

公司代码：600882

公司简称：广泽股份

上海广泽食品科技股份有限公司

2017 年年度报告

（修订版）

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人柴琇、主管会计工作负责人白丽君及会计机构负责人（会计主管人员）杨磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2017年度不分配现金红利，也不实施送股或资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

关于本公司所面临主要风险见“第四节 经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的描述。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	194

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
广泽股份、公司、本公司	指	上海广泽食品科技股份有限公司
华联矿业	指	山东华联矿业控股股份有限公司（本公司曾用名）
华联股份	指	山东华联矿业股份有限公司
源成咨询	指	沂源县源成企业管理咨询有限公司
吉乳集团	指	吉林省乳业集团有限公司
广泽乳业	指	广泽乳业有限公司
吉林乳品	指	吉林市广泽乳品有限公司
吉林科技	指	吉林省广泽乳品科技有限公司
上海芝然	指	上海芝然乳品科技有限公司
吉林芝然	指	吉林芝然乳品科技有限公司
天津芝然	指	天津芝然乳品科技有限公司（吉林芝然曾用名）
北京广泽	指	北京广泽乳品科技有限公司
妙可蓝多	指	妙可蓝多（天津）食品科技有限公司
兄弟之恒	指	北京兄弟之恒科技有限公司
盈佳商贸	指	吉林省盈佳商贸有限公司
重大资产重组、重大资产置换	指	本公司以持有的华联股份 421,322,000 股股份（占其总股本的 99.13%）、源成咨询 100%股权与吉乳集团持有的广泽乳业 100%股权、吉林乳品 100%股权置换，差额部分由吉乳集团以现金方式向上市公司补足
置入资产	指	广泽乳业 100%股权、吉林乳品 100%股权
置出资产	指	华联股份 421,322,000 股股份（占其总股本的 99.13%）、源成咨询 100%股权
中国农化	指	中国化工农化总公司
大成农化	指	山东大成农化有限公司
牧硕养殖	指	吉林省牧硕养殖有限公司
长春联鑫	指	长春市联鑫投资咨询有限公司
广泽国际发展	指	广泽国际发展有限公司（HK.00989）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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	上海广泽食品科技股份有限公司
公司的中文简称	广泽股份
公司的外文名称	Shanghai Ground Food Tech Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Ground Food
公司的法定代表人	柴�琇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白丽君	曹瑛
联系地址	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼
电话	021-50188700	021-50188700
传真	021-50188918	021-50188918
电子信箱	ir@milkland.com.cn	ir@milkland.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区工业路899号8幢
公司注册地址的邮政编码	201405
公司办公地址	上海市浦东新区金桥路1398号金台大厦9楼
公司办公地址的邮政编码	200136
公司网址	http://www.groundmilk.com
电子信箱	ir@milkland.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广泽股份	600882	华联矿业

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
	签字会计师姓名	王微微、王方璠
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	开源证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B

		座 5 层
	签字的财务顾问主办人姓名	陈振华、于超
	持续督导的期间	2016 年 7 月 31 日-2017 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	981,998,082.71	511,569,156.44	91.96	360,860,891.74
归属于上市公司股东的净利润	4,278,596.39	32,210,071.94	-86.72	-274,910,635.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,114,034.26	-14,984,619.49	-107.43	-280,621,116.19
经营活动产生的现金流量净额	-38,596,989.78	89,963,063.43	-142.90	190,548,343.39
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,176,556,097.50	1,159,926,201.11	1.43	1,075,145,497.63
总资产	2,652,022,257.74	2,170,830,688.69	22.17	1,629,454,874.05
期末股本	410,598,045.00	399,238,045.00	2.85	399,238,045.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.011	0.08	-86.25	-0.69
稀释每股收益（元/股）	0.011	0.08	-86.25	-0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.003	-0.04	93.25	-0.7
加权平均净资产收益率（%）	0.366	1.68	减少1.314个百分点	-22.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.010	-0.78	增加0.79个百分点	-23.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年下半年，公司实施完毕重大资产重组工作，置出原持有的全部华联股份及源成咨询股权，置入广泽乳业 100%股权及吉林乳品 100%股权。2016 年公司财务指标中还包括采矿业和乳制品加工业两部分数据，2017 年公司已实现主营业务向以奶酪为核心的特色乳制品业务的转型，公司 2017 年度财务指标均为乳制品业务相关数据。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	198,923,925.98	233,575,516.91	266,121,160.88	283,377,478.94
归属于上市公司股东的净利润	4,540,938.51	-16,736,315.79	9,007,255.94	7,466,717.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,283,844.57	-16,435,411.91	7,753,222.46	5,512,379.14
经营活动产生的现金流量净额	-47,707,520.06	-45,499,417.45	15,649,042.85	38,960,904.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：1 币种：CNY

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-104,975.44	七、69、70	-12,306,302.18	-884,838.05

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	2,184,666.69	七、69	5,425,994.38	5,314,699.22
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	-105,289.15	七、68	0	829,555.94
处置子公司产生的投资收益			52,232,956.06	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	168,804.00		-10,584,303.8 9	558,772.49
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			0	-65,985.46
所得税影响额	-459,063.69		12,426,347.06	-41,723.70
合计	3,164,562.13		47,194,691.43	5,710,480.44

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务及核心产品

公司主营业务为以奶酪、液态奶为核心的特色乳制品的研发、生产和销售，同时公司也从事以奶粉、黄油为主的乳制品贸易业务。

公司生产产品包括马苏里拉奶酪、新鲜奶酪、儿童成长杯、宝宝高钙奶酪、奶酪风味酸乳、芝士片、奶油芝士、奶酪酱、纯牛奶、风味发酵乳、酸奶饮品等，其中马苏里拉奶酪、各类液态奶为报告期内的主要经营产品，同时报告期内公司新推出了零售及儿童系列奶酪产品。公司现有产品均直接或者间接供消费者食用，其中奶酪产品可以进一步细分为即食类奶酪系列、厨房类奶酪系列和餐饮工业原料系列。公司主要贸易产品包括奶粉、黄油、奶酪、植物油脂等。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

公司自产业务的经营模式主要是自主研发生产、委托代加工和代理销售为主。公司采购生鲜乳、乳酪等原料，进行乳制品的生产及加工，并通过经销商、电商、大型商场超市等渠道对外销售。其中奶酪业务主要的销售渠道分为传统线下渠道（可进一步细分为常规商超零售渠道、创新零售渠道、以及餐饮渠道和工业渠道）和电商渠道，液态奶主要包括超市零售渠道和日配渠道等。报告期内，妙可蓝多天猫旗舰店正式上线，消费者可通过 PC 电脑端和手机端访问，直接订购公司产品，这对电商销售渠道的拓展和公司品牌推广起到了积极的作用。

公司贸易业务的经营模式为向国内外乳制品供应商采购产品，再向国内客户销售，开展乳制品贸易业务，一方面有利于公司拓宽原辅材料的采购渠道，另一方面为公司广泛参与乳制品行业竞争奠定产品基础、积累客户资源，有利于未来公司乳制品业务可持续发展。

（三）业绩驱动因素

1、报告期内，公司实现营业收入 98,199.81 万元，同比增长 91.96%。快速增长的主要原因为：

（1）去年上半年公司尚未完成重大资产重组，未置出原持有的华联股份及源成咨询股权，未置入广泽乳业 100%股权及吉林乳品 100%股权，公司仍是以铁矿石为主营业务的自矿产类企业，整体收入规模相对较小。下半年公司完成重大资产重组，本报告期内，公司已彻底转型为以奶酪为核心的特色乳制品企业，营业收入来源均为乳制品的加工、销售收入。

（2）报告期内公司积极推进新品开发和产品结构升级，大力加强渠道建设和市场营销力度，实现自产乳制品销售的持续增长。

（3）贸易业务规模快速增长，报告期内客户相关需求增加，公司发挥全球采购优势扩大乳制品贸易。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 427.86 万元，同比下滑 86.72%，主要原因为：

（1）公司上年同期在重大资产重组过程中形成投资收益 5,223.30 万元，本年无此项目。

（2）报告期内，公司大力发展奶酪主业，抢占市场先机，营销网络和人员快速扩张，尤其是着力拓展零售渠道，公司销售收入取得快速增长的同时，由于进店费、条码费等前期一次性费用的必要投入，从而造成公司整体销售费用较大幅度的增加，同时公司完成限制性股票激励计划，计提较大金额相关费用。

（四）行业形势

2017 年是我国乳制品行业稳定发展的一年，乳制品生产、消费均取得良好表现。经过多年发展，目前我国液态奶、酸奶等品类竞争已十分激烈，产品同质化严重。而奶酪受益乳品消费升级，将成为未来增长点。近年来国内外大型乳制品企业纷纷开始关注国内奶酪行业，中国奶酪产业进入快速发展期。报告期内部分企业已开始自主生产奶酪产品，行业竞争逐渐加剧。公司奶酪业务具有先发优势，目前“妙可蓝多”已发展成为全国性的奶酪知名品牌，并从餐厅工业走向家庭餐桌，“专注奶酪、专为国人”的品牌形象和价值定位深入人心，报告期内公司继续加大新品开发、顺应市场需求，优化产品结构，进行渠道扁平化改造，加大品牌建设投入力度，进一步强化了公司在奶酪领域的优势，在马苏里拉等奶酪核心品类处于第一梯队，在电商销售渠道更是处于领先地位，奶油芝士、芝士片、新鲜奶酪、儿童成长杯等产品也开始逐步向全国市场。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一） 品牌优势

公司以“专注奶酪、专为国人”为品牌发展路线，“妙可蓝多”已发展成为全国性的奶酪品牌，受到专业餐饮和工业客户认可的同时，并向零售领域延伸，深受家庭消费者喜爱，线上销售遥遥领先。在液态奶方面“广泽”稳居吉林省领先地位，并开始积极拓展其他市场，其优质的品牌形象深入人心，“澳醇牧场”等新设品牌也正在成为具有高辨识度 and 高端形象的优质品牌。

（二） 产品质量优势

公司始终坚持走高品质、高附加值的产品路线，始终坚持选用国内外的优质原料，始终把食品安全和产品质量放在第一位，严格把控生产的每一个环节，杜绝任何可能的食品安全隐患。生产工艺方面，保证安全性和营养性兼备，产品的优良特性得到了广大消费者的认可。

（三） 技术研发优势

公司坚持以奶酪产品为核心，整合全球优质资源，完善垂直全产业链合作。通过全球战略合作和内生型技术研究开发，率先成为国内掌握原制奶酪生产技术的企业，并针对国人的不同需要研发奶酪产品，推出多款儿童奶酪产品，以及具有创新性的常温奶酪产品。

液态奶方面，公司针对细分消费市场开发出一系列城市时尚型、功能型牛奶饮品，如炭烧酸奶，咖啡牛奶等。尤其是公司炭烧酸奶产品，口感浓厚绵滑、价格实惠，一经推出即反响强烈，深受消费者喜爱。

（四） 营销网络优势

公司营销网络分为传统线下渠道和电商渠道，其中传统线下渠道可进一步细分为餐饮渠道、工业渠道和零售渠道，目前公司已初步建立起覆盖全国的网络渠道。餐饮工业渠道方面，公司凭借优秀的研发能力、强大的定制产品及应用研发服务，赢得众多连锁大客户的青睐，在创造效益的同时不断获得品牌影响力的提升。零售渠道方面，公司不断进行拓展，与家乐福、欧尚、永辉等建立了良好的合作关系。电商渠道是公司的优势渠道，“妙可蓝多”品牌持续强化在电商领域奶酪销售的领军优势。

（五） 全球采购优势

公司建立起了覆盖欧洲、美洲、大洋洲的全球采购网络，具有全球乳制品交易平台（GDT）拍卖资格。广泛的采购渠道一方面有利于公司自身原辅材料的采购，把握市场变动趋势，保证自身乳制品加工板块原辅材料的供应，减少原辅材料价格波动对生产经营的不利影响。另一方面，可以增加公司产品销售的种类，满足下游客户的相关需求，为公司广泛参与乳制品行业竞争奠定产品基础、积累客户资源。

（六） 管理层丰富的行业经验优势

公司主要管理团队均拥有丰富的乳制品生产、销售和运营经验，始终坚持“食品安全大于天”的经营理念，专注于打造行业的强势品牌，不断提升公司的核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是广泽股份突破发展的一年，报告期内公司继续围绕以奶酪为核心的特色乳制品战略快速布局，积极进行产品升级和渠道建设，通过诸如与全家 Family Mart 的定制化经典合作案例继续保证餐饮工业领域优势的同时，又针对零售渠道进行全面开拓，与家乐福、欧尚、永辉、天猫、京东等建立了良好的合作关系，推出新鲜奶酪、成长杯等多款重磅新品，通过技术的改进和创新的常温化产品，打造出具有差异化的核心竞争力。凭借优质的进口原料优势、分销渠道优势以及依托强大的产品开发能力，公司奶酪产品在传统线下渠道及电商渠道均赢得了消费者的认可，知名度和市场影响力持续提升，引领国产奶酪品牌发展，迅速抢占国内奶酪市场。2017 年，公司在生产经营和管理运作方面的具体成果如下：

（一）推出及储备多款重磅新品，完善公司产品线布局

报告期内，公司响应产品升级，立足中高端消费人群，凭借较强的研发能力和技术优势，开发了包含餐饮和零售领域的一系列新产品——卷边披萨奶酪、年糕夹心奶酪、沙拉伴侣奶酪、奶酪棒、成长杯、新鲜奶酪、宝宝高钙奶酪等，尤其是新鲜奶酪、成长杯等零售新品获得消费者的普遍认可，无论从产品口感、口味多样性、营养特性还是趣味性等方面均受到强烈好评。

2018 年，公司计划还将推出多款新品，尤其是重点产品奶酪棒在上市前，通过深入研发和技术改进，其质量、营养、口感等特性表现出色，在前期盲测及多项消费者评测中均赢得了偏好和好评。而宝宝高钙奶酪更是有望引领国内常温化儿童奶酪产品的创新，形成差异化竞争之势，公司将全力保障相关产品的充足供应，充分发挥其市场潜力，为公司的全国化发展打下坚实基础。另外，公司储备了多款优秀产品，预计也将陆续投放市场。

新品的相继推出完善了公司的产品线布局，进一步增强了公司在奶酪特色细分市场方面的竞争优势，而原有主力产品马苏里拉、奶油芝士等在各渠道内继续快速增长，尤其是保持了电商渠道奶酪销售的领先地位。

2017 年公司推出或储备的奶酪产品



液态奶方面，公司积极调整产品结构，持续进行转型升级，推出高附加值的炭烧酸奶、咖啡牛奶等特色液态乳制品，进一步巩固了公司液态奶业务在东北地区的市场地位，提升了品牌形象。

（二）继续深化渠道精耕，全面开拓零售终端，建立电商直营渠道

报告期内公司餐饮工业渠道通过延展大客户开发、深耕细分市场和渠道下沉继续强化优势，获得萨莉亚、吉野家、海底捞、85 度 C 等知名餐饮烘焙连锁品牌的高度评价和认可，并成功开拓出全家 Family Mart、达美乐等新的国内及国际知名客户。尤其是与全家的定制化产品合作成为典型案例，全家经典的焗饭系列选用了公司为其专门定制研发的奶酪产品，两者的完美融合大大丰富了焗饭口感，妙可蓝多奶酪也成为伴随人们一日三餐的绝佳选择。而通过定制化的产品开发与合作，不仅使公司开拓了新的销售通路和产品应用范围，也大大增强了客户粘性，能够获得国际知名企业的认可显示出公司出色的产品品质和适应市场的研发体系。

报告期内，公司在线下零售渠道方面进行全面开拓，与家乐福、永辉、欧尚等建立了良好的合作关系，成功开拓数千家优质零售终端，初步完成了除西藏、宁夏外的全国性渠道布局。2017 年，公司进驻京东、1 号店等电商平台，并在天猫建立电商直营渠道，且成为京东年度最受消费者喜爱的奶酪品牌之一。

“妙可蓝多”成为京东 2017 年年度奶酪品类最受喜爱品牌之一



来源：京东 2017 年度战报

液态奶业务方面，公司继续进行渠道整合，增加优质经销商数量，同时在吉林省范围内开拓巴氏奶新鲜日配渠道，并通过研发特色新产品，如妙可蓝多烘焙用白奶、餐饮装炭烧酸奶等，逐步从东三省向全国进行迈进，并在部分样板市场取得阶段性成果。

（三）强化市场营销与品牌推广，“专注奶酪，专为国人”的品牌形象深入人心

报告期内，公司全面升级产品品牌形象，并进行了全新的产品包装设计，积极参加各种国际国内产品展销会，如 FIC、国际烘焙展等，成为行业关注焦点，大大增强了公司的品牌力，向世界展示了中国奶酪事业的蓬勃发展，同时也使得公司获得了丰富的订单和新客户。

报告期内，公司通过线下品鉴会、试吃活动，设置导购，新媒体广告投放等多种形式进行品牌宣传和推广，取得显著效果，品牌认知度获得有效提升，公司“专为国人，专注奶酪”的品牌形象深入人心。

（四）严格落实质量把控和安全生产体系建设，上海新工厂顺利试运行投产

报告期内，公司继续强化食品安全管理，严格落实安全生产责任制，通过生产计划控制程序和产品溯源程序，有效保证对产品生产每一环节的安全控制，做到质量控制可追溯、质量责任可追究

报告期内，公司严格落实安全生产责任制，健全和完善安全生产目标责任制，完善安全管理制度体系，依法规范安全生产管理。同时注重安全教育，加强基础培训，将安全隐患排查常态化，全面确保了报告期内安全生产“零事故”。

重点新工厂建设方面，报告期内公司位于上海市奉贤区金汇镇的奶酪工厂经过更新改造后进行试运行投产，其采用进口奶酪设备，具有国际领先水平，是国内拥有一流现代化水平的奶酪工厂，将为公司奶酪零售领域的布局提供有力支持。

（五）全面推进人才建设，完成首次股权激励授予、推出第一期员工持股计划

报告期内，公司完成股权激励计划授予，建立起对中高层管理人员、核心技术人员等的有效激励机制，并推出第一期员工持股计划，健全和完善了公司多层次的长效激励制度，彰显出愿与员工一起分享公司成长红利的态度与决心。公司坚定推行人才战略，吸引各领域优秀人才，使员工与企业共同成长，为公司打造一支有战斗力的优秀团队奠定坚实基础。

二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司实现营业收入 98,199.81 万元，同比增长 91.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 427.86 万元，同比下滑 86.72%。公司销售收入继续实现高水平增长，彰显出公司战略布局的显著成效，但由于处于快速扩张期，尤其是对零售渠道的全面拓展，公司销售费用大幅增加，管理费用占比仍然较高，导致公司净利润水平相对较低。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	981,998,082.71	511,569,156.44	91.96
营业成本	757,371,850.66	374,744,136.73	102.10
销售费用	122,499,086.16	36,386,142.15	236.66
管理费用	83,841,415.71	109,127,961.03	-23.17
财务费用	34,830,618.93	21,125,540.98	64.87
经营活动产生的现金流量净额	-38,596,989.78	89,963,063.43	-142.90
投资活动产生的现金流量净额	-346,774,651.08	133,584,469.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	405,079,133.52	199,967,386.61	102.57
研发支出	7,182,145.10	10,065,604.02	-28.65

营业收入变动原因说明：去年上半年公司尚未完成重大资产重组，未置出原持有的华联股份及源成咨询股权，未置入广泽乳业 100%股权及吉林乳品 100%股权，公司仍是以铁矿石为主营业务的自矿

产类企业，整体收入规模相对较小。本报告期内，公司已彻底转型为以奶酪为核心的特色乳制品企业，乳制品加工、销售收入增长明显所致。

成本变动原因说明:本报告期营业成本全部由乳制品业务构成，成本变动主要由于报告期内营业收入增长所致。

销售费用变动原因说明:报告期内，公司转型为乳制品企业，乳制品业务与原采矿业业务的营销方式不同，与去年相比，本年度公司大力拓展零售渠道和区域，导致配送及装卸运输费、销售员工工资及劳务费、促销管理费大幅上升所致。

管理费用变动原因说明:上年同期存在较大金额的因重大资产重组而发生的中介费用，本期中介费用减少所致。

财务费用变动原因说明:主要因报告期内公司各项借款平均额增加导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内原材料及产成品库存增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:上期实施重大资产重组工作，收到关联方吉乳集团补足置换差额所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内，取得借款收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要为上年同期置出资产研发费用较高所致。扣除置出资产影响，本年研发费用增幅约为 62%。

1. 收入和成本分析

√适用□不适用

报告期内公司实现主营营业收入 97,891.51 万元，全部来源于自产乳制品的销售收入和乳制品贸易收入，上期尚存的矿业业务已经全部置出，故本年度乳制品业务的营业收入和营业成本较上年大幅提升，置出资产相关的业务在本年内已不发生。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
乳制品加工	618,682,737.13	409,992,642.91	33.73	76.54	86.68	减少 3.60 个百分点
乳制品贸易	360,232,347.62	344,902,133.80	4.26	670.87	831.97	减少 16.55 个百分点
制造业	0	0	0	-100	-100	减少 100 个百分点
采矿业	0	0	0	-100	100	减少 100 个百分点
置出资产其他业务	0	0	0	-100	-100	减少 100 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
液态奶	425,495,236.42	283,335,005.72	33.41	94.12	96.66	减少 0.86 个

						百分点
奶酪	193,187,500.71	126,657,637.19	34.44	47.57	67.99	减少 7.97 个百分点
贸易产品	360,232,347.62	344,902,133.80	4.36	670.87	831.97	减少 16.55 个百分点
自制铁矿粉	0	0	0	-100	-100	减少 100 个百分点
进口铁矿粉	0	0	0	-100	100	减少 100 个百分点
置出资产其他业务	0	0	0	-100	-100	减少 100 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
北区	650,881,272.92	481,105,405.77	26.08	55.31	50.17	增加 2.53 个百分点
中区	167,711,813.93	129,017,028.17	23.07	354.45	587.79	减少 26.10 个百分点
南区	160,321,997.90	144,772,342.77	9.70	237.83	399.19	减少 29.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

1、分行业说明：

本报告期，公司主营业务全部为乳制品业务，主要区分为乳制品加工和乳制品贸易。其中乳制品加工产品主要包括奶酪、液态奶，乳制品贸易产品主要包括奶粉、黄油、奶酪、植物油脂等。

2、分产品说明：

公司经营产品包括液态奶、奶酪和以贸易方式经营的其他乳制品。液态奶主要为巴氏杀菌乳、灭菌乳、发酵乳、调制乳及含乳饮料；奶酪产品包含原制奶酪和再制干酪；其他乳制品包含奶粉、黄油、植物油脂等。

3、分地区说明：

本报告期内，公司分地区标准未发生重大变化，但 2017 年经营数据全部为乳制品业务经营成果，上年同期则

包含上半年的置出资产数据和下半年置入资产数据，故可比性较差。

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
液态奶	62,513.70	61,657.14	946.32	89.43	89.03	55.39
奶酪	6,445.14	5,804.95	829.31	60.36	44.87	128.25
贸易产品		15,791.38	937.4		797.05	97.55
自制铁精粉				-100	-100	-100

产销量情况说明

上述产品销售量均不含研发领用、免费试吃、样品检验及次品处理发出量。贸易产品为公司直接向国内外供应商采购，不适用生产量。自制铁精粉产品属置出资产业务，本年度已无该项产品业务。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
乳制品加工	材料	337,693,077.31	82.37	222,258,387.97	86.60	51.94	主要为报告期内自产乳制品的生产加工总量增加所致,且液态奶去年仅为下半年合并数据,本年为全年数据
	职工薪酬	24,182,375.99	5.90	9,209,972.02	3.59	162.57	
	折旧	13,756,667.02	3.36	8,110,462.50	3.16	69.62	
	动力费	12,511,052.45	3.05	5,868,674.05	2.29	113.18	
	制造费用	21,849,470.14	5.32	11,189,067.41	4.36	95.28	
	小计	409,992,642.91	100.00	256,636,563.95	100.00	59.76	
乳制品贸易	材料	344,902,133.80	100	37,007,962.49	100	831.90	报告期内乳制品贸易收入增加所致
	职工薪酬						
	折旧						
	动力费						
	制造费用						
	小计	344,902,133.80	100	37,007,962.49	100	831.90	
采矿业	材料			28,462,450.96	26.59	-100	矿业资产已置出,本年度内已无采矿业相关业务
	职工薪酬			16,235,973.91	15.17	-100	
	折旧			13,593,856.44	12.70	-100	
	动力费			14,279,459.68	13.34	-100	
	制造费用			34,466,254.11	32.20	-100	
	小计			107,037,995.10	100.00	-100	
制造业	小计			4,468,695.68	100.00	-100	

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
液态奶	材料	228,796,044.75	80.75	117,410,686.14	81.49	94.87	液态奶数据主要来源于置入资产广泽乳业，去年同期广泽乳业于下半年纳入公司合并报表范围，本报告期则包含其全年数据
	职工薪酬	15,737,126.75	5.55	6,733,532.27	4.67	133.71	
	折旧	12,197,814.90	4.31	5,824,556.11	4.04	109.42	
	动力费	10,469,170.66	3.69	4,379,810.34	3.04	139.03	
	制造费用	16,134,848.66	5.70	9,728,203.99	6.75	65.86	
	小计	283,335,005.72	100.00	144,076,788.85	100.00	96.66	
奶酪	材料	111,046,096.35	87.67	66,614,527.16	88.17	66.7	主要为奶酪销量增加所致
	职工薪酬	7,424,972.43	5.86	5,289,528.10	7.00	40.37	主要为人工成本上涨所致
	折旧	1,370,424.40	1.08	1,122,723.88	1.49	22.06	
	动力费	1,792,942.22	1.42	1,584,178.01	2.10	13.18	
	制造费用	5,023,201.79	3.97	940,855.45	1.24	433.9	主要为本报告期增加计入制造费用的人工增加及物料消耗增加所致
	小计	126,657,637.19	100	75,551,812.60	100.00	67.64	
贸易产品	材料	344,902,133.80	100	37,007,962.49	100	831.97	主要为贸易产品销售量增加所致
	职工薪酬						
	折旧						
	动力费						
	制造费用						
	小计	344,902,133.80	100	37,007,962.49	100	831.97	
自产铁精粉	材料			28,462,450.96	26.59	-100.00	矿业资产已置出，本年度内已无采矿相关产品业务
	职工薪酬			16,235,973.91	15.17	-100.00	

	折旧			13,593,856.44	12.70	-100.00	
	动力费			14,279,459.68	13.34	-100.00	
	制造费用			34,466,254.11	32.20	-100.00	
	小计			107,037,995.10	100.00	-100.00	
置出资产其他业务	小计			4,468,695.68	100.00	-100.00	矿业资产已置出，本年度内已无采矿相关产品业务

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 23,894.96 万元，占年度销售总额 24.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 36,800.83 万元，占年度采购总额 46.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,552.5 万元，占年度采购总额 5.43%。

其他说明

无

2. 费用

√适用□不适用

- (1) 销售费用 2017 年为 122,499,086.16 元，比 2016 年 36,386,142.15 元增长 236.66%，主要由于乳制品业务与原采矿业业务的营销方式不同导致，与去年相比，本年度销售费用项下的配送及装卸运输费、销售人员工资及劳务费、促销管理费大幅上升所致。
- (2) 管理费用 2017 年为 83,841,415.71 元，比 2016 年 109,127,961.03 元减少 23.17%，主要上年同期支付重大资产重组各项中介费用较高所致。
- (3) 财务费用 2017 年 34,830,618.93 元，较 2016 年 21,125,540.98 元增长 64.87%，主要系各项借款平均额增加导致。
- (4) 资产减值损失 2017 年 1,105,233.46 元，较 2016 年 13,695,460.69 元相比减少 91.93%，主要系因前期置出资产计提资产减值准备影响。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用□不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,182,145.10
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	7,182,145.10
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.73
公司研发人员的数量	38
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	2.57
研发投入资本化的比重（%）	0.00

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用□不适用

现金流项目	2017 年度	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-38,596,989.78 元	89,963,063.43 元	190,548,343.39 元
投资活动产生的现金流量净额	-346,774,651.08 元	133,584,469.46 元	-119,114,087.24 元
筹资活动产生的现金流量净额	405,079,133.52 元	199,967,386.61 元	211,121,661.66 元

(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	807,080,634.53	30.43	796,644,390.22	36.65	1.31	
应收票据						
应收账款	92,113,130.89	3.47	70,398,546.22	3.24	30.85	主要为收入规模增加导致账期客户应收金额增加所致
预付款项	26,896,247.10	1.01	50,073,611.72	2.3	-46.29	主要为子公司上年预付土地款转出所致
应收利息	9,353,274.01	0.35	929,333.33	0.04	906.45	主要为定期存款增加所致
其他应收款	3,860,849.42	0.15	20,893,975.75	0.96	-81.52	主要为报告期内子公司收到土地收储款
存货	126,145,218.03	4.76	67,917,038.06	3.12	85.73	主要为原材料储备增加
其他流动资产	35,993,890.11	1.36	10,088,066.23	0.46	256.80	主要为增值税留抵增加
可供出售金融资产	362,312,500.00	13.66	180,000,000.00	8.28	101.28	主要为报告期内新增认购并购基金中间级份额及对参股公司增资
固定资产	371,359,596.76	14.00	286,041,533.62	13.16	29.83	
在建工程	193,413,806.30	7.29	94,653,873.07	4.36	104.34	主要为子公司厂房建设项目投入增加所致
工程物资						
无形资产	121,508,796.26	4.58	109,773,734.45	5.05	10.69	
商誉	454,508,246.76	17.14	454,868,831.61	20.95	-0.08	
长期待摊费用	6,654,754.87	0.25	104,250.04	0	6,283.46	主要为报告期内子公司新增厂房装修费用所致
递延所得税资产	29,223,417.74	1.10	19,401,015.77	0.89	50.63	主要为可抵扣亏损计提递延所得税资产增加所致

其他非流动资产	11,597,894.96	0.44	9,042,488.60	0.42	28.26	
短期借款	218,648,580.00	8.24	595,475,629.04	58.91	-63.28	报告期内金额较大的金融机构短期借款到期偿还
应付票据	3,742,159.50	0.14	21,000,000.00	2.08	-82.18	应付票据到期兑付
应付账款	112,110,863.26	4.23	92,037,818.50	9.1	21.81	
预收款项	8,205,478.29	0.31	2,539,591.28	0.25	223.10	主要为奶酪业务预收货款增加所致
应付职工薪酬	13,019,799.88	0.49	8,701,371.92	0.86	49.63	主要为报告期内职工人数增加所致
应交税费	2,423,190.96	0.09	7,385,824.95	0.73	-67.19	主要为应交增值税减少所致
应付利息	1,631,507.81	0.06	1,482,585.17	0.15	10.04	
其他应付款	184,275,972.56	6.95	58,252,459.02	5.76	216.34	主要为企业借款及股权激励预估回购费用增加所致
一年内到期的非流动负债	31,000,000.00	1.17	38,800,000.00	3.84	-20.10	
长期借款	867,779,999.88	32.72	152,420,000.00	15.08	469.33	主要为新增信托机构长期借款所致
长期应付款						
递延收益	20,636,083.37	0.78	19,956,750.06	1.97	3.40	
递延所得税负债	11,992,524.73	0.45	12,852,457.64	1.27	-6.69	

其他说明

无

截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”之“76. 所有权或使用权受到限制的资产”

其他说明

□适用 √不适用

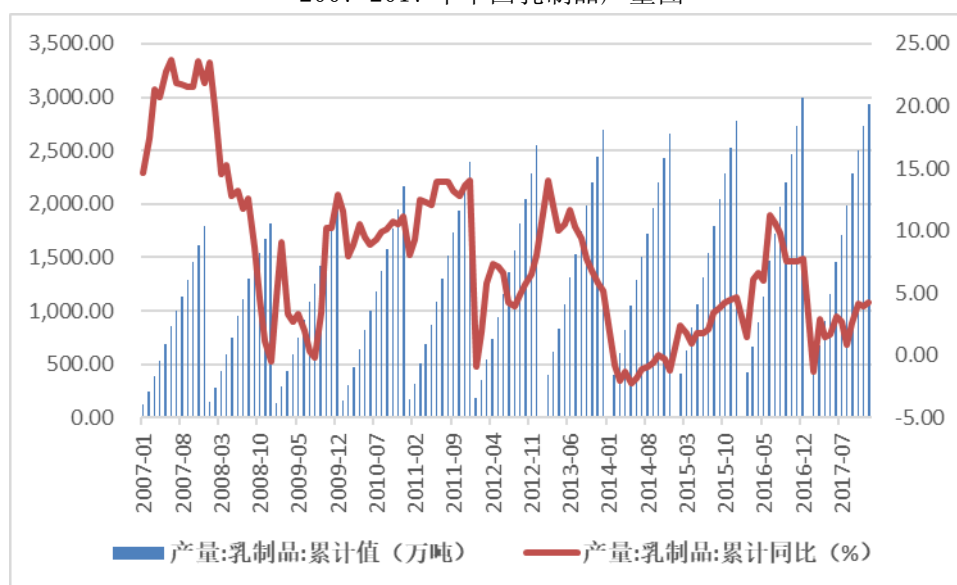
（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2017 年，中国宏观经济运行良好，乳制品行业平稳发展。据国家统计局数据显示，2017 年 1-11 月，全国规模以上乳制品企业总共 610 家，相比去年同期 637 家减少 27 家，实现主营业务收入 3308.5 亿元，同比增长 6.94%，实现利润总额 225.9 亿元，同比下滑 1.03%；2017 年全国乳制品行业累计完成产量 2935.0 万吨，累计同比增长 4.20%。

根据中国海关数据，2017 年 1-12 月中国奶酪进口量达 10.8 万吨，同比增加 11.1%，继续保持双位数增长，显示出国内消费者对奶酪的强劲需求。

2007-2017 年中国乳制品产量图



资料来源：国家统计局

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增重大非股权投资 15,000 万元，系参与认购长春市沅民坤厚投资合伙企业（有限合伙）的中间级有限合伙人份额。

（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

报告期内，公司全资子公司吉林科技出资 15,000 万元参与认购长春市沅民坤厚投资合伙企业（有限合伙）中间级有限合伙人份额，2017 年 2 月 27 日，长春市沅民坤厚投资合伙企业（有限合伙）已取得长春市工商行政管理局绿园分局出具的《营业执照》。相关事项内容详见公司分别

于 2017 年 1 月 19 日和 2017 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《关于全资子公司参与认购并购基金份额的公告》和《关于全资子公司参与认购并购基金份额的进展公告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 重大资产和股权出售

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 4 月 5 日，本公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出售全资子公司部分股权的议案》，同意向长春联鑫出售全资子公司天津芝然 90%的股权，转让价款为人民币 0 元。本次出售的股权对应公司已认缴但尚未实缴的天津芝然注册资本人民币 9,000 万元。本次出售完成后，长春联鑫将承担受让部分注册资本的实缴义务。本次出售完成后，天津芝然将不再属于本公司合并报表范围。相关事项内容详见公司于 2017 年 4 月 6 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《关于出售子公司部分股权的公告》。

2017 年 7 月，天津芝然更名为吉林芝然，经营地址变更为吉林省长春市。

2017 年 12 月，吉林芝然注册资本分两次增加至 69,000.00 万元，两方股东进行了同比例增值，各方股权比例保持不变。本公司共认缴吉林芝然注册资本中的 6,900 万元。截至报告期末，本公司已实缴 4,600.00 万元，尚未缴纳 2,300.00 万元。长春联鑫共认缴吉林芝然注册资本中的 62,100.00 万元，已实缴 61,400.00 万元，尚未缴纳 700.00 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司拥有两家重要全资子公司，分别为广泽乳业和妙可蓝多，两家公司基本情况如下：

广泽乳业住所地为长春市高新开发区长德路 2333 号，法定代表人：郭永来，注册资本：30,000 万元，其经营范围为：乳制品、饮料、冷冻饮品、预包装食品（含冷藏冷冻食品）的生产、加工并销售产品；奶牛饲养；利用自有资金对外投资、咨询服务；进出口贸易。（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）。

妙可蓝多住所地为天津开发区西区新兴路 28 号，法定代表人：张志刚，注册资本：1,451.20 万元，其经营范围为：食品技术研发、乳制品生产技术研发；乳制品【其他乳制品（干酪）】的生产、销售，并提供相关的咨询服务。（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）。

截止 2017 年 12 月 31 日，广泽乳业及妙可蓝多主要财务状况如下表所示：

单位：万元

公司名称	注册资本	上市公司持股比例	总资产	净资产	2017 年度营业收入	净利润
广泽乳业	30,000.00	100%	68,237.42	42,136.33	81,307.88	6,709.91
妙可蓝多	1,451.20	100%	11,235.16	6,162.24	22,479.24	653.37

注：报告期内，公司奶酪业务销售模式发生变化，将销售主体进行集团归集，由母公司广泽股份统一对外销售，发挥母公司本体优势、优化内部流程，妙可蓝多只作为生产主体，其产品仅以保留合理毛利后的价格销售给母公司广泽股份，从而导致报告期内妙可蓝多净利润较上期减少。

（八） 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

从行业竞争格局来看，随着消费者对食品安全、产品质量的重视度越来越高；以及国家加大淘汰落后产能，乳制品市场将向品牌企业加速集中。另一方面，乳制品行业属于完全竞争性行业，国内企业还面临国外企业的竞争，外资品牌实力普遍较强，产品线丰富，从综合性的乳品巨头到专业性的奶酪生产企业已有多家进入中国市场。

从行业趋势看，中国目前仍处于以液态奶消费为主的阶段，国内液态奶消费量占乳品消费总量的比重超过九成，对比国内外人均液态奶消费数据，中国居民液态奶人均消费量已超过日本一半的水平，主要乳品企业的液态奶收入增速也出现高位回落，从前几年的两位数降至目前的个位数水平。

在国家物质水平快速提高和家庭消费能力不断增强的大背景下，以及新生代逐渐开始接触各种高端乳制品的情况下，乳品消费向更高层次的以奶酪为代表的干乳制品升级切换的契机已经到来。在经历过乳品消费普及后，中国乳品消费开始从量增走向价增的升级阶段，技术的进步及消费者消费能力的提升，将会提升对乳制品质量、安全的需求，消费者更多的倾向于高端乳制产品，由于奶酪比普通乳品含有更多的营养成分，很多有条件有意识的家庭开始从小培养孩子的奶酪消费习惯，这也为未来中国奶酪普遍消费奠定了基础，同时家庭烘焙也逐渐兴起，奶酪、黄油等消费量将迎来持续较高增长的契机，根据 Euro monitor 预测，2020 年我国奶酪销售规模将达到 86 亿元。

（二） 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

国内乳制品市场尤其是液态奶消费近二十年来获得了长足的发展，但以奶酪为代表的干乳制品仍有较大的发展潜力和空间，面对新的消费趋势和国内外的竞争与挑战，公司将继续练好内功，把握先发机遇，充分发挥已有的产品、技术和人才储备优势，成为满足国人需求的奶酪大师，打造中国以奶酪为核心的特色乳制品领导品牌。

未来三到五年公司以“稳定液奶、发展奶酪”为总体战略，在管理层的带领下，公司将积极拓展销售网络，完善全国化布局，在巩固电商渠道奶酪销售领先地位的同时，开发多种现代化通路和面向终端零售的新型奶酪产品，力争在除马苏里拉、儿童奶酪外的多个品类全面领先。同时，

公司将加强公司治理和企业文化建设，坚持走专业化的品牌发展路线，加大品牌的宣传推广与营销投入，提高市场占有率和品牌影响力，把“妙可蓝多”打造成为全国知名、消费者耳熟能详的奶酪品牌，并通过上下游整合和技术创新，丰富产品线 and 品牌内涵，抵御原材料价格大幅波动带来的风险，不断为中国消费者提供优质的、差异化的产品组合。在液奶方面公司继续保持区域领先优势，通过改善产品结构、加大品牌建设和优化内部管理，提升“广泽”、“澳醇牧场”等品牌的美誉度和整体盈利能力，保证液奶板块的平稳发展，为公司提供稳定的现金流和利润来源。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

面对国内外的激烈竞争和巨大的市场机遇，公司将继续练好内功，加大产品投入和贴合市场需求的新产品研发，加强奶源和渠道建设以及营销推广，持续深化全球布局，为中国消费者提供最优质的奶酪产品和特色乳制品。2018 年，公司将继续聚焦以奶酪为核心的乳制品业务，依托重点城市进行全国市场扩张，开拓新的终端渠道，丰富产品线，加大营销推广活动。预计 2018 年度营业收入目标 12 亿元，净利润 0.3 亿元。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司实现经营数据的显著增长，在产品更迭较快、产能快速扩张和渠道不断创新的背景下，公司也可能面临来自行业、市场销售、产品质量、国际原料价格波动及资金等方面的诸多风险和挑战。

（1） 行业风险

乳制品行业面临国内外越来越激烈的竞争，使行业利润空间受到压缩。公司将充分利用现有的资源和优势，不断开拓市场，扩大经营规模；同时，进一步加强成本管理，增强企业的核心竞争力。

（2） 市场销售风险

随着海外奶酪品牌大举进军中国、国内大型乳制品企业纷纷关注奶酪领域，未来市场竞争将会加剧；同时，消费者对于奶酪产品的了解程度加深，将会带来市场细化程度的提高，这对公司的利润与销售额造成直接的压力，也会影响公司的发展速度。公司将加强对市场的深入研究，广泛布局，紧抓市场热点，不断推陈出新，满足市场新的需求。

（3） 运营管理风险

随公司规模快速扩张很容易出现管理滞后的现象，造成公司管理效率降低，竞争力下降。公司的快速发展需要高效的运营管理及内部协同，为此需要不断打通边界，强化和完善各类管理制度，规范和优化业务流程，并通过信息化手段，构建管理自动化体系，提高信息流、物流与资金流的周转效率，形成较为科学、完善的内部流转系统，对公司规模快速扩张形成强力支撑。

（4） 产品质量风险

随着国家对食品行业监管趋严，消费者食品安全意识不断提高，企业面临的各类质量风险水平不断提高。公司将在产品质量管理上，继续加强从源头、过程到终端的全链条管理，不断加强质量控制体系的建设，确保产品质量安全。

(5) 资金风险

公司在产能扩展、企业并购和渠道拓展上将面临较大的资金需求压力，公司将通过多种融资渠道来满足快速发展的资金需求，资金的合理利用及有效管理是企业发展的基础。

(6) 国际大宗原料市场波动风险

公司奶酪产品的主要原料来自国际市场采购，国际大宗原料市场的价格波动直接影响产品利润以及公司现金流。公司专业的国际采购团队具备国际化视野与经验，充分把握市场趋势波动，努力化解因国际市场价格波动带来的风险。

(7) 动物疾病和防疫的风险

疫病在世界范围内常有发生，将会对乳制品行业带来波动，这会影响公司的大宗原料采购的数量、质量和价格。公司为此建立了多种采购渠道，并保持供应链的灵活性，最大程度降低单一采购渠道依赖的风险。

(8) 资产流动性风险

公司属于快速消费品行业，对资产的流动性要求较高。但由于影响资产流动性的因素众多，不排除公司出现资产流动性风险的可能。为了降低资产流动性可能带来的风险，公司将继续加强预收款和存货管理，并根据公司实际情况和市场行情，加强销售、减少库存、减少资金占用，提高资产的流动性。

(9) 公共安全事件的风险

如果出现行业性事件，如行业内其他企业经营不规范造成食品质量安全事件，也可能对本企业造成影响。公司将通过加大品牌建设等方式，树立良好安全的品牌形象，严格保证自身产品的质量。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

《公司章程》和《现金分红管理制度》明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制，公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为 4,278,596.39 元，加之前年度累计未分配利润-934,631,224.15 元，公司合并报

表年末未分配利润-930,352,627.76 元；母公司实现净利润-56,549,432.88 元，加之以前年度母公司累计未分配利润-967,124,503.75 元，母公司年末的未分配利润为-1,023,673,936.63 元。

据此，公司第九届董事会第三十六次会议审议通过了《关于〈公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》，公司 2017 年度不分配现金红利，也不实施送股或资本公积转增股本。独立董事发表了同意将该预案提交公司股东大会审议的意见。公司上述利润分配预案制订合规、透明，符合公司章程及审议程序的规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	4,278,596.39	0
2016 年	0	0	0	0	32,210,071.94	0
2015 年	0	0	0	0	-274,910,635.75	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	柴琇	关于维护上市公司独立性的承诺 本人现承诺，本次重大资产重组完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，并具体承诺如下： （一）人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本人及本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人及本人控制的其他企业中领薪。 2、保证上市公司的财务人员独立，不在本人及本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。 3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

		等体系和本人及本人控制的其他企业之间完全独立。 （二）资产独立 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。 2、保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。 （三）财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。 3、保证上市公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。 4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。 5、保证上市公司依法独立纳税。 （四）机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。 2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。 3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。 （五）业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。 （六）保证上市公司在其他方面与本人及本人控制的其他企业保持独立。					
--	--	---	--	--	--	--	--

	解决同业竞争	柴琇	关于避免同业竞争的承诺 为维护上市公司及其公众股东的合法权益，有效避免本人以及本人控制的其他企业（包括本人与本人配偶共同控制的企业，下同）与上市公司产生的同业竞争问题，本人特作出如下承诺： 1、截至本承诺函出具日，本人以及本人控制的其他企业与上市公司（包括上市公司控制的公司或企业，下同）不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。 2、本次重组完成后，在本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。 3、本次重组完成后，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	柴琇	关于减少和规范关联交易的承诺 本人及本人控制的其他企业（包括本人及本人配偶共同控制的企业，下同）将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业之间的关联交易；就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场化的交易原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公	作为上市公司的实际控制人期间	是	是	不适用	不适用

			司及其控制的企业的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。					
	其他	柴琬	关于 2001 年广泽乳业增资相关事项的承诺 1、本人于 2001 年 10 月与长春福寿德签署《房地产买卖合同》，本人向长春福寿德购买其合法持有的位于长春市自由大路的 1 宗土地使用权（宗地号 08—[18]—74）、2 处房产（证书编号长房权字第 40900592 号、长房权字第 40900587 号）。本人确认，上述用于购买厂房、办公楼及国有土地使用权的款项均由本人支付，资金来源合法，本人与长春福寿德之间未因《房地产买卖合同》履约事项发生纠纷。 2、2001 年 11 月，经广泽乳业股东会审议通过，本人以上述购买的厂房、办公楼及土地使用权向广泽乳业增资，广泽乳业注册资本及实收资本由 1,500 万元变更为 5,000 万元。该等用于增资资产的价值业经吉林招贤求实会计师事务所有限公司以吉招会司评报字（2001）033 号《柴琬女士拟以资产对外投资项目资产评估报告书》评估确认，且该次增资业经吉林招贤求实会计师事务所有限公司以吉招会司验字（2001）028 号《验资报告》验证确认，由本人以上述房产所有权及土地使用权出资缴纳。 3、上述用于出资的资产中，1 处房产（证书编号长房权字第 40900592 号）于 2002 年 8 月由长春福寿德直接过户至广泽乳业名下，证书编号变更为房权证长房权字第 40901115 号。由于特殊历史原因，另一处房产及土地使用权的相关权属证书的权利人未能更名为广泽乳业。 4、截至本函出具之日，本人与广泽乳业及广泽乳业股东（包括广泽乳业的历任股东）之间未因上述房产及土地使用权出资事项发生过纠纷。虽未全部完成上述房产及土地使用权的过户手续，但该等房产及土地使用权由本人完成出资后即交由广泽乳业实际使用，未实质性损害广泽乳业利益。为解决上述资产无法完整过户至广泽乳业的问题，广泽乳	作为上市 公司的实际 控制人 期间	是	是	不适用	不适用

		业于 2015 年 1 月依法实施分立，前述厂房、办公楼及土地使用权及对应的注册资本 3,500.00 万元均依法分立至吉林省陆辉投资咨询有限公司（注册资本为 3,500 万元），本人以上述厂房、办公楼及土地使用权向公司出资的瑕疵得以规范。 5、本人承诺，如因上述房产及土地使用权出资事项导致本次重组后上市公司遭受任何损失，本人承诺将对上市公司进行及时足额的补偿。					
盈利预测及补偿	吉乳集团	关于对广泽乳业未来业绩的承诺 2016 年度、2017 年度、2018 年度，广泽乳业实现的净利润（以扣除非经常性损益后的净利润数为准，下同）分别不低于 4,494.96 万元、6,328.10 万元、8,157.69 万元。如广泽乳业在利润补偿期间截至任何一个会计年度期末累积实现的净利润不足截至当年度期末累积业绩承诺金额的，吉乳集团应以现金方式向上市公司进行补偿。	2016 至 2018 年	是	是	不适用	不适用
其他	中国农化及/或中国农化指定的第三方	关于前次重大资产重组中涉及重组前债务问题的相关承诺 上市公司在前次重大资产重组资产交割日之前和/或因资产交割日之前的任何事由而产生的全部负债、义务和责任均由中国农化及/或中国农化指定的第三方承担。若在资产交割日之后，任何第三方就大成股份资产交割前和/或因资产交割日之前的事由而产生的负债、义务和责任等向上市公司主张权利，中国农化应负责处理并承担相应的法律和经济责任；如上市公司为此发生任何支付责任，由中国农化对大成股份全额补偿。 对于与山东大成农药股份有限公司所有资产、负债相关的尚未履行完毕的合同，中国农化承诺上述合同项下的权利义务在资产交割后由中国农化及/或中国农化指定的第三方享有及承担。若因合同相对方要求上市公司履行合同或追索责任的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应在接到上市公司相应通知后五个工作日内履行合同或承担相应的责任，由此给上市公司造成损失的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应	无	否	否	注解 1	注解 2

			负责赔偿全部损失。					
与再融资相关的承诺	股份限售	盈佳商贸	关于股份限售的承诺 本公司通过本次非公开发行取得的上市公司股份，自股份发行上市之日起 36 个月内不得转让。	自相关股份发行上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	关于本次非公开发行摊薄上市公司股东即期回报时公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺： 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、该承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 6、若违反上述承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法对该等损失承担补偿责任。	作为公司董事、高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用

注解 1：因前次重大资产重组前的债务而引发的赔偿事宜

2016 年 10 月至 11 月期间，公司因前次重大资产重组前之事由所形成的债务被法院扣划人民币 948,480.22 元，根据前次重大资产重组相关协议，中国农化及/或中国农化指定的第三方对上述扣划款承担相应的法律和经济责任。2017 年 6 月，公司与山东大成农化有限公司签订《还款协议》，约定由大成农化分批分次于 2017 年 12 月 20 日前归还公司被扣划的款项本金及相关利息。报告期内，大成农化共分批归还相关款项 600,000 元，尚余本金 348,480.22 元及相关利息未归还。

注解 2：未履行事项的下一步计划

截止本报告披露日，公司已向大成农化和华联股份发出催款函，要求其履行还款义务。后续不排除采取包括但不限于提起诉讼的法律手段以维护公司的合法权益。

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

☒ 已达到 ☐ 未达到 ☐ 不适用

2016 年 6 月 6 日，本公司召开第九届董事会第十一次会议审议通过了《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》，该文件于 2016 年 7 月 11 日经本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。根据《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》中相关内容，吉乳集团对广泽乳业的业绩承诺为：2016 年度、2017 年度、2018 年度，广泽乳业实现的净利润（以扣除非常经性损益后的净利润数为准，下同）分别不低于 4,494.96 万元、6,328.10 万元、8,157.69 万元。

广泽乳业在 2016 年和 2017 年，分别实现扣除非经常性损益后净利润为 5,860.56 万元和 6,517.44 万元，分别实现承诺数额的 130%和 103%。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部印发了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），该项修订后的会计准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助采用未来适用法。

2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

公司依据上述会计准则和要求变更了相应会计政策，本公司将 2017 年初已经计入递延收益的政府补助和 2017 年度新收到的政府补助按经济业务的实质分类核算并进行如下会计处理：

① 公司将 2017 年度与资产相关的政府补助计入递延收益，2017 年累计摊销 404,666.69 元，计入营业外收入。

② 公司将 2017 年度收到的与企业日常活动有关的政府补助“安置残疾人就业增值税即征即退”补助资金 18,902,800.00 元计入其他收益。

③ 本公司将收到的与收益相关的天津市政府部分专项补助资金 760,000.00 元，计入营业外收入。

④ 本公司将 2017 年收到的财政贴息补助 1,020,000.00 元、贷款担保费补贴款 60,000.00 元，冲减财务费用，金额共计 1,080,000.00 元。

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（四） 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
原告胶州市东兴物资有限责任公司于 2016 年 8 月在淄博市张店区人民法院起诉淄博大成热电有限公司、本公司、山东大成农化有限公司、山东大成化工集团有限公司、中国化工农化总公司及中国化工集团公司，要求第一被告淄博大成热电有限公司支付拖欠的煤炭款本金及经济损失赔偿款共计 28,845,802.96 元。同时，原告认为包括本公司在内的其他被告均存在着过度控制被告淄博大成热电有限公司之行为，造成其无力支付正常的煤炭款，故要求其他被告承担连带。 该案于 2016 年 8 月 23 日在淄博市张店区人民法院进行开庭审理。其后，原告于 2017 年 5 月向法院提出撤诉申请，公司于 5 月中旬收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《民事裁定书》（编号：（2016）鲁 0303 民初 3750 号），准予原告胶州市东星物资有限责任公司撤诉。	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（http://www.sse.com.cn/）上的《关于涉及诉讼进展的公告》（公告编号：2017-039）

(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

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

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2017 年 4 月 7 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于〈上海广泽食品科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他相关议案	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-027）
2017 年 5 月 15 日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过了《关于调整股权激励计划激励对象名单及授予权益数量》的议案和《关于向激励对象授予限制性股票》的议案，确定首次授予限制性股票的数量为 930 万股，授予的激励对象共 62 人，授予价格为 5.52 元/股，授予日为 2017 年 5 月 15 日。	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《关于调整股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告》、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2017-037、临 2017-038）
2017 年 5 月 31 日，限制性股票激励计划首次授予登记完成	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：临 2017-041）
2017 年 11 月 24 日，公司第九届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定向 30 名激励对象授予预留部分 206 万股，授予价格为 4.60 元/股，授予日为 2017 年 11 月 24 日。	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》（公告编号：临 2017-078）
2018 年 1 月 31 日，限制性股票激励计划预留部分授予登记完成	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《2017 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》（公告编号：2018-014）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☒适用 ☐不适用

2017 年 4 月 7 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于〈上海广泽食品科技股份有限公司 2017 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他相关议案。2017 年 8 月 1 日，公司第九届董事会第二十六次会议审议通过了《关于延长 2017 年员工持股计划购买公司股票期间实施的议案》将购买公司股票的时间延长 6 个月。

2017 年员工持股计划设立后委托兴业国际信托有限公司进行管理，并全额认购其设立的“兴业信托·广泽股份 1 号员工持股集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）的劣后级份额，信托计划优先级及劣后级份额合计筹集资金为 325,950,000 元，其中本员工持股计划拟筹集资金金额为 108,650,000 元。信托计划按照 2:1 的比例设立优先级份额、劣后级份额。公司控股股东柴琇和/或广泽投资控股集团有限公司对信托计划优先级份额的权益承担差额补足义务。

2017 年 5 月 6 日、6 月 6 日、7 月 6 日、8 月 5 日、9 月 6 日、10 月 10 日、11 月 6 日、12 月 6 日、2018 年 1 月 6 日、2 月 7 日、3 月 8 日、4 月 4 日，公司分别公告了员工持股计划的进展情况。

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2017 年 3 月 16 日和 4 月 7 日，公司第九届董事会第二十一次会议和 2016 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司及子公司日常关联交易的议案》，公司预计 2017 年日常关联交易金额为 9,000 万元，涉及的交易对象为吉林省牧硕养殖有限公司，主要交易产品为原料乳。

报告期内，公司全资子公司广泽乳业向牧硕养殖采购原料乳的合计金额为 4,552.05 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

2016 年 6 月 6 日，本公司召开第九届董事会第十一次会议审议通过了《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》，该文件于 2016 年 7 月 11 日经本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。根据《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》中相关内容，吉乳集团对广泽乳业的业绩承诺为：2016 年度、2017 年度、2018 年度，广泽乳业实现的净利润（以扣除非常经性损益后的净利润数为准，下同）分别不低于 4,494.96 万元、6,328.10 万元、8,157.69 万元。

广泽乳业在 2016 年度和 2017 年度，分别实际实现扣除非经常性损益后净利润为 5,860.56 万元和 6,517.44 万元，分别实现承诺数额的 130%和 103%。

(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

事项概述	查询索引
2017 年 2 月 17 日，广泽乳业向吉乳集团借款 5,000 万元，借款利率比照银行同期贷款基准利率上浮 20%确定。广泽乳业已分别于 2017 年 2 月 24 日、2017 年 2 月 27 日偿还上述借款本息。	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《关于补充审议 2016 年度和 2017 年上半年度关联交易的公告》（公告编号：2017-070）
2017 年 12 月 7 日、12 月 25 日，公司分别召开第九届董事会第三十二次会议、第九届监事会第二十三次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向关联方借款的议案》，同意公司向关联方华联股份续借借款人民币 11,000 万元，同时同意公司在未来的 12 个月内再向华联股份申请累计金额不超过 11,000 万元的关联借款，并授权董事会或管理层在适当时机与华联股份签订相关借款协议。	登 载 于 上 海 证 券 交 易 所 网 站（ http://www.sse.com.cn/ ）上的《关于向关联方借款的公告》（公告编号：2017-083）、《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-087）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

1、2017 年 8 月 1 日和 8 月 21 日，公司分别召开第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第十七次会议、2017 年度第一次临时股东大会，审议通过了非公开发行 A 股股票的相关议案。公司拟非公开发行不超过本次董事会决议日前公司总股本 20% 的人民币普通股，募集资金总额不超过 11.00 亿元（含本数），本次非公开发行的认购方为公司关联方盈佳商贸，盈佳商贸拟以现金方式认购公司本次非公开发行的全部股票。

截止本报告披露日，公司已收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》和《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。本次非公开发行项目尚未获得中国证监会的核准。

上述事项，详见披露于中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）上的《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告》（公告编号：2017-050）、《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）、《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会受理的公告》（公告编号：2018-001）和《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》（公告编号：2018-019）。

2、2017 年度公司重大关联担保事项详见本报告“第十一节 财务报告”中“十二、关联方及关联交易”之“5/（4）关联担保情况”

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

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二） 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的	被担保	担保金额	担保发生日期（协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担	是否为关联方	关联关系

	关系	方		署日)				履行 完毕			保	担保	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						128,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						753,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						753,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						64							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						164,721,951.25							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						164,721,951.25							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
其他	自有资金	50,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交银施罗德基金	交银主题基金	50,000,000	2017/2/17	2017/2/27	自有		市场波动			-105,289.15	49,894,710.85	是	否	

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2). 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3). 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

2017 年，公司在保证企业正常经营的同时，在保护股东和债权人利益、保护员工的利益、与业务伙伴合作共赢、履行食品质量管控和环保责任、积极参与社会公益等方面，积极履行社会责任。公司本着真实、客观、透明的原则，就公司 2017 年度公司履行社会责任具体情况进行了总结，具体内容见《上海广泽食品科技股份有限公司 2017 年度企业社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司各单位均按照所执行的污染物排放标准及排放总量限定要求排放，未发生环境污染事故，未受到环保部门处罚。

公司下属全资子公司广泽乳业于 2018 年 4 月被列入《2018 年吉林省重点排污单位名录》，其排放的主要污染物有废水、废气及固废，主要排放信息如下：

单位名称	污染物种类	主要污染物	排放方式	排放浓度	执行标准	超标情况	2017 年排放量 (吨)	排放口数量和分布情况
				(单位：水 mg/L，烟气 mg/m3)				
广泽乳业有限公司	污水	COD	连续排放	96	≤500	无	10.56	废水排放口 1 个，烟气排放口 1 个，位于厂区内
	废气	二氧化硫	连续排放	222	≤400	无	31813	
		氮氧化物	连续排放	245	≤400	无	35075	
		颗粒物	连续排放	74	≤80	无	4621	
	固废	煤渣	出售	/	/	无	2376	/

（2）建设项目环境影响评价及防治污染设施的建设和运行情况

公司所有建设项目均按国家环境保护法律法规的要求履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，环保设施建设符合有关要求，运行稳定。

（3）突发环境事件应急预案

公司严格按照要求编制了突发环境事件应急预案，各子公司定期开展突发环境事件应急预案演练，通过演练不断总结和完善应急预案，不断改进。广泽乳业编制了《突发环境事件应急预案》，该预案已于 2017 年 6 月 7 日在长春市环保局高新技术分局进行了备案，备案号 220108-2017-014-M，日常运营中，广泽乳业按预案要求开展了应急演练，提升了应对突发环境事件的能力。

（4）环境自行监测方案

公司按照环保部门的要求，制定了自行监测方案，方案明确了废水等的监测项目、监测地点、监测频次和监测方法等，并明确了自行监测信息的公开方式等。广泽乳业污水处理站安装了 COD 在线监测设备，24 小时连续运行，并与长春市环保局联网，污水排放自动监测。

2. 重点排污单位之外的公司

√适用 □不适用

上述重点排污单位以外的分（子）公司，均严格执行环保相关法律法规，按照公司统一的环境保护管理要求维护和运行环境保护设施，各类污染物均能稳定达标排放。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	9,300,000	0	0	0	9,300,000	9,300,000	2.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			9,300,000				9,300,000	9,300,000	2.28
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	9,300,000	0	0	0	9,300,000	9,300,000	2.28
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	399,238,045	100	0	0	0	0	0	399,238,045	97.72
1、人民币普通股	399,238,045	100	0	0	0	0	0	399,238,045	97.72
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	399,238,045	100	9,300,000	0	0	0	9,300,000	408,538,045	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司因实施限制性股票激励计划而发生总股本变动。2017 年 5 月 15 日，经公司董事会审议通过，公司首次向激励对象授予 9,300,000 股限制性股票，并于 2017 年 5 月 31 日完成首次授予的登记，公司总股本从 399,238,045 股增加至 408,538,045 股。

2017 年 11 月 24 日，经董事会审议通过，公司向 30 名激励对象授予 2,060,000 股预留部分限制性股票。本次激励对象已于 2017 年 12 月 6 日完成缴款并经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）验资，预留部分限制性股票授予的登记于 2018 年 1 月 31 日完成。基于实质重于形式的原则，公司及利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 6 日对本次股份变动进行了确认，并于 2017 年 12 月计提了预留部分股权激励的相关费用。故公司财务报告及审计报告中，公司报告期末总股本为 410,598,045 股。

为便于投资者理解，本节中有关股份数量、各股东持股情况及控股股东情况的说明，均以截至 2017 年 12 月 31 日中国证券登记结算有限公司已完成登记的股本总数 408,538,045 股为准。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

截止报告期末，公司每股收益为 0.011，每股净资产为 2.87 元；扣除财务报告确认的普通股股份增加 11,360,000 股影响，本报告期每股收益为 0.011 元，每股净资产为 2.95 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次授予对象	0	0	3,720,000	3,720,000	股权激励	2018/05/31
首次授予对象	0	0	2,790,000	2,790,000	股权激励	2019/05/31
首次授予对象	0	0	2,790,000	2,790,000	股权激励	2020/05/31
合计	0	0	9,300,000	9,300,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
-------------	------	-----------	------	------	----------	--------

普通股股票类						
有限售条件的流通股	2017/5/15	5.52	9,300,000	2017/5/31	0	
有限售条件的流通股	2017/11/24	4.60	2,060,000	2018/1/31	0	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，本公司股份总数发生变化。公司总股本从 399,238,045 股增加至 408,538,045 股。变动原因为报告期内完成限制性股票激励计划的首次授予及登记。

此外，2017 年 11 月 24 日，公司第九届董事会第三十一次会议审议通过向股权激励对象授予预留部分限制性股票的议案，合计授予数量为 2,060,000 股，报告期内公司未完成预留部分限制性股票的授予登记，但已完成缴款及验资。2018 年 1 月 31 日完成授予登记。

（二） 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，本公司股份总数发生变化。公司总股本从 399,238,045 股增加至 408,538,045 股。变动原因为报告期内完成限制性股票激励计划的首次授予及登记。

公司实际控制人柴琇女士所持有的 7,200 万股股票未发生变动，占限制性股票激励授予后公司总股本 408,538,045 股的 17.62%。公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（三） 现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 股东和实际控制人情况

（一） 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,192
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,875
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
柴琇	0	72,000,000	17.62	0	质押	72,000,000	境内自然人
董方军	0	29,038,211	7.11	0	无	0	境内自然人
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	0	28,996,422	7.10	0	无	0	其他
亓瑛	0	28,805,607	7.05	0	无	0	境内自然人
兴业国际信托有限公司- 兴业信托·广泽股份1号员 工持股集合资金信托计划	23,390,754	23,390,754	5.73	0	无	0	其他
沂源华旺投资有限公司	-200,000	13,158,211	3.22	0	无	0	境内非国有法人
沂源华为投资有限公司	-291,500	8,113,326	1.99	0	无	0	境内非国有法人
云南国际信托有限公司- 聚宝20号单-资金信托	8,054,557	8,054,557	1.97	0	无	0	其他
厦门国际信托有限公司- 天勤十九号单-资金信托	8,039,231	8,039,231	1.97	0	无	0	其他
长安国际信托股份有限公司- 长安信托-长安投资 578号证券投资集合资金 信托计划	7,380,119	7,380,119	1.81	0	无	0	其他

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
柴琬	72,000,000	人民币普通股	72,000,000
董方军	29,038,211	人民币普通股	29,038,211
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	28,996,422	人民币普通股	28,996,422
亓瑛	28,805,607	人民币普通股	28,805,607
兴业国际信托有限公司-兴业信托·广泽股份1号员工持股集合资金信托计划	23,390,754	人民币普通股	23,390,754
沂源华旺投资有限公司	13,158,211	人民币普通股	13,158,211
沂源华为投资有限公司	8,113,326	人民币普通股	8,113,326
云南国际信托有限公司-聚宝20号单一资金信托	8,054,557	人民币普通股	8,054,557
厦门国际信托有限公司-天勤十九号单一资金信托	8,039,231	人民币普通股	8,039,231
长安国际信托股份有限公司-长安信托-长安投资578号证券投资集合资金信托计划	7,380,119	人民币普通股	7,380,119
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东柴琬与前10名其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知前10名其他股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	陈运	1,200,000	2018/5/31	0	见说明
2	刘宗尚	1,200,000	2018/5/31	0	见说明
3	胡彦超	900,000	2018/5/31	0	见说明
4	白丽君	750,000	2018/5/31	0	见说明
5	任松	750,000	2018/5/31	0	见说明
6	郭永来	600,000	2018/5/31	0	见说明
7	王建军	220,000	2018/5/31	0	见说明
8	王志鹏	200,000	2018/5/31	0	见说明
9	王峰	200,000	2018/5/31	0	见说明
10	张丽红	180,000	2018/5/31	0	见说明
上述股东关联关系 或一致行动的说明		上述 1-6 为公司现任董事或高管，其余为公司在职核心管理人员和技术人员。			

关于限售条件的说明：

根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，授予的限制性股票将在满足以下条件时分批解除限售。

1) 公司层面业绩考核要求：

解除限售安排	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	2017 年公司主营业务收入不低于 80000 万元
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	2018 年公司主营业务收入不低于 120000 万元
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	2019 年公司主营业务收入不低于 160000 万元

2) 个人层面业绩考核要求

个人当年绩效考核为优秀、良好的，当年计划解除限售额度 100%解除限售；个人当年考核为合格的，当年计划解除限售额度的 70%可解除限售；个人当年考核为不合格的，当年计划解除限售额度不得解除限售。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	柴琇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

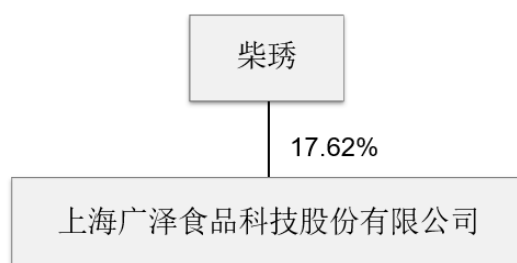
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二)实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	柴琇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2013 年 11 月至 2015 年 4 月，柴琇女士为广泽国际发展（HK. 00989）控股股东。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

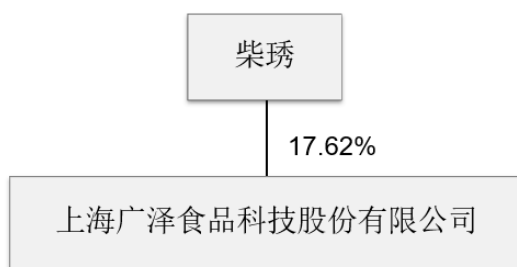
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
柴琬	董事长、总经理	女	53	2015/10/8	2018/10/7	72,000,000	72,000,000	0	无	147.21	是
白丽君	董事、副总经理、财务总监、董秘	女	54	2016/5/17	2018/10/7	0	750,000	750,000	股权激励	63.21	否
任松	董事、副总经理	男	53	2016/12/27	2018/10/7	0	750,000	750,000	股权激励	68.92	否
陈运	董事、副总经理	男	41	2016/12/27	2018/10/7	0	1,200,000	1,200,000	股权激励	99.50	否
吕厚军	董事	男	55	2016/5/17	2018/10/7	0	0	0	无	6	否
祝成芳	董事	男	45	2012/8/28	2018/10/7	0	0	0	无	6	是
苏波	独立董事	男	52	2015/10/8	2018/10/7	0	0	0	无	6	否
常秋萍	独立董事	女	54	2016/12/27	2018/10/7	0	0	0	无	6	否
孙立荣	独立董事	女	62	2015/10/8	2018/10/7	0	0	0	无	6	否
计平	监事会主席	女	43	2015/10/8	2018/10/7	0	0	0	无	0	是
徐丹	监事	女	45	2016/12/27	2018/10/7	0	0	0	无	0	是
高坤	职工监事	女	34	2017/3/15	2018/10/7	0	0	0	无	6.57	否
刘宗尚	副总经理	男	53	2017/1/18	2020/1/18	0	1,200,000	1,200,000	股权激励	43.65	否
胡彦超	副总经理	男	33	2017/1/18	2020/1/18	0	900,000	900,000	股权激励	99.01	否
郭永来	副总经理	男	48	2017/1/18	2020/1/18	0	600,000	600,000	股权激励	42.75	否

朱冠舟	副总经理（离任）	男	46	2015/12/10	2017/2/13	0	0	0	无	16.46	否
合计	/	/	/	/	/	72,000,000	77,400,000	5,400,000	/	617.28	/

姓名	主要工作经历
柴琇	现任广泽股份董事长、总经理，长春东秀执行董事，吉林东秀监事，吉林地产董事长，广讯投资执行董事，广泽地产董事长，家和投资监事，吉林筑家董事，北京时代监事等。曾任广泽控股总裁，广泽国际发展行政总裁，广泽农建执行董事，广泽国际发展董事会主席、执行董事等。
白丽君	现任广泽股份董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，泽广调味品监事，广泽农牧监事，国兴担保董事，新澳牧业监事等。曾任长春市造纸厂主管会计，吉林省中东集团有限公司财务部长，广泽集团财务总监，北康酿造总经理，广泽乳业副总经理，广泽食品执行董事等。
任松	现任广泽股份董事、副总经理，吉乳集团执行董事，家和投资执行董事，嘉德置地监事等。曾任广泽控股副总裁，广泽食品总经理，北康酿造总经理，广泽乳业总经理等。
陈运	现任广泽股份董事、副总经理，伊芝食品监事等。曾任内蒙古领鲜食品有限责任公司总经理，伊利股份冷饮事业部大区经理，伊利股份奶酪事业部总经理，伊利股份奶粉事业部销售副总监等。
吕厚军	现任广泽股份董事，远见实业执行董事、总经理，远见投资执行董事、总经理，万仞山投资执行董事，金浦消费基金董事长，金浦产业投资董事，金浦医疗基金董事长，金浦信诚执行董事，金浦健服董事长，金浦创新执行董事，金浦城市基金董事长，卓见投资执行董事，金浦欣成董事长，金浦新朋董事长，金浦智能执行董事、总经理，金浦瓴岳董事，光证金浦董事，申通金浦董事、总经理，金浦鲲文执行董事，国方基金董事，中银国际董事，赣州投资董事等。曾任无锡建升期货经纪有限公司副总经理，江苏新思达投资管理顾问有限公司常务副总经理，建设银行苏州分行行长助理，建设银行江苏省分行国际业务部副总经理，海通证券股份有限公司投资银行总部总经理助理，海通证券股份有限公司国际业务部副总经理，海富产业投资基金管理有限公司总裁等。
祝成芳	现任广泽股份董事，华联股份董事，淄博投资监事，山东华科监事等。曾在山东省药用玻璃股份有限公司工作，曾任淄博市华联矿业有限责任公司物资管理科科长，华联股份监事等。
苏波	现任广泽股份独立董事，玲珑轮胎独立董事，山东海运独立董事，济青高速董事，山东省律师协会专职会长等。曾任山东政法学院教师，山东法正园律师事务所律师、涉外业务部主任，山东文孚律师事务所合伙人、主任，山东齐鲁律师事务所高级合伙人、主任等。
常秋萍	现任广泽股份独立董事，吉林开晟律师事务所合伙人，住安地产董事等。曾任长春安居律师事务所律师，吉林开晟律师事务所律师，吉林省集安益盛药业股份有限公司独立董事等。
孙立荣	现任广泽股份独立董事，长春一东独立董事，启明信息独立董事，通葡股份独立董事，一汽富维独立董事，吉林大学会计学教授，中国会计学会高等工科院校教学委员会副会长等。曾在东北师范大学、吉林工业大学、吉林大学工作等。
计平	现任广泽股份监事会主席，广泽地产助理总裁，长春筑家执行董事、总经理，吉乳集团监事，广泽旅游经理，白山旅游监事等。曾任广

	泽乳业采购总监等。
徐丹	现任广泽股份监事，广泽控股审计监察中心总监等。曾任吉林地产审计经理，广泽地产审计法务中心审计经理等。
高坤	现任广泽股份监事，广泽乳业人力行政部员工关系主管。曾任广泽乳业总经理秘书、销售专员等。
刘宗尚	现任广泽股份副总经理。曾任法国 Bongrain 集团（现更名为 Savencia 集团）技术中心研究技术员，保健然（天津）食品有限公司生产经理，邦士（天津）食品有限公司技术总监，妙可蓝多总经理等。
胡彦超	现任广泽股份副总经理。曾任中泰证券股份有限公司研究所农林牧渔行业首席分析师、食品饮料行业首席分析师、消费品研究总监、董事总经理。
郭永来	现任广泽股份副总经理，广泽乳业总经理，吉林市九牛乳业发展有限责任公司董事，兴旺种业董事，吉林省安农农业有限公司监事，吉林省广泽旅游开发有限公司监事。曾任广泽控股办公室主任，广泽农牧总经理，广泽乳业副总经理等。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☒适用 ☐不适用**(三)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☒适用 ☐不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
白丽君	董事、副总经理、财务总监、董秘	0	750,000	5.52	0	750,000	750,000	9.12
任松	董事、副总经理	0	750,000	5.52	0	750,000	750,000	9.12
陈运	董事、副总经理	0	1,200,000	5.52	0	1,200,000	1,200,000	9.12
刘宗尚	副总经理	0	1,200,000	5.52	0	1,200,000	1,200,000	9.12
胡彦超	副总经理	0	900,000	5.52	0	900,000	900,000	9.12
郭永来	副总经理	0	600,000	5.52	0	600,000	600,000	9.12
合计	/	0	5,400,000	/	0	5,400,000	5,400,000	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
公司董事、监事、高级管理人员	详见本报告“董事、监事和高级管理人员主要工作经历”			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

☒ 适用 ☐ 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴标准由股东大会决定，高级管理人员薪酬标准由董事会确定。董事在公司及关联公司兼任其他职务的，按照薪酬标准最高者执行其中一项标准，不累积计算。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据董事会所决定薪酬考核办法、公司《薪资绩效制度》及年度经营业绩考核情况，对高级管理人员进行年度考核综合评价以决定其薪酬水平。高级管理人员年度薪酬包括基本年薪和绩效年薪两部分，年度薪酬系数根据年度考核综合评价结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付获得的报酬 617.28 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际支付 617.28 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
任松	常务副总经理	聘任	公司组织架构调整
白丽君	副总经理、董事会秘书	聘任	公司组织架构调整
刘宗尚	副总经理	聘任	公司组织架构调整
胡彦超	副总经理	聘任	公司组织架构调整

郭永来	副总经理	聘任	公司组织架构调整
朱冠舟	副总经理	离任	个人原因辞去副总经理职务
刘威	职工监事	离任	个人原因辞去监事职务
高坤	职工监事	选举	职工代表大会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	129
主要子公司在职员工的数量	1,348
在职员工的数量合计	1,477
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	540
销售人员	178
技术人员	148
管理人员	86
财务人员	38
行政人员	91
外包服务人员	396
合计	1,477
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	29
本科	244
专科	234
专科以下	969
合计	1,477

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司的战略发展，公司建立了以基本薪酬为主体，绩效奖金、津贴及福利相配套的全面薪酬策略。公司薪酬管理体现“精兵厚薪”战略，提供具有市场竞争力的基本薪酬水平，同时推行以效益和管理改进为基础的绩效奖金考核管理制度，充分激发各级员工潜能与工作积极性。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司非常重视员工的培养，报告期内公司制定了《培训管理办法》，并根据公司的发展规划及年度经营目标，首先完善了培训体系，然后根据公司战略发展规划及员工调研需求，重点对员工的知识、技能和态度进行培训，实行全员培训，全面提高员工的综合素质。进一步推动优秀管理经验、先进技术方法在集团公司的实施，提升参训人员的职业技能和综合素质。

(四) 劳务外包情况☒ 适用 ☐ 不适用

劳务外包的工时总数	729,696.74
劳务外包支付的报酬总额	17,851,343.79

七、其他☐ 适用 ☒ 不适用**第九节 公司债券相关情况**☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司共报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会等有关部门的相关法律、法规以及规范性文件的要求，开展了规范公司治理的工作，根据公司实际情况进一步完善公司治理，规范公司运作，建立健全的内控体系，及时合规做好信息披露，加强投资者关系管理，切实维护全体股东的合法权益。比照《上市公司治理准则》，公司治理的实际状况与该文件的要求不存在差异，具体内容如下：

1、关于股东和股东大会：

公司《公司章程》、《股东大会议事规则》明确规定了股东大会对董事会的授权原则、股东大会的召集、召开和表决、股东大会与董事会关于关联交易回避表决等事项，规定了股东依法对公司的经营享有知情权和参与权。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均在规定的时间发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站披露；会议资料均按照规定提前在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。

2、关于控股股东与上市公司：

公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格遵守《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》，认真履行诚信义务，依法行使股东权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金和资产的情况。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。

3、关于董事与董事会：

公司第九届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员、独立董事构成均符合法律、法规的要求。公司各董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极参加监管部门组织的各类培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任。报告期内，共召开 14 次董事会会议，全体董事均按照要求参加会议，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并保存完整、真实的会议记录。

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，提倡各委员会利用各自的专长提出科学合理的意见与建议，加强董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保公司的健康发展。各委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、财务报告审核、董监事及高管人员的聘任、薪酬考核等重大事项进行严格的会前审核，为董事会的科学决策提供了专业保障。

4、关于监事和监事会：

公司第九届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求。全体监事依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，通过出席股东大会、列席董事会现场会议、审议公司财务报告等方式，对公司依法运作、财务、资产收购、出售以及关联交易、公司董事和高管人员履行职责的合法合规性等方面进行监督，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，共召开 12 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：

持续信息披露是上市公司的义务和责任。报告期内，公司严格按照监管要求履行相应义务和

责任，并严格按照有关法律、法规要求，在信息披露过程中，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类相关信息，并确保所有股东有平等机会获得信息，保证公司透明度。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东及投资者来访和咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露媒体。报告期内，公司完成定期报告披露 4 次，临时公告披露 90 次，所有信息披露均做到规范、准确、及时、充分。

6、关于相关利益者：

公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。在实现股东利益最大化的同时，关注环境保护、公益事业，重视公司的社会责任。

7、关于内幕信息知情人登记管理：

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人管理制度》规定，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围，对内幕信息及知情人进行登记备案管理。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守《内幕信息知情人管理制度》，经自查，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017/4/7	登载于上海证券交易所网站上的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-027）	2017/4/8
2017 年第一次临时股东大会	2017/8/21	登载于上海证券交易所网站上的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-058）	2017/8/22
2017 年第二次临时股东大会	2017/12/25	登载于上海证券交易所网站上的《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-087）	2017/12/26

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
柴琇	否	14	14	5	0	0	否	2
白丽君	否	14	14	3	0	0	否	3
任松	否	14	14	7	0	0	否	1
陈运	否	14	14	7	0	0	否	0
吕厚军	否	14	14	14	0	0	否	0
祝成芳	否	14	14	14	0	0	否	0
苏波	是	14	14	14	0	0	否	0
常秋萍	是	14	14	14	0	0	否	2
孙立荣	是	14	14	14	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司高级管理人员薪酬采用月度固定薪酬与年度考核薪酬相结合的方式，年初签订当年度绩效责任状，由薪酬与考核委员会进行考核评定，并根据考核结果决定年度考核薪酬发放具体基数。同时，2017 年度，公司实施限制性股票激励计划，部分高管人员参与计划，由公司向其授予限制性股票，在达到公司层面业绩考核和个人层面业绩考核的情况下，获授的限制性股票可分批解锁。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司《2017 年度内部控制评价报告》全文详见公司于 2018 年 4 月 20 日披露在上海证券交易所网站上的相关内容。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度的内部控制情况进行了审计，并出具《内部控制审计报告》，认为：公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内控制度。

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用□不适用

审 计 报 告

利安达审字[2018]第 2304 号

上海广泽食品科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海广泽食品科技股份有限公司（以下简称“广泽股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广泽股份 2017 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2017 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计中的应对
于2017年12月31日，广泽股份合并财务报表中商誉的账面价值为45,450.82万元，账面价值较高，如果商誉发生任何减值的情况，对广泽股份合并财务报表将产生重大影响。 因广泽股份合并报表中的商誉系子公司被收购和置换时形成，所以将企业合并形成的商誉分配至相应的子公司进行减值测试。 减值测试时将包含商誉的资产组的可收回金额与其账面价值进行比较，以确定是否需要计提减值准备。 可收回金额是采用预计未来现金流量的现值计算所得。编制折现的现金流量预测时涉及管理层若干重大的判断及假设，且对商誉的减值测试过程较为复杂，因此我们将商誉减值列为关键审计事项。	我们针对商誉是否减值执行的审计程序包括但不限于： 我们与管理层及其聘请的外部评估专家讨论，商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，针对金额较大的商誉，我们获取外部评估专家出具的商誉减值评估报告，评估报告中所涉及的评估减值模型是否符合现行的企业会计准则，包括但不限于可收回金额的确定、商誉所属资产组子公司的预测未来收入及现金流折现率等的合理性。
广泽股份主要从事液态奶和奶酪等乳制品的研发、生产与销售，2017年度营业收入98,199.81 万元，较上年增长91.96%，鉴于营业收入是广泽股份的关键业绩指标之一，且收入规模增长较快，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	我们执行的审计程序主要包括： （1）了解并测试广泽股份与收入的确认相关的内部控制，评价其设计和运行的有效性； （2）执行分析性程序，分析收入产品结构变动对报告期内收入总额的影响以及各类产品各月的销售收入和毛利率变动的合理性；主要产品本期收入、成本毛利率与上期比较分析等程序； （3）检查主要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、签收记录，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策； （5）选取2017年主要客户进行发函询证报告期内的销售收入期末应收、预收款项余额，实地走访，对未回函、无法函证以及无法走访的客户实施替代测试。

四、其他信息

广泽股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督广泽股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就广泽股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

利安达会计师事务所

中国注册会计师

（项目合伙人）

（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一八年四月十九日

二、 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海广泽食品科技股份有限公司

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	807,080,634.53	796,644,390.22
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七. 5	92,113,130.89	70,398,546.22
预付款项	七. 6	26,896,247.10	50,073,611.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七. 7	9,353,274.01	929,333.33
应收股利			
其他应收款	七. 9	3,860,849.42	20,893,975.75
买入返售金融资产			
存货	七. 10	126,145,218.03	67,917,038.06
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	35,993,890.11	10,088,066.23
流动资产合计		1,101,443,244.09	1,016,944,961.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七. 14	362,312,500.00	180,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七. 19	371,359,596.76	286,041,533.62
在建工程	七. 20	193,413,806.30	94,653,873.07
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	七. 25	121,508,796.26	109,773,734.45
开发支出			
商誉	七. 27	454,508,246.76	454,868,831.61
长期待摊费用	七. 28	6,654,754.87	104,250.04
递延所得税资产	七. 29	29,223,417.74	19,401,015.77
其他非流动资产	七. 30	11,597,894.96	9,042,488.60
非流动资产合计		1,550,579,013.65	1,153,885,727.16
资产总计		2,652,022,257.74	2,170,830,688.69
流动负债：			
短期借款	七. 31	218,648,580.00	595,475,629.04
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	3,742,159.50	21,000,000.00
应付账款	七. 35	112,110,863.26	92,037,818.50
预收款项	七. 36	8,205,478.29	2,539,591.28
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	13,019,799.88	8,701,371.92
应交税费	七. 38	2,423,190.96	7,385,824.95
应付利息	七. 39	1,631,507.81	1,482,585.17
应付股利			
其他应付款	七. 41	184,275,972.56	58,252,459.02
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	31,000,000.00	38,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		575,057,552.26	825,675,279.88
非流动负债：			
长期借款	七. 45	867,779,999.88	152,420,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益	七. 51	20,636,083.37	19,956,750.06
递延所得税负债	七. 29	11,992,524.73	12,852,457.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		900,408,607.98	185,229,207.70
负债合计		1,475,466,160.24	1,010,904,487.58
所有者权益			
股本	七. 53	410,598,045.00	399,238,045.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	1,686,577,656.91	1,624,774,356.91
减：库存股	七. 57	60,812,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 59	70,545,023.35	70,545,023.35
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	-930,352,627.76	-934,631,224.15
归属于母公司所有者权益合计		1,176,556,097.50	1,159,926,201.11
少数股东权益			
所有者权益合计		1,176,556,097.50	1,159,926,201.11
负债和所有者权益总计		2,652,022,257.74	2,170,830,688.69

法定代表人：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海广泽食品科技股份有限公司

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		383,511,004.87	370,196,658.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七. 1	7,749,286.11	
预付款项		17,248,303.06	33,888.00
应收利息		3,452,710.31	
应收股利			
其他应收款	十七. 2	297,507,251.24	205,121,904.47

存货		19,758,881.86	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,841,376.95	790,046.94
流动资产合计		731,068,814.40	576,142,497.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		46,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,106,396,000.00	1,113,396,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,799,689.66	145,851.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,128,744.02	14,767,179.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,183,324,433.68	1,128,309,031.02
资产总计		1,914,393,248.08	1,704,451,528.67
流动负债：			
短期借款			500,000,000.00
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			
应付账款		2,772,977.76	
预收款项		2,400,378.49	
应付职工薪酬		3,829,940.57	1,902,402.46
应交税费		55,497.30	
应付利息		1,365,833.33	
应付股利			
其他应付款		220,733,832.00	75,116,204.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		231,158,459.45	577,018,607.16

非流动负债：			
长期借款		600,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		600,000,000.00	
负债合计		831,158,459.45	577,018,607.16
所有者权益：			
股本		410,598,045.00	399,238,045.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,686,577,656.91	1,624,774,356.91
减：库存股		60,812,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,545,023.35	70,545,023.35
未分配利润		-1,023,673,936.63	-967,124,503.75
所有者权益合计		1,083,234,788.63	1,127,432,921.51
负债和所有者权益总计		1,914,393,248.08	1,704,451,528.67

法定代表人：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		981,998,082.71	511,569,156.44
其中：营业收入	七. 61	981,998,082.71	511,569,156.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,006,451,038.68	562,124,571.67
其中：营业成本	七. 61	757,371,850.66	374,744,136.73

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. 62	6,802,833.76	7,045,330.09
销售费用	七. 63	122,499,086.16	36,386,142.15
管理费用	七. 64	83,841,415.71	109,127,961.03
财务费用	七. 65	34,830,618.93	21,125,540.98
资产减值损失	七. 66	1,105,233.46	13,695,460.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七. 68	1,375,130.57	56,170,210.27
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		18,902,800.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,175,025.40	5,614,795.04
加：营业外收入	七. 69	1,707,696.66	30,178,258.33
减：营业外支出	七. 70	479,201.41	20,785,750.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,946,530.15	15,007,303.08
减：所得税费用	七. 71	-7,225,126.54	-16,545,227.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,278,596.39	31,552,531.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,278,596.39	31,552,531.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益			-657,540.89
2. 归属于母公司股东的净利润		4,278,596.39	32,210,071.94
六、其他综合收益的税后净额			-33,273.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-31,277.30
（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			-31,277.30
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			-31,277.30
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-1,996.42
七、综合收益总额		4,278,596.39	31,519,257.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,278,596.39	32,178,794.64
归属于少数股东的综合收益总额			-659,537.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.011	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.011	0.08

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	173,973,572.58	
减：营业成本	十七.4	143,328,608.73	
税金及附加		240,480.91	578,832.60
销售费用		47,748,940.83	
管理费用		33,760,166.60	22,120,320.30
财务费用		16,709,728.36	9,103,416.27
资产减值损失		3,096,947.42	6,037,976.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5		-42,434,900.00
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）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-70,911,300.27	-80,275,445.60
加：营业外收入		1,102.75	16,634,850.05
减：营业外支出		800.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-70,910,997.52	-63,640,595.55
减：所得税费用		-14,361,564.64	-14,767,179.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,549,432.88	-48,873,416.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,549,432.88	-48,873,416.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-56,549,432.88	-48,873,416.17
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：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,099,426,514.84	604,537,253.48
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		21,450,613.86	7,595,360.00
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	32,372,184.96	127,133,076.37
经营活动现金流入小计		1,153,249,313.66	739,265,689.85
购买商品、接受劳务支付的现金		968,441,673.62	416,149,621.65
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		87,655,797.12	80,577,944.39
支付的各项税费		49,043,662.95	49,559,018.65
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	86,705,169.75	103,016,041.73
经营活动现金流出小计		1,191,846,303.44	649,302,626.42
经营活动产生的现金流量净额		-38,596,989.78	89,963,063.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		63,582,210.85	269,669,162.26
取得投资收益收到的现金			4,237,817.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,232,713.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			307,198,841.34
收到其他与投资活动有关的现金	七.73(3)		9,202,385.45
投资活动现金流入小计		90,814,923.85	590,308,206.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,904,256.77	356,107,199.57

投资支付的现金		255,439,415.15	107,000,000.00
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			-6,383,462.43
支付其他与投资活动有关的现金	七.73(4)	245,903.01	
投资活动现金流出小计		437,589,574.93	456,723,737.14
投资活动产生的现金流量净额		-346,774,651.08	133,584,469.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,812,000.00	
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		1,347,863,292.88	753,475,629.04
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	51,600,000.00	75,892,253.75
筹资活动现金流入小计		1,460,275,292.88	829,367,882.79
偿还债务支付的现金		929,530,342.04	163,188,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,464,469.40	18,333,038.59
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	七.73(6)	53,201,347.92	447,878,957.59
筹资活动现金流出小计		1,055,196,159.36	629,400,496.18
筹资活动产生的现金流量净额		405,079,133.52	199,967,386.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.09	-13,794.81
五、现金及现金等价物净增加额		19,707,490.57	423,501,124.69
加：期初现金及现金等价物余额		776,598,069.04	353,096,944.35
六、期末现金及现金等价物余额		796,305,559.61	776,598,069.04

法定代表人：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		190,253,185.59	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,039,979.38	10,189,716.62
经营活动现金流入小计		202,293,164.97	10,189,716.62

购买商品、接受劳务支付的现金		206,389,659.92	
支付给职工以及为职工支付的现金		24,103,820.53	1,056,746.94
支付的各项税费		1,032,280.85	578,832.60
支付其他与经营活动有关的现金		38,504,586.72	21,556,190.28
经营活动现金流出小计		270,030,348.02	23,191,769.82
经营活动产生的现金流量净额		-67,737,183.05	-13,002,053.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			341,269,100.00
取得投资收益收到的现金			
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		505,156,978.11	412,024,000.00
投资活动现金流入小计		505,156,978.11	753,293,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,073,387.66	173,600.00
投资支付的现金		39,000,000.00	17,000,000.00
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		586,753,339.25	815,787,531.13
投资活动现金流出小计		627,826,726.91	832,961,131.13
投资活动产生的现金流量净额		-122,669,748.80	-79,668,031.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,812,000.00	
取得借款收到的现金		980,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		95,520,000.00	67,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,136,332,000.00	567,800,000.00
偿还债务支付的现金		800,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,560,302.11	1,214,236.11
支付其他与筹资活动有关的现金		88,850,419.41	400,833,772.38
筹资活动现金流出小计		932,610,721.52	402,048,008.49
筹资活动产生的现金流量净额		203,721,278.48	165,751,991.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		13,314,346.63	73,081,907.18
加：期初现金及现金等价物余额		370,196,658.24	297,114,751.06

六、期末现金及现金等价物余额		383,511,004.87	370,196,658.24
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：柴琇

主管会计工作负责人：白丽君会计机构负责人：杨磊

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期											少数股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	399,238 ,045.00				1,624,77 4,356.91				70,545 ,023.3 5		-934,631 ,224.15		1,159,926,201. 11
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	399,238 ,045.00				1,624,77 4,356.91				70,545 ,023.3 5		-934,631 ,224.15		1,159,926,201. 11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填 列）	11,360, 000.00				61,803,3 00.00	60,812,000. 00					4,278,59 6.39		16,629,896.39
（一）综合收益总额											4,278,59 6.39		4,278,596.39

（二）所有者投入和减少资本	11,360,000.00				61,803,300.00	60,812,000.00							12,351,300.00
1. 股东投入的普通股	11,360,000.00				48,914,500.00								60,274,500.00
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					12,888,800.00								12,888,800.00
4. 其他						60,812,000.00							-60,812,000.00
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	410,598,045.00				1,686,577,656.91	60,812,000.00			70,545,023.35		-930,352,627.76		1,176,556,097.50

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	399,238,045.00						-420,631.89	47,940,159.20	129,017,776.58		499,370,148.74	15,024,376.33	1,090,169,873.96
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	399,238,045.00						-420,631.89	47,940,159.20	129,017,776.58		499,370,148.74	15,024,376.33	1,090,169,873.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,624,774,356.91		420,631.89	-47,940,159.20	-58,472,753.23		-1,434,001,372.89	-15,024,376.33	69,756,327.15

（一）综合收益总额							-31,27 7.30				32,210 ,071.9 4	-659,537 .31	31,519,2 57.33
（二）所有者投入和减少资本					1,624, 774,35 6.91		451,90 9.19	-30,07 5,682. 08	-58,47 2,753. 23		-1,466 ,211,4 44.83	-14,352, 516.25	56,113,8 69.71
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					1,624, 774,35 6.91		451,90 9.19	-30,07 5,682. 08	-58,47 2,753. 23		-1,466 ,211,4 44.83	-14,352, 516.25	56,113,8 69.71
（三）利润分配													
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													
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								-1,229,627.07				-12,322.77	-1,241,949.84
1. 本期提取								3,541.90				4,577.97	8,119.87
2. 本期使用								1,233,168.97				16,900.74	1,250,069.71
（六）其他								-16,634,850.05					-16,634,850.05
四、本期期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			0	70,545,023.35		-934,631,224.15		1,159,926,201.11

法定代表人：柴�琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.				70,545,023.35	-967,124,503.7	1,127,432,921.

					91					5	51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91				70,545,023.35	-967,124,503.75	1,127,432,921.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,360,000.00				61,803,300.00	60,812,000.00				-56,549,432.88	-44,198,132.88
（一）综合收益总额										-56,549,432.88	-56,549,432.88
（二）所有者投入和减少资本	11,360,000.00				61,803,300.00	60,812,000.00					12,351,300.00
1. 股东投入的普通股	11,360,000.00				48,914,500.00						60,274,500.00
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					12,888,800.00						12,888,800.00
4. 其他						60,812,000.00					-60,812,000.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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	410,598,045.00				1,686,577,656.91	60,812,000.00			70,545,023.35	-1,023,673,936.63	1,083,234,788.63

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	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	70,545,023.35	-918,251,087.58	1,192,941,187.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	70,545,023.35	-918,251,087.58	1,192,941,187.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-16,634,850.05		-48,873,416.17	-65,508,266.22
（一）综合收益总额										-48,873,416.17	-48,873,416.17
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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								-16,634,850.05			-16,634,850.05
四、本期期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			0	70,545,023.35	-967,124,503.75	1,127,432,921.51

法定代表人：柴�琇

主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：杨磊

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海广泽食品科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由山东华联矿业控股股份有限公司更名而来，山东华联矿业控股股份有限公司前身为山东大成农药股份有限公司，系于 1988 年经山东省体改委体改生字（1988）第 56 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易，股票代码为：600882。公司统一社会信用代码为：91370000164102345T。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 410,598,045.00 股，注册资本为 410,598,045.00 元，注册地：上海市奉贤区工业路 899 号 8 幢。本公司主要经营活动为：乳制品生产技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、食品流通。

本公司实际控制人为柴琬。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 19 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

广泽乳业有限公司（以下简称广泽乳业）

吉林市广泽乳品有限公司（以下简称吉林乳品）

吉林省广泽乳品科技有限公司（以下简称吉林科技）

北京广泽乳品科技有限公司（以下简称北京广泽）

天津芝然乳品科技有限公司（以下简称天津芝然）

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户孙公司，为广泽乳业有限公司的全资子公司妙可蓝多（吉林）乳品科技有限公司；本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，为天津芝然乳品科技有限公司（合并期间为 2017 年 1 月至 4 月），详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

☐适用 ☒不适用

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

本公司及各子公司从事乳制品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一

控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方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相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对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，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并报告表的合并范围，包括本公司控制的企业，被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益类项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经

营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

（1）金融工具的分类按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。
- b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（5）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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不

可观察输入值。

③公允价值的层次划分本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值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。第二层次输入值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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产减值测试方法及会计处理方法

①持有至到期投资持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。本公司对单项金额元以上（含元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额低于万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。经单独进行减值测试未发生减值的持有至到期投资（包括单项金额重大和不重大的持有至到期投资），应当包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的持有至到期投资，不应包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。对持有至到期投资的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该持有至到期投资在转回日的摊余成本。

②应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、11。

③可供出售金融资产当综合相关因素判断可供出售金融资产公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售金融资产发生减值。应将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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，不通过损益转回。但是，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，不予转回

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

(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）	
单项金额重大的判断依据或金额标准	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反应其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有客观证据表明其发生了减值，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。

12. 存货

√适用□不适用

（1）存货类别

本公司存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货发出时按加权平均分法和个别计价法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品、周转材料和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；周转材料采用预计可使用年限进行摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用□不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指本公司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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考

考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，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；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方对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，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，应当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，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，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。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策

及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业、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投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- A. 与固定资产有关的经济利益很可能流入本公司
- B. 该固定资产成本能够可靠地计量。

(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	5-50	5.00	1.90-19.00
机器设备	年限平均法	4-15	5.00	6.33-23.75
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
------	-------	------	------	------------

(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

融资租入固定资产的具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人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承租人会行使这种选择权；
- 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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用□不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始

资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

③资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

初始计量

本公司无形资产按成本进行初始计量。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。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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；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，不予摊销。

寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

①来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

④按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50 年、70 年	土地使用权年限
计算机软件	5 年	预计使用年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
专利技术	10 年	预计使用年限
非专利技术	10 年	预计使用年限
商标权	20 年	预计使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- ①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- ②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

长期待摊费用摊销年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
装修费	1-3	预计两次装修之间的时间

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

本公司报告期内发生的股份支付为以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

√适用□不适用

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

根据会计准则，本公司根据销售模式的不同，采取不同收入的确认原则。经销商模式、直营模式和代销模式分为经销商模式、直营模式和代销模式，经销商模式在发出商品时确认收入，直营模式在收到客户收货确认单或发出商品时确认收入，代销模式在取得与代销方确认的结算单时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

与资产相关的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况，分别按照①和②进行会计处理。

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司可以选择下列方法之一进行会计处理：A 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。B 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

公司选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

②财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 分部信息

本公司 2016 年度审计报告披露了企业分部信息。分部信息以业务分部为基础确定报告分部，分为乳制品业和采矿业及其他两个分部。2016 年度本公司实施重大资产重组，将涉及采矿业及其他的公司进行置出，在 2017 年度全年我公司只经营乳制品业。

综上所述，2017 年度本公司不构成经营分部的概念，无需披露分部信息。

(2) 重大会计判断与估计

运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用附注五所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很有可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

① 商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

2017 年 12 月 31 日商誉的账面价值为人民币 455,049,432.21 元。相关减值准备的详细说明见附注七、27（2）。

② 固定资产的使用寿命和预计净残值

本公司对固定资产在考虑其残值后，按直线法计提折旧。本公司定期审阅预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限及残值率是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

③ 递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有全额确认为递延所得税资产。如附注七、29 所述，本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。于 2017 年 12 月 31 日，本公司确认的递延所得税资产余额为人民币 29,223,417.74 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 19,401,015.77 元），未确认递延所得税资产的暂时性差异及可抵扣亏损为人民币 17,424,320.19 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 21,569,342.42 元）。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部新颁布《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》	第九届董事会第三十六次会议审议通过	无
财政部新颁布《企业会计准则第 16 号-政府补助》	第九届董事会第三十六次会议审议通过	1、 公司将 2017 年度与资产相关的政府补助计入递延收益，2017 年累计摊销 404,666.69 元，计入营业外收入。 2、 公司将 2017 年度收到的与企业日常活动有关的政府补助“安置残疾人就业增值税即征即退”补助资金 18,902,800.00 元计入其他收益。 3、 公司将收到的与收益相关的天津市政府部分专项补助资金 760,000.00 元，计入营业外收入。 4、 公司将 2017 年收到的财政贴息补助

		1,020,000.00 元、贷款担保费补贴款 60,000.00 元，冲减财务费用，金额共计 1,080,000.00 元。
--	--	---

其他说明

无

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
地方水利建设基金	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%

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（%）
上海广泽食品科技股份有限公司	25%
吉林省广泽乳品科技有限公司	25%
广泽乳业有限公司	25%
吉林市广泽乳品有限公司	25%
北京广泽乳品科技有限公司	25%
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司	15%
上海芝然乳品科技有限公司	25%

妙可蓝多（天津）国际贸易有限公司	25%
妙可蓝多（吉林）乳品科技有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用□不适用

吉林省广泽乳品科技有限公司子公司妙可蓝多（天津）食品科技有限公司 2014 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201412000544，自 2014 年开始三年内享受高新技术企业 15%优惠税率。2017 年通过高新复评，于 2017 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201712000424，自 2017 年起开始三年内享受高新技术企业 15%优惠税率。

根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2016】52 号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》规定，对安置残疾人单位的增值税：对安置残疾人的单位和个体工商户（以下称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。广泽乳业被认定为残疾人福利企业，自 2016 年 5 月起，享受上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局颁发的财税【2009】70 号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。企业就支付给残疾职工的工资，在进行企业所得税预缴申报时，允许据实计算扣除；在年度终了进行企业所得税年度申报和汇算清缴时，再按照支付给残疾职工工资的 100%计算加计扣除。广泽乳业被认定为残疾人福利企业，自 2008 年 1 月起，享受上述所得税的税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税【2015】119 号）规定，广泽乳业经主管税务机关备案同意，享受研发费用所得税税前加计扣除。

根据财税【2008】1 号文件中第二条第二款中规定：对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税，对投资者从证券投资基金分配中取得的收入（一般称为基金分红收入）确定为免税收入。广泽乳业经主管税务机关备案同意，享受该政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149 号）、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税【2011】26 号）、《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年 48 号）规定，广泽乳业经主管税务机关备案同意，符合农产品初加工范围的经营所得享受减免征收企业所得税。

财政部、国家税务总局财税【2010】121 号关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。公司自 2011 年 1 月开始，对实际使用的土地符合上述要求，享受免征城镇土地使用税。

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	5,009.70	19,625.31
银行存款	792,435,239.31	776,565,843.73
其他货币资金	14,640,385.52	20,058,921.18
合计	807,080,634.53	796,644,390.22
其中：存放在境外的款项总额		

说明：货币资金中本公司其他货币资金 123,151.10 元为电子商务账户资金—天猫账户；广泽乳业其他货币资金 3,742,159.50 元银行承兑汇票保证金，其中 2,000,000.00 元于 2018 年 3 月 24 日到期；1,742,159.50 万元于 2018 年 3 月 29 日到期，属于三个月内可以流动的资金。

其他说明

受限货币资金明细如下：

项目	年末账面价值	年初账面价值
银行担保函保证金存款	10,775,074.92	4,346,320.60
借款保证金		8,200,000.00
银行承兑汇票保证金		7,500,000.58
合计	10,775,074.92	20,046,321.18

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

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

(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

(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

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	96,028,715.55	100.00	3,915,584.66	4.08	92,113,130.89	72,699,117.00	100.00	2,300,570.78	3.16	70,398,546.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	96,028,715.55	100.00	3,915,584.66	/	92,113,130.89	72,699,117.00	/	2,300,570.78	/	70,398,546.22

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 年以内小计	84,239,282.17	2,527,178.47	3.00
1 至 2 年	10,742,119.16	1,074,211.92	10.00
2 至 3 年	1,047,314.22	314,194.27	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	96,028,715.55	3,915,584.66	

确定该组合依据的说明：

本组合以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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 1,615,013.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	40,103.57

其中重要的应收账款核销情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
IAG New Zealand LTD	货款	40,103.57	无法收回	财务提出申请报经理批准	否
合计	/	40,103.57	/	/	/

应收账款核销说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

IAG New Zealand LTD 为国外保险公司，2017 年购买恒天然（Fonterra Limited）奶粉和黄油，因包装破损需进行保险理赔，账务处理视同销售给保险公司。该金额 40,103.57 元为保险理赔差额，结算后确定无法收回，进行核销。

(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

单位名称	年末余额 (元)	坏账准备 (元)	比例 (%)
吉林省道美佳商贸有限公司	19,832,617.69	1,194,825.11	20.65
上海巧厨商贸有限公司	4,234,476.07	127,034.28	4.41
北京双娃乳业有限公司	3,180,000.00	95,400.00	3.31
农安（曲照恒）	2,559,131.90	76,773.96	2.66
吉林市禹业商贸有限公司	2,548,740.84	76,462.23	2.65
合计	32,354,966.50	1,570,495.58	33.68

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用√不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,886,707.94	99.97	49,999,329.16	99.85
1 至 2 年	137.26	0.00	43,968.62	0.09
2 至 3 年	8,966.00	0.03	7,353.94	0.01
3 年以上	435.90	0.00	22,960.00	0.05
合计	26,896,247.10	100.00	50,073,611.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止本期期末，预付账款无账龄超过一年且金额重要的预付账款。

(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

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 20,182,592.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 75.05%。

其他说明

☐适用 ☒不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,353,274.01	929,333.33
委托贷款		
债券投资		
合计	9,353,274.01	929,333.33

说明：

(1) 本项目年初余额 929,333.33 元，产生原因系广泽乳业在招商银行高新支行 7,800,000.00 元长期借款的质押保证金存款，保证期限与借款期限一致，借款期限为 3 年，自 2014 年 4 月起至 2017 年 4 月止，存款利率为 4.25%，结息方式为到期一次结息。质押合同号为招银长押【2014】0274 号。该笔款项已结清。

(2) 本项目年末余额中 1,654,476.79 元，为广泽乳业在公主岭农村商业银行国家农业科技园区支行定期存款产生，签订协议存款合同 2017 年 7 月 21 日，存款本金为 110,000,000.00 元，协议年利率 3.9%，存款期限为一年；2017 年 10 月 24 日存款本金为 20,000,000.00 元，协议年利率 3.9%，存款期限为一年，利息计提方式分为两种，即系统自动计息和手工补记利息，按季手工补记协议利息。期末应收未收利息。

(3) 本项目年末余额中 3,452,557.33 元，为本公司在公主岭农村商业银行国家农业科技园区支行定期存款产生，本公司分别于 2017 年 1 月 4 日、9 月 21 日、12 月 13 日签订协议存款合同，累计存款本金为 371,269,100.00 元，协议年利率 3.9%，存款期限为一年；利息计提方式分为两种，即系统自动计息和手工补记利息，按季手工补记协议利息。期末应收未收利息。

(4) 本项目年末余额中 4,246,239.89 元，为吉林科技在公主岭农村商业银行国家农业科技园区支行定期存款产生，签订协议存款合同 2017 年 4 月 10 日，存款本金为 250,000,000.00 元，协议年利率 3.9%，存款期限为一年；利息计提方式分为两种，即系统自动计息和手工补记利息，按季手工补记协议利息。期末为应收未收利息。

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,004,269.62	100.00	143,420.20	3.58	3,860,849.42	21,567,927.53	100.00	673,951.78	3.12	20,893,975.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,004,269.62	/	143,420.20	/	3,860,849.42	21,567,927.53	/	673,951.78	/	20,893,975.75

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

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 年以内小计	3,834,431.94	115,032.96	3
1 至 2 年	132,000.00	13,200.00	10
2 至 3 年	18,658.00	5,597.40	30
3 至 4 年	19,179.68	9,589.84	50

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,004,269.62	143,420.20	

确定该组合依据的说明：

本组合以其他应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

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-530,531.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,399,138.18	281,179.68
法院暂扣款	348,480.22	948,480.22
往来款	12,070.59	56,172.00
其他	164,570.01	76,200.00
代垫	909,716.26	59,500.00
备用金	6,880.00	3,000.00
质保	128,958.00	134,558.00
代扣代缴	34,456.36	8,837.63
咨询费、保荐费	1,000,000.00	
土地收储金		20,000,000.00
合计	4,004,269.62	21,567,927.53

其中法院暂扣款形成的原因如下：

公司因前一次重大资产重组实施前的事项，分别被山东华嘉特种设备有限公司、吉林市利江防腐钢衬玻璃有限公司提起诉讼，被山东省淄博市张店区人民法院和吉林省昌邑区人民法院从本

公司账户扣划人民币 573,988 元和人民币 374,492.22 元，合计被扣划金额为人民币 948,480.22 元。

根据前一次重大资产重组中中国化工农化总公司(以下简称“中国农化”)做出的承诺，应由中国农化及/或中国农化指定的第三方应负责赔偿全部损失。为此，公司于 2016 年 11 月就上述被扣划款项，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，向中国农化进行追偿。2017 年 6 月公司向北京市海淀区人民法院提出撤诉，同时公司与大成农化签订还款协议，约定由大成农化于 2017 年 12 月 20 日前归还公司被扣划的款项本金及相关利息。报告期内，大成农化共分批归还相关款项 600,000 元，尚余本金 348,480.22 元及相关利息未归还。截止本报告披露日，公司已向大成农化和华联股份发出催款函，要求其履行还款义务。

(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
第一名	保证金及押金	1,050,528.69	1 年以内	27.52	31,515.86
第二名	咨询费、保荐费	1,000,000.00	1 年以内	26.20	30,000.00
第三名	代垫款项	909,716.26	1 年以内	23.83	27,291.49
第四名	法院暂扣款	348,480.22	1 年以内	9.13	10,454.41
第五名	其他	121,909.75	1 年以内	3.19	3,657.29
合计	/	3,430,634.92	/	89.87	102,919.05

(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

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	65,671,321.27		65,671,321.27	34,177,192.90		34,177,192.90
在产品	3,347,061.05		3,347,061.05	4,238,752.50		4,238,752.50
库存商品	48,860,028.68		48,860,028.68	27,908,064.12		27,908,064.12
周转材料	1,185,611.32		1,185,611.32	1,003,676.33		1,003,676.33
包装物	3,724,646.44		3,724,646.44	499,299.61		499,299.61
低值易耗品	60,251.63		60,251.63	62,317.59		62,317.59
发出商品	319,648.98		319,648.98			
在途物资	2,976,648.66		2,976,648.66	27,735.01		27,735.01
合计	126,145,218.03		126,145,218.03	67,917,038.06		67,917,038.06

(2). 存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

(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
预缴所得税	1,300,460.29	887,570.03
待抵扣进项税	34,070,804.93	9,200,496.20
其他	622,624.89	
合计	35,993,890.11	10,088,066.23

其他说明

待抵扣进项税期末金额较大，原因系上海芝然乳品科技有限公司项目建设采购设备形成待抵扣进项税 26,642,174.09 元所致。

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：	362,312,500.00		362,312,500.00	180,000,000.00		180,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	362,312,500.00		362,312,500.00	180,000,000.00		180,000,000.00
合计	362,312,500.00		362,312,500.00	180,000,000.00		180,000,000.00

(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		
北京兄弟之恒科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					13.20	
长春市沅民乾始投资合伙企业(有限合伙)	150,000,000.00		13,687,500.00	136,312,500.00					24.96	13,687,500.00
长春市沅民坤厚投资合伙企业(有限合伙)		150,000,000.00		150,000,000.00					24.96	
吉林芝然乳品科技有限公司		46,000,000.00		46,000,000.00					10.00	
合计	180,000,000.00	196,000,000.00	13,687,500.00	362,312,500.00					/	13,687,500.00

	000.00	,000.00	500.00	500.00					500.00
--	--------	---------	--------	--------	--	--	--	--	--------

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

其他说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016 年本公司全资子公司吉林科技投资北京兄弟之恒科技有限公司持股比例 13.20%，投资成本 3,000.00 万元，公司未对其构成重大影响。

(2) 2016 年本公司全资子公司吉林科技投资长春市沅民乾始投资合伙企业(有限合伙)（以下简称沅民乾始）中间级份额，占总份额比例的 24.96%，投资成本 1.5 亿元，但本公司作为中间级有限合伙人在该公司投资决策委员会中不占有席位，也不参与其经营决策，公司在其中所认购份额为中间级合伙人份额，取得固定收益，因此未对其构成重大影响。

本公司作为中间级有限合伙人在 2017 年度收到沅民乾始按“长春市沅民乾始投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议之补充协议”约定分配的现金红利 1,368.75 万元，本公司基于谨慎性原则考虑，将报告期内收到的沅民乾始本期现金红利收入做冲减投资成本处理，该会计处理对本公司报告期内的净利润未产生影响。

经上述会计处理后，截止报告期末本公司对沅民乾始的账面投资成本减至 136,312,500.00 元，持股比例仍为 24.96%。

本公司分别在 2017 年 3 月 17 日的第九届董事会第二十一次会议决议和 2017 年 4 月 7 日的 2016 年年度股东大会决议的《关于公司及子公司日常关联交易的议案》中将沅民乾始 100%控股的吉林省牧硕养殖有限公司作为本公司的关联法人进行了披露。

(3) 2017 年新增投资长春市沅民坤厚投资合伙企业(有限合伙)（以下简称沅民坤厚）中间级份额，占总份额比例的 24.96%，但本公司作为中间级有限合伙人在该公司投资决策委员会中不占有席位，也不参与经营决策，公司在其中所认购份额为中间级合伙人份额，取得固定收益，因此未对其构成重大影响。

沅民坤厚持股吉林广泽现代农业产业有限公司（以下简称“广泽农业”）48.94%股权，广泽农业系本公司的关联法人。

(4) 2017 年转让原本公司全资控股子公司天津芝然（后更名为吉林芝然乳品科技有限公司，以下简称“吉林芝然”）90%股权后保留 10%股权，公司未对其构成重大影响。转让后本公司与另一方股东长春联鑫对吉林芝然进行了同比例增资，截止 2017 年 12 月 31 日本公司投资成本为 46,000,000.00 元。详见附注“十六、其他重要事项”

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √ 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √ 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	215,318,265.13	191,905,506.96	711,707.95	2,985,860.96	410,921,341.00
2. 本期增加金额	14,012,554.69	88,834,089.52	2,286,821.72	2,959,205.55	108,092,671.48
(1) 购置			2,153,563.50	2,944,109.88	5,097,673.38
(2) 在建工程转入	14,012,554.69	88,834,089.52	133,258.22	15,095.67	102,994,998.10
3. 本期减少金额				98,745.48	98,745.48
(1) 处置或报废				98,745.48	98,745.48
4. 期末余额	229,330,819.82	280,739,596.48	2,998,529.67	5,846,321.03	518,915,267.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,167,155.79	87,143,400.67	304,412.64	1,264,838.28	124,879,807.38

2. 本期增加金额	3,301,963.31	17,968,550.36	597,792.97	870,713.83	22,739,020.47
（1）计提	3,301,963.31	17,968,550.36	597,792.97	870,713.83	22,739,020.47
3. 本期减少金额				63,157.61	63,157.61
（1）处置或报废				63,157.61	63,157.61
4. 期末余额	39,469,119.10	105,111,951.03	902,205.61	2,072,394.50	147,555,670.24
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）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	189,861,700.72	175,627,645.45	2,096,324.06	3,773,926.53	371,359,596.76
2. 期初账面价值	179,151,109.34	104,762,106.29	407,295.31	1,721,022.68	286,041,533.62

(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

其他说明：

□适用√不适用

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
稀奶油项目	5,355,603.21		5,355,603.21			

配送奶生产线 扩建项目	5,449,145.56		5,449,145.56			
中新食品区创 业园项目	3,803,370.15		3,803,370.15			
吉林市广泽乳 品有限公司吉 林中新食品区 奶酪加工建设 项目	16,784,279.34		16,784,279.34			
其他工程	5,372,693.19		5,372,693.19	9,587,675.37		9,587,675.37
上海芝然公司 改扩建项目	156,648,714.85		156,648,714.85	85,066,197.70		85,066,197.70
合计	193,413,806.30		193,413,806.30	94,653,873.07		94,653,873.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增 加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资 金 来 源
吉林市广泽乳品有限公司吉林中新食品区奶酪加工建设项目	636,233,900.00		16,784,279.34			16,784,279.34	2.64	2.64				自筹
上海芝然公司改扩建项目	615,977,900.00	85,066,197.70	160,646,361.18	77,139,027.29	11,924,816.74	156,648,714.85	39.89	39.89	2,584,271.25	2,288,732.25	1.42	自筹
合计	1,252,211,800.00	85,066,197.70	177,430,640.52	77,139,027.29	11,924,816.74	173,432,994.19	/	/	2,584,271.25	2,288,732.25	/	/

说明：工程进度计算公式为：（期初余额+本期增加金额）/预算数*100%

(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**21、工程物资**☐适用 ☒不适用**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	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,663,519.05	100,000.00	57,785,198.65	2,769,859.84	119,318,577.54
2. 本期增加金额	18,485,250.00			642,932.10	19,128,182.10
(1) 购置	18,485,250.00			642,932.10	19,128,182.10
(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	77,148,769.05	100,000	57,785,198.65	3,412,791.94	138,446,759.64

额					
二、累计摊销					
1. 期初 余额	2,833,931.26	23,333.29	5,890,656.36	796,922.18	9,544,843.09
2. 本期 增加金额	1,810,322.76	9,999.96	5,029,466.32	543,331.25	7,393,120.29
(1) 计提	1,810,322.76	9,999.96	5,029,466.32	543,331.25	7,393,120.29
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额	4,644,254.02	33,333.25	10,920,122.68	1,340,253.43	16,937,963.38
三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1)处 置					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	72,504,515.03	66,666.75	46,865,075.97	2,072,538.51	121,508,796.26
2. 期初 账面价值	55,829,587.79	76,666.71	51,894,542.29	1,972,937.66	109,773,734.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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	其他	
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司	32,517,330.68			360,584.85	32,156,745.83
吉林市广泽乳品有限公司	541,185.45				541,185.45
广泽乳业有限公司	422,351,500.93				422,351,500.93
合计	455,410,017.06			360,584.85	455,049,432.21

说明：2016 年度妙可蓝多（天津）食品科技有限公司归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益前后孰低）经审计税后 24,639,415.15 元，低于业绩承诺 25,000,000.00 元，按约定后续支付收购款减少 360,584.85 元，从而使合并价成本减少 360,584.85 元，使合并商誉减少 360,584.85 元。详见附注十四“承诺及或有事项”

(2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
吉林市广泽乳品有限公司	541,185.45					541,185.45
合计	541,185.45					541,185.45

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

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
装修费	104,250.04	6,431,823.72	225,561.57		6,310,512.19
设备租赁费		344,242.68			344,242.68
合计	104,250.04	6,776,066.40	225,561.57		6,654,754.87

其他说明：

无

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	5,350,459.12	1,335,070.40	13,054,673.02	3,209,159.37
内部交易未实现利润	110,210,412.87	27,552,603.22	63,588,678.83	15,897,169.70
可抵扣亏损	1,342,976.50	335,744.12	1,178,746.81	294,686.70
合计	116,903,848.49	29,223,417.74	77,822,098.66	19,401,015.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,970,098.92	11,992,524.73	59,680,305.71	12,852,457.64
合计	47,970,098.92	11,992,524.73	59,680,305.71	12,852,457.64

(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	20,250.03	20,250.03
可抵扣亏损	17,404,070.16	21,549,092.39
合计	17,424,320.19	21,569,342.42

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			

2020 年			
2021 年		21,549,092.39	
2022 年	17,424,320.19		
合计	17,424,320.19	21,549,092.39	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	11,597,894.96	9,042,488.60
合计	11,597,894.96	9,042,488.60

其他说明：

无

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	30,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	188,648,580.00	560,475,629.04
信用借款		
合计	218,648,580.00	595,475,629.04

短期借款分类的说明：

抵押借款：（1）2017 年 11 月 11 日与《吉林柳河农村商业银行签订借款合同》合同编号：20171110290728，取得借款 30,000,000.00 元，借款用于流动资金，借款期限 2017 年 11 月 11 日至 2018 年 11 月 10 日，到期一次还本。公司以房屋建筑物及土地使用权为抵押物，抵押物清单：房权证长房权字第 1120004061-64 号、1120004163-64 号，长国用(2013)第 091000098-100 号。截至 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 30,000,000.00 元。

保证借款：（2）2017 年 2 月 13 日与吉林春城农村商业银行股份有限公司签订的《人民币资金银团借款合同》（20170213001000），取得借款 57,000,000.00 元，借款用途为采购原材料，借款期限为 2017 年 2 月 14 日至 2018 年 2 月 13 日，上海广泽食品科技股份有限公司为其保证人，签订《保证担保合同》（20170213001002），承担的保证责任方式为连带责任保证。

(3) 2017 年 1 月 20 日与吉林柳河农村商业银行股份有限公司签订的《人民币资金银团借款合同》（20170119002454），取得借款 130,000,000.00 元，借款用途为补充经营所需的流动资金，借款期限为 2017 年 1 月 20 日至 2018 年 1 月 10 日，上海广泽食品科技股份有限公司为其保证人，签订《保证担保合同》（20170120000004），承担的保证责任方式为连带责任保证。

(4) 2016 年 9 月 21 日与招商银行股份有限公司天津分行南北大街支行签订的编号：《2016 年信字第 X18003 号》授信协议，授信额度为 10,000,000.00 元，款项用途：材料采购，授信期间为 12 个月，由上海广泽食品科技股份有限公司及广泽乳业有限公司为保证人，承担连带责任。2016 年度招商银行天津分行短期借款借款金额 3,475,629.04 元，2017 年度新增加借款 4,170,768.00 元，2017 年度归还借款金额 5,997,817.04 元，期末借款金额为 1,648,580.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,742,159.50	21,000,000.00
合计	3,742,159.50	21,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
1 年以内	102,444,028.21	88,070,990.63

1—2 年（含）	8,304,935.08	2,153,241.15
2—3 年（含）	90,884.74	577,390.59
3 年以上	1,271,015.23	1,236,196.13
合计	112,110,863.26	92,037,818.50

(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
吉林省城工建筑工程有限公司	6,553,046.33	未到结算期
合计	6,553,046.33	/

其他说明

□适用√不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,061,256.02	2,464,006.67
1—2 年（含）	1,108,154.21	16,991.98
2—3 年（含）	5,727.25	44,578.30
3 年以上	30,340.81	14,014.33
合计	8,205,478.29	2,539,591.28

(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	8,195,472.59	106,359,750.89	102,273,776.26	12,281,447.22
二、离职后福利-设定	505,899.33	9,303,989.45	9,071,536.12	738,352.66

提存计划				
三、辞退福利		378,163.54	378,163.54	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,701,371.92	116,041,903.88	111,723,475.92	13,019,799.88

(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	7,857,638.22	93,421,647.59	89,810,795.04	11,468,490.77
二、职工福利费	97,000.00	4,829,362.84	4,544,927.43	381,435.41
三、社会保险费	43,138.66	4,484,604.53	4,395,523.16	132,220.03
其中：医疗保险费	40,704.25	3,837,831.12	3,761,343.45	117,191.92
工伤保险费	551.20	322,794.42	320,841.04	2,504.58
生育保险费	1,883.21	323,978.99	313,338.67	12,523.53
四、住房公积金	197,695.71	2,795,244.33	2,822,452.04	170,488.00
五、工会经费和职工教育经费		828,891.60	700,078.59	128,813.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,195,472.59	106,359,750.89	102,273,776.26	12,281,447.22

(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	481,841.39	9,001,471.81	8,772,292.46	711,020.74
2、失业保险费	24,057.94	302,517.64	299,243.66	27,331.92
3、企业年金缴费				
合计	505,899.33	9,303,989.45	9,071,536.12	738,352.66

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、0.7%（此为一般情况，各地区间略有不同）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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	230,466.60	4,568,788.98
企业所得税	1,991,295.69	1,920,971.15
个人所得税	42,011.17	156,302.72
城市维护建设税	16,132.68	403,387.46
土地使用税	50,444.40	
教育费附加	6,914.00	172,880.34
地方教育费附加	4,609.32	115,253.57
印花税	81,317.10	26,097.90
防洪费（水利建设基金）		22,142.83
合计	2,423,190.96	7,385,824.95

其他说明：

无

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	1,628,799.50	1,362,537.07
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,708.31	120,048.10
合计	1,631,507.81	1,482,585.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

40、应付股利

□适用√不适用

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

保证金及押金	7,460,455.28	4,472,864.20
借款	110,000,000.00	35,350,254.96
其他	398,134.64	1,629,339.86
股权收购款		16,800,000.00
往来款	5,605,382.64	
股权激励	60,812,000.00	
合计	184,275,972.56	58,252,459.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

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	31,000,000.00	38,800,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	31,000,000.00	38,800,000.00

注：（1）2014 年 4 月 30 日，广泽乳业与招商银行长春高新支行签订招银长押[2014]0146 号借款合同，取得人民币 7,800,000.00 元长期借款，借款用途用于采购生产材料，借款期限 3 年，即 2014 年 4 月 30 日至 2017 年 4 月 30 日，到期一次还本付息。公司以自有资金 8,200,000.00 元为定期保证金提供质押担保，质押合同招银长押[2014]0274 号，质押期限与借款期限一致，为 2014 年 4 月 30 日至 2017 年 4 月 30 日。2016 年全部计入 1 年内到期的非流动负债科目，截至 2017 年 12 月 31 日，此笔借款 7,800,000.00 元已经到期，2017 年长期借款期末余额为 0。

本报告期末将一年内到期的“长期借款-抵押借款”30,000,000.00 元，重分类至本项目列报，详见附注七、45 注（3）（4）。

（3）本报告期末将一年内到期的“长期借款-保证借款”1,000,000.00 元，重分类至本项目列报，详见附注七、45 注（1）。

其他说明：

① 1 年内到期的长期借款类别

类别	年末数
抵押借款	30,000,000.00
保证借款	1,000,000.00

合计	31,100,000.00
----	---------------

②金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	
					外币金额	本币金额
上海浦发银行 长春分行	2014/5/30	2018/12/30	人民币	5.25%		20,000,000.00
招商银行高新 支行	2016/9/5	2018/9/20	人民币	6.175%		10,000,000.00
吉林春城农村 商业银行股份 有限公司	2016/3/25	2018/3/23	人民币	6.175%		1,000,000.00
合计						31,000,000.00

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	5,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	226,359,999.88	95,000,000.00
保证借款	636,420,000.00	37,420,000.00
合计	867,779,999.88	152,420,000.00

长期借款分类的说明：

①2016年3月23日，吉林科技与吉林春城农商银行签订的《并购贷款合同》（20160322000112），贷款金额：43,000,000.00元，合同期限2016年3月25日至2021年3月24日，合同约定固定年利率6.175%，款项用途：收购妙可蓝多股权；本公司为其保证人，签订《保证担保合同》（20160322000113）承担的保证责任方式为连带责任保证。2016年6月1日已还款4,580,000.00元，期末余额（保证借款）为38,420,000.00元。合同预定还款计划为2017年3月23日还款1,000,000.00元、

2018 年 3 月 23 日还款 1,000,000.00 元，2019 年 3 月 23 日还款 1,000,000.00 元、2020 年 3 月 23 日还款 10,000,000.00 元、2021 年 3 月 23 日偿还剩余全部款项。2017 年 12 月 31 日将于 1 年以内到期的借款 1,000,000.00 元计入非流动负债，期末长期借款（保证借款）余额为 36,420,000.00 元。

②上海芝然乳品科技有限公司（以下简称上海芝然）与中国光大银行上海金山支行于 2016 年 12 月 28 日签订的《固定资产暨项目融资借款合同》，合同编号：3677082016002，合同贷款金额 5 亿元，合同项目贷款期限：自 2016 年 12 月 28 日至 2024 年 12 月 27 日止，分期还款付息，贷款用途：用于固定资产投资项目上海奉贤区工业路 899 号奶酪生产项目建设，本公司及本公司下属孙公司上海芝然和子公司吉林科技为该借款签订的保证合同、抵押合同和质押合同分别为：

保证合同：2016 年 12 月 28 日，本公司签订以《固定资产暨项目融资借款合同》为主的保证合同提供连带责任担保，保证期间为自主合同约定的主合同债务人履行主合同项下债务期限届满之日起两年，保证合同编号：3677082016002-1；

抵押合同：2016 年 12 月 28 日，上海芝然以自有的合法房产为贷款抵押担保，合同编号：3677082016002-2，以其位于奉贤区工业路 899 号的厂房做为抵押物，房屋所有权证编号：沪房地奉字（2016）第 009650 号，承诺中国光大银行上海金山支行为唯一抵押权人，抵押物经抵押人和抵押权人双方一致确认，在该合同签订之日的价值为 57,200,000.00 元；

质押合同：2016 年 12 月 28 日，吉林科技与中国光大银行上海金山支行签订的质押合同，编号：3677082016002-3，确保《固定资产暨项目融资借款合同》为主合同的履行以 1 亿股权出质担保，担保金额 97,578,952.16 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 0，截至 2017 年 12 月 31 日，发生借款合计为 146,692,524.88 元，2017 年 3 月 15 日还款 332,525.00 元，期末长期借款（抵押借款）余额为 146,359,999.88 元。

③ 2014 年 5 月 30 日，广泽乳业与上海浦发银行长春分行签订 BC2014052900001745，取得人民币 70,000,000.00 万。借款用途用于设备采购等项目支出，借款期限为 5 年，即从 2014 年 5 月 30 日至 2019 年 5 月 30 日，分期偿还。公司以自有机器设备提供最高额 50,000,000.00 元抵押担保；关联公司长春国兴信用担保投资有限公司以人民币 20,000,000.00 元质押保证金提供最高额 20,000,000.00 元质押担保，同时提供最高额 20,000,000.00 元保证担保，保证合同保证期间为每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后的两年；关联公司广泽地产集团股份有限公司以其持有的吉林省广泽地产有限公司 20,000,000.00 元股权为长春国兴信用担保投资有限公司提供 20,000,000.00 元最高额反担保质押。截至 2016 年 12 月 31 日，借款余额 20,000,000.00 元将于一年内到

期，2016 年 12 月 31 日长期借款余额为 25,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，借款余额 20,000,000.00 元将于一年内到期，2017 年 12 月 31 日长期借款（保证借款）余额为 5,000,000.00 元。

④2016 年 9 月 5 日，广泽乳业与招商银行高新支行签订[2016]0246 号借款合同，取得人民币借款 100,000,000.00 元，借款用途用于置换中行贷款，借款期限为 3 年，即从 2016 年 9 月 5 日至 2019 年 9 月 5 日，按季度分期偿还。广泽乳业以自有房屋建筑物以及土地使用权提供最高额 100,000,000.00 元抵押担保，抵押合同招银长押[2016]0588 号，抵押期限与借款期限一致，为 2016 年 9 月 5 日至 2019 年 9 月 5 日。截至 2016 年 12 月 31 日，借款余额 10,000,000.00 元将于一年内到期，期末余额为 90,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，借款余额 10,000,000.00 元将于一年内到期，期末余额为 80,000,000.00 元。

⑤2017 年 12 月 12 日由吉林省信托有限公司与委托人甘肃银行股份有限公司签署了编号为 JLXT2017251 《吉信·融通 291 号广泽股份信托贷款单-资金信托计划资金信托合同》，设立了吉信·融通 291 号广泽股份信托贷款单-资金信托计划，柴琬、崔民东作为上海广泽食品科技股份有限公司的担保人，将信托合同中约定的资金贷给上海广泽食品科技股份有限公司，金额为 600,000,000.00 元，贷款用途用于补充日常经营所需流动资金，期限为两年，年利率 7.75%，信托财产专户为：吉林公主岭农村商业银行国家农业科技园区支行，借款期末余额为 600,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

√适用□不适用

贷款单位	注释	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年末金额	年初金额
吉林春城农村商业银行股份有限公司	①	2016-3-25	2021-3-23	人民币	6.18%	36,420,000.00	37,420,000.00
中国光大银行上海金山支行	②	2017-2-13	2019-6-27	人民币	5.15%	1,900,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-3-15	2019-12-27	人民币	5.15%	13,477,475.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-4-1	2019-12-27	人民币	5.15%	1,000,000.00	

中国光大银行上海金山支行	②	2017-5-8	2019-12-27	人民币	5.15%	1,000,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-6-2	2019-12-27	人民币	5.88%	1,030,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-6-12	2019-12-27	人民币	5.88%	1,140,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-6-29	2020-6-27	人民币	5.88%	660,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-7-3	2020-12-27	人民币	5.88%	18,998,364.56	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-7-24	2020-12-27	人民币	5.88%	8,155,230.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-7-28	2021-6-27	人民币	5.88%	7,533,300.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-8-2	2021-12-27	人民币	5.88%	14,566,965.02	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-8-9	2021-12-27	人民币	5.88%	1,412,148.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-8-16	2021-12-27	人民币	5.88%	2,500,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-9-4	2021-12-27	人民币	5.88%	5,970,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-8-24	2021-12-27	人民币	5.88%	795,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-9-19	2021-12-27	人民币	5.88%	25,440,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-9-28	2021-12-27	人民币	5.88%	5,386,929.89	

中国光大银行上海金山支行	②	2017-10-10	2022-12-27	人民币	5.88%	11,950,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-10-17	2022-12-27	人民币	6.42%	3,210,000.00	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-10-24	2022-12-27	人民币	6.42%	4,027,612.41	
中国光大银行上海金山支行	②	2017-11-8	2022-12-27	人民币	6.42%	16,206,975.00	
小计	②					146,359,999.88	
上海浦发银行长春分行	③	2014-5-30	2019-5-30	人民币	5.25%	5,000,000.00	20,000,000.00
上海浦发银行长春分行	③	2014-5-30	2019-5-30	人民币	5.25%		5,000,000.00
招商银行高新支行	④	2016-9-5	2019-9-5	人民币	6.18%	80,000,000.00	90,000,000.00
吉林公主岭农村商业银行国家农业科技园区支行	⑤	2017-12-12	2019-12-11	人民币	7.75%	600,000,000.00	
合计						867,779,999.88	152,420,000.00

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☐适用 ☒不适用

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	4,046,750.06		404,666.69	3,642,083.37	固定资产贴息
政府补助	15,910,000.00			15,910,000.00	扶持企业生产发展基金
政府补助		1,084,000.00		1,084,000.00	中小企业发展专款（技改补贴收入）
合计	19,956,750.06	1,084,000.00	404,666.69	20,636,083.37	/

涉及政府补助的项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产贷款贴	4,046,750.06		404,666.69		3,642,083.37	资产相关

息						
扶持企业生产发展基金	15,910,000.00				15,910,000.00	资产相关
中小企业发展专款（技改补贴收入）		1,084,000.00			1,084,000.00	资产相关
合计	19,956,750.06	1,084,000.00	404,666.69		20,636,083.37	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	399,238,045.00	11,360,000.00				11,360,000.00	410,598,045.00

其他说明：

本报告期增加股本 11,360,000.00 元，为员工股权激励导致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,624,774,356.91	48,914,500.00		1,673,688,856.91
其他资本公积		12,888,800.00		12,888,800.00
合计	1,624,774,356.91	61,803,300.00		1,686,577,656.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初资本公积 1,624,774,356.91 元系本公司以前年度筹资活动形成，本公司 2016 年企业合并因资产置换由反向合并变为正向合并，因此体现资本公积 1,624,774,356.91 元。

本期增加股本溢价 48,914,500.00 元为本期实施股权激励的限制性股票的授予价格与限制性股票股本和实施限制性股票激励计划费用之差形成；本期增加的其他资本公积 12,888,800.00 元为本公司在资产负债表日将确认的以权益结算的股份支付费用总额计入其他资本公积而形成。（详见附注“十三、股份支付”）

56、库存股

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励		60,812,000.00		60,812,000.00
合计		60,812,000.00		60,812,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017 年本公司实施的限制性股票激励计划分两次进行，其中

首次限制性股票授予日：2017 年 5 月 15 日；限制性股票授予数量：930.00 万股；授予价格：5.52 元/股；首次授予对象为 62 人，首次授予数量占本公司本次授予前已发行股份 39,923.80 万股的 2.3294%。

预留部分限制性股票授予日：2017 年 11 月 24 日；预留部分限制性股票授予数量：206.00 万股；预留部分限制性股票的授予价格为每股 4.60 元；预留部分授予对象为 30 人，预留部分授予数量占本次授予前已发行股份 40,856.80 万股的 0.5042%

2017 年度本公司因实施限制性股票激励计划而产生的累计库存股占已发行股份的总比例为 2.7667%。（详见附注“十三、股份支付”）

57、其他综合收益

□适用√不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,545,023.35			70,545,023.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,545,023.35			70,545,023.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

本年度母公司单体净利润为-56,549,432.88元，未计提盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-934,631,224.15	499,370,148.74
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	-934,631,224.15	499,370,148.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,278,596.39	32,210,071.94
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		
转作股本的普通股股利		
反向合并转换为正向合并		1,169,689,694.45
资产置换		296,521,750.38
期末未分配利润	-930,352,627.76	-934,631,224.15

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	978,915,084.75	754,894,776.71	503,446,254.09	368,143,254.74
其他业务	3,082,997.96	2,477,073.95	8,122,902.35	6,600,881.99
合计	981,998,082.71	757,371,850.66	511,569,156.44	374,744,136.73

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		390,948.00
城市维护建设税	1,701,039.77	2,125,668.72
教育费附加	761,961.29	936,570.79
地方教育费附加	489,379.86	690,664.45
房产税	2,015,405.06	1,083,160.14
印花税	913,389.20	883,968.15
车辆使用税	960.00	640.00
土地使用税	406,763.65	333,956.52
防洪费	513,934.93	599,753.32
合计	6,802,833.76	7,045,330.09

其他说明：

无

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资附加及劳务费	37,028,094.40	9,308,486.26
折旧费	1,373,151.00	256,722.78
差旅费	3,317,011.66	1,590,470.88
广告费	7,412,950.62	3,538,666.16
装卸运输费用	13,988,167.41	7,612,445.59

仓储费	882,631.56	850,389.80
配送服务费用	14,757,686.81	
港杂费		110,739.50
促销管理费	40,398,708.27	8,296,011.93
服务费	2,850,695.47	3,018,732.47
其他	489,988.96	1,803,476.78
合计	122,499,086.16	36,386,142.15

其他说明：

无

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资附加及劳务费	31,540,800.58	35,697,234.20
股权激励	12,888,800.00	
办公费	1,516,091.03	2,980,794.45
交通费	446,088.25	578,285.47
招待费	939,714.39	1,278,076.04
差旅费	1,815,234.99	2,884,351.29
运输费、装卸费	362,125.56	
折旧摊销费	7,377,743.88	12,089,759.52
研究开发费	7,182,145.10	10,065,604.02
技术服务费	58,838.82	
税金	-	785,750.74
租赁费	484,748.22	1,231,673.10
维修费	6,682,768.96	4,502,466.67
中介机构费	6,831,437.55	19,408,270.83
服务费	1,259,194.77	
检验检测费	205,429.78	
物料消耗费	995,407.00	1,520,155.41
能源费用	1,618,198.78	537,752.10
治安消防费	159,816.38	
其他	677,932.08	832,294.37
仓储费	798,899.59	
矿产资源补偿费		114,924.52
水资源补偿费		445,782.31
停产费用		3,246,307.86
置出资产其他费用		9,068,324.75
开办费		1,860,153.38
合计	83,841,415.71	109,127,961.03

其他说明：

说明：本公司与上海市奉贤区金汇镇人民政府（以下简称金汇镇政府）签订租赁协议，鉴于本公司对当地的税收贡献，作为招商引资的优惠条件，金汇镇政府将金台大厦 9 层给与本公司办公免费使用。经测算金台大厦 9 层面积约为 1075 平方米，对现有租户的租赁价格为 2.8 元每平方米/每天，2017 年全年租金约为 1,098,650.00 元，本公司将免租金业务视同政府给予的经济补偿政策，做为一项日常经济业务，按照净额法冲减管理费用-租赁费 1,098,650.00 元。

65、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,947,419.62	33,247,744.29
减：利息收入	-33,935,530.38	-13,473,519.11
汇兑损益	135,472.53	611,575.89
银行手续费	1,743,257.16	
金融机构服务费		
其他（担保费）	-60,000.00	739,739.91
合计	34,830,618.93	21,125,540.98

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,105,233.46	13,393,786.47
二、存货跌价损失		-239,511.23
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		541,185.45
十四、其他		

合计	1, 105, 233. 46	13, 695, 460. 69
----	-----------------	------------------

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

68、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	23, 923, 963. 30	8, 135, 940. 27
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	-24, 029, 252. 45	-8, 180, 065. 25
可供出售金融资产等取得的投资收益		3, 796, 480. 31
处置子公司产生的投资收益	1, 480, 419. 72	52, 232, 956. 06
银行理财		184, 898. 88
合计	1, 375, 130. 57	56, 170, 210. 27

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	198, 273. 98	788. 35	198, 273. 98
其中：固定资产处置利得	198, 273. 98	788. 35	198, 273. 98
政府补助	1, 164, 666. 69	12, 974, 502. 42	1, 164, 666. 69
其他	344, 755. 99	568, 117. 51	344, 755. 99
专项储备	-	16, 634, 850. 05	-
合计	1, 707, 696. 66	30, 178, 258. 33	1, 707, 696. 66

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
固定资产贷款贴息	404,666.69	113,249.94	资产相关
天津经济技术开发区 管委会关于 2016 年度 企业构建和谐劳动关系 财政支持	100,000.00		收益相关
2017 年天津市创新创业 大赛暨第六届中国 创新创业大赛（天津 赛区）	50,000.00		收益相关
2017 年天津市中小企 业“专精特新”产品 奖励	300,000.00		收益相关
滨海新区促进制造业 提质增效三年计划政 策奖励	300,000.00		收益相关
天津经济技术开发区 “2016 年度构建和谐 劳动关系‘三个一’ 行动”	10,000.00		收益相关
尾矿资源综合利用项 目补助		117,646.93	
选矿系统能量优化节 能改造项目补助		44,925.31	
污水深度处理回用工 程补助		75,818.71	
地下采空区高浓度尾 砂胶结填充技术改造 工程补助		280,073.93	
水资源循环自动控制 应用系统项目		25,000.00	
信息产业发展项目		44,117.65	
节能降耗项目		135,000.00	
社会保险费补贴		42,118.71	
安全生产专项资金补 助		100,000.00	
专利奖励补助		460,200.00	
应急救援标准化试点		1,000,000.00	

补助			
就业补助金		1,000.00	
工业企业太阳能热力系统项目、系统节能		25,250.00	
企业文化建设专项资金		350,000.00	
创造优势企业奖励资金		50,000.00	
专利费用奖励		5,280.00	
技术与研究开发		500,000.00	
开发区专利资助费		8,000.00	
购土地使用权补偿款		1,048,313.20	
东北老工业基地调整改造项目建设		1,000,000.00	
安置残疾人就业增值税即征即退		7,548,508.04	
合计	1,164,666.69	12,974,502.42	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

70、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	303,249.42	12,307,090.53	303,249.42
其中：固定资产处置损失	303,249.42	354,191.15	303,249.42
在建工程处置损失		11,380,179.62	
无形资产处置损失	-	572,719.76	-
对外捐赠	64,102.12	1,113,760.57	64,102.12
退回政府补助		7,000,000.00	
其他	111,849.87	364,899.19	111,849.87
合计	479,201.41	20,785,750.29	479,201.41

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,309,119.59	2,593,064.81
递延所得税费用	-12,534,246.13	-19,138,292.78
合计	-7,225,126.54	-16,545,227.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,946,530.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-736,632.54
子公司适用不同税率的影响	-573,980.79
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,824,879.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,096,694.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,578,118.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,391,790.41
所得税费用	-7,225,126.54

其他说明：

□适用√不适用

72、其他综合收益

□适用√不适用

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	3,073,325.75	84,328,470.66
利息收入	25,514,896.26	12,544,185.78
补贴收入	3,104,000.00	28,725,106.75
其他	679,962.95	1,535,313.18
合计	32,372,184.96	127,133,076.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内利息收入增加主要原因为平均存款余额增加所致。

(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	8,807,176.67	44,367,571.82
管理费用支出	18,669,879.58	37,386,799.18
营业费用支出	56,767,445.29	13,463,432.40
营业外支出	48,528.00	
银行手续费	1,672,138.31	
其他	740,001.90	7,798,238.33
合计	86,705,169.75	103,016,041.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

管理费用支出减少主要原因为上年同期发生金额较大的重大资产重组中介服务费。

营业费用支出主要为报告期内公司主营业务已彻底转变为乳制品加工和销售，因销售业务产生的促销服务费、配送服务费增加所致。

(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
利息收入		9,202,385.45
合计		9,202,385.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司流出	245,903.01	
合计	245,903.01	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的款项为处置天津芝然乳品科技有限公司流出现金 245,903.01 元。

(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
企业借款	51,600,000.00	75,892,253.75
合计	51,600,000.00	75,892,253.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的款项为吉林省乳业集团有限公司 50,000,000.00 元、吉林省凯际经贸有限公司 1,600,000.00 元。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来	53,201,347.92	447,878,957.59
合计	53,201,347.92	447,878,957.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的款项主要为支付吉林省乳业集团有限公司 50,051,716.67 元借款及利息。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,278,596.39	31,552,531.05
加：资产减值准备	1,105,233.46	13,695,460.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,739,020.47	24,647,415.28
无形资产摊销	7,393,120.29	9,318,543.17
长期待摊费用摊销	1,044,778.92	80,940.06
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）		10,357,972.08
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	104,975.44	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	66,947,419.62	33,247,744.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,375,130.57	-56,170,210.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,822,401.97	40,518,998.78

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-859,932.91	9,133,101.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-58,228,179.97	-14,701,777.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-42,273,552.06	45,997,066.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-42,539,736.89	-57,714,722.22
其他	12,888,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	-38,596,989.78	89,963,063.43
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	796,305,559.61	776,598,069.04
减：现金的期初余额	776,598,069.04	353,096,944.35
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	19,707,490.57	423,501,124.69

(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	796,305,559.61	776,598,069.04
其中：库存现金	5,009.70	19,625.31
可随时用于支付的银行存款	792,435,239.31	776,565,843.73
可随时用于支付的其他货币资金	3,865,310.60	12,600.00
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	796,305,559.61	776,598,069.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,775,074.92	银行担保函保证金存款
固定资产	183,407,706.47	房屋建筑物及机器设备抵押
无形资产	18,376,518.31	土地使用权抵押
合计	212,559,299.70	

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

☐适用 ☒不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

固定资产贴息	4,046,750.06	递延收益	404,666.69
天津经济技术开发区 管委会关于 2016 年度 企业构建和谐劳动关系 绩效考核	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2017 年天津市创新创业 大赛暨第六届中国 创新创业大赛（天津 赛区）	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2017 年天津市中小企 业“专精特新”产品 奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
滨海新区促进制造业 提质增效三年计划政 策奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
天津市财政局专项补 助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
扶持企业生产发展基 金	15,910,000.00	递延收益	
中小企业发展专款 （技改补贴收入）	1,084,000.00	递延收益	
资产贷款贴息	1,020,000.00	财务费用	1,020,000.00
安置残疾人就业增值 税即征即退	18,902,800.00	其他收益	18,902,800.00
贷款担保费补贴款	60,000.00	财务费用	60,000.00

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

80、其他

☐适用 ☒不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天津芝然乳品科技有限公司	0.00	90.00%	对外转让	2017年4月20日	工商股东变更登记完成之日	1,480,419.72	10.00%	7,000,000.00				

其他说明：

√适用□不适用

详细情况见附注“十六、其他重要事项”

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

本期新增合并单位 1 家，子公司广泽乳业有限公司本期投资设立妙可蓝多（吉林）乳品科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元人民币，持股比例 100%，于 2017 年 7 月 6 日至 2017 年 12 月 21 日共缴纳出资款 950 万元人民币，根据公司章程本期将其纳入合并报表范围。

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	
广泽乳业 有限公司	吉林省长 春市	吉林省长 春市	乳制品	100		资产置换
妙可蓝多 (天津)国 际贸易有 限公司	天津市	天津市	乳制品	100		投资设立
妙可蓝多 (吉林)乳 品科技有 限公司	吉林省吉 林市	吉林省吉 林市	乳制品	100		投资设立
吉林省广 泽乳品科 技有限公 司	吉林省长 春市	吉林省长 春市	乳制品	100		投资设立
妙可蓝多 (天津)食 品科技有 限公司	吉林省长 春市	吉林省长 春市	乳制品	100		购入
上海芝然 乳品科技 有限公司	上海市	上海市	乳制品	100		投资设立
北京广泽 乳品科技 有限公司	北京市	北京市	乳制品	100		投资设立
吉林市广 泽乳品有 限公司	吉林省吉 林市	吉林省吉 林市	乳制品	100		资产置换

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(1) 妙可蓝多（天津）国际贸易有限公司和妙可蓝多（吉林）乳品科技有限公司为广泽乳业有限公司的全资子公司；

(2) 妙可蓝多（天津）食品科技有限公司和上海芝然乳品科技有限公司为吉林省广泽乳品科技有限公司的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

☐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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

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

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
柴琇				17.54	17.54

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人柴琇女士

本企业最终控制方是柴琇

其他说明：

无

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

九. 1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用√不适用

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

□适用√不适用

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
祝成芳	董事
白丽君	董事
陈 运	关键管理人员
任 松	关键管理人员
刘宗尚	关键管理人员
郭永来	关键管理人员
胡彦超	关键管理人员
计 平	监事会主席
崔民东	实际控制人配偶
崔薪瞳	实际控制人子女
崔家瑞	实际控制人子女
董方军	持有上市公司 5%以上股份的自然人股东
亓 瑛	持有上市公司 5%以上股份的自然人股东
广泽投资控股集团有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省牧硕养殖有限公司	本公司投资沅民乾始基金控制企业
长春国兴信用担保投资有限公司	白丽君任董事
山东华联矿业股份有限公司	祝成芳任董事
吉林省家和投资有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泉小额贷款有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省天达资产管理有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
北康酿造食品有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省东秀投资有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
广泽投资控股集团有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省乳业集团有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泽农业综合开发建设有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林广泽现代农业产业有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省广泽牧业发展有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业
吉林省泽元房地产开发有限公司	柴琇和/或崔民东控制的企业

其他说明

由于在合并层面公司其他关联方数量较多，因此只披露本期与合并层面各公司有交易或往来的关联方和重要的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林省牧硕养殖有限公司	提供原料乳	45,520,458.64	

说明：本公司 2017 年度向关联方牧硕采购原料奶主合同内约定数量，按市场价格定价；超过主合同数量的原料乳，根据原奶市场的变动及广泽乳业实际需求，按经双方协商后的价格对超量部分的原料乳进行采购。

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
吉林省广泉小额贷款有限公司	销售商品	1,992.30	
吉林省天达资产管理有限公司	销售商品	1,237.59	
吉林省泽元房地产开发有限公司	销售商品	59,572.65	
北康酿造食品有限公司	销售备件	2,731.63	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

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
长春国兴信用担保投资有限公司	20,000,000.00	2014/5/30	2019/5/30	否
柴琇、崔民东	500,000,000.00	2016/12/5	2017/12/4	是
柴琇、崔民东	280,000,000.00	2017/4/7	2017/12/7	是
柴琇、崔民东	110,000,000.00	2017/12/7	2018/3/31	否
柴琇、崔民东	600,000,000.00	2017/12/13	2019/12/12	否

关联担保情况说明

□适用√不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东华联矿业股份有限公司	280,000,000.00	2017/4/10	2017/3/31	本期拆入资金
吉林省乳业集团有限公司	24,000,000.00	2017/2/17	2017/2/24	本期拆入资金
吉林省乳业集团有限公司	26,000,000.00	2017/2/17	2017/2/27	本期拆入资金
拆出				
山东华联矿业股份有限公司	30,000,000.00	2017/1/23		偿还前期拆入资金
山东华联矿业股份有限公司	170,000,000.00	2017/5/5		偿还前期拆入资金
广泽投资控股集团有限公司	1,102,831.25	2017/3/20		偿还前期拆入资金
吉林省乳业集团有限公司	50,000,000.00	2017/2/24		偿还前期拆入资金

说明：2017 年度，公司共支付因资金拆借产生的利息 9,653,907.66 元，其中向华联矿业支付利息 9,602,190.99 元；向吉林省乳业集团支付利息 51,716.67 元。

(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：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	6,172,979.87	9,548,810.71

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

2017 年 3 月 23 日, 公司支付吉林省乳业集团有限公司 20 万元, 用于偿还前期代垫审计费用。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用√不适用

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林省牧硕养殖有限公司	5,564,112.05	7,705,091.16
其他应付款	白丽君		36,506.50
其他应付款	陈运		90,000.00
其他应付款	广泽投资控股集团有限公司		1,102,831.25
其他应付款	吉林省乳业集团有限公司		200,000.00
其他应付款	山东华联矿业股份有限公司	110,000,000.00	31,876,333.39

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	11,360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
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	不适用
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	无

其他说明

本公司于 2017 年 4 月 7 日召开公司 2016 年年度股东大会, 审议并通过《上海广泽食品科技股份有限公司<2017 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。2017 年 5 月 15 日, 公司召开第九届董事会第二十五次会议, 审议通过《关于调整公司股权激励计划激励对象名单及

授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。基于上述，公司董事会在报告期内实施并完成了限制性股票的授予工作。本激励计划授予对象包括公司（含子公司）任职的符合条件的董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员。本激励计划分两次实施，共授予 1,136.00 万股限制性股票，其中：

首次限制性股票授予日：2017 年 5 月 15 日；限制性股票授予数量：930.00 万股；授予价格：5.52 元/股；首次授予对象为 62 人。

预留部分限制性股票授予日：2017 年 11 月 24 日；预留部分限制性股票授予数量：206.00 万股；预留部分限制性股票的授予价格为每股 4.60 元；预留部分授予对象为 30 人。

截止 2017 年 12 月 31 日本年授予的限制性股票尚未到行权期，本年本公司无失效的限制性股票。

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	公司采用 Black-scholes 估值技术模型（B-S 模型）来确定授予日公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	1、获授限制性股票额度在等待解锁期期内按 40%、30%和 30%比例分摊 2、在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做出最佳估计，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工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	61,803,300.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,888,800.00

其他说明

公司报告期内实施股权激励的限制性股票等待解锁期限分别授予日后 12 个月、24 个月和 36 个月，相应的解锁比例为 4: 3: 3。本公司在 2017 年-2020 年将按照各期限限制性股票的解除限售比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。

本公司资产负债表日可行权权益工具数量根据公司管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了公司层面业绩考核和个人层面绩效考核以及可行权职工人数变动等相关因素的影响。2017 年度本公司可行权权益工具数量最佳估计数与授予日相比并未发生变动，共确认以权益结算的股份支付费用总额为 12,888,800.00 元，全部计入管理费用，同时增加资本公积。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）天津妙可蓝多（天津）食品科技有限公司（以下简称“妙可蓝多”）的业绩承诺

本公司子公司吉林省广泽乳品科技有限公司（以下简称“吉林科技”）与全资孙公司天津妙可蓝多（天津）食品科技有限公司原股东于2015年10月签订股权收购协议，按协议约定吉林科技应向妙可蓝多原股东支付股权收购款共计8,600.00万元，收购价款分三次进行支付，其中第二次和第三次股权收购价款支付时，妙可蓝多未达到协议约定目标值要求的，吉林科技将目标值与实际完成值的差额从应支付目标公司原股东的股权转让价款中扣除，三次股权收购款实际支付情况如下：

①股权转让协议签署之日起5日内支付3,580.00万元，吉林科技已按协议约定支付。

②2015年度妙可蓝多被具有证券资质的会计师事务所出具标准无保留意见审计报告且经审计后的2015年度净资产不低于3,500.00万元，则支付3,340.00万元。因2015年度妙可蓝多未完成业绩承诺，实际净资产比目标净资产少498.75万元，故吉林科技于2016年度支付的收购款减少498.75万元，实际支付2,841.25万元。

③2016年度妙可蓝多被具有证券资质的会计师事务所出具标准无保留意见审计报告且2016年度经审计税后归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常性损益前后孰低）不低于2,500.00万元，则支付1,680.00万元。因2016年度妙可蓝多未完成业绩承诺，实际扣非后的净利润比目标净利润少36.06万元，故吉林科技于2017年度支付的收购款减少36.06万元，实际支付1,643.94万元。

截至2017年12月31日，上述股权收购产生的业绩承诺事项已经执行完毕，公司子公司吉林科技因上述妙可蓝多业绩未完成，共计少支付股权收购款534.81万元。

（2）广泽乳业有限公司（以下简称“广泽乳业”）的业绩承诺

本公司2016年度与吉林省乳业集团有限公司实施了重大资产置换，置换后广泽乳业成为本公司控股的全资子公司。依据本公司与吉乳集团签订的《盈利预测补偿协议（修订版）》约定，2016年度、2017年度和2018年度广泽乳业实现的净利润（以扣除非经常性损益后的净利润数为准，下同）分别不低于4,494.96万元、6,328.10万元、8,157.69万元，如广泽乳业在利润补偿期间截至任何一个会计年度期末累积实现的净利润不足截至当年度期末累积业绩承诺金额的，吉乳集团应以现金方式向上市公司进行补偿。

经审计广泽乳业2016年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为5,860.56万元，2017年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为6,517.44万元，均超过业绩承诺金额。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用√不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用√不适用

3、其他

□适用√不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用√不适用

2、利润分配情况

□适用√不适用

3、销售退回

□适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用□不适用

(1) 2018 年 2 月完成工商变更登记暨取得换发营业执照

公司于 2018 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成预留部分限制性股票股份授予登记。

2018 年 2 月，公司完成了本次授予登记而增加注册资本的工商变更登记以及《章程修正案》的备案手续，并取得了由上海市工商行政管理局换发的《营业执照》。

(2) 2018 年公司收到中国证监会受理本公司申请非公开发行股票的通知及反馈意见通知书

2017 年 8 月 1 日和 8 月 21 日，公司分别召开第九届董事会第二十六次会议和 2017 年度第一次临时股东大会，审议并通过了非公开发行 A 股股票的相关议案。公司拟非公开发行不超过本次董事会决议日前公司总股本 20% 的人民币普通股，募集资金总额不超过 11.00 亿元（含本数），本次非公开发行的认购方为盈佳商贸，盈佳商贸拟以现金方式认购公司本次非公开发行的全部股票。

2017 年 12 月，公司向中国证监会递交申请材料，2018 年 1 月 4 日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，2018 年 3 月 9 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。截至本报告披露日，本次非公开发行项目尚未获得中国证监会的核准。

(3) 2018 年 2 月收到中国证监会上海监管局警示函

公司因 2017 年度未按规定及时披露购买理财产品和关联交易而在 2018 年 2 月收到上海证监局的警示函。

（4）关于延长 2017 年员工持股计划股票购买期的情况

上海广泽食品科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 3 日召开第九届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于延长 2017 年员工持股计划购买公司股票期间的议案》。

公司董事会根据股东大会的授权，结合公司的实际情况，同意将本次员工持股计划通过集合资金信托计划直接或间接通过二级市场（包括大宗交易以及竞价交易等方式）等法律法规许可的方式购买公司股票的时间延长至经公司 2016 年年度股东大会审议通过后的 14 个月内。

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

本公司 2016 年年度报告披露了企业分部信息，分部信息以业务分部为基础确定报告分部，分为乳制品业和采矿业及其他两个分部。2016 年度本公司实施重大资产重组，将涉及采矿业及其他的公司进行置出，在 2017 年度全年本公司只经营乳制品业。

综上所述，2017 年度本公司不构成经营分部的概念，无需披露分部信息。

(4). 其他说明：

□适用√不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、其他

√适用□不适用

(1) 处置子公司 90%股权

①基本情况

2017 年 4 月，经公司管理层讨论同意，并经公司第九届董事会第二十三次会议审议通过，公司向长春市联鑫投资咨询有限公司（以下简称长春联鑫）出售本公司持有的尚未完成实际出资的天津芝然乳品科技有限公司（现已更名为吉林芝然乳品科技有限公司）90%股权（未完成出资义务的认缴出资额为 9,000.00 万元），本公司 2017 年 4 月 5 日与长春联鑫签订了股权转让协议，转让后本公司持有原天津芝然 10%股权。

天津芝然乳品科技有限公司系由本公司投资设立的一家 100%持股全资子公司，于 2016 年 1 月 14 日经天津市滨海新区市场和质量监督管理局已发登记设立，注册资本为 10,000.00 万元人民币。截止股权转让协议签订之日，本公司已完成对认缴出资额中 700 万元人民币实缴义务。

2017 年 4 月 20 日完成了工商变更登记手续，股东由本公司变更为长春市联鑫投资咨询有限公司和上海广泽食品科技股份有限公司。

2017 年 7 月 17 日天津芝然乳品科技有限公司更名为吉林芝然乳品科技有限公司（以下简称吉林芝然），经营地址变更为吉林省长春市。

2017 年 11 月，吉林芝然的双方股东分别完成了各自所认缴注册资本的实缴义务，吉林芝然的 10,000 万元注册资本全部实缴完毕。

2017 年 12 月 11 日，吉林芝然乳品科技有限公司注册资本增加至 46,000.00 万元，股东同比例增资，并实缴出资，由吉林长青会计师事务所（普通合伙）出具吉长青验字【2017】第 003 号验资报告。

2017 年 12 月 21 日，吉林芝然乳品科技有限公司注册资本增加至 69,000.00 万元，股东同比例增资，长春联鑫实缴增资 20,000.00 万元，尚未缴纳 700 万元；本公司尚未实缴本次增资，本次增资由吉林汇通会计师事务所有限公司出具吉汇通验字【2017】第 033 号验资报告。

以上增资事项经本公司高管会议审议通过，截止 2017 年 12 月 31 日，吉林芝然注册资本 69,000.00 万元，本公司应缴 6,900.00 万元，实缴 4,600.00 万元，尚未缴纳 2,300.00 万元。长春联鑫应缴 62,100.00 万元，实缴 61,400.00 万元，尚未缴纳 700.00 万元。

②处置子公司 90%股权对当期损益的影响

公司因 0 元转让吉林芝然 90%未实缴出资的股权，所以上市公司单体报表对吉林芝然股权的处置不产生影响。

吉林芝然转让前 2016 年度实现净利润-5,760,381.17 元，2017 年 1-4 月份净利润 4,279,961.45 元，因处置子公司本期合并报表层面确认投资收益 1,480,419.72 元。

(2) 沅民坤厚投资吉林广泽现代农业产业有限公司（以下简称广泽现代农业）48.94%股权，广泽现代农业的其他股东分别为吉林省乳业集团有限公司（以下简称吉乳集团）持股 12.38%，吉林省广泽农业综合开发建设有限公司持股（以下简称广泽农业建设）38.68%，其中吉乳集团和广泽农业建设均为本公司实际控制人柴琬和/或崔民东实际控制的企业，本公司已将广泽现代农业、吉乳集团、广泽农业建设均已纳入关联法人。

(3) 2017 年 10 月，公司控股股东柴琬女士将其所持有的公司 7,200 万股无限售条件流通股质押给吉林省信托有限责任公司，作为相关信托贷款之还款义务的担保。2017 年 10 月 10 日，上述股权质押在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股份质押登记手续。

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	7,988,954.76	100.00	239,668.65	3.00	7,749,286.11					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,988,954.76	/	239,668.65	/	7,749,286.11		/		/	

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 年以内小计	7,988,954.76	239,668.65	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,988,954.76	239,668.65	3.00

确定该组合依据的说明：

无

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 239,668.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	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
第一名	货款	4,234,476.07	1 年以内	53.00	127,034.28
第二名	货款	1,224,300.00	1 年以内	15.32	36,729.00
第三名	货款	745,865.17	1 年以内	9.34	22,375.96
第四名	货款	689,400.00	1 年以内	8.63	20,682.00
第五名	货款	306,560.86	1 年以内	3.84	9,196.83
合计	/	7,200,602.10	/	90.13	216,018.07

(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

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	306,708,506.44	100.00	9,201,255.20	3.00	297,507,251.24	211,465,880.90	100.00	6,343,976.43	3.00	205,121,904.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	306,708,506.44	/	9,201,255.20	/	297,507,251.24	211,465,880.90	/	6,343,976.43	/	205,121,904.47

期末单项金额重大并单独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 年以内小计	306,708,506.44	9,201,255.20	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	306,708,506.44	9,201,255.20	3.00

确定该组合依据的说明：

无

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 2,857,278.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
借款	305,004,565.24	210,517,400.68
咨询费、保荐费	1,000,000.00	
法院暂扣款	348,480.22	948,480.22
其他	355,460.98	
合计	306,708,506.44	211,465,880.90

(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
第一名	借款	294,173,725.99	1 年以内	98.18	8,825,211.78

第二名	借款	10,790,000.00	1 年以内	0.74	323,700.00
第三名	咨询费、保 荐费	1,000,000.00	1 年以内	0.41	30,000.00
第四名	法院暂扣款	348,480.22	1 年以内	0.26	10,454.41
第五名	其他	121,909.75	1 年以内	0.13	3,657.29
合计	/	306,434,115.96	/	99.72	9,193,023.48

(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

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	1,106,396,000.00		1,106,396,000.00	1,113,396,000.00		1,113,396,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,106,396,000.00		1,106,396,000.00	1,113,396,000.00		1,113,396,000.00

(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
吉林省广泽乳品科技有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
北京广泽乳品科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

天津芝然乳品科技有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			
广泽乳业有限公司	760,926,000.00			760,926,000.00		
吉林市乳品有限公司	55,470,000.00			55,470,000.00		
合计	1,113,396,000.00		7,000,000.00	1,106,396,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用√不适用

其他说明：

无

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	173,973,572.58	143,328,608.73		
其他业务				
合计	173,973,572.58	143,328,608.73		

其他说明：

无

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		-42,434,900.00
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		
合计		-42,434,900.00

6、其他

√适用□不适用

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

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
柴琇、崔民东	500,000,000.00	2016/12/5	2017/12/4	是
柴琇、崔民东	280,000,000.00	2017/4/7	2017/12/7	是
柴琇、崔民东	110,000,000.00	2017/12/7	2018/3/31	否
柴琇、崔民东	600,000,000.00	2017/12/13	2019/12/12	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
山东华联矿业股份有限公司	280,000,000.00	2017/4/10	2018/3/31	本期拆入资金
拆出：				
山东华联矿业股份有限公司	30,000,000.00	2017/1/23	不适用	偿还前期拆入资金
山东华联矿业股份有限公司	170,000,000.00	2017/5/5	不适用	偿还本期拆入资金

说明：2017 年度，公司共支付因资金拆借的利息 9,602,190.99 元，其中向华联矿业支付利息 9,602,190.99 元。

(3) 其他关联交易

2017 年 3 月 23 日支付吉林省乳业集团有限公司 20 万元，用于偿还前期代垫审计费用。

(4) 关联方应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
山东华联矿业股份有限公司	110,000,000.00	31,876,333.39
合计	110,000,000.00	31,876,333.39

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-104,975.44	七、69、70
处置子公司产生的投资收益	1,480,419.72	七、68
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	2,184,666.69	七、69

受的政府补助除外)		
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	-105,289.15	七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,804.00	
所得税影响额	-459,063.69	
少数股东权益影响额		
合计	3,164,562.13	

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	0.366	0.011	0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.010	0.003	0.003

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

如本附注五、33“重要会计政策、会计估计的变更”所述，本公司于2017年度变更了与政府补助事项相关的会计政策，仅影响当期无需进行追溯调整。

(1) 会计政策变更：

本公司根据财政部2017年6月12日执行的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会【2017】15号，以下简称新会计准则16号）规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

(2) 2017年度本公司对本年及以前年度收到的政府补助做如下会计处理：

本公司将2017年初已经计入递延收益的政府补助和2017年度新收到的政府补助按经济业务的实质分类核算并进行如下会计处理：

①公司将 2017 年度与资产相关的政府补助计入递延收益，2017 年累计摊销 404,666.69 元，计入营业外收入。

④公司将 2017 年度收到的与企业日常活动有关的政府补助“安置残疾人就业增值税即征即退”补助资金 18,902,800.00 元计入其他收益。

③本公司将收到的与收益相关的天津市政府部分专项补助资金 760,000.00 元，计入营业外收入。

④本公司将 2017 年收到的财政贴息补助 1,020,000.00 元、贷款担保费补贴款 60,000.00 元，冲减财务费用，金额共计 1,080,000.00 元。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师王微微、王方璿签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在各法定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：柴琇

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 19 日

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2017年年度报告（修订版）	2018年5月19日	关于对本公司2017年年度报告的补充内容，请见于同日披露的《关于2017年年度报告环境信息的补充公告》