,921,344.26	
所有者权益（或股东权益）合计	6,775,722,811.43	6,775,722,811.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,605,511,311.21	14,605,511,311.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税*注 1	销售货物、应税销售服务收入	16%、13%、10%、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%、20%
房产税	按照房产原值的 70% 或 90% 为纳税基准、租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

梅花（上海）生物科技有限公司	25
吉林梅花氨基酸有限责任公司	25
新疆梅花投资有限公司	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署登记成立的全资子公司，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 10 月提交高新技术企业认定，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 12 月 2 日公示河北省 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单，拟认定廊坊研发为高新技术企业，河北省高新技术企业认定管理工作领导小组于 2020 年 3 月 4 日公示公布河北省 2019 年第三批高新技术企业，认定廊坊研发为高新技术企业，2019 年度暂按 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 GR201814000311，2019 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调味根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,2019年度属于小型微利企业,所得额减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(8) 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	47,703.75	82,132.86
银行存款	2,100,881,440.65	1,494,632,909.87
其他货币资金	117,092,178.65	417,883,015.44
合计	2,218,021,323.05	1,912,598,058.17
其中:存放在境外的款项总额	66,205,479.69	12,156,021.07

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	111,590,000.00	196,120,000.00
远结账户保证金	4,622,902.23	2,000,000.00
履约保证金	---	932,699.00
借款保证金	---	5,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
定期存单	---	213,810,000.00
证券账户资金余额	879,276.42	---
在途资金	---	20,316.44
合计	117,092,178.65	417,883,015.44

截止至 2019 年 12 月 31 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 111,590,000.00 元、向银行签订远期结售汇合约所存入的保证金 4,622,902.23 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	119,950,000.00
其中:		
其他	10,000,000.00	119,950,000.00
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:		
其他		
合计	10,000,000.00	119,950,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

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	15,164,481.75	34,329,514.50
合计	15,164,481.75	34,329,514.50

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		150,000.00
合计		150,000.00

(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	914,850,325.68	
合计	914,850,325.68	

(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

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

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

(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	
一年以内	349,975,525.65
1 年以内小计	349,975,525.65
1 至 2 年	6,182,062.46
2 至 3 年	427,981.19
3 年以上	
3 至 4 年	169,046.83
4 至 5 年	104,600.00
5 年以上	151,866.55
合计	357,011,082.68

(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	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	6,754,930.08	1.89	6,754,930.08	100.00		418,144,468.02	100.00	21,407,061.01	5.12	396,737,407.01
按组合计提坏账准备	350,256,152.60	98.11	18,013,538.99	5.14	332,242,613.61	418,144,468.02	100.00	21,407,061.01	5.12	396,737,407.01
其中:										
其他客户组合	350,256,152.60	98.11	18,013,538.99	5.14	332,242,613.61	418,144,468.02	100.00	21,407,061.01	5.12	396,737,407.01
合计	357,011,082.68	/	24,768,469.07	/	332,242,613.61	418,144,468.02	/	21,407,061.01	/	396,737,407.01

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	4,202,986.10	4,202,986.10	100.00	预计逾期部分无法收回
客户 2	2,383,600.11	2,383,600.11	100.00	预计逾期部分无法收回
客户 3	88,102.43	88,102.43	100.00	预计无法收回
客户 4	80,241.44	80,241.44	100.00	预计无法收回
合计	6,754,930.08	6,754,930.08	100.00	---

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	347,503,823.11	17,375,191.17	5.00
1-2 年	1,898,834.92	189,883.49	10.00
2-3 年	427,981.19	128,394.36	30.00
3-4 年	169,046.83	84,523.42	50.00
4-5 年	104,600.00	83,680.00	80.00
5 年以上	151,866.55	151,866.55	100.00
合计	350,256,152.60	18,013,538.99	5.14

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				6,754,930.08
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,407,061.01		2,566,819.82	826,702.20		18,013,538.99
合计	21,407,061.01	6,754,930.08	2,566,819.82	826,702.20		24,768,469.07

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	826,702.20

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	72,184,915.77	20.22	3,609,245.79
第二名	17,135,338.09	4.80	856,766.90
第三名	15,134,415.00	4.24	756,720.75
第四名	14,165,491.03	3.97	708,274.55
第五名	13,267,058.11	3.72	663,352.91
合计	131,887,218.00	36.95	6,594,360.90

(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	108,062,546.36	94,262,637.55
应收保理	50,216,118.48	74,232,151.92
合计	158,278,664.84	168,494,789.47

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

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	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

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	94,262,637.55	---	---	---	94,262,637.55	---
应收账款	74,232,151.92	---	---	---	74,232,151.92	3,711,607.60
合计	168,494,789.47	---	---	---	168,494,789.47	3,711,607.60

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	22,498,213.55	76.19	98,839,793.20	99.39
1 至 2 年	7,032,722.12	23.81	504,851.73	0.51
2 至 3 年			1,929.60	
3 年以上			95,441.50	0.10
合计	29,530,935.67	100.00	99,442,016.03	100.00

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）	占预付账款总额的比例(%)
第一名	7,350,774.43	24.89
第二名	7,000,000.00	23.70
第三名	2,248,237.88	7.61
第四名	1,838,316.61	6.23
第五名	1,226,987.13	4.15
合计	19,664,316.05	66.58

其他说明

 适用 不适用

期末预付账款较期初减少 69,911,080.36 元，减少 70.3%，主要原因系预付材料款减少所致。

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	117,015,317.57	105,206,086.94
合计	117,015,317.57	105,206,086.94

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(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	36,199,580.86
1 年以内小计	36,199,580.86
1 至 2 年	4,650,456.49
2 至 3 年	93,365,547.91
3 年以上	
3 至 4 年	497,480.22
4 至 5 年	1,273,084.41
5 年以上	108,978,574.09
合计	244,964,723.98

(8). 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	118,995,821.77	139,034,521.16
保证金	13,193,613.19	6,986,648.00
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	27,102,602.02	11,177,375.05
合计	244,964,723.98	242,871,231.21

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,301,678.58		135,363,465.69	137,665,144.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,718,807.41	7,984,949.31		10,703,756.72
本期转回			19,592,641.94	19,592,641.94
本期转销				
本期核销	826,852.64			826,852.64
其他变动				
2019年12月31日余额	4,193,633.35	7,984,949.31	115,770,823.75	127,949,406.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(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	135,363,465.69	7,984,949.31	19,592,641.94			123,755,773.06
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,301,678.58	2,718,807.41		826,852.64		4,193,633.35
合计	137,665,144.27	10,703,756.72	19,592,641.94	826,852.64	0.00	127,949,406.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
艾美汉信疫苗(大连)有限公司(原：大连汉信生物制药有限公司)	19,592,641.94	转回
合计	19,592,641.94	/

该款项收回情况详见附注十四、2 与原大连汉信生物制药有限公司有关的诉讼。

(11). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	826,852.64

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(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
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	34.97	7,984,949.31
艾美汉信疫苗（大连）有限公司（原：大连汉信生物制药有限公司）	外部单位往来款	58,825,008.06	2-3 年	24.01	58,825,008.06
庄恩达	外部单位往来款	34,139,928.60	2-3 年	13.94	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	9.31	22,805,887.09
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	其他	16,324,295.09	1 年以内	6.66	816,214.75
合计	/	217,767,805.84	/	88.89	124,571,987.81

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,339,118,574.57	3,289,151.21	1,335,829,423.36	1,398,802,681.45	3,329,327.72	1,395,473,353.73
在产品	205,907,842.51		205,907,842.51	137,656,384.19		137,656,384.19
库存商品	605,224,869.14	13,884,016.85	591,340,852.29	337,800,030.94	4,610,533.05	333,189,497.89
周转材料	3,258.54		3,258.54	19,704.00		19,704.00
合计	2,150,254,544.76	17,173,168.06	2,133,081,376.70	1,874,278,800.58	7,939,860.77	1,866,338,939.81

(2). 存货跌价准备
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,329,327.72	393,614.32		433,790.83		3,289,151.21
库存商品	4,610,533.05	12,012,969.91		2,739,486.11		13,884,016.85
合计	7,939,860.77	12,406,584.23		3,173,276.94		17,173,168.06

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

10、持有待售资产
 适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

12、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	408,887,202.33	390,732,643.46
预缴税费	195,840.25	4,680,537.43
合计	409,083,042.58	395,413,180.89

13、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

本期减值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

其他说明

 适用 不适用

14、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

本期减值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

其他说明：

 适用 不适用

15、长期应收款
(1). 长期应收款情况
 适用 不适用

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	1,330,189.16		1,330,189.16				23.47%
合计	1,330,189.16		1,330,189.16				/

(2). 坏账准备计提情况
 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

(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

应收融资租赁款

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	2,027,934.00	---
应收租赁收款额总额小计	2,027,934.00	---
减：未确认融资收益	697,744.84	---
应收租赁收款额现值小计	1,330,189.16	---
减：一年内到期的租赁款	---	---
合计	1,330,189.16	---

16、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
二、联营企业												
通辽德胜生物科技有限公司	9,468,265.42			1,968,806.24							11,437,071.66	
额敏县福鑫源农业发展有限公司	9,166,162.58			-328,271.86							8,837,890.72	
北屯市泽丰农业发展有限公司	5,037,627.48			80,591.37							5,118,218.85	
塔城市绿和农业发展有限公司	3,002,097.37			659,366.56							3,661,463.93	
额敏县九禾农业发展有限公司		4,000,000.00		-149,666.92							3,850,333.08	
小计	26,674,152.85	4,000,000.00		2,230,825.39							32,904,978.24	
合计	26,674,152.85	4,000,000.00		2,230,825.39							32,904,978.24	

其他说明

本公司之子公司新疆农业与第九师禾和玉米制品有限公司合资设立额敏县九禾农业发展有限公司，新疆农业出资 400 万元，占比 36.36%。

17、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西藏银行股份有限公司	157,000,000.00	157,000,000.00
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（原新疆慧尔农业科技股份有限公司）	30,000,000.00	30,000,000.00
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司（原西藏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	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西藏银行股份有限公司	2,816,000.00	5,376,000.00			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（原新疆慧尔农业科技股份有限公司）					计划长期持有	
北京艾美生物疫苗技术集团有限公司（原西藏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	2,816,000.00	5,376,000.00				

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本公司持有西藏银行股份有限公司 4.2414% 的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

(2) 本公司子公司廊坊调味持有廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司 8.00% 的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

(3) 本公司子公司新疆梅花持有新疆慧尔农业集团股份有限公司 10.345% 的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

(4) 本公司子公司拉萨梅花持有北京艾美生物疫苗技术集团有限公司 5.00% 的股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

(5) 本公司子公司廊坊研发持有 SenseUp GmbH 股权，以前年度在可供出售金融资产中按成本法核算。根据新金融工具准则的要求，管理层在本期指定为其他权益工具投资。除获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入损益。

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		118,284,754.00
合计		118,284,754.00

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,890,812,542.64	9,682,074,471.36
固定资产清理		
合计	10,890,812,542.64	9,682,074,471.36

其他说明：

□适用 √不适用

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	5,680,637,403.64	11,532,090,519.52	80,558,559.82	185,641,595.08	17,478,928,078.06
2.本期增加金额	704,938,990.22	1,816,836,023.75	15,271,444.80	38,310,260.53	2,575,356,719.30
(1) 购置	52,786,900.01	24,889,650.86	15,271,444.80	8,971,534.94	101,919,530.61
(2) 在建工程转入	652,152,090.21	1,791,946,372.89		29,338,725.59	2,473,437,188.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,369,727.42	90,502,667.33	6,138,134.46	11,507,778.65	124,518,307.86
(1) 处置或报废	16,369,727.42	90,502,667.33	6,138,134.46	11,507,778.65	124,518,307.86
4.期末余额	6,369,206,666.44	13,258,423,875.94	89,691,870.16	212,444,076.96	19,929,766,489.50
二、累计折旧					
1.期初余额	1,702,391,011.19	5,910,488,854.55	56,486,071.68	119,942,746.49	7,789,308,683.91
2.本期增加金额	280,820,429.95	1,010,113,640.17	8,246,104.51	20,208,038.58	1,319,388,213.21
(1) 计提	280,820,429.95	1,010,113,640.17	8,246,104.51	20,208,038.58	1,319,388,213.21
3.本期减少金额	10,919,214.18	60,978,895.55	5,581,391.20	2,955,437.54	80,434,938.47
(1) 处置或报废	10,919,214.18	60,978,895.55	5,581,391.20	2,955,437.54	80,434,938.47
4.期末余额	1,972,292,226.96	6,859,623,599.17	59,150,784.99	137,195,347.53	9,028,261,958.65
三、减值准备					
1.期初余额		7,544,922.79			7,544,922.79
2.本期增加金额	2,092,275.39	2,596,580.62			4,688,856.01
(1) 计提	2,092,275.39	2,596,580.62			4,688,856.01
3.本期减少金额		1,541,790.59			1,541,790.59
(1) 处置或报废		1,541,790.59			1,541,790.59
4.期末余额	2,092,275.39	8,599,712.82			10,691,988.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,394,822,164.09	6,390,200,563.95	30,541,085.17	75,248,729.43	10,890,812,542.64
2.期初账面价值	3,978,246,392.45	5,614,056,742.18	24,072,488.14	65,698,848.59	9,682,074,471.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

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	1,014,938.13		4,812,458.42
合计	5,827,396.55	1,014,938.13		4,812,458.42

(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	488,490,399.56	新建房屋
合计	488,490,399.56	

其他说明：
 适用 不适用

本公司期末用于抵押的固定资产账面价值为 712,952,621.75 元，详见附注十四、承诺及或有

事项 1、重要承诺事项。

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	578,216,699.03	2,011,958,628.63
工程物资	15,047,166.66	8,737,887.51
合计	593,263,865.69	2,020,696,516.14

其他说明：

适用 不适用

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	65,451,332.12		65,451,332.12	25,412,068.96		25,412,068.96
通辽东区技改项目	9,661,660.24		9,661,660.24			
环保监控项目				12,416,976.40		12,416,976.40
新疆梅花技改项目	18,789,099.79		18,789,099.79	5,849,215.73		5,849,215.73
农业二期工程	15,990,943.78	15,990,943.78		15,990,943.78	15,990,943.78	
广生胶囊改造项目	1,056,996.94		1,056,996.94	8,820,225.27		8,820,225.27
吉林梅花-白城基地	478,681,156.58		478,681,156.58	1,958,752,595.11		1,958,752,595.11
集团改建	707,547.16		707,547.16	707,547.16		707,547.16
普鲁兰多糖胶囊项目	3,868,906.20		3,868,906.20			
合计	594,207,642.81	15,990,943.78	578,216,699.03	2,027,949,572.41	15,990,943.78	2,011,958,628.63

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
吉林梅花-白城基地	3,810,964,696.49	1,958,752,595.11	720,507,610.12	2,200,579,048.65		478,681,156.58	70.30	70.30	8,171,460.01	1,580,958.34	4.75	自筹
合计	3,810,964,696.49	1,958,752,595.11	720,507,610.12	2,200,579,048.65		478,681,156.58	/	/	8,171,460.01	1,580,958.34		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
(4). 工程物资情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	15,047,166.66		15,047,166.66	8,737,887.51		8,737,887.51
合计	15,047,166.66		15,047,166.66	8,737,887.51		8,737,887.51

22、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

23、油气资产
 适用 不适用

24、使用权资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,357,307,739.23			26,168,653.62	130,330,236.14	1,513,806,628.99
2.本期增加金额	45,675,000.00			1,268,241.80		46,943,241.80
(1)购置	45,675,000.00			1,268,241.80		46,943,241.80
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				2,564.10		2,564.10
(1)处置				2,564.10		2,564.10
4.期末余额	1,402,982,739.23			27,434,331.32	130,330,236.14	1,560,747,306.69
二、累计摊销						

1.期初余额	205,598,999.81			21,602,254.40	62,497,623.89	289,698,878.10
2.本期增加金额	28,754,193.88			2,574,990.18	18,388,744.32	49,717,928.38
(1) 计提	28,754,193.88			2,574,990.18	18,388,744.32	49,717,928.38
3.本期减少金额				2,564.10		2,564.10
(1)处置				2,564.10		2,564.10
4.期末余额	234,353,193.69			24,174,680.48	80,886,368.21	339,414,242.38
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	1,168,629,545.54			3,259,650.84	49,443,867.93	1,221,333,064.31
2.期初账面价值	1,151,708,739.42			4,566,399.22	67,832,612.25	1,224,107,750.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

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 22,141,279.94 元，详见附注十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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						
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

(1) 山西广生

其于评估基准日的评估对象为合并山西广生所形成的商誉及相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组保持一致。评估范围包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉。

(2) 通辽建龙

其于评估基准日的评估对象为合并通辽建龙所形成的商誉及相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组保持一致。评估范围包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉。

(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

(1) 可收回金额的确定方法

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回价值，按可收回价值低于账面价值的金额，计提减值准备。而资产可收回价值是根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定的。由于企业按照上述要求无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，因而确定以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

(2) 重要假设

一般假设：

①资产持续经营假设

资产持续经营假设是指评估时需根据被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

特殊假设：

①假设评估基准日外部经济环境不变，国家现行的宏观经济不发生重大变化；

- ②与商誉相关的资产组所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；
- ③与商誉相关的资产组未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式；
- ④与商誉相关的资产组可按照规划拓展业务，且资产组渠道和业务资质能够持续稳定；
- ⑤在未来的经营期内，资产组的各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势持续；
- ⑥假设委托人及与商誉相关的资产组提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整；
- ⑦评估范围仅以委托人及与商誉相关的资产组的评估申报表为准，未考虑委托人及与商誉相关的资产组提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

(3) 关键参数

资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期收入增长率	稳定期增长率	利润率	折现率*
山西广生	2020-2024 年，后续为稳定增长期	注 1	与预测期最后一年持平	根据预测的收入、成本、费用计算	14.00%
通辽建龙	2020-2024 年，后续为稳定增长期	注 2	与预测期最后一年持平	根据预测的收入、成本、费用计算	10.62%

注 1：山西广生的产品主要为胶囊壳，管理层根据其在手订单情况、产品在行业中的地位、市场发展趋势等因素预计预测期销售收入综合增长率分别为 8.85%、6.12%、5.43%、4.8%、3.69%。

注 2：通辽建龙的产品主要为硫酸，通辽建龙作为承担公司一部分硫酸供应职能，管理层根据通辽梅花向第三方采购硫酸的价格以及通辽建龙预计提供的硫酸量等因素预计预测期销售收入综合增长率分别为 0。

(4) 商誉减值测试过程

单位：元

项目	山西广生经营性长期资产	通辽建龙经营性长期资产
资产组或资产组组合的账面价值①	267,216,023.73	32,159,250.53
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值②	253,829,695.33	11,788,911.79
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值③=①+②	521,045,719.06	43,948,162.32
资产组或资产组组合预计未来现金流量现值④	470,892,180.06	373,492,000.00
商誉减值金额⑤（③>④时，⑤=③-④）	50,153,539.00	---
持股比例⑥	51.7610%	100.00%
应确认商誉减值金额⑦（⑦=⑤*⑥）	25,959,973.32	---

根据北京国融兴华资产评估有限责任公司 2020 年 4 月 8 日出具的国融兴华评报字[2020]第 080014 号商誉减值测试项目资产评估报告，山西广生商誉及相关资产组在评估基准日 2019 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值为 47,089.22 万元；

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地租赁费	9,936,422.43		2,760,586.56		7,175,835.87
银团安排费	14,896,198.12	7,267,625.15	6,578,700.31		15,585,122.96
住房补贴		8,540,000.00	332,216.70		8,207,783.30
合计	24,832,620.55	15,807,625.15	9,671,503.57		30,968,742.13

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,244,575.94	7,102,398.83	39,995,929.93	5,528,578.04
内部交易未实现利润	48,248,009.65	7,295,697.35	24,761,659.86	3,199,501.49
可抵扣亏损	96,368,490.02	24,092,122.50	1,674,201.83	418,550.46
存货跌价准备	17,173,168.06	2,870,485.09	7,768,879.37	1,179,565.94
政府补助	467,398,390.59	116,849,597.65	400,501,072.85	100,125,268.21
股权激励	25,364,411.24	4,186,227.68		
公允价值变动	12,315,500.00	1,847,325.00		
合计	714,112,545.50	164,243,854.10	474,701,743.84	110,451,464.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	15,164,481.75	2,274,672.26	34,201,514.50	3,091,276.31
折旧年限差异	7,848,063.12	1,962,015.78		
合计	23,012,544.87	4,236,688.04	34,201,514.50	3,091,276.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	105,473,299.54	119,247,256.75
可抵扣亏损	41,472,024.40	52,275,626.60
固定资产减值准备	10,691,988.21	7,544,922.79
在建工程减值准备	15,990,943.78	15,990,943.78
合计	173,628,255.93	195,058,749.92

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		4,341,110.08	
2020 年	8,178,287.37	8,178,287.37	
2021 年	8,325,162.99	7,964,053.22	
2022 年	9,331,067.26	10,445,673.39	
2023 年	6,632,774.23	21,346,502.54	
2024 年	9,004,732.55		
合计	41,472,024.40	52,275,626.60	/

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	148,271,194.35	28,120,014.08
代垫员工款项		46,192,807.32
留抵进项税	112,750,944.27	
预付购房款	36,717,942.45	
合计	297,740,081.07	74,312,821.40

其他说明：

其他非流动资产期末比期初增加 223,427,259.67 元，增长 300.66%，主要原因系预付工程设备款和吉林项目工程进项税增加所致。

31、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,412,261,263.84	2,147,264,000.00
信用借款	600,000,000.00	1,076,832,000.00
保证+抵押借款		200,000,000.00
保证+质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	2,112,261,263.84	3,524,096,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 其中外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
保证借款	美元	10,000,000.00	6.9762	69,762,000.00
合计		10,000,000.00		69,762,000.00

(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	2019/2/11-2020/1/30
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	70,000,000.00	通辽梅花	本公司	2019/3/19-2020/3/17
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
中国工商银行股份有限公司霸州支行	1,000,000.00	通辽梅花	本公司	2019/5/28-2020/5/12
中国工商银行股份有限公司霸州支行	50,000,000.00	通辽梅花	本公司	2019/8/2-2020/5/12
交通银行廊坊分行营业部	50,000,000.00	通辽梅花	本公司	2019/11/29-2020/11/27
中国建设银行股份有限公司五家渠支行	50,000,000.00	本公司	新疆梅花	2019/6/14-2020/6/14
中国农业发展银行五家渠支行	50,000,000.00	本公司	新疆梅花	2019/11/13-2020/11/12
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
中国建设银行通辽建国路支行	150,000,000.00	本公司	通辽梅花	2019/3/22-2020/3/22
中国建设银行通辽建国路支行	130,000,000.00	本公司	通辽梅花	2019/3/29-2020/3/29
中国建设银行通辽建国路支行	100,000,000.00	本公司	通辽梅花	2019/4/29-2020/4/29
中国农业发展银行通辽科尔沁区支行	71,499,263.84	本公司	通辽梅花	2019/7/29-2020/7/28
花旗银行北京分行	50,000,000.00	本公司、新疆梅花	通辽梅花	2019/3/18-2020/3/17
法国巴黎银行(中国)有限公司北京分行	50,000,000.00	本公司、新疆梅花	通辽梅花	2019/8/8-2020/2/7
中国建设银行通辽分行营业室	69,762,000.00	本公司	通辽梅花	2019/5/20-2020/5/19
中国农业发展银行通辽科尔沁区支行	50,000,000.00	本公司	通辽梅花	2019/12/20-2020/12/18

贷款单位	期末余额(元)	担保人	被担保人	借款期限
中国农业发展银行白城市分行营业部	50,000,000.00	本公司	吉林梅花	2019/12/20-2020/11/11
合计	1,412,261,263.84			

(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	400,000,000.00
招商银行股份有限公司廊坊分行	170,000,000.00
河北银行股份有限公司廊坊分行	30,000,000.00
合计	600,000,000.00

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 2019 年 12 月 31 日，本公司尚欠中国银行股份有限公司廊坊分行 400,000,000.00 元。

2、本公司将其与通辽梅花生物科技有限公司签订的合同编号为 MH20180227001 的《产品供货合同》项下的应收账款 20,220 万元转让给招商银行股份有限公司廊坊分行，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚欠招商银行股份有限公司廊坊分行 170,000,000.00 元。

3、本公司与河北银行股份有限公司廊坊分行签订编号为 ED181022000005 《额度协议》，该额度协议由保证人通辽梅花生物科技有限公司与河北银行股份有限公司廊坊分行签订编号为 BZ181022000684 的最高额保证合同保证，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚欠河北银行股份有限公司廊坊分行 30,000,000.00 元。

(4) 保证+质押借款明细

贷款单位	期末余额(元)	借款条件	借款期限
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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债
 适用 不适用

33、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	18,053,000.00	1,067,400.00
合计	18,053,000.00	1,067,400.00

34、应付票据
(1). 应付票据列示
 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	252,572,056.36	357,450,000.00
合计	252,572,056.36	357,450,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程、设备款项	646,931,415.70	859,923,022.44
暂估货款	305,472,879.60	104,076,830.04
应付货款	377,921,377.59	161,423,278.29
其他款项	64,950,983.35	7,581,124.24
合计	1,395,276,656.24	1,133,004,255.01

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	10,059,798.64	质保金和运行款，未到质保期
迪尔集团有限公司	4,258,000.00	质保金和运行款，未到质保期
宁波乐惠国际工程装备股份有限公司	3,856,285.89	质保金和运行款，未到质保期
大连华锐重工集团股份有限公司	3,812,136.70	质保金和运行款，未到质保期
沃尔普瑞过滤设备（北京）有限公司	3,760,371.73	质保金和运行款，未到质保期
江苏格兰特干燥浓缩设备有限公司	3,740,400.79	质保金和运行款，未到质保期
山东派力迪环保工程有限公司	3,524,923.00	保证金
中核第四研究设计工程有限公司	3,281,553.40	质保金和运行款，未到质保期
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	2,626,291.19	质保金和运行款，未到质保期
景津环保股份有限公司	2,166,272.42	质保金和运行款，未到质保期
山东天力能源股份有限公司	2,113,400.00	20%运行款 10%质保金
广东肯富来泵业股份有限公司	2,016,596.46	质保金和运行款，未到质保期

青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	1,860,000.00	质保金
精工阀门有限公司	1,104,925.80	质保金和运行款, 未到质保期
宁波乐惠国际工程装备股份有限公司	1,084,000.00	质保金
山东奥诺能源科技股份有限公司	1,081,650.00	质保金和运行款, 未到质保期
上海轻叶能源股份有限公司	1,041,025.60	质保金和运行款, 未到质保期
河北天工化工机械制造有限公司	1,001,367.50	质保金和运行款, 未到质保期
合计	52,388,999.12	/

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。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	889,074,229.43	485,853,651.90
合计	889,074,229.43	485,853,651.90

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末预收款项中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

期末预收款项中预收及其他关联方款项详见附注十二、5。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,952,226.40	904,199,944.36	910,804,032.28	95,348,138.48
二、离职后福利-设定提存计划	5,684,342.46	72,042,582.46	74,899,965.70	2,826,959.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	107,636,568.86	976,242,526.82	985,703,997.98	98,175,097.70

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,149,560.24	800,587,258.99	799,120,761.55	94,616,057.68
二、职工福利费		44,730,230.15	44,730,230.15	
三、社会保险费	1,010,165.62	43,356,625.56	44,253,375.19	113,415.99
其中：医疗保险费	942,641.44	37,536,494.76	38,378,103.58	101,032.62
工伤保险费	57,681.30	3,812,099.20	3,862,111.52	7,668.98
生育保险费	9,842.88	2,008,031.60	2,013,160.09	4,714.39
四、住房公积金	490,590.00	4,120,606.60	4,604,346.60	6,850.00
五、工会经费和职工教育经费	7,301,910.54	9,165,223.06	15,855,318.79	611,814.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		2,240,000.00	2,240,000.00	
合计	101,952,226.40	904,199,944.36	910,804,032.28	95,348,138.48

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,148,308.83	69,880,082.06	72,559,218.25	2,469,172.64
2、失业保险费	536,033.63	2,162,500.40	2,340,747.45	357,786.58
3、企业年金缴费				
合计	5,684,342.46	72,042,582.46	74,899,965.70	2,826,959.22

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,436,816.31	53,771,873.88
消费税		
营业税		
企业所得税	49,643,525.58	102,264,249.55
个人所得税	1,995,609.36	1,348,965.43
城市维护建设税	1,552,412.93	3,279,337.56
房产税		535,329.06
土地使用税		55,383.93
环保税	877,718.69	857,516.20
教育费附加	1,238,283.98	2,311,902.75
水资源税	682,011.29	793,314.25
其他	9,362,544.79	6,362,899.02
合计	84,788,922.93	171,580,771.63

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	38,924,180.15	37,423,394.37
应付股利	67,804,762.72	12,037,536.00
其他应付款	268,862,657.57	266,085,632.69
合计	375,591,600.44	315,546,563.06

其他说明：

 适用 不适用

应付利息
(1). 分类列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,768,906.65	7,304,361.53
企业债券利息		16,849,166.74
短期借款应付利息	35,155,273.50	13,269,866.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	38,924,180.15	37,423,394.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应付股利
(2). 分类列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	67,804,762.72	12,037,536.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	67,804,762.72	12,037,536.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	10,833,782.4	12,037,536.00	境外股东
合计	10,833,782.4	12,037,536.00	

其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	172,242,060.50	140,131,159.24

保证金	26,808,369.53	28,188,011.76
其他	69,812,227.54	97,766,461.69
合计	268,862,657.57	266,085,632.69

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	40,049,943.30	服务期限未满
残疾人就业保障金	7,988,654.53	其他
代扣职工培训费	6,386,924.50	其他
山西省政府投资资产管理中心	1,500,000.00	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	58,925,522.33	/

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。

40、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	229,462,200.00	377,411,000.00
1 年内到期的应付债券		1,498,160,816.14
1 年内到期的长期应付款	1,984,430.30	24,170,164.11
1 年内到期的租赁负债		
合计	231,446,630.30	1,899,741,980.25

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□ 适用 √ 不适用

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	600,000,000.00	
保证借款	1,936,719,800.00	491,486,000.00
信用借款	1,531,876,750.00	694,899,000.00
合计	4,068,596,550.00	1,186,385,000.00

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, 本公司 2019 年度已归还本金 11,250,000.00 美元, 本金 22,500,000.00 美元(人民币 156,964,500.00 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。

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, 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, 按年浮动利率计息, 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 2018 年 7 月 13 日与兴业银行股份有限公司廊坊分行签订编号为兴银(廊)贷字第 180028 号的总额为 200,000,000.00 元的流动资金借款合同, 协议约定借款期限为 2018 年 7 月 13 日-2021 年 7 月 12 日, 按浮动利率计息, 由通辽梅花提供连带责任保证, 本公司已于 2019 年度还款本金合计 200,000.00 元, 本金 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。

(2) 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。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 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。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。

(4) 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。本公司已于 2019 年 12 月 25 日提款 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。

(5) 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。本金 8,500,000.00 美元 (人民币 59,297,700.00 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 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。

(7) 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。于 2019 年归还 650,000.00 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。

(8) 通辽梅花生于 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。于 2019 年归还 350,000.00 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。

(9) 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。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。

(10) 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 300,000,000.00 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。

(11) 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。吉林梅花已于 2019 年度归还本金 30,000,000.00 元。

(12) 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 日吉林梅花氨基酸有限责任公司已提款 50,000,000.00 元。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。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 梅花 02	100	2015/10/30	4 年	1,500,000,000.00	1,498,160,816.14		64,050,000.00	1,839,183.86	1,500,000,000.00	
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,498,160,816.14		64,050,000.00	1,839,183.86	1,500,000,000.00	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2015年3月17日，本公司召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了本公司公开发行股票面本金总额不超过30.00亿元人民币公司债券的相关议案，并提请本公司2014年年度股东大会审议批准。2015年4月9日经本公司2014年年度股东大会决议批准发行不超过人民币30.00亿元的公司债券。2015年7月20日，经中国证监会证监许可【2015】1713号文核准，本公司获准采用分期发行方式，面向合格投资者公开发行不超过30.00亿元的公司债券。首期债券发行自中国证监会核准之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准之日起24个月内完成。

本公司于2015年10月30日公开发行本公司2015年第二期公司债券，按面值发行，本金为15.00亿元，期限4年，票面利率为4.27%，票据为无担保债券。于2015年12月7日起在上交所挂牌交易，证券简称为“15梅花02”，证券代码“136012”。除非本公司赎回或购回，否则公司债券的本金金额将于2019年10月30日到期。应付债券的账面价值变动为按实际利率法利息调整所致，本债券已由公司赎回。

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,606,037.40	20,000,000.00
专项应付款		
合计	21,606,037.40	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
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		
购买长期资产款*3		1,606,037.4

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 2017 年 8 月与味之素动物营养集团株式会社签订《专利使用许可合同》，合同约定购买对价分三期（年）支付，本公司已按合同规定支付完毕。

*3、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
(2). 按款项性质列示专项应付款
 适用 不适用

47、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

48、预计负债
 适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	486,941,452.35	83,916,000.00	21,369,822.98	549,487,629.37	详见下表
合计	486,941,452.35	83,916,000.00	21,369,822.98	549,487,629.37	/

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补贴(1)	54,155,337.47			1,260,236.72		52,895,100.75	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助(2)	960,000.00			320,000.00		640,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助(3)	2,141,666.59			500,000.04		1,641,666.55	与资产相关

污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助(4)	3,587,500.04			204,999.96		3,382,500.08	与资产相关
生产供水管线建设项目补助(5)	16,000,000.00					16,000,000.00	与资产相关
建设基础设施配套补贴(6)	3,562,651.40			1,523,028.00		2,039,623.40	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程项目补贴(7)	2,505,000.00			334,000.00		2,171,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助(8)	1,133,300.00			160,000.00		973,300.00	与资产相关
基础设施补助资金(9)	2,394,924.00			48,876.00		2,346,048.00	与资产相关
年产40万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设(10)	3,000,000.00			188,640.61		2,811,359.39	与资产相关
产业发展引导资金(11)	397,501,072.85			16,317,455.41		381,183,617.44	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)		38,650,000.00		401,955.09		38,248,044.91	与资产相关
创新能力建设-生物质部分(14)		5,000,000.00		110,631.15		4,889,368.85	与资产相关
合计	486,941,452.35	83,916,000.00		21,369,822.98		549,487,629.37	

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月和12月收到《2019年技术改造专项中央预算内投资计划》3,865.00万元,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分别于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。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,108,175,038.00				-3,885,400.00	-3,885,400.00	3,104,289,638.00

其他说明：

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。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,119,678,636.82	12,557,170.20	3,258,346.94	2,128,977,460.08
其他资本公积	25,556,012.21	23,161,799.08	15,699,967.86	33,017,843.43
合计	2,145,234,649.03	35,718,969.28	18,958,314.80	2,161,995,303.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系股权激励第一期考核目标完成解除限售条件 12,557,170.20 转入股本溢价。

股本溢价本期减少系根据本公司 2019 年 6 月 3 日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，减少资本公积 3,258,346.94 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 23,161,799.08 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 3,142,797.66 元；股权激励第一期考核目标完成解除限售条件 12,557,170.20 转入股本溢价。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于员工持股计划		72,061,931.99		72,061,931.99
用于股权激励		72,061,931.99		72,061,931.99
限制性股份支付	73,449,429.00		33,399,485.70	40,049,943.30
合计	73,449,429.00	144,123,863.98	33,399,485.70	184,173,807.28

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》，现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

55、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						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	税后归属于少数股东	
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	3,711,607.60	-1,200,801.67			9,721.28	-1,210,522.95		2,501,084.65
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	3,711,607.60	-1,200,801.67			9,721.28	-1,210,522.95		2,501,084.65
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,711,607.60	-1,200,801.67			9,721.28	-1,210,522.95		2,501,084.65

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	560,591,076.73	89,184,170.14		649,775,246.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	560,591,076.73	89,184,170.14		649,775,246.87

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,369,737,252.93	3,503,397,738.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,369,737,252.93	3,503,397,738.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	988,641,850.29	1,001,546,287.48
减：提取法定盈余公积	89,184,170.14	109,509,010.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,024,348,260.87	1,025,697,762.54
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,244,846,672.21	3,369,737,252.93

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,487,894,074.12	11,216,900,932.57	12,506,640,320.92	9,361,082,662.33
其他业务	65,653,381.08	51,102,022.21	141,405,482.87	137,196,350.86
合计	14,553,547,455.20	11,268,002,954.78	12,648,045,803.79	9,498,279,013.19

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	35,596,896.08	45,411,563.64
教育费附加	29,442,854.40	36,718,075.00
资源税	28,226,361.00	30,485,163.50
房产税	40,816,299.65	44,898,753.33
土地使用税	34,530,387.57	36,863,486.47
车船使用税	86,186.77	82,072.64
印花税	14,673,630.88	12,751,279.13
环保税	4,911,249.96	3,244,449.77
其他	9,000,105.53	7,592,461.95
合计	197,283,971.84	218,047,305.43

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	993,879,613.09	862,421,604.45
公司费用	41,968,808.45	36,380,421.52
促销费用	26,480,896.19	10,543,266.04
员工费用	44,527,783.49	41,991,309.31
折旧摊销	11,528,170.54	10,705,887.61
仓储费用	46,175,422.57	38,745,113.90
股权激励费用	3,727,957.87	3,008,570.83
合计	1,168,288,652.20	1,003,796,173.66

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司费用	142,276,504.31	129,604,972.38
员工费用	226,887,507.12	182,855,471.97
折旧摊销	155,337,777.23	136,782,716.22
股权激励费用	15,948,690.20	13,860,867.40
合计	540,450,478.86	463,104,027.97

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	8,451,029.57	7,882,657.96
物料消耗	41,418,803.62	16,365,716.41
折旧费用	3,050,909.93	3,149,030.85
其他费用	7,281,772.48	627,724.34
股权激励费用	342,353.35	1,033,141.64
合计	60,544,868.95	29,058,271.20

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	269,336,010.60	276,850,481.50
利息收入	-10,894,182.85	-6,849,290.94
汇兑损益	-13,219,728.29	30,726,922.36
其他	24,935,107.31	17,093,950.87
合计	270,157,206.77	317,822,063.79

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	130,165,476.27	44,768,709.89
合计	130,165,476.27	44,768,709.89

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）	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补贴	1,309,112.72	1,309,112.73	与资产相关
建设基础设施配套补贴	1,523,028.00	1,523,028.00	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助	320,000.00	320,000.00	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程项目补贴	334,000.00	334,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助	160,000.00	160,000.00	与资产相关

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	与资产相关/与收益相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助	500,000.04	500,000.04	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	204,999.96	204,999.96	与资产相关
产业发展引导资金	16,317,455.41	---	与资产相关
年产40万吨赖氨酸绿色设计产业化示范线建设	188,640.61	---	与资产相关
技术改造项目	401,955.09	---	与资产相关
创新能力建设-生物质部分	110,631.15	---	与资产相关
企业发展专项资金奖励	51,357,215.68	13,207,322.28	与收益相关
外经贸发展专项资金	450,200.00	368,600.00	与收益相关
企业稳定岗位补贴	5,543,161.96	502,512.00	与收益相关
职业培训补贴款	679,245.28	200,000.00	与收益相关
新参保人员养老保险补贴	---	1,121,760.00	与收益相关
科技发展专项资金	420,000.00	1,595,800.00	与收益相关
国际物流发展资金	1,000,000.00	---	与收益相关
就业培训补贴	449,402.07	712,174.88	与收益相关
人才储备补贴	875,000.00	---	与收益相关
地储粮补贴	3,060,800.00	---	与收益相关
吉林白城工业园区产业引导资金-税费返还	1,000,000.00	---	与收益相关
个税手续费返还	682,981.21	---	与收益相关
退役士兵税收减免	274,297.62	---	与收益相关
社会保险补贴	36,110,296.00	---	与收益相关
优秀人才奖励	---	700,000.00	与收益相关
开拓奖励	---	84,900.00	与收益相关
2016年度兵团外贸奖励资金	---	13,182,700.00	与收益相关
六师五市2018年科技经费	---	250,000.00	与收益相关
兵团外经贸发展专项资金	4,368,600.00	2,398,400.00	与收益相关
2017年度兵团边境贸易转移支付及促进外稳增长调结构资金	---	1,000,000.00	与收益相关
赖氨酸绿色设计平台及示范线建设项目补助	---	4,000,000.00	与收益相关
中欧班列运费补助	---	1,082,400.00	与收益相关
专利奖励	5,000.00	11,000.00	与收益相关
税费加计扣除	25,153.47	---	与收益相关
2018年防火委先进单位奖励金	8,000.00	---	与收益相关
榆社县科技局高新技术企业奖励金	200,000.00	---	与收益相关
科技研发资金	2,180,100.00	---	与收益相关
收到2016年中小企业开拓资金	36,200.00	---	与收益相关
企业科技研发中心建设经费	70,000.00	---	与收益相关

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	与资产相关/与收益相关
合计	130,165,476.27	44,768,709.89	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,230,825.39	-1,137,920.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-1,538,337.87	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	52,716,298.09	-2,547,107.80
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		2,723,384.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	2,816,000.00	
处置其他非流动金融资产获得收益	13,726,119.46	
处置可供出售金融资产获得收益		575,031.53
理财产品收益		52,551,835.92
合计	69,950,905.07	52,165,223.82

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-37,115,532.75	26,421,514.50
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-37,115,532.75	26,421,514.50

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
坏账损失	5,901,576.63	
合计	5,901,576.63	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-18,452,998.20
二、存货跌价损失	-12,406,584.23	-2,720,395.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-4,688,856.01	-3,469,198.92
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-25,959,973.32	
十四、其他		
合计	-43,055,413.56	-24,642,592.63

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-662,840.17	-1,457,477.99
合计	-662,840.17	-1,457,477.99

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得		4.35	
赔偿收入	6,239,278.19	7,987,507.84	6,239,278.19
其他	12,317,153.88	3,629,464.28	12,317,153.88

合计	18,556,432.07	11,616,976.47	18,556,432.07
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,323,959.15	4,632,505.71	6,323,959.15
其中：固定资产处置损失	6,323,959.15	4,632,505.71	6,323,959.15
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	12,824,521.20	1,816,257.54	12,824,521.20
赔偿损失	67,071.96	1,823,541.69	67,071.96
罚款支出			405,043.95
其他	5,765,693.97	3,938,634.57	5,360,650.02
合计	24,981,246.28	12,210,939.51	24,981,246.28

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	216,677,900.52	289,345,575.94
递延所得税费用	-52,656,699.51	-94,815,676.68
合计	164,021,201.01	194,529,899.26

(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	1,167,578,679.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,136,801.86
子公司适用不同税率的影响	-16,745,514.96
调整以前期间所得税的影响	-3,382,733.72
非应税收入的影响	-128,614.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,225,133.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	239,768.33
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	797,627.30
研发费用加计扣除的影响	-2,121,267.08
所得税费用	164,021,201.01

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来款	19,787,653.94	2,521,350.00
利息收入	10,894,182.85	6,849,290.94
政府补助收入	192,711,653.29	431,378,807.76
其他收入	27,630,911.63	7,529,219.51
合计	251,024,401.71	448,278,668.21

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来款	4,550,824.70	9,110,686.14
费用性支出	1,288,184,953.68	1,221,693,792.70
暂借款	2,396,093.47	1,585,088.44
其他支出	19,867,563.86	14,554,905.86
合计	1,314,999,435.71	1,246,944,473.14

(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
期权费	586,500.00	1,067,400.00
合计	586,500.00	1,067,400.00

(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
受限的货币资金	417,862,699.00	26,016,707.20
股权认购款		84,828,918.00
合计	417,862,699.00	110,845,625.20

(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
筹资费用	8,805,375.35	44,741,754.07
受限的货币资金	116,212,902.23	417,862,699.00
回购股份	151,267,610.92	
分期付款购买资产	23,094,304.51	
融资租赁付款	4,232,135.84	
合计	303,612,328.85	462,604,453.07

77. 现金流量表补充资料
(1). 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,003,557,478.07	1,020,070,463.84
加：资产减值准备	37,153,836.93	24,642,592.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,319,388,213.21	1,189,784,962.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	49,717,928.38	48,431,137.76
长期待摊费用摊销	9,339,286.87	4,888,977.67
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）	662,840.17	1,457,477.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,323,959.15	4,632,505.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	37,115,532.75	-26,421,514.50
财务费用（收益以“-”号填列）	243,883,776.19	255,787,155.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,950,905.07	-52,165,223.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,792,389.96	-97,906,952.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,145,411.73	3,091,276.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-279,149,021.12	-874,036,074.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	139,317,097.56	437,240,870.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	333,212,578.99	492,246,569.00
其他	20,019,001.49	17,902,579.85
经营活动产生的现金流量净额	2,797,944,625.34	2,449,646,802.57
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	2,101,808,420.82	1,494,735,359.17
减：现金的期初余额	1,494,735,359.17	2,251,099,698.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	607,073,061.65	-756,364,339.17

(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	2,101,808,420.82	1,494,735,359.17
其中：库存现金	47,703.75	82,132.86
可随时用于支付的银行存款	2,100,881,440.65	1,494,632,909.87
可随时用于支付的其他货币资金	879,276.42	20,316.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,101,808,420.82	1,494,735,359.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	116,212,902.23	417,862,699.00

其他说明：

 适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,212,902.23	详见附注七、注释 1
应收票据		
存货		
固定资产	712,952,621.75	借款抵押
无形资产	22,141,279.94	借款抵押
合计	851,306,803.92	/

80、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	33,357,918.09	6.9762	232,711,508.18

欧元	192,884.67	7.8155	1,507,490.14
港币	25,257.31	0.89578	22,624.99
英镑	34.20	9.1501	312.93
其中：			
应收账款	-	-	
其中：美元	18,578,999.81	6.9762	129,610,818.47
欧元	28,000.00	7.8155	218,834.00
港币			
其他应收款	-	-	
美元	325,876.81	6.9762	2,273,381.80
长期借款	-	-	
其中：美元	293,750,000.00	6.9762	2,049,258,750.00
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	10,000,000.00	6.9762	69,762,000.00

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	83,916,000.00	递延收益	21,369,822.98
计入其他收益的政府补助	108,795,653.29	其他收益	108,795,653.29

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西广生医药包装股份有限公司	49.8658	-54,410.83	39,960,457.49	117,995,164.79
山西广生胶囊有限公司	49.8658	14,970,038.61		119,305,735.97

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	3,778,745.60	339,082,692.66	342,861,438.26	3,200,006.02		3,200,006.02	689,355.56	339,082,692.66	339,772,048.22	1,501.45		1,501.45
山西广生胶囊有限公司	288,046,461.11	270,714,197.32	558,760,658.43	78,436,170.44	5,024,166.63	83,460,337.07	324,588,579.93	287,561,733.23	612,150,313.16	81,005,477.83	5,729,166.63	86,734,644.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西广生医药包装股份有限公司		80,026,885.47	80,026,885.47	-102,028.32		22,840,307.37	22,840,307.37	-73,665.39
山西广生胶囊有限公司	353,331,836.04	30,020,652.66	30,020,652.66	55,096,044.43	366,904,271.58	37,207,750.74	37,207,750.74	74,802,696.35

(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	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	20,561,463.97		23,244,151.57	
非流动资产	13,850,621.34		11,610,965.42	
资产合计	34,412,085.31		34,855,116.99	
流动负债	11,071,122.73		15,588,935.59	
非流动负债				
负债合计	11,071,122.73		15,588,935.59	
少数股东权益	11,437,071.66		9,440,428.89	
归属于母公司股东权益	11,903,890.92		9,825,752.51	
按持股比例计算的净资产份额	11,437,071.66		9,440,428.89	
调整事项			27,836.53	
--商誉				
--内部交易未实现利润			27,836.53	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,437,071.66		9,468,265.42	

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	91,147,123.51		39,493,595.33	
净利润	4,074,781.18		-764,318.93	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,074,781.18		-764,318.93	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	21,467,906.58	
下列各项按持股比例计算的合计数	262,019.15	
--净利润	262,019.15	
--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 2019 年 12 月 31 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	357,011,082.68	24,768,469.07
其他应收款	244,964,723.98	127,949,406.41
长期应收款(含一年内到期的款项)	1,330,189.16	---
合计	603,305,995.82	152,717,875.48

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：1,415,160,000.00 美元

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				合计
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	
外币金融资产：					
货币资金	232,711,508.18	1,507,490.14	22,624.99	312.93	234,241,936.24
应收账款	129,610,818.47	218,834.00	---	---	129,829,652.47
其他应收款	2,273,381.80	---	---	---	2,273,381.80
小计	364,595,708.45	1,726,324.14	22,624.99	312.93	366,344,970.51

项目	期末余额				
外币金融负债：					
短期借款	69,762,000.00	---	---	---	69,762,000.00
长期借款(含一年 内到期)	2,049,258,750.00	---	---	---	2,049,258,750.00
小计	2,119,020,750.00	---	---	---	2,119,020,750.00

(3) 敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 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 175,267,577.95 元（2018 年度约 48,063,027.63 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；

本公司与中国建设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；

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 2,184,049,263.84 元。

(3) 敏感性分析：

截止 2019 年 12 月 31 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 18,758,740.24 元（2018 年度约 4,704,738.15 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	15,164,481.75	10,000,000		25,164,481.75
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	15,164,481.75	10,000,000		25,164,481.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	15,164,481.75	10,000,000		25,164,481.75
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			158,278,664.84	158,278,664.84
其他流动资产				
持续以公允价值计量的资产总额	15,164,481.75	10,000,000.00	703,751,265.43	728,915,747.18
(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	18,053,000.00			18,053,000.00
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	18,053,000.00			18,053,000.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

适用 不适用

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

适用 不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
孟庆山				27.51	27.51

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 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

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	库存商品		1,863,247.80
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产	284,567.56	197,256.67

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	59,822,704.76	38,425,594.26
通辽德胜生物科技有限公司	服务	8,890.20	51,108.62
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产		371,226.43

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	1,428,571.44	1,435,239.87
通辽德胜生物科技有限公司	设备	6,551.72	

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	296,488,500.00	2018/11/7	2021/11/6	否
香港梅花	313,929,000.00	2019/8/29	2022/8/29	否
香港梅花	137,264,000.00	2018/5/23	2019/5/22	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
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	否
通辽梅花	130,000,000.00	2019/3/29	2020/3/29	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/4/29	2020/4/29	否
通辽梅花	50,000,000.00	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	69,762,000.00	2019/5/20	2020/5/19	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/12/20	2020/12/18	否
吉林梅花	50,000,000.00	2019/12/20	2020/11/11	否
吉林梅花	300,000,000.00	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	否
吉林梅花	4,676,567.58	2019/12/12	2020/6/12	否
吉林梅花	3,095,488.78	2019/12/26	2020/6/26	否
吉林梅花	3,000,000.00	2019/12/26	2020/6/26	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/3/18	2020/3/17	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/8/8	2020/2/7	否
通辽梅花	300,000,000.00	2018/3/27	2019/3/27	是
通辽梅花	100,000,000.00	2018/9/30	2019/9/30	是
通辽梅花	200,000,000.00	2018/4/24	2019/4/23	是
通辽梅花	40,000,000.00	2018/12/6	2019/12/3	是
通辽梅花	70,000,000.00	2019/4/23	2019/10/22	是
通辽梅花	8,500,736.16	2019/9/6	2020/7/28	是
通辽梅花	50,000,000.00	2019/12/20	2020/12/18	是
通辽梅花	650,000.00	2019/6/24	2019/12/21	是
通辽梅花	350,000.00	2019/7/23	2019/12/21	是
吉林梅花	3,720,000.00	2019/7/30	2019/9/27	是
吉林梅花	46,280,000.00	2019/8/15	2019/9/27	是
吉林梅花	3,000,000.00	2019/2/1	2019/9/24	是
吉林梅花	17,000,000.00	2019/2/27	2019/9/24	是
吉林梅花	40,000,000.00	2019/3/6	2019/9/24	是
吉林梅花	40,000,000.00	2019/4/2	2019/9/24	是
吉林梅花	25,000,000.00	2019/11/13	2019/12/20	是
吉林梅花	25,000,000.00	2019/11/22	2019/12/20	是
吉林梅花	30,000,000.00	2019/9/29	2019/12/25	是
新疆梅花	100,000,000.00	2018/12/27	2019/12/26	是

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	100,000,000.00	2019/12/25	2022/12/25	否
通辽梅花	30,000,000.00	2019/5/10	2020/5/10	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/8/2	2020/5/12	否
通辽梅花	199,800,000.00	2018/7/13	2021/7/12	否
通辽梅花、新疆梅花	200,000,000.00	2019/12/25	2020/12/25	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/2/11	2020/1/30	否
通辽梅花	70,000,000.00	2019/3/19	2020/3/17	否

通辽梅花	100,000,000.00	2019/7/30	2020/7/28	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/11/29	2020/11/27	否
通辽梅花	100,000,000.00	2019/10/28	2022/10/27	否
通辽梅花	50,000,000.00	2019/9/29	2022/9/28	否
通辽梅花	100,000,000.00	2018/1/30	2019/1/28	是
通辽梅花	100,000,000.00	2018/3/5	2019/3/1	是
通辽梅花	100,000,000.00	2018/7/18	2019/7/16	是
新疆梅花、通辽梅花	200,000,000.00	2018/3/26	2019/3/26	是
新疆梅花、通辽梅花	300,000,000.00	2018/12/27	2019/12/27	是
新疆梅花、通辽梅花	200,000,000.00	2018/12/27	2019/12/27	是
通辽梅花	200,000,000.00	2018/5/22	2019/5/21	是
通辽梅花	200,000,000.00	2018/12/5	2019/11/15	是
通辽梅花	170,000,000.00	2018/9/29	2019/9/28	是
通辽梅花	100,000,000.00	2019/7/30	2020/6/18	否
通辽梅花	1,000,000.00	2019/5/28	2020/5/12	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	1,875.00	1,542.00

(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	115,725.98	5,786.30	142,288.30	7,114.42

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	通辽德胜生物科技有限公司	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	7,054,590.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,885,400.00
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	18 月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者： （1）公司激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日股票交易总额/前 1 个交易日股票交易总量）每股 4.73 元的 50%，为每股 2.37 元； （2）公司激励计划公告前 20 个交易日公司股票交易均价（前 20 个交易日股票交易总额/前 20 个交易日股票交易总量）每股 4.91 元的 50%，为每股 2.46 元。
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予限制性股票人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	激励对象离职
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,921,581.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,161,799.08

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	14,440,698.00
土地使用权	农六师国用(2011)字第21101008号	9,315,220.09	7,700,581.94
小计		28,612,367.59	22,141,279.94
营销中心	廊坊市房权证廊开字第K5294号	43,603,492.72	23,252,081.81
办公楼	廊坊市房权证廊开字第K5293号	54,191,735.40	28,872,978.25
综合楼	廊坊市房权证廊开字第K5293号	81,252,017.86	43,300,293.04
实验室	廊坊市房权证廊开字第K5293号	15,821,293.30	8,431,430.99
研发中心楼	廊坊市房权证廊开字第K5294号	20,670,467.70	11,264,016.43
原料库9#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	14,990,404.00	10,540,127.65
原料库8#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	14,201,059.00	9,985,119.49
原料库7#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	13,514,204.00	9,502,174.85
原料库6#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	13,583,081.00	9,550,603.94
原料库4#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	13,742,814.00	9,662,916.06
原料库1#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	20,163,386.00	13,635,676.86
原料库5#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	13,503,165.00	9,494,412.84
原料库3#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	17,435,333.00	12,259,218.53
原料库2#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	18,996,456.00	12,846,529.59
烘干筛漏库房	新(2019)第六师不动产权第0009813号	307,552.00	216,247.63
烘干车间热器室2#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	529,135.00	372,048.16
烘干车间热器室1#	新(2019)第六师不动产权第0009813号	516,159.00	362,924.28
固体材料库一	新(2019)第六师不动产权第0009810号	13,079,741.00	8,845,296.21
固体材料库二	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,888,092.00	7,363,173.22
成品仓库1#	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,717,243.00	7,535,561.50
成品仓库2#	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,577,682.00	7,437,432.72
成品仓库3#	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,701,563.00	7,524,536.63
副产成品库3#库	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,866,449.00	7,640,471.87
副产成品库2#库	新(2019)第六师不动产权第0009810号	11,247,592.00	7,908,463.06
副产成品库1#库	新(2019)第六师不动产权第0009810号	10,997,633.00	7,437,251.43
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	3,653,721.54
黄原胶提取车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	15,756,703.00	10,880,164.31
黄原胶变电室	新(2019)第六师不动产权第0009810号	1,434,516.48	1,036,376.95
蛋白分离车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	13,523,822.00	9,001,551.22
纳他霉素车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	8,239,446.25	6,235,191.65
五效蒸发器车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	6,933,282.00	4,676,455.05
原料糖筛漏库房2号	新(2019)第六师不动产权第0009810号	634,154.00	444,960.31
原料浸泡车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	29,705,105.00	20,842,873.75

抵押物	抵押证号	原值(元)	账面价值
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	11,746,604.03
原料糖净化车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	13,643,220.00	9,572,897.01
原料糖配电及空压	新(2019)第六师不动产权第0009810号	2,117,267.00	1,485,600.83
原料糖葡萄糖车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	37,795,901.00	25,559,828.81
原料糖筛漏库房1	新(2019)第六师不动产权第0009810号	412,800.00	289,645.23
原料糖循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009810号	3,186,753.00	2,236,016.00
原料主车间	新(2019)第六师不动产权第0009810号	59,753,424.00	40,303,308.66
赖氨酸4#分气站	新(2019)第六师不动产权第0009809号	772,826.00	542,260.81
赖氨酸35KV变配电室	新(2019)第六师不动产权第0009809号	1,465,463.00	1,028,256.16
赖氨酸循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	2,500,247.30	1,914,221.80
黄原胶动力车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	2,222,388.00	1,534,581.48
黄原胶发酵车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	13,000,176.70	11,816,618.95
核苷酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	30,728,376.78	22,039,023.14
复合肥2#分气站	新(2019)第六师不动产权第0009809号	580,671.00	407,433.49
供热站气动空压机房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	16,631,588.00	11,694,085.28
供热站循环水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	1,196,729.00	841,450.19
谷氨酸水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	1,893,406.00	1,277,090.52
谷氨酸冷冻站	新(2019)第六师不动产权第0009809号	8,183,385.00	5,519,641.69
谷氨酸水解车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	5,154,300.00	3,433,697.16
谷氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	28,384,710.00	19,067,481.59
谷苏氨酸35KV变配电	新(2019)第六师不动产权第0009809号	799,965.56	562,028.17
谷氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	17,644,563.00	11,901,146.83
黄原胶水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	4,114,910.00	2,841,387.55
硫酸泵房(谷氨酸)	新(2019)第六师不动产权第0009809号	1,210,180.00	814,904.71
苏氨酸3#分气站	新(2019)第六师不动产权第0009809号	609,865.00	427,917.76
苏氨酸泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	2,629,842.00	1,845,253.92
苏氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	17,609,683.00	11,722,901.55
苏氨酸配料	新(2019)第六师不动产权第0009809号	13,029,695.00	8,811,452.19
苏氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	8,510,956.00	5,659,652.59
赖氨酸动力车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	4,385,976.00	3,077,462.53
赖氨酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	40,252,014.00	28,243,214.21
赖氨酸提取车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	67,382,586.50	47,273,709.24
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	2,263,278.82
核苷酸精制车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	13,374,564.02	9,592,511.98
核苷酸酒精罐区泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	224,782.09	162,014.04
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	1,607,277.30
核苷酸水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009809号	4,419,390.13	3,169,677.31
核苷酸发酵车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	22,545,342.65	16,169,982.85

抵押物	抵押证号	原值(元)	账面价值
核苷酸合成车间	新(2019)第六师不动产权第0009809号	28,513,189.68	20,450,245.26
核苷酸公用工程楼	新(2019)第六师不动产权第0009809号	13,151,018.53	9,518,146.45
原料磅房	新(2019)第六师不动产权第0009811号	903,725.00	611,152.44
配电室	新(2019)第六师不动产权第0009811号	430,830.00	302,296.11
雨水泵房	新(2019)第六师不动产权第0009811号	1,506,087.00	1,056,760.46
新疆办公楼	五房权证城字第20140043号	15,672,096.12	12,091,182.13
新疆质检楼	五房权证城字第20140046号	10,940,065.00	8,455,040.70
小计		1,070,093,045.03	712,952,621.75

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 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诉判决提请最高人民法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、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，西藏谊远实业有限公司须在知道该事实或者在接到拉萨梅花生物投资控股有限公司或大连汉信生物制药有限公司书面通知之日起10日内向拉萨梅花生物投资控股有限公司或者大连汉信生物制药有限公司作出全额补偿。”

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

除存在上述或有事项外，截止2019年12月31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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	807,115,305.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

2020年1月以来，全球爆发新冠肺炎，公司第一时间响应党中央号召，紧密部署、统筹执行，生产基地员工恪守一线，采取“两控两测双隔离六必消”工作措施，对防疫措施严格落实的同时，生产24小时不停工，做到了一手抓防控，一手抓生产，保障了公司在稳定可控、人员健康安全的情况下，生产稳定运行。公司于春节期间已向湖北武汉、河北廊坊、内蒙古通辽、新疆五家渠、吉林白城、西藏地区累计捐赠600万元，专项用于疫情抗击和防治工作。

由于此次疫情全球爆发，对公司的经营预计会造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团的财务状况、经营成果等方面的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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 2019 年 12 月 31 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	117,632,891.51
1 年以内小计	117,632,891.51
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	117,632,891.51

(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	117,632,891.51	/	5,866,929.14	/	111,765,962.37	152,910,593.43	/	7,630,544.23	/	145,280,049.20
其中：										
关联方组合	294,308.70	0.25			294,308.70	299,708.86	0.20			299,708.86
其他客户组合	117,338,582.81	99.75	5,866,929.14	5.00	111,471,653.67	152,610,884.57	99.80	7,630,544.23	5.00	144,980,340.34
合计	117,632,891.51	/	5,866,929.14	/	111,765,962.37	152,910,593.43	/	7,630,544.23	/	145,280,049.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：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	117,338,582.81	5,866,929.14	5.00
合计	117,338,582.81	5,866,929.14	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	7,630,544.23		1,763,615.09			5,866,929.14
合计	7,630,544.23		1,763,615.09			5,866,929.14

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

其中重要的应收账款核销情况

 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用 不适用

单位名称	期末余额 (元)	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	56,338,075.57	47.89	2,816,903.78
第二名	17,135,338.09	14.57	856,766.90
第三名	15,134,415.00	12.87	756,720.75
第四名	7,047,747.97	5.99	352,387.40
第五名	3,951,935.35	3.36	197,596.77
合计	99,607,511.98	84.68	4,980,375.60

(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	1,000,000,000.00
其他应收款	707,233,818.10	1,595,324,116.23
合计	1,507,233,818.10	2,595,324,116.23

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
通辽梅花生物科技有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	400,000,000.00	600,000,000.00
合计	800,000,000.00	1,000,000,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(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	628,830,126.25
1 年以内小计	628,830,126.25
1 至 2 年	781,659.24
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	715,604,472.49

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	627,799,343.06	1,508,345,405.05
保证金	350,783.19	744,682.00
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	1,781,659.24	781,659.24
合计	715,604,472.49	1,595,544,433.29

(3). 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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	220,317.06			220,317.06
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	165,388.02	7,984,949.31		8,150,337.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	385,705.08	7,984,949.31		8,370,654.39

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
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	220,317.06	165,388.02				385,705.08
合计	220,317.06	8,150,337.33				8,370,654.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	228,467,720.41	1 年以内	31.93	

吉林梅花氨基酸 有限责任公司	内部单位往来款	214,620,000.00	1 年以内	29.99	
通辽梅花生物科技 有限公司	内部单位往来款	167,621,622.65	1 年以内	23.42	
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	11.97	7,984,949.31
梅花(上海)生物 科技有限公司	内部单位往来款	17,090,000.00	1 年以内	2.39	
合计	/	713,472,030.06	/	99.70	7,984,949.31

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,277,424,232.79		7,277,424,232.79	6,959,037,206.48		6,959,037,206.48
对联营、合营企业投资						
合计	7,277,424,232.79		7,277,424,232.79	6,959,037,206.48		6,959,037,206.48

(1). 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
通辽梅花生物科技有限公司	1,922,890,720.00	3,488,458.84		1,926,379,178.84		
廊坊梅花生物科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
新疆梅花氨基酸有限责任公司	2,502,499,787.51	2,526,213.06		2,505,026,000.57		
廊坊梅花调味食品有限公司	250,000,000.00	683,075.00		250,683,075.00		
廊坊梅花生物技术开发有限公司	38,321,883.33	446,186.68		38,768,070.01		
拉萨梅花生物投资控股有限公司	500,607,425.00	300,000,000.00		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	232,297,494.00	10,000,000.00		242,297,494.00		

梅花（上海）生物科技有限公司	3,103,833.33		103,833.33	3,000,000.00		
吉林梅花氨基酸有限责任公司	1,002,430,219.14	1,048,664.81		1,003,478,883.95		
通辽绿农生化工程有限公司	607,944.17	298,261.25		906,205.42		
合计	6,959,037,206.48	318,490,859.64	103,833.33	7,277,424,232.79		

(2). 对联营、合营企业投资

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	9,692,406,258.69	8,768,291,342.88	7,645,020,712.95	6,843,065,046.87
其他业务	4,472,807.97	3,338,841.70	1,087,395.78	971,847.20
合计	9,696,879,066.66	8,771,630,184.58	7,646,108,108.73	6,844,036,894.07

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	800,000,000.00	1,050,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-688,154.32	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	58,365,597.15	33,139,979.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	2,816,000.00	2,723,384.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		575,031.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置其他非流动金融资产获得收益	12,868,688.77	
合计	873,362,131.60	1,086,438,395.90

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	-6,986,799.32	
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）	130,165,476.27	
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	30,604,546.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,855.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,409,444.64	
少数股东权益影响额	-1,732,727.94	
合计	132,540,196.24	

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	10.68	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.27	0.27

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

第十二节 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
备查文件目录	会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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 年 4 月 15 日

修订信息

适用 不适用