

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

2018 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王爱军、主管会计工作负责人王威及会计机构负责人（会计主管人员）王爱玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	153

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
吉林梅花	指	吉林梅花氨基酸有限责任公司，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
白城基地	指	吉林梅花所在的位于吉林省白城市工业园区的生产基地

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	mhzqb@meihuagr.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西藏自治区拉萨市金珠西路158号阳光新城11幢5号
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	河北省廊坊市经济技术开发区华祥路66号
公司办公地址的邮政编码	065001
公司网址	http://www.meihuagr.com
电子信箱	mhzqb@meihuagr.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	6,287,703,288.49	5,605,794,165.18	12.16
归属于上市公司股东的净利润	469,640,086.28	620,443,055.17	-24.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	418,413,818.96	511,403,730.27	-18.18
经营活动产生的现金流量净额	1,102,179,537.97	810,310,002.48	36.02
	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	8,549,100,317.62	9,105,157,993.88	-6.11
总资产	19,127,618,714.70	17,101,915,003.75	11.84

(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)	0.15	0.20	-25
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.20	-25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/ 股)	0.13	0.16	-18.75
加权平均净资产收益率(%)	5.03	6.69	减少1.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	4.48	5.52	减少1.04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	-2,171,183.83	
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	32,847,744.12	
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	30,339,106.65	
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	-1,959,277.80	
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	430,597.98	
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	-30,991.29	
所得税影响额	-8,229,728.51	
合计	51,226,267.32	

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

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

（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。

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、淀粉副产品等）；
- 人类医用氨基酸（谷氨酰胺、脯氨酸、亮氨酸、异亮氨酸、缬氨酸、肌苷、鸟苷、腺苷、普鲁兰多糖等）；
- 食品味觉性状优化产品（谷氨酸、谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠、食品级黄原胶、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。研发中心以基础研发及产业化应用研发为核心。

生产方面，公司在内蒙古通辽、新疆五家渠设有生产基地，并已经在吉林白城新建第三生产基地。各基地均配备了行业内最先进的生产配套装置，建立了成本最优、资源节约的综合循环利用一体化生产线。公司在各基地和产线之间进行统一的计划排产，并严格执行产品质量、安全生产、环境保护的红线管理，保证了产品质量和供应的稳定。

采购方面，公司设有采购部，各基地设有采购处，采购部整体负责分析原材料的市场价格走势，集中制定采购策略，并执行相关的采购工作。公司原材料主要包括玉米、煤炭、大宗辅料、包材等。

销售方面，公司设有营销公司，统一负责产品的销售、市场的开拓、客户关系的维护等工作，建立了完整、规范、市场化导向的营销及客户服务流程和管理体系，并根据市场变化对公司的产品和营销战略进行动态调整。公司多年来通过卓越稳定的产品质量及诚信的口碑建立了良好的市场及形象，与客户维持长期良好的合作关系，积累了大量的战略合作伙伴，打造了行业内知名的“梅花”品牌。

（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“经营情况的讨论和分析”部分。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1.行业领先的成本优势

公司在玉米深加工领域拥有完整的产业链布局并在行业内率先取得了领先的规模优势，公司鲜味剂当量近百万吨、动物营养氨基酸产能一百多万吨、其他各类高档医用保健类氨基酸产能上万吨，是全球范围内氨基酸综合产能最大的企业之一。目前通辽、新疆、白城三大生产基地中均配备有完整的资源综合利用一体化生产线，一方面可自行供热、供电、供蒸汽并生产部分主要的化

工辅料，拥有配套的硫酸厂、合成氨车间，实现了能源的阶梯式分布利用，降低了生产成本，另一方面对核心原材料玉米“吃干榨尽”，实现了从产品生产的第一道工序开始，直至排放的废水、废渣全部转化为产品及副产品，真正的实现了循环经济，是国内产业链最长、资源综合利用率最高的现代化生产企业之一，且三大基地均处于玉米、煤炭等原料主产区，生产基地所处地理位置带来的原材料成本优势、全产业链带来的规模效应使公司较其他地区的发酵生产企业在产品生产成本方面处于更为有利的地位。

2.持续环保投入及行业内领先的环保管理优势

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

报告期内，领先于同行业的持续环保投入和环保管理优势保证了公司的稳定生产。公司在过去多年一直高度重视环保问题，持续不断的以领先国标的环保标准规范自身的环保排放指标，并每年持续投入上亿元用于相关环保治理及提升环保技改项目的运行效率。报告期内，在国家组织的环保“回头看”检查过程中，公司正常生产，未受到环保核查的影响，公司平均开工率远高于行业内其他企业，保证了稳定生产及产品的供应。在国家环保标准不断趋严的宏观环境下，公司的环保管理水平领先于国家标准和同行业竞争对手已经成为企业稳定生产、未来长期可持续发展乃至生死存亡的核心竞争优势之一。

3.高效的管理协同优势及“全员经营，创造分享”市场化激励机制优势

公司的管理团队人员稳定，行业经验丰富，公司内部运营效率一直维持在较高的水平。一方面将民营企业的活力、制度的灵活性及市场化激励约束机制与现代企业管理的制度化、标准化管理进行了有机融合，另一方面大量引入市场化人才对公司的人力资源结构进行优化升级，既形成了独具特色的企业文化，又确保了公司高效运营所必备的执行力，从而进一步提升了整个企业的凝聚力和战斗力。

公司一直秉承着管理出效益的理念，不断苦练内功，提升研供产销一体化的协同优势，横向纵向打通产业链，强化研发的领先优势，优化生产流程，积极推行标准化管理，狠抓关键控制点，提升生产工艺指标，降低单耗，倡导循环经济，狠抓环保红线管理，旨在不断降低综合生产成本，确保公司行业内的成本领先优势。此外，公司还不断聘请世界知名咨询机构对公司的战略、采购、人力、财务等管理模块进行改造升级，以应对公司业务规模日益扩大及国际化战略发展的需要，提升公司的综合管理水平。

报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干的积极性，有效的将股东利益、公司利益和

核心团队个人利益结合在一起，使各方更紧密的合力推进公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司推出了 2018 年限制性股票激励计划，将未来三年业绩目标和限制性股票激励相结合，以应对业务规模日益扩大及战略发展的需要，为公司未来的持续发展奠定了坚实的基础。

4.多产品均衡发展使公司具有极强的抗周期性，多产品生产也带来了协同销售优势

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

报告期内，多产品均衡发展优势凸显，呈味核苷酸二钠、黄原胶及小品种氨基酸在公司主要产品价格不振的情况下继续确保了公司利润维持稳定。

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）宏观经济情况

与 2017 年相比，2018 年上半年的国内外的宏观经济环境可谓是复杂多变。从全球来说，美国经济在税改计划、扩张基建等数项举措推动下持续复苏，经济数据向好，通胀率开始逐步走高，美元逐步呈现升值态势，美联储也开始逐步加息，此举加速了美元的回流，也给新兴市场国家的经济及货币带来了一定冲击。从国内来说，“去杠杆、控风险、抓环保”是中央上半年工作的主基调，国内经济增速出现了放缓的迹象。随着中央对货币投放量的收紧，导致社会融资规模快速下降，融资成本被逐步推高，一些民营企业出现了融资困难的问题，导致资金链断裂，债券市场出现了民企的“违约潮”，这也进一步加剧了市场的恐慌情绪。环保“回头看”使大量的中小企业关停，部分大企业也不得不加大对环保的投入，此举从长远看有利于中国经济的长治久安，但短期内大幅推高了各种基础原材料的价格。进入 4 月，中美贸易摩擦不断升级，贸易战端倪已现，人民币汇率也开始由强走弱，给国内经济进一步带来了不确定性，中央降低了企业的增值税税率，同时推动个税改革，并严控房地产，旨在降低企业和居民税收负担，防范经济泡沫化，提振消费，扩大内需，推动经济稳定增长。

2018 年下半年，国内外经济都将面临着更大的变化和不确定性：美国经济向好，美联储预计将继续加息，导致美元回流加剧；国内开始释放流动性，在继续调整经济结构的同时，以积极的财政及货币政策应对国际经济及政治局势的变化；中美贸易战不断升级，将给全球经济带来巨大的冲击，人民币汇率兑美元出现了大幅贬值，两国的贸易战已经逐渐演变为货币战。

（二）行业整体情况

1. 主要原材料行业情况

报告期内，主要原材料玉米价格受到市场和国家政策双重影响，平均价格较 2017 年上半年相比涨势明显，导致各厂家生产成本增加。第一季度因阶段性供应偏紧支撑玉米价格坚挺上行，二季度随着临储拍卖提前开启，玉米价格逐步企稳。报告期内全国玉米均价 1823 元/吨，环比上涨 7.5%，同比上涨 15.2%（数据来源：博亚和讯）。进入 4 月后中美贸易摩擦不断升级，中国拟自 7 月 6 日起对美国大豆等在内的农产品加征 25% 关税，但考虑到临储拍卖粮持续投放市场，短期国内玉米供应仍存在一定的“去库存”压力，下半年玉米价格将继续保持高位震荡。

2. 主产品行业情况

公司主要产品为氨基酸系列产品的生产、销售，其中饲料类氨基酸、谷氨酸钠、呈味核苷酸二钠等产品的营业收入占总营业收入的 80% 以上。饲料类氨基酸是全球销售的产品，尤其是赖氨酸和苏氨酸，基于国内发酵类氨基酸产能不断扩张，玉米收储制度改革后，生产成本下降，国内生产企业在全球竞争力不断增强，导致近两年赖氨酸、苏氨酸出口量激增。国外企业如味之素、赢创等因价格、利润等因素影响，在全球的销售策略正在发生改变。未来国外企业将采用专利授权+定制生产+全球销售的模式参与发酵类氨基酸市场竞争。

（1）赖氨酸：报告期内，饲料类氨基酸行业上半年整体表现低迷。因原料成本增加，赖氨酸生产成本增加，厂家利润明显削弱，生猪养殖亏损严重，下游需求持续低迷，产能的快速扩张，出口大幅减量，拖累市场行情逐步下跌。赖氨酸盐酸盐（98% 赖氨酸）平均价格较上年同期下降 5%，赖氨酸硫酸盐（70% 赖氨酸）价格同比下降 17%（数据来源：博亚和讯）。

（2）苏氨酸：随着国内新增苏氨酸产能的逐步释放，供应压力增加，为缓解国内竞争态势，各厂家出口订单增加，但因上半年国内生猪养殖亏损严重，蛋鸡存栏持续走低，肉鸡出栏同比下降，基本面持续弱势，出口未能有效缓解国内困境，国内苏氨酸市场价格持续走低，目前处于历史底部。报告期内，苏氨酸价格同比降低 2%，环比下降 19%（数据来源：博亚和讯）。

（3）谷氨酸钠：由于 2017 年末行业内的库存较高，一季度各家纷纷加大出货力度，希望尽快出清库存，导致味精的价格相对低迷。二季度环保“回头看”导致企业内部分产能关停，谷氨酸钠的价格开始逐步攀升。报告期内谷氨酸钠价格同比上涨 5% 左右。

（4）呈味核苷酸二钠：简称 I+G 或核苷酸，是一种增鲜剂，核苷酸添加于食物中可使其具有强烈的鲜味，当核苷酸与氨基酸类物质混合使用时，发现可成倍提高鲜度，它直接应用于食物中具有突出主味、改善风味、抑制异味的功能。目前食用核苷酸除用于生产各种调味品，如鸡精、酱油、食醋、面酱外，还可直接用于食品调味，如方便面调料、罐头食品、速冻食品、点心等各

种方便食品和快餐食品。随着下游需求市场的不断开拓，核苷酸在食品调料中的开发应用日新月异，大大促进了调味产品的升级换代，丰富了调味品市场，又大大促进了核苷酸产业的发展，下游食品加工和餐饮业发展有望带动核苷酸需求稳定增长。核苷酸具有消费属性，客户粘性较强，由于核苷酸在下游成本中占比较低，价格敏感性低，传导较为顺畅，报告期内，核苷酸价格一路走高，市场报价涨至 9-10 万元/吨，较年初上涨 30% 左右（根据卓创资讯每日报价计算）。

（三）公司生产经营情况

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4.7 亿元，同比减少 24.31%，扣除非经常性损益后的归属于公司上市公司的净利润 4.18 亿元，同比减少 18.18%，其中主要影响因素为政府补贴的减少。报告期内，公司税金及附加较上年同期增加 41.54 个百分点，主要原因在于水资源税及环保税的加征。为全面贯彻落实党的十九大精神，推进资源全面节约和循环利用，推动形成绿色发展方式和生活方式，按照党中央、国务院决策部署，自 2017 年 12 月 1 日起在北京、天津、山西、内蒙古、山东、河南、四川、陕西、宁夏等 9 个省（自治区、直辖市）扩大水资源税改革试点。公司子公司通辽梅花新增水资源税，税负加大也导致公司利润减少。

报告期内，公司通过降本增效，扩大销售的方式提升经营性利润，弥补政府补贴下降对净利润的影响，并充分利用苏氨酸、黄原胶等产品的优势产能释放，抓住市场契机，实现谷氨酸钠、核苷酸以及黄原胶产品的价格上涨，产品量价优势基本对冲原材料价格上涨带来的不利影响。报告期内，公司实现营业收入 62.88 亿元，同比增加 12.16%，公司总资产实现 191.28 亿元，较年初增长 11.84%。

报告期内：

1. 多产品均衡发展优势凸显，呈味核苷酸二钠、黄原胶及小品种氨基酸在公司主要产品价格不振的情况下继续确保了公司利润维持稳定

呈味核苷酸二钠目前国内主要生产厂家仅有韩国希杰、梅花生物及星湖科技，是少数几个市场供不应求的产品，且生产具有一定的技术壁垒，公司自去年开始一直引领着该产品的市场，推动产品价格不断走高。呈味核苷酸二钠价格较年初上涨了 30% 左右，目前维持在 9-10 万元/吨，公司紧跟市场行情，不断加大市场投放力度，开拓市场，报告期内公司的呈味核苷酸二钠营业收入较上年增长近 61 个百分点，继续成为公司的利润贡献点。未来，公司将在合适时机看市场情况进一步扩大呈味核苷酸二钠的产能。

黄原胶从 2017 年开始一直延续了良好的势头，2017 年产能扩充之后，黄原胶的产能达到 5 万吨。报告期内，得益于产能增加、新客户开发及生产成本的下降，黄原胶的整体销量、售价及利润率较去年均有较大幅度上涨，其中销量增长约 50%，售价增长约 20%。

小品种氨基酸尤其是谷氨酰胺、腺苷及缬氨酸销量大幅增加，因销量及售价增加分别增厚了收入 0.4 亿元、0.5 亿元及 0.4 亿元。报告内，上述三个产品市场占有率继续保持在 50% 以上，此外公司对生产进行了生产优化，进一步降低了生产成本，提升了产品的利润率。

呈味核苷酸二钠、黄原胶及小品种氨基酸的良好表现，对公司主要产品苏氨酸及赖氨酸产品价格的低迷形成有效的补充，为公司对冲某几个产品市场价格波动可能带来的利润波动提供了支撑。

2. 管理创造效益，公司持续通过提升生产指标和管理水平降低生产成本，部分抵消了原材料涨价带来的成本上涨

公司主要耗用的原材料是玉米、煤炭及纯碱等化工辅料，2018 年上半年该等原材料的价格均呈现上涨趋势，其中玉米经历了春节后企业补库“抢粮”、美国高粱“双反”、深加工补贴大幅缩水、临储拍卖提前、市场情绪叠加中美贸易摩擦等，价格受阶段性供应偏紧支撑坚挺上行，并在高位震荡。2018 年上半年全国玉米均价 1823 元/吨，同比上涨 15.2%。玉米占公司产品生产成本约 50%，玉米价格的上涨导致了公司生产成本上升。2017 年公司预测到玉米可能会出现上涨趋势，因此提前在丰收季操作了代储，锁定约 70 万吨的用量，成本控制在 1500 元/吨左右，一定程度上缓解了价格上涨所带来的负面影响。此外，煤炭和其他原辅材料公司通过和行业内的龙头签订长协或季度单的方式锁定了采购价格，一定程度上缓解了采购成本上涨的影响，尽管原材料价格上涨导致了公司生产成本的上涨，但影响有限。与此同时，公司一直秉承着管理出效益的理念，持续不断的优化生产流程，积极推行标准化管理，狠抓关键控制点，提升生产工艺指标，降低单耗，从而降低生产成本。报告期内，通辽地区的玉米采购价格较去年上涨了约 20%，煤炭价格基本持平，新疆地区的玉米通过操作代储与去年的采购价格基本持平，但煤炭价格上涨近 30%，两地辅料的平均涨幅约 30%，但公司的整体的毛利仅下降了 2.85 个百分点。

3. 公司注重环保合规并对环保设施的持续投入取得收效，在环保“回头看”过程中正常生产经营，未有停产限产

由于生物发酵行业有气味及富营养排放的污染问题，成为了环保督查过程中的重点对象。公司在过去多年一直高度重视环保问题，持续不断的以领先国标的环保标准规范自身的环保排放指标，并每年持续投入 1-2 亿元用于相关设备的投入及环保类项目的技改，达到了行业内环保的最领先水平。报告期内，在国家组织的环保“回头看”检查过程中，行业内的多家龙头企业均有不同程度的停产限产情况发生，而此次“回头看”公司的环保指标全部达标，生产一切正常，未受到影响，除了正常的检修外持续保持了满负荷生产，开工率也大大高于竞争对手，并且充分利用此有利时机推动相关产品价格上涨，扩大了销售。

4. 白城基地建设按计划推进，四季度将建成试车

公司在吉林省白城市建立了第三生产基地，报告期内白城基地的建设工作按照既定计划紧锣密鼓的推进，一期将建成年产 40 万吨赖氨酸产能，计划在 2018 年四季度建成试车，白城基地一期项目的建成标志着公司将成为全球赖氨酸产能最大的供应商。在白城基地建设中，不但引进了行业内领先的生产设备，而且充分响应国家环保政策配套行业内领先的环保设备，从而进一步巩固公司在行业内的环保及生产成本的领先地位。公司通过扩充优势产能，将推进行业的重组优化，从而重塑中国乃至全球动物营养氨基酸的产业格局，促进行业更加良性的发展。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,287,703,288.49	5,605,794,165.18	12.16
营业成本	4,781,036,962.82	4,102,992,623.80	16.53
销售费用	481,506,465.87	453,215,784.07	6.24
管理费用	246,272,852.41	217,631,921.30	13.16
财务费用	146,800,605.78	125,858,163.34	16.64
经营活动产生的现金流量净额	1,102,179,537.97	810,310,002.48	36.02
投资活动产生的现金流量净额	-840,423,980.22	-152,583,118.64	-450.80
筹资活动产生的现金流量净额	852,361,597.65	-613,620,087.44	238.91
研发支出	176,631,069.27	153,195,951.12	15.30

营业收入变动原因说明:报告期,公司实现营业收入 62.88 亿元,较上年同期增加 12.16 个百分点,主要原因为:1)谷氨酸钠销量略增,市场价格上涨带动收入增加;2)苏氨酸销量增加带动收入增长;3)黄原胶量价齐增,营业收入增加;4)核苷酸产品价格影响营业收入增加。

营业成本变动原因说明:报告期,营业成本较上年同期增加 16.53 个百分点,主要系本期主要原材料玉米及煤炭价格上涨,导致生产成本增加。

销售费用变动原因说明:报告期,销售费用较上年同期增加 6.24 个百分点,主要系本期谷氨酸钠、苏氨酸、黄原胶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增加 13.16 个百分点,主要系本期新建基地,子公司吉林梅花筹建期间管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明:报告期,财务费用较上年同期增加 16.64 个百分点,主要系本期借款增加从而利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 36.02 个百分点,主要系本期随着销售收入的增加销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内,投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 450.8 个百分点,主要系本期新建基地,子公司吉林梅花项目投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 238.91 个百分点,主要系本期融资借款增加以及公司股权激励计划收取员工认购款导致筹资活动现金流入增加,并且本期尚未支付分红款从而导致筹资活动现金流出减少,从而导致筹资活动现金净额增加。

研发支出变动原因说明:报告期,研发支出较上年同期增加 15.3 个百分点,主要系本期加大对产品的质量提升及技术研发投入所致。

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
货币资金	3,521,882,647.25	18.41	2,277,116,405.54	13.31	54.66	主要系报告期末新增融资贷款并且本期销售回款增加所致
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,395,000.00	0.06	7,908,000.00	0.05	44.09	主要系本期新增远期购汇业务，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	44,626,319.00	0.23	109,191,343.59	0.64	-59.13	主要系本期通过银行承兑汇票付款结算增加所致
其他流动资产	398,468,450.39	2.08	224,025,301.93	1.31	77.87	主要系投资银行理财增加以及增值税留底税额增加所致
长期股权投资	13,788,661.21	0.07	9,812,073.15	0.06	40.53	主要系本期子公司新疆农业新增对额敏县福鑫源农业发展有限公司的股权投资所致
在建工程	533,021,823.02	2.79	281,309,797.04	1.64	89.48	主要系本期子公司吉林梅花项目投入增加所致
工程物资	42,025,377.32	0.22	2,499,149.11	0.01	1,581.59	主要系本期子公司吉林梅花工程物资增加所致
无形资产	1,248,705,468.77	6.53	823,873,279.30	4.82	51.57	主要系本期子公司吉林梅花新增土地使用权所致
长期待摊费用	23,181,989.35	0.12	12,096,408.99	0.07	91.64	主要系本期新增银团贷款，产生银团前端费用所致
递延所得税资产	60,892,609.30	0.32	12,544,511.15	0.07	385.41	主要系本期子公司吉林梅花收到与资产相关的政府补助对应产生递延所得税所致
其他非流动资产	364,978,287.15	1.91	100,823,272.01	0.59	262.00	主要系本期子公司吉林梅花预付工程款增加所致
应付票据	203,061,968.00	1.06	95,000,000.00		113.75	主要系本期采购增加所致
应交税费	94,780,560.12	0.50	146,396,845.03	0.86	-35.26	主要系期末应交所得税减少所致
应付利息	131,279,572.17	0.69	58,469,367.30	0.34	124.53	主要系本期公司债券的应付利息增加所致
应付股利	1,049,152,572.11	5.49	12,037,536.00	0.07	8,615.68	主要系本公司分红款增加所致
其他应付款	298,657,598.26	1.56	213,816,273.70	1.25	39.68	主要系本公司新增限制性股票回购义

						务所致
一年内到期的非流动负债	1,496,214,792.06	7.82			100.00	主要系本期公司债“15梅花01”将在一年内到期所致
长期借款	1,044,367,500.00	5.46	300,000,000.00	1.75	248.12	本期新增银团贷款所致
应付债券	1,496,972,107.24	7.83	2,990,994,060.64	17.49	-49.95	主要系本期公司债“15梅花01”将在一年内到期调整至一年内到期的非流动负债科目所致
递延收益	484,117,022.72	2.53	90,791,520.23	0.53	433.22	主要系本期子公司吉林梅花收到与资产相关的政府补助所致
库存股	85,127,479.35	0.45	199,999,904.37	1.17	-57.44	主要系本期实施股权激励计划，员工认购公司股份所致

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	139,335,000.00	质押
固定资产	919,357,976.44	抵押
无形资产	54,009,973.26	抵押
合计	1,112,702,949.70	

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	可供出售金融资产
浙江领航股权投资基金合伙企业	20,400,000.00		4,500,000.00	15,900,000.00	10	可供出售金融资产
廊坊东证梅花资产管理中心（有限合伙）	1,619,754.00			1,619,754.00	40.01	可供出售金融资产
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	8	可供出售金融资产
新疆慧尔农业科技股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	10.345	可供出售金融资产
浙银（上海）资产管理有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00	19	可供出售金融资产
西藏艾美生物疫苗技术集团有限公司	349,000,000.00			349,000,000.00	5	可供出售金融资产
SenseUP 有限公司		5,472,600.59		5,472,600.59	5	可供出售金融资产
额敏县福鑫源农业发展有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	46.67	长期股权投资
合计	563,919,754.00	9,472,600.59	4,500,000.00	568,892,354.59	/	

(1) 重大的股权投资适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

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）
远期购汇	汇丰银行（中国）有限公司	30,000,000.00	2019/1/2	3,045,000.00
远期购汇	汇丰银行（中国）有限公司	30,000,000.00	2019/1/2	3,075,000.00
远期购汇	中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	50,000,000.00	2019/1/2	5,275,000.00
合计		110,000,000.00		11,395,000.00

(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谷氨酸钠及氨基酸，属制造业，注册资本 18 亿，法人代表龚华。截止 2018 年 6 月 30 日，通辽梅花总资产 67.48 亿元，净资产 36.86 亿元，实现营业收入 29.74 亿元，净利润 2.2 亿元。

公司之全资子公司新疆梅花主要产品为氨基酸，属制造业，注册资本 25.2 亿元，法定代表人王有。截止 2018 年 6 月 30 日，新疆梅花总资产 72.35 亿元，净资产 32.22 亿元，实现营业收入 24.18 亿元，净利润 1.79 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

报告期内，和 2017 年度相比，公司可能面对的风险依然主要为环境保护管理方面的风险、原材料价格波动的风险、汇率波动的风险、税收优惠政策方面的风险等：

1.环境保护管理方面的风险

国家对公司所属的生物发酵行业设置了较高的环保门槛，近年来环保督查力度加大，从原材料、供热、用电、排污等诸多方面对公司也提出了更高的要求，2018 年上半年叠加环保核查“回头看”，行业内部分企业出现限产或停工，因此存在由于国家环保政策的变化对公司经营带来合规风险以及公司存在因需要大量增加环保投入而导致利润下降的风险。

2.原材料价格波动的风险

公司生产所需原材料中玉米和煤的采购约占生产成本的 60%左右。报告期内全国玉米受到市场和国家政策双因素影响，玉米均价 1823 元/吨，环比上涨 7.5%，同比上涨 15.2%（数据来源：博亚和讯），公司产成品价格的上涨可能存在滞后效应,或公司不能完全通过产品价格上涨来消化原材料价格的上涨，原材料成本上升导致公司生产成本上升，成本增加可能会出现利润下降的风险。

3.汇率波动的风险

公司产品面向全球提供服务，2017 年度，公司产品直接出口额为 4.6 亿美元，占公司营业收入的近 28%，公司外销出口主要采用美元结算，同时公司尚有部分美元贷款。如汇率波动后，资产端的美元应收款和负债端的美元贷款带来的汇兑损益不能抵消，可能会产生一定的汇兑损益。公司资金处负责监控外汇交易和外币资产及负债的规模，通过签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的，以最大程度降低面临的外汇风险。

4.税收优惠政策方面的风险

公司两个重要的全资子公司通辽梅花和新疆梅花位于我国西部地区，根据财税[2011]58 号于《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司及下属子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司注册地均在西藏自治区拉萨市，根据西藏自治区人民政府藏政发[2014]51 号《西藏自治区企业所得税政策实施办法》通知，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。2018 年 6 月，西藏自治区人民政府印发了藏政发【2018】25 号《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》，规定中对税收优惠政策重新做了调整并增加了限制条件，为此公司存在由于政策变化不能继续享受税收优惠政策的可能，将会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

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

(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 年年度股东大会	2018 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 20 日公司召开了 2017 年年度股东大会，会上审议通过了利润分配、年度对外担保、2018 年限制性股票激励计划等议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	孟庆山及一致行动人	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

2018年6月20日，公司召开2017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2018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. 与原大连汉信生物制药有限公司有关的诉讼

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

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

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

目前，被告方已委托律师向最高人民法院提出再审申请。

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

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

随后，被告方委托律师向最高人民法院提出再审申请，目前最高院已下达受理通知书，正处于立案审查阶段。

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

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

事实及理由：2013 年 11 月，原告与云南圣颖实业有限公司（简称“云南圣颖”）签订借款合同，原告向云南圣颖提供借款 2,800.00 万元，由昆明阳光基业股份有限公司等为上述借款提供连带责任担保，借款到期后，云南圣颖未足额归还借款本金，后原告提起诉讼，但因借款人及各担保人无财产执行原告债权未能实现。另查明担保人昆明阳光基业股份有限公司自 2017 年 3 月起享有对大连汉信生物制药有限公司 2,285.765 万元担保债权追偿权，因昆明阳光基业股份有限公司怠于向被告大连汉信生物制药有限公司追偿到期的担保债权，对原告债权实现造成损害，为此向法院提起代位权诉讼。该案一审结束后于 2018 年 7 月 28 日收到一审判决书，判决如下：一、被告大连汉信生物制药有限公司自本判决生效之日起十日内向原告富滇银行股份有限公司昆明百大支行偿还 2285.765 万元。二、驳回原告富滇银行股份有限公司昆明百大支行的其他诉讼请求。目前被告正在准备材料，上诉于辽宁省高级人民法院。

大连汉信生物制药有限公司系公司全资子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司于 2013 年收购的企业，庄恩达先生系大连汉信生物制药有限公司原法定代表人、原实际控制人，上述案件均

系大连汉信生物制药有限公司交割日前发生的、与大连汉信生物制药有限公司有关的诉讼事项，根据拉萨梅花生物投资控股有限公司与西藏谊远实业有限公司、庄恩达签署的关于大连汉信生物制药有限公司的《股权转让协议》第九条第八款规定“交割日前存在的或者交割日后发生的但发生的根据（事实情由）在交割日前已经存在的与目标公司有关的任何争议、诉讼事项、或有责任，基于该等争议、诉讼事项、或有责任相关的所有责任、损失、风险及债务、开支及税费均由甲方承担。若依照法律规定必须由目标公司作为前述争议、诉讼事项、或有责任的当事人，乙方应在合理时间内及时通知甲方或者目标公司。如目标公司因该等争议、诉讼事项、或有责任承担了任何责任或遭受了任何损失，甲方须在知道该事实或者在接到乙方或目标公司书面通知之日起 10 日内向乙方或者目标公司作出全额补偿。”

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

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”。公司将密切关注后续进展，并及时履行信息披露义务。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 6 月 20 日，公司 2017 年年度股东大会审议并通过了实施 2018 年限制性股票激励计划相关议案，后根据股东大会的授权，董事会确定 2018 年 6 月 20 日为授予日，随后公司完成了限制性股票授予登记的相关手续	详细内容参见 2018 年 6 月 20 日-2018 年 7 月 20 日期间发布在上海证券交易所网站上的相关公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

2018年6月20日，公司召开了2017年年度股东大会，会上审议通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。随后，公司召开第八届董事会第十七次会议和公司第八届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名激励对象因被免职放弃认购其对应的5.1565万股股票，因而公司本次限制性股票实际授予对象为109人，实际授予数量为3,448.33万股，占授予前公司总股本310,822.6603万股的1.1094%，该部分股份已于2018年7月17日完成登记工作。因2名激励对象被免职放弃认购，其对应的51,565股股票已做注销处理。

员工持股计划情况

√适用 □不适用

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

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

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

其他激励措施

□适用 √不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

截止2018年6月30日，公司与联营公司通辽德胜生物科技有限公司发生的关联交易如下：

1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	132,132.50
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品	19,728,752.83
通辽德胜生物科技有限公司	服务	6,050.00
合计		19,866,935.33

2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入（元）
通辽德胜生物科技有限公司	房屋	707,850.71

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通辽德胜生物科技有限公司	联营公司	433,485.81	-157,189.81	276,296.00			
合计		433,485.81	-157,189.81	276,296.00			
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											1,598,664,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,098,664,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,098,664,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											12.85		

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司长期以来热心支持并参与公益事业，努力践行“发展一方经济，造福一方百姓”的理念。公司坚持躬行于捐资助学、扶危济困、赈灾捐款、赠肥助农等公益事业中，向正处于困难的人们伸出援手，帮助他们走出困境，渡过难关。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司的公益事业迎来了新的发展期：公司出资发起成立“西藏梅花公益基金会”，公司创始人孟庆山先生出资发起设立了“河北省满天星公益基金会”，两家基金会在业务领域各有侧重，秉承新理念，力求把公益事业做精做专，让善举泽及更多人。通辽、新疆、白城三大基地，从自身实际出发，深入发掘自身优势，通过赠肥、工会定点帮扶等形式落实精准扶贫政策，勇于担当企业社会责任。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	36.6
2.物资折款	187.05

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在西藏地区发起设立梅花慈善基金会，目前基金设立的相关手续尚在办理中，基金会未来拟与当地教育部门合作，公司拟通过多种措施帮助提升西藏地区基础教育水平和资助贫困家庭学生等。

报告期内，公司扶贫捐赠物资合计价值 223.65 万元。在建的吉林梅花生产基地，为支持当地扶贫项目，赠肥 1000 多吨，折价人民币 150 万元。2018 年 1 月通辽梅花向通辽市红十字会捐款 10 万元用于精准扶贫社会扶贫专项基金；2018 年 5 月，通辽梅花为助力当地的精准扶贫工作，根据科区区委、政府关于科尔沁区脱贫攻坚行动的相关要求，捐助帮扶资金及物资合计 22.4 万元，肥料 66.5 吨，主要用于发展产业、改善生活环境、发展庭院经济。为助力精准扶贫，根据相关政府部门脱贫行动的要求，捐助肥料 202 吨，用于对环保、园区、食药和工会等部门的扶贫工作帮扶。6 月，为捐资助教，向通辽市科尔沁区实验初中捐赠 1 万元；为助力当地的精准扶贫工作，根据科区区委和区政府关于扶贫工作的相关要求，向区委办和科尔沁区经济和信息化局分别捐赠扶贫资金 2 万元和 1.2 万元，合计 3.2 万元。7 月，为助力精准扶贫，根据科区发改局脱贫行动请求，通辽梅花捐赠肥料 10 吨，用于对科区发改局扶贫工作。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

未来，公司将继续推进基金会建设，并以此为平台开展长期持续的公益事业，尽绵薄之力，感恩国家，关爱社会，争做优秀的企业公民。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

(1) 通辽梅花排污信息

通辽梅花排放口主要集中在供热站车间和污水处理车间，其中供热站车间外排监测对象主要为烟尘、SO₂、NO_x，污水处理车间外排监测主要对象为 COD、氨氮，公司制定了优于国家标准的企业标准，并以此标准来开展环境保护及管理工作。其中外排烟尘控制在 6-8mg/m³左右，大幅优于国家标准，外排 SO₂ 浓度控制在 25-30mg/m³左右，比国家标准低 85%以上，COD 控制在 100mg/L 以内。

报告期内，通辽梅花所有外排污染物达标排放，未有超标排放的情形，排放量远低于排污许可核定的许可量和总量控制指标，一般工业固体废物全部得到综合利用，危险废物已委托有资质的单位处理。

(2) 新疆梅花排污信息

新疆梅花外排监测对象主要为烟尘、SO₂、NO_x、COD、氨氮。报告期内，新疆梅花按照公司统一规划，制定了优于国家标准的企业标准，其中日常监测的烟尘、SO₂、COD 的排放浓度普遍优于国家标准 50%以上。

报告期内，新疆梅花所有外排污染物达标排放，未有超标排放的情形，排放量大幅低于排污许可核定的许可量和总量控制指标。

吉林梅花目前尚处于建设阶段，尚未投产运行。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 通辽梅花防治污染设施的建设和运行情况

公司始终严格贯彻执行国家和地方各项法律法规及政策要求，一直秉承“预防污染、节能减排”的环境管理方针，以“变废为宝，源头减排”为指导思想，并积极开发和探索国际领先的环保治理

技术，在环保治理上舍得投入，公司环保资金投入已累计达 10 亿元以上，其中，近 3 年投入了 2.4 亿元，环保治理效果明显，经中国环境科学院等权威部门评价，在环保治理先进性上，已达到国内国际同行业的领先地位。

因氨基酸发酵行业产品本身的特性，各种产品生产烘干的过程中，均会有其特征性的气味产生，而氨基酸发酵行业起步时的环保治理上仅有旋风除尘、布袋除尘、水沫除尘等几种简单常规的治理设施。随着生产工艺和环保要求的不断提升，公司在治理方面，针对异味源特征性的不同，针对性的开展了各项异味治理的研究及应用。

通过近几年的不断摸索并应用，现在公司应用的异味治理设施有：光电催化氧化、臭氧催化氧化、低温等离子、电除雾、深度氧化等等。并且公司根据各种产品烘干尾气异味特征性的不同，将各种常规环保设施和异味专项治理设施等进行了有效的组合，使公司目前各种尾气异味治理均经过了串联 4-7 级的设施治理后才排放。截至目前公司多项异味治理工艺均为国内首创，在氨基酸发酵领域方面均开创了先河，始终引领着氨基酸行业异味治理的不断发展。

为进一步降低厂区异味，达成绿色花园工厂的目的，公司 2018 年在现有除味装置后面继续串联，投资增加了深度氧化技术和设备进行异味的彻底消除，使得公司异味治理又上了一个新台阶。

(2) 新疆梅花防治污染设施的建设和运行情况

新疆梅花在建设初期就严格执行环保“三同时”制度，公司配套建设有污水处理系统、锅炉烟气处理系统、尾气及异味治理设施等，在满足达标排放的同时不断提升、改造环保治理工艺，采用最先进的技术设备，减少对环境的影响，履行企业对环境保护的职责和义务。

2018 年新疆梅花深入开展节水减排，投资 3000 多万元，新建 1.5 万吨中水回用项目，该项目目前正在建设，2018 年 8 月份正式投入运行。

在异味治理方面，新疆梅花投资 300 多万元将污水曝气池、污泥浓缩池进行全封闭，对无组织气体进行收集后通过碱洗和 UV 光催化氧化装置处理除味后排放，彻底消除了车间周围的异味问题。新疆梅花秉承以“发展循环经济，造福中国农业”为目标的高远使命，不断追求社会责任，切实履行环境责任，将环保工作摆在企业各项工作的突出位置，加强管理，落实责任，确保环保设施正常、稳定运行，为区域环境改善贡献企业的一份力量。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 通辽梅花环境影响评价及环保行政许可情况

通辽梅花新、改、扩建工程均执行了“环境影响评价”和“三同时”制度，严格按照环保政策文件的要求进行落实，同时，也已按规定取得了排污许可证以及取水许可证。

(2) 新疆梅花影响评价及环保行政许可情况

新疆梅花新、改、扩建工程同样执行了“环境影响评价”和“三同时”制度，严格按照环保政策文件的要求进行落实。

新疆梅花排污许可证有效期至2020年6月29日，公司将严格按照排放标准及《排污许可证》相关要求依法排污，并在有效期结束前完成《排污许可证》的换证工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》的有关规定，为有效预防、及时控制和消除突发性环境事件的危害，提高公司环境保护方面人员的应急反应能力，保护人员生命安全，减少单位财产损失，各子公司组织相关部门结合实际情况，完成《突发环境事件应急预案》的编制，并在环保部门完成备案。《突发环境事件应急预案》主要包括危化品泄漏应急预案、水处理车间环境应急预案、复合肥造粒电除雾应急预案、供热站烟气治理应急预案及环境公共事务处置应急预案等。

新的《通辽梅花生物科技有限公司环境污染事故应急预案》于2016年6月1日批准发布，2016年6月2日在通辽市科尔沁区环境保护局完成备案（备案编号：通科环预案（2016）004号），并于2016年6月3日正式实施。

新的《新疆梅花氨基酸有限责任公司突发环境事件应急预案》于2016年12月25日批准发布，2016年12月30日在新疆生产建设兵团环境应急与事故调查中心完成备案（备案编号：66002016C010044），并于2017年1月1日正式实施。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

（1）通辽梅花环境自行监测方案

通辽梅花严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期通过有效性审核，并加强运行维护管理，能够保证设备正常运行和数据正常传输。

通辽梅花按要求建立了完整的监测档案信息管理制度，保存原始监测记录和监测数据报告，监测期间生产记录以及第三方运维自动监测设备的委托合同、承担委托任务单位的资质和单位基本情况等资料（原始监测记录和监测数据报告由相关人员签字并保存3年，其中废气企业监测数据的保存时间不低于5年）按照要求长期留存。通辽梅花自行监测信息公开网址是

<http://nmgepb.gov.cn:8088/enterprisemonitor/webpage!indexPage.action>（公开内容包括企业基础信息、自行监测方案、自行监测结果、未开展自行监测的原因和污染源自行监测年度报告，所有信息在网站至少保存一年）。

（2）新疆梅花环境自行监测方案

新疆梅花根据《中华人民共和国环境保护法》、《排污单位自行监测技术指南总则》等国家相关规定制定了《企业自行监测方案》，对厂区内的废水和废气开展自行监测，新疆梅花现行《企业自行监测方案》已在环保局备案且于2015年7月1日开始实施。

新疆梅花自行监测的开展方式为：自动监测与手工监测相结合，同时废水“BOD5”、废气“汞及其化合物”及厂界无组织“臭气浓度”监测项目为委托监测。

新疆梅花在线自动监测设施可以完成对污水 COD、氨氮、PH、流量以及烟气烟尘、二氧化硫、氮氧化物项目的测定。在线监测设施均已验收并与环保主管部门联网，目前设施运行正常、稳定。公司持有新疆生产建设兵团建设局（环保局）经考核合格后颁发的《有效性审核持证上岗合格证书》人员 4 人，专职负责在线设施的运维工作。同时为保证自动监测设备正常稳定运行，公司还制定了在线设备巡检制度以及在线设备维护制度。

公司可对污水的 COD、氨氮、PH、悬浮物、总氮、总磷以及废气的烟气黑度开展手工监测。噪声监测由公司人员进行手动监测。公司持有兵团建设局（环保局）经考核合格颁发的《手工监测上岗培训合格证》人员 4 人，负责企业废水、废气自行监测自承担项目的检测。

自行监测结果通过网络对外公布，公布网址为 220.171.32.30:8088

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 限制性股票激励计划实施事项

2017 年 10 月 30 日，公司实施了首次回购，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。

自 2017 年 10 月 30 日至 2017 年 11 月 9 日止，公司股份回购专用账户已累计回购股份

34,534,865 股，占目前公司股本总数的 1.11%，回购最低价格为 5.71 元/股，回购最高价格为 5.90 元/股，公司支付的总金额（含佣金、税费）合计人民币 19,999.99 万元，回购的股份用于后续股权激励计划。

2018 年 6 月 20 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，会上审议通过《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。随后，公司召开第八届董事会第十七次会议和公司第八届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有 2 名激励对象因被免职放弃认购其对应的 5.1565 万股股票，因而公司本次限制性股票实际授予对象为 109 人，实际授予数量为 3,448.33 万股，占授予前公司总股本 310,822.6603 万股的 1.1094%，该部分股份已于 2018 年 7 月 17 日完成登记工作。

2018 年限制性股票激励计划确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，因 2 名激励对象被免职放弃认购，因此其对应的 51,565 股股票已做注销处理，2018 年 7 月 18 日注销完成后公司总股本由 3,108,226,603 股变更为 3,108,175,038 股。

股本变动情况如下：

单位：股

股份类别	回购前		回购完成、股权激励授予完成后		回购完成、股权激励授予完成、注销完成后	
	股份数（股）	比例（%）	股份数（股）	比例（%）	股份数（股）	比例（%）
有限售股份	0	0	34,483,300	1.1094	34,483,300	1.1094
无限售股份	3,108,226,603	100	3,073,743,303	98.8906	3,073,691,738	98.8906
总股本	3,108,226,603	100	3,108,226,603	100	3,108,175,038	100

2.2017 年度利润分配方案实施情况

2018 年 6 月 20 日，公司召开 2017 年年度股东大会，会上审议通过了 2017 年度利润分配方案。2018 年 7 月 24 日，公司发布了 2017 年年度权益分派实施公告，以 2018 年 7 月 27 日为股权登记日，以股权登记日的总股本为基数，每股派发现金红利 0.33 元（含税），合计派发现金红利 1,025,697,762.54 元（含税）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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

2017年10月30日，公司实施了首次回购，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。

自2017年10月30日至2017年11月9日止，公司股份回购专用账户已累计回购股份34,534,865股，占目前公司股本总数的1.11%（目前公司股本总数为3,108,226,603股），回购最低价格为5.71元/股，回购最高价格为5.90元/股，公司支付的总金额（含佣金、税费）合计人民币19,999.99万元，回购的股份用于后续股权激励计划。

2018年6月20日，公司召开了2017年年度股东大会，会上审议通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。随后，公司召开第八届董事会第十七次会议和公司第八届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名激励对象因被免职放弃认购其对应的5.1565万股股票，因而公司本次限制性股票实际授予对象为109人，实际授予数量为3,448.33万股，占授予前公司总股本310,822.6603万股的1.1094%，该部分股份已于2018年7月17日完成登记工作。

2018年限制性股票激励计划确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，因2名激励对象被免职放弃认购，因此其对应的51,565股股票已做注销处理，注销完成后公司总股本由3,108,226,603股变更为3,108,175,038股。

股本变动情况如下：

单位：股

股份类别	回购前		回购完成、股权激励授予完成后		回购完成、股权激励授予完成、注销完成后	
	股份数	比例（%）	股份数	比例（%）	股份数	比例（%）
有限售股份	0	0	34,483,300	1.1094	34,483,300	1.1094
无限售股份	3,108,226,603	100	3,073,743,303	98.8906	3,073,691,738	98.8906

总股本	3,108,226,603	100	3,108,226,603	100	3,108,175,038	100
-----	---------------	-----	---------------	-----	---------------	-----

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)	161,715
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
孟庆山		854,103,033	27.48	0	质押	505,000,000	境内自然 人
胡继军		248,469,341	7.99	0	质押	94,162,000	境内自然 人
中国证券金融股份有限公司		152,285,794	4.90	0	未知		国有法 人
杨维永		78,810,526	2.54	0	质押	50,328,300	境内自然 人
王爱军		71,316,274	2.29	0	无		境内自然 人
梁宇博		53,668,518	1.73	0	无		境内自然 人
梅花生物科技集团股份有限 公司回购专用证券账户		34,534,865	1.11	0	无		其他
梅花生物科技集团股份有限 公司—2017年第一期员工持 股计划		29,007,028	0.93	0	无		其他
何君		23,449,758	0.75	0	无		境内自然 人
中央汇金资产管理有限责任 公司		19,292,700	0.62	0	未知		国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
孟庆山	854,103,033	人民币普通股	854,103,033				
胡继军	248,469,341	人民币普通股	248,469,341				
中国证券金融股份有限公司	152,285,794	人民币普通股	152,285,794				

杨维永	78,810,526	人民币普通股	78,810,526
王爱军	71,316,274	人民币普通股	71,316,274
梁宇博	53,668,518	人民币普通股	53,668,518
梅花生物科技集团股份有限公司回购专用证券账户	34,534,865	人民币普通股	34,534,865
梅花生物科技集团股份有限公司—2017 年第一期员工持股计划	29,007,028	人民币普通股	29,007,028
何君	23,449,758	人民币普通股	23,449,758
中央汇金资产管理有限责任公司	19,292,700	人民币普通股	19,292,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孟庆山、王爱军、何君为一致行动人，其他股东未知其一致行动关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

1. 报告期后限制性股票的授予情况

2018 年 6 月 20 日，公司第八届董事会第十七次会议和公司第八届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有 2 名激励对象因被免职放弃认购其对应的限制性股票 5.1565 万股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为 109 人，实际授予数量为 3,448.33 万股，占授予前公司总股本的 1.1094%。调整后的激励对象均为公司 2017 年年度股东大会审议通过的《梅花生物科技集团股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划》中确定的人员。

2018 年 7 月 17 日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成。

本激励计划授予完成后，公司董事、高级管理人员持股变动如下：

姓名	职务	限制性股票授予前持有股票数量(万股)	获授的限制性股票数量(万股)	授予完成后持有股票数量合计(万股)
梁宇博	董事、副总经理	5366.8518	120.0000	5486.8518
王有	副总经理	0	71.4000	71.4000
刘现芳	董事会秘书	0	30.0000	30.0000
王威	财务总监	0	20.0000	20.0000
核心管理人员、业务技术骨干人员(105人)		----	3206.9300	-----
合计(109人)		-----	3448.3300	-----

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	交易所
梅花生物科技集团股份有限公司2015年公司债券(第一期)	15梅花01	122422	2015-7-31	2020-7-31	1,500,000,000	4.47	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
梅花生物科技集团股份有限公司2015年公司债券(第二期)	15梅花02	136012	2015-10-30	2019-10-30	1,500,000,000	4.27	单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2015年公司债券(第一期)的付息日为2016年至2020年每年的7月31日,如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日,顺延期间不另计利息。公司于2018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2018年10月底兑付。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

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

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

27 日，公司发布了《关于“15 梅花 01”公司债券回售结果的公告》（公告编号：2018-047），本次回售实施完毕后，“15 梅花 01”债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 0 张。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

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

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

中诚信证券评估有限公司分别于 2015 年 5 月和 10 月出具了公司债信用评级报告，公司信用等级 AA 级。2016 年 4 月出具了 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）跟踪评级报告（2016），公司信用等级未变化。2017 年 4 月 27 日出具了 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）跟

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

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司 2015 年公司债券（第一期）、（第二期）受托管理人为中德证券有限责任公司，在债券存续期内，中德证券严格按照《受托管理协议》的约定对公司进行定期回访，监督公司对募集说明书所约定义务的执行情况，对公司的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续监督，并在每年六月三十日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。2016 年 6 月 20 日中德证券有限责任公司出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2015 年度），2017 年 5 月 8 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度），2018 年 6 月 27 日中德证券出具了公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2017 年度），报告具体内容详见公司发布在上海证券交易所网站上的公告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.83	1.12	-25.89	
速动比率	0.64	0.75	-14.67	
资产负债率（%）	53.97	45.27	19.22	
贷款偿还率（%）	100	100	-	
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同	变动原因

	(1-6 月)		期增减(%)	
EBITDA 利息保障倍数	9.62	12.32	-21.92	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

金融机构	授信类型	授信主体	授信金额	已用(万元)	未用(万元)	担保方式
			(万元)			
中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	贸易融资、承兑	梅花生物	50,000.00	48,400.00	1,600.00	通辽梅花、新疆梅花担保
进出口银行股份有限公司北京分行	流动资金贷款	梅花生物	43,000.00	30,000.00	13,000.00	土地房产抵押
招商银行股份有限公司廊坊分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	60,000.00	0	60,000.00	信用
中国建设银行股份有限公司通辽分行	流动资金贷款、承兑、保函	通辽梅花	90,000.00	90,000.00	0.00	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	通辽梅花	30,000.00	0	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、新疆梅花	13,200.00	12,800.00	400.00	互保
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	流动资金贷款	梅花生物	60,000.00	30,000.00	30,000.00	通辽梅花担保

中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	债券专项	梅花生物	70,000.00	0.00	70,000.00	通辽梅花担保
中国银行股份有限公司西藏分行	流动资金贷款	梅花生物	50,000.00	50,000.00	0.00	新疆梅花、通辽梅花担保
中国银行股份有限公司西藏分行	流动资金贷款	梅花生物	30,000.00	30,000.00	0.00	土地房产抵押、新疆梅花、通辽梅花担保
交通银行股份有限公司廊坊分行	流动资金贷款	梅花生物	40,000.00	20,000.00	20,000.00	通辽梅花、担保
兴业银行廊坊分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花	70,000.00	20,000.00	50,000.00	梅花生物担保 通辽梅花、新疆梅花； 通辽梅花担保梅花生物
兴业银行乌鲁木齐分行						
兴业银行廊坊分行	非标授信	梅花生物	70,000.00	0	70,000.00	通辽梅花担保
民生银行唐山分行	综合	梅花生物	100,000.00	0.00	100,000.00	信用
汇丰银行北京分行	综合	梅花生物、通辽梅花、新疆梅花、梅花集团国际贸易（香港）有限公司	65,000.00	0.00	65,000.00	梅花生物担保
中国工商银行股份有限公司霸州支行	专项授信	梅花生物	4,000.00	0	4,000.00	信用
中国工商银行股份有限公司霸州支行	非专项授信	梅花生物	60,000.00	0	60,000.00	信用
中国工商银行股份有限公司新疆分行	非专项授信	新疆梅花	40,000.00	0	40,000.00	梅花生物担保
交通银行股份有限公司乌鲁木齐分行	综合	新疆梅花	30,000.00	0	30,000.00	梅花生物担保

中信银行唐山分行	综合	梅花生物	26,000.00	8,000.00	18,000.00	信用
中国农业发展银行通辽科尔沁区支行	流贷	通辽梅花	21,600.00	21,600.00	0.00	梅花生物担保
星展银行(中国)有限公司	综合	通辽梅花、香港梅花	20,000.00	0	20,000.00	梅花生物担保
中国农业银行首尔分行	银团专项	梅花生物	\$4,000.00	\$4,000.00	\$0.00	信用
渣打银行(香港)有限公司	银团专项	梅花生物	\$2,000.00	\$2,000.00	\$0.00	信用
韩国友利银行	银团专项	梅花生物	\$2,000.00	\$2,000.00	\$0.00	信用
新加坡华侨银行	银团专项	梅花生物	\$1,000.00	\$1,000.00	\$0.00	信用
韩国新韩银行	银团专项	梅花生物	\$1,000.00	\$1,000.00	\$0.00	信用
台湾中国信托银行	银团专项	梅花生物	\$750.00	\$750.00	\$0.00	信用
韩国产业银行	银团专项	梅花生物	\$500.00	\$500.00	\$0.00	信用
合计			\$11,250.00	\$11,250.00	\$0.00	
			1,042,800.00	360,800.00	682,000.00	
总计			1,117,236.75	435,236.75	682,000.00	

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

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

2018 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	七、1	3,521,882,647.25	2,277,116,405.54
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	七、2	11,395,000.00	7,908,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	44,626,319.00	109,191,343.59
应收账款	七、5	462,916,053.90	475,573,438.59
预付款项	七、6	421,250,829.70	560,312,842.25
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	七、9	167,853,885.01	142,726,555.99
买入返售金融资产			
存货	七、10	975,562,553.03	995,023,260.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	398,468,450.39	224,025,301.93
流动资产合计		6,003,955,738.28	4,791,877,148.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	676,707,354.59	563,919,754.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	13,788,661.21	9,812,073.15
投资性房地产			
固定资产	七、19	10,017,187,705.32	10,359,985,909.93
在建工程	七、20	533,021,823.02	281,309,797.04
工程物资	七、21	42,025,377.32	2,499,149.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	1,248,705,468.77	823,873,279.30
开发支出			
商誉	七、27	143,173,700.39	143,173,700.39
长期待摊费用	七、28	23,181,989.35	12,096,408.99
递延所得税资产	七、29	60,892,609.30	12,544,511.15

其他非流动资产	七、30	364,978,287.15	100,823,272.01
非流动资产合计		13,123,662,976.42	12,310,037,855.07
资产总计		19,127,618,714.70	17,101,915,003.75
流动负债：			
短期借款	七、31	3,010,664,000.00	2,768,494,000.00
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	七、34	203,061,968.00	95,000,000.00
应付账款	七、35	623,287,782.26	584,122,790.43
预收款项	七、36	237,957,301.70	319,308,817.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	84,160,871.36	94,927,531.20
应交税费	七、38	94,780,560.12	146,396,845.03
应付利息	七、39	131,279,572.17	58,469,367.30
应付股利	七、40	1,049,152,572.11	12,037,536.00
其他应付款	七、41	298,657,598.26	213,816,273.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,496,214,792.06	
其他流动负债			
流动负债合计		7,229,217,018.04	4,292,573,160.72
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,044,367,500.00	300,000,000.00
应付债券	七、46	1,496,972,107.24	2,990,994,060.64
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	68,287,136.98	67,159,440.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	484,117,022.72	90,791,520.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,093,743,766.94	3,448,945,021.47
负债合计		10,322,960,784.98	7,741,518,182.19
所有者权益			
股本	七、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	七、54	2,127,579,065.51	2,242,451,490.53
减：库存股	七、55	85,127,479.35	199,999,904.37
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、58	451,082,066.45	451,082,066.45
一般风险准备			
未分配利润	七、59	2,947,340,062.01	3,503,397,738.27

归属于母公司所有者权益合计		8,549,100,317.62	9,105,157,993.88
少数股东权益		255,557,612.10	255,238,827.68
所有者权益合计		8,804,657,929.72	9,360,396,821.56
负债和所有者权益总计		19,127,618,714.70	17,101,915,003.75

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

母公司资产负债表

2018 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		1,409,303,040.28	934,732,492.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,395,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		4,247,504.13	62,210,400.00
应收账款	十七、1	140,304,143.14	139,670,497.12
预付款项		5,415,746.00	130,162,606.64
应收利息			
应收股利			700,000,000.00
其他应收款	十七、2	2,166,314,827.58	2,308,966,501.93
存货		51,912,996.37	157,362,533.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		115,184,611.48	11,552,366.84
流动资产合计		3,904,077,868.98	4,444,657,399.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		176,419,754.00	180,919,754.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,388,794,823.89	3,315,332,818.55
长期股权投资	十七、3	6,813,575,394.00	6,134,575,394.00
投资性房地产			
固定资产		172,047,779.60	179,739,842.99
在建工程		141,509.44	
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		110,437,295.50	122,723,496.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,181,989.35	12,096,408.99
递延所得税资产		1,137,895.29	1,079,295.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,685,736,441.07	9,946,467,010.84
资产总计		14,589,814,310.05	14,391,124,410.09
流动负债：			
短期借款		1,428,000,000.00	1,430,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		234,500,000.00	95,000,000.00
应付账款		766,587,913.27	1,716,916,306.85
预收款项		119,730,868.36	214,532,020.94
应付职工薪酬		8,372,719.22	12,319,802.77
应交税费		12,755,240.81	9,409,301.99
应付利息		126,575,727.49	54,511,385.44
应付股利		1,037,735,298.54	12,037,536.00
其他应付款		1,081,877,809.87	831,196,152.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,496,214,792.06	
其他流动负债			
流动负债合计		6,312,350,369.62	4,375,922,506.54
非流动负债：			
长期借款		1,044,367,500.00	300,000,000.00
应付债券		1,496,972,107.24	2,990,994,060.64
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		48,287,136.98	47,159,440.60
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,589,626,744.22	3,338,153,501.24
负债合计		8,901,977,113.84	7,714,076,007.78
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		2,093,829,197.92	2,208,701,622.94
减：库存股		85,127,479.35	199,999,904.37
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		451,082,066.45	451,082,066.45
未分配利润		119,826,808.19	1,109,038,014.29
所有者权益合计		5,687,837,196.21	6,677,048,402.31
负债和所有者权益总计		14,589,814,310.05	14,391,124,410.09

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

合并利润表

2018 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		6,287,703,288.49	5,605,794,165.18
其中：营业收入	七、60	6,287,703,288.49	5,605,794,165.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		5,770,986,417.90	4,991,585,484.44
其中：营业成本	七、60	4,781,036,962.82	4,102,992,623.80
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	七、61	113,756,994.43	80,373,500.06
销售费用	七、62	481,506,465.87	453,215,784.07
管理费用	七、63	246,272,852.41	217,631,921.30
财务费用	七、64	146,800,605.78	125,858,163.34
资产减值损失	七、65	1,612,536.59	11,513,491.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、66	3,487,000.00	1,387,978.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	24,869,416.91	30,070,944.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,411.94	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、68	-603,856.36	182,099.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、69	32,847,744.12	107,349,830.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		577,317,175.26	753,199,533.35
加：营业外收入	七、70	2,384,548.37	4,939,891.04
减：营业外支出	七、71	3,521,277.86	13,662,376.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		576,180,445.77	744,477,048.19
减：所得税费用	七、72	94,804,301.50	111,821,753.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		481,376,144.27	632,655,294.34
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		481,376,144.27	632,655,294.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		469,640,086.28	620,443,055.17
2.少数股东损益		11,736,057.99	12,212,239.17
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		481,376,144.27	632,655,294.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		469,640,086.28	620,443,055.17
归属于少数股东的综合收益总额		11,736,057.99	12,212,239.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.20

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

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

母公司利润表

2018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	十七、4	3,804,557,204.02	3,523,963,945.18
减：营业成本	十七、4	3,389,799,766.75	3,106,073,805.27
税金及附加		9,026,996.80	7,251,156.22
销售费用		302,298,813.26	296,177,507.97
管理费用		81,502,945.34	63,660,501.96
财务费用		20,442,158.47	5,993,434.30
资产减值损失		390,665.74	9,615,536.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		11,395,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	17,043,638.17	16,282,780.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-17,853.84
其他收益		13,207,322.28	10,963,131.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,741,818.11	62,420,060.92
加：营业外收入		732,364.40	1,276,341.97
减：营业外支出		147,558.73	587,634.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,326,623.78	63,108,768.64
减：所得税费用		6,840,067.34	-1,349,416.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,486,556.44	64,458,185.10
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,486,556.44	64,458,185.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		36,486,556.44	64,458,185.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

合并现金流量表
2018 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		6,503,260,303.43	5,620,024,963.28
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		11,996,635.66	6,976,396.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、74	21,549,009.88	106,240,988.94
经营活动现金流入小计		6,536,805,948.97	5,733,242,349.03
购买商品、接受劳务支付的现金		3,822,180,835.97	3,520,894,828.63
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		420,038,335.87	395,888,758.83
支付的各项税费		589,342,142.35	426,938,654.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、74	603,065,096.81	579,210,104.45
经营活动现金流出小计		5,434,626,411.00	4,922,932,346.55
经营活动产生的现金流量净额		1,102,179,537.97	810,310,002.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		73,400,000.00	96,600,000.00
取得投资收益收到的现金		23,654,453.83	30,083,265.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		174,030.00	150,000.00
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	七、74	395,501,072.85	
投资活动现金流入小计		492,729,556.68	426,833,265.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,052,793,572.88	201,416,384.57
投资支付的现金		280,359,964.02	378,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,333,153,536.90	579,416,384.57
投资活动产生的现金流量净额		-840,423,980.22	-152,583,118.64
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		2,675,407,500.00	2,023,670,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七、74	110,828,918.00	
筹资活动现金流入小计		2,786,236,418.00	2,023,670,000.00
偿还债务支付的现金		1,719,000,000.00	1,696,646,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,122,126.60	918,003,364.59
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	七、74	152,752,693.75	22,640,722.85
筹资活动现金流出小计		1,933,874,820.35	2,637,290,087.44
筹资活动产生的现金流量净额		852,361,597.65	-613,620,087.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,330,793.51	-5,753,515.64
五、现金及现金等价物净增加额		1,131,447,948.91	38,353,280.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,251,099,698.34	2,402,880,986.97
六、期末现金及现金等价物余额		3,382,547,647.25	2,441,234,267.73

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

母公司现金流量表

2018 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		3,951,027,849.62	3,529,360,305.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,160,143,659.12	2,329,147,617.02
经营活动现金流入小计		8,111,171,508.74	5,858,507,922.64
购买商品、接受劳务支付的现金		4,220,107,315.09	3,151,650,576.25
支付给职工以及为职工支付的现金		48,221,013.77	41,073,789.91
支付的各项税费		51,715,005.35	54,511,113.54
支付其他与经营活动有关的现金		4,021,403,495.46	2,724,055,485.47
经营活动现金流出小计		8,341,446,829.67	5,971,290,965.17
经营活动产生的现金流量净额		-230,275,320.93	-112,783,042.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	79,600,000.00
取得投资收益收到的现金		717,043,638.17	1,016,287,028.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		721,543,638.17	1,095,887,028.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,510,700.00	12,820.00
投资支付的现金		779,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		784,510,700.00	3,012,820.00
投资活动产生的现金流量净额		-62,967,061.83	1,092,874,208.92
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		1,448,877,500.00	1,130,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		110,828,918.00	278,000,000.00

筹资活动现金流入小计		1,559,706,418.00	1,408,000,000.00
偿还债务支付的现金		730,000,000.00	1,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,120,484.34	908,907,025.27
支付其他与筹资活动有关的现金		120,917,693.75	21,468,212.74
筹资活动现金流出小计		891,038,178.09	2,030,375,238.01
筹资活动产生的现金流量净额		668,668,239.91	-622,375,238.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,661,397.35	-1.07
五、现金及现金等价物净增加额		392,087,254.50	357,715,927.31
加：期初现金及现金等价物余额		908,715,785.78	1,071,648,834.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,300,803,040.28	1,429,364,761.53

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

合并所有者权益变动表

2018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	199,999,904.37			451,082,066.45		3,503,397,738.27	255,238,827.68	9,360,396,821.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,242,451,490.53	199,999,904.37			451,082,066.45		3,503,397,738.27	255,238,827.68	9,360,396,821.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-114,872,425.02	-114,872,425.02					-556,057,676.26	318,784.42	-555,738,891.84
（一）综合收益总额											469,640,086.28	11,736,057.99	481,376,144.27
（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											-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有（或股东）的分配											-1,025,697,762.54	-11,417,273.57	-1,037,115,036.11
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-114,872,425.02	-114,872,425.02							
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,127,579,065.51	85,127,479.35			451,082,066.45		2,947,340,062.01	255,557,612.10	8,804,657,929.72

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				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

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

母公司所有者权益变动表

2018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	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,108,226,603.00				2,208,701,622.94	199,999,904.37			451,082,066.45	1,109,038,014.29	6,677,048,402.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-114,872,425.02	-114,872,425.02				-989,211,206.10	-989,211,206.10
(一)综合收益总额										36,486,556.44	36,486,556.44
(二)所有者投入和减少资本											
1.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										-1,025,697,762.54	-1,025,697,762.54
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-1,025,697,762.54	-1,025,697,762.54
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他					-114,872,425.02	-114,872,425.02					
四、本期期末余额	3,108,226,603.00				2,093,829,197.92	85,127,479.35		-	451,082,066.45	119,826,808.19	5,687,837,196.21

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				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

法定代表人：王爱军 主管会计工作负责人：王威 会计机构负责人：王爱玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 3,108,226,603 股，注册资本为 3,108,226,603.00 元，注册地址：拉萨市金珠西路 158 号阳光新城 11 幢 5 号，实际控制人为：孟庆山。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属食品制造行业，主要产品为氨基酸系列产品、味精、谷氨酸等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月14日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共17户，具体包括：

子公司名称（全称）	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
新疆梅花投资有限公司	全资子公司	二级公司	100	100
新疆梅花农业发展有限公司	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
通辽梅花调味食品有限公司	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
吉林梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	一级公司	100	100

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆梅花投资有限公司	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

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

B. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

C. 非同一控制下的企业合并

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

- a) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- b) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- c) 已办理了必要的财产权转移手续。
- d) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- e) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

D. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

A. 合并范围

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

B. 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少

数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除

外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

A. 合营安排的分类

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

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

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

务。

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

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

B. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

A. 外币业务

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

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

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

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

B. 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

A. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项；可供出售金融资产。

B. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

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

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

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

化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

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

C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

D. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

E. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

F. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

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

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

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

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

(2) 持有至到期投资减值准备

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

G. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单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）	
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
合并范围内关联方组合	本公司纳入合并范围内的关联方往来款不存在坏账情况，不计提坏账准备
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

A. 存货的分类

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

B. 存货的计价方法

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

C. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

D. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

E. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a) 低值易耗品采用一次转销法；
- b) 包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

A. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

计出售将在一年内完成。

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

B. 持有待售核算方法

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

A. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

B. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公

司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

C. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资

单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

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

D. 长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

E. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中

派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

A. 固定资产确认条件

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

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

B. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

C. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	房屋建筑物 20-40 年 构筑物 10-20 年	5.00	2.375-9.50
机器设备	年限平均法	5-20 年	5.00	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

A. 在建工程初始计量

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

B. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

适用 不适用

A. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

B. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

C. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

D. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

A. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

A. 摊销方法

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

B. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
场地租赁费	6	租赁期
银团前端费	3	贷款期

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

A. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

B. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

A. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

B. 权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件

中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

C. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

D. 会计处理方法

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

A. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

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

B. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 16 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	17%、16%、11%、10%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
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%
房产税	按照房屋出租收入为纳税基础	12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

梅花（上海）生物科技有限公司	25
吉林梅花氨基酸有限责任公司	25

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

A. 所得税优惠

本公司及下属子公司拉萨梅花生物投资控股有限公司注册地均在西藏自治区拉萨市，根据西藏自治区人民政府藏政发〔2018〕25 号《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》通知，西藏自治区的企业执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。

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

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

本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）、及新疆维吾尔自治区国家税务局关于发布《企业所得税税收优惠管理办法》的公告（新国税发[2012]8 号）、《自治区国家税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 2 号）的规定，可享受促进西部大开发所得税税收优惠政策。新疆维吾尔自治区五家渠国家税务局受理新疆梅花氨基酸有限责任公司 2018 年度企业所得税优惠减按 15%征收备案登记，于次年企业所得税汇算清缴前进行。

本公司下属子公司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，2018 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司通辽梅花调味食品有限公司根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号）的规定，2018 年度属于小型微利企业，所得额减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司新疆投资有限公司根据《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，2018 年度属于小型微利企业，所得额减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司下属子公司通辽绿农生化工程有限公司根据财税[2011]58 号于《关于深入实施西部大

开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

B. 其他税费优惠

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,560.54	125,841.33
银行存款	3,382,444,086.71	2,250,973,857.01
其他货币资金	139,335,000.00	26,016,707.20
合计	3,521,882,647.25	2,277,116,405.54
其中：存放在境外的款项总额	14,707,384.81	4,827,595.83

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	98,500,000.00	26,000,000.00
远结账户保证金	20,235,000.00	---
证券回购专户中资金		16,707.20
贷款保证金	20,600,000.00	
合计	139,335,000.00	26,016,707.20

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 15,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在中信银行股份有限公司唐山分行开具银行承兑汇票 50,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 11 月 15 日。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 15,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在中信银行股份有限公司唐山分行开具银行承兑汇票 30,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 12 月 21 日。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 30,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在中信

银行股份有限公司唐山分行开具银行承兑汇票 60,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 12 月 26 日。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 14,500,000.00 元作为保证金提供质押担保，在交通银行股份有限公司廊坊分行开具银行承兑汇票 14,500,000.00 元，期限到期日为 2018 年 7 月 24 日。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 18,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在汇丰银行股份有限公司北京分行开具银行承兑汇票 60,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 11 月 5 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 6,000,000.00 元作为保证金提供质押担保，在汇丰银行股份有限公司北京分行开具银行承兑汇票 20,000,000.00 元，期限到期日为 2018 年 12 月 6 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司以人民币 10,000,000.00 元作为保证金，在中国银行股份有限公司廊坊开发区支行操作远期购汇业务，金额为美金 50,000,000.00 元，期限到期日为 2019 年 1 月 2 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 3,235,000.00 元作为在中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行的美金远期结汇业务保证金，到期日 2018 年 7 月 2 日。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 200,000.00 元作为在中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行的贷款保证金，直至贷款业务结清。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 8,810,000.00 元作为在中国农业发展股份有限公司通辽科尔沁区支行的贷款保证金，贷款金额 88,100,000 元，到期日 2018 年 7 月 12 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 5,000,000.00 元作为在中国农业发展股份有限公司通辽科尔沁区支行的贷款保证金，贷款金额 50,000,000.00 元，到期日 2018 年 7 月 23 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司通辽梅花生物科技有限公司以人民币 6,590,000.00 元作为在中国农业发展股份有限公司通辽科尔沁区支行的贷款保证金，贷款金额 65,900,000.00 元，到期日 2018 年 8 月 2 日

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司以人民币 7,000,000.00 元作为在中国银行股份有限公司廊坊开发区支行的美金远期结汇业务保证金。

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	11,395,000.00	7,908,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	11,395,000.00	7,908,000.00

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	11,395,000.00	7,908,000.00

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加3,487,000.00元,增加比例为44.09%，主要系公司新增远期购汇业务，期末以公允价值计量，报告期末未交割所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,276,319.00	109,191,343.59
商业承兑票据	350,000.00	
合计	44,626,319.00	109,191,343.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	602,830,785.13	
商业承兑票据		
合计	602,830,785.13	

(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64,565,024.59元,减少比例为59.13%,主要系本期银行承兑汇票付款结算增加所致。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	487,623,347.93	100	24,707,294.03	5.07	462,916,053.90	501,920,840.19	100	26,347,401.60	5.25	475,573,438.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	487,623,347.93	/	24,707,294.03	/	462,916,053.90	501,920,840.19	/	26,347,401.60	/	475,573,438.59

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			
一年以内	483,371,356.33	24,168,567.82	5%
1 年以内小计	483,371,356.33	24,168,567.82	5%
1 至 2 年	3,855,184.85	385,518.49	10%
2 至 3 年	250,971.95	75,291.59	30%
3 年以上			
3 至 4 年	132,990.17	66,495.09	50%
4 至 5 年	7,117.95	5,694.36	80%
5 年以上	5,726.68	5,726.68	100%
合计	487,623,347.93	24,707,294.03	5.07%

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 689,752.98 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	950,354.59

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 币种：人民币

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	186,614,113.92	38.27	9,330,705.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	419,261,814.36	99.53	557,640,107.54	99.52
1 至 2 年	25,606.68	0.01	163,598.75	0.03
2 至 3 年			71,794.35	0.01
3 年以上	1,963,408.66	0.46	2,437,341.61	0.44
合计	421,250,829.70	100.00	560,312,842.25	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	期末金额（元）	占预付款项总额的比例（%）
期末余额前五名预付款项汇总	383,187,511.57	90.96

其他说明

适用 不适用

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。

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,207,377.44	46.77	113,492,609.94	83.94	21,714,767.50	135,207,377.44	51.67	113,492,609.94	83.94	21,714,767.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,882,564.81	53.23	7,743,447.30	5.03	146,139,117.51	126,452,946.22	48.33	5,441,157.73	4.3	121,011,788.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	289,089,942.25	/	121,236,057.24	/	167,853,885.01	261,660,323.66	/	118,933,767.67	/	142,726,555.99

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

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

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	57,667,551.34	2,883,377.57	5
1 年以内小计	57,667,551.34	2,883,377.57	5
1 至 2 年	1,567,293.60	156,729.36	10
2 至 3 年	1,504,093.22	451,227.97	30
3 年以上			
3 至 4 年	6,297,654.50	3,148,827.25	50
4 至 5 年	350,000.00	280,000.00	80
5 年以上	823,285.15	823,285.15	100
合计	68,209,877.81	7,743,447.30	11.35

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 2,302,289.57 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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
外部单位往来款	136,830,767.16	138,829,685.18
应收出口退税		1,048,427.50
保证金	4,514,496.00	707,467.49
应收土地及不动产款	85,672,687.00	85,672,687.00
其他	62,071,992.09	35,402,056.49
合计	289,089,942.25	261,660,323.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产	85,672,687.00	4-5 年	29.64	
大连汉信生物制药有限公司	外部单位往来款	78,417,650.00	1 年以内	27.13	56,702,882.50
汇丰银行保理业务	其他	49,859,217.37	1 年以内	17.25	2,492,960.87
庄恩达	外部单位往来款	33,983,840.35	1 年以内	11.76	33,983,840.35
科左中旗巨仓粮贸有限公司	外部单位往来款	22,805,887.09	2-3 年	7.89	22,805,887.09
合计		270,739,281.81		93.67	115,985,570.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 组合中, 无风险组合的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

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

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

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

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	538,537,952.15	3,652,783.79	534,885,168.36	569,654,679.46	3,652,783.79	566,001,895.67
在产品	136,226,864.56	546,475.13	135,680,389.43	121,108,652.45	546,475.13	120,562,177.32
库存商品	310,987,855.18	12,374,572.23	298,613,282.95	320,687,926.71	12,374,572.23	308,313,354.48
周转材料	6,383,712.29		6,383,712.29	145,833.32		145,833.32
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	992,136,384.18	16,573,831.15	975,562,553.03	1,011,597,091.94	16,573,831.15	995,023,260.79

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,652,783.79					3,652,783.79
在产品	546,475.13					546,475.13
库存商品	12,374,572.23					12,374,572.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	16,573,831.15					16,573,831.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	216,286,345.32	154,128,488.24
预缴税费	23,082,105.07	996,813.69
“蕴通财富 日增利”S 款理财产品		10,000,000.00
结构性存款	110,000,000.00	
兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品		40,000,000.00
兴业银行“兴业金雪球-优选 2 号”人民币理财计划	28,800,000.00	18,900,000.00
民生银行-随享存	300,000.00	
民生银行-综合财富管理 FCDA18444L	20,000,000.00	
合计	398,468,450.39	224,025,301.93

其他说明

其他流动资产期末较期初增加 174,443,148.46 元,增加比例为 77.87%, 主要系投资银行理财增加以及增值税留底税额增加所致。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	676,707,354.59		676,707,354.59	563,919,754.00		563,919,754.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	676,707,354.59		676,707,354.59	563,919,754.00		563,919,754.00
合计	676,707,354.59		676,707,354.59	563,919,754.00		563,919,754.00

(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	
浙江领航股权投资基金合伙企业	20,400,000.00		4,500,000.00	15,900,000.00					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					40.01	
廊坊开发区融商村镇银行股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					8	
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	
西藏艾美生物疫苗技术 集团有限公司	349,000,000.00			349,000,000.00					5	
浙商金汇信托股份有限 公司		111,815,000.00		111,815,000.00						
SenseUP 有限公司		5,472,600.59		5,472,600.59					5	
合计	563,919,754.00	117,287,600.59	4,500,000.00	676,707,354.59					/	

(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共计人民币 500,000,000.00 元。各方同意合伙人应于合伙企业设立之日起五个工作日内按其各自认缴出资比例实缴 4,057,500.00 元作为首期出资，本公司出资 1,619,754.00 元列可供出售金融资产反映。

(3) 本公司认为期末可供出售金融资产不存在减值迹象，故未提减值准备。

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**□适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资:**□适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**□适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**□适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
通辽德胜生物科技有限公司	9,812,073.15			-23,411.94						9,788,661.21
额敏县福鑫源农业发展有限公司		4,000,000.00								4,000,000.00
小计	9,812,073.15	4,000,000.00		-23,411.94						13,788,661.21
合计	9,812,073.15	4,000,000.00		-23,411.94						13,788,661.21

其他说明

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

经梅花生物科技集团股份有限公司第八届董事会第十五次会议审议通过，新疆梅花氨基酸有限责任公司旗下全资子公司新疆农业发展有限公司决定与自然人覃正福合资设立额敏县福鑫源农业发展有限公司，其中新疆农业发展有限公司出资700万元，占新设公司注册资本的46.67%；覃正福出资800万元，占新设公司注册资本的53.33%，全部为货币出资，截止2018年6月30日，新疆农业发展有限公司已出资400万。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,589,316,963.06	11,300,965,769.08	73,840,326.44	165,451,072.38	17,129,574,130.96
2.本期增加金额	64,081,591.21	258,288,467.14	6,127,041.27	4,670,037.73	333,167,137.35
(1) 购置	360,817.31	13,493,100.86	6,127,041.27	3,912,399.37	23,893,358.81
(2) 在建工程转入	63,720,773.90	244,795,366.28		757,638.36	309,273,778.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	24,481,102.38	167,902,668.66	2,205,028.63	919,864.87	195,508,664.54
(1) 处置或报废	1,500,790.61	19,384,613.34	2,205,028.63	655,168.67	23,745,601.25
2) 转入在建工程	22,980,311.77	148,518,055.32		264,696.20	171,763,063.29
4.期末余额	5,628,917,451.89	11,391,351,567.56	77,762,339.08	169,201,245.24	17,267,232,603.77
二、累计折旧					
1.期初余额	1,451,669,501.37	5,150,586,605.36	54,901,980.86	108,354,409.57	6,765,512,497.16
2.本期增加金额	129,241,997.93	454,223,349.28	2,432,431.00	8,168,493.16	594,066,271.37
(1) 计提	129,241,997.93	454,223,349.28	2,432,431.00	8,168,493.16	594,066,271.37
3.本期减少金额	8,382,772.80	103,395,044.45	1,226,218.13	605,558.57	113,609,593.95
(1) 处置或报废	580,063.85	5,684,946.58	1,226,218.13	352,339.80	7,843,568.36
22) 转入在建工程	7,802,708.95	97,710,097.87		253,218.77	105,766,025.59
4.期末余额	1,572,528,726.50	5,501,414,910.19	56,108,193.73	115,917,344.16	7,245,969,174.58
三、减值准备					
1.期初余额		4,075,723.87			4,075,723.87
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,075,723.87			4,075,723.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,056,388,725.39	5,885,860,933.50	21,654,145.35	53,283,901.08	10,017,187,705.32
2.期初账面价值	4,137,647,461.69	6,146,303,439.85	18,938,345.58	57,096,662.81	10,359,985,909.93

(2). 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	255,053,001.04	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账面价值为 919,357,976.44 元，详见附注十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
通辽西区技改项目	51,021,348.91		51,021,348.91	41,210,285.26		41,210,285.26
通辽绿农公司环保监控项目				741,519.85		741,519.85
通辽东区技改项目	586,556.16		586,556.16			
新疆梅花黄原胶四期项目				167,715,161.54		167,715,161.54
通辽绿农技改项目	1,340,496.73		1,340,496.73			
新疆梅花技改项目	16,636,182.66		16,636,182.66	64,554,937.19		64,554,937.19
吉林梅花-白城基地	362,249,978.87		362,249,978.87	5,896,612.56		5,896,612.56
通辽建龙技改项目	3,872,681.93		3,872,681.93			
集团总部园区改造项目	141,509.44		141,509.44			
通辽一分赖氨酸转产色氨酸技改项目	91,644,274.17		91,644,274.17			
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	5,528,794.15		5,528,794.15	1,191,280.64		1,191,280.64
合计	549,012,766.80	15,990,943.78	533,021,823.02	297,300,740.82	15,990,943.78	281,309,797.04

(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	200,162,600	167,715,161.54	8,429,110.08	176,144,271.62			88.00	100				自筹
吉林梅花-白城基地	2,300,000,000	5,896,612.56	361,229,249.36	4,875,883.05		362,249,978.87	15.75	15.75				自筹
合计	2,500,162,600	173,611,774.10	369,658,359.44	181,020,154.67		362,249,978.87	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

2、在建工程原值期末较期初增加251,712,025.98元，增长比例为84.67%，主要为本公司子公司吉林梅花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	42,025,377.32	2,499,149.11
合计	42,025,377.32	2,499,149.11

其他说明：

工程物期末较期初增加 39,526,228.21 元，增加比例为 1581.59%，主要系本期子公司吉林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	910,007,189.23			24,886,487.47	130,247,342.94	1,065,141,019.64
2.本期增加金额	447,300,550.00					447,300,550.00
(1)购置	447,300,550.00					447,300,550.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,357,307,739.23			24,886,487.47	130,247,342.94	1,512,441,569.64
二、累计摊销						

1.期初余额	181,352,301.26			18,903,082.57	41,012,356.51	241,267,740.34
2.本期增加金额	11,061,098.37			664,905.54	10,742,356.62	22,468,360.53
(1) 计提	11,061,098.37			664,905.54	10,742,356.62	22,468,360.53
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	192,413,399.63			19,567,988.11	51,754,713.13	263,736,100.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,164,894,339.60			5,318,499.36	78,492,629.81	1,248,705,468.77
2.期初账面价值	728,654,887.97			5,983,404.90	89,234,986.43	823,873,279.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,738,907.87	正在办理

其他说明:

√适用 □不适用

1. 本公司期末用于抵押的无形资产价值 54,009,973.26 元, 详见附注十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项。

2. 本公司期末无形资产不存在减值迹象, 故未计提无形资产减值准备。

3. 无形资产期末较期初增加 424,832,189.47 元, 增加 51.57%, 主要系本期子公司吉林梅花新增土地使用权所致。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

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

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地租赁费	12,096,408.99		1,230,143.28		10,866,265.71
银团前端费		12,417,693.75	101,970.11		12,315,723.64
合计	12,096,408.99	12,417,693.75	1,332,113.39		23,181,989.35

其他说明：

长期待摊费用较期初增加 11,085,580.36 元，增加比例为 91.64%，主要系本期新增银团贷款增加银团前端费用所致，此费用将按照贷款期限进行摊销。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,181,485.31	8,747,963.54	58,568,310.07	8,811,652.39
内部交易未实现利润	7,938,836.41	1,232,545.76	24,761,659.86	3,732,858.76
可抵扣亏损				
递延收益	203,648,400.00	50,912,100.00		
合计	269,768,721.72	60,892,609.30	83,329,969.93	12,544,511.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104,335,697.11	103,286,690.35
可抵扣亏损	49,388,770.87	30,929,124.06
固定资产减值准备	4,075,723.87	4,075,723.87
在建工程减值准备	15,990,943.78	15,990,943.78
合计	173,791,135.63	154,282,482.06

(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

递延所得税资产期末较期初增加 48,348,098.15 元，增加 385.41%，主要系本期子公司吉林梅花收到与资产相关的政府补助对应产生递延所得税所致。

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	318,785,479.83	64,174,154.01
代垫员工款项	46,192,807.32	36,649,118.00
合计	364,978,287.15	100,823,272.01

其他说明：

其他非流动资产本期期末较期初增加 264,155,015.14 元，增加比例为 262%，主要系本期子公司吉林梅花预付工程款增加所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,398,664,000.00	2,149,494,000.00
信用借款	612,000,000.00	619,000,000.00
合计	3,010,664,000.00	2,768,494,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 其中外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
保证借款	美元	10,000,000.00	6.6166	66,166,000.00
保证借款	美元	10,000,000.00	6.6166	66,166,000.00
保证借款	美元	20,000,000.00	6.6166	132,332,000.00
合计		40,000,000.00	6.6166	264,664,000.00

(2) 保证借款明细

贷款单位	期末余额(元)	担保人	被担保人	借款期限
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2017/7/19- 2018/7/13
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/1/30- 2019/1/28
中国农业银行股份有限公司霸州市胜芳支行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/3/5- 2019/3/1
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	100,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司、本公司之房产和土地使用权	本公司	2017/12/1-2018/11/30
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	500,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	本公司	2017/12/8- 2018/12/8
中国银行股份有限公司西藏自治区分行	200,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司、本公司之房产和土地使用权	本公司	2018/3/26-2019/3/26
交通银行股份有限公司廊坊分行	200,000,000.00	通辽梅花生物科技有限公司	本公司	2018/5/22-2019/5/21
中国建设银行(亚洲)股份有限公司	66,166,000.00	通辽梅花生物科技有限公司申请在通辽建行开立的金额为 1031 万美金的融资性保函作为担保(占授信)	梅花集团国际贸易(香港)有限公司	2017/9/26- 2018/9/26
中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行	300,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2018/3/27-2019/3/26
中国建设银行股份有限公司通辽建国路支行	200,000,000.00	本公司	通辽梅花生物科技有限公司	2018/4/24-2019/4/23

中国建设银行股份有限公司 通辽建国路支行	130,000,000.00	本公司	通辽梅花生物 科技有限公司	2017/9/6-2018/9/5
中国建设银行（亚洲）股份有 限公司	132,332,000.00	通辽梅花生物科技有限公 司申请在通辽建行开立的 金额为 2070 万美金的融资 性保函作为担保（占授信）	梅花集团国际 贸易（香港）有 限公司	2018/5/23-2019/5/22
中国建设银行股份有限公司 通辽分行营业室	66,166,000.00	本公司	通辽梅花生物 科技有限公司	2017/8/16-2018/8/15
中国农业发展银行通辽市科 尔沁区支行	88,810,000.00	本公司	通辽梅花生物 科技有限公司	2017/12/29-2018/12/28
中国农业发展银行通辽市科 尔沁区支行	50,000,000.00	本公司	通辽梅花生物 科技有限公司	2018/1/8-2018/12/28
中国农业发展银行通辽市科 尔沁区支行	65,190,000.00	本公司	通辽梅花生物 科技有限公司	2018/1/29-2018/12/28
合计	2,398,664,000.00			

(3) 信用借款明细

贷款单位	期末余额（元）
花旗银行（中国）有限公司北京分行	128,000,000.00
中国银行股份有限公司廊坊分行	484,000,000.00
合计	612,000,000.00

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

本公司于2018年5月31日向花旗银行（中国）有限公司北京分行借款5800万元，于2018年7月31日到期，利率为4.5675%。

本公司2018年4月12日于花旗银行（中国）有限公司北京分行借款7000万元，于2017年6月12日到期，利率为4.5675%，到期后展期至2018年8月10日，利率为4.5675%。

本公司与中国银行股份有限公司廊坊分行签订《融易达业务合同》，中国银行股份有限公司廊坊分行为本公司提供无追索权应收账款融资，截止2018年6月30日，本公司尚欠中国银行股份有限公司廊坊分行484,000,000.00元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、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	203,061,968.00	95,000,000.00
合计	203,061,968.00	95,000,000.00

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	336,032,927.81	291,327,172.18
暂估货款	134,307,005.47	80,872,868.95
应付货款	128,889,301.94	182,090,153.37
其他款项	24,058,547.04	29,832,595.93
合计	623,287,782.26	584,122,790.43

(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
北京日东兴业热喷涂技术有限公司	1,354,045.00	尚未结算
扬州日发干燥工程有限公司	1,234,000.01	尚未结算
江苏纵横浓缩干燥设备有限公司	1,922,000.00	尚未结算
江苏新世纪江南环保股份有限公司	2,225,000.00	尚未结算
宁波乐惠国际工程装备股份有限公司	3,303,660.00	尚未结算
上海萨姆森阀门有限公司	1,832,978.98	尚未结算
宜兴市格兰特干燥浓缩设备有限公司	1,349,000.00	尚未结算
合计	13,220,683.99	

其他说明

√适用 □不适用

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

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√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	237,957,301.70	319,308,817.06
合计	237,957,301.70	319,308,817.06

(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

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	89,296,089.80	384,419,905.30	394,322,586.96	79,393,408.14
二、离职后福利-设定提存计划	5,631,441.40	30,831,183.02	31,695,161.20	4,767,463.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	94,927,531.20	415,251,088.32	426,017,748.16	84,160,871.36

(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	85,545,790.26	349,258,886.95	362,206,031.55	72,598,645.66
二、职工福利费		17,601,877.11	17,559,442.11	42,435.00
三、社会保险费	1,301,296.50	11,783,225.93	11,621,584.09	1,462,938.34
其中: 医疗保险费	1,202,995.76	8,796,342.84	8,668,350.52	1,330,988.08
工伤保险费	88,457.86	2,514,060.00	2,480,410.48	122,107.38
生育保险费	9,842.88	472,823.09	472,823.09	9,842.88
四、住房公积金	491,760.00	1,917,677.60	1,918,443.60	490,994.00
五、工会经费和职工教育经费	1,957,243.04	3,858,237.71	1,017,085.61	4,798,395.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	89,296,089.80	384,419,905.30	394,322,586.96	79,393,408.14

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,143,720.75	30,292,183.36	31,173,686.84	4,262,217.27
2、失业保险费	487,720.65	538,999.66	521,474.36	505,245.95
3、企业年金缴费				
合计	5,631,441.40	30,831,183.02	31,695,161.20	4,767,463.22

其他说明:

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,823,370.80	40,436,971.67
消费税		
营业税		
企业所得税	25,744,724.65	95,616,052.48
个人所得税	2,036,718.64	3,620,021.34
城市维护建设税	2,252,152.14	1,378,563.61
房产税	4,920.19	544,554.85
土地使用税		67,397.86
教育费附加	1,655,231.65	1,298,884.01
环保税	930,995.43	
水资源税	11,607,780.00	
其他	1,724,666.62	3,434,399.21
合计	94,780,560.12	146,396,845.03

其他说明：

应交税费本期期末较期初减少 51,616,284.91 元，减少 35.26%，主要系本期期末应交所得税减少所致。

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		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
银行借款应付利息	21,654,572.11	14,758,533.92
应付债券利息	109,625,000.06	43,710,833.38
合计	131,279,572.17	58,469,367.30

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

应付利息本期期末较期初增加 72,810,204.87 元，增加比例为 124.53%，主要系本期公司债券应付利息增加所致。

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	1,049,152,572.11	12,037,536.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,049,152,572.11	12,037,536.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利本期期末较期初增加1,037,115,036.11元，增加8615.68%，主要系经公司2018年6月20日2017年年度股东大会审议通过公司利润分配议案公司分红款增加所致。

本期期末，超过1年未支付的应付股利为香港鼎辉生物科技有限公司12,037,536元，因对方资金账户原因导致公司发放股利未成功。

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	147,412,742.45	145,376,941.76
保证金	29,950,666.26	29,088,267.12
限制性股票回购义务	84,828,918.00	
其他	36,465,271.55	39,351,064.82
合计	298,657,598.26	213,816,273.70

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工培训保证金	8,574,417.70	保证金
山西省政府投资资产管理中心	5,500,000.00	其他
招商局物流集团(天津)有限公司	4,000,000.00	保证金
押金-一卡通押金	1,251,020.00	保证金
榆社县国有资产经营有限责任公司	1,256,057.00	其他
广昌县惠昌汽车运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	21,581,494.70	

其他说明

√适用 □不适用

其他应付款期末比期初增加 84,841,324.56 元，增加比例为 39.68%，主要系本公司本期新增限制性股票回购义务所致。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券	1,496,214,792.06	
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,496,214,792.06	

其他说明：

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，并经公司 2014 年年度股东大会审议批准。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。

根据《梅花生物科技集团股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书（第一期）》中设定的投资者回售选择权，公司于 2018 年 7 月 3 日披露了《梅花生物科技集团股份有限公司关于不调整“15 梅花 01”公司债券票面利率的公告》（公告编号：2018-034）及《梅花生物科技集团股份有限公司关于“15 梅花 01”公司债券回售的公告》（公告编号：2018-035），并于 2018 年 7 月 4 日、7 月 5 日、7 月 6 日分别披露了“15 梅花 01”回售的第一次、第二次和第三次提示性公告（公告编号：2018-036、2018-037、2018-038）。投资者可在回售申报期（2018 年 7 月 9 日至 2018 年 7 月 11 日）选择将持有的“15 梅花 01”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“15 梅花 01”公司债券本次回售申报有效数量为 1,500,000 手，回售金额为 1,500,000,000 元（不含利息），需发放回售资金 1,500,000,000 元（不含利息）。故将 15 梅花 01 期公司债调整至一年内到期的非流动负债中。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**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	300,000,000.00
保证借款		
信用借款	744,367,500.00	
合计	1,044,367,500.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司于2017年6月29日与中国进出口银行河北省分行签订编号为2260001022017111538号的总额为300,000,000.00元的借款协议，协议约定借款期限为2017年6月29日-2019年6月20日，并按年浮动利率，并以新疆梅花氨基酸有限责任公司的房产和土地作为抵押，详见附注十四、承诺及或有事项1、重要承诺事项。

本公司于2018年6月6日与渣打银行(香港)有限公司为贷款代理行的银团签署贷款协议，由渣打银行(香港)有限公司作为牵头安排行和簿记行，向公司提供信用贷款，总金额为1.125亿美元。公司于2018年6月21日提款5,625万美元、2018年6月22日提款5,625万美元。借款利率为浮动利率：1MLIBOR+170BPS，到期日为2021年6月21日。

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	1,496,972,107.24	2,990,994,060.64
合计	1,496,972,107.24	2,990,994,060.64

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 梅花 01	100	2015/7/31	5 年	1,500,000,000.00	1,495,253,261.58		33,711,250.00	961,530.48		

15 梅花 02	100	2015/10/30	4 年	1,500,000,000.00	1,495,740,799.06	32,202,916.68	1,231,308.18	1,496,972,107.24
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	2,990,994,060.64	65,914,166.68	2,192,838.66	1,496,972,107.24

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2015 年 3 月 17 日, 本公司召开第七届董事会第十三次会议, 审议通过了本公司公开发行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。

根据《梅花生物科技集团股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书(第一期)》中设定的投资者回售选择权, 公司于 2018 年 7 月 3 日披露了《梅花生物科技集团股份有限公司关于不调整“15 梅花 01”公司债券票面利率的公告》(公告编号: 2018-034)及《梅花生物科技集团股份有限公司关于“15 梅花 01”公司债券回售的公告》(公告编号: 2018-035), 并于 2018 年 7 月 4 日、7 月 5 日、7 月 6 日分别披露了“15 梅花 01”回售的第一次、第二次和第三次提示性公告(公告编号: 2018-036、2018-037、2018-038)。投资者可在回售申报期(2018 年 7 月 9 日至 2018 年 7 月 11 日)选择将持有的“15 梅花 01”全部或部分回售给公司, 回售价格为人民币 100 元/张。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据, “15 梅花 01”公司债券本次回售申报有效数量为 1,500,000 手, 回售金额为 1,500,000,000 元(不含利息), 需发放

回售资金 1,500,000,000 元（不含利息）。故将 15 梅花 01 期公司债调整至一年内到期的非流动负债中。

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。

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期非金融机构借款*1	20,000,000.00	20,000,000.00
购买长期资产款*2	48,287,136.98	47,159,440.60
合计	68,287,136.98	67,159,440.60

其他说明：

√适用 □不适用

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

*2、本公司于 2017 年 8 月与味之素动物营养集团株式会社签订《专利使用许可合同》，合同约定购买对价分三期支付。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,791,520.23	395,501,072.85	2,175,570.36	484,117,022.72	在资产受益期限内摊销
合计	90,791,520.23	395,501,072.85	2,175,570.36	484,117,022.72	/

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）	55,415,574.20		630,118.36		54,785,455.84	与资产相关
固定资产贷款贴息项目补助（2）	1,280,000.00		160,000.00		1,120,000.00	与资产相关
植物胶囊生产及职务胶囊技改项目补助（3）	2,641,666.63		250,000.00		2,391,666.63	与资产相关
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助（4）	3,792,500.00		102,500.00		3,690,000.00	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）	5,085,679.40		761,514.00		4,324,165.40	与资产相关
锅炉脱硫技术改造工程补贴（7）	2,839,000.00		167,000.00		2,672,000.00	与资产相关
供热站电袋复合除尘改造项目补助（8）	1,293,300.00		80,000.00		1,213,300.00	与资产相关
基础设施补助资金（9）	2,443,800.00		24,438.00		2,419,362.00	与资产相关
固定资产投资补助资金（10）		395,501,072.85			395,501,072.85	与资产相关
合计	90,791,520.23	395,501,072.85	2,175,570.36		484,117,022.72	

其他说明：

√适用 □不适用

（1）根据新疆生产建设兵团农六师五家渠市“关于推进新疆梅花氨基酸有限责任公司项目建设专题会议纪要”第 22 号文，本公司下属子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司自 2011 年至 2013 年陆续收到项目建设基础设施配套补贴共计 6,281.00 万元，用于公司项目区基础设施建设，按土地使用权剩余年限摊销。

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

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

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

分摊。

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

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

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

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

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

(10)根据吉百工管字【2018】4 号，本公司下属子公司吉林梅花氨基酸有限责任公司 2018 年 3 月收到固定资产项目建设补贴共计 228,571,072.85 元，2018 年 6 月收到项目建设基础设施配套补贴共计 166,930,000.00 元，用于公司固定资产项目建设，由于项目尚在建设期间，故未开始摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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

54、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		114,872,425.02	2,119,925,633.17
其他资本公积	7,653,432.34			7,653,432.34
合计	2,242,451,490.53		114,872,425.02	2,127,579,065.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2018 年 5 月 30 日第八届董事会第十五次会议决议、2018 年 6 月 20 日第八届董事会第十七次会议决议、2018 年 6 月 20 日 2017 年年度股东大会决议，公司将 34,534,865 股库存股以 2.46 元/股价格作为股权激励计划，授予在本公司任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干（以下简称“激励对象”），激励对象总人数为 111 人，注册资本不变。截至 2018 年 6 月 28 日止，公司已收到激励对象（109 人）缴存的 34,483,300 股股权激励款，总计人民币 84,828,918.00 元。从而导致资本公积发生减少变动，大华会计师事务所(特殊普通合伙)已针对公司股权激励计划缴存注册资本及股本变动情况出具了大华验字[2018]000398 号验资报告。

55、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	199,999,904.37		114,872,425.02	85,127,479.35
合计	199,999,904.37		114,872,425.02	85,127,479.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

根据公司 2018 年 5 月 30 日第八届董事会第十五次会议决议、2018 年 6 月 20 日第八届董事会第十七次会议决议、2018 年 6 月 20 日 2017 年年度股东大会决议，公司将 34,534,865 股库存股以 2.46 元/股价格作为股权激励计划，授予在本公司任职的董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干（以下简称“激励对象”），激励对象总人数为 111 人，注册资本不变。截至 2018 年 6 月 28 日止，公司已收到激励对象（109 人）缴存的 34,483,300 股股权激励款，总计人民币 84,828,918.00 元。从而导致库存股减少 114,872,425.02 元，大华会计师事务所(特殊普通合伙)已针对公司股权激励计划缴存注册资本及股本变动情况出具了大华验字[2018]000398 号验资报告。

56、其他综合收益

适用 不适用

57、专项储备

适用 不适用

58、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	451,082,066.45			451,082,066.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	451,082,066.45			451,082,066.45

59、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	3,503,397,738.27	3,350,581,236.84
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	3,503,397,738.27	3,350,581,236.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	469,640,086.28	620,443,055.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,025,697,762.54	932,467,980.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,947,340,062.01	3,038,556,311.11

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。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,246,005,143.01	4,744,511,229.39	5,578,016,123.81	4,084,672,812.59
其他业务	41,698,145.48	36,525,733.43	27,778,041.37	18,319,811.21
合计	6,287,703,288.49	4,781,036,962.82	5,605,794,165.18	4,102,992,623.80

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	23,429,380.69	18,519,708.99
教育费附加	19,588,920.14	15,428,132.15
资源税		
房产税	20,942,715.13	18,880,420.59
土地使用税	17,506,808.47	19,029,481.98
车船使用税	65,614.42	46,310.90
印花税	6,491,781.91	5,001,337.00
环保税	1,908,875.63	
水资源税	20,104,095.00	
其他	3,718,803.04	3,468,108.45
合计	113,756,994.43	80,373,500.06

其他说明：

本期税金及附加较上期增加 33,383,494.37 元，增加比例为 41.54%，主要系本期新增水资源税及环保税所致。

62、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	412,148,034.53	390,792,694.94
公司费用	23,710,906.07	13,938,368.65
促销费用	6,992,707.72	8,952,494.05
员工费用	22,376,574.34	22,005,386.96
折旧摊销	5,349,589.39	5,271,684.72
仓储费用	10,928,653.82	12,255,154.75
合计	481,506,465.87	453,215,784.07

其他说明：

本期销售费用较上年同期增加 6.24 个百分点，主要系本期谷氨酸钠、苏氨酸、黄原胶等主产品销量增加带动运费增加所致。

63、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	84,334,009.87	72,526,930.42
员工费用	93,773,546.07	80,818,900.26
折旧摊销	68,165,296.47	64,286,090.62
合计	246,272,852.41	217,631,921.30

其他说明：

本期管理费用较上年同期增加 13.16 个百分点，主要系本期新建基地，子公司吉林梅花筹建期间费用增加所致。

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,294,862.04	118,535,205.61
利息收入	-3,073,168.44	-2,590,697.84
汇兑损益	6,395,721.50	6,040,633.49
其他	5,183,190.68	3,873,022.08
合计	146,800,605.78	125,858,163.34

其他说明：

本期财务费用较上年同期增加 16.64 个百分点，主要系本期借款增加从而利息支出增加所致。

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,612,536.59	11,513,491.87
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	1,612,536.59	11,513,491.87

其他说明：

本期资产减值损失较上年同期减少 9,900,955.28 元，减少 85.99%，主要系本期坏账准备减少所致。

66、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	3,487,000.00	1,387,978.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,487,000.00	1,387,978.00

其他说明：

本公司新增外汇保值远期购汇业务，截止 2018 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。

67、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	-23,411.94	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产	-5,446,277.80	
理财产品收益	30,339,106.65	30,070,944.22
合计	24,869,416.91	30,070,944.22

其他说明：

无

68、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-603,856.36	182,099.63
合计	-603,856.36	182,099.63

其他说明：

√适用 □不适用

本期资产处置收益较上年同期减少 785,955.99 元，减少 431.61%，主要系本期资产处置损失增加。

69、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00	160,000.00
基础设施配套补贴	630,118.36	630,118.36
地方性财政补贴*		69,365,568.40
植物胶囊生产及植物胶囊技改线项目补助	250,000.00	250,000.01
企业发展专项资金奖励	13,207,322.28	10,963,131.38
锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00	167,000.00
供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00	80,000.00
财政局节能技改资金		1,070,000.00
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00	102,500.00
通辽科区财政局 2016 年加工贸易资金		2,800,000.00
中小企业国际市场开拓资金	483,300.00	374,100.00
工信委 2016 年自治区战略性新兴产业专项资金费用		700,000.00
五家渠市国库集中支付中心 2016 年培训补贴		200,000.00
五家渠生产发展专项补助资金		16,479,206.62
五家渠市国库集中支付中心-2014-2016 年新参保补贴		1,479,615.00
农六师科技局 2017 师市科技经费		250,000.00
2016 年度经济发展优秀贡献奖		200,000.00
社会保险补贴	187,851.48	17,076.99
河北省科技型中小企业创新英才补助		100,000.00
2016 年度经济发展优秀贡献奖		200,000.00
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
物流配套资金补贴	761,514.00	761,514.00
廊坊市科学技术局专利补贴	6,000.00	
通辽市科尔沁区人力资源和社会保障局就业见习补助款	105,000.00	
2017 年兵团外贸发展专项资金承接加工贸易梯度转移资金	3,000,000.00	
财政局关于 2016 年度兵团外贸奖励资金	13,182,700.00	
基础设施补助资金	24,438.00	
榆社县财政局科技研发资金	500,000.00	
合计	32,847,744.12	107,349,830.76

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他收益较上期减少 74,502,086.64 元，减少 69.4%，主要系本期公司子公司通辽梅花地方性财政补贴减少所致。

70、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	510.35		510.35
其中：固定资产处置利得	510.35		510.35
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,384,038.02	4,939,891.04	2,384,038.02
合计	2,384,548.37	4,939,891.04	2,384,548.37

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,567,837.82		1,567,837.82
其中：固定资产处置损失	1,567,837.82		1,567,837.82
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	1,396,649.54	10,092,689.91	1,396,649.54
其他	556,790.50	3,569,686.29	556,790.50
合计	3,521,277.86	13,662,376.20	3,521,277.86

72、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	92,240,299.65	113,186,576.44
递延所得税费用	2,564,001.85	-1,364,822.59
合计	94,804,301.50	111,821,753.85

(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

73、其他综合收益

□适用 √不适用

74、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
利息收入	3,161,630.17	2,589,704.09
其他单位往来款		50,000.00
政府补助收入	17,464,851.48	91,423,489.91
其他	922,528.23	11,846,877.45
合计	21,549,009.88	106,240,988.94

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来款	100,000.00	2,939,000.00
销售费用	541,388,889.00	519,783,588.82
管理费用	54,311,764.07	44,264,831.80
财务费用（手续费等日常支出）	5,005,857.87	3,858,435.65
暂借款	1,039,159.75	798,410.29
职工风险金	306,067.00	298,250.00
营业外支出	612,546.63	7,267,587.89
押金支出	300,812.49	
合计	603,065,096.81	579,210,104.45

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目补助款	395,501,072.85	
合计	395,501,072.85	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	139,335,000.00	22,640,722.85
外部借款	1,000,000.00	
筹资费用	12,417,693.75	
合计	152,752,693.75	22,640,722.85

75、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	481,376,144.27	632,655,294.34
加：资产减值准备	1,612,536.59	11,513,491.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	594,066,271.37	580,591,268.90
无形资产摊销	22,468,360.53	17,127,624.75
长期待摊费用摊销	1,332,113.39	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）	603,856.36	-182,099.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,567,327.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,487,000.00	-1,387,978.00
财务费用（收益以“-”号填列）	120,964,068.53	118,535,205.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,869,416.91	-30,070,944.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,564,001.85	-1,364,822.58
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）	19,460,707.76	15,853,144.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,035,725.57	-67,717,400.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,443,707.67	-466,472,926.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,102,179,537.97	810,310,002.48
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	3,382,547,647.25	2,441,234,267.73
减：现金的期初余额	2,251,099,698.34	2,402,880,986.97
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	1,131,447,948.91	38,353,280.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,382,547,647.25	2,251,099,698.34
其中：库存现金	103,560.54	125,841.33
可随时用于支付的银行存款	3,382,444,086.71	2,250,973,857.01
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	3,382,547,647.25	2,251,099,698.34
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	139,335,000.00	26,016,707.20

其他说明：

□适用 √不适用

76、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

77、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	139,335,000.00	质押
应收票据		
存货		
固定资产	919,357,976.44	抵押
无形资产	54,009,973.26	抵押
合计	1,112,702,949.70	/

78、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	70,984,444.72	6.6166	469,675,676.96
欧元	264,765.52	7.6515	2,025,853.37
港币	176.50	0.8431	148.81
英镑	34.20	8.6550	296.00
人民币			
应收账款			
其中：美元	45,608,860.75	6.6166	301,775,587.17
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	112,500,000.00	6.6166	744,367,500.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	7,943,785.03	6.6166	52,560,848.03
短期借款			
美元	40,000,000.00	6.6166	264,664,000.00
应付账款			
美元	186,739.21	6.6166	1,235,578.66
其他应付款			
美元	72,464.35	6.6166	479,467.62

(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

79、套期

适用 不适用

80、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
固定资产投资补助资金	395,501,072.85	递延收益	
固定资产贷款财政贴息项目补贴	160,000.00	其他收益	160,000.00
基础设施配套补贴	630,118.36	其他收益	630,118.36
植物胶囊生产及植物胶囊技改线项目补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
企业发展专项资金奖励	13,207,322.28	其他收益	13,207,322.28
锅炉脱硫技术改造工程款	167,000.00	其他收益	167,000.00
供热站电袋复合除尘改造项目资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
污水处理改扩建及深度处理回用工程项目补助	102,500.00	其他收益	102,500.00
中小企业国际市场开拓资金	483,300.00	其他收益	483,300.00
社会保险补贴	187,851.48	其他收益	187,851.48
物流配套资金补贴	761,514.00	其他收益	761,514.00
廊坊市科学技术局专利补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
通辽市科尔沁区人力资源和社会保障局就业见习补助款	105,000.00	其他收益	105,000.00
2017年兵团外贸发展专项资金承接加工贸易梯度转移资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00

财政局关于 2016 年度兵团外贸奖励资金	13,182,700.00	其他收益	13,182,700.00
基础设施补助资金	24,438.00	其他收益	24,438.00
榆社县财政局科技研发资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
合计	428,348,816.97		32,847,744.12

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

81、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内本公司新设子公司 1 家。

本公司子公司新疆梅花氨基酸有限责任公司出资设立新疆梅花投资有限公司，注册资本人民币 1,000.00 万元。经营项目：调味品、食品添加剂、淀粉、蛋白粉及淀粉副产品、氨基酸系列产品、粮食、复合肥、生物有机肥料、土壤调理剂、复混肥料、水溶肥料的销售；货物与技术的进出口；食品业投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通辽梅花生物科技有限公司	通辽	通辽	制造	100		投资或设立
通辽绿农生化工程有限公司	通辽	通辽	制造	100		投资或设立
廊坊梅花生物科技有限公司	廊坊	廊坊	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
新疆梅花农业发展有限公司	五家渠	五家渠	制造	100		收购
廊坊梅花生物技术开发有限公司	廊坊	廊坊	技术开发	100		投资或设立
廊坊梅花调味食品有限公司	廊坊	廊坊	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	通辽	制造	100		收购
通辽市通德淀粉有限公司	通辽	通辽	制造	100		收购
山西广生医药包装股份有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		收购
山西广生胶囊有限公司	榆社	榆社	制造	50.1342		收购
通辽梅花调味食品有限公司	通辽	通辽	制造	100		投资或设立
梅花(上海)生物科技有限公司	上海	上海	技术开发	100		投资或设立
吉林梅花氨基酸有限责任公司	白城	白城	制造	100		投资或设立
新疆梅花投资有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	贸易、投资	100		投资或设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西广生医药包装股份有限公司	49.8658	-15,813.92	11,417,273.57	158,023,985.40
山西广生胶囊有限公司	49.8658	11,751,871.91		97,533,626.70

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	23,611,833.78	339,082,692.66	362,694,526.44	22,896,000.00		22,896,000.00	1,341,462.39	339,082,692.66	340,424,155.05	597,915.65		597,915.65
山西广生胶囊有限公司	306,703,470.40	293,725,322.62	600,428,793.02	82,572,210.79	6,081,666.63	88,653,877.42	293,047,265.46	297,937,864.60	590,985,130.06	73,443,045.47	6,434,166.63	79,877,212.10

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		22,868,287.04	22,868,287.04	-629,628.61		-8,921.05	-8,921.05	-87,642.21
山西广生胶囊有限公司	180,837,077.13	23,566,997.64	23,566,997.64	34,642,744.90	163,761,770.34	24,499,131.12	24,499,131.12	47,522,670.67

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通辽德胜生物科技有限公司	通辽	通辽	制造业	49		权益法
额敏县福鑫源农业发展有限公司	额敏	额敏	制造业	46.67		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	通辽德胜生物科技有限公司	XX 公司	通辽德胜生物科技有限公司	XX 公司
流动资产	10,168,398.89		23,256,486.86	
非流动资产	10,244,637.07		10,122,270.09	
资产合计	20,413,035.96		33,378,756.95	
流动负债	430,315.09		13,277,506.62	
非流动负债				
负债合计	430,315.09		13,277,506.62	
少数股东权益	9,791,533.23		9,849,612.66	
归属于母公司股东权益	10,191,187.64		10,251,637.67	
按持股比例计算的净资产份额	9,791,533.23		9,849,612.66	
调整事项			62,670.51	
--商誉				
--内部交易未实现利润			62,670.51	

--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	9,791,533.23		9,812,073.15	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,508,872.66			
净利润	-47,779.46			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-47,779.46			
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 信用风险

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

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

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

截止 2018 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 38.27%

本公司投资的主要为银行理财产品，交易对方均为国内的知名金融机构。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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

(二) 流动性风险

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

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

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司资金处负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，并会利用金融工具最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司与汇丰银行(中国)有限公司及中国银行股份有限公司廊坊开发区支行签署了总金额为 11,000 万美元的远期外汇合约。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
----	------

	美元项目	欧元项目	港元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	469,675,676.96	2,025,853.37	148.81	296.00	471,701,975.14
应收账款	301,775,587.17				301,775,587.17
其他应收款	52,560,848.03				52,560,848.03
小计	824,012,112.16	2,025,853.37	148.81	296.00	826,038,410.34
外币金融负债：					
短期借款	264,664,000.00				264,664,000.00
应付账款	1,235,578.66				1,235,578.66
其他应付款	479,467.62				479,467.62
长期借款	744,367,500.00				744,367,500.00
小计	1,010,746,546.28				1,010,746,546.28

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	155,510,116.98	959,210.70	481.9	156,469,809.58
应收账款	351,845,955.08	502,078.01		352,348,033.09
其他应收款	25,997,312.21			25,997,312.21
小计	533,353,384.27	1,461,288.71	481.9	534,815,154.88
外币金融负债：				
短期借款	130,684,000.00			130,684,000.00
应付账款	99,074,286.99			99,074,286.99
其他应付款	836,146.22			836,146.22
小计	230,594,433.21			230,594,433.21

2. 利率风险

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

本公司资金处持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的负面影响，管理层会依据最新的市场状况对融资的策略进行动态调整，以确保公司获取的资金的利率风险最小。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值	第三层次公允价值计	

	量	量	量	
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	11,395,000.00			11,395,000.00
1. 交易性金融资产	11,395,000.00			11,395,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	11,395,000.00			11,395,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	11,395,000.00			11,395,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

适用 不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

企业最终控制方是孟庆山

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九 3 在联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
通辽德胜生物科技有限公司	联营公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通辽德胜生物科技有限公司	原材料	132,132.50	
通辽德胜生物科技有限公司	库存商品	19,728,752.83	
通辽德胜生物科技有限公司	服务	6,050.00	
合计		19,866,935.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017/4/13	2018/4/12	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017/3/21	2018/3/20	是
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017/11/20	2018/5/20	是
通辽梅花生物科技有限公司	130,000,000.00	2017/9/6	2018/9/5	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/4/24	2019/4/23	否
通辽梅花生物科技有限公司	300,000,000.00	2018/3/27	2019/3/26	否
通辽梅花生物科技有限公司	66,166,000.00	2017/8/16	2018/8/15	否
通辽梅花生物科技有限公司	88,810,000.00	2017/12/29	2018/12/28	否
通辽梅花生物科技有限公司	50,000,000.00	2018/1/8	2018/12/28	否
通辽梅花生物科技有限公司	65,190,000.00	2018/1/29	2018/12/28	否
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	66,166,000.00	2017/9/26	2018/9/26	否
梅花集团国际贸易（香港）有限公司	132,332,000.00	2018/5/23	2019/5/22	否
合计	1,598,664,000.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通辽梅花生物科技有限公司	60,000,000.00	2017/2/4	2018/1/22	是
通辽梅花生物科技有限公司	40,000,000.00	2017/1/24	2018/1/22	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017/3/1	2018/2/28	是
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2017/5/10	2018/5/9	是
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	是
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2017/7/19	2018/7/13	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/1/30	2019/1/28	否
通辽梅花生物科技有限公司	100,000,000.00	2018/3/5	2019/3/1	否
通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	100,000,000.00	2017/12/1	2018/11/30	否
通辽梅花生物科技有限公司、新疆梅花氨基酸有限责任公司	500,000,000.00	2017/12/8	2018/12/8	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	2018/3/26	2019/3/26	否
通辽梅花生物科技有限公司	200,000,000.00	2018/5/22	2019/5/21	否
合计	1,900,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	687.2	608.3

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通辽德胜生物科技有限公司	276,296.00	13,814.80	277,289.26	13,864.46
预付账款	通辽德胜生物科技有限公司			156,196.55	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	199,701,343.02
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩	

余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
抵押资产情况

抵押物	抵押证号	原值(元)	账面价值(元)
土地使用权	廊开国用(2011)第 089 号	19,297,147.50	15,019,613.29
土地使用权	廊开国用(2016)第 00015 号	14,872,000.00	12,319,768.26
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101008 号	9,315,220.09	8,043,140.41
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101003 号	9,253,898.01	7,990,192.43
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101006 号	7,164,176.33	6,185,841.62
土地使用权	农六师国用(2011)字第 21101009 号	5,155,440.46	4,451,417.26
小计		65,057,882.39	54,009,973.26
营销中心	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	43,603,492.72	26,361,051.71
办公楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	54,191,735.40	32,733,150.76
综合楼	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	81,252,017.86	49,089,460.74
实验室	廊坊市房权证廊开字第 K5293 号	15,821,293.30	9,558,698.12
研发中心楼	廊坊市房权证廊开字第 K5294 号	20,670,467.70	12,736,787.24

厂房	廊坊市房权证廊开字第 H5724 号	63,622,667.17	41,229,038.62
宿舍楼	廊坊市房权证廊开字第 H5725 号	6,605,663.54	4,275,824.75
新疆质检楼	五房权证城字第 20140046 号	10,940,065.00	8,965,236.66
新疆办公室	五房权证城字第 20140043 号	16,810,004.00	13,974,425.17
复合肥配电室	五房权证城字第 20140577 号	430,830.00	332,923.86
磷化工氧气站氮气站	五房权证城字第 20140578 号	648,042.00	513,672.19
6 区回流泵房	五房权证城字第 20140579 号	1,066,427.00	824,081.32
二沉池泵房	五房权证城字第 20140580 号	3,116,257.00	2,322,207.02
磷化工三乙酯厂房	五房权证城字第 20140581 号	15,163,196.00	12,019,148.35
污水处理 2 区 1 号泵房	五房权证城字第 20140582 号	3,116,257.00	2,322,207.02
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	636,699.01
磷化工 1# 黄磷库	五房权证城字第 20140584 号	860,233.00	681,866.06
磷化工循环水泵房	五房权证城字第 20140585 号	1,025,046.00	812,505.47
复合肥原料及配料间	五房权证城字第 20140586 号	2,133,953.00	1,590,202.81
污水处理 11 区污水办公室	五房权证城字第 20140587 号	1,281,010.00	989,900.17
污水处理 9 区脱水机房	五房权证城字第 20140588 号	2,544,719.00	1,966,431.02
污水处理 4 区风机房	五房权证城字第 20140589 号	2,885,562.00	2,145,958.10
污水处理 10 区废气处理	五房权证城字第 20140590 号	1,189,793.00	919,412.33
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	2,229,277.00
复合肥热风炉 2	五房权证城字第 20140592 号	555,996.50	408,064.26
污水处理 3 区 IC 操作间	五房权证城字第 20140593 号	1,066,427.00	824,081.32
复合肥造粒车间	五房权证城字第 20140594 号	7,962,937.77	6,090,732.25
复合肥热风炉 1	五房权证城字第 20140595 号	555,996.50	408,064.26
污水处理 2 区加药间工程	五房权证城字第 20140596 号	1,544,999.00	1,193,897.67
磷化工 2# 黄磷库	五房权证城字第 20140597 号	860,233.00	681,866.06
磷化工尾气吸收车间	五房权证城字第 20140598 号	1,636,428.00	1,297,119.08
磷化工氧磷联合厂房	五房权证城字第 20140599 号	8,220,232.00	6,515,789.23
循环冷水泵房	五房权证城字第 20140600 号	4,490,981.00	3,355,465.81
蒸汽换热间	五房权证城字第 20140601 号	3,116,257.00	2,322,207.02
焚烧炉泵房	五房权证城字第 20140602 号	2,672,164.54	2,229,277.00
磷化工项目综合楼	五房权证城字第 20140603 号	1,783,047.00	1,413,337.01
磷化工灌区泵房	五房权证城字第 20140604 号	551,116.00	436,843.66
供热站化学水办公楼	五房权证城字第 20140404 号	3,182,771.00	2,464,658.25
供热站 2# 转运站	五房权证城字第 20140405 号	919,397.00	711,958.06
供热站 35kv 升压站	五房权证城字第 20140406 号	1,297,440.00	1,004,705.10
供热站 1# 转运站	五房权证城字第 20140407 号	916,637.00	709,820.95
合成氨项目脱硫工段	五房权证城字第 20140408 号	3,733,239.00	2,789,313.97
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	2,800,175.33
合成氨油回收	五房权证城字第 20140410 号	500,575.00	374,007.98
合成氨 35kv 变电站(公辅区)	五房权证城字第 20140411 号	2,332,839.00	1,802,700.78
南门卫	五房权证城字第 20140413 号	489,194.00	378,819.71
合成氨破碎楼	五房权证城字第 20140414 号	945,112.00	730,335.15
合成氨净化泵房	五房权证城字第 20140417 号	1,924,000.00	1,486,770.52
硫酸项目分析室	五房权证城字第 20140419 号	684,881.60	461,756.79
原料磅房	五房权证城字第 20140421 号	654,708.00	489,169.45
配电室	五房权证城字第 20140422 号	16,537.11	14,049.65
雨水泵房	五房权证城字第 20140423 号	1,506,087.00	1,163,828.40

原料库 9#	五房权证城字第 20140424 号	14,990,404.00	11,608,193.96
原料库 8#	五房权证城字第 20140425 号	14,201,059.00	10,996,944.97
原料库 7#	五房权证城字第 20140426 号	13,514,204.00	10,465,061.86
原料库 7#	五房权证城字第 20140427 号	13,583,081.00	10,518,398.44
原料库 4#	五房权证城字第 20140428 号	13,742,814.00	10,642,091.56
供热站生活污水泵房	五房权证城字第 20140429 号	643,179.00	498,061.64
供热站烟道底部用房 2 号	五房权证城字第 20140430 号	919,397.00	711,958.06
供热站烟道底部用房 1 号	五房权证城字第 20140431 号	916,637.00	709,820.95
碎煤机及输煤配电室	五房权证城字第 20140432 号	2,616,641.00	2,026,261.30
电除尘厂房	五房权证城字第 20140433 号	404,070.00	312,901.84
电除尘厂房	五房权证城字第 20140434 号	404,070.00	312,901.84
电除尘厂房	五房权证城字第 20140435 号	404,070.00	312,901.84
电除尘厂房	五房权证城字第 20140459 号	404,070.00	312,901.84
合成氨气化装置厂房	五房权证城字第 20140461 号	14,344,965.00	11,085,068.76
合成氨脱硫污水泵房	五房权证城字第 20140462 号	746,983.00	577,231.06
合成氨变压吸附泵房	五房权证城字第 20140463 号	1,052,181.00	786,144.00
合成氨气化污泥泵房	五房权证城字第 20140464 号	342,336.00	264,540.07
合成氨气化污水泵房	五房权证城字第 20140465 号	1,317,736.00	1,018,280.12
合成氨工程压缩工段	五房权证城字第 20140466 号	12,657,586.00	9,432,320.36
合成氨 35kv 变电站	五房权证城字第 20140467 号	3,747,776.00	2,800,175.33
推煤机库工程	五房权证城字第 20140468 号	1,511,071.00	1,170,135.70
供热站引风机房	五房权证城字第 20140469 号	13,199,041.00	10,221,007.52
供热站工程地中衡	五房权证城字第 20140470 号	251,267.00	194,574.84
防尘控制室工程	五房权证城字第 20140471 号	37,160.00	30,099.63
合成氨循环水泵房	五房权证城字第 20140472 号	4,490,981.00	3,355,465.81
合成氨项目维修车间	五房权证城字第 20140473 号	3,050,744.00	2,279,383.39
合成氨综合控制楼	五房权证城字第 20140474 号	6,058,247.00	4,514,551.85
供热站化水车间	五房权证城字第 20140475 号	7,352,292.00	5,693,431.20
硫酸二氧化硫工段	五房权证城字第 20140476 号	1,950,978.00	1,507,617.90
合成氨空分工段	五房权证城字第 20140477 号	8,902,452.78	6,823,523.51
合成氨循环及冷冻工段	五房权证城字第 20140478 号	4,635,202.00	3,581,851.41
硫酸干吸工段鼓风机室	五房权证城字第 20140479 号	1,215,216.69	818,264.88
硫磺仓库	五房权证城字第 20140480 号	22,792,537.12	15,367,046.24
原料库 1#	五房权证城字第 20140481 号	20,163,386.00	15,065,206.03
煤泥脱水厂房	五房权证城字第 20140482 号	3,259,527.00	2,518,798.75
原料库 5#	五房权证城字第 20140483 号	13,503,165.00	10,456,513.35
供热站空压机房	五房权证城字第 20140484 号	997,960.00	772,795.22
原料库 3#	五房权证城字第 20140485 号	17,435,333.00	13,501,486.00
原料库 2#	五房权证城字第 20140486 号	18,996,456.00	14,193,326.61
烘干筛漏库房	五房权证城字第 20140487 号	307,552.00	238,160.69
烘干车间换热器室 2#	五房权证城字第 20140488 号	529,135.00	409,749.01
烘干车间换热器室 1#	五房权证城字第 20140489 号	516,159.00	399,700.61
供热站主厂房	五房权证城字第 20140490 号	173,131,904.00	129,356,637.82
供热站生产污水泵房	五房权证城字第 20140491 号	643,179.00	498,061.64
黄原胶 4#分所站	五房权证城字第 20140168 号	772,826.00	597,201.12
赖氨酸 35KV 变配电室	五房权证城字第 20140169 号	1,465,463.00	1,132,436.15
赖氨酸循环水泵房	五房权证城字第 20140170 号	4,414,024.00	3,410,936.11

黄原胶动力车间	五房权证城字第 20140171 号	1,105,621.00	841,644.48
黄原胶发酵车间	五房权证城字第 20140172 号	23,244,123.00	17,694,388.81
黄原胶酒精蒸馏车间	五房权证城字第 20140173 号	5,291,336.00	4,027,984.02
黄原胶提取车间	五房权证城字第 20140174 号	15,756,703.00	11,994,654.64
黄原胶变电室	五房权证城字第 20140175 号	1,312,196.00	998,897.89
核苷酸提取车间	五房权证城字第 20140176 号	30,728,376.78	24,209,887.09
供热站气动空压机房	五房权证城字第 20140179 号	16,631,588.00	12,879,085.93
供热站循环水泵房	五房权证城字第 20140180 号	2,569,182.00	1,989,510.28
谷氨酸水泵房	五房权证城字第 20140181 号	1,893,406.00	1,410,949.37
谷氨酸冷冻站	五房权证城字第 20140182 号	8,183,385.00	6,098,185.76
谷氨酸水解车间	五房权证城字第 20140183 号	5,154,300.00	3,793,242.30
谷氨酸提取车间	五房权证城字第 20140184 号	28,384,710.00	21,065,396.24
谷苏氨酸 35KV 配电室	五房权证城字第 20140185 号	799,965.56	618,976.89
谷氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140186 号	17,644,563.00	13,148,571.54
黄原胶水泵房	五房权证城字第 20140187 号	4,114,910.00	3,132,440.02
硫酸泵房（谷氨酸）	五房权证城字第 20140188 号	1,893,406.00	1,410,949.37
苏氨酸 3# 分气站	五房权证城字第 20140189 号	609,865.00	471,273.13
苏氨酸泵房	五房权证城字第 20140190 号	2,629,842.00	2,032,209.78
苏氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140191 号	17,609,683.00	12,950,345.00
苏氨酸配料	五房权证城字第 20140192 号	13,029,695.00	9,735,222.09
苏氨酸提取车间	五房权证城字第 20140193 号	8,510,956.00	6,252,192.76
赖氨酸动力车间	五房权证城字第 20140194 号	4,385,976.00	3,389,262.17
赖氨酸发酵车间	五房权证城字第 20140195 号	40,252,014.00	31,104,735.71
赖氨酸提取车间	五房权证城字第 20140199 号	67,382,586.50	52,063,299.75
核苷酸合成三氧氧磷车间	五房权证城字第 20140207 号	3,155,624.61	2,486,213.85
核苷酸精制车间	五房权证城字第 20140208 号	13,374,564.02	10,537,383.22
核苷酸酒精罐区泵房	五房权证城字第 20140209 号	224,782.09	177,978.43
核苷酸酒精回收车间	五房权证城字第 20140210 号	2,240,980.65	1,765,595.58
核苷酸水泵房	五房权证城字第 20140211 号	4,419,390.13	3,481,893.43
核苷酸发酵车间	五房权证城字第 20140212 号	22,545,342.65	17,762,740.96
核苷酸合成车间	五房权证城字第 20140213 号	28,513,189.68	22,464,613.17
核苷酸公用工程楼	五房权证城字第 20140214 号	12,792,951.45	10,079,149.77
小计		1,259,243,887.96	919,357,976.44
合计		1,324,301,770.35	973,367,949.70

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,025,697,762.54

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2018年6月30日止，本公司收到上述两项目资产转让款247,227,313.00元，尚有85,672,687.00元资产转让款列其他应收款中反映。

(二) 实际控制人股权质押情况

截止2018年6月30日，孟庆山先生持有本公司股份854,103,033股，因个人原因已质押其持有本公司股份505,000,000股，占其所持本公司股份总数的59.13%；占报告期末公司股份总数的16.25%。

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	147,678,905.00	100.00	7,374,761.86	4.99	140,304,143.14	146,750,593.24	100	7,080,096.12	4.82	139,670,497.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	147,678,905.00	/	7,374,761.86	/	140,304,143.14	146,750,593.24	/	7,080,096.12	/	139,670,497.12

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	147,495,237.20	7,374,761.86	5%
1 年以内小计	147,495,237.20	7,374,761.86	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	147,495,237.20	7,374,761.86	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 294,665.74 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 币种：人民币

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	103,827,652.34	70.31	5,191,382.62

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

合并范围内关联方应收账款为 183,667.80，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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,166,526,034.33	100.00	211,206.75	0.01	2,166,314,827.58	2,309,081,708.68	100	115,206.75	0.005	2,308,966,501.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,166,526,034.33	/	211,206.75	/	2,166,314,827.58	2,309,081,708.68	/	115,206.75	/	2,308,966,501.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,024,134.92	51,206.75	5%
1 年以内小计	1,024,134.92	51,206.75	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	320,000.00	160,000.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,344,134.92	211,206.75	15.71%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 96,000 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	2,079,509,212.41	2,222,704,886.76
保证金	320,000.00	320,000.00
应收不动产和土地款	85,672,687.00	85,672,687.00

其他	1,024,134.92	384,134.92
合计	2,166,526,034.33	2,309,081,708.68

(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	1,533,863,942.93	1 年以内	70.80	
新疆梅花氨基酸有限责任公司	暂借款	209,669,166.68	1 年以内	9.68	
拉萨梅花生物投资控股有限公司	暂借款	333,426,102.80	1 年以内	15.39	
霸州市金属玻璃家具产业园区	应收土地及不动产款	85,672,687.00	4-5 年	3.95	
梅花(上海)生物科技有限公司	暂借款	2,550,000.00	1 年以内	0.12	
合计	/	2,165,181,899.41	/	99.94	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

合并范围内关联方其他应收款 2,079,509,212.41 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			计提理由
	其他应收款(元)	坏账准备	计提比例(%)	
霸州市金属玻璃家具产业园区	85,672,687.00	---	---	应收土地及不动产款
合计	85,672,687.00	---	---	

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,813,575,394.00		6,813,575,394.00	6,134,575,394.00		6,134,575,394.00
对联营、合营企业投资						
合计	6,813,575,394.00		6,813,575,394.00	6,134,575,394.00		6,134,575,394.00

(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	500,000,000.00			500,000,000.00		
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		
吉林梅花氨基酸有限责任公司	185,000,000.00	679,000,000.00		864,000,000.00		
合计	6,134,575,394.00	679,000,000.00		6,813,575,394.00		

(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	3,804,014,733.44	3,389,308,843.15	3,523,467,203.96	3,105,576,785.17
其他业务	542,470.58	490,923.60	496,741.22	497,020.10
合计	3,804,557,204.02	3,389,799,766.75	3,523,963,945.18	3,106,073,805.27

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		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	17,043,638.17	16,282,780.43

合计	17,043,638.17	16,282,780.43
----	---------------	---------------

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	-2,171,183.83	
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）	32,847,744.12	
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	30,339,106.65	
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	-1,959,277.80	
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	430,597.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,229,728.51	
少数股东权益影响额	-30,991.29	
合计	51,226,267.32	

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	5.03	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48	0.13	0.13

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：2018-8-14

修订信息

适用 不适用