

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

## 2017 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威及会计机构负责人（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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度归属于母公司所有者的净利润1,173,606,820.66元，加上年初未分配利润3,350,581,236.84元，扣除已分配利润932,467,980.90元，提取盈余公积88,322,338.33元后，2017年年末未分配利润3,503,397,738.27元。

目前，公司现金流较为充裕，资产负债结构比较合理，根据《公司章程》的规定，为更好地回报股东，公司拟定的利润分配方案（预案）为：以股本3,073,691,738股为基数（总股本为3,108,226,603股，其中回购用于后续员工持股计划的库存股34,534,865股），向全体股东每10股分配现金股利3.30元（含税），共分配现金股利1,014,318,273.54元（含税）。

### 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”中可能面临的风险部分。

### 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	177

## 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	指	新疆梅花所在的位于新疆维吾尔自治区五家渠工业园区内的生产基地
通辽梅花	指	通辽梅花生物科技有限公司，系公司全资子公司
通辽建龙	指	通辽建龙制酸有限公司，系通辽梅花全资子公司
通辽绿农	指	通辽绿农生化工程有限公司，系通辽梅花全资子公司
通辽基地	指	通辽梅花、通辽绿农及通辽建龙所组成的位于内蒙古自治区通辽市的生产基地
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，公司持有其 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	河北省廊坊市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	河北省廊坊市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.meihuagr.com
电子信箱	mhzqb@meihuagr.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、上海证券交易所网站、证券时报
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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	11,132,161,082.33	11,092,771,951.51	0.36	11,853,174,318.23
归属于上市公司股东的净利润	1,173,606,820.66	1,041,689,943.85	12.66	425,456,765.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	833,054,738.13	842,776,942.66	-1.15	259,586,511.55
经营活动产生的现金流量净额	1,544,108,816.39	3,058,568,973.99	-49.52	3,444,038,776.92
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	9,105,157,993.88	9,064,019,058.49	0.45	833,151,774.94
总资产	17,101,915,003.75	16,983,012,102.37	0.70	18,169,496,736.85

#### （二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.38	0.34	11.76	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.34	11.76	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收	0.27	0.27		0.08

益(元/股)				
加权平均净资产收益率(%)	13.14	11.98	增加1.16个百分点	5.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.32	9.69	减少0.37个百分点	3.16

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、2017 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	2,739,108,531.41	2,866,685,633.77	2,334,579,628.52	3,191,787,288.63
归属于上市公司股东的净利润	341,433,631.67	279,009,423.50	74,884,081.07	478,279,684.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	284,100,338.50	227,303,391.77	32,563,638.19	289,087,369.67
经营活动产生的现金流量净额	305,550,291.38	504,759,711.10	459,407,664.25	274,391,149.66

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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	1,479,497.61		71,109,922.59	-1,818,102.69
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	293,219,395.42		91,276,255.00	116,432,057.53
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			2,944,452.65	

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	65,401,410.16			24,739,726.03
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	23,184,701.60		29,822,526.18	14,006,922.82
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	-7,624,846.61		14,395,266.82	26,679,794.38
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	-841,802.48		196,466.85	-444,180.29
所得税影响额	-52,559,465.07		-10,831,888.90	-13,725,963.39
合计	340,552,082.53		198,913,001.19	165,870,254.39

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,908,000.00	7,908,000.00	7,908,000.00
合计		7,908,000.00	7,908,000.00	7,908,000.00

## 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

公司是一家国内领先、国际一流的专注于利用生物发酵技术进行研发、生产和销售动物营养氨基酸、人类医用氨基酸、食品味觉性状优化产品的生物科技公司，客户遍及全球一百多个国家，

研发能力及生产技术均在行业内具有绝对领先优势，是多家国内外知名企业及跨国公司的长期供应商和战略合作伙伴。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、日用消费等产业。

公司产品分为四大类：

- 动物营养氨基酸（赖氨酸、苏氨酸、色氨酸、味精渣以及淀粉副产品等）
- 人类医用氨基酸（谷氨酰胺、脯氨酸、亮氨酸、异亮氨酸、缬氨酸、肌苷、鸟苷、腺苷、普鲁兰多糖等）
- 食品味觉性状优化产品（谷氨酸、谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠、肌苷酸二钠、黄原胶食品级、海藻糖、纳他霉素等）
- 其他（工业级与石油级黄原胶、药用胶囊、生物有机肥等）。

## （二）经营模式

公司采取研、产、供、销一体化的经营模式。

研发方面，公司在廊坊、上海设有两大研发中心，致力于对菌种的创制与改良、发酵提取工艺的优化。研发中心以基础研究及产业化应用研发为核心，推行项目制管理体系，团队成员均来自国内外知名高校院所，并与外部科研院所及知名大学广泛建立了长期稳定的学术及研发合作关系。

生产方面，公司在内蒙古通辽和新疆五家渠设有生产基地，并已经开始在吉林白城新建第三生产基地。各基地均配备了行业内最先进的生产装置，建立了成本最优、资源节约的综合循环利用一体化生产线，公司获得了 ISO14001 环境管理体系、ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系和 ISO18000 职业健康安全管理体系等一系列国家级认证。公司以“尽产尽销”为指导原则，在各基地和产线之间进行统一的计划排产，并严格执行产品质量、安全生产、环境保护的红线管理，保证了产品质量和供应的稳定，在行业内积累了良好的口碑和美誉度，与饲料、食品、医药等行业的众多大型知名企业建立了长期稳定的合作关系。

采购方面，公司设有采购部，负责分析原材料的市场价格走势，集中制定采购策略，并执行相关的采购工作。公司原材料主要包括玉米、煤炭、大宗辅料等，一方面采购部建立了合格供应商体系，保障了原材料的质量和供应的稳定，另一方面针对不同原材料各自的行业特点，公司结合多种采购模式，确保了最优的采购价格。以玉米采购为例，玉米的供应具有明显的季节性，为减少玉米价格波动带来的影响，公司采用了代收代储、市场收购、参与国有粮库拍卖、进口配额、直接从农户收购等多种方式相结合的模式进行采购。煤炭采购则通过与当地大型煤炭企业签订长期采购协议，在确保煤炭及时足额供应的同时，最大限度地降低了采购成本。

销售方面，公司设有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，建立了完整、规范、市场化导向的营销及客户服务流程和管理体系，并根据市场变化对公司的产品和营销战略进行动态调整。公司多年来通过卓越稳定的产品质量及诚信的口碑建立了良好的市场及形象，与客户维持长期良好的合作关系，积累了大量的战略合作伙伴，打造了行业内知名的

“梅花”品牌。此外，公司持续积极推进业务的国际化进程，不断加大产品在国外市场的开拓力度，报告期内公司的海外销售收入占比约 28%左右，业务遍及一百多个国家，其中五十多个为“一带一路”国家。

### （三）行业情况说明

关于行业相关信息，参见第四节 经营情况讨论与分析 第一部分“2017 年宏观环境回顾”及“2017 年行业环境回顾”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

公司产品的平均销售毛利率及平均销售净利率均处于行业领先水平，上述优势的取得受益于公司领先的成本、环境保护管理、多产品均衡发展以及科研产业化等诸多因素，这些因素综合起来构成了公司的核心竞争力。

### 1. 规模优势、区位优势带来的成本领先优势

公司在玉米深加工领域拥有完整的产业链布局并在行业内率先取得了领先的规模优势，公司鲜味剂产能近百万吨、动物营养氨基酸产能一百多万吨、其他各类高档医用保健类氨基酸产能上万吨，是全球范围内氨基酸综合产能最大的企业之一。目前通辽及新疆两大生产基地中均配备有完整的资源综合利用一体化生产线，一方面可自行供热、供电、供蒸汽并生产部分主要的化工辅料，拥有配套的硫酸厂、合成氨车间，实现了能源的阶梯式分布利用，降低了生产成本，另一方面对核心原材料玉米“吃干榨尽”，实现了从产品生产的第一道工序开始，直至排放的废水、废渣全部转化为产品及副产品，真正的实现了循环经济，是国内产业链最长、资源综合利用率最高的现代化生产企业之一，且两大基地均处于玉米、煤炭等原料主产区，由于玉米与燃料为氨基酸生产的两项最为重要的原材料，合计占生产总成本的 60%左右，生产基地所处地理位置带来的原材料成本优势使公司较其他地区的发酵生产企业在产品生产成本方面处于更为有利的地位。

2018 年公司将在吉林白城一期建成年产 40 万吨的动物营养氨基酸产能，该项目投产后，公司将成为全球最大的赖氨酸供应商，公司规模优势将进一步得到提升，在原材料采购、研发应用、资源综合利用、成本节约等方面的集约化程度将更高，将进一步提升公司的盈利能力。

### 2. 行业内领先的环保管理优势

公司一直积极响应国家号召，秉承绿色发展的理念，从未忽视过对生态环境保护的关注，并自始至终都以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力打造一个环境友好型、资源节约型企业，致力于不断提高资源综合利用效率和健康、安全及环保管理水平，走可持续发展的道路，同时持续加大对环保设施的投入，重点狠抓环保关键控制点，严格执行公司环保红线，走标准化的管理模式，将公司的生产基地打造成为绿色花园式工厂。

在水资源循环利用方面，公司积极开展节水减排，加大中水回用设施的投入，实行废水综合利用，报告期内减排污水量达 8400m<sup>3</sup>/d。在异味及烟气治理方面，公司引进多项国际先进环保技术及设施，对生产过程中产生的尾气及烟尘进行深度治理，对无组织气味进一步收集治理，消除异味排放，使外部排放的指标均远优于国家排放标准。

2017 年被称为“史上最严”的环保核查年，与此同时环保部成立环保专项督查小组，对各省的主要生产企业均进行了常态化的突击检查。8 月，中央环保督查组进驻新疆，督查组对新疆梅花的生产基地进行了专项检查，新疆梅花顺利的通过了环保检查，督查组一行也对公司的环保管理工作予以充分的认可。此外，通辽梅花也在 10 月再次被中国生物发酵产业协会评为“节能环保示范企业”。

习近平总书记在十九大报告中指出，“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，像对待生命一样对待生态环境，统筹山水林田湖草系统治理，实行最严格的生态环境保护制度，形成绿色发展方式和生活方式……”，这将环境保护治理及大气污染治理提升到了前所未有的高度，也纳入了我国未来发展的长期方略。公司近年来在环保方面的持续投入和管理能力的不断提升得到国家和政府的肯定，在国家环保标准不断趋严的宏观环境下，公司的环保管理水平领先于国家标准和同行业竞争对手已经成为企业稳定生产、未来长期可持续发展乃至生死存亡的核心竞争优势之一。

### **3. 多产品均衡发展使公司具有极强的抗周期性，多产品生产也带来了协同销售优势**

公司拥有氨基酸生产领域最全的产品谱系，动物营养氨基酸现有产品包括苏氨酸、赖氨酸、色氨酸等，人类医用氨基酸包括谷氨酰胺、亮氨酸、异亮氨酸、缬氨酸、肌苷、鸟苷、腺苷、肌苷酸二钠等，食品味觉性状优化产品有味精、核苷酸、海藻糖、食品级黄原胶等，产品横跨传统农业深加工、基础化工、饲料养殖、医疗保健、日用消费等产业。多产品均衡发展克服了因为单一产品生产、行业周期或产成品价格波动可能带来的利润的波动，能够为公司持续提供稳定的现金流和利润保障；全系列氨基酸产品与原有的副产品玉米胚芽、蛋白粉等在销售方面将对饲料企业（尤其是全价配方饲料企业）形成良好的一次性配套服务和销售协同效应。多产品生产也使得公司在供、产、销及研发等方面较竞争对手获得更佳的规模经济效应和产品协同效应优势。

### **4. 行业内领先的研发能力及科研产业化优势**

公司秉承“科研产业化”的理念，研发来源于生产并服务于生产，研发中心已实现公司化运营，以市场化的方式服务于生产基地，使公司在生产、环保及综合循环利用等方面具备了独特的技术优势和工艺。公司位于廊坊及上海的研发中心利用基因工程、代谢工程等现代分子生物学技术，依托自主研发和改良的高性能菌种，通过对发酵及提取工艺的不断优化，持续提升生产效率，优化产品质量，降低生产成本，并扩大公司在各产品领域的技术领先优势。公司的研发中心已经达到国内同行业领先水平，部分技术能力已达到国际领先水平。

公司年研发投入逾 3 亿元，拥有近 50 项创新发明专利，在菌种改造、菌种发酵、提取技术、高浓度废水综合利用技术等方面拥有领先的核心技术和知识产权，并与中国科学院、国家生化工程技术研究中心、中国食品发酵工业研究院、北京大学、中国农业大学、复旦大学等国内多所科研院所及高校建立了长期稳定的科研合作关系，公司曾多次参与国家 863 课题的研究，多次获得国家及省部级科学进步奖，拥有获国家省级以上部门或组织认定的 4 个科研实验室及检测中心及 1 个博士后创新实践基地，并连续多年获得政府专项科技研发补贴。

#### 5. 高效、优秀、多元化背景的管理团队及市场化的激励约束机制

公司的管理团队人员稳定，行业经验丰富，一方面将民营企业的活力、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，另一方面大量引入市场化人才对公司的人力资源结构进行优化升级，既形成了独具特色的企业文化，又确保了公司高效运营所必备的执行力，从而进一步提升了整个企业的凝聚力和战斗力。同时，公司一直在持续不断的开展管理提升活动，一方面苦练内功，提升人员的管理水平，派遣高管、中管及骨干员工赴知名学府进修，另一方面还聘请了麦肯锡、德勤、毕马威等世界知名咨询机构对公司的战略、采购、人力、财务等管理模块不断进行完善升级，以应对公司业务规模日益扩大及国际化战略发展的需要。

### 第四节 经营情况讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### （一）2017 年宏观环境回顾

2017 年，从外部环境看，国际原油价格仍然低迷，全球主要经济体均呈现出了不同程度回暖，美国经济进一步复苏，美联储三次加息，推高了美元融资成本，导致全球资本回流；美国新总统特朗普上台，突出“美国核心利益”，并推行了包括减税在内的一系列激进的新财政政策，旨在降低美国企业的负担、提升全球竞争力并推动制造业回流，这也进一步加剧了全球经济和政治格局的不确定性。

2017 年，我国 GDP 增长 6.9%，回首 2017，“去产能、去杠杆、控环保、降库存”是全年经济运行的关键词。国际贸易方面，中国对美国、欧盟及日本等发达经济体出口占比上升而对以东盟为代表的新兴经济体出口占比下降，发达经济体的复苏带动了外需回暖，拉动了中国出口贸易的增长，出口也成为了拉动经济增长的先锋；环保和去产能方面，2017 年被称为“史上最严”环保年，国家环保督导组对全国各省大小企业进行了多次严格检查，对高污染高耗能的企业实行“零容忍”，全部进行了关停或整改，同时环保核查也使得煤炭、钢铁等基础行业的去产能进一步加码，从而推高了传统过剩行业产品的价格和利润，导致大宗原材料的价格呈现了较大幅度的上涨；货币市场方面，央行奉行稳健中性的货币政策，人民币供应呈现紧平衡态势，市场利率中枢明显上行，企业融资成本被逐步推高；汇率方面，人民币继续呈双向波动趋势，但汇率的波动幅度明显提升，央行积极打击人民币空头并引导市场树立正向预期，人民币全年也走出了一轮先贬后升的行情。

## （二）2017 年行业环境回顾

公司属发酵制造业，根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“C14 食品制造业”类。公司所处的生物发酵行业上游涉及农业（主要为玉米）和化工（主要是煤炭），下游衔接调味品、饲料养殖、食品保健品医药等行业，氨基酸产品制造为公司主营业务，近三年氨基酸类产品销售收入占公司总营业收入的比重基本维持在 85% 以上。

氨基酸产品中苏氨酸、赖氨酸作为促进动物生长和营养吸收的必须氨基酸，广泛应用在猪料、禽料、水产料等产品中，中国是全球最大的苏氨酸、赖氨酸生产国、消费国和出口国，除满足国内需要外，苏氨酸和赖氨酸一半以上出口到国外。目前苏氨酸、赖氨酸下游客户主要是饲料养殖行业，根据奥特奇发布的调查报告，2017 年饲料总产量达到 10.7 亿吨，同比增长 2.57%，因此苏氨酸、赖氨酸下游需求比较稳定。

报告期内，受多因素影响，大品类氨基酸如苏氨酸、赖氨酸等产品价格起伏明显。玉米收储制度改革后原材料价格大幅降低，企业效益回升，导致一批氨基酸企业纷纷扩产，同时也吸引了上下游企业投资建设赖氨酸、苏氨酸项目，行业将面临新一轮洗牌。

### 1. 苏氨酸阶段性供应紧张，出口增量，价格震荡上涨

目前中国依然是全球苏氨酸最大生产地，国内苏氨酸生产企业有梅花、阜丰、伊品、成福、大成、希杰等，中国苏氨酸出口量稳定增长，出口量约占中国苏氨酸产量的 70% 左右（数据来源：博亚和讯）。2017 年第三季度由于汇率波动、环保督查、工厂停产检修等因素导致苏氨酸出现阶段性供应紧张的态势。

通过 2017 年苏氨酸价格走势可以看出，5 月之前由于国内需求受限，玉米价格持续下滑，生产成本较低，饲料中玉米添加比例相对增加，苏氨酸用量减少，价格呈持续下降态势，8 月份底开始，公司利用在苏氨酸生产方面的产能及规模优势，以及基于成熟的市场操盘经验，准确把握采购节点，通过阶段性控盘的形式，有效拉动了苏氨酸价格的上涨。



## 2. 赖氨酸因区位不同导致成本分化，行业整体盈利能力稳定提高

目前主要赖氨酸生产企业有大成生化科技、梅花生物、宁夏伊品生物、味之素、希杰。报告期内，中国现有厂家生产技术进一步优化，加之主要原材料成本下降，在全球市场中的份额进一步提升。2017 年玉米价格在春节后短暂下跌，随后震荡上涨，由于东北地区政府玉米补贴政策，使得东北、山东、新疆等地赖氨酸生产厂家成本出现分化。

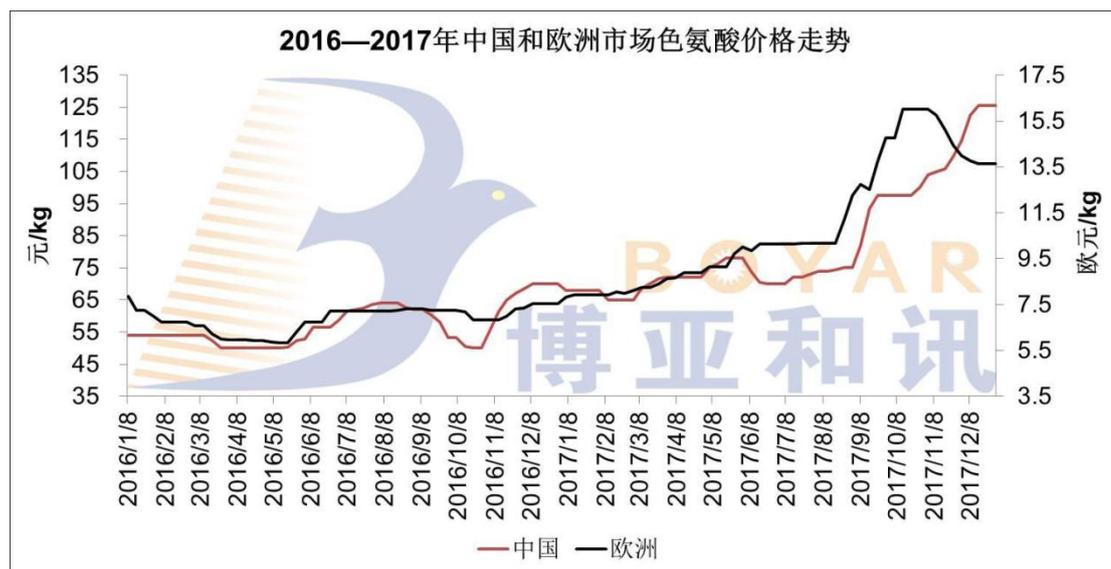
整体来看，2017 年赖氨酸生产利润可观，厂家开工率保持较高水平。报告期内，国内 98.5% 赖氨酸供需偏紧，70% 赖氨酸供需则略显宽松，下游需求延续回暖趋势，行业盈利能力稳定提高。因中俄贸易纠纷，未来可能继续影响中国产品出口。近两年因国家玉米收储制度改革，玉米深加工企业在东北地区在建项目激增。

从全年价格走势来看，2017 年第一季度赖氨酸价格持续下滑，主要受原料价格下滑影响，加之赖氨酸下游需求疲软，价格持续下滑。6 月初开始赖氨酸价格明显上涨，9 月份到达了全年价格的峰值，玉米价格不断上涨，支撑赖氨酸生产成本，工厂多持挺价心态，赖氨酸价格持续上涨。



## 3. 色氨酸供应紧张，价格屡创新高

2017 年色氨酸价格较 2016 年大幅上涨。从 4 月开始豆粕价格逐渐走高，饲料厂积极更改配方，饲料中豆粕添加比例有所下降，色氨酸添加比例上升，需求增加。整体来看 2017 年色氨酸供应格局偏于稳定，受需求拉动，全球价格不断上涨，走向新高。



#### 4.谷氨酸钠寡头格局形成，但产品价格波动较大

谷氨酸钠（味精）是目前国内市场上常见的增鲜产品，使用历史已经超过 100 年，它能够增加菜肴的色、香、味，促进食欲，补充人体需要的氨基酸及钠离子。该产品应用范围比较广泛，目前消费可以分为两类，一类是直接供应给食品加工业的谷氨酸钠，这部分产品约占整个谷氨酸钠市场销量的 68.8%，比如鸡精、酱油、肉制品、方便食品等；第二类是餐用及家庭消费，这部分约占整个市场销量的 31.2%，以小包装为主，因复合调味品使用方便、味道复合、风味多样，谷氨酸钠越来越多的时候以隐形消费或者添加物的形式出现在消费者面前（数据来源：卓创资讯）。

经过三轮整合以后，谷氨酸钠行业已经处在一个高度集中的状态，目前国内行业集中度 CR3 达到 81%，行业生产厂家主要是阜丰、梅花和伊品。市场价格方面，在玉米深加工补贴的影响下，2017 年上半年行业开工维持较高水平，产品市场价格继续维持在一个偏低水平，第三季度虽然在企业的主观推动下出现较大幅度的上涨，但延续时间有限，且高报低出、库存偏大的现象普遍。

#### 5.主要原料玉米供给侧改革继续推进，玉米需求温和增长，价格震荡走强；煤炭价格依然延续涨势

2016 年玉米供给侧改革开局良好，2017 年再接再厉深化推进，在政策积极引导下，全年玉米面积和产量连续两年下降，以镰刀弯地区为重点的种植面积预计调减 2000 万亩以上，超过年初目标，而产量预计下降 3% 左右。2017 年下游饲料、深加工需求继续保持增长势头。饲料行业整合加快，散养小户逐渐退出，规模化、集约化继续提高，带动饲料销售增长，饲料玉米消费 1.30 亿吨，同比增长 4%（数据来源：卓创资讯）。深加工行业盈利状况良好，产能继续扩张。

随着 2016 年临储收购政策取消叠加临储玉米不断抛售，国内玉米价格自 2015 年第二季度以来直线下跌，2017 年第一季度产区供应宽松，市场集中上量，玉米均价降至 1515 元/吨，再创历史新低；第二季度临储玉米投放市场，拍卖维持高成交、高溢价，玉米价格触底反弹，环比上涨 6.7%（数据来源：博亚和讯）；第三季度市场区域性供应紧缺、临储成交量居高、环保督查加码、进口谷物增加、新粮陆续上市等等多重因素多空交织，玉米价格高位调整。第四季度新粮上市，

华北地区受降雨天气影响上量推迟且粮质偏差，而东北受种植面积下降，减产及下游需求增加影响，玉米价格强势上涨。

报告期内，国家在煤炭行业的政策开始偏向宽松，从去产能转向了保供应。但在安全生产检查、大气污染治理以及产地煤管票受限等因素的影响下，2017 年动力煤市场供需状况延续了 2016 年的紧平衡状态。虽然国家“保供应、稳煤价”措施频频出台，但在下游需求的推动下，动力煤市场依然延续涨势，2017 年的煤炭价格更是远远高于发改委规定的合理区间。

## 6. 行业竞争格局

鉴于公司目前在行业内处于领先地位，主要的竞争对手聚焦在行业内前三名的公司，在国内的主要竞争对手为阜丰集团（HK：00546）、宁夏伊品、大成生化科技（HK：00809）、星湖科技（SH:600866），国际竞争对手主要为日本味之素、韩国希杰、美国阿彻丹尼尔斯米德兰公司（ADM）、德国赢创等。

### （三）公司经营情况分析

报告期内，公司完成董事会换届选举，在新一届董事会的领导下，面对“去产能、去杠杆、控环保、降库存”的外部环境，愈加严苛的环保核查对公司的战略选择和成本优化提出了更高的要求。2017 年，公司全体上下继续秉承“全员经营 创造分享”的经营方针，以做饲料类氨基酸行业的领导者为目标，产供销全线发力，狠抓运营管理，降本增效，主产品味精、苏氨酸、赖氨酸利润贡献率稳中有升，色氨酸、核苷酸、黄原胶等小品类产品多路开花，多产品组合拳效应显现。报告期内，公司实现营业收入 111.32 亿元，同比增加 0.36%，归属于上市公司股东的净利润 11.73 亿元，同比增长 12.66%，公司净资产 93.6 亿元，归属于上市公司股东的净资产 91 亿元，同比增长 0.45%。

公司 2017 年的主要经营亮点如下：

#### 1. 优势产品产能继续扩张，进一步提升规模效应，提升市场份额

报告期内，公司紧跟市场行情，主动把握动物营养氨基酸及黄原胶产品国内外需求旺盛的良好时机，充分发挥在国内外市场供应和定价方面的话语权，积极提升销量的同时逐步提升价格，为公司创造了更大收益。同时，由于公司的苏氨酸及黄原胶产品供不应求，公司在报告期内已分别在通辽梅花及新疆梅花两个基地新增了上述产品的产能，以满足市场紧俏的需求。公司苏氨酸和黄原胶产能的进一步提升一方面体现了公司在相关产品的行业领先地位及市场对公司相关产品的高度认可，另一方面可以放大公司的规模效应，降低相关产品的综合生产成本，扩大相关产品生产成本的领先优势，从而提升公司在相关产品的市场占有率及销售利润率。报告期内，公司主产品的开工率基本维持在 90% 左右，大大高于行业平均开工率，同时也完成了年初制定的尽产尽销的销售目标。

报告期内，得益于公司较好的市场操盘能力，在供给增加的情况下，苏氨酸全年价格维持在一万元左右。2017 年公司销售部门以计划为中心，市场为导向，依托公司的苏氨酸产销规模效应，

内外贸相结合，通过内贸保价，外贸加量的方式，提前预判，准确把握需求端采购节点，利用做价格波段的方式，推动苏氨酸产品价格最高上涨至 1.5 万元/吨。

## 2. 核苷酸及黄原胶继续发力，成为新的利润贡献点

核苷酸作为调味剂，和谷氨酸钠搭配使用可起到鲜味倍增的效果，2017 年核苷酸市场价格一路走高。报告期内核苷酸产能利用率达 103%，销售上公司加紧开拓市场力度，产销率达 100%，核苷酸营业收入同比增加 14.43%。

报告期内，黄原胶事业部通过标准化推行和技改提升，提高生产管理水平，降低生产成本，销售上调动资源得当，将重要资源放在优质市场，集中攻坚食品级高端、高毛利胶体客户，在产能增加的基础上，全年实现量价齐升。2017 年底，黄原胶事业部还配合研发公司成立了胶体应用实验室，未来将不断拓宽事业部经营思路，深化组织变革，提高事业部经营水平。

## 3. 公司各项财务指标持续向好，外部评级机构上调公司评级

报告期内，财务指标方面，资产负债率 45.27% 与上年持平，加权平均净资产收益率由去年同期的 11.98 % 上升至 13.14 %；管理费用同比下降了 23.08 个百分点。

2017 年，经国内权威评级机构中诚信审核，确定将公司的主体信用等级从 AA 上调至 AA+，评级展望为稳定，并同时上调公司债券“15 梅花 01”、“15 梅花 02”的信用等级至 AA+。评级的提升证明公司近年来通过引入麦肯锡等外部专业咨询机构进行管理提升，并苦练内功，夯实基础，降本增效取得了丰硕的成果，经营管理能力得到明显的提升，财务指标持续优化，而这些变化也得到了资本市场及外部专业机构的一致认可。

## 4. “一带一路”战略及中欧班列的开通凸显了新疆梅花的地理优势，也为公司的国际市场开拓提供了前所未有的机遇

紧跟国家“一带一路”战略是公司业务全球化战略的重要组成部分，公司一直在不断加大对海外市场开拓力度，拓展销售区域，提高公司核心产品的国际市场份额及全球影响力。2017 年下半年，公司充分利用国家开通了新疆乌鲁木齐直通荷兰鹿特丹的中欧班列的历史机遇，改变了新疆梅花出口产品传统的海运模式（公司原有商品需从新疆乌鲁木齐经铁路运输至天津港，再经由海路运输至荷兰鹿特丹），平均每列约有 40 组货柜约 900 吨产品，既拓展了沿线“一带一路”国家及欧洲国家的市场和渠道，提升了在这些地区的销量，又极大地节省了到欧洲的产品运输时间（运输周期缩短了约 1 个月），同时降低了运输成本，更重要的是中欧班列的开通更加凸显了新疆梅花的地理优势，进一步提升了新疆梅花产品的竞争力，为新疆梅花的产能注入了更大的活力。报告期内，公司的海外销售收入占比为 28% 左右，业务遍及一百五十多个国家，其中五十多个为“一带一路”国家。

## 5. 兴建第三生产基地，进行新增产能战略布局，进一步巩固行业龙头地位

2017年8月10日,公司和白城市人民政府、吉林白城工业园区管委会签署了项目投资合同,在吉林省白城市设立新的全资子公司,新公司名为吉林梅花氨基酸有限责任公司,预计投资25-35亿元新建40万吨动物营养氨基酸及其配套项目。

此举是公司基于在氨基酸行业深耕细作多年的行业经验,经过反复论证和分析后的慎重决定,认为布局吉林省白城市不仅可以贴近我国的黄金玉米供应带,获得优质低价的玉米资源,更重要的是看好动物营养氨基酸行业的长期供求格局---类似2017年的大规模环保核查未来将成为常态,行业内大量落后的、环保不达标且生产成本高的弱势产能从行业中被迫退出将是必然的趋势,这也是国家深化供给侧改革和践行生态文明建设的必然结果,此举将为公司这样环保领先、资源循环综合利用、生产成本具有领先优势的先进产能带来前所未有的市场机遇。

依托行业内领先的环保优势、生产技术优势和成本优势,公司通过进一步扩充产能,可以抢占更多的国内外的市场份额,进一步稳固并提升自身在行业内的龙头地位,重塑中国乃至全球的动物营养氨基酸的产业格局,促进行业更加良性的发展,同时与味之素达成的战略合作也为新项目建成达产后的产品提供了充足的销路保障。

#### 6. 与味之素等多家行业内优秀公司深化战略合作,助力公司业务全球化战略的推进

报告期内,公司和味之素等多家行业内优秀企业开展战略合作,各方共同探索新产品开发和市场推广工作,以提升市场份额和竞争力。其中公司与味之素的战略合作,由公司为味之素提供动物营养氨基酸产品的OEM服务,进一步证明了公司的生产管理及产品品质已经达到了国际领先水平,此举也为公司进一步拓展了国际市场,提升了海外市场份额,加大了行业内的国际影响力奠定了基础,为未来公司业务的国际化和全球化战略布局的升级提供了助力。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司继续发挥行业地位优势,扩充优势产能,提升市场份额,分别在通辽梅花及新疆梅花两个基地新增了苏氨酸及黄原胶产品的产能;同时紧跟市场行情,主动把握动物营养氨基酸、呈味核苷酸二钠及黄原胶等产品国内外需求旺盛的良好时机,积极提升销量的同时逐步提升价格,为公司创造了更大收益。公司得益于上年度管理咨询项目成果,内部管理得以优化提升,咨询费用及其他内部管理费用降低。

报告期内,公司实现营业收入111.32亿元,与2016年110.93亿元相比稳中略升,归属于上市公司股东的净利润11.73亿元,较上年同期10.41亿元增长12.66个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 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	11,132,161,082.33	11,092,771,951.51	0.36
营业成本	8,259,331,955.08	8,280,836,681.57	-0.26
销售费用	879,407,613.44	828,665,219.91	6.12
管理费用	431,823,379.05	561,405,244.21	-23.08

财务费用	277,026,691.35	238,181,211.27	16.31
经营活动产生的现金流量净额	1,544,108,816.39	3,058,568,973.99	-49.52
投资活动产生的现金流量净额	-530,520,143.12	243,329,388.55	-318.03
筹资活动产生的现金流量净额	-1,148,465,387.58	-1,165,508,958.23	1.46
研发支出	342,917,925.11	362,142,555.00	-5.31

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2017年，公司实现营业收入111.32亿元，营业成本82.59亿元，与上年比较，增加毛利0.61亿元，驱动收入增长的主要因素为主产品苏氨酸、色氨酸、黄原胶及呈味核苷酸二钠等产品销量增加、销售单价上升所致；同时销售单价上升也带动毛利增加。

### (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	10,334,535,857.67	7,724,849,998.97	25.25	-0.55	-0.55	
医药健康	734,313,348.81	499,576,433.77	31.97	12.89	4.27	增加 5.63 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	5,079,993,966.36	3,579,761,913.82	29.53	1.20	0.81	增加 0.27 个百分点
人类医用氨基酸	383,395,115.09	271,175,394.84	29.27	26.91	11.81	增加 9.55 个百分点
食品味觉性状优化剂	4,427,091,884.10	3,537,020,028.05	20.11	-6.61	-4.84	减少 1.48 个百分点
其他	1,178,368,240.93	836,469,096.03	29.01	20.25	13.61	增加 4.14 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	7,964,679,022.39	6,089,084,990.40	23.55	-2.94	-1.95	减少 0.77 个百分点
国外	3,104,170,184.09	2,135,341,442.34	31.21	9.43	4.85	增加 3.01 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

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 1.2 个百分点，毛利率较上年同期增加 0.27 个百分点，收入略增的主要原因系主产品苏氨酸、色氨酸等销量增加、销售单价上升所致；毛利率略增主要系苏氨酸、色氨酸产品价格上涨以及公司生产精细化管理提升降低成本所致。

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增加 26.91 个百分点，毛利率较

上年同期增加9.55个百分点,收入大幅增长的主要原因系谷氨酰胺、异亮氨酸等产品销售量增加、销售价格上涨所致;销售价格上涨及生产精细化管理提升降低成本促使毛利率上升。

3) 报告期内,公司食品味觉性状优化剂产品营业收入较上年同期减少 6.61 个百分点,毛利率较上年降低 1.48 个百分点,收入减少的主要原因系主要产品谷氨酸钠销量减少、销售价格降低所致;谷氨酸钠销售价格降低导致毛利率下降。

4) 公司报告期内其他产品营业收入较上期增加 20.25 个百分点,毛利率增加 4.14 个百分点,收入增长的原因主要系主产品黄原胶销量增加、销售单价上涨所致,黄原胶销售单价上涨同时也带动毛利增加。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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)	1,221,649	1,206,954	22,680	-0.29	-1.80	184.03
人类医用氨基酸(吨)	6,373	7,031	424	44.71	12.10	-60.86
食品味觉性状优化剂(吨)	692,019	674,610	30,167	-1.32	-5.07	136.46

### 产销量情况说明

报告期,公司主产品苏氨酸、赖氨酸及谷氨酸钠等产品库存较上年同期比较有所增加,主要原因系因春节备货时间差异影响,上年年末正值春节备货旺季,库存较低;报告期,谷氨酰胺、异亮氨酸等人类医用氨基酸产品产量有所增加,加之此类产品市场需求增加,销量增加库存降低。

## (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	5,147,124,930.96	62.32	5,357,634,840.16	64.70	-3.93	
	能源	1,075,405,552.05	13.02	901,071,208.23	10.88	19.35	
	人工	292,456,474.31	3.54	301,495,208.03	3.64	-3.00	
	制造费用	1,209,863,041.65	14.65	1,207,334,254.12	14.58	0.21	
	产品制造成本合计	7,724,849,998.97	93.53	7,767,535,510.54	93.80	-0.55	
医药健康	产品制造成本	499,576,433.77	6.05	479,128,574.97	5.79	4.27	
材料销售及其他		34,905,522.34	0.42	34,172,596.06	0.41	2.14	
合计		8,259,331,955.08	100.00	8,280,836,681.57	100	-0.26	
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

						例(%)	
动物营养氨基酸	原材料	2,368,723,038.86	28.68	2,437,975,817.22	29.44	-2.84	
	能源	511,488,199.64	6.19	433,374,643.67	5.23	18.02	
	人工	113,563,082.33	1.37	115,298,168.04	1.39	-1.50	
	制造费用	585,987,592.99	7.10	564,383,632.11	6.82	3.83	
	产品制造成本合计	3,579,761,913.82	43.34	3,551,032,261.05	42.88	0.81	
人类医用氨基酸	产品制造成本	271,175,394.84	3.28	242,525,575.29	2.93	11.81	
食品味觉性状优化产品	原材料	2,528,828,258.92	30.62	2,744,805,799.41	33.15	-7.87	
	能源	398,505,949.63	4.82	331,153,574.32	4.00	20.34	
	人工	133,700,663.87	1.62	142,392,637.95	1.72	-6.10	
	制造费用	475,985,155.64	5.76	498,492,057.02	6.02	-4.51	
	产品制造成本合计	3,537,020,028.05	42.82	3,716,844,068.70	44.88	-4.84	
其他	产品制造成本	836,469,096.03	10.13	736,262,180.47	8.89	13.61	
材料销售及其他		34,905,522.34	0.43	34,172,596.06	0.41	2.14	
合计		8,259,331,955.08	100	8,280,836,681.57	100	-0.26	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (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 176,706.91 万元，占年度销售总额 15.87%；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%。

前五名供应商采购额 118,169.88 万元，占年度采购总额 9.52%；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%。

## 2. 费用

适用 不适用

(1) 报告期，公司销售费用较上年同期增加 6.12 个百分点，主要系本期苏氨酸、黄原胶、呈味核苷酸二钠等产品销量增加，运费增加所致。

(2) 报告期，公司管理费用较上年同期降低 23.08 个百分点，主要系本期咨询费等中介费用减少、折旧费用降低以及上期部分税费在管理费用科目列示本期全部在税金及附加科目中所致。

(3) 报告期，公司财务费用较上年同期增加 16.31 个百分点，主要系本期汇兑损益增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	342,917,925.11
本期资本化研发投入	
研发投入合计	342,917,925.11
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.08
公司研发人员的数量	75

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.75
研发投入资本化的比重 (%)	

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量净额 15.44 亿元，较上年同期降低 49.52 个百分点，主要系本期公司子公司通辽梅花及新疆梅花预付材料款增加导致购买商品、接受劳务支付现金项目增加所致。

(2) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净额-5.3 亿元，较上年同期降低 318.03 个百分点，主要系本期工程项目付款增加以及投资艾美生物导致投资活动现金流出增加所致。

(3) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额-11.48 亿元，较上年同期增加 1.46 个百分点。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

报告期，公司获取政府补助 2.93 亿元，本期在其他收益科目核算，较上年同期 0.91 亿元增加 2.02 亿元，主要为本期收取玉米深加工补贴及企业生产发展基金等地方政府补贴。政府补助的增加带动公司净利润的增加。

**(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,908,000.00	0.05			100	主要系公司子公司通辽梅花新增远期结汇业务，期末以公允价值计量，报告期末未交割所致。
应收票据	109,191,343.59	0.64	197,919,204.39	1.17	-44.83	主要系本期银行承兑汇票付款结算增加所致。
预付款项	560,312,842.25	3.28	112,483,250.21	0.66	398.13	主要系本期预付材料款增加所致。
其他应收款	142,726,555.99	0.83	523,815,364.64	3.08	-72.75	主要系本公司收回股权转让款及部分土地及不动产款所致。
其他流动资产	224,025,301.93	1.31	166,778,404.37	0.98	34.33	主要系本期投资银行理财增加所致。
可供出售金融资产	563,919,754.00	3.30	294,519,754.00	1.73	91.47	主要系本期增加对西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司股权投资所致
长期股权投资	9,812,073.15	0.06	-	-	100.00	本期增加对通辽德胜生物科技有限公司股权投资，采用权益法计量所致

在建工程	281,309,797.04	1.64	130,322,328.06	0.77	115.86	主要为本公司子公司新疆梅花新增在建项目所致。
短期借款	2,768,494,000.00	16.19	1,555,915,457.87	9.16	77.93	本期流贷增加所致。
应付票据	95,000,000.00	0.56	100,000.00	-	94,900.00	主要系本期采购增加所致。
其他应付款	213,816,273.70	1.25	352,874,712.45	2.08	-39.41	主要系本期偿还股权转让款所致。
其他流动负债	-	-	1,498,939,893.45	8.83	-100.00	本期偿还到期短期融资券所致。
长期借款	300,000,000.00	1.75	-	-	100.00	本期新增长期银行融资所致。
长期应付款	67,159,440.60	0.39	20,000,000.00	0.12	235.80	主要系本期购买专利，款项分期支付所致。
库存股	199,999,904.37	1.17			100.00	本期实施员工持股计划，进行股份回购所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	账面价值（元）	受限原因
货币资金	26,016,707.20	质押
应收票据	10,000,000.00	质押
固定资产	950,415,930.61	抵押
无形资产	55,237,684.15	抵押
合计	1,041,670,321.96	

## 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

行业相关分析详见本节中“一、经营情况讨论与分析”部分。

**(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

投资对象	账面余额				持股比例 (%)	会计核算科目
	期初	本期	本期	期末		
		增加	减少			
西藏银行股份有限公司	157,000,000.00			157,000,000.00	4.2414	可供出售金融资产
浙江领航股权投资基金合伙企业	100,000,000.00		79,600,000.00	20,400,000.00	10	可供出售金融资产
廊坊东证梅花资产管理中心(有限合伙)	1,619,754.00			1,619,754.00	40.01	可供出售金融资产
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	8	可供出售金融资产
新疆慧尔农业科技股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	10.345	可供出售金融资产
浙银(上海)资产管理有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00	19	可供出售金融资产
西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司 (原“辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司”)		349,000,000.00		349,000,000.00	5	可供出售金融资产
合计	294,519,754.00	349,000,000.00	79,600,000.00	563,919,754.00	/	

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 5 月公司收回投资成本 79,600,000 元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

## 1) 投资入股艾美生物

2016 年 12 月 8 日，公司通过通讯方式召开了第七届董事会第三十三次会议，经全体董事审议，以投票表决方式全票通过了《关于签署投资入股辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司框架协议的议案》。2017 年 3 月 17 日，公司全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司（以下简称“拉萨梅花”）与辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司（现已更名为西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司，以下简称“艾美生物”）签署了增资扩股协议，拉萨梅花出资 3.49 亿元投资入股艾美生物，款项已全部支付，截止报告期末持股比例为 5%。

## 2) 与德胜科技共同出资设立通辽德胜

经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司全资子公司通辽梅花生物科技有限公司与洛阳德胜生物科技股份有限公司（简称“德胜科技”）签署合作协议，共同出资 2,000 万元设立通辽德胜生物科技有限公司（简称“通辽德胜”）。通辽梅花以设备作价出资 980 万元，占新设公司注册资本的 49%，设备作价不足 980 万元的，差额部分由通辽梅花以货币资金补足。2017 年 5 月 16 日双方签订正式协议，通辽梅花出资 980 万，占新设公司注册资本 49%。2017 年 7 月 4 日通辽德胜公司成立，截止 2017 年 12 月 31 日通辽梅花出资额已支付完毕。此事项并未引起公司合并范围发生变更。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

报告期内，公司子公司通辽梅花新增外汇保值远期结汇业务，截止报告期末，尚未交割，期末按照公允价值计量损益，具体明细如下表：

类型	操作银行	未交割金额(美元)	交割日期	期末按照公允价值计量损益(人民币元)
远期结汇	花旗银行(中国)有限公司北京分行	20,000,000.00	2018/10/10	4,516,000.00
远期结汇	汇丰银行(中国)有限公司唐山分行	10,000,000.00	2018/10/10	2,258,000.00
远期结汇	花旗银行(中国)有限公司北京分行	5,000,000.00	2018/10/10	1,134,000.00
合计		35,000,000.00		7,908,000.00

**(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

公司全资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，法人代表龚华。截止 2017 年 12 月 31 日，通辽梅花总资产 71.41 亿元，净资产 34.66 亿元，实现营业收入 54.74 亿，净利润 7.73 亿元。

公司全资子公司新疆梅花主要产品为氨基酸，属制造业，注册资本 25.2 亿元，法定代表人王有。截止 2017 年 12 月 31 日，新疆梅花总资产 73.94 亿元，净资产 30.43 亿元，实现营业收入 40.84 亿元，净利润 2.56 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

展望 2018 年，虽然内部和外部存在一系列不确定因素，但中国经济通过 2017 年的一系列结构调整，已经逐步走出“L 型”底部，预计 2018 年将在 2017 年的基础上继续回暖，同时，供给侧改革、去库存、去杠杆、控风险仍旧是 2018 年的主旋律，环保核查的力度将继续有增无减，从而导致基础原材料价格的进一步上涨；货币政策将继续保持稳健中性，但重点是加强金融监管，防范化解重大风险，这将导致市场流动性呈现偏紧的趋势，从而提升企业的实际融资成本。

为了促进国内玉米去库存的进度，2017 年东北三省以及内蒙古地区玉米深加工企业均有补贴。预计 2018 年的政策仍会倾向于玉米去库存的工作，玉米深加工企业也将继续配合玉米去库存。2018 年玉米市场化模式更加明显，市场供需关系主导市场走势，政策影响继续减弱。政策主要调

节生产种植环节，通过补贴环节来保证农户收益和调整生产种植结构。2018 年玉米市场化和去库存同步进行，市场供需关系受经济环境、天气、物流等影响影响呈现季节性、阶段性变化，市场波动性较强，购销更加活跃。2018 年玉米供应量将减少，饲料中玉米添加量减少，苏氨酸添加比例将相应增加。但是饲料产量继续增加，预计国内苏氨酸需求将继续增长，但是增速将明显放缓。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将积极加快推进国际化进程和业务发展，提升国内和国际市场份额，强化巩固氨基酸行业的市场领先地位；提高资源综合利用能力，持续加大环保投入，强化节能减排，进一步提高环境治理水平，努力建设成为资源节约型、环境友好型、具有较强综合竞争力的国际领先生物发酵企业。公司力争三到五年内实现销售收入翻倍，其中现有主营业务食品鲜味及饲料生物等收入规模、利润在现有基础上翻一翻；新兴事业部如黄原胶、医药、肥料、多糖、胶囊等收入每年实现两位数以上的增长。

1.坚定不移地聚焦主业，继续发挥自身的成本领先优势，主要核心产品坚决迅速提升规模，扩大市场份额；

2.推动人力资源管理工作的提档升级，重新疏通内部现有人才的培养晋升通道，解决优秀员工留用、提高及发展问题，同时打开外部人才流入的通道，解决现有人才缺口与公司战略发展不匹配的矛盾。

3.继续谋求在海外市场寻找合适的机会建立生产基地，实行生产销售本地化，逐步提升国际市场占有率，成为全球行业的领导者；

4.继续加大研发投入，提升自主知识产权的数量和质量，优化提升生产工艺，提高核心竞争力；

5.利用国家提高行业安全环保标准的机遇，发挥自身在安全环保方面的生产及管理优势，积极参与并推进国家行业 HSE 标准的提高，做行业标准的引领者和制定者，加快行业整合；

6.继续深化组织变更，全面向事业部管理模式转变，必要时推出股权激励政策，将事业部战略目标和股权激励相结合，提高全员经营水平。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司将继续以“全员经营 创造分享”为经营指导方针，坚守“质量、安全、环保”的管理红线，坚持精益发展，深化事业部模式的组织变更，重视人才的培养，力争实现销售收入、经营利润的稳步增长：

第一、以完成年度目标为最低要求，以创造价值为绩效导向：完成年度预定的目标为最低要求，在此基础上，各基地、部门要狠抓基础工作和重点工作，利用绩效牵引，精简制度，缩短流程，提高工作效率，提高全员经营水平。

第二、以标准化为实施手段，继续完善各业务模块组织体系、制度流程的建设和固化：继续用精益思想完善组织体系的建设，向体系化、标准化要效益，完善采购、生产、销售、工艺、设备、质量、安全、环保、人力等模块的标准化体系的建设，强化基础工作落地，逐步建成以标准化为核心的管理体系。

第三、深化组织变革：在保证生产、销售稳步提升的前提下，全面向事业部管理模式转变，最终形成集团公司指方向、定战略、控标准，生产基地建平台、供保障，事业部产供销联动的三位一体的管理模式。

第四、打造人才战略年，推动人力资源管理工作的提档升级：在 2017 年人力资源管理手册落地的基础上，通过优化员工能力认证体系，提高一线操作工的稳定操作能力，降低离职率；通过人才画像，发现并培养符合管理需要的干部和技术人才，为公司后续发展提供扎实的基础。

第五、确保白城新建项目的达产达效：白城新建项目为公司 2018 年重要的扩建项目，公司各部门须全力支持，新建项目必须按照最高标准和要求进行设计、施工和试车，确保项目按期达产达效。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1. 企业所得税优惠政策变化的风险

公司两个重要的全资子公司通辽梅花和新疆梅花位于我国西部地区，根据财税[2011]58 号于《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。若上述税收优惠政策发生变化或国家税务主管部门出具新的税收政策，公司将不能继续享受 15% 的企业所得税税率优惠政策，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将进一步加大对研发和市场的投入，提升产品质量，丰富产品组合，开拓新市场，改进工艺，提升生产效率，提高公司综合盈利能力，以降低因宏观政策变化给公司经营带来的风险。

##### 2. 汇率波动的风险

公司产品面向全球提供服务，其中 2017 年，公司产品直接出口额为 4.6 亿美元，占公司营业收入的近 28%，公司外销出口主要采用美元结算。2017 年以来，人民币对美元汇率出现较大幅度波动，在以美元标价的销售价格不变、人民币升值的情况下，公司的本币收入将会下降，产品的毛利率也将有所降低。如果未来人民币汇率发生较大波动，将会对公司经营产生一定的影响。

应对措施：公司一方面通过在出口后尽快结汇降低汇率波动带来的风险，另一方面通过开展远期锁汇业务规避汇率变动带来的风险。

##### 3. 原材料价格波动的风险

公司生产所需原材料中玉米和煤的采购约占生产成本的 60% 左右。受国家收储政策、环保关停限产等因素影响，尤其是 2017 年国家“去产能、去杠杆、控环保、降库存”政策影响，玉米及煤炭等原材料价格波动较大。2017 年因环保限产等因素影响，纯碱、液碱、消泡剂等辅料价格也出现 10%-60% 不等的涨幅，而公司产成品价格的上涨可能存在滞后效应，或公司不能完全通过产品价格上涨来消化原材料价格的上涨，因此原材料价格上升可能对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将加强对原料市场的跟踪分析，不断优化采购流程，提升自身的专业判断力和前瞻性，同时在满足生产所需的原料供应的基础上，努力降低原料采购成本。

#### 4. 安全生产及环保管理方面的风险

公司属轻工制造业，在生产管理中，存在重大危险源及危险作业事项，生产过程中涉及高温高压等工艺，产线经理、车间主任、工段干部及操作工需有较高的安全防范意识。同时，国家对公司所属的生物发酵行业设置了较高的环保门槛，近年来环保督查力度加大，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面对公司也提出了更高的要求，因此存在由于国家环保政策的变化对公司经营带来合规风险以及公司存在因需要大量增加环保投入而导致利润下降的风险。

应对措施：公司的环境保护设施及生产管理水平和行业内处于领先地位，未来公司将对环境设施持续投入，密切跟踪国家政策和法律法规的变化，紧密结合自身的生产工艺特点，细化落实环境保护管理主体责任，继续保持在行业内环境保护管理工作的领先地位。

#### 5. 产能扩张的风险

2018 年公司拟在吉林白城新建年产 40 万吨氨基酸项目，尽管公司在新建项目之前对项目选址、产能设计、产品定位、新建项目的必要性等已经进行了充分论证，投资项目的选择是基于公司的发展战略、公司多年生产经营经验以及对项目所在地的区位环境和成本水平进行充分论证后做出的。但就行业总体而言，依然存在供过于求的态势，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。若因前述因素导致新建项目的预期收益不能实现，则公司存在利润下滑的风险。

应对措施：为提升公司持续稳定盈利能力，一方面公司将进一步加大对研发和市场的投入，提升产品质量，丰富产品组合，开拓新市场，加强和大型饲料生产企业的战略合作关系；另一方面进一步围绕提高产能总体利用率，通过工艺改进、提升管理等手段降低产品生产成本。

#### (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。”

按照《公司章程》的要求，公司一直实施积极的利润分配政策，2017年分红方案（预案）为：以股本3,073,691,738股为基数（总股本为3,108,226,603股，其中回购用于后续员工持股计划的库存股34,534,865股），向全体股东每10股分配现金股利3.30元（含税），共分配现金股利1,014,318,273.54元（含税），该方案尚需提交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（%）
2017年	0	3.3	0	1,014,318,273.54	1,173,606,820.66	86.43
2016年	0	3	0	932,467,980.90	1,041,689,943.85	89.51
2015年	0	1	0	310,822,660.30	425,456,765.94	73.06

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (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	孟庆山先生及一致行	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	2010年7月19	否	是	不适用	不适用

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

**(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、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

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号-政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：根据新的政府补助准则，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。根据新的政府补助准则的要求，公司在利润表中的“营业利润”项目上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。故本次公司会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司总资产、净资产、净利润等不构成影响，也不涉及以前年度的追溯调整。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

上述会计政策变更对报表科目影响如下：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他收益	---	293,219,395.42	---	---
资产处置收益	---	1,479,497.61	---	-9,945,446.54
营业外收入	309,622,074.36	13,498,259.54	110,145,069.06	109,919,044.26
营业外支出	22,548,027.94	21,123,106.15	11,474,541.13	1,303,069.79

## （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	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	8

	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）	700,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经 2016 年年度股东大会审议通过，公司继续聘任大华担任公司 2017 年度财务报告和内部控制审计的审计机构。

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.毛建诉梅花生物、成都喜马拉雅酒店有限公司、四川金沱置地有限公司、张世龙借款纠纷案

公司于 2015 年 9 月 10 日收到了成都市金牛区人民法院寄来的相关文件，文件内容显示原告毛建于 2015 年 4 月 2 日向成都市金牛区人民法院递交民事起诉状，诉讼请求为：1.判令被告连带向原告赔偿人民币 275.00 万元以及以 275.00 万元为本金自 2009 年 11 月 13 日起到实际付款时止按人民银行同期贷款利率四倍计算的利息；2.判令被告连带向原告赔偿损失 17,852.00 元及按 275.00 万元为本金自 2011 年 6 月 25 日起到实际付款时止按人民银行同期贷款利率计算的利息损失；3.诉讼费由原告承担。

事实及理由：原告诉四川金沱置地有限公司、景华、四川五洲明珠置业有限公司（下简称五洲公司）借款合同纠纷案已由成都市金牛区人民法院作出 2010 金牛民初字第 3490 号判决书，判决四川金沱置地有限公司、景华偿还借款 275.00 万及利息（自 2009 年 11 月 13 日起按同期银行贷款利息四倍计算至实际付清之日止），五洲公司对上述还款义务承担连带责任。判决生效后，

四川金沱置地有限公司、景华及五洲公司均未履行还款义务，五洲公司成立于 2007 年 11 月 20 日，注册资本 5,000.00 万，发起人成都喜马拉雅酒店有限公司认缴出资 3,200.00 万元，四川金沱置地有限公司认缴出资 300.00 万元，五洲公司（此处为民事起诉状原文，存在歧义，按照上下文理解应为五洲明珠，后更名为梅花生物）以土地使用权作价出资 1,500.00 万元。原告认为，五洲明珠和成都喜马拉雅酒店有限公司未按照规定缴纳出资；2010 年 6 月，五洲置地未通知原告而将成都喜马拉雅酒店有限公司和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告债权不能实现；2010 年 12 月 22 日，四川金沱置地有限公司将五洲公司 30% 股权转让给第四被告张世龙。

原告认为，五洲公司发起人股东：第一、超过公司章程规定的出资时间且未履行对公司的出资义务，在出资不到位的情况下又进行减资，导致资产减少直接影响生产经营并严重影响对外清偿债务的能力，且减资行为未通知原告；第二、五洲公司的发起人股东明知出资不到位，不仅未补足差额，反而减资逃避债务，因此各被告应承担连带赔偿责任。

公司接上述文件后已委托代理律师积极应对。2016 年 8 月 10 日，公司收到成都市金牛区人民法院出具的（2015）金牛民初字第 4833 号民事判决书，判决驳回原告的诉讼请求，案件受理费 28,943.00 元，由原告承担。随后原告提出上诉。

2017 年 11 月 14 日，四川成都市中级人民法院出具了（2017）川 01 民终 4394 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

## 2. 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、标的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，标的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。

目前，被告方已委托律师向最高人民法院提出再审申请。

(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。

目前，被告方已委托律师向最高人民法院提出再审申请。

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

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

事实及理由：2013年11月，原告与云南圣颖实业有限公司(简称“云南圣颖”)签订借款合同，原告向云南圣颖提供借款2,800.00万元，由昆明阳光基业股份有限公司等为上述借款提供连带责任担保，借款到期后，云南圣颖未足额归还借款本金，后原告提起诉讼，但因借款人及各担保人无财产执行原告债权未能实现。另查明担保人昆明阳光基业股份有限公司自2017年3月起享有对大连汉信生物制药有限公司2,285.765万元担保债权追偿权，因昆明阳光基业股份有限公司怠于向被告大连汉信生物制药有限公司追偿到期的担保债权，对原告债权实现造成损害，为此向法院提起代位权诉讼。目前该案尚在一审中。

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目标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、开支及税费均由甲方承担。若依照法律规定必须由目标公司作为前述争议、诉讼事项、或有责任的当事人，乙方应在合理时间内及时通知甲方或者目标公司。如目标公司因该等争议、诉讼事项、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，甲方须在知道该事实或者在接到乙方或目标公司书面通知之日起10

日内向乙方或者目标公司作出全额补偿。”

公司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。

### 3.全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司为第三人的诉讼

2016年7月11日，大连汉信生物制药有限公司向河北省廊坊市中级人民法院提供诉讼，诉讼请求：“1、判决被告云南天素实业有限公司清偿欠款人民币76,163,288.18元，被告西藏谊远实业有限公司、被告庄恩达连带承担补充赔偿责任。2、判决被告西藏谊远实业有限公司给付资金占用费截至2016年4月30日合计23,339,815.63元，被告庄恩达、被告云南天素实业有限公司承担连带责任”，《民事起诉状》中将公司全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司列为第三人。

事实与理由：2014年6月16日，西藏谊远实业有限公司（当时大连汉信生物制药有限公司的唯一股东，以下简称西藏谊远）、庄恩达（当时原告的实际控制人）与拉萨梅花生物投资控股有限公司在河北省廊坊市共同签订《股权转让协议》，约定西藏谊远实业有限公司将其持有大连汉信生物制药有限公司100%的股权转让给拉萨梅花生物投资控股有限公司，西藏谊远实业有限公司作为股东，庄恩达作为控制人向拉萨梅花生物投资控股有限公司做出保证，在2014年9月30日前负责大连汉信生物制药有限公司非经营性债权的实现和债务的清理，并从2014年1月1日起，承担大连汉信生物制药有限公司的非经营性债权、债务净额按同期贷款利率计算的利息。如西藏谊远实业有限公司、庄恩达未在2014年9月30日前清理完毕，从2014年10月1日开始，大连汉信生物制药有限公司以上述债权、债务余额为本金，按年利率15%向西藏谊远实业有限公司、庄恩达收取资金占用费。如果原告上述债权实现及债务清理遭受了的任何损失，由西藏谊远实业有限公司、庄恩达全额补偿。同日，西藏谊远实业有限公司、拉萨梅花生物投资控股有限公司、庄恩达、云南天素实业有限公司（以下简称云南天素）签订《股权转让协议补充协议》，对前述《股权转让协议》大连汉信生物制药有限公司“非经营性债权和债务”的金额及“同期贷款利率”予以明确，并约定云南天素对西藏谊远、庄恩达的合同义务承诺连带责任。2014年6月16日，西藏谊远向拉萨梅花生物投资控股有限公司转让大连汉信生物制药有限公司100%股权的工商登记办理完毕。西藏谊远、庄恩达没有按照其《股权转让协议》的保证在2014年9月30日前完成大连汉信生物制药有限公司非经营性债权的实现和债务的清理，故依法提起诉讼。

2016年12月21日，河北省廊坊市中级人民法院已对本案作出（2016）冀10民初240号民事判决，判决如下：“1、被告云南天素实业有限公司于本判决生效之日起十日内向原告大连汉信生物制药有限公司生物制药有限公司偿还欠款人民币76,163,288.18元，被告西藏谊远实业有限公司、被告庄恩达对被告云南天素实业有限公司该项债务承担连带责任；2、被告西藏谊远实业有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告大连汉信生物制药有限公司资金占用费22,891,677.25元，被告庄恩达、被告云南天素实业有限公司对被告西藏谊远实业有限公司该项债务承担连带责任；3、驳回原告大连汉信生物制药有限公司其他诉讼请求。”

2017年9月11日，拉萨梅花生物投资控股有限公司收到廊坊市中级人民法院出具的（2017）

冀 10 执 39 号履行到期债务通知书,因被执行人云南天素、西藏谊远实业有限公司无可执行财产,申请执行人大连汉信生物制药有限公司向法院申请执行拉萨梅花生物投资控股有限公司对西藏谊远到期债务 98,837,972.8 元,随后,拉萨梅花生物投资控股有限公司按照上述通知要求履行了到期债务。

#### 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,尚未收到关于上述调查最新进展的通知文件,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

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

##### 1.实施 2017 年第一期员工持股计划

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。截止本报告出具日,2017 年第一期员工持股计划锁定期已满,尚未卖出相关股票。

##### 2.2017 年实施的股份回购事项

公司于 2017 年 7 月 13 日、2017 年 11 月 6 日召开的 2017 年第二次临时股东大会、2017 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》、《关于调整股份回购价格的议案》，自 2017 年 10 月 30 日至 2017 年 11 月 9 日止，公司股份回购专用账户已累计回购股份 34,534,865 股，占公司股本总数的 1.11%（公司股本总数为 3,108,226,603 股），回购最低价格为 5.71 元/股，回购最高价格为 5.90 元/股，公司支付的总金额（含佣金、税费）合计人民币 19,999.99 万元，回购的股份用于后续员工持股计划。截止本公告出具日，尚未推出后续计划。

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

2017年8月21日，公司召开了第八届董事会第九次会议，会上审议通过了《关于与通辽德胜生物科技有限公司进行关联交易的议案》。公司向参股孙公司通辽德胜生物科技有限公司出售腺苷等产品，交易期为2017年8月至2017年12月，预计交易金额约3,000万元左右。截止2017年12月31日，公司已向通辽德胜出售腺苷等产品共计确认收入1,631.6万元。同时公司子公司通辽梅花向通辽德胜出售部分原辅材料及提供房租租赁等确认收入82.2万元，通辽梅花向通辽德胜采购原辅材料、成品及固定资产等共计121.8万元。

###### 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		433,485.81	433,485.81			
合计			433,485.81	433,485.81			
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	1,313,522,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	784,152,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	784,152,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.38

**(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		68,900,000	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**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. 投资入股 SenseUp 有限公司情况

经公司第八届董事会第四次会议审议通过并河北省商务厅、河北省发展改革委员会、外汇主管部门审批，公司全资子公司廊坊梅花生物技术开发有限公司投资入股 SenseUp 有限公司款项已支付，投资入股的相关手续已办理完毕。

### 2. 新疆梅花氨基酸有限责任公司设立子公司的情况

经公司第八届董事会第十次会议审议通过，新疆梅花氨基酸有限责任公司拟在新疆乌鲁木齐经济技术开发区设立全资子公司，截止到目前子公司营业执照已办理完毕。子公司名称为新疆梅花投资有限公司，法人代表为肖百会，注册资本为壹仟万元人民币，主要经营范围为调味品、食品添加剂、氨基酸系列产品的销售，食品业投资等。

### 3. 吉林梅花氨基酸有限责任公司增资情况

经公司第八届董事会第十二次会议审议通过，公司向全资子公司吉林梅花氨基酸有限责任公司进行增资，截至到本报告出具日，增资手续已办理完毕，吉林梅花的注册资本由伍亿元人民币变更为十亿元人民币。

## 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

公司长期以来热心支持并参与公益事业，在精准扶贫的工作推进中，结合公司业务实际，深入发掘自身优势，努力践行“发展一方经济，造福一方百姓”的理念，同时，加大对内部困难员工的帮扶力度，减轻困难员工的经济负担

#### 2. 年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应国家号召，将精准扶贫作为公司履行社会责任的重要组成部分，并继续加大在精准扶贫上的投入力度。为积极支持西藏自治区完成脱贫攻坚任务，公司响应倡议捐款 70 万元，用于藏区扶贫救济活动；为支持新疆慈善事业的发展，2017 年全资子公司新疆梅花共向五家渠慈善总会捐赠人民币 1000 万元，用于当地就业帮扶和教育发展,捐款 1 万元为新疆小学教育发展，捐赠车辆支持新疆维稳建设（折价 31.8 万元）。为响应当地食品药品安全委员会号召，积极履行食品安全社会共治义务，通辽梅花向当地政府捐赠餐饮摊贩车 200 辆（价值合计 518.36 万元），捐赠办公桌、电脑（折价 8.1 万元）等，为当地建设食品安全城市添砖加瓦；同时，通辽梅花赠肥 30 吨（折价 1.8 万元）用于当地扶贫帮扶；捐赠 10 万元用于通辽当地小学足球事业发展；支出 5 万元用于周边农村精准扶贫,1 万元用于通辽市第七中学教育发展。

报告期内，针对公司内部因病致贫、子女上学或生活困难的员工，公司带头发起爱心捐赠活动，一定程度上减轻了困难员工的经济负担。同时，每逢年节公司还组织员工到敬老院慰问孤寡老人，为他们带去公司的温暖和祝福。

### 3. 精准扶贫成效

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	1,087
2.物资折款	560.06
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	11
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	5
9.其他项目	
9.2.投入金额	1,631.06

### 4. 后续精准扶贫计划

作为西藏辖区上市公司，未来公司有志于在精准扶贫、基建发展等方面加大在藏区的投资力度，为藏区经济发展贡献绵薄之力。

2018 年，公司还计划在西藏地区成立梅花公益慈善基金，旨在通过公益基金开展一系列扶贫及捐资助教活动，为西藏的发展贡献力量。此项工作也已列入到公司的战略规划中，意在将公益理念不断融入梅花生物的企业文化之中，作为公司长期的事业去发扬光大，坚持崇德向善的济世情怀，用责任和公益来反哺社会，共同营造良好的社会公益环境。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

《公司 2017 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

公司不断提高循环利用水平，提高资源利用效率和健康、安全及环境管理水平，走可持续发展的道路。公司外排废气中主要污染物包括烟尘、SO<sub>2</sub> 和 NO<sub>x</sub>，废水中主要污染物为 COD 和氨氮。公司内部制定的主要污染物外排标准全部优于行业及国家标准。其中烟尘浓度控制在 9mg/L 左右，比国家和行业核定的标准低 21mg/L；SO<sub>2</sub> 排放浓度控制在 20mg/L 以下，远低于国家 200mg/L 及行业 80mg/L 的标准；COD 排放浓度控制在 100mg/L 以下，比国家标准低 200mg/L，比行业标准低 100 mg/L。

报告期内，所有外排污染物达标排放，排放量满足排污许可核定的许可量和总量控制指标，一般工业固体废物全部得到综合利用，危险废物已委托有资质的单位处理。

###### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司积极响应国家环保方面的号召，以经济与环保同步发展、共同提升为宗旨，着力于打造一个环境友好型、资源节约型企业。在水资源利用方面，开展节水项目，实行废水综合利用，降耗减排。报告期内，公司进行了废水回用项目的小试和中试，并积极推进项目完成，减少一次水用量的同时也降低了废水的排放量，目前已经完成的项目节水 5440m<sup>3</sup>/d。此外，预计在 2018 年上半年完成对各产品的一次水、排水单耗的进一步梳理，对比分析，找出差异，制定消差措施，从降低产品单耗的角度达到节水减排的目的。在异味治理方面，投入资金约 1.5 亿元，新建 14 个重点环保项目。引进先进环保设施，对苏氨酸、赖氨酸、有机肥的尾气进行深度处理，对谷氨酸进行除尘系统改造及异味治理，同时对新疆污水池进行加罩封闭，将无组织气体收集为有组织气体再进行处理，确保在 2018 年能够全面消除厂界异味。引进先进环保设施的同时，对现有设施的管理也被提到了前所未有的高度，组建联合检查小组，对异味设施进行专项检查；以专项检查形式代替原来全面检查，抓关键控制点；以联合检查形式代替原来管辖区域内的各自检查；以检查-暴露问题-整改代替检查-整改。

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

### （3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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。

公司按照国家环保政策要求制定了环境管理制度，配备有专门的管理人员，各排污口均进行了规范化整治。

### （4）突发环境事件应急预案

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

### （5）环境自行监测方案

公司环境监测部门根据《排放污染物申报登记管理规定》、《环境监测管理办法》以及《“十二五”主要污染物总量减排考核办法》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<sub>Cr</sub> 在线分析仪和氨氮在线分析仪进行连续自动检测，监测项目

为 pH 值、COD 和氨氮，监测频次为 2 小时一次。废气监测也是采用脱硫塔出口安装在线检测仪的方式进行自动检测，检测项目为烟尘、SO<sub>2</sub> 和 NO<sub>x</sub>。同时，针对突发环境事故制定了应急环境监测方案。第一时间对环境污染事故进行应急监测，掌握第一手监测资料，并配合地方环境监测机构进行应急监测工作，根据监测结果，综合分析环境污染事故污染变化趋势，并通过咨询专家和讨论的方式，预测并报告环境污染事故的发展情况和污染物的变化情况，作为环境污染事故应急决策的依据。

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

## 3. 其他说明

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

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 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

## 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			
其他衍生证券						

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

公司分别于2015年7月29日、2015年10月30日发行了2015年公司债券（第一期）、2015年公司债券（第二期），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)	169252
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	164,257

备注：上述股东户数取自中登上海分公司发来的合并普通账户和融资融券信用账户前100名明细数据表。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
孟庆山	0	854,103,033	27.48	0	质押	479,890,000	境内自然人
胡继军	0	248,469,341	7.99	0	无		境内自然人
中国证券金融股份有 限公司		152,285,794	4.90	0	未知		国有法人
杨维永	0	78,810,526	2.54	0	无		境内自然人

王爱军	0	71,316,274	2.29	0	质押	46,000,000	境内自然人
梁宇博	0	53,668,518	1.73	0	质押	24,150,000	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	34,534,865	34,534,865	1.11	0	无		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	29,007,028	29,007,028	0.93	0	无		其他
创金合信基金—浦发银行—创金合信新活力1号分级型资产管理计划	0	28,831,607	0.93	0	未知		其他
何君	0	23,449,758	0.75	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
孟庆山	854,103,033			人民币普通股	854,103,033		
胡继军	248,469,341			人民币普通股	248,469,341		
中国证券金融股份有限公司	152,285,794			人民币普通股	152,285,794		
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		
梁宇博	53,668,518			人民币普通股	53,668,518		
梅花生物科技集团股份有限公司回购专用证券账户	34,534,865			人民币普通股	34,534,865		
梅花生物科技集团股份有限公司—2017年第一期员工持股计划	29,007,028			人民币普通股	29,007,028		
创金合信基金—浦发银行—创金合信新活力1号分级型资产管理计划	28,831,607			人民币普通股	28,831,607		
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

### (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

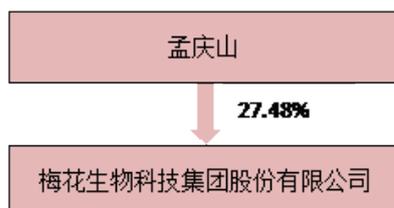
适用 不适用

## 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	2002年-2008年2月担任河北梅花味精有限公司董事长、总经理，2008年3月-2009年2月担任河北梅花味精有限公司董事长，2009年3月-2017年1月为上市公司董事长。
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	王爱军女士曾任公司总经理，2017年1月16日起任上市公司董事长。
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	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，现任上市公司董事、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

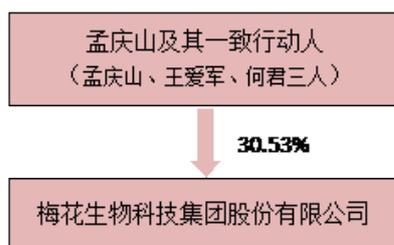
适用 不适用

## 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

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、总经理	女	46	2011-01-21	2017-01-16	71,316,274	71,316,274	0		189	否
	董事长			2017-01-16	2020-01-16						
何君	董事、副总经理	男	44	2011-01-21	2017-01-16	23,449,758	23,449,758	0		191	否
	董事、总经理			2017-01-16	2020-01-16						
梁宇博	董事、副总经理	男	54	2011-01-21	2020-01-16	53,668,518	53,668,518	0		284	否
罗青华	独立董事	男	46	2017-01-16	2020-01-16			0		20	否
郭春明	独立董事	男	43	2017-01-16	2020-01-16			0		20	否
杨雪梅	职工监事	女	43	2016-01-27	2020-01-16			0		33	否
常利斌	监事会主席	男	49	2017-01-16	2020-01-16			0		260	否
崔丽芝	监事	女	48	2014-02-13	2020-01-16			0		46	否
王有	副总经理	男	43	2017-01-16	2020-01-16			0		252	否
王威	财务总监	男	37	2017-10-19	2020-01-16			0		136	否
刘现芳	董事会秘书	女	34	2017-01-16	2020-01-16			0		29	否
孟庆山	董事长	男	70	2011-01-21	2017-01-16	854,103,033	854,103,033	0		0	否
谢方	董事	男	44	2011-01-21	2017-01-16			0		0	否
陈晋蓉	独立董事	女	59	2011-01-21	2017-01-16			0		0	否
石维忱	独立董事	男	62	2011-01-21	2017-01-16			0		0	否
赵广铃	独立董事	男	64	2011-01-21	2017-01-16			0		0	否
刘森芝	监事会主席	男	53	2011-01-21	2017-01-16	10,153,503	10,153,503	0		0	否
李勇刚	财务总监	男	42	2011-01-21	2017-10-18			0		100	否
杨慧兴	董事会秘书	男	41	2011-01-21	2017-01-16			0		0	否
合计						1,012,691,086	1,012,691,086		/	1,560	/

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	曾用名梁宇擎，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，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、黄原胶事业部部长。
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，2008 年 10 月开始在江南大学在职进修管理课程，现为营销公司物流运营部营运二处处长。
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。
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，现为公司财务总监。
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。
孟庆山	曾任梅花味精董事长、总经理，2011 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 16 日为上市公司董事长。
谢方	历任中银国际控股有限公司投资银行部高级经理、北京财务顾问公司副总裁、联创投资有限公司投资经理、原梅花集团董事。
陈晋蓉	副教授(财经类)，会计专业人士，2011 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 16 日为梅花生物独立董事。
石维忱	曾任原轻工业部食品司处长，内蒙古乌兰察布盟经委副主任、中国轻工业总会食品工业食品造纸部综合办公室主任、中国酿酒工业协会秘书长、原梅花集团独立董事。中国生物发酵产业协会理事长、中国沼气学会常务理事、中国食品科学技术学会常务理事、全国食品工业标准化技术委员会副主任兼秘书长，2017 年 1 月 16 日卸任上市公司独立董事。
赵广铃	曾任原梅花集团独立董事，复旦大学生命科学学院遗传工程国家重点实验室高级工程师，2011 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 16 日为梅花生物独立董事。
刘森芝	曾任山东三九味精副总经理、梅花味精部门经理，原梅花集团部门经理，2017 年 1 月 16 日卸任上市公司监事会主席一职。
李勇刚	曾任职于中天勤会计师事务所、深圳鹏城会计师事务所、华业发展（深圳）有限公司、北京华业地产股份有限公司，2007 年加入梅花味精，曾任原梅花集团财务总监，2017 年 10 月辞去财务总监一职。
杨慧兴	曾任职于中国联通公司枣庄分公司，2009 年加入原梅花集团。2011 年 1 月 21 日-2017 年 1 月 16 日为梅花生物董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

因第七届董事会到期换届，2017年1月16日，公司召开了2017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、郭春明为第八届董事会董事。经第八届董事会第一次董事会审议通过，选举王爱军为公司董事长，聘任何君为公司总经理，聘任梁宇博、王有为公司副总经理，聘任李勇刚为公司财务总监、刘现芳为公司董事会秘书。

经公司2017年第一次临时股东大会、2017年第二次职工代表大会、第八届监事会第一次会议审议通过：选举常利斌为公司监事会主席、崔丽芝为公司监事、杨雪梅为公司职工监事；常利斌、崔丽芝、杨雪梅共同组成公司第八届监事会，任期三年，连选可连任。

2017年10月，原财务总监李勇刚因个人原因提出离职，经第八届董事会第十次会议审议通过，聘任王威为公司财务总监。

**(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

**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	2019年9月22日
	北京琪玥环保科技股份有限公司	董事	2017年2月13日	2020年2月12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	
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，报告期内在任及离任董事、监事、高级管理人员实际从公司领取薪酬 1560 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（含离任）实际从公司领取薪酬 1560 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
孟庆山	董事长	离任	公司第七届董事会到期换届
王爱军	董事长	选举	第七届董事会到期换届，第八届董事会选举王爱军为公司董事长
何君	总经理	聘任	第八届董事会聘任何君为公司总经理
罗青华	独立董事	选举	第七届董事会到期换届，公司 2017 年第一次临时股东大会选举罗青华为第八届董事会独立董事
郭春明	独立董事	选举	第七届董事会到期换届，公司 2017 年第一次临时股东大会选举郭春明为第八届董事会独立董事
常利斌	监事会主席	选举	第七届监事会到期换届，第八届监事会选举常利斌为第八届监事会主席。
王有	副总经理	聘任	第八届董事会聘任王有为公司副总经理
谢方	董事	离任	第七届董事会到期换届，谢方不再担任董事
陈晋蓉	独立董事	离任	第七届董事会到期换届，陈晋蓉担任上市公司独立董事已连续满 6 年
石维忱	独立董事	离任	第七届董事会到期换届，石维忱担任上市公司独立董事已连续满 6 年
赵广铃	独立董事	离任	第七届董事会到期换届，赵广铃担任上市公司独立董事已连续满 6 年
刘森芝	监事会主席	离任	第七届监事会到期换届，刘森芝不再担任公司监事
李勇刚	财务总监	离任	个人原因
杨雪梅	职工监事	选举	2017 年 1 月 16 日被 2017 年第二次职工代表大会选举为第八届监事会职工监事。
杨慧兴	董事会秘书	离任	个人原因
刘现芳	董事会秘书	聘任	第八届董事会聘任刘现芳为董事会秘书
王威	财务总监	聘任	因财务总监李勇刚离职，公司第八届董事会第十次会议同意聘任王威为财务总监

#### 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	333
主要子公司在职员工的数量	9,517
在职员工的数量合计	10,055
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,935
销售人员	149
技术人员	74
财务人员	199
行政人员	588
管理人员	1,110
合计	10,055
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	68
本科	828
大专	1,507
高中及以下	7,652
合计	10,055

### (一) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定有岗位薪资实施管理办法、绩效考核办法等一系列人力资源管理制度，根据相似工作性质和任职要求，除工人岗位外，公司将全部职位划分为 5 个岗位族，具体包括：领导管理族、技术研发族、市场营销族、业务支持族、职能支持族，每一族群有 3-6 级不同的薪资节点。员工薪酬由固定工资、浮动工资、津补贴、福利及特别奖金组成，其中固定工资包括基本工资和岗位工资；浮动工资主要为月度绩效奖金；津补贴包括加班工资、厂龄补贴、伙食补贴等；特别奖金由年度绩效奖金和总经理特别奖两部分构成，总经理特别奖年度考核后评选产生，设置团队奖与个人奖，奖励当年为公司创造重大贡献的团队或个人，具体奖励办法、奖金额度由总经理办公会决定。固定工资、浮动工资、津贴、福利等按月足额发放，特别奖金采用先考核、后发放原则，年底发放。

### (二) 培训计划

√适用 □不适用

人力资源部依据公司业务情况，结合年初制定的重点工作制定培训计划并开展培训工作。

报告期内，公司重点针对对技术有一定要求的实操岗位，开展工人能力认证，打通从学徒-操作工-副操-主操-技师-高级技师的晋升通道，通过细化岗位操作标准、培训、认证结业考试的方式留住车间优秀人才。

报告期内，公司进一步完善培训体系的建设，一方面继续开展新员工入职培训、值班长/工段长管理能力提升培训、质安环知识培训、大学生员工导师培养跟踪，另一方面继续选送优秀干部进入高等学府深造，并鼓励各部门员工积极参加同行交流拓宽视野，取得了很好的效果。

### (三) 外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	1198080
劳务外包支付的报酬总额	33,814,726.85

### 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

报告期内，公司已建立了良好的治理架构、组织结构及相关控制制度，在公司治理结构、组织架构、制度流程、企业文化、人力资源与薪酬管理、信息沟通与披露、内部审计管理等方面形成了较完整的内部控制体系。

报告期内，公司审计部门根据年度工作目标，结合日常工作需要，组建了内控治理小组，开展日常与专项内控审计工作，一方面重点完成了对账项目的推行与复制，并不断加强后续检查和监督，另一方面对现有的固定资产、原料、产成品进行现场检查，针对发现的问题及可能存在的隐患抓好后续跟踪检查，认真分析问题产生的根源，做到对症下药，强力整治，对整改不到位进行补缺补漏，做到正视问题，认真对待，逐条落实，确保规范。对能整改的，当场予以整改，对既成事实不能整改的从中吸取教训，有效防范，严防“边改边犯”、“改后再犯”的现象，确保整改工作取得一定成效。

报告期内，结合日常经营活动和内外部审计发现，公司不断健全和完善《内部控制管理手册》，进一步规范内部控制管理，完善内控制度的建设。结合公司实际发展需要，主要对货币资金、固定资产、采购业务、销售业务、存货管理、成本核算等业务进行内控审计，通过日常审计与专项审计，甄别确定内控发现，明确整改期限，跟踪落实整改完成情况。报告期内，公司内部控制一般缺陷共 11 项，其中集团总部 5 项，通辽公司 3 项，新疆公司 3 项。主要是资金活动、销售与收款、存货管理、资产管理、成本核算、合同管理等业务层面的内控缺陷。

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
------	------	----------------	-----------

2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 1 月 17 日
2016 年度股东大会	2017 年 3 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 3 月 22 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 7 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 7 月 14 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 7 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 7 月 28 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 11 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 11 月 7 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五次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 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	12	11	0	1	0	否	4
何君	否	12	12	0	0	0	否	5
梁宇博	否	12	12	0	0	0	否	5
罗清华	是	11	11	3	0	0	否	2
郭春明	是	11	11	3	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	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (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. 董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会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 2017 年度履职报告》。

#### 2. 董事会提名委员会履职情况

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司董事候选人、高管人员的提名审核及评定。报告期内，鉴于公司第七届董事会任期届满，因独立董事陈晋蓉女士、石维忱先生、赵广铃先生已在公司连续担任独立董事满六年，为此需提名新的独立董事候选人。经搜寻，提名罗青华先生、郭春明先生为第八届董事会独立董事候选人，其中郭春明先生为会计专业人员，拥有丰富的财务管理经验。同时提名王爱军女士、何君先生、梁宇博先生为第八届董事会董事候选人，上述五人共同组成公司第八届董事会，委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定，依照程序提出建议，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。2017年10月，因财务总监李勇刚先生提出辞职，根据总经理何君先生的推荐，提名委员会提名王威为公司财务总监，并报第八届董事会第十次会议审议通过。

### 3. 董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是负责公司董事、高管人员的考核和薪酬管理制度。委员会严格按照中国证监会、上交所有关法律法规和公司内部管理制度的有关规定对董事、高管人员的薪酬和考核标准进行研究、审查等工作，未有违反法律法规、公司管理制度的情形发生。

### 4. 董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司召开了一次战略委员会，针对在吉林白城投资新建项目的必要性和可行性进行了分析和论证，并出具相关意见提交董事会审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司召开董事会和股东大会的会议通知、会议召集和召开情况、董事和股东出席会议情况、会议审议事项及表决结果等方面均符合法律规定的程序。各次会议所作的决议均符合法律、法规和公司章程的规定，未发现有损害公司和股东利益的情况。

报告期内，公司财务管理规范，财务报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果，未发现公司经营情况存在异常的情形。

## 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

报告期内，公司实施了2017年第一期员工持股计划，参与人主要为各部门主管、车间主任、各产线经理及公司部分董事、监事及高级管理人员，本着自愿参与、利益共享的原则，通过实施员工持股计划，将公司管理层、核心员工的利益与公司广大股东的利益紧密结合，为公司未来的持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，以全面完成年度预算为工作底线，以绩效考核为动力杠杆，本着“谁创造，谁分享”的原则，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者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

公司尚未建立股权性激励体系，未来公司将根据实际发展需要，逐步建立和完善股权性激励体系。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2017 年内部控制评价报告》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[2018]000059 内控控制审计报告，认为：公司于 2017 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 (第一期)	15 梅花 01	122422	2015-7-31	2020-7-31	1,500,000,000	4.47	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
梅花生物科技集团股份有限公司 2015 年公司债券 (第二期)	15 梅花 02	136012	2015-10-30	2019-10-30	1,500,000,000	4.27	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2015 年公司债券（第一期）的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 7 月 31 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。公司于 2017 年 7 月底按时足额兑付公司债券（第一期）利息到相关账户。

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）的相关利息，公司已于 2017 年 10 月底兑付。

## 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额(元)	本年度已使用募集资金总额(元)	已累计使用募集资金总额(元)	尚未使用募集资金总额	募集资金用途
2015 年	面向合格投资者公开发行	1,491,000,000.00	1,491,000,000.00	1,491,000,000.00	0	偿还借款
2015 年	面向合格投资者公开发行	1,491,000,000.00	1,491,000,000.00	1,491,000,000.00	0	偿还借款
合计		2,982,000,000.00	2,982,000,000.00	2,982,000,000.00	0	

2015 年 8 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，其中偿还到期的短期融资券 1,000,000,000.00 元，中行西藏分行借款 300,000,000.00 元，建行通辽建国路支行借款 191,000,000.00 元。2015 年 11 月公司扣除发行费用后的募集资金净额 1,491,000,000.00 元全部存放于募集资金存储专户中管理，主要用途为偿还借款，其中偿还到期的超短期融资券 1,500,000,000.00 元。

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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）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。

为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为公司债券的按时、足额偿付做出一系列安排：包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）受托管理人为中德证券有限责任公司，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 日中德证券有限责任公司出具了公司 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），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	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,850,026,954.50	2,653,005,056.66	7.43	
流动比率	1.12	1.00	11.09	
速动比率	0.75	0.80	-5.61	
资产负债率(%)	45.27	45.26	0.02	
EBITDA 全部债务比	36.81%	34.52%	6.66	
利息保障倍数	6.61	5.40	22.47	
现金利息保障倍数	7.32	13.48	-45.65	主要系本期经营活动现金流量净额减少所致
EBITDA 利息保障倍数	11.24	10.01	12.22	
贷款偿还率(%)	100	100		
利息偿付率(%)	100	100		

## 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

### （一）超短期融资券发行及兑付情况

公司于 2016 年 6 月 8 日向全国银行间债券市场的机构投资者发行 2016 年第一期、本金为 10.00 亿元、期限为 270 天的超短期融资券，票面年利率 3.85%，到期一次还本付息，于 2016 年 6 月 13 日开始上市流通，2017 年 3 月 9 日已到期兑付。

### （二）短期融资券兑付情况

关于发行短期融资券的议案经第七届董事会第二十次会议决议、2015 年第三次临时股东大会会议决议审议通过，公司于 2016 年 10 月 19 日向投资者发行本金为人民币 500,000,000.00 元的 1 年期短期融资券，票面年利率为 3.03%，2017 年 10 月 20 日已到期兑付。

## 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	已用(万元)	未用(万元)	担保方式
			(万元)			
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	48,900.00	1,100.00	通辽梅花、新疆梅花担保
进出口银行股份有限公司北京分行	流动资金贷款	梅花生物	43,000.00	30,000.00	13,000.00	土地房产抵押

招商银行股份有限公司深圳中心城支行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	60,000.00	0.00	60,000.00	信用
中国建设银行股份有限公司通辽分行	流动资金贷款	通辽梅花	50,000.00	49,534.20	465.80	梅花生物担保
中国建设银行股份有限公司通辽分行	贸易融资、承兑	通辽梅花	70,000.00	0	70,000.00	梅花生物担保
中国建设银行股份有限公司通辽分行	外汇融资	通辽梅花	30,000.00	6534.2	23,465.80	梅花生物担保
花旗银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、廊坊梅花	13,200.00	13,000.00	200.00	互保
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	综合	梅花生物	130,000.00	30,000.00	100,000.00	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	50,000.00	50,000.00	0.00	新疆梅花、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	30,000.00	30,000.00	0.00	土地房产抵押、新疆梅花、通辽梅花担保
交通银行股份有限公司廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	40,000.00	20,000.00	20,000.00	通辽梅花、担保
兴业银行廊坊分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	70,000.00	0	70,000.00	梅花生物担保通辽梅花、新疆梅花；通辽梅花担保梅花生物
兴业银行乌鲁木齐分行						
兴业银行廊坊分行	非标授信	梅花生物	70,000.00	0	70,000.00	通辽梅花担保
民生银行唐山分行	综合	梅花生物	100,000.00	0.00	100,000.00	信用
汇丰银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花、梅花集团国际贸易(香港)有限公司	65,000.00	25,000.00	40,000.00	梅花生物、担保
中国工商银行股份有限公司霸州支行	专项授信	梅花生物	4,000.00	0	4,000.00	信用

中国工商银行股份有限公司霸州支行	非专项授信	梅花生物	60,000.00	0	60,000.00	信用
中国工商银行股份有限公司新疆分行	非专项授信	新疆梅花	40,000.00	0	40,000.00	梅花生物担保
交通银行股份有限公司乌鲁木齐分行	综合	新疆梅花	30,000.00	0	30,000.00	梅花生物担保
中信银行唐山分行	综合	梅花生物	26,000.00	8,500.00	17,500.00	信用
星展银行(中国)有限公司	综合	通辽梅花、香港梅花	20,000.00	0	20,000.00	梅花生物担保
香港上海汇丰银行有限公司	综合	流动资金贷款	\$1,000.00	0	\$1,000.00	梅花生物担保
合计			\$1,000.00	0	\$1,000.00	
			1,051,200.00	311,468.40	739,731.60	

#### 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

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

#### 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

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2018]004046 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)财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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；

##### 应收账款的减值

###### 1. 事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日梅花生物公司合并财务报表附注七、注释 5 应收账款 所示应收账款账面余额人民币 501,920,840.19 元，应收账款坏账准备人民币 26,347,401.60 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，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性问题，实施的审计程序主要包括：

- (1) 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) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析梅花生物公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试；

(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) 我们抽样检查了期后回款情况。

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，梅花生物公司管理层对应收账款的可回收性列报与披露是适当的。

### 存货跌价准备计提的合理性

#### 1. 事项描述

如梅花生物公司合并财务报表附注七、10 所述，截止 2017 年 12 月 31 日，存货余额 1,011,597,091.94 元，存货跌价准备金额 16,573,831.15 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、国际市场玉米价格的影响较为明显。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。因此，我们确定该事项为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对存货资产账面价值的可回收性实施的主要审计程序包括：

- (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；

基于获取的审计证据，我们得出审计结论，梅花生物公司管理层对存货跌价准备计提的列报与披露是适当的。

### (四) 其他信息

梅花生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括梅花生物公司 2017 年年度报告涵盖的信息，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，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（包括披露），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。

在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)

中国注册会计师：苏青

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：刘彬

二〇一八年三月二十二日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	2,277,116,405.54	2,404,411,667.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释 2	7,908,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	109,191,343.59	197,919,204.39
应收账款	注释 5	475,573,438.59	370,889,184.30
预付款项	注释 6	560,312,842.25	112,483,250.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释 9	142,726,555.99	523,815,364.64
买入返售金融资产			
存货	注释 10	995,023,260.79	832,885,913.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	224,025,301.93	166,778,404.37
流动资产合计		4,791,877,148.68	4,609,182,988.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	注释 14	563,919,754.00	294,519,754.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 17	9,812,073.15	
投资性房地产			
固定资产	注释 19	10,359,985,909.93	10,911,145,082.38

在建工程	注释 20	281,309,797.04	130,322,328.06
工程物资	注释 21	2,499,149.11	2,453,187.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 25	823,873,279.30	783,523,043.45
开发支出			
商誉	注释 27	143,173,700.39	143,173,700.39
长期待摊费用	注释 28	12,096,408.99	14,556,695.55
递延所得税资产	注释 29	12,544,511.15	13,905,040.91
其他非流动资产	注释 30	100,823,272.01	80,230,281.43
非流动资产合计		12,310,037,855.07	12,373,829,113.83
资产总计		17,101,915,003.75	16,983,012,102.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 31	2,768,494,000.00	1,555,915,457.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 34	95,000,000.00	100,000.00
应付账款	注释 35	584,122,790.43	503,748,813.98
预收款项	注释 36	319,308,817.06	377,588,983.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 37	94,927,531.2	95,544,866.83
应交税费	注释 38	146,396,845.03	119,505,692.75
应付利息	注释 39	58,469,367.30	72,905,592.51
应付股利	注释 40	12,037,536.00	9,665,014.72
其他应付款	注释 41	213,816,273.70	352,874,712.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 44		1,498,939,893.45
流动负债合计		4,292,573,160.72	4,586,789,027.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 45	300,000,000.00	
应付债券	注释 46	2,990,994,060.64	2,986,745,297.71
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 47	67,159,440.60	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 51	90,791,520.23	92,649,984.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,448,945,021.47	3,099,395,282.66
负债合计		7,741,518,182.19	7,686,184,310.37
<b>所有者权益</b>			
股本	注释 53	3,108,226,603.00	3,108,226,603.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	2,242,451,490.53	2,242,451,490.53
减：库存股	注释 56	199,999,904.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 59	451,082,066.45	362,759,728.12
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	3,503,397,738.27	3,350,581,236.84
归属于母公司所有者权益合计		9,105,157,993.88	9,064,019,058.49
少数股东权益		255,238,827.68	232,808,733.51
所有者权益合计		9,360,396,821.56	9,296,827,792.00
负债和所有者权益总计		17,101,915,003.75	16,983,012,102.37

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

## 母公司资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		934,732,492.98	1,071,648,834.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		62,210,400.00	135,333,041.93
应收账款	注释 1	139,670,497.12	119,324,564.70
预付款项		130,162,606.64	72,896,691.87
应收利息			
应收股利		700,000,000.00	1,000,000,000.00
其他应收款	注释 2	2,308,966,501.93	3,101,259,495.18
存货		157,362,533.74	34,455,728.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,552,366.84	10,604,240.98
流动资产合计		4,444,657,399.25	5,545,522,597.05
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		180,919,754.00	260,519,754.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,315,332,818.55	3,178,163,222.26
长期股权投资	注释 3	6,134,575,394.00	5,546,575,394.00
投资性房地产			
固定资产		179,739,842.99	192,774,238.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		122,723,496.88	70,738,772.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,096,408.99	14,556,695.55

递延所得税资产		1,079,295.43	3,706,449.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,946,467,010.84	9,267,034,526.18
资产总计		14,391,124,410.09	14,812,557,123.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,430,000,000.00	830,190,557.87
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		95,000,000.00	200,000,000.00
应付账款		1,716,916,306.85	955,046,073.78
预收款项		214,532,020.94	274,738,822.09
应付职工薪酬		12,319,802.77	9,811,170.43
应交税费		9,409,301.99	30,934,565.80
应付利息		54,511,385.44	69,950,449.18
应付股利		12,037,536.00	
其他应付款		831,196,152.55	1,029,907,388.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,498,939,893.45
流动负债合计		4,375,922,506.54	4,899,518,921.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券		2,990,994,060.64	2,986,745,297.71
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		47,159,440.60	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,338,153,501.24	2,986,745,297.71
负债合计		7,714,076,007.78	7,886,264,218.93
<b>所有者权益：</b>			
股本		3,108,226,603.00	3,108,226,603.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,208,701,622.94	2,208,701,622.94
减：库存股		199,999,904.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		451,082,066.45	362,759,728.12
未分配利润		1,109,038,014.29	1,246,604,950.24
所有者权益合计		6,677,048,402.31	6,926,292,904.30
负债和所有者权益总计		14,391,124,410.09	14,812,557,123.23

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		11,132,161,082.33	11,092,771,951.51
其中：营业收入	注释 61	11,132,161,082.33	11,092,771,951.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,084,952,860.18	10,135,408,544.24
其中：营业成本	注释 61	8,259,331,955.08	8,280,836,681.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 62	154,763,774.08	139,785,509.43
销售费用	注释 63	879,407,613.44	828,665,219.91
管理费用	注释 64	431,823,379.05	561,405,244.21
财务费用	注释 65	277,026,691.35	238,181,211.27
资产减值损失	注释 66	82,599,447.18	86,534,677.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 67	7,908,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	80,690,184.91	109,070,943.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,073.15	-1,806,952.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 80	1,479,497.61	-9,945,446.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	注释 80	293,219,395.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,430,505,300.09	1,056,488,903.93
加：营业外收入	注释 69	13,498,259.54	109,919,044.26
减：营业外支出	注释 70	21,123,106.15	1,303,069.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,422,880,453.48	1,165,104,878.40
减：所得税费用	注释 71	226,843,538.65	97,935,617.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,196,036,914.83	1,067,169,261.00
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,196,036,914.83	1,067,169,261.00
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.少数股东损益		22,430,094.17	25,479,317.15
2.归属于母公司股东的净利润		1,173,606,820.66	1,041,689,943.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,196,036,914.83	1,067,169,261.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,173,606,820.66	1,041,689,943.85

归属于少数股东的综合收益总额		22,430,094.17	25,479,317.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.34
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.34

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

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 4	6,892,100,312.48	7,159,333,972.75
减：营业成本	注释 4	6,067,202,882.23	6,346,792,989.27
税金及附加		16,117,031.16	14,200,932.69
销售费用		567,819,609.51	527,301,421.82
管理费用		132,092,103.94	168,852,016.35
财务费用		15,346,462.09	1,300,988.15
资产减值损失		-17,375,043.39	15,350,035.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	740,009,306.77	1,002,067,839.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,806,952.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-28,285.95	-81,952.77
其他收益		44,207,429.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		895,085,717.23	1,087,521,475.71
加：营业外收入		2,652,997.70	18,582,275.67
减：营业外支出		1,219,346.86	232,517.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		896,519,368.07	1,105,871,233.89
减：所得税费用		13,295,984.79	-2,302,833.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		883,223,383.28	1,108,174,067.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		883,223,383.28	1,108,174,067.43
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		883,223,383.28	1,108,174,067.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

### 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,277,501,705.31	11,006,356,301.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,611,932.22	57,579,785.79
收到其他与经营活动有关的现金	注释 73	459,077,269.48	306,121,589.06
经营活动现金流入小计		11,767,190,907.01	11,370,057,676.02
购买商品、接受劳务支付的现金		7,513,673,289.79	5,699,101,027.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		762,853,219.98	741,143,637.00
支付的各项税费		702,540,436.08	686,562,780.81
支付其他与经营活动有关的现金	注释 73	1,244,015,144.77	1,184,681,256.53
经营活动现金流出小计		10,223,082,090.62	8,311,488,702.03
经营活动产生的现金流量净额		1,544,108,816.39	3,058,568,973.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		96,600,000.00	566,900,000.00
取得投资收益收到的现金		80,678,111.76	31,047,269.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		618,341.36	720,644.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	注释 74	300,000,000.00	113,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	注释 73	2,443,800.00	5,540,000.00
投资活动现金流入小计		480,340,253.12	717,607,914.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		493,365,685.95	310,692,085.11
投资支付的现金		418,656,737.49	18,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			144,686,440.74
支付其他与投资活动有关的现金	注释 73	98,837,972.80	
投资活动现金流出小计		1,010,860,396.24	474,278,525.85
投资活动产生的现金流量净额		-530,520,143.12	243,329,388.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,664,537,000.00	4,114,016,688.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 73	1,530,680.08	846,914,791.90
筹资活动现金流入小计		3,666,067,680.08	4,960,931,480.48

偿还债务支付的现金		3,390,316,000.00	4,978,806,617.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,198,200,456.09	563,641,129.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,665,014.72	9,363,774.56
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 73	226,016,611.57	583,992,691.43
筹资活动现金流出小计		4,814,533,067.66	6,126,440,438.71
筹资活动产生的现金流量净额		-1,148,465,387.58	-1,165,508,958.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-16,904,574.32	20,847,904.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-151,781,288.63	2,157,237,308.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,402,880,986.97	245,643,678.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,251,099,698.34	2,402,880,986.97

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,016,836,495.53	7,037,410,764.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,996,163,506.67	3,924,237,633.82
经营活动现金流入小计		13,013,000,002.20	10,961,648,398.33
购买商品、接受劳务支付的现金		5,659,007,127.84	5,541,255,972.83
支付给职工以及为职工支付的现金		75,715,149.21	57,667,607.00
支付的各项税费		116,383,669.86	84,205,593.32
支付其他与经营活动有关的现金		6,182,887,849.54	4,579,042,779.53
经营活动现金流出小计		12,033,993,796.45	10,262,171,952.68
经营活动产生的现金流量净额		979,006,205.75	699,476,445.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		79,600,000.00	195,200,000.00
取得投资收益收到的现金		1,040,009,306.77	314,035,583.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			518,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,119,609,306.77	509,753,583.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,634,722.74	28,037,645.53
投资支付的现金		588,000,000.00	163,624,910.00
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		617,634,722.74	191,662,555.53
投资活动产生的现金流量净额		501,974,584.03	318,091,027.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,830,000,000.00	2,889,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		510,032,310.20	1,209,869,657.71
筹资活动现金流入小计		2,340,032,310.20	4,098,869,657.71
偿还债务支付的现金		2,400,000,000.00	3,589,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,157,946,241.40	533,524,975.75

支付其他与筹资活动有关的现金		425,999,904.37	
筹资活动现金流出小计		3,983,946,145.77	4,122,524,975.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,643,913,835.57	-23,655,318.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2.65	2.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-162,933,048.44	993,912,158.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,071,648,834.22	77,736,675.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		908,715,785.78	1,071,648,834.22

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债								其他	
一、上年期末余额	3,108,226,603.00		2,242,451,490.53			362,759,728.12		3,350,581,236.84	232,808,733.51	9,296,827,792.00	
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			362,759,728.12		3,350,581,236.84	232,808,733.51	9,296,827,792.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				199,999,904.37		88,322,338.33		152,816,501.43	22,430,094.17	63,569,029.56	
（一）综合收益总额						-		1,173,606,820.66	22,430,094.17	1,196,036,914.83	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配						88,322,338.33		-1,020,790,319.23		-932,467,980.90	
1. 提取盈余公积						88,322,338.33		-88,322,338.33			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-932,467,980.9		-932,467,980.90	
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他				199,999,904.37						-199,999,904.37	
四、本期期末余额	3,108,226,603.00		2,242,451,490.53	199,999,904.37		451,082,066.45		3,503,397,738.27	255,238,827.68	9,360,396,821.56	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53				251,942,321.38		2,730,531,360.03	226,358,205.64	8,559,509,980.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53				251,942,321.38		2,730,531,360.03	226,358,205.64	8,559,509,980.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									110,817,406.74		620,049,876.81	6,450,527.87	737,317,811.42
（一）综合收益总额											1,041,689,943.85	25,479,317.15	1,067,169,261.00
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									110,817,406.74		-421,640,067.04	-19,028,789.28	-329,851,449.58
1. 提取盈余公积									110,817,406.74		-110,817,406.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-310,822,660.30	-19,028,789.28	-329,851,449.58
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53				362,759,728.12		3,350,581,236.84	232,808,733.51	9,296,827,792.00

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94				362,759,728.12	1,246,604,950.24	6,926,292,904.30
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				362,759,728.12	1,246,604,950.24	6,926,292,904.3
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						199,999,904.37			88,322,338.33	-137,566,935.95	-249,244,501.99
（一）综合收益总额										883,223,383.28	883,223,383.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									88322338.33	-1,020,790,319.23	-932,467,980.90
1. 提取盈余公积									88,322,338.33	-88,322,338.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-932,467,980.90	-932,467,980.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						199,999,904.37					-199,999,904.37
四、本期末余额	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

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94				251,942,321.38	560,070,949.85	6,128,941,497.17
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				251,942,321.38	560,070,949.85	6,128,941,497.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									110,817,406.74	686,534,000.39	797,351,407.13
（一）综合收益总额										1,108,174,067.43	1,108,174,067.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									110,817,406.74	-421,640,067.04	-310,822,660.30
1. 提取盈余公积									110,817,406.74	-110,817,406.74	
2. 对所有者（或股东）的分配										-310,822,660.30	-310,822,660.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94				362,759,728.12	1,246,604,950.24	6,926,292,904.30

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：王威

会计机构负责人：王爱玲

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (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 2017 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 3,108,226,603 股，注册资本为 3,108,226,603.00 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。

## （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。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年3月22日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共16户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
通辽绿农生化工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	1	100.00	100.00
廊坊梅花生物技术开发有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00

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

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
梅花 (上海) 生物科技有限公司	新设
吉林梅花氨基酸有限责任公司	新设

### 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

**A. 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**

- 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。

#### **B. 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。

#### **C. 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：

- a) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- b) 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。
- c) 已办理了必要的财产权转移手续。
- d) 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。
- e) 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。

#### D. 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

### A. 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。

### B. 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

### A. 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：

- a) 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。
- b) 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。
- c) 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。

#### B. 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：

- a) 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；
- b) 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；
- c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e) 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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

##### A. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属

于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## B. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### A. 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项；可供出售金融资产。

### B. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变

化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照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) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)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。

**D. 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**E. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

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

**F. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权

益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### **G. 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. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
合并范围内关联方组合	本公司纳入合并范围内的关联方往来款不存在坏账情况，不计提坏账准备
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12. 存货

√适用 □不适用

## A. 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。

#### B. 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。

#### C. 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。

#### D. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### E. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a) 低值易耗品采用一次转销法；
- b) 包装物采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### A. 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。

#### B. 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。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### A. 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。

##### B. 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。

### C. 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。

## D. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

#### **E. 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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### A. 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。

#### B. 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。

#### C. 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
运输设备	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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### A. 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。

### B. 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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### A. 借款费用资本化的确认原则

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。

### B. 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。

### C. 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。

### D. 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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

#### A. 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。

#### B. 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
专利使用许可权	4.75 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

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。

#### 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。

### 22. 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。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### A. 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。

#### B. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
场地租赁费	6	租赁期

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬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全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

## 25. 预计负债

√适用  不适用

### A. 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。

### B. 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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### A. 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。

### B. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### C. 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。

### D. 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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### A. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

### B. 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

**30. 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。

### 31. 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 / 16 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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 回购本公司股份

企业回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

股份有限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所有者权益，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）。

企业（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，股份有限公司应当将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号-政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。	经公司第八届董事会第九次会议审议通过	其他收益： 293,219,395.42
2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过	资产处置收益： 1,479,497.61

#### 其他说明

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：根据新的政府补助准则，自2017年1月1日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。根据新的政府补助准则的要求，公司在利润表中的“营业利润”项目上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。故本次公司会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司总资产、净资产、净利润等不构成影响，也不涉及以前年度的追溯调整。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

上述会计政策变更对报表科目影响如下：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他收益	---	293,219,395.42	---	---
资产处置收益	---	1,479,497.61	---	-9,945,446.54

项目	本期发生额		上期发生额	
营业外收入	309,622,074.36	13,498,259.54	110,145,069.06	109,919,044.26
营业外支出	22,548,027.94	21,123,106.15	11,474,541.13	1,303,069.79

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17%、13%、11%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、20%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%
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%

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

\*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

### A. 所得税优惠

本公司及下属子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司注册地均在西藏自治区拉萨市，根据西藏自治区人民政府藏政发[2014]51号《西藏自治区企业所得税政策实施办法》通知，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

本公司下属子公司廊坊梅花生物技术开发有限公司于2016年11月2日取得高新技术企业证书GR201613000416，有效期3年，经廊坊经济技术开发区地方税务局备案，2017年度按15%的税率征收企业所得税。

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

本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）、及新疆维吾尔自治区国家税务局关于发布《企业所得税税收优惠管理办法》的公告（新国税发[2012]8号）、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第2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氨基酸有限责任公司2017年度企业所得税优惠减按15%征收备案登记，于次年企业所得税汇算清缴前进行。

本公司下属子公司山西广生胶囊有限公司根据《国家税务总局印发<税收减免管理办法（试行）>的通知》，符合国家需要重点扶持的高新技术企业条件，经山西省榆社县地方税务局备案，2017年度按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司新疆梅花农业发展有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定，可享受促进西部大开发所得税税收优惠政策。新疆维吾尔自治区五家渠地方税务局受理新疆梅花农业发展有限公司2017年度企业所得税优惠减按15%征收备案登记，于次年企业所得税汇算清缴前进行。

本公司下属子公司通辽梅花调味食品有限公司根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号）的规定，2017年度属于小型微利企业，所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司通辽绿农生化工程有限公司根据财税[2011]58号于《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。

**B. 其他税费优惠**

本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司根据《财政部 国家税务总局关于有机肥免征增值税政策的通知》、《关于明确有机肥产品执行标准的公告》（税务总局 2015 年第 86 号公告）的规定，新疆梅花氨基酸有限责任公司可享受对应的优惠政策，销售有机肥、有机-无机复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	125,841.33	5,432,236.08
银行存款	2,250,973,857.01	2,397,448,750.89
其他货币资金	26,016,707.20	1,530,680.08
合计	2,277,116,405.54	2,404,411,667.05
其中：存放在境外的款项总额	4,827,595.83	55,055,996.24

**其他说明**

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	26,000,000.00	30,000.00
远结账户保证金	---	1,000,680.08
美金远结账户保证金	---	500,000.00
证券回购专户中资金	16,707.20	---
合计	26,016,707.20	1,530,680.08

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司以人民币 11,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在中信银行股份有限公司唐山分行开具银行承兑汇票 35,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 1 月 25 日。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司以人民币 15,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在中信银行股份有限公司唐山分行开具银行承兑汇票 50,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 2 月 8 日。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,908,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	7,908,000.00	
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	7,908,000.00	

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加 7,908,000 元,主要系公司子公司通辽梅花新增远期结汇业务，期末以公允价值计量，报告期末未交割所致。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	109,191,343.59	197,919,204.39
商业承兑票据		
合计	109,191,343.59	197,919,204.39

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,000,000.00
商业承兑票据	
合计	10,000,000.00

#### (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	694,546,994.31	
商业承兑票据		
合计	694,546,994.31	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据期末较期初减少 88,727,860.80 元,减少比例为 44.83%,主要系本期银行承兑汇票付款结算增加所致。

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	501,920,840.19	100	26,347,401.60	5.25	475,573,438.59	392,399,420.20	100	21,510,235.90	5.48	370,889,184.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	501,920,840.19	/	26,347,401.60	/	475,573,438.59	392,399,420.20	/	21,510,235.90	/	370,889,184.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	493,078,363.53	24,653,918.17	5.00
1 年以内小计	493,078,363.53	24,653,918.17	5.00
1 至 2 年	6,775,762.08	677,576.21	10.00
2 至 3 年	868,232.48	260,469.74	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	704,382.47	352,191.24	50.00
4 至 5 年	454,266.95	363,413.56	80.00
5 年以上	39,832.68	39,832.68	100.00
合计	501,920,840.19	26,347,401.60	5.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,109,235.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	272,070.25

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

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	158,926,364.04	31.66	7,946,318.20

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	557,640,107.54	99.52	106,920,800.62	95.05
1 至 2 年	163,598.75	0.03	3,008,414.73	2.68
2 至 3 年	71,794.35	0.01	2,531,034.81	2.25
3 年以上	2,437,341.61	0.44	23,000.05	0.02
合计	560,312,842.25	100.00	112,483,250.21	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：

无

**(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：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	476,847,074.12	85.10

其他说明

√适用 □不适用

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

2. 期末预付款项较期初增加 447,829,592.04 元, 增长 398.13%, 主要系本期预付材料款增加所致。

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,207,377.44	51.67	113,492,609.94	83.94	21,714,767.50	135,345,203.09	23.79	41,278,923.73	30.50	94,066,279.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	126,452,946.22	48.33	5,441,157.73	4.3	121,011,788.49	433,499,993.16	76.21	3,750,907.88	0.87	429,749,085.28

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	261,660,323.66	/	118,933,767.67	/	142,726,555.99	568,845,196.25	/	45,029,831.61	/	523,815,364.64

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连汉信生物制药有限公司	78,417,650.00	56,702,882.50	72.31	预计无法收回
庄恩达	33,983,840.35	33,983,840.35	100.00	预计无法收回
科左中旗巨仓粮贸有限公司	22,805,887.09	22,805,887.09	100.00	预计无法收回
合计	135,207,377.44	113,492,609.94		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	30,011,215.33	1,500,560.77	5.00
1 年以内小计	30,011,215.33	1,500,560.77	5.00
1 至 2 年	1,220,117.06	122,011.71	10.00
2 至 3 年	7,819,397.60	2,345,819.29	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	251,714.85	125,857.43	50.00
4 至 5 年	654,529.23	523,623.38	80.00
5 年以上	823,285.15	823,285.15	100.00
合计	40,780,259.22	5,441,157.73	13.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 92,459,763.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,389,191.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	166,636.00
------------	------------

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

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
外部单位往来款	138,829,685.18	447,086,308.97
应收出口退税款	1,048,427.50	
保证金	707,467.49	2,020,000.00
应收土地及不动产款	85,672,687.00	100,380,492.00
其他	35,402,056.49	19,358,395.28
合计	261,660,323.66	568,845,196.25

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产	85,672,687.00	4-5 年	32.74	
大连汉信生物制药有限公司	外部单位往来款	78,417,650.00	1 年以内	29.97	56,702,882.50
庄恩达	外部单位往来款	33,983,840.35	1 年以内	12.99	33,983,840.35
汇丰银行保理业务	其他	25,522,484.41	1 年以内	9.75	1,276,124.22
科左中旗巨仓粮贸有限公司	外部单位往来款	22,805,887.09	2-3 年	8.72	22,805,887.09
合计	/	246,402,548.85	/	94.17	114,768,734.16

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

#### (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 组合中，无风险组合的其他应收款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

霸州市金属玻璃家具产业园区*	85,672,687.00	--	--	应收土地及不动产款
合计	85,672,687.00	--	--	

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

(2) 其他应收款期末较期初减少 307,184,872.59 元，减少比例为 54%，主要为本公司收回股权转让款及部分土地及不动产款所致。

(3) 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。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	569,654,679.46	3,652,783.79	566,001,895.67	527,989,139.58	4,868,971.99	523,120,167.59
在产品	121,108,652.45	546,475.13	120,562,177.32	118,342,544.71	696,395.32	117,646,149.39
库存商品	320,687,926.71	12,374,572.23	308,313,354.48	216,197,734.44	24,715,914.48	191,481,819.96
周转材料	145,833.32		145,833.32	637,776.64		637,776.64
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,011,597,091.94	16,573,831.15	995,023,260.79	863,167,195.37	30,281,281.79	832,885,913.58

### (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	4,868,971.99			1,216,188.20		3,652,783.79
在产品	696,395.32			149,920.19		546,475.13
库存商品	24,715,914.48	3,569,559.36		15,910,901.61		12,374,572.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	30,281,281.79	3,569,559.36		17,277,010		16,573,831.15

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	154,128,488.24	145,053,138.40
预缴税费	996,813.69	4,725,265.97
“蕴通财富·日增利”S款理财产品	10,000,000.00	15,000,000.00
结构性存款		2,000,000.00
兴业银行“金雪球-悦悦”保本开放式人民币理财产品	40,000,000.00	
兴业银行“兴业金雪球-优选2号”人民币理财计划	18,900,000.00	
合计	224,025,301.93	166,778,404.37

其他说明

其他流动资产期末较期初增加 57,246,897.56 元,增加比例为 34.33%,主要系本期投资银行理财增加所致。

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	563,919,754.00		563,919,754.00	294,519,754.00		294,519,754.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	563,919,754.00		563,919,754.00	294,519,754.00		294,519,754.00
合计	563,919,754.00		563,919,754.00	294,519,754.00		294,519,754.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增	本期减少	期末		

						加				
西藏银行股份有限公司	157,000,000.00			157,000,000.00					4.2414	
浙江领航股权投资 投资基金合伙企业	100,000,000.00		79,600,000.00	20,400,000.00					10.00	
廊坊东证梅花 资产管理中心 (有限合伙)	1,619,754.00			1,619,754.00					40.01	
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					8.00	
新疆慧尔农业 科技股份有限 公司	30,000,000.00			30,000,000.00					10.345	
浙银(上海)资 产管理有限公 司公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	
西藏艾美生物 疫苗技术集团 有限公司(原 “辽宁艾美生 物疫苗技术集 团有限公司”)		349,000,000.00		349,000,000.00					5	
合计	294,519,754.00	349,000,000.00	79,600,000.00	563,919,754.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 根据财政部《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应作为可供出售金融资产进行核算。

(2) 廊坊东证梅花资产管理中心(有限合伙)发起人中，本公司为有限合伙人。根据协议约定普通合伙人以其自身名义或者投资基金的名义管理、经营基金事务；有限合伙人不参与投资基金的管理、经营，并且在相关事务中无权代表投资基金。该基金发起人认缴出资额共计人民币 500,000,000.00 元。各方同意合伙人应于合伙企业设立之日起五个工作日内按其各自认缴出资比例实缴 4,057,500.00 元作为首期出资，本公司出资 1,619,754.00 元列可供出售金融资产反映。

(3) 本公司认为期末可供出售金融资产不存在减值迹象，故未提减值准备。

可供出售金融资产期末较期初增加 269,400,000.00 元,增加 91.47%,主要系本期增加对西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司股权投资所致。

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
通辽德胜生物科技有限公司		9,800,000		12,073.15						9,812,073.15
小计		9,800,000		12,073.15						9,812,073.15
合计		9,800,000		12,073.15						9,812,073.15

其他说明

通辽德胜生物科技有限公司是由通辽梅花生物科技有限公司与洛阳德胜生物科技股份有限公司签署合作协议，共同出资 2,000.00 万元设立，其中洛阳德胜生物科技股份有限公司货币出资人民币 1,020.00 万元，占通辽德胜生物科技有限公司注册资本总额的 51.00%；通辽梅花生物科技有限公司以设备作价出资 980.00 万元，占通辽德胜生物科技有限公司注册资本的 49.00%，设备作价不足 980.00 万元的，差额部分由通辽梅花生物科技有限公司以货币资金 756,737.49 元补足。

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,480,464,146.20	10,950,304,834.36	75,652,606.48	154,898,780.46	16,661,320,367.50
2.本期增加金额	123,650,667.22	499,071,413.34	6,823,339.89	12,630,570.61	642,175,991.06
(1) 购置	2,000,000.00	27,369,722.37	6,823,339.89	5,654,647.65	41,847,709.91
(2) 在建工程转入	121,650,667.22	471,701,690.97		6,975,922.96	600,328,281.15
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	14,797,850.36	148,410,478.62	8,635,619.93	2,078,278.69	173,922,227.60
(1) 处置或报废	730,075.58	78,653,537.65	8,635,619.93	2,001,163.13	90,020,396.29
(2) 转入在建工程	14,067,774.78	69,756,940.97		77,115.56	83,901,831.31
4.期末余额	5,589,316,963.06	11,300,965,769.08	73,840,326.44	165,451,072.38	17,129,574,130.96
二、累计折旧					
1.期初余额	1,205,519,603.01	4,388,099,654.34	51,945,968.78	96,457,839.90	5,742,023,066.03
2.本期增加金额	251,256,030.11	863,288,238.81	6,618,324.61	13,847,833.65	1,135,010,427.18
(1) 计提	251,256,030.11	863,288,238.81	6,618,324.61	13,847,833.65	1,135,010,427.18
3.本期减少金额	5,106,131.75	100,801,287.79	3,662,312.53	1,951,263.98	111,520,996.05
(1) 处置或报废	67,758.60	51,655,769.42	3,662,312.53	1,883,185.16	57,269,025.71
(2) 转入在建工程	5,038,373.15	49,145,518.37		68,078.82	54,251,970.34
4.期末余额	1,451,669,501.37	5,150,586,605.36	54,901,980.86	108,354,409.57	6,765,512,497.16
三、减值准备					
1.期初余额		8,152,219.09			8,152,219.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		4,076,495.22			4,076,495.22
(1) 处置或报废		4,076,495.22			4,076,495.22
4.期末余额		4,075,723.87			4,075,723.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,137,647,461.69	6,146,303,439.85	18,938,345.58	57,096,662.81	10,359,985,909.93
2.期初账面价值	4,274,944,543.19	6,554,052,960.93	23,706,637.70	58,440,940.56	10,911,145,082.38

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	166,977,742.75	正在办理

其他说明：

√适用 □不适用

本公司期末用于抵押的固定资产账面价值为 950,415,930.61 元，详见附注十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项。

## 20、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 8 万吨/年苏氨酸（苏六）及配套项目				37,542,587.76		37,542,587.76
通辽西区技改项目	41,210,285.26		41,210,285.26	26,454,135.54		26,454,135.54
通辽绿农公司环保监控项目	741,519.85		741,519.85	215,763.22		215,763.22
新疆梅花黄原胶四期项目	167,715,161.54		167,715,161.54			
通辽东区技改项目				9,759,253.69		9,759,253.69
新疆梅花技改项目	64,554,937.19		64,554,937.19	47,820,132.03		47,820,132.03
新疆基地成立研发处项目				28,136.75		28,136.75
农业二期工程	15,990,943.78	15,990,943.78		15,990,943.78	15,990,943.78	
广生胶囊生产二部	1,191,280.64		1,191,280.64	8,383,753.03		8,383,753.03
廊坊调味项目				118,566.04		118,566.04
吉林梅花-白城基地	5,896,612.56		5,896,612.56			
合计	297,300,740.82	15,990,943.78	281,309,797.04	146,313,271.84	15,990,943.78	130,322,328.06

### (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
通辽西区 8 万吨/年苏氨酸（苏六）及配套项目	434,137,600	37,542,587.76	317,588,400.45	355,130,988.21			81.80	100.00				自筹
新疆梅花黄原胶四期项目	200,162,600		167,715,161.54			167,715,161.54	83.79	83.79				自筹
吉林梅花-白城基地	2,300,000,000		5,896,612.56			5,896,612.56	0.26	0.26				自筹
合计	2934,300,200	37,542,587.76	491,200,174.55	355,130,988.21		173,611,774.10	/	/			/	/

### (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

1. 本公司农业二期工程项目预计可收回金额低于其账面价值，对该工程计提减值准备 15,990,943.78 元。

2. 在建工程原值期末较期初增加 150,987,468.98 元，增长比例为 103.19%，主要为本公司子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司新增在建工程项目所致。

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用物资	2,499,149.11	2,453,187.66
合计	2,499,149.11	2,453,187.66

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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	905,085,693.10			24,748,319.95	58,949,754.72	988,783,767.77
2. 本期增加金额	4,921,496.13			138,167.52	71,297,588.22	76,357,251.87
(1) 购置	4,921,496.13			138,167.52	71,297,588.22	76,357,251.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	910,007,189.23			24,886,487.47	130,247,342.94	1,065,141,019.64
二、累计摊销						

1. 期初余额	164,083,123.57			16,356,651.61	24,820,949.14	205,260,724.32
2. 本期增加金额	17,269,177.69			2,546,430.96	16,191,407.37	36,007,016.02
(1) 计提	17,269,177.69			2,546,430.96	16,191,407.37	36,007,016.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	181,352,301.26			18,903,082.57	41,012,356.51	241,267,740.34
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	728,654,887.97			5,983,404.90	89,234,986.43	823,873,279.30
2. 期初账面价值	741,002,569.53			8,391,668.34	34,128,805.58	783,523,043.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,776,866.33	正在办理

其他说明:

适用  不适用

1. 本公司期末用于抵押的无形资产价值 55,237,684.15 元, 详见附注十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项。
2. 本公司期末无形资产不存在减值迹象, 故未计提无形资产减值准备。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

通辽建龙制酸有限公司	11,788,911.79				11,788,911.79
山西广生医药包装股份有限公司/ 山西广生胶囊有限公司	131,384,788.60				131,384,788.60
合计	143,173,700.39				143,173,700.39

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司 2007 年 3 月以 3,697.50 万元现金溢价受让非同一控制合并下的通辽建龙制酸有限公司 51.00% 的股权与收购日净资产的公允价值差额形成商誉 11,788,911.79 元。

本公司收购通辽建龙制酸有限公司的主要目的是将其作为承担公司一部分硫酸供应职能的车间，公司对其亦无对外生产经营和实现盈利的要求，因此本公司认为通辽建龙制酸有限公司经营正常，期末商誉未发生减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 本公司子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司 2014 年 9 月以 28,488.00 万元非同一控制下企业合并收购山西广生医药包装股份有限公司 51.761% 的股权，合并成本与合并日净资产的公允价值差额形成商誉 131,384,788.60 元。本公司认为山西广生医药包装股份有限公司经营正常，期末商誉未发生减值迹象，故未计提减值准备。

**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	14,556,695.55		2,460,286.56		12,096,408.99
合计	14,556,695.55		2,460,286.56		12,096,408.99

**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	58,568,310.07	8,811,652.39	89,590,627.79	13,466,498.47
内部交易未实现利润	24,761,659.86	3,732,858.76	2,907,910.50	438,542.44
可抵扣亏损				
合计	83,329,969.93	12,544,511.15	92,498,538.29	13,905,040.91

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	103,286,690.35	7,230,721.51
可抵扣亏损	30,929,124.06	141,120,536.72
固定资产减值准备	4,075,723.87	8,152,219.09
在建工程减值准备	15,990,943.78	15,990,943.78
合计	154,282,482.06	172,494,421.10

## (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
2017 年		2,969,684.59	
2018 年			
2019 年	4,341,110.08	16,497,007.68	
2020 年	8,178,287.37	82,008,432.88	
2021 年	7,964,053.22	39,645,411.57	
2022 年	10,445,673.39		
合计	30,929,124.06	141,120,536.72	/

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	64,174,154.01	80,230,281.43
代垫员工款项	36,649,118.00	
合计	100,823,272.01	80,230,281.43

## 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		57,175,457.87
抵押借款		
保证借款	2,149,494,000.00	1,198,740,000.00
信用借款	619,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,768,494,000.00	1,555,915,457.87

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	20,000,000.00	6.5342	130,684,000.00
合计				130,684,000.00

## (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	60,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/2/4-2018/1/22
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	40,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/1/24- 2018/1/22
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/3/1- 2018/2/28
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/7/19- 2018/7/13
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司、本公司之房产和土地使用权	本公司	2017/12/1- 2018/11/30
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	200,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司、本公司之房产和土地使用权	本公司	2017/2/17- 2018/2/17
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	500,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	本公司	2017/12/8- 2018/12/8
交通银行股份有限公司廊坊分行	200,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/5/10- 2018/5/9
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	65,342,000.00	通辽梅花生物科技有限公司申请在通辽建行开立的金额为 1031 万美金的融资性保函作为担保 (占授信)	梅花集团国际贸易(香港)有限公司	2017/9/26- 2018/9/26
中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行	100,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/3/21-2018/3/20
中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行	200,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/4/13-2018/4/12
中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行	130,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/9/6-2018/9/5
汇丰银行(中国)有限公司北京分行	200,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/11/20-2018/5/20
中国建设银行股份有限公司通辽分行营业室	65,342,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/8/16-2018/8/15
中国农业发展银行通辽市科尔沁区支行	88,810,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2017/12/29-2018/12/28
合计	2,149,494,000.00			

## (3) 信用借款明细

贷款单位	期末余额 (元)
花旗银行(中国)有限公司北京分行	130,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊分行	489,000,000.00

合计	619,000,000.00
----	----------------

本公司与花旗银行(中国)有限公司北京分行于2016年12月21日签订编号为FA768598161110号的最高融资额为人民币132,000,000元以及美元5,000,000.00元之和的非承诺性短期循环融资协议。

本公司于2017年3月20日向花旗银行(中国)有限公司北京分行借款7000万元,于2017年9月15日到期,利率为4.10%,到期后展期至2018年1月15日,利率为4.35%。

本公司2017年5月16日于花旗银行(中国)有限公司北京分行借款6000万元,于2017年7月14日到期,利率为4.35%,到期后展期至2018年1月12日,利率为4.35%。

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2017年12月31日,本公司尚欠中国银行股份有限公司廊坊分行489,000,000.00元。

## (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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	95,000,000.00	100,000.00
合计	95,000,000.00	100,000.00

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	291,327,172.18	206,019,924.59
暂估货款	80,872,868.95	83,673,256.73

应付货款	182,090,153.37	170,797,644.30
其他款项	29,832,595.93	43,257,988.36
合计	584,122,790.43	503,748,813.98

## (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
山东派力迪环保工程有限公司	1,600,000.00	尚未结算
诺华赛分离技术(上海)有限公司	1,660,000.00	尚未结算
江苏新世纪江南环保股份有限公司	4,000,000.00	尚未结算
河北国美新型建材有限公司	1,829,059.80	尚未结算
合计	9,089,059.80	

其他说明

√适用 □不适用

期末余额中无应付持本公司 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	319,308,817.06	377,588,983.15
合计	319,308,817.06	377,588,983.15

## (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

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

## 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	91,258,372.83	700,702,948.63	702,665,231.66	89,296,089.80
二、离职后福利-设定提存计划	4,286,494.00	61,532,935.72	60,187,988.32	5,631,441.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	95,544,866.83	762,235,884.35	762,853,219.98	94,927,531.20

## (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	84,333,361.50	633,197,088.48	631,984,659.72	85,545,790.26
二、职工福利费		37,541,600.26	37,541,600.26	
三、社会保险费	1,010,165.62	18,229,135.64	17,938,004.76	1,301,296.50
其中: 医疗保险费	942,641.44	13,385,495.87	13,125,141.55	1,202,995.76
工伤保险费	57,681.30	4,356,678.77	4,325,902.21	88,457.86
生育保险费	9,842.88	486,961.00	486,961.00	9,842.88
四、住房公积金	412,728.00	3,117,348.80	3,038,316.80	491,760.00
五、工会经费和职工教育经费	5,502,117.71	8,617,775.45	12,162,650.12	1,957,243.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	91,258,372.83	700,702,948.63	702,665,231.66	89,296,089.80

## (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	3,831,693.02	60,515,349.58	59,203,321.85	5,143,720.75
2、失业保险费	454,800.98	1,017,586.14	984,666.47	487,720.65
3、企业年金缴费				
合计	4,286,494.00	61,532,935.72	60,187,988.32	5,631,441.40

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	40,436,971.67	91,873,781.80
消费税		
营业税		
企业所得税	95,616,052.48	14,075,456.89
个人所得税	3,620,021.34	3,526,127.54
城市维护建设税	1,378,563.61	4,238,227.18
房产税	544,554.85	27,529.45
土地使用税	67,397.86	
土地增值税		435,094.78
教育费附加	1,298,884.01	3,619,418.42
其他	3,434,399.21	1,710,056.69
合计	146,396,845.03	119,505,692.75

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
银行借款应付利息	14,758,533.92	6,745,154.92
短期融资券利息		24,270,437.57
应付债券利息	43,710,833.38	41,890,000.02
合计	58,469,367.30	72,905,592.51

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

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,037,536.00	9,665,014.72
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	12,037,536.00	9,665,014.72

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西藏舜博投资有限公司	---	4,106,302.80
榆社县国有资产经营有限责任公司	---	4,000,007.52
王庭良	---	515,246.80
刘春燕	---	499,982.80
田飞	---	299,989.68
王晋华	---	243,485.12
香港鼎晖生物科技有限公司	12,037,536.00	---
合计	12,037,536.00	9,665,014.72

本期无超过 1 年未支付的应付股利。

#### 41、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	145,376,941.76	178,358,391.43
股权转让款		98,837,972.80
保证金	29,088,267.12	35,604,039.65
其他	39,351,064.82	40,074,308.57

合计	213,816,273.70	352,874,712.45
----	----------------	----------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工培训保证金	8,762,167.70	保证金
山西省政府投资资产管理中心	5,500,000.00	其他
招商局物流集团(天津)有限公司	4,000,000.00	保证金
押金-一卡通押金	1,535,500.00	保证金
榆社县国有资产经营有限责任公司	1,256,057.00	其他
山西省投资集团有限公司	1,000,000.00	其他
中国外运股份有限公司能源物流分公司	1,000,000.00	保证金
广昌县惠昌汽车运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	24,053,724.70	

其他说明

√适用 □不适用

1. 其他应付款期末比期初减少 139,058,438.75 元，减少 39.41%，主要系本期偿还股权转让款所致。

2. 期末余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,498,939,893.45
合计		1,498,939,893.45

短期应付债券的增减变动：

√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	余
16 梅花 SCP001	100	2016-6-8	270 天	1,000,000,000.00	999,622,222.22		7,197,507.63	377,777.78	1,000,000,000.00	
16 梅花 CP001	100	2016-10-19	1 年	500,000,000.00	499,317,671.23		12,161,506.85	682,328.77	500,000,000.00	
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,498,939,893.45		19,359,014.48	1,060,106.55	1,500,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于 2016 年 6 月 8 日向全国银行间债券市场的机构投资者发行本金为 10 亿元期限 270 天的超短期融资券，票面利率为 3.85%，到期一次还本付息，于 2016 年 6 月 13 日开始上市流通。

关于发行短期融资券的议案经第七届董事会第二十次会议决议、2015 年第三次临时股东大会会议决议审议通过后，公司于 2016 年 10 月 19 日向投资者发行本金为人民币 500,000,000.00 元的 1 年期短期融资券，票面年利率分别为 3.03%，到期一次还本付息。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	300,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	300,000,000.00	

长期借款分类的说明：

本公司于 2017 年 6 月 29 日与中国进出口银行河北省分行签订编号为 2260001022017111538 号的总额为 300,000,000.00 元的借款协议，协议约定借款期限为 2017 年 6 月 29 日-2019 年 6 月 20 日，并按年浮动利率，并以新疆梅花氨基酸有限责任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 1、重要承诺事项。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,990,994,060.64	2,986,745,297.71
合计	2,990,994,060.64	2,986,745,297.71

##### (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 01	100	2015-7-31	5 年	1,500,000,000.00	1,493,379,720.88	67,981,250.00	1,873,540.70	1,495,253,261.58
15 梅花 02	100	2015-10-30	4 年	1,500,000,000.00	1,493,365,576.83	64,939,583.33	2,375,222.23	1,495,740,799.06
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	2,986,745,297.71	132,920,833.33	4,248,762.93	2,990,994,060.64

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

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

本公司于 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。

## 47、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	47,159,440.60	
合计	67,159,440.60	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

\*1、本公司及全资子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司与国开发展基金有限公司协商投资事项，国开发展基金有限公司于 2015 年 11 月 27 日实际出资 20,000,000.00 元，持有新疆梅花氨基酸有限责任公司 0.79% 股权，投资期限 30 年，国开发展基金有限公司在投资期限内收取新疆梅花氨基酸有限责任公司最高不超过投资额 1.2% 的分红；投资协议以全资子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司以其位于五家渠工业区猛进干渠以东，横三路以北，规划永盛支路以南，五蔡路以西工业用地土地使用权作为抵押及梅花生物科技集团股份有限公司提供担保。

\*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支付。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,649,984.95	2,443,800.00	4,302,264.72	90,791,520.23	在资产受益期限摊销
合计	92,649,984.95	2,443,800.00	4,302,264.72	90,791,520.23	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补贴（1）	56,675,810.92		1,260,236.72		55,415,574.20	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助（2）	1,600,000.00		320,000.00		1,280,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助（3）	3,141,666.63		500,000.00		2,641,666.63	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）	3,997,500.00		205,000.00		3,792,500.00	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）	6,608,707.40		1,523,028.00		5,085,679.4	与资产相关

锅炉脱硫技术改造工程补贴(7)	3,173,000.00		334,000.00		2,839,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助(8)	1,453,300.00		160,000.00		1,293,300.00	与资产相关
基础设施补助资金(9)		2,443,800.00			2,443,800.00	与资产相关
合计	92,649,984.95	2,443,800.00	4,302,264.72		90,791,520.23	

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。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,108,226,603.00						3,108,226,603.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,234,798,058.19			2,234,798,058.19
其他资本公积	7,653,432.34			7,653,432.34
合计	2,242,451,490.53			2,242,451,490.53

## 56、库存股

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购		199,999,904.37		199,999,904.37
合计		199,999,904.37		199,999,904.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2017 年 7 月 13 日、2017 年 11 月 6 日召开的 2017 年第二次临时股东大会、2017 年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》、《关于调整股份回购价格的议案》，自 2017 年 10 月 30 日至 2017 年 11 月 9 日止，公司股份回购专用账户已累计回购股份 34,534,865 股，共支付 199,999,904.37 元，回购的股份用于后续员工持股计划。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	362,759,728.12	88,322,338.33		451,082,066.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	362,759,728.12	88,322,338.33		451,082,066.45

#### 60、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	3,350,581,236.84	2,730,531,360.03
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	3,350,581,236.84	2,730,531,360.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,173,606,820.66	1,041,689,943.85
减：提取法定盈余公积	88,322,338.33	110,817,406.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	932,467,980.90	310,822,660.3
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,503,397,738.27	3,350,581,236.84

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√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	11,068,849,206.48	8,224,426,432.74	11,042,456,084.34	8,246,664,085.51
其他业务	63,311,875.85	34,905,522.34	50,315,867.17	34,172,596.06
合计	11,132,161,082.33	8,259,331,955.08	11,092,771,951.51	8,280,836,681.57

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		750.00
城市维护建设税	33,251,808.92	37,172,869.10
教育费附加	27,640,929.94	30,934,367.96
资源税		
房产税	37,817,788.14	30,214,163.61
土地使用税	37,373,489.04	28,180,653.73
车船使用税	37,278.70	20,820.00
印花税	10,164,733.90	6,664,324.78
其他	8,477,745.44	6,597,560.25
合计	154,763,774.08	139,785,509.43

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	743,128,573.30	696,454,594.76
公司费用	36,145,535.88	37,060,989.32
促销费用	20,937,777.24	24,482,786.47
员工费用	41,951,587.24	37,668,744.91
折旧摊销	10,404,032.96	10,936,791.13
仓储费用	26,840,106.82	22,061,313.32
合计	879,407,613.44	828,665,219.91

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
公司费用	155,205,423.82	221,501,574.86
员工费用	153,340,221.62	159,920,777.24
折旧摊销	123,277,733.61	159,845,829.46
税费		20,137,062.65
合计	431,823,379.05	561,405,244.21

**65、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	253,668,771.26	273,147,985.16
利息收入	-5,590,404.96	-33,421,900.40
汇兑损益	22,272,025.76	-10,517,636.91
现金折扣及贴息		285,909.72
其他	6,676,299.29	8,686,853.70
合计	277,026,691.35	238,181,211.27

## 66、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	79,179,808.01	39,244,554.00
二、存货跌价损失	3,419,639.17	23,146,960.98
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		8,152,219.09
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		15,990,943.78
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	82,599,447.18	86,534,677.85

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,908,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,908,000.00	

其他说明：

本期公司子公司通辽梅花新增远期结汇业务，期末以公允价值计量，报告期末未交割。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,073.15	-1,806,952.11
处置长期股权投资产生的投资收益		81,055,369.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	65,401,410.16	29,822,526.18
处置交易性金融资产	15,276,701.6	
合计	80,690,184.91	109,070,943.20

其他说明：

无

## 69、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		54,700,980.36	
地方性财政补贴		20,200,000.00	
地方性财政补贴		16,375,274.64	
往来款清理	4,873,990.62		4,873,990.62
非同一控制下股权收购利得		2,944,452.65	
赔偿收入	7,652,302.54	9,052,131.04	7,652,302.54
其他	971,966.38	6,646,205.57	971,966.38
合计	13,498,259.54	109,919,044.26	13,498,259.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固定资产贷款贴息项目补助		320,000.00	与资产相关
基础设施配套补贴		1,260,236.72	与资产相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助		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		102,500.00	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程补贴		167,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助		146,700.00	与资产相关
物流配套资金补贴		1,523,028.00	与资产相关
排污费专项资金		350,000.00	与收益相关
环境保护专项资金		800,000.00	与收益相关
养老保险补贴		1,698,249.00	与收益相关
工业园区项目生产发展		3,595,194.17	与收益相关
外经贸发展专项资金		2,000,000.00	与收益相关

锅炉脱硝技术改造工程环保专项资金		1,000,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目		158,900.00	与收益相关
鼓励对外经贸进出口增长奖励资金		6,105,300.00	与收益相关
技术开发区循环化改造资金		1,600,000.00	与收益相关
企业稳定岗位补贴		1,680,120.00	与收益相关
2011年-2014年安置人员生活补助款		12,029,160.00	与收益相关
“双五千”招收安置劳动力补助资金		770,800.00	与收益相关
2015年职业培训补贴款		344,000.00	与收益相关
新参保人员养老保险补贴		356,100.00	与收益相关
2015年度工业发展专项资金		1,050,000.00	与收益相关
先进单位表彰资金		80,000.00	与收益相关
科技发展专项资金		300,000.00	与收益相关
班组长培训补贴款		52,606.15	与收益相关
社保管理中心补贴款		9,174.00	与收益相关
2015年度在线监控设施第三方运维补助资金		100,000.00	与收益相关
职工失业保险管理所培训金		42,000.00	与收益相关
2016年度在线监控设施第三方运维补助资金		100,000.00	与收益相关
2016年生产用电临时扶持企业补贴		91,894.00	与收益相关
2016年度外贸企业能力建设资金		4,000,000.00	与收益相关
2015年度外贸企业能力建设资金		3,000,000.00	与收益相关
2013-2015年科学技术奖励		72,000.00	与收益相关
玉米深加工财政补贴		8,360,000.00	与收益相关
中小微型企业招用高校毕业生申请新增就业补贴和社保补贴		11,898.80	与收益相关
企业稳岗补贴		44,119.48	与收益相关
减排专项资金		880,000.00	与收益相关
合计		54,700,980.36	

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	16,292,689.91	10,000.00	16,292,689.91

赔偿支出	170,000.00		170,000.00
滞纳金支出		41,473.79	
罚款支出	1,841,486.87		1,841,486.87
其他	2,818,929.37	1,251,596.00	2,818,929.37
合计	21,123,106.15	1,303,069.79	21,123,106.15

## 71、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	225,483,008.89	102,617,442.89
递延所得税费用	1,360,529.76	-4,681,825.49
合计	226,843,538.65	97,935,617.40

### (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	1,422,880,453.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	128,059,240.81
子公司适用不同税率的影响	67,936,514.03
调整以前期间所得税的影响	10,577,864.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,845,770.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,586,922.03
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	10,011,071.30
所得税费用	226,843,538.65

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、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	130,061,340.27	120,833,314.34
押金收入	2,348,602.53	11,651,883.35
利息收入	5,590,404.96	33,421,900.40
政府补助收入	288,917,130.70	87,256,790.24
其他收入	32,159,791.02	52,957,700.73
合计	459,077,269.48	306,121,589.06

### (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	149,860,644.35	194,748,304.88
费用性支出	1,074,396,083.61	987,724,853.14
暂借款	2,672,531.93	1,025,061.16
职工风险金	556,970.00	652,750.00
其他支出	16,528,914.88	530,287.35
合计	1,244,015,144.77	1,184,681,256.53

## (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
与资产相关的政府补助	2,443,800.00	5,540,000.00
合计	2,443,800.00	5,540,000.00

## (4). 支付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
支付收购款项	98,837,972.80	
合计	98,837,972.80	

## (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	1,530,680.08	846,914,791.90
合计	1,530,680.08	846,914,791.90

## (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
其他筹资性款项		579,864,452.87
筹资费用		4,128,238.56
受限的货币资金	26,016,707.20	
回购股份	199,999,904.37	
合计	226,016,611.57	583,992,691.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,196,036,914.83	1,067,169,261.00

加：资产减值准备	82,599,447.18	86,534,677.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,135,010,427.18	1,190,041,604.39
无形资产摊销	36,007,016.02	32,861,447.31
长期待摊费用摊销	2,460,286.56	205,023.88
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）	-1,479,497.61	9,945,446.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,908,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	270,573,345.58	273,147,985.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,690,184.91	(109,070,943.20)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,360,529.76	(4,681,825.49)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,556,986.38	436,045,831.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-498,087,396.64	488,742,745.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-426,217,085.18	-412,372,280.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,544,108,816.39	3,058,568,973.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,251,099,698.34	2,402,880,986.97
减：现金的期初余额	2,402,880,986.97	245,643,678.36
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	-151,781,288.63	2,157,237,308.61

## (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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	300,000,000
其中：大连汉信生物制药有限公司	300,000,000
处置子公司收到的现金净额	300,000,000

## (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	2,251,099,698.34	2,402,880,986.97
其中：库存现金	125,841.33	5,432,236.08
可随时用于支付的银行存款	2,250,973,857.01	2,397,448,750.89
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,251,099,698.34	2,402,880,986.97
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	26,016,707.20	1,530,680.08

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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

#### 76、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	26,016,707.20	质押
应收票据	10,000,000.00	质押
存货		
固定资产	950,415,930.61	抵押
无形资产	55,237,684.15	抵押
合计	1,041,670,321.96	/

#### 77、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	23,799,411.86	6.5342	155,510,116.98
欧元	122,939.48	7.8023	959,210.70
港币	576.50	0.83591	481.90
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	53,846,829.77	6.5342	351,845,955.08
欧元	64,350.00	7.8023	502,078.01
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他应收款			
美元	3,978,652.66	6.5342	25,997,312.21
应付账款			
美元	15,162,420.34	6.5342	99,074,286.99
其他应付款			
美元	127,964.59	6.5342	836,146.22
短期借款			
美元	20,000,000.00	6.5342	130,684,000.00

(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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、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
基础设施补助资金	2,443,800.00	递延收益	
基础设施配套补贴	1,260,236.72	其他收益	1,260,236.72
建设基础设施配套补贴	1,523,028.00	其他收益	1,523,028.00
固定资产贷款贴息项目补助	320,000.00	其他收益	320,000.00
锅炉脱硫技术改造工程补贴	334,000.00	其他收益	334,000.00
供热站电袋复合除尘改造项目补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	205,000.00	其他收益	205,000.00
地方性财政补贴(说明1)	69,365,568.40	其他收益	69,365,568.40
企业发展专项资金奖励	44,207,429.47	其他收益	44,207,429.47
环境保护专项资金	750,000.00	其他收益	750,000.00
外经贸发展专项资金	64,100.00	其他收益	64,100.00
中小企业国际市场开拓项目	374,100.00	其他收益	374,100.00
企业稳定岗位补贴	747,982.50	其他收益	747,982.50
职业培训补贴款	476,000.00	其他收益	476,000.00
新参保人员养老保险补贴	2,987,759.00	其他收益	2,987,759.00
科技发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
玉米深加工财政补贴	79,656,042.00	其他收益	79,656,042.00
就业培训补贴	527,800.00	其他收益	527,800.00
2017 年度在线监控设施第三方运维补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
节能技改资金	1,070,000.00	其他收益	1,070,000.00
2016 年加工贸易资金	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
企业科技研发中心建设经费	700,000.00	其他收益	700,000.00
农六师科技局 2017 师市科技经费	250,000.00	其他收益	250,000.00
五家渠经济技术开发区管委会生产发展专项补助资金	16,479,206.62	其他收益	16,479,206.62
五家渠经济技术开发区专项补助资金---师市财综(2017)76号	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00
五家渠经济技术开发区管委会生产发展资金	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
五家渠经济技术开发区专项补助资金---师市财综(2017)101号	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
生产发展专项补助金	175,000.00	其他收益	175,000.00
优秀省级企业奖励金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
五家渠经济技术开发区财政局发展资金	5,241,668.97	其他收益	5,241,668.97
政府奖励专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

高新技术企业奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2016 年就业见习补贴	1,014,300.00	其他收益	1,014,300.00
贡献奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
就业补贴和社会保险补贴	17,076.99	其他收益	17,076.99
财政局优质产品奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
就业补贴和社会保险补贴	13,096.75	其他收益	13,096.75
合计	295,663,195.42		293,219,395.42

1. 根据通辽市人民政府办公厅市长办公会议纪要第 19 号文, 本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司在享受国家西部大开发优惠政策的基础上, 参照增值税和企业所得税地方留成部分由地方财政给予补贴, 用于企业发展。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

### 1、资产处置收益

项目	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
固定资产处置利得或损失	1,479,497.61	-9,945,446.54
合计	1,479,497.61	-9,945,446.54

### 2、其他收益

#### 1) 其他收益明细情况

项目	本期发生额 (元)	上期发生额
政府补助	293,219,395.42	---
合计	293,219,395.42	---

#### 2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额 (元)	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施配套补贴	1,260,236.72	---	与资产相关
建设基础设施配套补贴	1,523,028.00	---	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助	320,000.00	---	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程补贴	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	---	与资产相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助	500,000.00	---	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	205,000.00	---	与资产相关
地方性财政补贴 (说明 1)	69,365,568.40	---	与收益相关
企业发展专项资金奖励	44,207,429.47	---	与收益相关
环境保护专项资金	750,000.00	---	与收益相关
外经贸发展专项资金	64,100.00	---	与收益相关
中小企业国际市场开拓项目	374,100.00	---	与收益相关

企业稳定岗位补贴	747,982.50	---	与收益相关
职业培训补贴款	476,000.00	---	与收益相关
新参保人员养老保险补贴	2,987,759.00	---	与收益相关
科技发展专项资金	300,000.00	---	与收益相关
玉米深加工财政补贴	79,656,042.00	---	与收益相关
就业培训补贴	527,800.00	---	与收益相关
2017 年度在线监控设施第三方运维补助资金	100,000.00	---	与收益相关
节能技改资金	1,070,000.00	---	与收益相关
2016 年加工贸易资金	2,800,000.00	---	与收益相关
企业科技研发中心建设经费	700,000.00	---	与收益相关
农六师科技局 2017 师市科技经费	250,000.00	---	与收益相关
五家渠经济技术开发区管委会生产发展专项补助资金	16,479,206.62	---	与收益相关
五家渠经济技术开发区专项补助资金---师市财综（2017）76 号	20,000,000.00	---	与收益相关
五家渠经济技术开发区管委会生产发展资金	10,000,000.00	---	与收益相关
五家渠经济技术开发区专项补助资金---师市财综（2017）101 号	30,000,000.00	---	与收益相关
生产发展专项补助金	175,000.00	---	与收益相关
优秀省级企业奖励金	1,000,000.00	---	与收益相关
五家渠经济技术开发区财政局发展资金	5,241,668.97	---	与收益相关
政府奖励专项资金	100,000.00	---	与收益相关
高新技术企业奖励资金	200,000.00	---	与收益相关
2016 年就业见习补贴	1,014,300.00	---	与收益相关
贡献奖励资金	200,000.00	---	与收益相关
就业补贴和社会保险补贴	17,076.99	---	与收益相关
财政局优质产品奖励金	100,000.00	---	与收益相关
就业补贴和社会保险补贴	13,096.75	---	与收益相关
合计	293,219,395.42	---	

1. 根据通辽市人民政府办公厅市长办公会议纪要第 19 号文, 本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司在享受国家西部大开发优惠政策的基础上, 参照增值税和企业所得税地方留成部分由地方财政给予补贴, 用于企业发展。

## 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

报告期内本公司新设子公司 2 家。

本公司出资设立梅花（上海）生物科技有限公司，注册资本人民币 300.00 万元。经营项目：从事生物科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司出资设立吉林梅花氨基酸有限责任公司，注册资本人民币 50,000.00 万元。经营项目：味精谷氨酸钠 99%、食品添加剂、调味品、淀粉、蛋白粉及淀粉副产品、氨基酸系列产品生产加工、销售；粮食收购；一般货物与技术进出口；复合肥生产、销售；黄原胶生产与销售；有机肥料、土壤调理剂、复混肥料、水溶肥料、生物有机肥生产、加工、销售；医药中间体（腺苷）的生产与销售；副产品硫酸铵生产与销售；机械设备维修、租赁；劳务咨询服务；粉煤灰、炉渣销售；味精渣，核苷酸渣生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 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		收购
廊坊梅花生物技术开发有限公司	廊坊	廊坊	技术开发	100.00		投资或设立
廊坊梅花调味食品有限公司	廊坊	廊坊	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		收购
通辽市通德淀粉有限公司	通辽	通辽	制造	100.00		收购
山西广生医药包装股份有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		收购
山西广生胶囊有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		收购
通辽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

## (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	-83,984.49		169,457,072.89
山西广生胶囊有限公司	49.8658	22,514,078.66		85,781,754.79
合计		22,430,094.17		255,238,827.68

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	1,341,462.39	339,082,692.66	340,424,155.05	597,915.65		597,915.65	10,585,913.76	339,082,692.66	349,668,606.42	9,673,945.99		9,673,945.99
山西广生胶囊有限公司	293,047,265.46	297,937,864.60	590,985,130.06	73,443,045.47	6,434,166.63	79,877,212.10	247,886,737.89	312,897,507.17	560,784,245.06	87,686,498.62	7,139,166.63	94,825,665.25

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		-168,421.03	-168,421.03	-162,977.98		38,073,259.61	38,073,259.61	158,853,717.8
山西广生胶囊有限公司	350,805,246.56	45,149,338.15	45,149,338.15	75,244,576.6	348,327,857.41	51,022,515.76	51,022,515.76	-106,294,113.25

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通辽德胜生物科技有限公司	通辽	通辽	制造业	49.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	通辽德胜生物科技有限公司	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	23,256,486.86			
非流动资产	10,122,270.09			
资产合计	33,378,756.95			
流动负债	13,277,506.62			
非流动负债				
负债合计	13,277,506.62			
少数股东权益	9,849,612.66			
归属于母公司股东权益	10,251,637.67			
按持股比例计算的净资产份额	9,849,612.66			
调整事项	62,670.51			
--商誉				
--内部交易未实现利润	62,670.51			
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	9,812,073.15			
存在公开报价的联营企业权益投				

资的公允价值				
营业收入	15,158,461.36			
净利润	101,250.33			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	101,250.33			
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

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

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

约而导致的任何重大损失。

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

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 31.66%

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

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

本公司资金处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。本公司资金处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) 本年度公司与花旗银行（中国）有限公司北京分行、汇丰银行(中国)有限公司签署了总金额为 3,500.00 万美元的远期外汇合约。

(2) 截止 2017 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			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	155,510,116.98	959,210.70	481.9	156,469,809.58
应收账款	351,845,955.08	502,078.01		352,348,033.09
其他应收款	25,997,312.21			25,997,312.21

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
小计	533,353,384.27	1,461,288.71	481.90	534,815,154.88
外币金融负债:				
短期借款	130,684,000.00			130,684,000.00
应付账款	99,074,286.99			99,074,286.99
其他应付款	836,146.22			836,146.22
小计	230,594,433.21			230,594,433.21

续:

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产:				
货币资金	319,036,845.61	343,392.61	1,142.47	319,381,380.69
应收账款	47,170,143.37			47,170,143.37
小计	366,206,988.98	343,392.61	1,142.47	366,551,524.06
外币金融负债:				
短期借款	138,740,000.00			138,740,000.00
应付账款	16,899,628.81	106.9		16,899,735.71
其他应付款	483,622.67			483,622.67
小计	156,123,251.48	106.90		156,123,358.38

## 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。

本公司资金处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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,908,000.00			7,908,000.00

1. 交易性金融资产	7,908,000.00			7,908,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	7,908,000.00			7,908,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	7,908,000.00			7,908,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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				
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 1 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 2 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3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
孟庆山				27.48	27.48

企业最终控制方是孟庆山

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九 3 在联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

通辽德胜生物科技有限公司	联营公司
--------------	------

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	参股股东
王爱军	参股股东
梁宇博	参股股东
何君	参股股东
刘森芝	参股股东
香港鼎晖生物科技有限公司	参股股东

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆梅花农业发展有限公司	运费		1,056,521.10
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	63,589.74	
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品	918,803.40	
通辽德胜生物科技有限公司	固定资产	235,947.84	
合计		1,218,340.98	1,056,521.10

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	475,745.69	

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
通辽梅花生物科技有限公司	60,000,000.00	2016-12-23	2017-2-22	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2016-4-13	2017-3-29	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2016-12-9	2017-6-5	是
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	69,370,000.00	2016-8-22	2017-8-22	是
新疆梅花氨基酸有限责任公司	200,000,000.00	2016-8-22	2017-2-18	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017-3-21	2018-3-20	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017-4-13	2018-4-12	否
通辽梅花生物科技有限公司	130,000,000.00	2017-9-6	2018-9-5	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017-11-20	2018-5-20	否
通辽梅花生物科技有限公司	65,342,000.00	2017-8-16	2018-8-15	否
通辽梅花生物科技有限公司	88,810,000.00	2017-12-29	2018-12-28	否
合计	1,313,522,000.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆梅花氨基酸有限责任公司、通辽梅花生物科技有限公司	300,000,000.00	2016-12-7	2017-12-7	是
新疆梅花氨基酸有限责任公司、通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2016-12-15	2017-12-15	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2016-5-27	2017-5-26	是
通辽梅花生物科技有限公司	60,000,000.00	2017-2-4	2018-1-22	否
通辽梅花生物科技有限公司	40,000,000.00	2017-1-24	2018-1-22	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017-3-1	2018-2-28	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017-7-19	2018-7-13	否
通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	100,000,000.00	2017-12-1	2018-11-30	否
通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	200,000,000.00	2017-2-17	2018-2-17	否
通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	500,000,000.00	2017-12-8	2018-12-8	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017-5-10	2018-5-9	否
合计	1,900,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,560	754

**(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	277,289.26	13,864.46		
预付账款	通辽德胜生物科技有限公司	156,196.55			

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押资产情况

抵押物	抵押证号	原值(元)	账面价值(元)
土地使用权	廊开国用(2011)第 089 号	19,297,147.50	15,598,527.67
土地使用权	廊开国用(2016)第 00015 号	14,872,000.00	12,765,957.12
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101008 号	9,315,220.09	8,104,241.48
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101003 号	9,253,898.01	8,050,891.27
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101006 号	7,164,176.33	6,232,833.41
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101009 号	5,155,440.46	4,485,233.20
	小计	65,057,882.39	55,237,684.15
营销中心	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	43,603,492.72	27,410,996.83
办公楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	54,191,735.40	34,019,874.96
综合楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	81,252,017.86	51,019,183.22
实验室	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	15,821,293.30	9,934,453.79
研发中心楼	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	20,670,467.70	13,227,710.84
厂房	廊坊市房权证廊开字第 H5724 号	63,622,667.17	42,740,875.90
宿舍楼	廊坊市房权证廊开字第 H5725 号	6,605,663.54	4,432,601.21
新疆质检楼	五房权证城字第 20140046 号	10,940,065.00	9,135,301.98
新疆办公室	五房权证城字第 20140043 号	16,810,004.00	14,239,757.00
复合肥配电室	五房权证城字第 20140577 号	430,830.00	343,133.07
磷化工氧气站氮气	五房权证城字第 20140578 号	648,042.00	529,031.92
6 区回流泵房	五房权证城字第 20140579 号	1,066,427.00	849,352.09
二沉池泵房	五房权证城字第 20140580 号	3,116,257.00	2,395,644.03
磷化工三乙酯厂房	五房权证城字第 20140581 号	15,163,196.00	12,378,541.67
污水处理 2 区 1 号泵	五房权证城字第 20140582 号	3,116,257.00	2,395,644.03
磷化工项目三乙酯	五房权证城字第 20140583 号	803,251.00	655,737.48
磷化工 1# 黄磷库	五房权证城字第 20140584 号	860,233.00	702,255.01
磷化工循环水泵房	五房权证城字第 20140585 号	1,025,046.00	836,800.81
复合肥原料及配料	五房权证城字第 20140586 号	2,133,953.00	1,640,491.15
污水处理 11 区污水	五房权证城字第 20140587 号	1,281,010.00	1,020,255.94
污水处理 9 区脱水	五房权证城字第 20140588 号	2,544,719.00	2,026,732.56
污水处理 4 区风机	五房权证城字第 20140589 号	2,885,562.00	2,213,020.08
污水处理 10 区废气	五房权证城字第 20140590 号	1,189,793.00	947,606.50
复合肥项目废液焚	五房权证城字第 20140591 号	2,672,164.54	2,292,463.00
复合肥热风炉 2	五房权证城字第 20140592 号	555,996.50	420,954.55
污水处理 3 区 IC 操	五房权证城字第 20140593 号	1,066,427.00	849,352.09
复合肥造粒车间	五房权证城字第 20140594 号	7,962,937.77	6,276,403.09
复合肥热风炉 1	五房权证城字第 20140595 号	555,996.50	420,954.55
污水处理 2 区加药	五房权证城字第 20140596 号	1,544,999.00	1,230,509.07
磷化工 2# 黄磷库	五房权证城字第 20140597 号	860,233.00	702,255.01
磷化工尾气吸收车	五房权证城字第 20140598 号	1,636,428.00	1,335,905.19
磷化工氧磷联合厂	五房权证城字第 20140599 号	8,220,232.00	6,710,622.54

循环冷水泵房	五房权证城字第 20140600 号	4,490,981.00	3,461,598.66
蒸汽换热间	五房权证城字第 20140601 号	3,116,257.00	2,395,644.03
焚烧炉泵房	五房权证城字第 20140602 号	2,672,164.54	2,292,463.00
磷化工项目综合楼	五房权证城字第 20140603 号	1,783,047.00	1,455,598.23
磷化工灌区泵房	五房权证城字第 20140604 号	551,116.00	449,905.99
供热站化学水办公	五房权证城字第 20140404 号	3,182,771.00	2,540,249.09
供热站 2# 转运站	五房权证城字第 20140405 号	919,397.00	733,793.75
供热站 35kv 升压站	五房权证城字第 20140406 号	1,297,440.00	1,035,519.30
供热站 1# 转运站	五房权证城字第 20140407 号	916,637.00	731,591.00
合成氨项目脱硫工	五房权证城字第 20140408 号	3,733,239.00	2,877,539.49
合成氨硫酸项目低	五房权证城字第 20140409 号	3,747,776.00	2,888,744.44
合成氨油回收	五房权证城字第 20140410 号	500,575.00	385,837.72
合成氨 35kv 变电站	五房权证城字第 20140411 号	2,332,839.00	1,857,981.47
南门卫	五房权证城字第 20140413 号	489,194.00	390,438.02
合成氨破碎楼	五房权证城字第 20140414 号	945,112.00	752,731.20
合成氨净化泵房	五房权证城字第 20140417 号	1,924,000.00	1,532,363.07
硫酸项目分析室	五房权证城字第 20140419 号	684,881.60	494,226.06
原料磅房	五房权证城字第 20140421 号	654,708.00	504,641.74
配电室	五房权证城字第 20140422 号	16,537.11	14,442.42
雨水泵房	五房权证城字第 20140423 号	1,506,087.00	1,199,517.74
原料库 9#	五房权证城字第 20140424 号	14,990,404.00	11,964,216.13
原料库 8#	五房权证城字第 20140425 号	14,201,059.00	11,334,220.15
原料库 7#	五房权证城字第 20140426 号	13,514,204.00	10,786,024.13
原料库 7#	五房权证城字第 20140427 号	13,583,081.00	10,840,996.58
原料库 4#	五房权证城字第 20140428 号	13,742,814.00	10,968,483.42
供热站生活污水泵	五房权证城字第 20140429 号	643,179.00	513,337.20
供热站烟道底部用	五房权证城字第 20140430 号	919,397.00	733,793.75
供热站烟道底部用	五房权证城字第 20140431 号	916,637.00	731,591.00
碎煤机及输煤配电	五房权证城字第 20140432 号	2,616,641.00	2,088,406.58
电除尘厂房	五房权证城字第 20140433 号	404,070.00	322,498.44
电除尘厂房	五房权证城字第 20140434 号	404,070.00	322,498.44
电除尘厂房	五房权证城字第 20140435 号	404,070.00	322,498.44
电除尘厂房	五房权证城字第 20140459 号	404,070.00	322,498.44
合成氨气化装置厂	五房权证城字第 20140461 号	14,344,965.00	11,424,997.36
合成氨脱硫污水泵	五房权证城字第 20140462 号	746,983.00	594,932.04
合成氨变压吸附泵	五房权证城字第 20140463 号	1,052,181.00	811,009.57
合成氨气化污泥泵	五房权证城字第 20140464 号	342,336.00	272,652.32
合成氨气化污水泵	五房权证城字第 20140465 号	1,317,736.00	1,049,506.22
合成氨工程压缩工	五房权证城字第 20140466 号	12,657,586.00	9,730,606.57
合成氨 35kv 变电站	五房权证城字第 20140467 号	3,747,776.00	2,888,744.44
推煤机库工程	五房权证城字第 20140468 号	1,511,071.00	1,206,023.59
供热站引风机房	五房权证城字第 20140469 号	13,199,041.00	10,534,484.68
供热站工程地中衡	五房权证城字第 20140470 号	251,267.00	200,542.46
防尘控制室工程	五房权证城字第 20140471 号	37,160.00	30,982.15
合成氨循环水泵房	五房权证城字第 20140472 号	4,490,981.00	3,461,598.66
合成氨项目维修车	五房权证城字第 20140473 号	3,050,744.00	2,351,479.87

合成氨综合控制楼	五房权证城字第 20140474 号	6,058,247.00	4,657,319.24
供热站化水车间	五房权证城字第 20140475 号	7,352,292.00	5,868,048.09
硫酸二氧化硫工段	五房权证城字第 20140476 号	1,950,978.00	1,553,849.67
合成氨空分工段	五房权证城字第 20140477 号	8,902,452.78	7,032,119.01
合成氨循环及冷冻	五房权证城字第 20140478 号	4,635,202.00	3,691,690.48
硫酸干吸工段鼓风	五房权证城字第 20140479 号	1,215,216.69	875,796.84
硫磺仓库	五房权证城字第 20140480 号	22,792,537.12	16,447,609.80
原料库 1#	五房权证城字第 20140481 号	20,163,386.00	15,541,715.81
煤泥脱水厂房	五房权证城字第 20140482 号	3,259,527.00	2,596,038.89
原料库 5#	五房权证城字第 20140483 号	13,503,165.00	10,777,213.56
供热站空压机房	五房权证城字第 20140484 号	997,960.00	796,496.80
原料库 3#	五房权证城字第 20140485 号	17,435,333.00	13,915,575.17
原料库 2#	五房权证城字第 20140486 号	18,996,456.00	14,642,259.02
烘干筛漏库房	五房权证城字第 20140487 号	307,552.00	245,464.99
烘干车间换热器室	五房权证城字第 20140488 号	529,135.00	422,315.92
烘干车间换热器室	五房权证城字第 20140489 号	516,159.00	411,959.40
供热站主厂房	五房权证城字第 20140490 号	173,131,904.00	133,448,164.61
供热站生产污水泵	五房权证城字第 20140491 号	643,179.00	513,337.20
黄原胶 4#分所站	五房权证城字第 20140168 号	772,826.00	615,514.57
赖氨酸 35KV 变配	五房权证城字第 20140169 号	1,465,463.00	1,167,162.88
赖氨酸循环水泵房	五房权证城字第 20140170 号	4,414,024.00	3,515,534.02
黄原胶动力车间	五房权证城字第 20140171 号	1,105,621.00	867,488.71
黄原胶发酵车间	五房权证城字第 20140172 号	23,244,123.00	19,110,128.72
黄原胶酒精蒸馏车	五房权证城字第 20140173 号	5,291,336.00	4,152,738.18
黄原胶提取车间	五房权证城字第 20140174 号	15,756,703.00	12,366,151.43
黄原胶变电室	五房权证城字第 20140175 号	1,312,196.00	1,029,835.66
核苷酸提取车间	五房权证城字第 20140176 号	30,728,376.78	24,940,206.45
供热站汽动空压机	五房权证城字第 20140179 号	16,631,588.00	13,274,086.16
供热站循环水泵房	五房权证城字第 20140180 号	2,569,182.00	2,050,528.38
谷氨酸水泵房	五房权证城字第 20140181 号	1,893,406.00	1,455,568.92
谷氨酸冷冻站	五房权证城字第 20140182 号	8,183,385.00	6,291,033.84
谷氨酸水解车间	五房权证城字第 20140183 号	5,154,300.00	3,913,090.68
谷氨酸提取车间	五房权证城字第 20140184 号	28,384,710.00	21,731,367.82
谷苏氨酸 35KV 配	五房权证城字第 20140185 号	799,965.56	637,445.01
谷氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140186 号	17,644,563.00	13,564,379.71
黄原胶水泵房	五房权证城字第 20140187 号	4,114,910.00	3,229,457.47
硫酸泵房(谷氨酸)	五房权证城字第 20140188 号	1,893,406.00	1,455,568.92
苏氨酸 3#分气站	五房权证城字第 20140189 号	609,865.00	485,724.88
苏氨酸泵房	五房权证城字第 20140190 号	2,629,842.00	2,094,528.47
苏氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140191 号	17,609,683.00	13,359,492.76
苏氨酸配料	五房权证城字第 20140192 号	13,029,695.00	10,043,145.39
苏氨酸提取车间	五房权证城字第 20140193 号	8,510,956.00	6,449,706.19
赖氨酸动力车间	五房权证城字第 20140194 号	4,385,976.00	3,493,195.33
赖氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140195 号	40,252,014.00	32,058,576.23
赖氨酸提取车间	五房权证城字第 20140199 号	67,382,586.50	53,659,767.21
核苷酸合成三氯氧	五房权证城字第 20140207 号	3,155,624.61	2,561,213.38

核苷酸精制车间	五房权证城字第 20140208 号	13,374,564.02	10,855,255.71
核苷酸酒精罐区泵	五房权证城字第 20140209 号	224,782.09	183,348.89
核苷酸酒精回收车	五房权证城字第 20140210 号	2,240,980.65	1,818,856.88
核苷酸水泵房	五房权证城字第 20140211 号	4,419,390.13	3,586,928.87
核苷酸发酵车间	五房权证城字第 20140212 号	22,545,342.65	18,298,574.73
核苷酸合成车间	五房权证城字第 20140213 号	28,513,189.68	23,142,284.45
核苷酸公用工程楼	五房权证城字第 20140214 号	12,792,951.45	10,383,199.00
	小计	1,259,243,887.96	950,415,930.61
	合计	1,324,301,770.35	1,005,653,614.76

除存在上述承诺事项外，截止 2017 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

1.毛建诉梅花生物、成都喜马拉雅酒店有限公司、四川金沱置地有限公司、张世龙借款纠纷案

公司于 2015 年 9 月 10 日收到了成都市金牛区人民法院寄来的相关文件，文件内容显示原告毛建于 2015 年 4 月 2 日向成都市金牛区人民法院递交民事起诉状，诉讼请求为：1.判令被告连带向原告赔偿人民币 275.00 万元以及以 275.00 万元为本金自 2009 年 11 月 13 日起到实际付款时止按人民银行同期贷款利率四倍计算的利息；2.判令被告连带向原告赔偿损失 17,852.00 元及按 275.00 万元为本金自 2011 年 6 月 25 日起到实际付款时止按人民银行同期贷款利率计算的利息损失；3.诉讼费由原告承担。

事实及理由：原告诉四川金沱置地有限公司、景华、四川五洲明珠置业有限公司（下简称五洲公司）借款合同纠纷案已由成都市金牛区人民法院作出 2010 金牛民初字第 3490 号判决书，判决四川金沱置地有限公司、景华偿还借款 275.00 万及利息（自 2009 年 11 月 13 日起按同期银行贷款利息四倍计算至实际付清之日止），五洲公司对上述还款义务承担连带责任。判决生效后，四川金沱置地有限公司、景华及五洲公司均未履行还款义务，五洲公司成立于 2007 年 11 月 20 日，注册资本 5,000.00 万，发起人成都喜马拉雅酒店有限公司认缴出资 3,200.00 万元，四川金沱置地有限公司认缴出资 300.00 万元，五洲公司（此处为民事起诉状原文，存在歧义，按照上下文理解应为五洲明珠，后更名为梅花生物）以土地使用权作价出资 1,500.00 万元。原告认为，五洲明珠和成都喜马拉雅酒店有限公司未按照规定缴纳出资；2010 年 6 月，五洲置地未通知原告而将成都喜马拉雅酒店有限公司和五洲明珠认缴的注册资本全部减去，导致原告债权不能实现；2010 年 12 月 22 日，四川金沱置地有限公司将五洲公司 30%股权转让给第四被告张世龙。

原告认为，五洲公司发起人股东：第一、超过公司章程规定的出资时间且未履行对公司的出资义务，在出资不到位的情况下又进行减资，导致资产减少直接影响生产经营并严重影响对外清偿债务的能力，且减资行为未通知原告；第二、五洲公司的发起人股东明知出资不到位，不仅未

补足差额，反而减资逃避债务，因此各被告应承担连带赔偿责任。

公司接上述文件后已委托代理律师积极应对。2016年8月10日，公司收到成都市金牛区人民法院出具的（2015）金牛民初字第4833号民事判决书，判决驳回原告的诉讼请求，案件受理费28,943.00元，由原告承担。随后原告提出上诉。

2017年11月14日，四川成都市中级人民法院出具了（2017）川01民终4394号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

## 2.与原来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：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、标的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，标的公司及其子公司不存在其他任何债务或有债务。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。

目前，被告方已委托律师向最高人民法院提出再审申请。

（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。

目前，被告方已委托律师向最高人民法院提出再审申请。

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

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

事实及理由：2013 年 11 月，原告与云南圣颖实业有限公司（简称“云南圣颖”）签订借款合同，原告向云南圣颖提供借款 2,800.00 万元，由昆明阳光基业股份有限公司等为上述借款提供连带责任担保，借款到期后，云南圣颖未足额归还借款本金，后原告提起诉讼，但因借款人及各担保人无财产执行原告债权未能实现。另查明担保人昆明阳光基业股份有限公司自 2017 年 3 月起享有对大连汉信生物制药有限公司 2,285.765 万元担保债权追偿权，因昆明阳光基业股份有限公司怠于向被告大连汉信生物制药有限公司追偿到期的担保债权，对原告债权实现造成损害，为此向法院提起代位权诉讼。目前该案尚在一审中。

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目标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、开支及税费均由甲方承担。若依照法律规定必须由目标公司作为前述争议、诉讼事项、或有责任的当事人，乙方应在合理时间内及时通知甲方或者目标公司。如目标公司因该等争议、诉讼事项、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，甲方须在知道该事实或者在接到乙方或目标公司书面通知之日起 10 日内向乙方或者目标公司作出全额补偿。”

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。

### 3.全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司为第三人的诉讼

2016 年 7 月 11 日，大连汉信生物制药有限公司向河北省廊坊市中级人民法院提供诉讼，诉讼请求：“1、判决被告云南天素实业有限公司清偿欠款人民币 76,163,288.18 元，被告西藏谊远实业有限公司、被告庄恩达连带承担补充赔偿责任。2、判决被告西藏谊远实业有限公司给付资金占用费截至 2016 年 4 月 30 日合计 23,339,815.63 元，被告庄恩达、被告云南天素实业有限公司承担连带责任”，《民事起诉状》中将公司全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司列为第三人。

事实与理由：2014 年 6 月 16 日，西藏谊远实业有限公司（当时大连汉信生物制药有限公司

的唯一股东，以下简称西藏谊远）、庄恩达（当时原告的实际控制人）与拉萨梅花生物投资控股有限公司在河北省廊坊市共同签订《股权转让协议》，约定西藏谊远实业有限公司将其持有大连汉信生物制药有限公司 100% 的股权转让给拉萨梅花生物投资控股有限公司，西藏谊远实业有限公司作为股东，庄恩达作为控制人向拉萨梅花生物投资控股有限公司做出保证，在 2014 年 9 月 30 日前负责大连汉信生物制药有限公司非经营性债权的实现和债务的清理，并从 2014 年 1 月 1 日起，承担大连汉信生物制药有限公司的非经营性债权、债务净额按同期贷款利率计算的利息。如西藏谊远实业有限公司、庄恩达未在 2014 年 9 月 30 日前清理完毕，从 2014 年 10 月 1 日开始，大连汉信生物制药有限公司以上述债权、债务余额为本金，按年利率 15% 向西藏谊远实业有限公司、庄恩达收取资金占用费。如果原告上述债权实现及债务清理遭受了的任何损失，由西藏谊远实业有限公司、庄恩达全额补偿。同日，西藏谊远实业有限公司、拉萨梅花生物投资控股有限公司、庄恩达、云南天素实业有限公司（以下简称云南天素）签订《股权转让协议补充协议》，对前述《股权转让协议》大连汉信生物制药有限公司“非经营性债权和债务”的金额及“同期贷款利率”予以明确，并约定云南天素对西藏谊远、庄恩达的合同义务承诺连带责任。2014 年 6 月 16 日，西藏谊远向拉萨梅花生物投资控股有限公司转让大连汉信生物制药有限公司 100% 股权的工商登记办理完毕。西藏谊远、庄恩达没有按照其《股权转让协议》的保证在 2014 年 9 月 30 日前完成大连汉信生物制药有限公司非经营性债权的实现和债务的清理，故依法提起诉讼。

2016 年 12 月 21 日，河北省廊坊市中级人民法院已对本案作出（2016）冀 10 民初 240 号民事判决，判决如下：“1、被告云南天素实业有限公司于本判决生效之日起十日内向原告大连汉信生物制药有限公司生物制药有限公司偿还欠款人民币 76,163,288.18 元，被告西藏谊远实业有限公司、被告庄恩达对被告云南天素实业有限公司该项债务承担连带责任；2、被告西藏谊远实业有限公司于本判决生效之日起十日内给付原告大连汉信生物制药有限公司资金占用费 22,891,677.25 元，被告庄恩达、被告云南天素实业有限公司对被告西藏谊远实业有限公司该项债务承担连带责任；3、驳回原告大连汉信生物制药有限公司其他诉讼请求。”

2017 年 9 月 11 日，拉萨梅花生物投资控股有限公司收到廊坊市中级人民法院出具的（2017）冀 10 执 39 号履行到期债务通知书，因被执行人云南天素、西藏谊远实业有限公司无可执行财产，申请执行人大连汉信生物制药有限公司向法院申请执行拉萨梅花生物投资控股有限公司对西藏谊远到期债务 98,837,972.8 元，随后，拉萨梅花生物投资控股有限公司按照上述通知要求履行了到期债务。

除存在上述或有事项外，截止 2017 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	1,014,318,273.54
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

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## (一) 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2017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。

## (二)实际控制人股权质押情况

截止2017年12月31日，孟庆山先生持有本公司股份854,103,033股，因个人原因已质押其持有本公司股份479,890,000股，占其所持本公司股份总数的56.19%；占本公司股份总数的15.44%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,750,593.24	100	7,080,096.12	4.82	139,670,497.12	125,486,512.31	100	6,161,947.61	4.91	119,324,564.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	146,750,593.24	/	7,080,096.12	/	139,670,497.12	125,486,512.31	/	6,161,947.61	/	119,324,564.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	141,601,922.43	7,080,096.12	5.00
1 年以内小计	141,601,922.43	7,080,096.12	5.00
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	141,601,922.43	7,080,096.12	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 918,148.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	99,669,105.22	67.92	4,983,455.26

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

合并范围内关联方应收账款为 5,148,670.81 元, 不计提坏账准备。

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						112,539,316.00	3.61	18,473,036.64	16.41	94,066,279.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,309,081,708.68	100	115,206.75	0.005	2,308,966,501.93	3,007,267,893.83	96.39	74,678.01	0.002	3,007,193,215.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,309,081,708.68	/	115,206.75	/	2,308,966,501.93	3,119,807,209.83	/	18,547,714.65	/	3,101,259,495.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	384,134.92	19,206.75	5.00
1 年以内小计	384,134.92	19,206.75	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	320,000.00	96,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	704,134.92	115,206.75	16.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 96,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,389,191.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	139,316.00

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

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	2,222,704,886.76	2,905,713,841.65
保证金	320,000.00	
应收土地及不动产款	85,672,687.00	212,919,808.00
其他	384,134.92	1,173,560.18
合计	2,309,081,708.68	3,119,807,209.83

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
通辽梅花生物科技有限公司	内部单位往来款	1,576,511,783.96	1 年以内	68.27	
拉萨梅花生物投资控股有限公司	内部单位往来款	440,898,102.80	1 年以内	19.09	
新疆梅花氨基酸有限责任公司	内部单位往来款	205,295,000.00	1 年以内	8.89	
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	4-5 年	3.71	
王兆立	其他	384,134.92	1 年以内	0.02	19,206.75
合计		2,308,761,708.68		99.98	19,206.75

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

合并范围内关联方其他应收款 2,905,713,841.65 元, 不计提坏账准备;

组合中, 按无风险组合的其他应收款

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

## 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	6,134,575,394.00		6,134,575,394.00	5,546,575,394.00		5,546,575,394.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,134,575,394.00		6,134,575,394.00	5,546,575,394.00		5,546,575,394.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	1,920,000,000.00			1,920,000,000.00		

公司					
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公 司	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	
廊坊梅花调味食品有限 公司	250,000,000.00			250,000,000.00	
廊坊梅花生物技术开发 有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00	
拉萨梅花生物投资控股 有限公司	100,000,000.00	400,000,000.00		500,000,000.00	
梅花集团国际贸易（香 港）有限公司	6,277,900.00			6,277,900.00	
新疆梅花农业发展有限 公司	232,297,494.00			232,297,494.00	
梅花（上海）生物科技有 限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
吉林梅花氨基酸有限责 任公司		185,000,000.00		185,000,000.00	
合计	5,546,575,394.00	588,000,000.00		6,134,575,394.00	

**(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：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,890,998,415.96	6,066,213,529.15	7,159,068,353.80	6,346,458,716.97
其他业务	1,101,896.52	989,353.08	265,618.95	334,272.30
合计	6,892,100,312.48	6,067,202,882.23	7,159,333,972.75	6,346,792,989.27

**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	700,000,000.00	1,000,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,806,952.11
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,936,048.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	40,009,306.77	12,810,839.75
合计	740,009,306.77	1,002,067,839.61

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,479,497.61	
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）	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	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	23,184,701.60	
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	-7,624,846.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-52,559,465.07	
少数股东权益影响额	-841,802.48	
合计	340,552,082.53	

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	13.14	0.38	0.38

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32	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：2018 年 3 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用