

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 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 本半年度报告未经审计。
- 四、 公司负责人王爱军、主管会计工作负责人李勇刚及会计机构负责人（会计主管人员）王爱玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、 前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告涉及未来计划等前瞻性描述，该陈述不构成对投资者的实质承诺，请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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	145

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、梅花生物、梅花集团、上市公司	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
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
新疆梅花	指	新疆梅花氨基酸有限责任公司，系公司全资子公司
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
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

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	mhzb@meihuagr.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市金珠西路189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	mhzb@meihuagr.com
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	梅花生物	600873	梅花集团

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,605,794,165.18	5,420,936,308.89	3.41
归属于上市公司股东的净利润	620,443,055.17	404,095,873.72	53.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	511,403,730.27	360,018,405.16	42.05
经营活动产生的现金流量净额	810,310,002.48	1,353,459,525.76	-40.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,751,994,132.76	9,064,019,058.49	-3.44
总资产	16,864,533,509.46	16,983,012,102.37	-0.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.13	53.85
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.13	53.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.12	33.33
加权平均净资产收益率(%)	6.69	4.76	增加1.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.52	4.24	增加1.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	182,099.63	
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	107,349,830.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	30,070,944.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,722,485.16	
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	-504,674.55	
所得税影响额	-19,336,390.00	
合计	109,039,324.90	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务

公司是一家国内领先、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，凭借强大的技术研发优势、完善的销售平台及丰富的产品组合，向全球一百多个国家的近四千家客户提供产品及需求解决方案，是多家国内知名企业及跨国公司的长期供应商和战略合作伙伴，具有较高的行业领先地位。报告期内，公司主营业务未发生重大变更。

公司的产品具体分类如下：

- 动物营养氨基酸（赖氨酸、苏氨酸、色氨酸等）；
- 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、海藻糖等）；
- 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。研发中心推行以项目制为核心的管理体系并匹配相应的激励机制，拥有来自国内外知名高校院所的优秀团队，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，公司目前在内蒙古通辽市、新疆五家渠、山西晋中及河北廊坊四地布局，其中内蒙古通辽市、新疆五家渠两大生产基地建设有多条完整的谷氨酸钠、苏氨酸、赖氨酸生产线；山西晋中为胶囊生产基地，拥有多条先进的胶囊生产线，负责胶囊的生产和销售。公司充分利用生产技术和规模上的优势，针对产品质量、安全生产、环境保护实施红线管理，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。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。

采购方面，公司设有采购部，负责集中制定采购策略，分析市场走势，以“跑赢大盘”为原则，指导基地采购工作；各生产基地设有采购部门，落实集团策略，负责生产过程中所需的各种原材料采购工作。在玉米采购方面，公司根据玉米市场的供求状态及国家政策导向，积极培育自己的供应商群体，同时采用代收代储、市场收购、向国有粮库采购及直接从农户收购等多种方式相结合的模式，确保了供应的及时性和价格最优。在煤炭采购方面，公司通过优化组合，整合煤炭运输渠道，在顺应煤炭市场变化趋势的同时，最大限度降低煤炭的整体采购价格。辅料采购上，继续实施差异化的管理策略，通过积极开展与大型辅料供应商的战略合作，降低因价格波动带来

的采购成本的波动。

公司的销售工作由营销公司统一负责，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，并对公司的产品和营销战略进行动态调整。营销公司按照产品和市场划分多个子部门，每个子部门由负责销售开发的外勤业务与负责业务支持的内勤客服组成。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，与客户维持着良好的合作关系，打造了知名的“梅花”品牌。此外，公司持续积极推进业务的国际化进程，加大产品在国外的销售力度。

（三）行业情况

关于行业相关信息，请参见第四节经营情况的讨论与分析第一部分“宏观环境分析”及“行业情况”部分。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 公司行业地位领先，生产成本最优，资金充裕，具有高效的执行力

公司是行业内的领军企业，具有较高的知名度和影响力。得益于强大的研发和产业化能力，同时依靠公司多年来对产品品质的严格把控及悉心经营积累的美誉度，公司的主要产品获得了较高的市场份额。

由于公司主要产品的生产成本优势较为明显，目前公司已经通过市场化竞争淘汰了大部分竞争对手，在国内市场供应和定价方面具有话语权。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司合并口径货币资金为 24.65 亿元（未经审计），货币资金充足，各项财务指标优异，长期偿债能力较强，有长期支撑业务发展的资本实力。

公司的管理团队人员稳定，行业经验丰富，具备在各种市场环境下实现企业平稳健康发展的能力。同时，公司将民营企业的活力与现代企业管理有机融合，形成了独具特色的优秀企业文化，具备强大的凝聚力和高效的执行力。

2. 研发能力行业领先，坚持科研产业化

公司在廊坊、上海设有研发中心，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。公司的研发能力在全行业处于领先地位，并能对谷氨酸棒杆菌、大肠杆菌、枯草芽胞杆菌等多种工业微生物菌种进行遗传基因操作。

研发中心推行以项目制为核心的管理体系并匹配相应的激励机制，团队核心成员来自国内外知名高校院所及工业企业，经验丰富且在行业内具有较高的知名度。研发中心已与中国科学院微生物研究所、中国科学院天津工业生物技术研究所、国家生化工程技术研究中心、上海工业生物技术研发中心、北京大学、复旦大学等科研机构及院校建立了战略合作伙伴关系，并正积极与国

外知名研究院所及高校建立合作关系。研发中心始终坚持“科研产业化”原则，所有专项研发项目的需求必须来源生产，成果也必须能够运用到生产，研发中心以市场化的方式服务于通辽梅花及新疆梅花两个生产基地，帮助其提升生产效率，降低生产成本。

3.不断加大环保投入，树立行业内环保标杆企业

未来，国家对环境保护和能源节约的宏观调控政策力度将会逐渐加强，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面提出了更高的要求，对行业的影响较大。报告期内，公司继续加大对环保设施的投资支出。为治理有组织排放和无组织排放异味，将烟气中所携带的水汽、烟尘及有机物进一步去除，达到净化烟气的目的，公司在两基地分别实施了有机肥尾气除尘、降温除水的深度除味治理技术改造项目，进一步解决了困扰行业多年的环保异味问题。

公司的环境保护设施及生产管理水平和行业内一直处于领先地位，未来公司将对环保设施持续投入，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。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）宏观环境分析

2017 年，我国经济仍处于探底阶段，宏观经济不景气和行业供给侧改革的双重效应导致我国农业和食品领域投资增速大幅下滑，同时行业下游消费市场体量较大、增速放缓。2017 年上半年 GDP 同比增长 6.9%，总体呈现稳中向好的态势，淘汰落后产能、去杠杆、去库存仍旧是经济的主基调，同时央行继续保持稳健中性的货币政策，加强宏观调控，全面深化金融改革，切实防范金融风险，这也一定程度上导致了 2017 年上半年资金面偏紧，企业融资成本呈逐步上升趋势。汇率方面，由于国际局势的动荡，美元指数呈现出了上下波动的态势，国内跨境资本流动宏观审慎加强，结售汇趋于均衡，2017 年上半年人民币汇率的贬值压力小于 2016 年，继续随美元指数双向波动，但呈现出了一定程度的升值趋势。

2017 年下半年，中国经济仍将面临一定的下行压力，经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换相互交织，供给侧结构性改革任务推进依旧艰巨，经济在调结构去杠杆的同时需要确保不发生系统性金融风险，为工作开展增加了难度。下半年稳健中性的货币政策将会继续保持不变，资金面偏紧的局势较上半年将会略有缓和，融资成本上升的趋势将有所缓和。此外，下半年美元走弱、人民币走强已经是大多数金融机构的共识，摩根士丹利、花旗等国际投行已经将 2017 年末的人民币汇率展望调整至了 6.50-6.60。

（二）行业情况

报告期内，一方面国家对环境保护和能源节约的宏观调控政策力度逐渐加强，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面提出了更高的要求，另一方面行业供需格局、国家行业政策等因素的变化也直接决定行业内公司的经营和盈利情况。

1.玉米—国家收储政策的调整为生产企业节约生产成本提供了空间，玉米价格较以前年度大幅下降，但在报告期内，玉米价格触底反弹，呈现回升趋势。为消化庞大的玉米库存，国家从 2016 年开始对玉米深加工行业的政策导向由限制发展转变为鼓励发展，相继出台各种利好政策，政策鼓励加上原材料资源的洼地可为行业内生产企业进一步节约生产成本提供空间。作为公司最主要的原材料，玉米价格 2017 年一季度弱势震荡，2 月下旬东北三省饲料企业补贴政策相继出台，玉米深加工企业开工积极，加上沿海玉米运输成本上升，玉米价格开始止跌反弹。二季度玉米价格开始稳中上行，5 月临储玉米陆续投放市场，市场竞拍热情较高，之后虽然成交率降温，但受临储玉米出库慢、运力紧、优质粮源稀缺等因素影响，对于 2017 年上半年整体的玉米价格有进一步推升的作用。展望 2017 年下半年，预计短期内玉米价格仍有小幅上涨可能。

2.煤炭—受“去产能”政策影响，报告期内煤炭价格稳中有升。2016 年，受政策限产影响，煤炭价格出现一波大涨行情，2017 年一季度受产能释放有限及需求旺盛影响，煤炭价格仍然保持上涨趋势。4 月，国家发改委印发《关于进一步加快建设煤炭产能置换工作的通知》，强调建立煤炭产能置换长效机制，产能置换将成为平抑煤炭价格的重要手段，受此政策影响，加之煤炭进入需求淡季，二季度煤炭价格开始显著回落，但进入 6 月以后又出现了小幅回升。展望下半年，煤炭产量仍有进一步释放空间，产能置换使先进产能也将逐步投放，煤炭价格将可能会继续回落。

3.苏氨酸—供应格局基本稳定，价格波动幅度相对较小。我国是苏氨酸全球最大消费国，也是最大生产国，由于国内市场饱和，我国苏氨酸产量中约 70%用于出口。报告期内，随着 13%出口退税政策的继续执行，国内厂家继续积极开拓海外市场，缓解国内供应压力，拉动了苏氨酸的出口。据博亚和讯统计，2017 年 1-5 月份，中国累计出口苏氨酸 14.7 万吨，同比增长 18%。综合来看，后期国内苏氨酸价格仍有望震荡上涨，不过受豆粕价格和贸易商缓冲的影响，上涨幅度可能有限。

4.赖氨酸—价格震荡上行，成本分化，保持较好利润。2016 年底受环保压力、运输以及其他因素影响，我国赖氨酸价格在四季度出现跳涨的情况，为近四年来新高。2017 年第一季度由于运输压力得到缓解，价格大幅波动得到压制，一季度平均价格与 2016 年 12 月相比降幅明显，至 3 月份开始企稳回升。报告期内，因供应格局稳定，出口保持较高速度增长，加之玉米价格触底反弹，成本上升推动赖氨酸价格缓步走高。从目前欧洲市场变化来看，三季度中国出口预计将保持高位，这有利于厂家平衡国内订单和出口订单的发货速度。此外，国内玉米价格稳中趋强，东北深加工企业玉米补贴到期，在成本上对价格将形成推动，加上环保、夏季检修等影响，下半年预计赖氨酸市场价格将保持震荡上涨。

5.谷氨酸钠—上半年的谷氨酸钠市场整体走势疲软，市价屡创新低。按照产能来看，目前我国谷氨酸钠产能占世界的 75%，供给量占全球的 60%以上，我国已成为全球最大的味精生产国

和味精出口国。国内市场经过多轮行业整合，行业集中显著提升，阜丰集团、梅花生物、伊品生物稳居国内味精行业前三甲，行业寡头垄断格局已形成。报告期内，谷氨酸钠整体开工率较高，根据卓创资讯统计的数据显示，2017 年上半年味精总产量在 108.9 万吨左右，同比增长 8.1%，受供应量加大等因素影响，价格屡创新低，走势疲软，味精产品盈利水平下降明显。下半年随着国内玉米价格稳中趋强，迫于生产成本压力，加上环保、夏季检修等影响，谷氨酸钠市场价格已再无大幅下调空间，可能会迎来小幅反弹。

6. 行业格局

公司所处的行业对企业的研发、生产及环保要求均较高，因此随着市场化竞争格局的形成，行业内不再单纯比拼销售价格而更关注产品的质量及供应的稳定性，市场份额逐渐向大型企业聚集，目前已经基本形成了寡头竞争的局面，中小企业面临出局。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）、河南巨龙生物（NEEQ:831775）、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，公司一方面继续发挥行业地位优势，加大对市场的操作力度，继续扩充优势产能，提升市场份额，另一方面苦练内功，继续深化组织变革，落地标准化管理，对内控管理体系进行优化升级，同时继续响应国家“去杠杆”和“去库存”的号召，积极防范风险，降本增效，优化各项财务指标。

报告期内，公司实现营业收入 56.06 亿元，较上年同期增长 3.41 个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润 6.2 亿元，较上年同期增长 53.54 个百分点，主要措施有：

1. 加强外部合作，不断巩固行业龙头地位：2017 年 8 月 3 日，公司与味之素动物营养集团株式会社（以下简称“味之素”）签署了《关于饲料用赖氨酸盐酸盐及饲料用苏氨酸 OEM 交易的基本合同书》，味之素面向全球销售的饲料用赖氨酸及苏氨酸将由公司生产提供，公司与味之素自此建立了战略合作关系。随后公司于 2017 年 8 月 10 日和白城市人民政府、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，新公司拟定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 万吨饲料级氨基酸及其配套项目。这是公司在氨基酸行业苦心孤诣、深耕细作多年形成的一记重磅组合拳，此举将进一步稳固公司在行业内的领先地位，重塑全球的动物营养氨基酸的产业格局，促进行业的发展，也为新项目建成达产后的产品提供了充足的销路保障。

2. 扩充优势产能，进一步抢占市场份额：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。

3. 深化事业部制改革，纵向打通供产销三条线，已经初见成效：报告期内，公司已经按照产品种类的不同分别建立了六大事业部，以事业部为基础纵向打通了供产销，事业部直接作为负责人承接年度利润目标，进行专业化管理，激发了内部人员的活力，协同效应初显，也打破了公司谷氨酸钠、苏氨酸和赖氨酸独大的格局，报告期内，黄原胶、医用氨基酸、肥料等产品的营业收入占总业务收入的比例不断增加。

4. 夯实基础管理：报告期内公司继续深化建立标准化管理体系，在安全、环保、质量、工艺、设备五个方面全面开展标准化管理工作，同时聘请了 IBM 咨询公司作为顾问，对 ERP 架构和财务内控体系进行优化重构，旨在全方位的提升公司管理的标准化水平，夯实基础，提升公司的经营管理效率，为公司的供产销三条线做好管理保障工作。

报告期内，公司的各项财务指标均有不同幅度的优化和提升：资产负债率由上年同期的 50% 下降为 46.65%，存货周转天数由上年同期的 47 天变为 33 天，加权平均净资产收益率由去年同期的 4.76% 上升至 6.69%；管理费用率同比下降了 1.79 个百分点，产品综合毛利率上升 3.25 个百分点，净利润率上升了 3.64 个百分点。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,605,794,165.18	5,420,936,308.89	3.41
营业成本	4,102,992,623.80	4,143,593,588.00	-0.98
销售费用	453,215,784.07	386,101,205.95	17.38
管理费用	217,631,921.30	307,732,468.32	-29.28
财务费用	125,858,163.34	122,197,225.60	3.00
经营活动产生的现金流量净额	810,310,002.48	1,353,459,525.76	-40.13
投资活动产生的现金流量净额	-152,583,118.64	-421,267,539.37	63.78
筹资活动产生的现金流量净额	-613,620,087.44	-118,240,922.71	-418.96
研发支出	153,195,951.12	212,689,565.74	-27.97

营业收入变动原因说明：报告期，公司实现营业收入 56.06 亿元，较上年同期增加 3.41 个百分点，主要原因为：1) 谷氨酸钠、苏氨酸、赖氨酸等主产品销量增加带动收入增长；2) 以赖氨酸为代表的部分饲料氨基酸产品价格较去年同期增长以及黄原胶、肥料产品市场价格的上涨带动报告期内营业收入的增加。

营业成本变动原因说明：报告期，营业成本较上年同期下降 0.98 个百分点，主要系本期持续推行生产标准化，带动了生产效率的提升以及主要原料玉米价格较上年同期相比下降所致。

销售费用变动原因说明：报告期，销售费用较上年同期增加 17.38 个百分点，主要系本期谷

氨酸钠、苏氨酸、赖氨酸等主产品销量增加带动运费增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期,管理费用较上年同期降低 29.28 个百分点,主要系本期公司费用及折旧摊销费用降低以及按照规定自 2016 年 5 月 1 日后管理费用中核算的税费已变更至税金及附加科目中核算,导致本期管理费用与上年同期比较减少。

财务费用变动原因说明:报告期,财务费用较上年同期增加 3 个百分点,主要系本期利息支出减少,但利息收入也减少共同影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 40.13 个百分点,主要系本期公司全资子公司通辽梅花竞拍粮预付款增加,导致购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 63.78 个百分点,主要系本期收回处置原子公司大连汉信股权处置款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 418.96 个百分点,主要系本期偿还债务增加所致。

研发支出变动原因说明:报告期,研发支出较上年同期减少 27.97 个百分点,主要系本期主要以巩固上期研发成果为主,研发支出投入减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,387,978.00	0.01			0.01	主要系本期公司子公司通辽梅花、新疆梅花新增外汇保值远期结汇业务,期末未交割,将其按照公允价值进行计量损益所致
应收票据	46,481,740.98	0.28	197,919,204.39	1.17	-0.89	主要系本期通过银行承兑汇票结算减少所致

预付款项	366,946,108.42	2.18	112,483,250.21	0.66	1.52	主要系本公司子公司通辽梅花预付竞拍玉米款增加所致
其他应收款	212,366,630.38	1.26	523,815,364.64	3.08	-1.82	主要系本期收回处置大连汉信股权款所致
可供出售金融资产	563,919,754.00	3.34	294,519,754.00	1.73	1.61	主要系本期增加对辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司股权投资所致
在建工程	431,029,491.46	2.56	130,322,328.06	0.77	1.79	主要系本期子公司通辽梅花项目投入增加所致
工程物资	11,105,845.59	0.07	2,453,187.66	0.01	0.06	主要系本期子公司通辽梅花工程物资增加所致
短期借款	2,323,670,000.00	13.78	1,555,915,457.87	9.16	4.62	主要系本期流贷增加所致
应付票据	30,000,000.00	0.18	100,000.00		0.18	主要系本期增加银行承兑汇票所致
应付账款	665,258,116.60	3.94	503,748,813.98	2.97	0.97	主要系本期子公司通辽梅花应付货款增加所致
预收款项	247,241,032.19	1.47	377,588,983.15	2.22	-0.75	主要系上年末公司加快存货周转,加大资金回笼所致
应交税费	73,696,685.32	0.44	119,505,692.75	0.70	-0.26	主要系期末应交增值税减少所致
应付利息	127,376,153.14	0.76	72,905,592.51	0.43	0.33	主要系本期公司应付债券利息增加所致
应付股利	83,878,696.02	0.50	9,665,014.72	0.06	0.44	主要系本公司分红款增加所致
其他流动负债	499,739,178.07	2.96	1,498,939,893.45	8.83	-5.87	主要系本期偿还到期短期融资券所致
长期借款	300,000,000.00	1.78			1.78	本期新增长期借款所致

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	24,171,402.93	详见第十节财务报告-七、合并财务报表主要项目注释中注释 1
应收票据	9,000,000.00	详见第十节财务报告-七、合并财务报表主要项目注释中注释 4
固定资产	930,905,851.29	详见第十节财务报告-七、合并财务报表主要项目注释中注释 19
无形资产	42,536,161.69	详见第十节财务报告-七、合并财务报表主要项目注释中注释 25
合计	1,006,613,415.91	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元

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	39.92	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
辽宁艾美生物疫苗技术集团有限公司		349,000,000.00		349,000,000.00	6.3291	
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(以下简称浙江领航)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

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(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,认购艾美生物6.3291%的股权,截止报告期末款项已全部支付。

(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,公司子公司新疆梅花及通辽梅花新增外汇保值远期结汇业务,截止 2017 年 6 月 30 日止,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	4,000,000.00	2017/7/10	186,400.00
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊市开发区支行	3,000,000.00	2017/7/24	129,165.00
远期结汇	花旗银行(中国)有限公司北京分行	5,000,000.00	2017/7/24	190,500.00
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊	2,000,000.00	2017/7/24	79,880.00

	市开发区支行			
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊 市开发区支行	2,000,000.00	2017/7/26	89,752.00
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊 市开发区支行	1,000,000.00	2017/7/26	42,367.00
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊 市开发区支行	2,000,000.00	2017/8/14	81,022.00
远期结汇	中国银行股份有限公司廊坊 市开发区支行	3,000,000.00	2017/8/14	150,192.00
远期结汇	花旗银行（中国）有限公司北京 分行	5,000,000.00	2017/8/14	238,000.00
远期结汇	花旗银行（中国）有限公司北京 分行	3,000,000.00	2017/8/24	200,700.00
合计		30,000,000.00		1,387,978.00

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司之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，法人代表王爱民。截止 2017 年 6 月 30 日，通辽梅花总资产 69.07 亿元，净资产 37.75 亿元，2017 年上半年实现营业收入 27.10 亿元，净利润 3.82 亿元。

公司之全资子公司新疆梅花主要产品为味精及氨基酸，属制造业，注册资本 25 亿元，法定代表人何君。截止 2017 年 6 月 30 日，新疆梅花总资产 70.66 亿元，净资产 28.97 亿元，2017 年上半年实现营业收入 20.94 亿元，净利润 1.31 亿元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 业务快速拓展的风险

2017 年 7 月 27 日，公司召开 2017 年第三次临时股东会，会上审议通过了《新建年产 40 万吨氨基酸及其配套工程项目的议案》，尽管公司在投资项目之前对项目选址、产能设计、产品定位的选择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。但在项目实施过程中，工程进度能否顺利进行存在一定的不确定性；此外，由于本次项目的产能扩张较大，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。同时，根据博亚和讯统计显示，行业内其他企业如阜丰集团、宁夏伊品生物等也有扩产计划，未来行业内的竞争会更加激烈。

应对措施：为应对可能出现的风险，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，加强和大型饲料生产企业的战略合作关系；另一方面公司和味之素签订了 OEM 交易合同，一定程度上解决了新增产能可能带来的市场能否充分消化的问题。

2. 环保风险

公司属食品加工制造行业，国家对行业的准入设置了较高的环保门槛，且目前国家对环保的核查力度不断加大，各省市环保要求也不尽相同，可能存在由于国家环保政策的变化给公司经营带来合规风险，或是因环保政策关停设备带来市场供需格局的变化，以及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：未来公司将环保设施持续投入，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，坚守公司环保“红线”，执行环保问题的内部“叫停”机制。

3. 产品价格波动的风险

历史期来看，受供需、运输等因素影响苏氨酸、赖氨酸产品价格波动幅度较大，价格波动直接影响公司利润，未来各产品市场竞争会更加激烈，行业内仍存在落后产能过剩、行业结构性矛盾等问题，在行业巨头产能进一步扩张、供需失衡的情况下，存在产品价格下降的风险。

应对措施：公司积极优化产品组合，提高各产品间的销售协同效应，利用不同市场间的定价机制，分散单产品带来的价格波动风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn/	2017 年 1 月 17 日
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn/	2017 年 3 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

因第七届董事会任期届满，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。

2017 年 3 月 21 日，公司召开 2016 年年度股东大会，会上审议通过了 2016 年董事会工作报告、2016 年监事会工作报告、2016 年度报告及摘要、2016 年度利润分配方案、续聘年度财务报告审计机构等议案。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	孟庆山及一致行动人	在孟庆山先生及一致行动人作为上市公司控股股东或实际控制人之期限内，将采取有效措施，并促使孟庆山先生或孟庆山先生及一致行动人下属控股子公司采取有效措施，不会从事或参与任何可能对上市公司或其控股子公司目前主要从事的业务构成竞争的业务。	2010年7月19日	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	孟庆山及一致行动人	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	孟庆山及一致行动人	在本次交易完成后继续保持上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构、业务上遵循五分开原则，遵守中国证监会有关规定，规范运作上市公司。	2010年7月19日	否	是	不适用	不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年3月21日，公司召开2016年年度股东大会，会上审议通过了《关于续聘年度财务报告审计机构的议案》，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1. 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，文内显示原告毛建于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275万元以及以275万元为本金自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17852元及按275万元为本金自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：原告诉金沱公司、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，判决金沱公司、景华偿还借款 275 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，金沱公司、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 5000 万，发起人喜马拉雅酒店认缴出资 3200 万元，金沱公司认缴出资 300 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 1500 万元。原告认为，五洲明珠和喜马拉雅酒店未按照规定缴纳出资；2010 年 6 月，五洲置地未通知原告而将喜马拉雅酒店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，金沱公司将五洲公司 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 28943 元，由原告承担。

2016 年 11 月 23 日，公司收到成都市金牛区人民法院寄来的原告上诉状，公司已委托律师积极应对。

2. 与原大连汉信有关的诉讼

公司原全资子公司大连汉信涉及 2 宗未了的诉讼，由于全资子公司拉萨梅花在将大连汉信 100% 的股权转让给艾美生物时对该等诉讼可能对大连汉信造成的不利后果做出了全额补偿的承诺，因此该等诉讼仍相当于拉萨梅花涉及的诉讼：

（1）袁玺雯起诉庄恩达、杨薇、大连汉信、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 2950 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 24765092 元及相关利息，判决其他被告承担连带责任。目前，该案尚在二审审理之中。

（2）袁玺雯起诉庄恩达、杨薇、大连汉信、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 2428 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。目前原告已上诉，本案二审法院正在审理当中，大连汉信已委托律师积极应诉。

大连汉信系公司全资子公司拉萨梅花于 2013 年收购的企业，庄恩达先生系大连汉信原法定代表人、原实际控制人，上述案件均系大连汉信交割日前发生的、与大连汉信有关的诉讼事项，根据拉萨梅花与西藏谊远实业有限公司、庄恩达签署的关于大连汉信的《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，如上述案件给公司造成损失将依法追究相关方责任。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2017 年 5 月 25 日，公司控股股东孟庆山收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：稽查总队调查通字 170422 号）：“因你涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你立案调查，请予以配合”。截止本报告出具日，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。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（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

基于对公司未来发展的信心，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，进一步完善公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司及子公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，促进公司的长远发展，公司计划以自有资金进行股份回购，回购金额最高不超过人民币 2 亿元，回购价格不超过 5.80 元/股，该部分回购的股份将作为公司后期员工持股计划之标的股份。上述事项经公司第八届董事会第六次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司披露在上海证券交易所网站、《上海证券报》及《证券时报》上的相关公告。截止本报告出具日，股份回购专户中尚未买入相关股票。

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。

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	500,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	500,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	500,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.71

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司按照《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》（证监会公告〔2016〕19号）的要求，积极参与各种形式的捐资、助教、扶贫等活动，扶持弱势群体，将扶贫工作和公司业务相结合，努力实现“发展一方经济，造福一方百姓”的理念。

2. 报告期内精准扶贫概要

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。2017年上半年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），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（价值 1.8 万元）用于当地扶贫帮扶。报告期内，公司为响应西藏自治区扶贫办提出的脱贫攻坚活动，捐款 50 万元用于扶贫捐助。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	50
2.物资折款	520.16

十三、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

2017 年上半年，公司环保工作的重点在于有组织排放和无组织排放异味的深度治理上。对有机肥尾气进行深度治理时，通过对外排烟气增加换热装置，把烟气温度降至 40 度以下，进一步去除烟气中所携带的水汽、烟尘及有机物，达到净化烟气的目的。外排烟气温度的降低可进一步增加电除雾和等离子体的去除效率，目前通辽基地已完成有机肥尾气除尘、降温除水深度除味治理项目。本次升级改造治理完成后，肉眼已经看不见有机肥排放的任何烟尘和水雾，这是公司继电除雾投运之后行业环保治理的又一个里程碑事件。

报告期内，在对生产车间内部及无组织排放的异味进行封闭、收集方面，公司主要通过对氨基酸生产车间及污水车间的储罐排气口、空间异味等无组织排放点进行重点的收集和治理，彻底消除了车间周边的异味，改善了生产车间的内部工作环境；新疆基地为响应当地政府环保号召，减少扬尘的排放，还对煤场进行了全面的封闭治理，目前新疆基地的脱硫项目已成功投运，烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放浓度已达到超低排放标准的要求；在环保管理方面，公司通过绩效管控方式，进一步加大安全环保的管控力度，确保环保运行设备的零失误，坚守公司环保“红线”，执行环保问题内部“叫停”机制，报告期内取得了很好的效果。

十四、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定：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”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

本公司及其子公司根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。公司 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助全部为与企业日常活动无关的政府补助，已计入营业外收入，不需做科目上的调整，故报告期内不存受此政策变化而产生重大影响的报表项目。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 合资设立通辽德胜生物科技有限公司

2017年5月15日，公司召开第八届董事会第四次会议，公司计划和洛阳德胜生物科技股份有限公司（“洛阳德胜”）合资设立通辽德胜生物科技有限公司（“通辽德胜”），其中洛阳德胜出资1020万元，占新设公司注册资本的51%；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%。2017年7月4日，新设公司领取了营业执照，通辽德胜统一社会信用代码为91150500MAONEDAP88。

2. 投资入股 SenseUp 有限公司

经第八届董事会第四次会议审议通过，公司全资子公司廊坊梅花生物技术开发有限公司（以下简称“研发公司”）拟以货币出资699,660欧元（按2017年5月12日汇率折合人民币5,248,569.46元）投资入股 SenseUp 有限公司（以下简称“SenseUp 公司”）。投资完成后，SenseUp 公司股份资本将增加1,521欧元，注册资本总额将从28,907欧元增加至30,428欧元，研发公司将持有 SenseUp 公司5%左右的股份。目前对外投资涉及到的前置许可审批程序尚在办理之中。

3. 与味之素签署 OEM 交易合同

2017年8月3日，公司与味之素动物营养集团株式会社签署了《关于饲料用赖氨酸盐酸盐及饲料用苏氨酸 OEM 交易的基本合同书》，公司接受味之素委托，就生产饲料用赖氨酸及苏氨酸达成了框架协议，该协议的签署一方面为公司的长远发展奠定了基础，另一方面从供应格局上来看，此举将有利于重塑全球饲料氨基酸的供应格局，促进动物营养氨基酸行业的发展和进步。

4. 设立全资子公司吉林梅花氨基酸有限责任公司

经第八届董事会第八次会议审议通过，公司拟货币出资人民币2亿元，在吉林省白城市设立新的全资子公司，新公司拟定名为吉林梅花氨基酸有限责任公司，住所位于吉林省白城工业园区珠江路南、云海街西，法定代表人张士峰，注册资本2亿元人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围拟定为氨基酸系列产品的生产和销售等（以上信息以当地工商管理部门实际登记信息为准）。新公司设立完成后，公司持有其100%股权。

5. 新建年产40万吨饲料级氨基酸及其配套工程项目

公司分别于2017年7月11日、2017年7月27日召开了第八届董事会第七次会议和2017年第三次临时股东大会，会上审议通过了《关于新建年产40万吨饲料级氨基酸及其配套项目的议案》，具体内容详见公司发布在上海证券交易所网站、《上海证券报》及《证券时报》上的公告。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，新建项目

最终选址地位于吉林省白城工业园区，目前项目推进进展顺利，项目建设涉及到的立项审批及环评审批正按照既定计划开展，项目拟由公司全资子公司吉林梅花氨基酸有限责任公司（拟定名）建设及生产运营。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	173,039
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
孟庆山		854,103,033	27.48	0	质押	546,690,000	境内自 然人
胡继军		248,469,341	7.99	0	无		境内自 然人

中国证券金融股份有限公司		155,097,665	4.99	0	未知		国有法人
杨维永		78,810,526	2.54	0	无		境内自然人
王爱军		71,316,274	2.29	0	质押	46,000,000	境内自然人
梁宇博		53,668,518	1.73	0	质押	22150000	境内自然人
香港鼎晖生物科技有限公司		39,125,120	1.26	0	未知		境外法人
梅花生物科技集团股份有限公司—2017 年第一期员工持股计划		29,007,028	0.93	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		28,831,607	0.93	0	未知		未知
何君		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	155,097,665	人民币普通股	155,097,665				
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				
香港鼎晖生物科技有限公司	39,125,120	人民币普通股	39,125,120				
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孟庆山	董事长	解任
谢方	董事	解任
陈晋蓉	独立董事	解任
石维忱	独立董事	解任
赵广铃	独立董事	解任
刘森芝	监事会主席	解任
杨慧兴	董事会秘书	解任
王爱军	董事长	选举
何君	总经理	聘任
罗青华	独立董事	选举
郭春明	独立董事	选举
常利斌	监事会主席	选举
王有	副总经理	聘任
刘现芳	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

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; 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的付息日期为 2016 年至 2018 年每年的 7 月 31 日。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, 公司将于 2017 年 10 月底兑付。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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。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。

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。

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、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.01	1.00	1	
速动比率	0.75	0.80	-6.25	
资产负债率	46.65%	45.26%	3.08	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	12.32	8.72	41.30	主要系本期利润总额增加导致息税折旧摊销前利润增加所致
利息偿付率	100.00%	100.00%		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

（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，票面年利率为3.03%，到期一次还本付息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

金融机构	授信类型	授信主体	授信金额	已用金额 (万元)	未用金额 (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	29,367.00	20,633.00	通辽梅花、新疆梅花担保
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	远期结售汇	梅花生物	1,500.00	0.00	1,500.00	通辽梅花、新疆梅花担保
进出口银行股份有限公司北京分行	流动资金贷款	梅花生物	43,000.00	30,000.00	13,000.00	土地房产抵押提款时提供担保方式)
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	10,000.00	50,000.00	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	30,000.00	20,000.00	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	0.00	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	0.00	30,000.00	梅花生物担保
花旗银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、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	150,000.00	20,000.00	130,000.00	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	20,000.00	10,000.00	土地房产抵押、新疆梅花、通辽梅花担保
交通银行股份有限公司廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	40,000.00	20,000.00	20,000.00	通辽梅花、担保
民生银行唐山分行	综合	梅花生物	0.00		0.00	信用
汇丰银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花生、新疆梅花、梅花集团国际贸易(香港)有限公司	65,000.00	45,000.00	20,000.00	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	29,800.00	0.00	29,800.00	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	118,000.00	0.00	118,000.00	信用
平安银行天津红桥支行	综合	通辽梅花	13,000.00	0.00	13,000.00	梅花生物担保
平安银行天津红桥支行	综合	新疆梅花	7,000.00	10.00	6,990.00	梅花生物担保
兴业银行乌鲁木齐分行	综合	新疆梅花	30,000.00	0.00	30,000.00	梅花生物担保
中信银行赤峰分行	综合	通辽梅花	10,000.00	0.00	10,000.00	梅花生物担保
中信银行唐山分行	综合	梅花生物	30,000.00	20,000.00	10,000.00	信用
合计			890,500.00	287,377.00	603,123.00	

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

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。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

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。

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：梅花生物科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	2,465,405,670.66	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	1,387,978.00	
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	46,481,740.98	197,919,204.39
应收账款	注释 5	421,696,417.48	370,889,184.30
预付款项	注释 6	366,946,108.42	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	212,366,630.38	523,815,364.64
买入返售金融资产			
存货	注释 10	817,985,705.19	832,885,913.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	196,162,550.81	166,778,404.37
流动资产合计		4,528,432,801.92	4,609,182,988.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	注释 19	10,298,437,825.67	10,911,145,082.38
在建工程	注释 20	431,029,491.46	130,322,328.06
工程物资	注释 21	11,105,845.59	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	766,421,059.73	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	13,326,552.27	14,556,695.55

递延所得税资产	注释 29	15,269,863.49	13,905,040.91
其他非流动资产	注释 30	93,416,614.94	80,230,281.43
非流动资产合计		12,336,100,707.54	12,373,829,113.83
资产总计		16,864,533,509.46	16,983,012,102.37
流动负债：			
短期借款	注释 31	2,323,670,000.00	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	30,000,000.00	100,000.00
应付账款	注释 35	665,258,116.60	503,748,813.98
预收款项	注释 36	247,241,032.19	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	76,429,112.41	95,544,866.83
应交税费	注释 38	73,696,685.32	119,505,692.75
应付利息	注释 39	127,376,153.14	72,905,592.51
应付股利	注释 40	83,878,696.02	9,665,014.72
其他应付款	注释 41	340,887,323.70	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 44	499,739,178.07	1,498,939,893.45
流动负债合计		4,468,176,297.45	4,586,789,027.71
非流动负债：			
长期借款	注释 45	300,000,000.00	
应付债券	注释 46	2,988,843,253.99	2,986,745,297.71
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 47	20,000,000.00	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	90,498,852.58	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		3,399,342,106.57	3,099,395,282.66
负债合计		7,867,518,404.02	7,686,184,310.37
所有者权益			
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			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 59	362,759,728.12	362,759,728.12
一般风险准备			

未分配利润	注释 60	3,038,556,311.11	3,350,581,236.84
归属于母公司所有者权益合计		8,751,994,132.76	9,064,019,058.49
少数股东权益		245,020,972.68	232,808,733.51
所有者权益合计		8,997,015,105.44	9,296,827,792.00
负债和所有者权益总计		16,864,533,509.46	16,983,012,102.37

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：王爱玲

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：梅花生物科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,450,832,974.27	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		26,443,879.00	135,333,041.93
应收账款	注释 1	138,857,918.70	119,324,564.70
预付款项		25,576,564.82	72,896,691.87
应收利息			
应收股利			1,000,000,000.00
其他应收款	注释 2	2,696,797,767.26	3,101,259,495.18
存货		74,429,445.60	34,455,728.17
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,814,979.84	10,604,240.98
流动资产合计		4,420,753,529.49	5,545,522,597.05
非流动资产：			
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		3,246,175,345.22	3,178,163,222.26
长期股权投资	注释 3	5,549,575,394.00	5,546,575,394.00
投资性房地产			
固定资产		184,845,149.38	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		62,915,617.91	70,738,772.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,326,552.27	14,556,695.55
递延所得税资产		5,148,779.82	3,706,449.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,242,906,592.60	9,267,034,526.18
资产总计		13,663,660,122.09	14,812,557,123.23
流动负债：			
短期借款		1,530,000,000.00	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		30,000,000.00	200,000,000.00
应付账款		783,038,960.79	955,046,073.78
预收款项		136,212,607.54	274,738,822.09
应付职工薪酬		7,869,264.11	9,811,170.43
应交税费		9,881,873.82	30,934,565.80
应付利息		124,348,388.15	69,950,449.18
应付股利		74,463,681.30	
其他应付款		1,120,979,805.82	1,029,907,388.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		499,739,178.07	1,498,939,893.45
流动负债合计		4,316,533,759.60	4,899,518,921.22
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券		2,988,843,253.99	2,986,745,297.71
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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		3,288,843,253.99	2,986,745,297.71
负债合计		7,605,377,013.59	7,886,264,218.93
所有者权益：			
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			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		362,759,728.12	362,759,728.12
未分配利润		378,595,154.44	1,246,604,950.24
所有者权益合计		6,058,283,108.50	6,926,292,904.30
负债和所有者权益总计		13,663,660,122.09	14,812,557,123.23

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：王爱玲

合并利润表

2017 年 1—6 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		5,605,794,165.18	5,420,936,308.89
其中：营业收入	注释 61	5,605,794,165.18	5,420,936,308.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,991,585,484.44	4,994,475,153.72
其中：营业成本	注释 61	4,102,992,623.80	4,143,593,588.00
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	80,373,500.06	28,185,003.30
销售费用	注释 63	453,215,784.07	386,101,205.95
管理费用	注释 64	217,631,921.30	307,732,468.32
财务费用	注释 65	125,858,163.34	122,197,225.60
资产减值损失		11,513,491.87	6,665,662.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,387,978.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 68	30,070,944.22	10,419,995.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,078,309.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		645,667,602.96	436,881,150.76
加：营业外收入	注释 69	113,310,075.77	36,269,768.89
其中：非流动资产处置利得		1,020,353.97	86,183.08
减：营业外支出	注释 70	14,500,630.54	1,703,681.71
其中：非流动资产处置损失		838,254.34	1,028,553.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		744,477,048.19	471,447,237.94
减：所得税费用	注释 71	111,821,753.85	57,242,111.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		632,655,294.34	414,205,126.72
归属于母公司所有者的净利润		620,443,055.17	404,095,873.72
少数股东损益		12,212,239.17	10,109,253.00
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		632,655,294.34	414,205,126.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		620,443,055.17	404,095,873.72
归属于少数股东的综合收益总额		12,212,239.17	10,109,253.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	0.13

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：李勇刚

会计机构负责人：王爱玲

母公司利润表

2017 年 1-6 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	3,523,963,945.18	3,447,524,807.03
减：营业成本	注释 4	3,106,073,805.27	3,112,628,802.27
税金及附加		7,251,156.22	3,056,720.95
销售费用		296,177,507.97	235,744,078.05
管理费用		63,660,501.96	75,065,562.30
财务费用		5,993,434.30	-1,976,256.18
资产减值损失		9,615,536.51	5,169,432.98
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	16,282,780.43	3,928,308.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,078,309.96
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,474,783.38	21,764,774.96
加：营业外收入		12,239,473.35	1,607,686.84
其中：非流动资产处置利得			3659.54
减：营业外支出		605,488.09	32,823.25
其中：非流动资产处置损失		17,853.84	8,285.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		63,108,768.64	23,339,638.55
减：所得税费用		-1,349,416.46	-775,414.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,458,185.10	24,115,053.49
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		64,458,185.10	24,115,053.49
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：李勇刚

会计机构负责人：王爱玲

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,620,024,963.28	5,037,479,442.34
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		6,976,396.81	57,579,785.79
收到其他与经营活动有关的现金	注释 73	106,240,988.94	61,346,718.20
经营活动现金流入小计		5,733,242,349.03	5,156,405,946.33
购买商品、接受劳务支付的现金		3,520,894,828.63	2,526,840,834.94
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		395,888,758.83	361,942,674.29
支付的各项税费		426,938,654.64	301,054,033.90
支付其他与经营活动有关的现金	注释 73	579,210,104.45	613,108,877.44
经营活动现金流出小计		4,922,932,346.55	3,802,946,420.57
经营活动产生的现金流量净额		810,310,002.48	1,353,459,525.76
二、投资活动产生的现金流量：			
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		30,083,265.93	12,780,338.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00	297,644.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		300,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		426,833,265.93	579,977,983.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,416,384.57	138,918,049.55
投资支付的现金		378,000,000.00	862,327,473.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		579,416,384.57	1,001,245,522.55
投资活动产生的现金流量净额		-152,583,118.64	-421,267,539.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,023,670,000.00	2,365,016,828.35
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		948,445,471.98
筹资活动现金流入小计		2,023,670,000.00	3,313,462,300.33
偿还债务支付的现金		1,696,646,000.00	2,668,806,617.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		918,003,364.59	381,253,914.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 73	22,640,722.85	381,642,691.43
筹资活动现金流出小计		2,637,290,087.44	3,431,703,223.04
筹资活动产生的现金流量净额		-613,620,087.44	-118,240,922.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,753,515.64	3,565,393.21
五、现金及现金等价物净增加额		38,353,280.76	817,516,456.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,402,880,986.97	245,643,678.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,441,234,267.73	1,063,160,135.25

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：李勇刚 会计机构负责人：王爱玲

母公司现金流量表

2017 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,529,360,305.62	3,213,033,233.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,329,147,617.02	2,582,924,803.90
经营活动现金流入小计		5,858,507,922.64	5,795,958,037.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,151,650,576.25	2,901,221,963.92
支付给职工以及为职工支付的现金		41,073,789.91	28,896,603.78
支付的各项税费		54,511,113.54	47,084,765.13
支付其他与经营活动有关的现金		2,724,055,485.47	2,721,008,359.24
经营活动现金流出小计		5,971,290,965.17	5,698,211,692.07
经营活动产生的现金流量净额		-112,783,042.53	97,746,345.71
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,016,287,028.92	307,231,361.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			200,000
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		1,095,887,028.92	502,631,361.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,820.00	27,774,675.53
投资支付的现金		3,000,000.00	73,969,972.76
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		3,012,820.00	101,744,648.29
投资活动产生的现金流量净额		1,092,874,208.92	400,886,713.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,130,000,000.00	1,689,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		278,000,000.00	1,134,736,400.00
筹资活动现金流入小计		1,408,000,000.00	2,823,736,400.00

偿还债务支付的现金		1,100,000,000.00	1,600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		908,907,025.27	368,927,236.95
支付其他与筹资活动有关的现金		21,468,212.74	1,087,900,000.00
筹资活动现金流出小计		2,030,375,238.01	3,056,827,236.95
筹资活动产生的现金流量净额		-622,375,238.01	-233,090,836.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1.07	0.91
五、现金及现金等价物净增加额		357,715,927.31	265,542,223.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,071,648,834.22	77,736,675.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,429,364,761.53	343,278,899.10

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：李勇刚 会计机构负责人：王爱玲

合并所有者权益变动表

2017 年 1-6 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）											-312,024,925.73	12,212,239.17	-299,812,686.56
（一）综合收益总额											620,443,055.17	12,212,239.17	632,655,294.34
（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											-932,467,980.90		-932,467,980.90
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-932,467,980.90		-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													
四、本期末余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53				362,759,728.12		3,038,556,311.11	245,020,972.68	8,997,015,105.44

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）											93,273,213.42	10,109,253.00	103,382,466.42
（一）综合收益总额											404,095,873.72	10,109,253.00	414,205,126.72
（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											-310,822,660.30		-310,822,660.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-310,822,660.30		-310,822,660.30
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				251,942,321.38		2,823,804,573.45	236,467,458.64	8,662,892,447.00

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：王爱玲

母公司所有者权益变动表
 2017 年 1—6 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	6,926,292,904.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-868,009,795.80	-868,009,795.80
(一)综合收益总额										64,458,185.10	64,458,185.10
(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										-932,467,980.90	-932,467,980.90
1. 提取盈余公积											
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											
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94				362,759,728.12	378,595,154.44	6,058,283,108.50

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）					-23,552,499.76					-286,707,606.81	-310,260,106.57
（一）综合收益总额										24,115,053.49	24,115,053.49
（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										-310,822,660.30	-310,822,660.30
1. 提取盈余公积											
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					-23,552,499.76						-23,552,499.76
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,185,149,123.18				251,942,321.38	273,363,343.04	5,818,681,390.60

法定代表人：王爱军

主管会计工作负责人：李勇刚

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 2016 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 189 号，实际控制人为：孟庆山。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）经营范围

公司营业范围为：生产味精[谷氨酸钠(99%味精)]，预包装食品的批发兼零售。一般经营项目：对氨基酸系列产品、生物多糖系列产品、饲料添加剂系列产品、添加剂预混合饲料、鸡精、变性淀粉、饴糖、葡萄糖、食用植物油、单一饲料、谷氨酰胺、肌醇、菲汀、调味品、调味汤料、呈味核苷酸二钠、纳他霉素、5-肌苷酸二钠、5-鸟苷酸二钠、黄原胶、化工原料、鸟苷、香精香料的投资；货物进出口、技术进出口。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属食品制造业，氨基酸系列产品、味精、谷氨酸等产品的生产和销售。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月21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包括母公司在内的主体共 16 户，除母公司外具体包括：

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	一级公司	100	100
通辽绿农生化工程有限公司	全资子公司	二级公司	100	100
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	一级公司	100	100
梅花（上海）生物科技有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
廊坊梅花生物技术开发有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
廊坊梅花调味食品有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
拉萨梅花生物投资控股有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	二级公司	100	100
通辽市通德淀粉有限公司	全资子公司	二级公司	100	100
山西广生医药包装股份有限公司	控股子公司	二级公司	50.1342	50.1342
山西广生胶囊有限公司	控股子公司	三级公司	50.1342	50.1342
新疆梅花农业发展有限公司	全资子公司	一级公司	100	100
通辽梅花调味食品有限公司	全资子公司	二级公司	100	100

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

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

- (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。

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

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：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

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：

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

10. 金融工具

适用 不适用

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（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款等，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) 可供出售金融资产的减值准备

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) 持有至到期投资的减值准备

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）
单项金额重大并单项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	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）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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、包装物、在产品、库存商品等。

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。存货发出时按移动加权平均法计价。

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。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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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节-四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

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

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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、专利使用权等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

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

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。

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(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，在资产负债表日根据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

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。

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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

A. 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。

B. 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。

C. 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

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。

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

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节-四、（十三）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。

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

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)
根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017)15 号)修订的规定: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”或冲减相关成本费用,与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。	经公司第八届董事会第九次会议审议通过	本公司及其子公司根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定,对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。公司 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助全部为与企业日常活动无关的政府补助,已计入营业外收入,不需做科目上的调整,故报告期内不存在受此政策变化而产生重大影响的报表项目。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

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%、6%
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	25%
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%

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，于次年企业所得税汇算清缴前进行备案。

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（新疆国税发[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。

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经五家渠地方税务局五地税通[2013]税务事项通知书批复自 2011 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日期间的城镇土地使用税免征，根据《财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知》（财税[2000]125 号）的规定，对于按照政府规定价格出租公有住房和廉租住房免征房产税。其职工住房免征房产税，减免期自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

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

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

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	144,962.86	5,432,236.08
银行存款	2,441,089,304.87	2,397,448,750.89
其他货币资金	24,171,402.93	1,530,680.08
合计	2,465,405,670.66	2,404,411,667.05
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1.截至 2016 年 12 月 31 日止，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	21,000,000.00	30,000.00
流贷保证金	200,000.00	
人民币远结账户保证金	2,003,190.19	1,000,680.08
美金远结账户保证金	500,000.00	500,000.00
保函保证金	468,212.74	
合计	24,171,402.93	1,530,680.08

(1) 截止报告期期末，本公司以银行承兑汇票 30,000,000.00 元质押作为保证金，在农行霸州市胜芳支行开具银行承兑票据 30,000,000 元，期限为 2017 年 2 月 16 日至 2017 年 8 月 14 日，截止期末已到期银承为 21,000,000.00 元转入保证金。

(2) 截止报告期期末，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 200,000 元作为在建行通辽建国路支行的流动资金贷款保证金。

(3) 截止报告期期末，本公司子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司以人民币 2,003,190.19 元作为在中国银行股份有限公司廊坊开发区支行的外汇保值远期结售汇保证金。

(4) 截止报告期期末，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 500,000 元作为在中国银行股份有限公司廊坊开发区支行的外汇保值远期结售汇保证金。

(5) 截止报告期期末，本公司以人民币 468,212.74 元作为保证金，开具投标保函 61,195 美金。

2. 受限制的其他货币资金已从现金流量表期末现金及现金等价物余额中扣除。

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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	1,387,978.00	
其他		
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	1,387,978.00	

其他说明：

本公司之子公司通辽梅花与新疆梅花新增外汇保值远期结汇业务，截止 2017 年 6 月 30 日未到期，未交割，期末对其按照公允价值计量其损益。

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	46,481,740.98	197,919,204.39

商业承兑票据		
合计	46,481,740.98	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	9,000,000
商业承兑票据	
合计	9,000,000

(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	127,071,789.36	
商业承兑票据		
合计	127,071,789.36	

(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 151,437,463.41 元，减少 76.51%，主要系本期应收票据结算减少所致。

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	446,038,933.61	100	24,342,516.13	5.46	421,696,417.48	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	446,038,933.61	/	24,342,516.13	/	421,696,417.48	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			
1 年以内	435,428,215.37	21,771,410.76	5%
1 年以内小计	435,428,215.37	21,771,410.76	5%
1 至 2 年	6,097,386.26	609,738.63	10%
2 至 3 年	1,902,799.40	570,839.82	30%
3 年以上			
3 至 4 年	2,335,714.95	1,167,857.48	50%
4 至 5 年	260,740.95	208,592.76	80%
5 年以上	14,076.68	14,076.68	100%
合计	446,038,933.61	24,342,516.13	5.46%

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 3,382,519.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 550,239.34 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	228,970.25

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	153,506,372.91	34.42	7,675,318.65

(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

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	353,679,340.92	96.39	106,920,800.62	95.05
1 至 2 年	10,244,117.39	2.79	3,008,414.73	2.68
2 至 3 年	2,834,130.12	0.77	2,531,034.81	2.25
3 年以上	188,519.99	0.05	23,000.05	0.02
合计	366,946,108.42	100	112,483,250.21	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:
 适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	295,645,165.31	80.57

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. 预付款项期末较期初增加 254,462,858.21 元, 增加比例为 226.22%, 主要为本公司子公司通辽梅花竞拍玉米预付款增加所致。

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	135,345,203.09	50.92	49,786,923.73	36.79	85,558,279.36	135,345,203.09	23.79	41,278,923.73	30.5	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	130,476,180.29	49.08	3,667,829.27	2.81	126,808,351.02	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	265,821,383.38	/	53,454,753.00	/	212,366,630.38	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	112,539,316.00	26,981,036.64	23.97%	暂借款
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	135,345,203.09	49,786,923.73	36.79%	/

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			
一年以内	23,841,269.43	1,192,063.48	5.00%
1 年以内小计	23,841,269.43	1,192,063.48	5.00%
1 至 2 年	1,906,355.52	190,635.55	10.00%
2 至 3 年	2,546,507.44	763,952.23	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	400,222.38	200,111.19	50.00%
4 至 5 年	401,333.52	321,066.82	80.00%
5 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
合计	30,095,688.29	3,667,829.27	12.19%

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 8,895,729.2 元；本期收回或转回坏账准备金额 470,807.81 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	27,320

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	140,140,693.86	447,086,308.97
保证金	900,410.00	2,020,000.00
应收土地及不动产款	100,380,492.00	100,380,492.00
其他	24,399,787.52	19,358,395.28
合计	265,821,383.38	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
大连汉信生物制药有限公司	暂借款	112,539,316.00	3 年以内	42.34	26,981,036.64
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产	100,380,492.00	3-4 年	37.76	
科左中旗巨仓粮贸有限公司	预付玉米款	22,805,887.09	1-2 年	8.58	22,805,887.09
汇丰银行保理业务	其他往来款	15,851,304.07	1 年以内	5.96	792,565.20
杨庆文	暂借款	1,000,000.00	5 年以上	0.38	1,000,000.00
合计		252,576,999.16		95.02	51,579,488.93

(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

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
霸州市金属玻璃家具产业园区*	100,380,492.00			应收土地及不动产款
合计	100,380,492.00			

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。

(2)其他应收款期末较期初减少 303,023,812.87 元,减少 53.27%,主要系本期收回处置原子公司大连汉信生物制药有限公司股权转让款所致。

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	414,426,163.80	4,868,971.99	409,557,191.81	527,989,139.58	4,868,971.99	523,120,167.59
在产品	132,253,560.74	696,395.32	131,557,165.42	118,342,544.71	696,395.32	117,646,149.39
库存商品	300,424,845.18	23,762,977.88	276,661,867.30	216,197,734.44	24,715,914.48	191,481,819.96
周转材料	209,480.66		209,480.66	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	847,314,050.38	29,328,345.19	817,985,705.19	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					4,868,971.99
在产品	696,395.32					696,395.32
库存商品	24,715,914.48				952,936.60	23,762,977.88
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				952,936.60	29,328,345.19

(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、 划分为持有待售的资产
 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	166,919,353.37	145,053,138.40
预缴税费	243,197.44	4,725,265.97
“蕴通财富日增利”S 款理财产品	5,000,000.00	15,000,000.00
结构性存款		2,000,000.00
“兴业金雪球--优先 2 号”人民币理财产品	24,000,000.00	
合计	196,162,550.81	166,778,404.37

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：						
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	本期增加	本期减少			期末
西藏银行股份有限公司	157,000,000.00			157,000,000.00					4.2414	
浙江领航股权投资合伙企业	100,000,000.00		79,600,000.00	20,400,000.00					10	
廊坊东证梅花资产管理中心(有限合伙)	1,619,754.00			1,619,754.00					39.92	
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	
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	1,900,000.00			1,900,000.00					19	

辽宁艾美生物 疫苗技术集团 有限公司		349,000,000.00		349,000,000.00				6.3291	
合计	294,519,754.00	349,000,000.00	79,600,000	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) 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（以下简称艾美生物）签署增资扩股协议，拉萨梅花出资 349,000,000.00 元认购艾美生物 6.3291% 股权。

(4) 浙江领航股权投资基金合伙企业于 2015 年 12 月 8 日成立，募集 10 亿元对外投资，本公司为有限合伙人，投资 1 亿元，出资比例为 10%。2017 年 5 月本公司收回投资成本 79,600,000 元。

(5) 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。

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

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	办公及其他设备	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	7,254,416.02	25,410,957.76	4,958,787.10	5,893,806.20	43,517,967.08
(1) 购置	497,891.60	14,848,301.94	4,958,787.10	5,627,067.60	25,932,048.24
(2) 在建工程转入	6,756,524.42	10,562,655.82		266,738.60	17,585,918.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	15,460,578.79	135,087,548.15	8,511,037.82	6,036,818.59	165,095,983.35
(1) 处置或报废	110,880.00	56,507,930.10	8,511,037.82	642,122.74	65,771,970.66
(2) 转入在建工程	15,349,698.79	78,579,618.05		5,394,695.85	99,324,012.69
4.期末余额	5,472,257,983.43	10,840,628,243.97	72,100,355.76	154,755,768.07	16,539,742,351.23
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	125,597,405.90	444,521,909.15	3,603,394.73	6,868,559.12	580,591,268.90
(1) 计提	125,597,405.90	444,521,909.15	3,603,394.73	6,868,559.12	580,591,268.90
3.本期减少金额	6,154,401.38	77,625,711.90	3,543,959.55	592,692.79	87,916,765.62
(1) 处置或报废		15,608,966.62	3,543,959.55	303,716.56	19,456,642.73
(2) 转入在建工程	6,154,401.38	62,016,745.28		288,976.23	68,460,122.89
4.期末余额	1,324,962,607.53	4,754,995,851.59	52,005,403.96	102,733,706.23	6,234,697,569.31

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		1,545,262.84			1,545,262.84
(1) 处置或报废		1,545,262.84			1,545,262.84
4.期末余额		6,606,956.25			6,606,956.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,147,295,375.90	6,079,025,436.13	20,094,951.80	52,022,061.84	10,298,437,825.67
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	70,954,563.48	正在办理中

其他说明:

 适用 不适用

本公司期末用于抵押的固定资产原值 1,189,015,557.25 元, 账面价值 930,905,851.29 元, 详见十四、承诺事项 1.抵押资产情况。

单位: 元

项目	原值	账面价值
房屋及建筑物	1,189,015,557.25	930,905,851.29
合计	1,189,015,557.25	930,905,851.29

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
新疆梅花黄原胶四期项目	26,825,740.74		26,825,740.74			
通辽西区 8 万吨/年苏氨酸(苏六)及配套项目	236,572,218.04		236,572,218.04	37,542,587.76		37,542,587.76
通辽西区技改项目	64,131,518.68		64,131,518.68	26,454,135.54		26,454,135.54

通辽基地绿农肥料尾气技改项目	13,269,080.80		13,269,080.80			
通辽绿农公司环保监控项目				215,763.22		215,763.22
通辽东区技改项目	2,543,923.64		2,543,923.64	9,759,253.69		9,759,253.69
新疆梅花技改项目	81,718,949.38		81,718,949.38	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
新疆农业二期工程	15,990,943.78	15,990,943.78		15,990,943.78	15,990,943.78	
广生胶囊生产二部	5,822,324.33		5,822,324.33	8,383,753.03		8,383,753.03
廊坊调味项目	145,735.85		145,735.85	118,566.04		118,566.04
合计	447,020,435.24	15,990,943.78	431,029,491.46	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
新疆梅花黄原胶四期项目	200,160,000		26,825,740.74			26,825,740.74	13.40	30%				自有资金
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	199,029,630.28			236,572,218.04	54.49	70%				自有资金
合计	634,297,600	37,542,587.76	225,855,371.02			263,397,958.78	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程原值期末较期初增加 300,707,163.40 元，增加比例为 205.52%，主要为本公司子公司通辽梅花及新疆梅花在建工程项目投入增加所致。

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	11,105,845.59	2,453,187.66
合计	11,105,845.59	2,453,187.66

其他说明：

工程物资期末较期初增加 8,652,657.93 元，增加 352.71%，主要系本公司子公司通辽梅花工程物资增加所致。

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				25,641.03		25,641.03
(1)购置				25,641.03		25,641.03
(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	905,085,693.10			24,773,960.98	58,949,754.72	988,809,408.80
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	9,618,529.70			1,303,857.73	6,205,237.32	17,127,624.75
(1) 计提	9,618,529.70			1,303,857.73	6,205,237.32	17,127,624.75
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	173,701,653.27			17,660,509.34	31,026,186.46	222,388,349.07
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	731,384,039.83			7,113,451.64	27,923,568.26	766,421,059.73
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
多糖胶囊项目土地	20,200,271.75	通过出让方式取得,权证尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

1、 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。

2、 本公司期末用于抵押的无形资产原值 50,185,882.39 元,账面价值 42,536,161.69 元,详见十四、承诺事项 1.抵押资产情况。

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。

(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		1,230,143.28		13,326,552.27
合计	14,556,695.55		1,230,143.28		13,326,552.27

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	97,946,718.55	14,761,485.57	89,590,627.79	13,466,498.47
内部交易未实现利润	3,308,231.20	508,377.92	2,907,910.50	438,542.44

可抵扣亏损				
合计	101,254,949.75	15,269,863.49	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

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	93,416,614.94	80,230,281.43
合计	93,416,614.94	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	1,400,000,000.00	1,198,740,000.00
信用借款	723,670,000.00	300,000,000.00
抵押+保证借款	200,000,000.00	
合计	2,323,670,000.00	1,555,915,457.87

短期借款分类的说明：

(1) 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
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	300,000,000.00	新疆梅花、通辽梅花	本公司	2016/12/7-2017/12/7
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	200,000,000.00	新疆梅花、通辽梅花	本公司	2016/12/15-2017/12/15
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花	本公司	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	60,000,000.00	通辽梅花	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	本公司	2017/1/24-2018/1/22

交通银行股份有限公司廊坊分行	200,000,000.00	通辽梅花	本公司	2017/5/10-2018/5/9
汇丰银行北京分行	200,000,000.00	本公司	通辽梅花	2017/5/2-2017/10/29
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	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	2017/4/13-2018/4/12
合计	1,400,000,000.00			

(2) 信用借款明细

贷款单位	期末余额 (元)
中信银行股份有限公司唐山分行	200,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳中心城支行	100,000,000.00
花旗银行股份有限公司北京分行	60,000,000.00
花旗银行股份有限公司北京分行	70,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	100,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	100,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	50,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	43,670,000.00
合计	723,670,000.00

(3) 抵押、保证借款明细

贷款单位	期末余额	担保人	被担保人
	折合人民币		
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	200,000,000.00	新疆梅花氨基酸有限责任公司、通辽梅花生物科技有限公司	本公司
合计	200,000,000.00		

上述借款本公司以自有土地和房屋提供抵押，详见十四、承诺事项 1. 抵押资产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

短期借款本期末较期初增加 767,754,542.13 元，增加 49.34%，主要系本期流贷增加所致。

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	30,000,000.00	100,000.00
合计	30,000,000.00	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	222,526,843.23	206,019,924.59
暂估货款	151,256,989.01	83,673,256.73
应付货款	261,766,248.57	170,797,644.30
其他款项	29,708,035.79	43,257,988.36
合计	665,258,116.60	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
东方电气集团东方汽轮机有限公司	1,620,000.00	尚未结算
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	1,481,800.00	尚未结算
沈阳腾希跃金属材料有限公司	1,220,045.00	尚未结算
精工阀门有限公司	1,564,356.46	尚未结算
合计	5,886,201.46	

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	247,241,032.19	377,588,983.15
合计	247,241,032.19	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

预收账款期末较期初减少 130,347,950.96 元,减少 34.52%,主要系上年末公司加快存货周转,加大资金回笼所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	91,258,372.83	349,853,001.68	370,384,472.94	70,726,901.57
二、离职后福利-设定提存计划	4,286,494.00	32,290,511.80	30,874,794.96	5,702,210.84
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	95,544,866.83	382,143,513.48	401,259,267.90	76,429,112.41

(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	315,515,838.47	334,691,046.04	65,158,153.93
二、职工福利费		20,449,890.63	20,449,890.63	0.00
三、社会保险费	1,010,165.62	8,446,130.23	8,135,838.42	1,320,457.43
其中: 医疗保险费	942,641.44	6,442,965.43	6,165,677.15	1,219,929.72
工伤保险费	57,681.30	1,724,755.79	1,713,596.50	68,840.59
生育保险费	9,842.88	278,409.01	256,564.77	31,687.12
四、住房公积金	412,728.00	1,309,625.60	1,193,705.60	528,648.00
五、工会经费和职工教育经费	5,502,117.71	4,131,516.75	5,913,992.25	3,719,642.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	91,258,372.83	349,853,001.68	370,384,472.94	70,726,901.57

(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	31,526,365.29	30,119,906.83	5,238,151.48
2、失业保险费	454,800.98	764,146.51	754,888.13	464,059.36
3、企业年金缴费				
合计	4,286,494.00	32,290,511.80	30,874,794.96	5,702,210.84

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	28,132,924.71	91,873,781.80
消费税		
营业税		
企业所得税	38,212,100.98	14,075,456.89
个人所得税	1,573,459.55	3,526,127.54
城市维护建设税	2,241,272.08	4,238,227.18
房产税		27,529.45
土地增值税		435,094.78
教育费附加	1,970,108.32	3,619,418.42
其他	1,566,819.68	1,710,056.69
合计	73,696,685.32	119,505,692.75

其他说明：

应交税费期末较期初减少 45,809,007.43 元，减少比例为 38.33%，主要系本期增值税减少所致。

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	9,070,753.57	6,745,154.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期融资券利息	10,501,232.87	24,270,437.57
应付债券利息	107,804,166.70	41,890,000.02
合计	127,376,153.14	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

应付利息期末较期初增加 54,470,560.63 元，增加比例为 74.71%，主要系本期应付公司债利息增加所致。

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	83,878,696.02	9,665,014.72
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	83,878,696.02	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：

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
胡继军	62,426,145.30		一年以内
香港鼎晖生物科技有限公司	12,037,536.00		一年以内
榆社县国有资产经营有限责任公司	4,000,007.52	4,000,007.52	一年以内
王庭良	4,106,302.80	4,106,302.80	一年以内
刘春燕	265,246.80	515,246.80	一年以内
田飞	499,982.80	499,982.80	一年以内
王晋华	299,989.68	299,989.68	一年以内
王少飞	243,485.12	243,485.12	一年以内
合计	83,878,696.02	9,665,014.72	

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	179,761,365.22	178,358,391.43
股权转让款	98,837,972.80	98,837,972.80
保证金	27,764,199.54	35,604,039.65
其他	34,523,786.14	40,074,308.57
合计	340,887,323.70	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
西藏谊远实业有限公司	98,837,972.80	股权转让款
职工培训保证金	9,012,467.70	保证金
山西省政府投资资产管理中心	5,500,000.00	其他
预提费用-水资源费	5,040,399.50	预提费用
招商局物流集团(天津)有限公司	4,000,000.00	保证金
山西省投资集团有限公司	1,000,000.00	其他
一卡通押金	1,326,900.00	押金
榆社县国有资产经营有限责任公司	1,256,057.00	其他
广昌县惠昌汽车运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	126,973,797.00	

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

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	499,739,178.07	1,498,939,893.45
合计	499,739,178.07	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	期末余额
16 梅花 SCP001	1,000,000,000.00	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	500,000,000.00	2016/10/19	1 年	500,000,000.00	499,317,671.23		7,512,739.72	421,506.84		499,739,178.07
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	1,498,939,893.45		14,710,247.35	799,284.62	1,000,000,000.00	499,739,178.07

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。短期融资券的账面价值变动为实际利率法调整所致。

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：

抵押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额（元）	期初余额
中国进出口银行河北分行	2017/6.29	2019/6/20	人民币	4.75%	300,000,000.00	

上述借款系本公司子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司以自有土地使用权、房屋建筑物提供抵押担保。

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	2,988,843,253.99	2,986,745,297.71
合计	2,988,843,253.99	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	1,500,000,000.00	2015/7/31	5年	1,500,000,000.00	1,493,379,720.88		33,711,250.00	919,084.56		1,494,298,805.44
15梅花02	1,500,000,000.00	2015/10/30	4年	1,500,000,000.00	1,493,365,576.83		32,202,916.68	1,178,871.72		1,494,544,448.55
合计	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	2,986,745,297.71		65,914,166.68	2,097,956.28		2,988,843,253.99

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 日公开发行人本公司 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。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、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	20,000,000.00	20,000,000.00
	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

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 2,000.00 万元，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抵押担保及梅花生物科技集团股份有限公司担保。

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		2,151,132.37	90,498,852.58	在资产受益期限内摊销
合计	92,649,984.95		2,151,132.37	90,498,852.58	/

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		630,118.36		56,045,692.56	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助(2)	1,600,000.00		160,000.00		1,440,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及职务胶囊技改项目补助(3)	3,141,666.63		250,000.01		2,891,666.62	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		102,500.00		3,895,000.00	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		761,514.00		5,847,193.40	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程补贴(7)	3,173,000.00		167,000.00		3,006,000.00	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		80,000.00		1,373,300.00	与资产相关
合计	92,649,984.95		2,151,132.37		90,498,852.58	

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。

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						3108226603

其他说明：

1. 股本变动情况说明：

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
2. 无限售条件流通股							
(1)人民币普通股	3,108,226,603.00						3,108,226,603.00
(2)境内上市的外资股							
(3)境外上市的外资股							
(4)其他							
无限售条件流通股合计	3,108,226,603.00						3,108,226,603.00
合计	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

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			362,759,728.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	362,759,728.12			362,759,728.12

60、未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,350,581,236.84	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	620,443,055.17	404,095,873.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	932,467,980.90	310,822,660.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,038,556,311.11	2,823,804,573.45

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	5,578,016,123.81	4,084,672,812.59	5,398,395,482.81	4,129,512,653.83
其他业务	27,778,041.37	18,319,811.21	22,540,826.08	14,080,934.17
合计	5,605,794,165.18	4,102,992,623.80	5,420,936,308.89	4,143,593,588.00

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	18,519,708.99	15,021,914.83
教育费附加	15,428,132.15	13,162,338.47
资源税		
房产税	18,880,420.59	
土地使用税	19,029,481.98	
车船使用税	46,310.90	
印花税	5,001,337.00	
其他	3,468,108.45	
合计	80,373,500.06	28,185,003.30

其他说明：

本期税金及附加较上期增加 52,188,496.76 元，增加比例为 185.16%，主要系车船税、房产税、印花税、土地使用税调整至税金及附加列示，同时本期流转税增加，相关税费相应增加。

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	390,792,694.94	329,566,540.02
公司费用	13,938,368.65	17,852,003.73
促销费用	8,952,494.05	7,843,144.95
员工费用	22,005,386.96	19,032,713.00
折旧摊销	5,271,684.72	5,479,554.35
仓储费用	12,255,154.75	6,327,249.90
合计	453,215,784.07	386,101,205.95

其他说明：

本期销售费用较上年同期增加 17.38 个百分点，主要系本期谷氨酸钠、苏氨酸、赖氨酸等主产品销量增加带动运费增加所致。

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	72,526,930.42	99,901,842.03
员工费用	80,818,900.26	79,289,619.85

折旧摊销	64,286,090.62	82,907,920.74
税费		45,633,085.70
合计	217,631,921.30	307,732,468.32

其他说明：

本期管理费用较上年同期降低 29.28 个百分点，主要系本期公司费用及折旧摊销费用降低以及按照规定自 2016 年 5 月 1 日后管理费用中核算的税费已变更至税金及附加科目中核算导致本期管理费用与上年同期比较减少。

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	118,535,205.61	140,024,316.79
利息收入	-2,590,697.84	-32,478,233.11
汇兑损益	6,040,633.49	7,654,536.53
其他	3,873,022.08	6,996,605.39
合计	125,858,163.34	122,197,225.60

其他说明：

本期财务费用较上年同期增加 3 个百分点，主要系本期利息收入减少所致。

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	11,513,491.87	6,665,662.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,513,491.87	6,665,662.55

其他说明：

本期资产减值损失较上年同期增加 4,847,829.32 元，增加 72.73%，主要系本期坏账准备增加所致。

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	1,387,978	
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	1,387,978	

其他说明：

本公司之子公司通辽梅花与新疆梅花新增外汇保值远期结汇业务，截止 2017 年 6 月 30 日未到期，未交割，期末对其按照公允价值计量其损益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,078,309.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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	30,070,944.22	12,498,305.55
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		
合计	30,070,944.22	10,419,995.59

其他说明：

本期投资收益较上期同期增加19,650,948.63元，增加188.59%，主要系本期理财收益增加所致。

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	1,020,353.97	86,183.08	1,020,353.97
其中：固定资产处置利得	1,020,353.97	86,183.08	1,020,353.97
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	27,021,130.98	26,668,263.37	27,021,130.98
地方性财政补贴*	69,365,568.40		69,365,568.40
地方性财政补贴**	10,963,131.38		10,963,131.38
其他	4,939,891.04	9,515,322.44	4,939,891.04
合计	113,310,075.77	36,269,768.89	113,310,075.77

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
固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00	160,000.00	资产相关
基础设施配套补贴	630,118.36	630,118.36	资产相关
职业培训补贴款		344,000.00	收益相关
植物胶囊生产及植物胶囊技改项目补助	250,000.01	250,000.02	资产相关
科技局拨专利资助金		10,000.00	收益相关
通辽市科尔沁区职工失业保险管理所培训金		42,000.00	收益相关
通辽科区财政局 2015 年度外贸企业能力建设资金		3,000,000.00	收益相关
通辽市环境监控中心重点排污单位第三方运维补助款		100,000.00	收益相关
锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00	3,340,000.00	资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00	1,600,000.00	资产相关
农六师社保中心补贴款		1,680,120.00	收益相关
财政局-安置人员生活补助款”		11,991,560.00	收益相关
五家渠经济技术开发区财政局交来“双五千”补助资金		770,800.00	收益相关
收到五家渠国库中心打来一季度新参保社保补贴款		356,100.00	收益相关
五家渠国库中心专利补贴项目款		1,052,310.00	收益相关
新疆生产建设兵团第六师财务局号先进单位表彰资金		80,000.00	收益相关
廊坊保险补贴		11,898.80	收益相关
廊坊财政拨款（省氨基酸工程技术研究中心认定经费）		500,000.00	收益相关
三代手续费返还		749,356.19	收益相关
财政局节能技改资金	1,070,000.00		收益相关
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00		资产相关
通辽科区财政局 2016 年加工贸易资金	2,800,000.00		收益相关
中小企业国际市场开拓资金	374,100.00		收益相关
工信委 2016 年自治区战	700,000.00		收益相关

战略性新兴产业专项资金费用			
五家渠市国库集中支付中心 2016 年培训补贴	200,000.00		收益相关
五家渠生产发展专项补助资金	16,479,206.62		收益相关
五家渠市国库集中支付中心-2014-2016 年新参保补贴	1,479,615.00		收益相关
农六师科技局 2017 师市科技经费	250,000.00		收益相关
2016 年度经济发展优秀贡献奖	200,000.00		收益相关
社会保险补贴	17,076.99		收益相关
河北省科技型中小企业创新英才补助	100,000.00		收益相关
2016 年度经济发展优秀贡献奖	200,000.00		收益相关
廊坊市发展和改革委员会关于优秀省级企业奖励金	1,000,000.00		收益相关
物流配套资金补贴	761,514.00		资产相关
合计	27,021,130.98	26,668,263.37	

其他说明：

适用 不适用

*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。

**本公司与西藏拉萨经济技术开发区经济发展局签署企业入驻协议拉开财驻字 2013-034 号，在公司经营期间按照实际缴纳的流转税及所得税给予一定数额的返还，作为企业发展。

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	838,254.34	1,028,553.34	838,254.34
其中：固定资产处置损失	838,254.34	1,028,553.34	838,254.34
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	10,092,689.91	10,000.00	10,092,689.91
其他	3,569,686.29	665,128.37	3,569,686.29
合计	14,500,630.54	1,703,681.71	14,500,630.54

其他说明：

本期营业外支出较上年同期增加 12,796,948.83 元，增加 751.13%，主要系本期对外捐赠增加所致。

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	113,186,576.44	56,886,586.06
递延所得税费用	-1,364,822.59	355,525.16
合计	111,821,753.85	57,242,111.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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
押金收入	330,917.49	2,957,216.76
利息收入	2,589,704.09	32,478,233.11
其他单位往来款	50,000.00	105,000.00
补贴收入	91,423,489.91	13,127,440.36
暂借款		1,143,039.00
其他	11,846,877.45	11,535,788.97
合计	106,240,988.94	61,346,718.20

(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	2,939,000.00	137,776,000.00
销售费用	519,783,588.82	405,149,022.13
管理费用	44,264,831.80	67,008,630.33
财务费用（手续费等日常支出）	3,858,435.65	2,586,131.38
暂借款	798,410.29	
职工风险金	298,250.00	381,900.00
营业外支出	7,267,587.89	207,193.60
合计	579,210,104.45	613,108,877.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金
 适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金		848,445,471.98
融易达（无追索保理）融资款		100,000,000.00
合计	0.00	948,445,471.98

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	22,640,722.85	
融资租赁筹资款		379,864,452.87
筹资费用		1,778,238.56
合计	22,640,722.85	381,642,691.43

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	632,655,294.34	414,205,126.72
加：资产减值准备	11,513,491.87	6,665,662.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	580,591,268.90	593,991,138.91
无形资产摊销	17,127,624.75	15,708,070.28
长期待摊费用摊销	1,230,143.28	
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）	-182,099.63	942,370.26
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）	-1,387,978.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	118,535,205.61	140,024,316.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,070,944.22	-10,419,995.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,364,822.58	355,525.16
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）	15,853,144.99	404,587,040.02

经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-67,717,400.20	122,467,013.05
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-466,472,926.63	-335,066,742.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	810,310,002.48	1,353,459,525.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,441,234,267.73	1,063,160,135.25
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	38,353,280.76	817,516,456.89

(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	2,441,234,267.73	2,402,880,986.97
其中：库存现金	144,962.86	5,432,236.08
可随时用于支付的银行存款	2,441,089,304.87	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	2,441,234,267.73	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		
-----------------------------	--	--

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	24,171,402.93	详见七、合并财务报表主要项目注释中注释 1
应收票据	9,000,000.00	详见七、合并财务报表主要项目注释中注释 2
存货		
固定资产	930,905,851.29	详见七、合并财务报表主要项目注释中注释 19
无形资产	42,536,161.69	详见七、合并财务报表主要项目注释中注释 25
合计	1,006,613,415.91	

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	12,807,526.22	6.7744	86,763,305.65
欧元	47,291.89	7.7496	366,493.23
港币	1,326.50	0.8679	1,151.29
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	29,754,617.44	6.7744	201,569,680.39
欧元			
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			
其他应付款			

美元	104,740.79	6.7744	709,556.01
应付账款			
美元	210,171.99	6.7744	1,423,789.13
人民币			

(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
收益相关	10,963,131.38	西藏拉萨经济技术开发区经济发展局企业发展金补贴	10,963,131.38
收益相关	69,365,568.40	通辽市企业发展金补贴	69,365,568.40
资产相关	160,000.00	固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00
资产相关	630,118.36	基础设施配套补贴	630,118.36
资产相关	250,000.01	植物胶囊生产及植物胶囊技改线项目补助	250,000.01
资产相关	167,000.00	锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00
资产相关	80,000.00	供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00
收益相关	1,070,000.00	财政局节能技改资金	1,070,000.00
资产相关	102,500.00	污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00
收益相关	2,800,000.00	通辽科区财政局 2016 年加工贸易资金	2,800,000.00
收益相关	374,100.00	中小企业国际市场开拓资金	374,100.00
收益相关	700,000.00	工信委 2016 年自治区战略性新兴产业专项资金费用	700,000.00
收益相关	200,000.00	五家渠市国库集中支付中心 2016 年培训补贴	200,000.00
收益相关	16,479,206.62	五家渠生产发展专项补助资金	16,479,206.62
收益相关	1,479,615.00	五家渠市国库集中支付中心-2014-2016 年新参保补贴	1,479,615.00
收益相关	250,000.00	农六师科技局 2017 师市科技经费	250,000.00
收益相关	200,000.00	2016 年度经济发展优秀贡献奖	200,000.00
收益相关	17,076.99	社会保险补贴	17,076.99
收益相关	100,000.00	河北省科技型中小企业创新英才补助	100,000.00
收益相关	200,000.00	2016 年度经济发展优秀贡献奖	200,000.00
收益相关	1,000,000.00	廊坊市发展和改革委员会关于优秀省级企业奖励金	1,000,000.00
资产相关	761,514.00	物流配套资金补贴	761,514.00
合计	107,349,830.76		107,349,830.76

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

报告期增加合并单位 1 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 万元,经营范围: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)。

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	通辽市	通辽市	制造	100		投资或设立
通辽绿农生化工程有限公司	通辽市	通辽市	制造	100		投资或设立
廊坊梅花生物科技有限公司	廊坊市	廊坊市	制造	100		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		投资或设立
新疆农业发展有限公司	五家渠	五家渠	制造	100		投资或设立
廊坊梅花生物技术开发有限公司	廊坊市	廊坊市	技术开发	100		投资或设立
廊坊梅花调味食品有限公司	廊坊市	廊坊市	制造	100		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		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		投资或设立
通辽建龙制酸有限公司	通辽市	通辽市	制造	100		收购
通辽市通德淀粉有限公司	通辽市	通辽市	制造	100		收购
山西广生医药包装股份有限公司	榆社县	榆社县	制造	50.1342		收购
山西广生胶囊有限公司	榆社县	榆社县	制造	50.1342		收购
通辽梅花调味食品有限公司	通辽市	通辽市	制造	100		投资或设立
梅花(上海)生物科技有限公司	上海市	上海市	技术开发	100		投资或设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(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	-4,448.55		169,536,608.83
山西广生胶囊有限公司	49.8658	12,216,687.72		75,484,363.85

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	10,317,811.44	339,082,942.66	349,400,754.10	9,415,014.72		9,415,014.72	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	274,562,957.24	304,242,314.72	578,805,271.96	81,560,894.41	6,786,666.62	88,347,561.03	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		-8,921.05	-8,921.05	-87,642.21		93,068.88		17,144,986.29
山西广生胶囊有限公司	163,761,770.34	24,499,131.12	24,499,131.12	47,522,670.67	160,949,190.24	20,179,849.64		-32,664,693.82

(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

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 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 34.42%。

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的账面金额。除本节-七、注释 31、注释 45、注释 47 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。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司对各项金融资产及金融负债可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

（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，本公司集团资金处负责研判汇率变化趋势，监控和调整公司外币交易策略及外币资产及负债的规模，根据第八届董事会第二次会议决议关于开展金融衍生品交易业务的议案，通过操作远期结汇、期权类金融产品进行套期保值，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2017 年 6 月 30 日止，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	港元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	86,763,305.65	366,493.23	1151.29	87,130,950.17
应收账款	201,569,680.39			201,569,680.39
小计	288,332,986.04	366,493.23	1,151.29	288,700,630.56
外币金融负债：				
短期借款	0.00	0.00		0.00

应付账款	1,423,789.13			1,423,789.13
其他应付款	709,556.01			709,556.01
小计	2,133,345.14	0.00		2,133,345.14

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港元项目	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：				0.00
短期借款	138,740,000.00			138,740,000.00
应付账款	16,899,628.81	106.90		16,899,735.71
其他应付款	483,622.67			483,622.67
小计	156,123,251.48	106.90	0.00	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。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,387,978.00			1,387,978.00
1. 交易性金融资产	1,387,978.00			1,387,978.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,387,978.00			1,387,978.00
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	1,387,978.00			1,387,978.00
(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

报告期，公司子公司通辽梅花与新疆梅花新增外汇保值远期结汇业务，截止 2017 年 6 月 30 日远结未到期，未进行交割，公司采用公允价值计量其损益，公司在计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价，即采取中国人民银行月末最后一天汇率的中间牌价进行计量确定公允价值变动损益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

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

详见本节-九（一）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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡继军	参股股东
杨维永	参股股东
王爱军	参股股东
梁宇博	参股股东
何君	参股股东
杨维英	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

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

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	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	200,000,000.00	2017/5/2	2017/10/29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通辽梅花生物科技有限公司	40,000,000.00	2017/1/24	2018/1/22	否
通辽梅花生物科技有限公司	60,000,000.00	2017/2/4	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、新疆梅花氨基酸有限责任公司	300,000,000.00	2016/12/7	2017/12/7	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	2016/12/15	2017/12/15	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	200,000,000.00	2017/5/10	2018/5/9	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	608.3	336.3

(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**(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

(1) 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	15,405,556.21
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101008 号	9,315,220.09	8,181,868.31
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101003 号	9,253,898.01	8,128,007.09
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101006 号	7,164,176.33	6,292,534.88
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101009 号	5,155,440.46	4,528,195.20
小计		50,185,882.39	42,536,161.69
营销中心	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	43,603,492.72	28,463,666.27
办公楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	54,191,735.40	35,306,599.12
综合楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	81,252,017.86	52,948,905.76
实验室	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	15,821,293.30	10,310,209.52
研发中心楼	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	20,670,467.70	13,718,634.44
新疆质检楼	五房权证城字第 20140046 号	10,940,065.00	9,305,367.30
新疆办公室	五房权证城字第 20140043 号	16,810,004.00	14,505,088.81
复合肥配电室	五房权证城字第 20140577 号	430,830.00	353,342.34
磷化工氧气站氮气站	五房权证城字第 20140578 号	648,042.00	544,391.59
6 区回流泵房	五房权证城字第 20140579 号	1,066,427.00	874,622.92
二沉池泵房	五房权证城字第 20140580 号	3,116,257.00	2,469,081.14
磷化工三乙酯厂房	五房权证城字第 20140581 号	15,163,196.00	12,737,934.89
污水处理 2 区 1 号泵房	五房权证城字第 20140582 号	3,116,257.00	2,469,081.14
磷化工项目三乙酯工程开关站	五房权证城字第 20140583 号	803,251.00	674,775.85
磷化工 1# 黄磷库	五房权证城字第 20140584 号	860,233.00	722,643.98
磷化工循环水泵房	五房权证城字第 20140585 号	1,025,046.00	861,096.11
复合肥原料及配料间	五房权证城字第 20140586 号	2,133,953.00	1,690,779.43
污水处理 11 区污水办公室	五房权证城字第 20140587 号	1,281,010.00	1,050,611.65
污水处理 9 区脱水机房	五房权证城字第 20140588 号	2,544,719.00	2,087,034.02
污水处理 4 区风机房	五房权证城字第 20140589 号	2,885,562.00	2,281,665.26
污水处理 10 区废气处理	五房权证城字第 20140590 号	1,189,793.00	975,800.69
复合肥项目废液焚烧炉车间	五房权证城字第 20140591 号	2,672,164.54	2,355,649.00
复合肥热风炉 2	五房权证城字第 20140592 号	555,996.50	433,844.88
污水处理 3 区 IC 操作间	五房权证城字第 20140593 号	1,066,427.00	874,622.92
复合肥造粒车间	五房权证城字第 20140594 号	7,962,937.77	6,461,879.63
复合肥热风炉 1	五房权证城字第 20140595 号	555,996.50	433,844.88
污水处理 2 区加药间工程	五房权证城字第 20140596 号	1,544,999.00	1,267,120.47
磷化工 2# 黄磷库	五房权证城字第 20140597 号	860,233.00	722,643.98
磷化工尾气吸收车间	五房权证城字第 20140598 号	1,636,428.00	1,374,691.28
磷化工氧磷联合厂房	五房权证城字第 20140599 号	8,220,232.00	6,905,455.87
循环冷水泵房	五房权证城字第 20140600 号	4,490,981.00	3,567,731.41
蒸汽换热间	五房权证城字第 20140601 号	3,116,257.00	2,469,081.14
焚烧炉泵房	五房权证城字第 20140602 号	2,672,164.54	2,355,649.00

磷化工项目综合楼	五房权证城字第 20140603 号	1,783,047.00	1,497,859.41
磷化工灌区泵房	五房权证城字第 20140604 号	551,116.00	462,968.38
供热站化学水办公楼	五房权证城字第 20140404 号	3,182,771.00	2,615,839.89
供热站 2# 转运站	五房权证城字第 20140405 号	919,397.00	755,629.42
供热站 35kv 升压站	五房权证城字第 20140406 号	1,297,440.00	1,066,333.50
供热站 1# 转运站	五房权证城字第 20140407 号	916,637.00	753,361.15
合成氨项目脱硫工段	五房权证城字第 20140408 号	3,733,239.00	2,965,764.97
合成氨硫酸项目低压配电室	五房权证城字第 20140409 号	3,747,776.00	2,977,313.45
合成氨油回收	五房权证城字第 20140410 号	500,575.00	397,667.54
合成氨 35kv 变电站(公辅区)	五房权证城字第 20140411 号	2,332,839.00	1,913,262.06
南门卫	五房权证城字第 20140413 号	489,194.00	402,056.39
合成氨破碎楼	五房权证城字第 20140414 号	945,112.00	775,127.27
合成氨净化泵房	五房权证城字第 20140417 号	1,924,000.00	1,577,955.52
硫酸项目分析室	五房权证城字第 20140419 号	684,881.60	526,695.39
原料磅房	五房权证城字第 20140421 号	654,708.00	520,114.09
配电室	五房权证城字第 20140422 号	16,537.11	14,835.17
雨水泵房	五房权证城字第 20140423 号	1,506,087.00	1,235,207.04
原料库 9#	五房权证城字第 20140424 号	14,990,404.00	12,320,238.20
原料库 8#	五房权证城字第 20140425 号	14,201,059.00	11,671,495.27
原料库 7#	五房权证城字第 20140426 号	13,514,204.00	11,106,986.50
原料库 7#	五房权证城字第 20140427 号	13,583,081.00	11,163,594.76
原料库 4#	五房权证城字第 20140428 号	13,742,814.00	11,294,875.24
供热站生活污水泵房	五房权证城字第 20140429 号	643,179.00	528,612.68
供热站烟道底部用房 2 号	五房权证城字第 20140430 号	919,397.00	755,629.42
供热站烟道底部用房 1 号	五房权证城字第 20140431 号	916,637.00	753,361.15
碎煤机及输煤配电室	五房权证城字第 20140432 号	2,616,641.00	2,150,551.78
电除尘厂房	五房权证城字第 20140433 号	404,070.00	332,095.12
电除尘厂房	五房权证城字第 20140434 号	404,070.00	332,095.12
电除尘厂房	五房权证城字第 20140435 号	404,070.00	332,095.12
电除尘厂房	五房权证城字第 20140459 号	404,070.00	332,095.12
合成氨气化装置厂房	五房权证城字第 20140461 号	14,344,965.00	11,764,925.88
合成氨脱硫污水泵房	五房权证城字第 20140462 号	746,983.00	612,633.10
合成氨变压吸附泵房	五房权证城字第 20140463 号	1,052,181.00	835,875.18
合成氨气化污泥泵房	五房权证城字第 20140464 号	342,336.00	280,764.55
合成氨气化污水泵房	五房权证城字第 20140465 号	1,317,736.00	1,080,732.20
合成氨工程压缩工段	五房权证城字第 20140466 号	12,657,586.00	10,028,892.68
合成氨 35kv 变电站	五房权证城字第 20140467 号	3,747,776.00	2,977,313.45
推煤机库工程	五房权证城字第 20140468 号	1,511,071.00	1,241,911.54
供热站引风机房	五房权证城字第 20140469 号	13,199,041.00	10,847,961.92
供热站工程地中衡	五房权证城字第 20140470 号	251,267.00	206,510.04
防尘控制室工程	五房权证城字第 20140471 号	37,160.00	31,864.71
合成氨循环水泵房	五房权证城字第 20140472 号	4,490,981.00	3,567,731.41
合成氨项目维修车间	五房权证城字第 20140473 号	3,050,744.00	2,423,576.35
合成氨综合控制楼	五房权证城字第 20140474 号	6,058,247.00	4,800,086.69
供热站化水车间	五房权证城字第 20140475 号	7,352,292.00	6,042,665.04
硫酸二氧化硫工段	五房权证城字第 20140476 号	1,950,978.00	1,600,081.46
合成氨空分工段	五房权证城字第 20140477 号	8,902,452.78	7,240,608.03

合成氨循环及冷冻工段	五房权证城字第 20140478 号	4,635,202.00	3,801,529.53
硫酸干吸工段鼓风机室	五房权证城字第 20140479 号	1,215,216.69	933,328.80
硫磺仓库	五房权证城字第 20140480 号	22,792,537.12	17,528,173.28
原料库 1#	五房权证城字第 20140481 号	20,163,386.00	16,018,225.51
煤泥脱水厂房	五房权证城字第 20140482 号	3,259,527.00	2,673,278.95
原料库 5#	五房权证城字第 20140483 号	13,503,165.00	11,097,913.71
供热站空压机房	五房权证城字第 20140484 号	997,960.00	820,198.34
原料库 3#	五房权证城字第 20140485 号	17,435,333.00	14,329,664.32
原料库 2#	五房权证城字第 20140486 号	18,996,456.00	15,091,191.33
烘干筛漏库房	五房权证城字第 20140487 号	307,552.00	252,769.37
烘干车间换热器室 2#	五房权证城字第 20140488 号	529,135.00	434,882.89
烘干车间换热器室 1#	五房权证城字第 20140489 号	516,159.00	424,218.17
供热站主厂房	五房权证城字第 20140490 号	173,131,904.00	137,539,691.50
供热站生产污水泵房	五房权证城字第 20140491 号	643,179.00	528,612.68
黄原胶 4#分所站	五房权证城字第 20140168 号	772,826.00	633,828.00
赖氨酸 35KV 变配电室	五房权证城字第 20140169 号	1,465,463.00	1,201,889.51
赖氨酸循环水泵房	五房权证城字第 20140170 号	4,414,024.00	3,620,131.87
黄原胶动力车间	五房权证城字第 20140171 号	1,105,621.00	893,779.07
黄原胶发酵车间	五房权证城字第 20140172 号	23,244,123.00	18,790,445.12
黄原胶酒精蒸馏车间	五房权证城字第 20140173 号	5,291,336.00	4,277,492.34
黄原胶提取车间	五房权证城字第 20140174 号	15,756,703.00	12,737,648.20
黄原胶变电室	五房权证城字第 20140175 号	1,312,196.00	1,060,773.37
核苷酸提取车间	五房权证城字第 20140176 号	30,728,376.78	25,671,865.51
供热站汽动空压机房	五房权证城字第 20140179 号	16,631,588.00	13,669,086.37
供热站循环水泵房	五房权证城字第 20140180 号	2,569,182.00	2,111,546.44
谷氨酸水泵房	五房权证城字第 20140181 号	1,893,406.00	1,500,188.57
谷氨酸冷冻站	五房权证城字第 20140182 号	8,183,385.00	6,483,881.84
谷氨酸水解车间	五房权证城字第 20140183 号	5,154,300.00	4,032,939.06
谷氨酸提取车间	五房权证城字第 20140184 号	28,384,710.00	22,397,339.36
谷苏氨酸 35KV 配电室	五房权证城字第 20140185 号	799,965.56	655,810.17
谷氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140186 号	17,644,563.00	13,980,187.98
黄原胶水泵房	五房权证城字第 20140187 号	4,114,910.00	3,326,474.98
硫酸泵房(谷氨酸)	五房权证城字第 20140188 号	1,893,406.00	1,500,188.57
苏氨酸 3#分气站	五房权证城字第 20140189 号	609,865.00	500,176.69
苏氨酸泵房	五房权证城字第 20140190 号	2,629,842.00	2,156,847.06
苏氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140191 号	17,609,683.00	13,768,640.60
苏氨酸配料	五房权证城字第 20140192 号	13,029,695.00	10,351,068.69
苏氨酸提取车间	五房权证城字第 20140193 号	8,510,956.00	6,647,219.56
赖氨酸动力车间	五房权证城字第 20140194 号	4,385,976.00	3,597,128.57
赖氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140195 号	40,252,014.00	33,012,416.69
赖氨酸提取车间	五房权证城字第 20140199 号	67,382,586.50	55,256,222.13
核苷酸合成三氯氧磷车间	五房权证城字第 20140207 号	3,155,624.61	2,636,350.48
核苷酸精制车间	五房权证城字第 20140208 号	13,374,564.02	11,173,711.19
核苷酸酒精罐区泵房	五房权证城字第 20140209 号	224,782.09	188,729.15
核苷酸酒精回收车间	五房权证城字第 20140210 号	2,240,980.65	1,872,215.80
核苷酸水泵房	五房权证城字第 20140211 号	4,419,390.13	3,692,156.88
核苷酸发酵车间	五房权证城字第 20140212 号	22,545,342.65	18,835,391.36

核苷酸合成车间	五房权证城字第 20140213 号	28,513,189.68	23,821,198.68
核苷酸公用工程楼	五房权证城字第 20140214 号	12,792,951.45	10,687,806.02
小计		1,189,015,557.25	930,905,851.29
合计		1,239,201,439.64	973,442,012.98

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(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6月30日止，本公司收到上述两项目资产转让款232,519,508.00元，尚有100,380,492.00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6月30日，孟庆山先生持有本公司股份854,103,033股，已质押其持有本公司股份546,690,000股，占其所持本公司股份总数的64.01%；占本公司股份总数的17.59%。

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	146,101,370.42	100.00	7,243,451.72	4.96	138,857,918.70	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	146,101,370.42	/	7,243,451.72	/	138,857,918.70	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	144,869,034.48	7,243,451.72	5%

1 年以内小计	144,869,034.48	7,243,451.72	5%
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	144,869,034.48	7,243,451.72	5%

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 1081504.11 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

(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	96,626,334.34	66.14	4,831,316.72

(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 1,232,335.94 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	4.13	26,981,036.64	23.97	85,558,279.36	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	2,611,340,198.31	95.87	100,710.41	0.00	2,611,239,487.90	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	2,723,879,514.31	/	27,081,747.05	/	2,696,797,767.26	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

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	112,539,316.00	26,981,036.64	23.97%	暂借款
合计	112,539,316.00	26,981,036.64	/	/

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	494,208.10	24,710.41	5.00%
1 年以内小计	494,208.10	24,710.41	5.00%
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
2 至 3 年	220,000.00	66,000.00	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	814,208.10	100,710.41	12.37%

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 8,534,032.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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
内部公司关联方往来款	2,510,145,498.21	2,905,713,841.65
应收不动产和土地款和原关联方款	212,919,808.00	212,919,808.00
其他	814,208.10	1,173,560.18
合计	2,723,879,514.31	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	暂借款	1,878,497,208.87	2 年以内	68.96	
新疆梅花氨基酸有限责任公司	暂借款	223,688,159.34	2 年以内	8.21	
拉萨梅花生物投资控股有限公司	暂借款	407,960,130.00	2 年以内	14.98	
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产款	100,380,492.00	3-4 年	3.69	
大连汉信生物制药有限公司	暂借款	112,539,316.00	3 年以内	4.13	26,981,036.64
合计	/	2,723,065,306.21	/	99.97	26,981,036.64

(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

合并范围内关联其他应收款 2,510,145,498.21 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	100,380,492.00	---	---	应收土地及不动产款
合计	100,380,492.00	---	---	

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	5,549,575,394.00		5,549,575,394.00	5,546,575,394.00		5,546,575,394.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,549,575,394.00		5,549,575,394.00	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公司	1,920,000,000.00			1,920,000,000.00		
廊坊梅花生物科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
新疆梅花氨基酸有限责任公司	2,500,000,000.00			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		
梅花集团国际贸易(香港)有限公司	6,277,900.00			6,277,900.00		
拉萨梅花生物投资控股有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
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		
合计	5,546,575,394.00	3,000,000.00	0.00	5,549,575,394.00		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

4、 营业收入和营业成本：
 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	3,523,467,203.96	3,105,576,785.17	3,447,517,022.83	3,112,607,627.59
其他业务	496,741.22	497,020.10	7,784.20	21,174.68
合计	3,523,963,945.18	3,106,073,805.27	3,447,524,807.03	3,112,628,802.27

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		
权益法核算的长期股权投资收益		-2,078,309.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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	16,282,780.43	6,006,618.26
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		
合计	16,282,780.43	3,928,308.30

6、 其他
 适用 不适用

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	182,099.63	
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）	107,349,830.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	30,070,944.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,722,485.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,336,390.00	
少数股东权益影响额	-504,674.55	
合计	109,039,324.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.52	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：王爱军

董事会批准报送日期：2017-08-21

修订信息

适用 不适用