



晨光生物科技集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017-015

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人卢庆国、主管会计工作负责人周静及会计机构负责人(会计主管人员)宋书军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期，公司无新增加的可能对公司下一报告期经营产生不利影响的重大风险。公司境外销售占公司总收入的比重较大，产品出口结算的货币主要是美元，公司的经营将会面临一定的汇率变动风险。针对汇率变动风险，公司将积极运用金融产品办理出口押汇、福费廷、远期结汇等，加快结汇速度，并逐步培育国内市场，从而减少汇率波动对公司带来的风险。公司的长期发展战略目标是——建设世界天然提取物产业基地，要实现该目标，全球化资源配置是必由之路。但境外的法律、税收、外汇管理、土地政策、人文环境等方面与国内存在较大差异，为公司的管理带来了一定的挑战，如果公司不能妥善应对上述挑战，将会影响公司的发展，甚至对公司业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 262110302 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	90
第十一节 财务报告.....	91
第十二节 备查文件目录.....	199

释 义

释义项	指	释义内容
《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》
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
发行人、公司、本公司	指	晨光生物科技集团股份有限公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
股票	指	本次公开发行的每股面值人民币 1 元的人民币普通股
元	指	人民币元
IPO 招股说明书	指	晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书
报告期	指	2016 年
IPO 保荐人(主承销商)	指	平安证券有限责任公司
再融资/非公开发行股票保荐人(主承销商)	指	华林证券有限责任公司
公司审计机构	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
公司律师	指	北京市中伦律师事务所律师
股东大会	指	晨光生物科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	晨光生物科技集团股份有限公司监事会
新疆晨光	指	新疆晨光天然色素有限公司
新疆晨曦	指	新疆晨曦椒业有限公司
喀什色素	指	晨光集团喀什天然色素有限公司
喀什晨光	指	晨光生物科技集团喀什有限公司
莎车晨光	指	晨光生物科技集团莎车有限公司
莎车植物蛋白	指	晨光生物科技集团莎车植物蛋白有限公司
克拉玛依	指	晨光生物科技集团克拉玛依有限公司
珍品油脂	指	邯郸晨光珍品油脂有限公司
邯郸晨光	指	晨光生物科技集团邯郸有限公司
天津晨光	指	晨光生物科技集团天津有限公司

天津晨之光	指	天津市晨之光天然产品科技发展有限公司
营口晨光	指	营口晨光植物提取设备有限公司
印度晨光	指	晨光生物科技（印度）有限公司
印度提取物	指	晨光天然提取物（印度）有限公司
香港晨光	指	晨光生物科技（香港）有限公司
青岛晨光	指	晨光（青岛）电子商务有限公司
赞比亚晨光	指	晨光生物科技（赞比亚）有限公司
产品得率	指	生产过程中进行物料衡算、成本计算的一项重要指标，指产出产品中有效成分总含量与投入原材料中有效成分总含量的比值
色价	指	是单位质量物料在 1%浓度、以 1cm 比色皿在特定吸收峰处的吸光度
萃取	指	萃取是利用相似相溶原理，用液态的萃取剂处理与之不互溶的双组分或多组分混合物，实现组分分离的传质分离过程，是一种广泛应用的单元操作
HACCP	指	Hazard Analysis Critical Control Point，是“危害分析和关键控制点”的英文缩写，是一种控制危害的预防性体系，用于保护食品防止生物、化学、物理危害的管理方法。该方法通过预计哪些环节最可能出现问题、或一旦出现问题对人危害较大来建立防止这些问题出现的有效措施，以保证食品的安全
ISO9001：2000	指	是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，9001 为标准号，2000 为版本号。是用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力
KOSHER	指	犹太洁食食品认证的缩写，产品认证可更好地证明其洁净卫生程度，并以此来满足信仰犹太教人民或非信仰犹太教人民的饮食需要
FAMI-QS	指	European Feed Additives and PreMIxtures Quality System，是“欧洲饲料添加剂和添加剂预混合饲料质量体系”的缩写，是欧盟有关当局为配合欧盟饲料相关法 183/2005EC、1831/2003EC、178/2002EC 的贯彻实施，对欧盟及全球进入欧盟的饲料添加剂和添加剂预混合饲料开展的强制认证体系
HALAL	指	伊斯兰清真食品认证的缩写，产品认证可更好地证明其洁净卫生程度，并以此来满足信仰伊斯兰教人民或非信仰伊斯兰教人民的饮食需要
FDA	指	Food and Drug Administration，是“美国食品和药物管理局”缩写
RA 含量	指	Rebaudioside A 也就是 A3。RA 组分是甜菊糖中最优良的甜味组分，通过重结晶技术从普通甜菊糖中精制而成，口感清新无苦味。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	晨光生物	股票代码	300138
公司的中文名称	晨光生物科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	晨光生物		
公司的外文名称（如有）	CHENGUANG BIOTECH GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHENGUANG BIOTECH		
公司的法定代表人	卢庆国		
注册地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号		
注册地址的邮政编码	057250		
办公地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号		
办公地址的邮政编码	057250		
公司国际互联网网址	http://www.cn-cg.com		
电子信箱	sesu@hdchenguang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周静	高智超
联系地址	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号	河北省邯郸市曲周县城晨光路 1 号
电话	0310-8859023	0310-8859023
传真	0310-8851655	0310-8851655
电子信箱	sesu@hdchenguang.com	cgswwzc@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	巨潮资讯网、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区工体北路甲 2 号盈科中心 A 栋 25 层
签字会计师姓名	闫丙旗、李玉平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 17 层	封江涛、魏勇	2016 年 01 月 07 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,140,846,680.03	1,267,629,195.49	68.89%	1,207,179,702.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,474,001.24	68,862,534.01	34.29%	22,381,383.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,452,399.33	49,817,193.80	47.44%	6,752,435.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-321,620,459.29	-64,657,564.53	-397.42%	272,955,411.18
基本每股收益（元/股）	0.3558	0.3196	11.33%	0.1038
稀释每股收益（元/股）	0.3538	0.3196	10.70%	0.1038
加权平均净资产收益率	6.41%	6.62%	-0.21%	2.24%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,492,400,096.21	1,991,269,824.00	25.17%	1,508,212,385.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,503,033,843.04	1,416,503,204.34	6.11%	1,007,203,959.45

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	485,122,844.72	560,757,178.08	431,728,825.07	663,237,832.16
归属于上市公司股东的净利润	16,002,513.38	35,026,347.22	28,414,637.04	13,030,503.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,100,286.22	31,305,254.89	25,263,883.94	18,804,576.19
经营活动产生的现金流量净额	108,609,949.73	164,293,529.24	60,475,213.17	-654,999,151.43

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-418,979.90	1,524,076.60	18,464.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,346,866.91	21,335,673.16	17,688,377.74	
债务重组损益	-293,900.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,090.61	-1,093,198.22	-244,864.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,544,564.71			理财收益
减：所得税影响额	2,207,755.82	2,720,088.43	1,857,374.03	
少数股东权益影响额（税后）	7,103.38	1,122.90	-24,343.69	
合计	19,021,601.91	19,045,340.21	15,628,947.49	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事天然色素、天然香辛料提取物和精油、天然营养及药用提取物、油脂和蛋白等四大类产品的生产及销售，属于天然提取物细分行业。该行业目前处于成长阶段，公司位于行业前列，其中，主要产品——辣椒红色素、辣椒精、叶黄素位居行业首位，棉籽脱酚蛋白为国内知名品牌，花椒提取物、番茄红素、葡萄籽提取物和甜菊糖等产品也处于快速发展的上升阶段。

主要产品名称	产品用途
辣椒红色素	应用于食品、医药、化妆品、饲料等行业调色。
辣椒油树脂（辣椒精）	应用于含辣味食品、调料的调味。
花椒提取物	应用于肉制品、休闲食品、方便食品、速冻食品、海鲜食品、餐饮等。
叶黄素	应用于食品、化妆品、饲料等行业调色，精加工后可应用于保健品，是预防老年性黄斑变性有效的营养素。
番茄红素	对心血管和前列腺有一定的预防作用，可防止 DNA 细胞破坏，抗辐射，改善皮肤健康。
葡萄籽提取物	具有延缓衰老和增强免疫力的作用，应用于保健食品。
甜菊糖	不含糖分，零卡路里，作为一种天然提取的无糖甜味剂，可广泛应用于食品饮料行业。
棉籽油	含有大量人体必需的脂肪酸，广泛用于烹调食用。
棉籽蛋白	含有丰富的蛋白，广泛应用于畜禽和水产饲料领域。

（二）经营模式

公司拥有独立、完整的采购、研发、生产、销售模式，并根据市场需求及自身情况，不断改进经营模式。

1、采购模式：公司在新疆、印度等地设立了原材料基地，实行“农户+政府+企业”模式进行原材料种植、收购，并创新实施了按含量收购模式，为公司的生产经营提供了保障。

2、研发模式：公司研发实行以市场为导向的“研究+小试+放大试验+中试+规模化生产”模式，让研发人员深入市场，根据市场反馈的各项信息研发前沿产品。

3、生产模式：生产部门根据原材料采购、销售计划组织生产，并保持适度库存。在生产过程中严格

按照工艺规程、操作规范、质量控制规范等要求，确保产品质量安全。

4、销售模式：公司主要采取“经销商分销+直接销售”的销售模式，通过各经销商或代理商的销售渠道以及自有销售渠道实现对全球大部分地区的销售覆盖。推进行业生态圈建设，发挥龙头企业优势，变竞争对手为上下游合作伙伴；与主要客户建立战略合作，形成了更加紧密的合作关系。

业绩变化情况请详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收账款	比期初增加 90.40%，主要受以下因素影响：报告期公司销售规模大幅增加，调整了部分优质客户的信用额度，期末客户根据自身经营情况采购公司产品增加。
预付款项	比期初增加 163.75%，主要受以下因素影响：报告期公司销售规模大幅增加，相应需采购更多的原料用于生产、销售；同时，为取得大量、优质原材料，公司向供应商预付款项增加。
应收利息	比期初增加 699.65%，主要因为报告期公司定期存单业务规模同比扩大，期末应收存款利息增加。
其他流动资产	比期初增加 59.69%，主要是因为报告期公司采购存货量较大，期末增值税进项税额留抵增加。
可供出售金融资产	比期初增加 100%，主要是因为报告期公司投资 650 万元参股了新疆隆平高科红安天椒农业科技有限公司。
递延所得税资产	比期初增加 58.59%，主要是因为存货计提跌价、集团内部交易未实现对合并报表外销售、股权激励计提期权费用等“可抵扣暂时性差异”对应缴纳的税金增加引起。
其他非流动资产	比期初增加 157.74%，主要是因为报告期公司投建项目及子公司，根据实施进度向设备或工程供应商预付款项，期末预付款项对应设备尚未到货。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
晨光生物科技（印度）有限公司	直接投资	7213.87 万元	印度安德拉邦坎曼市	公司委派专人对业务、技术、资金等方	加强各项资产管控，保障资产安全	2016 年度亏损 972.05 万元	4.80%	否

				面进行管理				
晨光天然提取物（印度）有限公司	收购、增资	3294.65 万元	印度卡纳塔克邦贡德卢贝德镇	公司委派专人对业务、技术、资金等方面进行管理	加强各项资产管控,保障资产安全	2016 年度亏损 451.75 万元	2.19%	否
晨光生物科技（赞比亚）有限公司	直接投资	411.47 万元	赞比亚卢萨卡市	公司委派专人对业务、技术、资金等方面进行管理	加强各项资产管控,保障资产安全	2016 年度亏损 5.46 万元	0.27%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司竞争力未发生重大变化，随着持续、健康的发展，公司综合影响力得到了进一步提升。

（1）技术优势

公司建有业内首家省级工程技术研究中心——“河北省天然色素工程技术研究中心”，后期被认定为“国家企业技术中心”，并建有“院士工作站”、“博士后科研工作站”“国家地方联合工程实验室”等科技平台。以平台资源为支撑，公司先后承担国家“十二五”科技支撑计划、国家星火计划、国家重点新产品计划、国家火炬计划、国家科技型中小企业技术创新资金项目，国家公益性行业（农业）科研专项经费项目、国家国际科技合作项目以及其他省部级项目。

公司坚持自主研发和合作交流相结合的创新模式，建有国内首条连续化、规模化、自动化、高得率、低成本的辣椒生产线；突破高纯度、应用型产品核心技术，实现工业化制备辣椒碱、超临界辣椒红、辣椒红和辣椒素微乳液等产品，打破国外对高端应用型产品市场垄断。水化脱胶技术首次成功在天然色素行业实现规模化应用，产品品质满足高端产品市场需求；首创混合溶剂精制辣椒油树脂技术，彻底去除产品中的罗丹明B，保障了我公司产品的食品安全，同时为行业的食品安全树立标杆。此外，公司通过深入调研，根据市场需求，开发绿咖啡豆提取物、花椒油树脂、胡椒油树脂等新产品，并利用自身生产实践优势，与中国农业大学、北京工商大学、天津大学、天津科技大学、南京野生植物综合利用研究所等高等院校及研究院所进行项目合作与技术开发。通过优势互补，增强了公司的研发实力，提高了科研开发和成果转化能力，为公司提供了更多的产业技术支撑，也为行业技术进步作出了积极贡献。

依托上述技术创新成果，截止目前公司共获得国家、省部及市级科技相关奖励41项，其中国家科技进步二等奖1项，中国轻工业联合会科技进步一等奖、河北省科技进步一等奖等科技进步奖33项，中国轻工业联合会技术发明一等奖2项，专利奖4项，突出贡献奖1项；获批科技项目49项，其中国家科技支撑计划、

国家火炬计划、国家重点新产品计划等国家级科技项目17项，河北省科技支撑计划重点项目、河北省重点专利产业化项目等省部级科技项目22项，邯郸市科技研究与发展计划科技支撑项目等市级项目10项；建有科技平台15个，其中国家认定企业技术中心、博士后科研工作站等国家级平台4个，河北省天然色素工程技术研究中心、院士工作站、博士后创新实践基地、国际科技合作示范企业、河北省两化融合公共服务示范平台等省部级平台8个，邯郸市棉籽综合加工工程技术研究中心、邯郸市天然色素科普基地等市级平台3个；完成科技成果鉴定34项，其中“辣椒天然产物提取分离大型成套生产装备”等8项“国际领先”，“叶黄素工业化生产技术”等12项“国际先进”，“红米红工业化生产技术”等14项“国内领先”；申请专利203项，授权专利135项；投稿论文104篇，发表69篇；与美国药典委员会合作开发红曲米粉、红曲红FCC标准。参与辣椒红等33项国家标准和国际商务标准的制修订，其中，22项标准已颁布实施，红米红、辣椒油树脂、紫草红为我公司执笔。

（2）研发、检验优势

公司高度重视研发在企业发展中的作用，不断加大研发投入，以院士工作站、博士后创新实践基地、工程技术研究中心为研发平台，配备了常规罐组提取、超声萃取、微波萃取、分子蒸馏、高效液相色谱、液质联用仪、气质联用仪、凝胶色谱、石墨炉原子吸收光谱仪、近红外分析仪等百余台（套）国内外先进的研发、检测仪器设备，为公司准确地进行定量、定性检验和分析奠定了基础，高端研发和品控能力属行业领先；建有六条中试生产线，满足各类产品中试放大需求；加强研发队伍建设与人才培养，持续引进高学历、高素质人才，并为其提供广阔的发展平台。目前，公司积聚了一批从事天然植物提取研究与开发的科技精英、技术骨干、操作能手，形成了老中青相结合的年龄结构合理、知识互补性强、专业突出的人才梯队。公司创新研发管理模式，将传统的小试、中试、工业化生产的“三步走”做成扎扎实实的“五步走”，技术创新实力进一步提升。

（3）客户资源优势

经过多年的生产经营，公司始终坚持以优质的产品服务客户，并与主要核心客户形成了长期、稳定的合作关系，彼此相互依托、共同成长，客户资源优势明显。公司产品远销国内外，在国际市场上，公司产品销往欧洲、日本、韩国、南亚、东南亚、南、北美洲、大洋洲等国家和地区；而国内市场上，公司已在29个省、自治区、直辖市建立了自己的销售网络。目前公司主要核心客户均为行业内具有优势市场地位的知名企业，公司与国内外知名公司包括顶益集团、NOVUS等建立了良好的战略合作关系。公司积极推进辣椒行业生态圈建设，与同行、上游供应商、下游客户及科研机构等加强战略合作关系；充分发挥生产技术、质量控制、大规模、低成本等优势，竞争力越来越突出，有多家同行生产企业从公司购买产品，已成为公司的经销商。

（4）品牌、知识产权优势

面对日益激烈的竞争，企业之间未来的竞争将主要是知识产权的竞争。公司自成立以来，培育了一批优秀的商标品牌，“晨光”、“彩之源”、“枣花”等被认定为河北省著名商标；“晨光”商标被认定为中国驰名商标，晨光牌天然色素、枣花牌辣椒油树脂获河北省名牌产品称号。公司不断开发具有自主知识产权的核心技术，提高知识产权创造、应用和保护能力。

（5）原材料资源优势

公司充分利用新疆特有的地理位置和气候条件，依靠“公司+基地+农户”的经营模式，在新疆库尔勒、巴州焉耆、喀什岳普湖县、莎车县等原材料优势产区建立了原材料加工和种植基地，并与当地新疆生产建设兵团建立了长期合作关系，确保公司可源源不断的获得优质的原材料，保证公司产品质量的安全可靠，同时，为适应经济全球化和现代化农业发展的形势，增加企业的实力，积极参与市场竞争，实现规模化生产、集约化经营，青岛电子交易平台成功上线运营，目前发展会员70多家；辣椒种植基地与红安种业合作，推行“三位一体”种植模式，实现多方共赢；公司还在河南唐河、内蒙开鲁、山东武城等其他辣椒主产区帮助当地种植大户组织农民建立了专业合作社，进一步保证原材料供应的稳定性；此外，公司与中国农业大学、河北农业大学等高校建立了合作关系，进行着多种植物的优种选育和推广工作。

（6）生产经营优势

公司通过对原材料资源的控制优势降低了原材料采购成本，领先的天然植物提取工艺显著降低了溶剂的消耗，提高了产品得率，高度的自动化生产设备大大降低了人工成本，公司已在业内形成了一套具有“晨光”特色的成本控制体系。公司建立的“成本、利润中心”，通过定期组织经营分析，不断优化财务管理职能和各事业部、职能部门的成本、费用意识。

公司产品结构较为丰富，目前公司除拥有辣椒红、辣椒精和叶黄素、棉籽蛋白等主导产品外，还实现了花椒树脂、番茄红素、叶黄素晶体、姜黄素、甜菊糖、红米红、甘蓝红、甜菜红等多个品种的规模化生产。不仅满足了客户的多样化需求，进一步提升了公司产品的国内外市场占有率，同时使公司具备了抵抗风险的能力，公司能够规避因产品品种单一给公司带来巨大的影响和损失。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主要从事天然色素、天然香辛料提取物和精油、天然营养及药用提取物、油脂和蛋白等四大类产品的生产及销售，属于天然提取细物分领域。

2016年是公司的“二次创业”年，在全球经济复苏缓慢、实体经济困难重重，公司上下团结一心、迎难而上，结出硕果，全年实现营业收入21.41亿元，归属于上市公司股东净利润9247.4万元，收入、利润均创历史新高，现将主要工作内容总结如下：

一、持续积累竞争优势 产品经营再创新高

2016年，公司辣椒红销量超3000吨，较去年大幅增长，连续八年稳居世界第一；辣椒精销量持续增长超900吨，保持世界第一；叶黄素销量过2亿克，产销量也做到了世界第一；花椒提取物销量实现翻番。推进辣椒红行业生态圈建设，发挥龙头企业优势，变竞争对手为上下游合作伙伴；与主要客户建立战略合作，在辣椒红紧张时，坚持让利经销商，形成了更加紧密的合作关系。积极探索辣椒基地“三位一体”种植模式，积累原料基地建设经验，创新实施了按含量收购辣椒模式。公司不断开发战略客户，拓宽销售渠道，参加国际行业协会，受邀印度ISC会议做报告，进一步提升了公司在行业中的地位和影响力。

2016年，营养及药用提取物系列产品销售大幅增长，食品级叶黄素销量翻番，产销量约占国内市场的四成以上，充分体现了公司从原料到晶体的全产业链优势；番茄红素正在被市场认可，潜在优势正在显现；甜菊糖生产技术和产品品质日趋成熟稳定，市场影响力持续提升。这些产品正在成为公司新的经济增长点。

棉籽业务板块经过几年的打基础、聚优势，综合竞争力大幅提升，蛋白营销事业部内部创造利润超千万元。公司创新行业发展模式，从工艺装备及产品定位上重新规划棉籽加工行业，持续推进产品品牌建设，脱酚棉籽蛋白产品市场份额大幅提升；棉壳产品已成为食用菌行业知名品牌，工厂化客户订单达80%以上；棉籽油和棉短绒产品实现出口，赢得了国际客户的认可。公司持续整合行业优势资源，与行业内优势企业战略合作，创新经营牧场棉籽业务，成为国内知名乳业集团的主要供应商。晨光的脱酚棉籽蛋白工艺、技术、装备及现代化经营模式，为传统棉籽加工行业注入新的活力，也将成为公司新的经济增长点。

二、技术改造大刀阔斧 生产技术优势突出

生产技术是公司竞争优势的基础，持续创新、技术改造升级是公司领先于行业的保障，也是持续推动公司进步的动力。“没有更多的创新改造就感觉白过一年”，越来越成为晨光人的共识。

2016年，公司在生产工艺技术改造上舍得投入、敢于创新、成效显著。精制车间勇于在原来成熟工艺

上动手术，重新设计处理工艺及设备配置，低含量产品再加工量达上年2.5倍、辣椒精半成品处理日加工量提高了30%以上，使色素生产与辣椒精处理实现同步；超临界车间完成花椒生产工艺改造，提升了花椒麻度及精油得率；分子蒸馏大线完成安装、调试，工艺应用效果显著；改建皂化生产线项目，为以后新建生产线积累了经验。

蛋白生产线经过技术改造，岗位人员缩减32%；脱离工艺成功应用于脱酚棉籽蛋白生产，增加了产量，提高了产品质量，提升了棉籽油得率，降低了蒸汽消耗及蛋白棉酚含量，为公司棉籽糖产品的开发奠定了基础。

甜菊糖生产线创新“三浸三榨”逆流萃取工艺，日投料量提高了60%以上，单线产能达到国内最大，岗位人员缩减25%，吨原料加工成本亦大幅降低。新疆各公司通过生产工艺改造，提高了产能及产品得率。

2016年，公司持续推进生产自动化，先后完成集团公司锅炉脱硫除尘项目的自动化安装调试，油溶精制车间、甜菊糖萃取和精制车间自控改造、甜菊糖萃取车间即时计量实验以及蛋白分部精炼车间实现黑灯车间等多项自动化改造项目，正在实施燃煤锅炉自动上煤、上水、出渣的无人值守模式，这些项目的实施进一步提升了公司整体自动化水平，为实现“黑灯工厂”打下了基础。

三、管理架构逐渐清晰 管理体系日趋完善

公司实行的产品经营事业部加集团大生产事业部的独特模式，通过几年的运行，正在体现出生产和经营的专业化及全集团资源统筹协调的优势。同时，分事业部、利润中心考核激励，强化了经营核算意识，充分调动了各部门的积极性。

2016年，公司持续完善三级考核体系，扩大激励范围，实现事业部和利润中心全覆盖；通过季度经营分析会、月度考核激励分析会，提升经营效益和激励效果。

2016年，公司持续完善制度管理体系，加强制度执行检查及追责力度，倒逼制度制定更合理、执行更到位，并及时改进完善；加强对班会、周会、半月会、经理办公会等各级会议及现场检查管理，推行工作标准化、流程化，提升了精细化管理水平。积极推进ERP软件升级，系统设计管理信息化方案，在标准化、流程化基础上，提出按一次输入全程使用、管控体系全覆盖的高标准要求，为进一步提升IT化管理打下了基础。

2016年，公司加强风险管控体系建设，通过提升标准、规范核算，使财务核算、管控更严密；完善了项目管理模式，项目按研发、新投、对外合作分类管理，完善了项目立项、审批、验收、评价、激励体系，强化了项目部门责任及管理部门监管职责，保障了项目的有效落地；公司加强质量管理体系顶层设计，逐步完善各产品原料、辅料、半成品、成品的管理标准，形成产品质量标准体系全覆盖。引入了检验管理软件LIMS系统，提升了检验管理IT化水平。公司持续完善安全管理体系，加强日常监管，持续培养员工安全文化意识，安全生产理念正在深入人心。

四、推进合作研发项目 科研成果捷报频传

科技创新是公司发展的立身之本，也在成为公司的一张靓丽名片。

2016年，公司完善了研发项目专项奖励体系，加大了科研创新投入和激励力度，相继开展了棉酚、棉籽糖、甜菊糖结晶、葡萄籽提取物等多个产品工艺研发，叶黄素、番茄红素等微囊产品取得较大突破，正在由单向应用研发向基础研发和应用研发并行的模式迈进，通过液质联用分析技术，实现辣椒红、叶黄素、甜叶菊等多种产品的成分分析。

2016年，公司深入推进产学研合作，与中国农业大学、北京工商大学、中国林科院等深化合作，成立了北京中医药大学研究生联合培养实践基地；成功召开辣椒产业技术创新战略联盟工作会议，提升了公司的影响力。获得了省市级科技奖励6项，其中轻工业联合会、商业联合会一等奖各1项；国家地方联合工程实验室成功获批建设，成为邯郸市首个国家级实验室；荣获国家知识产权运用标杆企业、“十二五”轻工业科技创新先进集体、河北省十佳质量品牌等荣誉。

2016年，公司鼓励全员创新，加大创新激励力度，“十百千”工程成绩喜人，创新成果获奖28项，合理化建议3000多条，共奖励70多万元，激发了员工的创新热情，全员创新的氛围正在形成。

五、项目建设稳步推进 健康产业步伐加快

公司依托植物提取分离工艺技术装备优势，在植物提取大品种开发上结合原料基地建设，打造原料和技术叠加优势，加快了“形成十个左右世界第一或前列植提产品”的步伐。同时在产业的深度上向保健品、中药提取现代化及大健康产业布局，为公司未来三五年、甚至十年二十年的发展打基础，形成更突出的优势，建成植物提取行业独特的模式。

2016年，公司扎实推进各个项目建设进程，增强企业发展后劲。新疆晨曦公司建成日加工400吨干辣椒、500吨番茄皮渣造粒萃取一体化项目，生产线单线产能世界第一。印度子公司辣椒生产线改造后，日加工量提高了1.25倍，单线生产能力超过当地同行几家公司总和。公司大力发展万寿菊种植基地建设，在莎车及周边地区发展万寿菊种植近十万亩，在莎车子公司新上一条菊花生产线，日加工菊花能力达1400吨，单厂生产规模世界第一；印度菊花提取项目正在有序推进，项目的实施将进一步巩固公司叶黄素产销量世界第一的地位。

2016年，公司与北京中医药大学、现代中药饮片协同创新中心及中药专家共同开发中药新药、中药配方颗粒工艺/技术等，在中药产业上正在积累资源。完成7个保健食品文号申请，推进保健品OEM销售模式……大健康产业布局正在展开、发展路径正在形成。

2016年，公司持续推进战略合作，搭建更宽广的平台，携手更多合作伙伴共同发展。新疆克拉玛依公司完成新生产线试车，年实现利润超千万元；青岛电子交易平台成功上线运营，目前发展会员70多家；辣椒种植基地与红安种业合作，推行“三位一体”种植模式，实现多方共赢；赞比亚公司成功注册，正在安

装调试设备准备生产，为公司未来在非洲布局迈出关键一步。

2016年，公司在扎实做好实业的同时，积极运用资本市场工具，边学边干，完成定向增发，成功实施股权激励，积极推介公司，公司市值从年初的40亿元增长到近50亿元。

六、人才培养扎实开展 企业文化不断丰富

2016年，公司重新设计了薪酬体系，人均工资上调20%；优化干部推选模式，选拔中层干部12人、主管班长34人，同时严格中层任职担当制度，实现干部能上能下；扎实推进员工技术等级认证，完成90名员工等级认证考试；公司已拥有享受国务院特殊津贴、“国家百千万人才工程”、“省三三三人才工程”等专家级人才7名、高级工程师9名、工程师43名，已初步形成一支行业专家队伍。坚持“请进来、送出去”模式，邀请日本冈山大学、江南大学、沈阳药科大学等外部高层次专家专题讲座9场，选派优秀员工到知名高校读硕读博。十几年来公司坚持每周中高层培训雷打不动，对企业文化、统一思想、开阔视野、增强凝聚力起到了重要作用。

2016年，公司宣传工作有声有色，在国家、省、市级媒体刊稿45篇，“外面的世界很精彩”、“创新创出三个世界第一”等报道分别刊登在河北经济日报、邯郸日报头版，提升了公司的知名度和影响力。不断丰富员工文体活动，成立了篮球队、足球队、羽毛球队和乒乓球队，组织了员工旅游、十年老员工出国、五一晚会、单身联谊会等活动；积极履行社会责任与小河道小学共建了晨光教改实验基地，资助莲花湖公园晨光桥等公益项目19个，提升了公司形象；升级厂区树木品种，美化厂区环境，厂容厂貌焕然一新。

七、在总结成绩的同时，也还要清醒地认识到工作中存在的问题和不足，主要表现在以下几个方面：

（一）人才仍是制约公司发展的最主要因素。加快人才培养，造就更多专家和管理型领军人才仍是公司的迫切任务。

（二）创新机制不够完善，科研项目缺乏大的突破，缺少激动人心、眼前一亮的高水平科研成果。管理水平的持续提升任务依然艰巨。

（三）企业文化建设不够系统，宣传工作相对滞后，企业形象建设跟不上公司发展需要。

（四）对资本市场理解认识不够，资本工具运用刚刚开始，产融互动推进较慢。

未来公司要抓住时代赋予的历史机遇，充分发挥自身优势，下大力气创新管理、创新技术，持续提升公司的综合竞争力；要坚持人与企业共发展的核心理念，继续发扬爱岗敬业、无私奉献的晨光精神，与时俱进、开拓进取，为实现“建设世界天然提取物产业基地、为人类健康做贡献”的崇高目标而努力奋斗！

二、主营业务分析

1、概述

1、营业收入、营业成本分别同比增长68.89%、66.73%，主要原因如下：报告期是公司“二次创业”之年，公司创新业务模式，积极对外宣传、参加展会，通过改革薪酬体系、实施股权激励等激发团队内生动力，使公司营业收入创历史新高，营业成本亦随之同向增长。

2、税金及附加同比增长113.71%，主要原因如下：报告期公司收入规模增长，缴纳的各项税金同比增长，相应的附加税亦同向增长。

3、销售费用、管理费用分别同比增长84.02%、77.98%，主要原因如下：随着公司销售规模的增长相关发货费、港杂费、装卸费等同向增长；公司坚持创新，研发费用同比大幅增长；实施股权激励同比额外新增期权费用；调整了员工基本薪酬、实施了业务或绩效激励方案员工薪酬支出增加等（销售费用、管理费用同比变动详细数据请见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“43、销售费用”“44、管理费用”）。

4、财务费用同比减少132.03%，主要原因如下：公司出口销售使用美元结算，报告期美元对人民币汇率变动，公司汇兑收益同比增加。

5、资产减值损失同比增长893.88%，主要是因为公司部分小众产品销售期较长，期末该等产品可变现价值低于账面成本，公司计提存货跌价准备影响所致。

6、投资收益同比增长100%，主要是因为报告期公司为提高阶段性闲置资金收益，购买了理财产品，该产品实现收益向公司分配影响所致。

7、营业外支出同比增长34.40%，主要原因如下：报告期公司回报社会，对外捐赠同比增加；处置设备产生损失同比增加。

8、销售商品、提供劳务收到的现金、购买商品、接受劳务支付的现金分别同比增长57.29%、71.38%，主要是因为公司营业规模增长，销售商品、采购原料的现金流量同向增长影响所至。

9、收到其他与经营活动有关的现金同比增长113.47%，主要原因如下：报告期公司收到的银行存款利息收入增加；积极发展业务，客户向公司汇付押金及质保金增加；子公司青岛晨光收到少数股东支持的业务周转款，现金流量同比增加。

10、支付其他与经营活动有关的现金同比增长132.01%，主要原因如下：业务规模增大，日常管理费用、销售费用支出增加；新增银行承兑汇票保证金、远期购汇保证金业务，增加流量4169.12万元。

11、支付给职工以及为职工支付的现金同比增长41.17%，主原因如下：公司调整了员工基本薪酬，实施了收入与业绩/成绩挂钩考核机制，随着公司利润的增长，支付给员工及为员工支付的现金同比增加。

12、收回投资收到的现金、取得投资收益收到的现金、投资支付的现金分别同比增长23350.00%、100%、12186.97%，主要原因如下：报告期公司为提高阶段性闲置资金收益，购买了理财产品，该产品实现收益向公司分配，到期后公司赎回，由此产生的现金流量增加。

13、吸收投资收到的现金同比减少92.82%，主要原因如下：上年同期公司实施了非公开发行股票，收到了股东股票认购款，而今年公司未发生此类业务。

14、偿还债务支付的现金同比减少40.16%，主要原因如下：上年期末公司实施了非公开发生股票，资金到账后，公司融资规模减少，偿还融资金额亦同向减少。

15、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增长55.79%，主要原因如下：报告期公司实施了2015年度利润分配方案，现金分红金额大于上年同期。

16、报表中其他综合项目发生较大幅度变动，主要是因为该类各分项项目变动引起。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,140,846,680.03	100%	1,267,629,195.49	100%	68.89%
分行业					
天然植物提取行业 (含提取设备)	2,140,846,680.03	100.00%	1,267,629,195.49	100.00%	0.00%

分产品					
色素/香辛料/营养及药用类产品	1,139,912,903.54	53.25%	756,093,411.05	59.65%	-6.40%
棉籽类产品	509,539,488.62	23.80%	423,756,099.88	33.43%	-9.63%
其他产品	5,347,417.26	0.25%	9,299,746.42	0.73%	-0.48%
其他业务收入	486,046,870.61	22.70%	78,479,938.14	6.19%	16.51%
分地区					
境内	1,532,102,557.61	71.57%	868,451,832.17	68.51%	
境外	608,744,122.42	28.43%	399,177,363.32	31.49%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
天然植物提取行业(含提取设备)	2,140,846,680.03	1,828,620,357.09	14.58%	68.89%	66.73%	1.10%
分产品						
天然色素类产品	679,475,895.31	602,466,727.55	11.33%	52.43%	54.21%	-1.03%
天然香辛料等调味产品	305,582,523.65	221,858,663.32	27.40%	73.08%	67.72%	2.32%
油脂类产品	134,050,654.71	117,885,247.70	12.06%	-12.09%	-14.56%	2.55%
籽仁壳绒类产品	238,142,210.25	215,692,499.50	9.43%	34.55%	41.19%	-4.26%
粕渣类产品	235,116,802.89	202,514,580.81	13.87%	28.95%	17.22%	8.62%
其他产品(保健品等)	62,431,722.61	45,278,901.09	27.47%	13.46%	2.65%	7.63%
其他业务收入	486,046,870.61	422,923,737.12	12.99%	519.33%	538.72%	-2.64%
分地区						
境内	1,532,102,557.61	1,301,598,786.71	15.04%	76.42%	69.62%	3.40%
境外	608,744,122.42	527,021,570.38	13.42%	52.50%	59.99%	-4.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
色素/香辛料/营养及药用类产品	1,139,912,903.54	942,426,649.53	17.32%	50.76%	52.54%	-0.97%
棉籽类产品	509,539,488.62	460,523,614.20	9.62%	20.24%	14.01%	4.95%
其他产品	5,347,417.26	2,746,356.24	48.64%	-42.50%	-68.69%	42.95%
分地区						

变更口径的理由

色素/香辛料/营养及药用类产品与棉籽类产品的应用领域不同，棉籽类产品更多的侧重于农产品大宗性质，因此将这两类产品进行了区分。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
天然植物提取行业	销售量	吨	425,133.31	198,792.75	113.86%
	生产量	吨	472,053.68 ⁰¹	188,058.29	151.01%
	库存量	吨	82,161.5	35,241.13	133.14%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期是公司“二次创业”之年，公司创新业务模式，积极对外宣传、参加展会，并通过改革薪酬体系、实施股权激励等激发团队内生动力，使公司营业收入、业绩均创历史新高，同比大幅增长，产品销售量、生产采购量、库存量亦随之同向增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
天然植物提取行业	原辅材料	1,749,181,134.11	95.66%	1,045,458,011.08	95.32%	0.34%
天然植物提取行业	人工费用	25,044,138.82	1.37%	15,278,495.61	1.39%	-0.02%
天然植物提取行业	制造费用	54,395,084.16	2.97%	36,036,151.20	3.29%	-0.32%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于子公司合并并由公司向其增资的议案》，公司决定使全资子公司喀什生物吸收合并另一家全资子公司喀什色素，并由公司向喀什生物增资5000万元；截至报告期末，上述事项已完成，公司合并报表范围减少一个子公司。

第三届董事第一次会议审议通过了《关于在香港设立子公司的议案》，公司拟使用自有资金100万美元，在香港设立全资子公司，主要从事辣椒抽提物、叶黄素抽提物等植物提取物产品、半成品贸易；截至报告期末，香港子公司已完成注册登记（报告期内尚未出资），并发生了业务，公司合并报表范围增加一个子公司。

第三届董事会第五次会议审议通过了《关于投建“辣椒电子交易平台项目”的议案》，公司与青岛中椒国际贸易有限公司共同出资1000万元（其中：公司出资600万元，青岛中椒国际贸易有限公司出资400万元）投建“辣椒电子交易平台项目”，并新设子公司负责项目的筹建及运营。截止报告期末，青岛电子商务公司完成注册，公司合并报表范围增加一个子公司。

第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投建“年加工10000吨大豆项目”的议案》，公司决定在赞比亚卢萨卡市租用场地投建“年加工10000吨大豆项目”，预计总投资1,106.81万元，并新设子公司负责该项目的具体筹建及运营。截止报告期末，赞比亚公司完成注册，公司合并报表范围增加一个子公司。

综上所述，报告期内公司合并报表范围共减少一个子公司，增加三个子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	269,028,115.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	79,444,721.29	3.71%
2	客户二	67,787,541.87	3.17%
3	客户三	47,348,027.97	2.21%
4	客户四	38,788,657.90	1.81%
5	客户五	35,659,166.66	1.67%
合计	--	269,028,115.69	12.57%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	241,122,436.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	89,728,969.76	4.37%
2	供应商二	47,285,275.04	2.30%
3	供应商三	40,097,688.50	1.95%
4	供应商四	32,562,198.98	1.59%

5	供应商五	31,448,304.09	1.53%
合计	--	241,122,436.36	11.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	61,734,159.83	33,547,253.76	84.02%	随着公司销售规模的增长相关发货费、港杂费、装卸费等同向增长；调整了员工基本薪酬、实施了业务或绩效激励方案员工薪酬支出增加。
管理费用	128,375,388.74	72,127,189.65	77.98%	报告期内，公司坚持创新，研发费用同比大幅增长；实施股权激励同比新增期权费用 203.98 万元；原材料保存变质发生损失 220.76 万元；调整了员工基本薪酬、实施了业务或绩效激励方案员工薪酬支出增加。
财务费用	-2,028,373.92	6,333,317.39	-132.03%	公司出口销售使用美元结算，报告期美元对人民币汇率变动，公司汇兑收益同比增加，财务费用减少。

4、研发投入

适用 不适用

截止至 2016 年 12 月 31 日，公司研发项目进展情况：

序号	项目名称	目标	截至12月份进展情况
1	甜菊糖项目	生产工艺开发及优化、指导完成生产转化。	完成甜菊糖废水处理中试验证，提出试生产改造方案。
2	棉籽糖提取和分离工艺	实现规模化生产，产品满足市场需求。	稳定生产线制备棉籽糖粗品工艺，完成棉籽糖精制小试工艺开发。
3	葡萄籽提取物项目	完成工艺开发、试生产，具备生产转化条件。	按优化后的工艺完成试生产，达到生产转化条件。
4	虾青素提取项目	工艺开发成熟，中试、试生产稳定，产品得到市场认可。	根据中试效果进行试生产，产品得率达到预期，产品质量满足市场需求。

5	番茄红素晶体制备工艺	完成工艺开发、中试及试生产，产品满足市场需求。	完成番茄红素生产原料、产品、副产品相关成分分析，并根据结果进行工艺优化。
6	辣椒红皂脚综合利用项目	完成工艺开发，实现皂脚制备酸化油及精制油酸。	针对不同品质的辣椒红皂脚，验证了工艺方案的可行性。
7	叶黄素酯工艺开发	完成工艺开发及生产转化，叶黄素酯产品满足市场需求。	实验室进行相关实验，初步完成叶黄素酯小试工艺开发。
8	红米红生产工艺改进	完善红米红生产工艺参数，提升产品质量，满足高端市场需求。	针对原料及半成品进行实验，初步确定了工艺改进方向。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司技改项目进展情况：

序号	项目名称	目标	截至 12 月份进展情况
1	蛋白生产线扩能改造项目	提高剥绒车间产能、提高生产附加值、提高产品质量、降低消耗、稳定过程控制	已完成整体改造项目验收，进行开车生产
2	甜菊糖扩能改造项目	甜菊叶投料量提升到 50 吨/日，吨加工成本降低到***元，甜菊糖产品浊度（异物）合格率 90%以上，含量、溶残、微生物等其余指标合格率 100%，料粕灰分合格率 80-90%，甜菊糖苷产品得率***%，甜菊糖料渣得率***%，通过自动化改造减少人员投入，优化树脂再生工艺，改善工作环境，减少水用量。	已完成整体验收，进行开车试生产
3	药用提取物分部 4+10 吨锅炉除尘脱硫改造项目	除尘排放浓度：除尘、脱硫后粉尘浓度 $\leq 30\text{mg}/\text{Nm}^3$ ； 脱硫排放浓度： SO_2 排放浓度 $\leq 50\text{mg}/\text{Nm}^3$ ；设备同主机运转率 $\geq 95\%$ ；脱硫装置设备的噪音不高于 85。	整体项目已完成改造
4	萃取车间合并改造项目	萃取车间一二线进行合并，使新的萃取生产线具备同时生产叶黄素和红辣素的条件，并具备使用双溶剂萃取条件	已完成整体改造
5	分子蒸馏改造项目	辣度得率提高至 98%，吨加工成本降低至***元，可制备单位辣度高的产品	已完成改造
6	花椒轧片改造项目	减少花椒在轧胚过程中造成的损失，缩短输送途径，提高麻度得率，降低吨生产成本。	整体项目已完成改造
7	皂化线改造项目	日处理量不低于 15 吨，吨原料加工成本降低 20%以上，色价得率提高 3%以上。	新皂化线已开始进行设备安装
8	精制车间年度改造项目	提高胶质、辣椒精配套加工产量，提高色价得率、降低加工成本，进行自控改造，半成品实现无桶周转，降低员工劳动强度，减员增效。	整体项目已完成改造
9	水溶车间扩能改造项目	葡萄籽投料量提高 70%，吨加工成本降低到***元，产品含量、水分、微生物、溶残、灰分、粒度合格率 $\geq 95\%$	已完成改造，正在进行葡萄籽试生产

10	叶黄素/番茄红素皂化改造项目	有效扩大生产产能，使萃取车间产出叶黄素能够直接进入皂化生产，且本项目成功后可适用于叶黄素、番茄红、姜黄三种产品生产，能合理利用高度空间。随着公司不断发展壮大，销售需求的增加，优化生产工艺，降低生产成本、提高产品的品质，能更好满足市场需求。	叶黄素皂化塔实验已做完，小试得率和大线生产持平。
11	印度辣椒改造项目	提升生产能力、降低成本	完成辣椒新线设备安装工作，完成新线刷漆工作。开始了圆盘安装和老线检修工作。
12	甜菊糖污水处理改造项目	日处理甜菊糖废水 1000 吨，排水标准≤300mg/L	甜菊糖污水改造已经完成设备安装，目前进行调试收尾阶段。
13	2016 年水溶车间葡萄籽预浸提改造项目	缩短拖链萃取时间，提高葡萄籽生产能力。	设备已到厂准备安装。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	61	34	42
研发人员数量占比	6.86%	4.56%	5.59%
研发投入金额（元）	82,700,526.15	57,546,372.95	50,666,324.62
研发投入占营业收入比例	3.86%	4.54%	4.20%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,380,737,772.11	1,518,966,914.31	56.73%
经营活动现金流出小计	2,702,358,231.40	1,583,624,478.84	70.64%
经营活动产生的现金流量净额	-321,620,459.29	-64,657,564.53	-397.42%

投资活动现金流入小计	238,192,059.71	1,133,280.08	20,917.93%
投资活动现金流出小计	336,550,604.38	76,094,039.45	342.28%
投资活动产生的现金流量净额	-98,358,544.67	-74,960,759.37	31.21%
筹资活动现金流入小计	720,029,215.28	906,301,709.00	-20.55%
筹资活动现金流出小计	434,210,209.20	647,475,420.99	-32.94%
筹资活动产生的现金流量净额	285,819,006.08	258,826,288.01	10.43%
现金及现金等价物净增加额	-131,944,553.47	121,765,151.02	-208.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计、经营活动现金流出小计同比增长的主要原因为：公司营业规模增长，销售商品、采购原料的现金流量同向增长；报告期公司收到的银行存款利息收入增加，积极发展业务，客户向公司汇付押金及质保金增加相应现金流量加；日常管理费用、销售费用随业务规模同向增长，现金流量支出增加；新增银行承兑汇票保证金、远期购汇保证金业务，增加流量支出4169.12万元；公司调整了员工基本薪酬，实施了收入与业绩/成绩挂钩考核机制，随着公司利润的增长，支付给员工及为员工支付的现金同比增加。

投资活动现金流入小计、投资活动现金流出小计同比增长的主要原因为：报告期公司为提高阶段性闲置资金收益，购买了理财产品、该产品实现收益向公司分配、到期后公司赎回，由此产生的现金流量增加。

筹资活动现金流入小计同比减少的主要原因为：上年期末公司实施了非公开发生股票，资金到账后，报告期公司融资规模减少，偿还融资现金流量减少。

经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额分别同比变动，主要是因为其各自所属明细项目变动影响所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少，是由于现金流量表各项目综合变动引起。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金净流量为负、本年度净利润为正，两者之间存在差异是由以下原因引起：公司经营规模同比大幅增长，为保证有充足的原材料用于生产出产品，报告期公司采购原材料的资金支出增大；日常管理费用、销售费用支出随销售规模同向增加；新增银行承兑汇票保证金、远期购汇保证金业务，现金流量支出增加；公司调整了员工基本薪酬，实施了收入与业绩/成绩挂钩考核机制，随着公司利润的增长，支付给员工及为员工支付的现金流量同比增加。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,544,564.71	3.09%	报告期公司为提高阶段性闲置资金收益,购买了理财产品,该产品实现收益向公司分配收益(详见“第十一节财务报告”之“合并财务报表项目注释”)。	否
资产减值	21,963,742.19	19.17%	公司部分小众产品销售期较长,期末该等产品可变现价值低于账面成本,公司计提了存货跌价准备(详见“第十一节财务报告”之“合并财务报表项目注释”)。	否
营业外收入	20,389,452.65	17.79%	系公司收到政府补助、固定资产处置收益形成(详见“第十一节财务报告”之“合并财务报表项目注释”)	否
营业外支出	2,697,556.25	2.35%	系公司对外捐赠、固定资产处置损失等形成(详见“第十一节财务报告”之“合并财务报表项目注释”)	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	266,845,187.45	10.71%	306,262,589.67	15.38%	-4.67%	上年 12 月末公司实施了非公开发行股票,期末资金到账尚未使用完毕,货币资金占总资产比例较高;报告期公司将资金陆续投入到公司经营中,货币资金占总资产比例下降。
应收账款	245,383,106.00	9.85%	128,876,649.29	6.47%	3.38%	报告期公司销售规模大幅增加,同时公司调整了部分优质客户的信用额度,期末客户账期内正常贷款金额增大,占总资产比例提高。
存货	1,025,751,154.38	41.16%	800,934,663.41	40.22%	0.94%	
投资性房地产	6,498,572.54	0.26%	6,727,206.26	0.34%	-0.08%	
固定资产	515,517,914.22	20.68%	452,615,257.45	22.73%	-2.05%	
在建工程	48,615,780.55	1.95%	49,070,405.98	2.46%	-0.51%	
短期借款	644,600,000.00	25.86%	307,000,000.00	15.42%	10.44%	公司规模增大,子公司、项目不断投建,为保证公司日常经营所需资金,

						报告期末公司银行借款增大，短期借款占总资产的比例提高。
预付款项	159,009,029.44	6.38%	60,288,572.39	3.03%	3.35%	报告期公司销售规模大幅增加，相应需采购更多的原料用于生产、销售；同时，为取得大量、优质原材料，公司向供应商预付款项增加，其占总资产的比例提高。
无形资产	115,116,756.70	4.62%	116,623,251.42	5.86%	-1.24%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 货币资金 142,527,151.25元：于2016年8月5日，晨光生物科技集团股份有限公司421,609.76元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年9月28日，晨光生物科技集团股份有限公司439,773.64元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年10月25日，晨光生物科技集团股份有限公司536,110.00元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年11月21日，晨光生物科技集团股份有限公司293,750.82元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年11月15日，晨光生物科技集团股份有限公司20,000,000.00元给邯郸银行曲周支行作为50,000,000.00元应付票据的保证金。于2016年11月28日，晨光生物科技集团股份有限公司20,000,000.00元给邯郸银行曲周支行作为50,000,000.00元应付票据的保证金。于2016年1月14日，新疆晨曦椒业有限公司30,000,000.00元的保证金给交通银行巴音郭楞分行营业部作为30,000,000.00元短期借款的保证金。于2016年12月20日，新疆晨曦椒业有限公司40,000,000.00元的定期存单给库尔勒银行人民西路支行作为40,000,000.00元短期借款的担保。于2016年2月29日，晨光生物科技集团喀什有限公司10,000,000.00元的定期存款给中国农业银行股份有限公司岳普湖县支行作为10,000,000.00元短期借款的担保。于2016年3月9日，晨光生物科技集团喀什有限公司20,000,000.00元的定期存款给中国农业银行股份有限公司岳普湖县支行作为20,000,000.00元短期借款的担保。于2016年5月16日，晨光天然提取物（印度）有限公司支付835,907.03元给海关作为进口免税保证金。

(2) 固定资产 174,426,280.50元：截止2016年12月31日，本集团账面价值约为53,661,918.39元（原值62,402,690.98元，累计折旧8,740,772.59元）的房屋作为145,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

截止2016年12月31日，本集团账面价值约为63,031,331.68元（原值113,399,428.46元，累计折旧50,368,096.78元）的机器设备，以售后回租的形式作为90,000,000.00元的短期借款的抵押物。

截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团喀什有限公司以账面价值约为29,388,912.17元（原值34,603,601.06元，累计折旧5,214,688.89元）的房屋作为60,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团莎车有限公司以账面价值约为28,344,098.26元（原值32,141,225.64元，累计折旧3,797,127.38元）的房屋作为15,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

(3) 无形资产 117,616,505.16元：截至2016年12月31日，本集团账面价值为16,450,738.87元（原值17,678,230.5元，累计摊销1,227,491.63元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币10,000.00万元的部分担保的抵押物。

注2：截至2016年12月31日，本集团账面价值为1,965,678.88元（原值2,048,900.00元，累计摊销83,221.12元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币4,500.00万元的部分担保的抵押物。

注3：截至2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团邯郸有限公司账面价值为22,561,468.99元（原值23,152,822.70元，累计摊销591,353.71元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币1,500.00万元的部分担保的抵押物。

注4：截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团喀什有限公司以账面价值约：18,797,167.71元（原值20,501,032.26元，累计摊销1,703,864.55元）的土地使用权作为60,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

注5：截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团莎车有限公司以账面价值约为57,841,450.71元（原值65,525,041.68元，累计摊销7,683,590.97元）的土地使用权作为母公司15,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,639,523.68	6,782,712.16	1,206.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2010 年	公开发行	64,908.51		60,882.47		3,452	5.32%	0	无	0
2015 年	非公开发行	34,364.94	18,607.77	34,384.07				0	报告期末 募集资金 已使用完 毕	0
合计	--	99,273.45	18,607.77	95,266.54	0	3,452	5.32%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行股份募集资金情况经中国证券监督管理委员会《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2010]1411号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司首次公开发行2,300万股人民币普通股(A股),发行价格为30.00元/股,募集资金总额为690,000,000.00元,扣除承销费和保荐费用35,600,000.00元后的募集资金为654,400,000.00元,已由主承销商平安证券有限责任公司于2010年10月28日汇入本公司在中国农业银行曲周县支行和中国工商银行曲周支行开设的人民币账户。另扣减审计费、律师费、及信息披露费等其他发行费用5,314,935.25元后,本公司实际募集资金净额为人民币649,085,064.75元。上述募集资金情况已经中瑞岳华会计师事务所审验并出具中瑞岳华验字[2010]第272号《验资报告》。为了规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关规定,结合公司实际情况,制订了《晨光生物科技集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》),并经股东大会审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《管理制度》的要求:公司和保荐机构平安证券有限责任公司于2010年11月10日分别与中国农业银行股份有限公司曲周县支行、中国工商银行股份有限公司曲周支行、中国农业银行股份有限公司邯郸分行、中国银行股份有限公司邯郸市联防路支行、中国民生银行股份有限公司邯郸分行分别签定了《募集资金三方监管协议》,在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务,其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在履行三方监管协议进程中不存在问题。截至2015年12月31日,上述各募集资金专户资金均已使用完毕,专户余额均为零,且已完成账户注销。

(二) 非公开发行股份募集资金情况经中国证券监督管理委员会《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2829号)核准,公司向四名特定投资者非公开发行3700万股普通股(A股),发行价格为9.40元/股,募集资金总额为347,800,000.00元,扣除承销费和保荐费人民币3,000,000.00元后的募集资金344,800,000.00元,已由承销商华林证券有限责任公司于2015年12月25日汇入公司在中国农业银行曲周县支行开设的人民币账户。另扣减审计费、律师费、验资费等其他发行费用1,150,600.00元后,公司实际募集资金净额为343,649,400.00元,所募集资金将全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。上述募集资金情况已经中审众环会计师事务所审验并出具众环验字[2015]第020036号《验资报告》。为了规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关规定,结合公司实际情况,制订了《晨光生物科技集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》),并经股东大会审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《管理制度》的要求:公司和保荐机构华林证券有限责任公司于2015年12月28日、12月30日分别与邯郸银行股份有限公司曲周支行、中国农业银行股份有限公司曲周县支行分别签定了《募集资金专户存储三方监管协议》,在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务,其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在履行三方监管协议进程中不存在问题。截至2016年12月31日,邯郸银行股份有限公司曲周支行募集资金专户余额为:0.00元(专户资金用途为“偿还银行贷款”);中国农业发展银行曲周县支行募集资金专户余额为:0.00元(专户资金用途为“补充流动资金”),且该两专户已完成账户注销。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2 万吨色素颗粒原料项目	是	8,680	5,968	0	5,963.28	99.92%	2011 年 12 月 31 日	270.08	否	否
超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目	否	8,020	8,020	0	5,246.24	65.41%	2012 年 10 月 31 日	967.22	否	否
年产 6 万吨植物蛋白项目	是	11,230	10,490	0	9,707.61	92.54%	2011 年 12 月 31 日	354.03	否	否
河北省天然色素工程技术研究中心建设项目	是	4,120	4,120	0	3,600.03	87.38%	2012 年 08 月 31 日		否	否
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	否	0	3,452	0	3,452.14	100.00%	2012 年 04 月 30 日	1,791.64	否	否
承诺投资项目小计	--	32,050	32,050	0	27,969.3	--	--	3,382.97	--	--
超募资金投向										
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	否	2,048	2,048	0	1,870.63	91.34%	2012 年 04 月 30 日			否
年产 1000 吨水溶性色素综合加工项目	否	3,446.98	3,446.98	0	3,433.73	99.62%	2012 年 10 月 31 日	162.56	否	否
设立晨光生物科技(印度)有限公司	否	6,539.83	6,539.83	0	6,539.83	100.00%	2011 年 12 月 31 日	-972.05	否	否
使用不超过 2302 万元收购子公司少数股东股权	否	1,577.93	1,577.93	0	1,577.93	100.00%	2011 年 04 月 30 日			否
公司 ERP 信息化管理项目	否	260	260	0	182.32	70.12%	2015 年 02 月 28 日			否
日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目	否	9,234	9,234	0	9,341.94	101.17%	2012 年 04 月 30 日	47.11	否	否

							日			
归还银行贷款（如有）	--	3,800	3,800	0	3,800	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,951.77	5,951.77	0	6,166.79	103.61%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,858.51	32,858.51	0	32,913.17	--	--	-762.38	--	--
合计	--	64,908.51	64,908.51	0	60,882.47	--	--	2,620.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目”建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于项目前期启动较晚，为节约资金投入改用国内生产设备，设备选型时间较长影响了项目施工进度。“河北省天然色素工程技术研究中心建设项目”建设时间推迟到 2012 年 8 月 31 日，原因如下：为提高募集资金使用效率，保证公司生产经营，公司按研发项目的急缓，加快建设部分重点工程；同时为了节约成本，在保证不影响公司正常经营的前提下，增加设备选型时间，尽量选用国内生产的设备或仪器，因此影响了项目施工进度。“年产 1000 吨水溶色素综合加工项目”建设时间推迟到 2012 年 10 月 31 日，原因如下：由于在施工过程调整了生产工艺（将新的生产工艺应用在项目中），影响了项目施工进度。“公司 ERP 信息化管理项目”建设时间推迟到 2015 年 2 月 28 日，原因如下：公司拟增强 ERP 中（或更加细化）以事业部、部门、个人为利润管理中心及目标可控的高效创新机制，增强（或更加细化）以色价、含量等指标为主线的分产品、分时间的事业部利润核算体系及以成本、利润为中心的公共管理部门核算体系，因此影响了项目实施进度。2、“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”未达到预计效益主要是因为：项目存在部分变更，导致项目产能大幅下降；受项目实施地新疆喀什地区暴恐事件影响，该地区辣椒、万寿菊原料种植面积减少，项目生产期缩短、产量减少；辣椒红色素、叶黄素产品市场竞争日益激烈，产品价格下降，进而导致该项目色素颗粒产品利润空间被压缩；为集中基地布局，减少意外事件影响，公司将岳普湖地区部分订单转移至莎车地区子公司完成，影响该项目部分效益。“采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目”未达到预计效益主要是因为：辣椒红色素、叶黄素产品市场竞争日益激烈，全球市场监管不一，导致该项目产品价格下降；目前精品天然色素尚属高档产品，其普及、替代普通天然色素需一定市场开拓和培育期，截至目前销量未达到预计；项目的生产工艺调整，使得实际产能低于原设计产能。“年产 6 万吨植物蛋白项目、年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目、日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目”未达到预计效益主要是因为：行业竞争日益激烈，行业内企业普遍亏损，且棉籽蛋白产品价格受大豆期货价格的周期性波动影响，产品价格与成本倒挂，导致项目累计亏损；同时“年产 6 万吨植物蛋白项目”发生了部分变更，产能由 6 万吨下降至 3.6 万吨。“年产 1000 吨水溶色素综合加工项目”未达到预计效益主要是因为：下游客户若采用天然水溶色素，需改变其生产工艺、产品配方等，基础投入资金投入较大、成本较高，因此，天然水溶色素普及并替代普通色素需要一定的市场开拓和培育时间，进而导致该项目产能尚未全部释放。“晨光生物科技（印度）有限公司项目”未达到预计效益主要是因为：印度卢比、美元、人民币汇率变动，同时产品销售价格变动综合影响所致。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、本次公开发行，共有超募资金 32,858.51 万元。2、超募资金用途及使用进展情况：（1）年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目拟使用超募资金 2,048 万元，截至报告期末，累计投资 1,870.63 万元，投资进度 91.34%，项目已完工。（2）年产 1000 吨水溶色素综合加工项目拟使用超募资金 3,446.98 万元，截至报告期末，累计投资 3,433.73 万元，投资进度 99.62%，项目已完工。（3）设立晨光生物科技（印度）有限公司拟使用超募资金 1000 万美元（约合人民币 6,539.83 万元），截至报告期末，累计投资</p>									

	<p>6,539.83 万元, 投资进度 100%, 项目已完工。(4) 收购子公司少数股东股权拟使用超募资金不超过 2,302 万元, 截至报告期末, 累计投资 1,577.93 万元, 投资进度 100%, 项目已实施完毕。(5) 公司 ERP 信息化管理项目拟使用超募资金 260 万元, 截至报告期末, 累计投资 182.32 万元, 投资进度 70.12%, 项目已实施完毕。(6) 日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目拟使用超募资金 9,234 万元, 截至报告期末, 累计投资 9,341.94 万元, 投资进度 101.17%, 项目已完工。(7) 截至报告期末, 共使用超募资金偿还银行贷款 3,800 万元, 永久性补充流动资金 6,166.79 万元(使用募集资金 5,951.77 万元, 利息收入 215.02 万元), 全部投入完毕。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p>
	<p>2010 年 12 月 8 日, 本公司第三次股东大会审议通过了《关于变更河北省天然色素工程技术研究中心建设项目部分工程的议案》, 将河北省天然色素工程技术研究中心部分工程的实施地点由曲周县变更为天津。“日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目”已于 2012 年 4 月 30 日实施完毕。</p> <p>2016 年 1 月 25 日, 公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于“日加工 500 吨棉籽生产线扩建项目”部分设备转让的议案》, 公司决定将该项目原值为 2270.01 万元的设备转让给子公司一克拉玛依晨光, 相应部分设备实施地点变更为新疆克拉玛依地区, 实施主体变更为子公司一克拉玛依晨光。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>募集资金到位前, 公司以自筹资金对募集资金投资项目预先投入资金 6,147.25 万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]第 2280 号《晨光生物科技集团股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》, 对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核、确认。2010 年 11 月 21 日, 公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》, 同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 6,147.25 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>1、“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”和“年产 6 万吨植物蛋白项目”合计节余资金 904.58 万元(含利息收入 117.47 万元), 主要原因为公司在募集资金项目的建设过程中, 不断改进、优化生产工艺, 在保证项目建设质量的前提下, 尽量采用国产及低成本设备; 项目选址时, 综合考虑各方因素影响, 在位置合理的前提下选用了价位较低的地块; 同时本着厉行节约的原则, 进一步加强了项目费用控制、监督和管理, 减少了项目总开支。2、“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”节余资金 177.23 万元, 主要原因为公司本着谨慎原则, 在保证项目质量及顺利建设的前提下, 加强费用控制, 减少项目开支, 同时尚有 140 多万元质保金尚未支付综合影响所致。3、“河北省天然色素工程技术研究中心建设项目”节余资金 519.97 万元及利息收入, 主要是因为在本项目建设过程中, 本着厉行节约的原则, 进一步加强了项目费用控制、监督和管理, 减少了项目总开支; 同时本着谨慎原则, 公司对市场进行了较为充分的调研, 在保证项目质量的前提下, 采购优质且具有价格优势的国内设备, 降低了设备采购成本(尚有部分质保金未支付完毕)。4、“采取超临界技术年产 2000 吨精品天然色素项目”、“年产 1000 吨水溶性色素综合加工项目”合计节余资金 2,787.01 万元, 主要是因为在本募投项目建设</p>

	过程中，公司本着厉行节约的原则，通过不断改进、优化生产工艺，进一步加强了项目费用控制、监督和管理；另外，综合考察国内设备的实际情况，在保证项目质量的前提下，通过采购优质且具有价格优势的国内设备，减少了部分设备的采购支出。5、“公司 ERP 信息化管理项目”节余资金 77.68 万元，主要是因为项目建设过程中，通过对公司内外部环境的充分调研，在控制项目实施风险的前提下，合理降低了项目实施费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目	年产 2 万吨色素颗粒原料项目、年产 6 万吨植物蛋白项目	5,500	0	5,322.77	96.78%	2012 年 04 月 30 日	1,791.64	否	否
合计	--	5,500	0	5,322.77	--	--	1,791.64	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更原因：A、“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”变更原因：辣椒颗粒生产线经过生产技术的改进和生产管理提升，现在建的 2 条生产线各项指标即可完全达到并超过项目原设计的生产能力要求，因此将原设计 4 条生产线变更为 2 条生产线；万寿菊颗粒年生产线由于当地年产出的万寿菊花达不到公司原设计 1 万吨颗粒生产线对原料的需求，为减少设备闲置，合理配置资源，剩余生产线暂不投建；B、“年产 6 万吨植物蛋白项目”变更原因：其子项目棉籽蛋白项目经过一年来的投建、试车、生产，在加工提取技术等方面已超过了行业平均水平，部分指标达到行业先进水平。产品销售拥有了固定的客户群，并且新客户逐步增加，为了提高规模效益，使棉籽蛋白提取加工做到行业前列，公司决定目前重点力量发展棉籽蛋白提取加工，暂不投建其另一子项目“大豆蛋白项目”。2、决策程序及信息披露情况：经公司第一届董事会第二十次会议、2010 年度股东大会审议通过，公司对“年产 2 万吨色素颗粒原料项目”、“年产 6 万吨植物蛋白项目”进行了部分变更，其中：“年产 2 万吨色素颗粒原来项目”变更了建设投资 2,712 万元，“年产 6 万吨植物蛋白项目”变更了建设投资 740 万元，变更后合计 3,452 万元资金全部用于投向“年产 4 万吨脱酚棉籽蛋白项目”（新增项目总投资 5,500.00 万元），剩余资金缺口 2,048 万元使用“其他与主营业务相关的运用资金项目”资金补充。上述会议决议等公告分别于 2011 年 3 月 31 日、2011 年 4 月 1 日、2011 年 4 月 26 日公告于证监会指定的信息披露媒体上。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见“募集资金承诺项目情况”
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 非公开发行股份募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		34,364.94		本年度投入募集资金总额				18,607.77			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				34,384.07			
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款	否	15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	100.00%	2016年1月31日	-	-	-	否
补充流动资金	否	19,364.94	19,364.94	18,607.77	19,384.07	100.10%	2016年12月31日	-	-	-	否
小计:		34,364.94	34,364.94	18,607.77	34,384.07	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					无						
项目可行性发生重大变化的情况说明					无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向					报告期末募集资金已使用完毕。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆晨光天然色素有限公司	子公司	生产、销售辣椒红油树脂、色素副产品、辣椒及辣椒制品等	1000 万元	56,513,254.99	35,245,320.99	27,107,160.29	14,120,415.51	12,036,287.93
晨光生物科技集团莎车有限公司	子公司	辣椒、辣椒颗粒、万寿菊、万寿菊颗粒、植物提取物加工、销售；农作物种植等	1000 万元	141,240,200.62	34,029,599.14	119,303,498.34	15,213,480.65	15,480,035.86
晨光生物科技集团喀什有限公司	子公司	食用植物油、棉籽蛋白（饲料用）；植物提取物、棉籽粕、棉短绒、棉壳、农副产品加工、销售	7000 万元	301,583,219.13	101,891,364.73	165,949,840.21	16,232,546.87	25,810,837.72
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	子公司	棉籽类提取物、货物与技术的进出口	2000 万元	291,743,360.21	34,192,419.84	161,547,522.30	15,208,295.08	15,213,750.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
晨光生物科技（香港）有限公司	直接投资	有利于公司在国际市场上开拓业务，促进业务规模的扩大
晨光（青岛）电子商务有限公司	直接投资	该公司业务刚起步，需一定的业务开拓时间

晨光生物科技（赞比亚）有限公司	直接投资	该公司尚在筹建期，对公司整体业绩不产生重大影响
-----------------	------	-------------------------

主要控股参股公司情况说明

新疆晨光处于集团业务的中间环节，主要萃取红辣素，报告期该公司营业收入、净利润分别同比增长 28.95%、9.31%，主要为公司报告期业务量增加，新疆晨光承接加工业务量增长所致；

莎车晨光主要经营叶黄素类产品，报告期营业收入同比增长 118.94%，净利润同比增长 42.59%。主要为报告期公司万寿菊收购量同比增加，生产和销售亦同比增加所致；

喀什晨光主要经营棉籽类产品，报告期营业收入同比增长 13.34%，营业成本同比增长 2.6%，销售费用同比减少 32.12%，财务费用同比减少 23.53%，营业外收入同比增加 279.93%，受上述指标的综合变动影响，净利润同比增长 678.27%。主要因为报告期喀什晨光吸收合并了喀什色素，并继续加强成本费用的控制，以及收到政府贴息补助综合影响所致。

克拉玛依主要经营棉籽类提取物，报告期营业收入同比增长 1014.24%，营业成本同比增加 852.34%，净利润同比增长 1855.07%，主要因为去年同期收入基数较小，利润为负，本年棉籽贸易业务量大幅增加，净利润实现了大幅度的增长。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

天然植物提取物是以植物为原料，按照提取产品用途的需要，经过物理、化学提取、分离工序，定向获取和浓集植物中的某一种或多种有效成分且不改变其有效成分结构，最终所形成的产品。按照成分不同，植物提取物可以分为甙、酸、多酚、多糖、萜类、黄酮、生物碱等类别；按照产品性状不同，可分为植物油、浸膏、粉、晶状体等类别。

天然植物提取物种类丰富多样，目前进入工业提取的已达 300 多种，它是一类十分重要的中间体产品，应用领域广泛，其下游为食品添加剂、营养保健品、化妆品、饲料等领域。随着人民生活水平的提高，回归自然的理念日益增强，食品、医药、保健品和化妆品等日益趋向“绿色”，天然、无污染的绿色产品在国内外均有巨大的发展空间和广阔的市场前景。世界上占据主流市场的食品、饮料、化妆品以及日用品制造商已经陆续进入到植物提取的研发和利用阶段，其研发、生产和销售能力强大，必将带动植物提取物行业的快速发展。

（一）行业发展历程

20世纪80年代初，基本完成工业化的欧美等发达国家掀起了回归大自然的潮流，人们对具有副作用的化工合成产品关注度和排斥度逐渐上升，对天然、安全的植物提取物好感回归、大为推崇，行业应势兴起。1994年，美国颁布了《膳食补充剂健康与教育法》，正式认可接受植物提取物作为一种食品补充剂使用，植物提取物行业迅猛发展起来。

我国中医历史悠久，医药人员自古重视对植物的性状、药性的分析。至20世纪70年代，国内部分制药厂开始采用机械设备提取植物成分，但这只作为药品制造的一个生产环节，并未发展成一个独立行业。90年代中期以后，随着对外开放程度加深，对外贸易开始兴旺，受政策制约较少的植物提取物行业开始发展起来。

21世纪以来，植物提取物行业进入了黄金时期。这一方面源于生活水平的改善和健康意识的增强带动了人们对植物提取物产品的强烈需求；另一方面受益于更先进的植物提取技术（如酶法提取、超声提取、超临界萃取、微波萃取、膜分离技术等）的应用，极大地提高了生产效率。

（二）行业发展趋势

1、产品种类不断丰富：随着认知的增长、设备的改进和方式方法的创新，人类对植物和人体的研究将不断深入，新的符合人体需要的植物成分将不断被发现，植物提取物的产品种类将不断丰富。

2、技术、工艺不断创新：天然植物提取物行业是一个技术依赖型行业。先进提取工艺和设备不仅可以大幅提高提取物产品质量，还能提高原料利用率，减少原料浪费，降低生产成本。随着行业竞争者的日益增加、竞争程度的日益激烈，企业必定会选择不断改进技术和开发新工艺的发展战略，形成竞争优势，抢占市场。

3、行业质量体系逐步建立健全：2014年发布的《食品药品监管总局关于加强中药生产中提取和提取物监督管理的通知》（简称《通知》）明确提出“自2016年1月1日起，凡不具备中药提取能力的中成药生产企业，一律停止相应品种的生产”。《通知》还提出“备案成功的植提企业应按照《药品生产质量管理规范》（GMP）要求组织生产”，国家层面的监管形式趋严。此外，行业协会也在积极推动质量体系建设，2013年中国医药保健品进出口商会组织国内优秀植物提取物生产企业制定了7个主要出口植物提取物国际商务标准，并已于当年的10月1日正式实施。未来，行业的质量体系必然逐步建立健全。

4、行业集中度逐步提高：我国植物提取物行业仍处于成长期，行业集中度不高，大部分企业规模较小，人才技术缺乏，设备工艺较差，竞争力较弱。随着行业监管的健全、消费者品质要求的提高，那些生产设备落后、产品质量较差的企业将在未来被淘汰出局或整合重组，一部分技术先进、资金实力雄厚、信誉良好的企业将脱颖而出，发展壮大，行业集中度会逐步提高。

公司作为天然提取物行业的领先者，主要产品辣椒红色素、辣椒精、叶黄素等销售规模位居世界首位，在规模、研发能力、工艺/技术、竞争能力、盈利能力等均处于行业前列。相信未来随着行业各项标准和

规范的不完善，行业成熟度将得到提高，行业竞争将深度调整，公司也将在有序竞争的格局中进一步提高市场份额。

（三）宏观经济环境

国际上，世界多极化、经济全球化深入发展，国际金融危机冲击和深层次影响在相当长时期依然存在，世界经济在深度调整中曲折复苏、增长乏力；主要经济体走势和宏观政策取向分化，金融市场动荡不稳，大宗商品价格大幅波动，全球贸易持续低迷，贸易保护主义强化，新兴经济体困难和风险明显加大。

国内，中国将继续向全面实现小康社会的目标要求前进，从“创新、协调、绿色、开放、共享”五大原则出发，继续推进全面深化改革、供给侧结构性改革，以培育新的经济增长动力。为适应新的经济常态，众多企业纷纷寻求转型与升级。

公司所处的天然提取物行业也面临着适应经济发展的新常态，对公司而言，既是机遇，又是挑战。2016年公司积极应对，坚持营销、生产、管理、研发创新，不断提高自身内动力，实现了“二次创业”。2017年公司仍将坚持创新、调整（增加新产品）产品构成，推动项目建设……（具体工作内容详见本节“2017年经营计划”），为实现“建设世界天然提取物产业基地”奠定基础。

（四）公司发展战略和经营计划

1、公司发展战略

“建设世界天然提取物产业基地”是公司未来发展的战略目标。公司将始终致力于成为天然提取行业的领导者和行业标准的制定者，即在天然提取物领域里，运用最先进的科学技术，提取最健康的天然精华，为人类生活注入安全保障，并致力于提升食品的天然品质，满足人类的健康生活需求。

2、2017年经营计划

（1）构建行业生态格局 引领产业健康发展

为用户创造价值是公司生存和发展的根本，要在不断提升生产技术及规模化竞争优势的同时，构建原料基地优势，形成优势叠加。要坚持一流产品、一流服务、有充分竞争力的价格，做别人做不到的事，不断给用户创造惊喜。经营中不要求高利、更不要暴利，才能不断扩大市场份额，更好地发挥规模优势和技术进步的优势。注重培育品牌影响力，切实提升用户的满意度，要像爱护眼睛一样爱护晨光品牌。

2017年，要充分发挥公司的综合优势，建立平台化思维，探索同行业内企业多种形式的合作模式，力争争取将更多企业从竞争对手变为上下游合作伙伴，加大上下游战略合作的比例，营造合作互利的和谐发展环境。通过让利、引导规范管理战略合作伙伴，逐步规范行业习俗，引领行业健康发展，创造行业发展新生态。

2017年，在现有的行情信息体系的基础上，要进一步提升行情分析判断把握的能力，通过定期调研、定期报告，把相关原料相关数据进行系统收集、积累、验证。在关键时段应定期召开行情分析会，形成系

统、完整的行情信息体系。

2017年，继续实行考核激励向业务一线倾斜，要让勤奋优秀、业绩突出的业务员有超值收入。业务员要多数时间在销售一线跑客户，才能更好的了解市场需求、客户需求、行情变化，才能更好的发现机会、捕捉机会、占得主动。要培养一批英语流利、业务熟练、具有国际视野的外贸人才，能背上包满世界转，一半时间在国外，才能把公司的一流产品更好地推向全世界。

展望未来，公司辣椒红产品在持续提升生产技术优势的同时，要下大力气进行原料基地建设，利用优势品种、订单种植、多方合作的模式，争取三年实现2/3以上的辣椒由合作的原料基地供应，原料成本比市场有5%—10%的优势，实现生产和原料的优势叠加，进一步提升竞争优势，努力争取占全世界市场份额达到2/3以上。辣椒油树脂产品，通过扩能改造，实现缩短加工期，降低各项成本，同时大幅让利客户，进一步提升市场占有率，努力争取2/3的市场份额。花椒提取物要尽快扩大客户群体，以扩量为主，争客户、占市场，争取销售翻番，确保进入前三，谋划第二、第一的地位。叶黄素产品，做好种国内植基地的同时，扩大工厂产能，建设培育印度种植基地，发展深加工产品，坚持让利客户，持续扩大市场份额，谋划实现市场份额过半的目标。

脱酚棉籽蛋白项目要整体规划、顶层设计，在发挥工艺技术装备优势的同时，持续创新改进，开发棉籽糖、棉酚、蛋白肽产品，实现资源综合利用和增收。产品经营上要立足开市场、创品牌，构建战略合作格局，形成一种以工艺技术装备生产管理体系优势加品质管控体系加品牌及市场销售渠道的一体化模式，形成棉籽精深加工的新模式，进而可走出国门，复制更多的企业，形成棉籽加工的独立板块。

甜菊糖产品市场快速增长，未来几年具有很好的成长性，同时竞争也会更加激烈。坚持做原糖达产、满负荷产销的同时，要扩大产品品种，推进资源综合利用研发，稳步扩大市场份额。

叶黄素晶体要继续扩大客户群，充分发挥全产业链及规模生产的优势，让利销售，争取做最大的供应商。葡萄籽提取物要确保充足的原料来源，不贪高利润，要大幅扩大市场份额，谋划行业第一。番茄红素要加大销售力度，争取国内客户全覆盖，国外市场有突破，提升公司在市场上的影响力。

（2）坚持工艺技术创新 全面加速自动化进程

2017年，公司要提升生产精细化管理水平，在实现按含量管理全覆盖的基础上，系统梳理各生产要素的平衡图，形成投入产出全流程量化管控模式；要建立指标参数和员工的考核激励对应关系，充分调动员工积极性、主动性，使全体员工形成管参数、求结果、挣薪酬的模式。要建立设备故障追责制，做好设备故障统计，制定改进措施，不断提升设备运行稳定性，为生产自动化、黑灯车间打基础。

2017年，要形成创新思维，持续推进工艺技术改造。工艺技术进步无穷无尽，我们要有怀疑一切的精神，重新审视现有工艺、设备配置，大胆设想，改进创新，树立每台设备、每个岗位、每道工序、每个工艺参数都有改进提升空间的理念，形成每天有想法、每周有发现、每月有进步、每年上台阶的发展模式。

在技术改造方面要舍得投入，用好投入产出测算工具，认真做好可行性研究分析。全体员工都要有创新指标，不会创新的、没有想法的就可能会被淘汰，使员工有紧迫感、危机感，让员工在创新中成长进步，提升综合能力。要锻炼一支行业一流的生产技术队伍，形成一套晨光特色的工艺技术装备管理模式，进一步提升公司在行业的竞争优势地位。

2017年，要抓好生产自动化建设，设置自动化覆盖率指标，逐项梳理找出不能实现自动化的岗位和操作点，创造条件实现自动化。要在锅炉管理上率先推广无人值守模式，并逐步按操作节点、按岗位、按车间提升自动化水平，逐步实现全部自动化，最终建成黑灯工厂。要打造一个全新模式，在全世界有资源优势的地方，利用晨光领先的工艺技术装备优势，用少量的员工把工厂开到全世界，进一步提升晨光在植物提取的行业地位和影响力。要不断提升人均效率，通过持续创新，使人均销售逐步提升到500万、甚至谋划1000万，这样才能使员工待遇和公司竞争力达到一个更高的水平。

2017年，要继续谋划开展印度万寿菊项目，莎车公司扩能改造项目，叶黄素、番茄红、姜黄晶体项目，离心机在萃取线应用全覆盖项目，甜菊糖提得率、降成本、自动化升级项目，辣椒红、花椒提取物等在保护气体下生产、储运项目，连续调配项目，营口公司装备升级项目，自动化升级和黑灯车间试点项目，生产系统增加机器人……等众多项目，通过一批项目的实施，使公司进一步提升竞争力，保持行业龙头地位。

（3）持续完善管理体系 不断升级管理标准

2017年，要像抓工艺技术创新一样抓好管理创新，管理创新要体现在每个环节和每个员工的工作中。管理人员要把创新改进作为基本工作，不会创新就会掉队甚至被淘汰。要持续完善工作标准化、流程化体系，各业务/管理岗位要将所有工作分类管理，凡是重复的工作必须建立标准化流程，并将标准化流程导入ERP系统，让计算机去完成重复性工作，从而将员工从繁琐的重复工作中解放出来去做创新性的工作，使创造、创新成为员工价值的体现。2017年，要进一步提升IT化管理水平，建立数据一次输入全程使用模式。建立制度分管部门责任人和ERP结合覆盖率指标，把各事业部各部门创新任务、考核激励、标准化流程化工作、一次输入全程使用和制度管控全覆盖结合起来，实现管理效率的大幅提升和管理效果的提高。

2017年，制度体系建设要提档加速，让全员自觉执行制度成为习惯。要建立制度管理追责机制，并首先要追究领导责任，同时要对制度进行图文并茂的解读，按照管理职责逐步建立制度的流程化体系，并在此基础上持续改进、完善、提升。

2017年，要加强质量和食品安全监管力度，提升客户满意度，确保食品安全不出问题。质量检测方法要探索专业化分工，谋划检测流水线，推进单人单检模式，积极推进在线、红外、自动化检测方法，采用先进的自动进样、自动采集数据平台，大幅提升检测的效率。要加强财务、金融风险管控，完善审计体系。要继续抓好集团公司各部门及各子公司的现场监督检查，坚持发现问题逐项处罚。继续做好班会、周会、半月会及生产经营分析会的检查评价，进一步提升各项工作的标准。建立公司外部各政府、职能部门对企

业查出问题的内部追责机制，以及各项认证审核发现问题的内部追责机制，对于发现的问题，管理部门都要对应追责，从而提高日常工作水平，提升公司形象。

（4）坚持科研项目创新 加快科技成果转化

创新是公司的灵魂，没有创新就没有公司的今天，没有创新更不会有公司未来的大发展。当今世界正处于依靠科技创新推动社会进步的时代，中国更是走到了靠资源型、劳动密集型产业发展的瓶颈期，科技创新是中国产业转型升级的唯一选择。

2017年，要探索创新工作和考核体系更好结合的模式，试行给各部门、各事业部按员工数量、员工级别分配创新工作任务，并对各要素进行评价打分的机制，从制度上推动创新机制的常态化，使创新文化深入人心，让每个人形成创新思维模式，努力实现十百千工程的目标，力争实现效益上百万的创新项目成果过十个，效益上十万的项目成果上百个，征集落实合理化建议上千条。

2017年，将进一步加大研发投入及奖励力度，在完善项目评审制度的基础上，探讨研发项目定期汇报交流、专家导师对接机制；要结合公司创新平台资源，探索对外研发合作模式，更好地利用高校、科研院所等社会资源，引进国内外专家导师带队伍、指导研发工作开展，加快成果开发和转化。

（5）搭建一流发展平台 创造更多成长机会

2017年，要在完善公司内部人才队伍建设的基础上，创新人才引进与培养模式。加强与高校合作，实施在校研究生来公司实习等多方式引进培养人才；改进在职研究生培养模式，完善员工读博机制，筛选优秀员工到我们意向合作的院校，甚至国外高校去读研、读博。

人才是比土地、矿藏、资本更有价值的资源，要将重视人才、培养人才作为公司发展最重要的工作。2017年，要深入开展全员成才计划，要把晨光平台打造成一个培养人才的大学和历练人才的基地。要完善人力资源总量考核模式，不断分析总结、改进提升，实现人才培养的常态化；要积极申报中国质量奖，创建CMA第三方检测实验室，建好国家地方共建实验室，谋划未来培育新的上市公司，给有志、有才、有梦想的人打造更好的干事平台，成就事业梦想，真正实现“出人才、出成果、出效益”。继续推进管理人才发展计划和技术等级认证计划，培养产品经理、技术专家、技师，努力培养一大批行业专家，争取未来培养出自己的院士。要通过加大考核激励比例，增加奖励，谋划调整工资，努力实现三年员工收入翻番，同时谋划新的激励方式，真正形成使晨光员工在社会上受尊重、有地位、收入体面、事业有成。

2017年，要加强行业平台建设，要聚集行业精英，与志同道合者合作，帮助他人成就梦想，共同成就更大的事业。要整合利用国内外资源，采取多种形式的战略合作；要与科研院所及行业优势企业在品牌、技术、渠道等方面实现尽量多的合作，打造开放、共赢的发展模式。

（6）加强干部队伍建设 大力弘扬文化正气

2017年，要加强干部队伍建设，建立干部能上能下机制，树立在位、担当、尽责的理念，完善优胜劣

汰机制，鼓励主动担责，持续保持组织的旺盛活力。各领域都要培养锻炼成一支“召之即来，来之能战，战之能胜”的队伍，激发团队活力，保持旺盛的战斗力和战斗力。

文化是一个组织的意识、意愿、气血、生命。公司要打造风清气正、干净做事的廉洁从业文化氛围，强化集团管控、内部审计；坚持民主管理，通过完善全面评价体系、征集合理化建议、满意度调查、专题沟通座谈会等形式，让员工发表意见建议无阻碍，实现人人贡献智慧，公司进步人人有责，完善每一个细节从我做起，不断改进提升的良性循环。要持续提升食宿标准、提升小河道小学晨光特色班教育水平，结成爱心帮扶组，真正解决外地员工的后顾之忧；对于员工家庭有特殊困难的，启动爱心互助基金，帮助度过难关，真正让晨光这个大家庭充满温暖和感动。晨光人走出厂区，代表的是公司；走出国门，代表的是中国。不论走到哪里都要体现晨光人的素质，都要维护晨光的形象；面对困难和挑战，应平心静气、从容应对，要养一身浩然正气，走到哪里带来的都是正能量。要做有良知、能担当、负责任的企业，坚持为社会造福的大义，在植物提取产业领域争创国际知名品牌，努力实现晨光从优秀企业向伟大企业的转变。

（五）可能面对的风险因素

1、管理风险：公司上市之后，随着募投及非募投项目的建成投产、公司规模扩大以及管控的子公司增多，公司及各子公司的组织结构和模式趋于复杂化，随之带来的经营决策和管理风险的难度增加，对公司的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的生产经营、内部控制、组织架构和管理人员素质等提出了更高的要求。

2、市场竞争风险：近几年天然提取物行业迅速成长，不断涌入新的市场竞争者，行业竞争日益激烈，公司面临着市场份额被抢占的风险；另外，由于行业内一些小作坊的恶性无序竞争，进一步削薄了行业利润，加剧了市场竞争，虽然公司作为天然提取物行业的领军者，具有明显的核心竞争优势，但如果不能有效应对日益激烈的市场竞争，将会对公司的业绩产生不利影响。

3、技术风险：公司在多年的发展过程中积累了较强的技术实力和丰富的经验，但天然提取物行业在新技术、新产品研发上面临着更新换代快、投入高、知识产权不易保护等风险，如果公司在技术更新、新产品研发等方面不能保持与之相应的发展速度，将可能导致公司技术研发进度延期、技术失密以及技术成果转化不力等结果，进而将对未来的经营带来不利影响。

4、项目投资相关风险：公司募投及非募投项目除子公司邯郸晨光、印度提取物公司外均已投产，虽然公司在项目投建前已经相关专家和专业机构就产品价格、市场竞争、市场需求等方面进行了充分的可行性研究论证，但以上项目完全投产后，公司可能需要较长一段时间来进行新产品的市场推广和客户的开发工作，在项目投产初期，新产品的销售进度会和项目的投产进度不完全匹配。因此，项目建成后公司存在着实施效果存在一定不确定性、投资项目不能产生预期收益的可能性。

5、原材料供应及价格变动风险：公司生产所需的主要原料为辣椒、万寿菊、棉籽等农副产品，这些

原材料易受气候条件和病虫害等影响，存在价格波动较大的情况。原材料采购成本在生产成本中所占比重较大，如原材料价格大幅度波动，将对公司未来经营业绩产生不利影响。针对原材料供应及价格变动风险，公司与主要原材料供应商建立了战略合作关系，保证原材料供应及时、价格稳定。公司在新疆喀什地区、莎车地区建立了原料基地，随着公司的不断经营开拓，基地面积逐渐增加；同时通过在印度设立子公司，充分利用国外优质原材料的优势，进一步将原材料价格变动对公司单位产品成本影响降到最低。

6、产品价格波动风险：棉籽蛋白提取物作为公司的主要产品，由于棉籽蛋白相关产品棉短绒、棉壳、脱粉棉籽蛋白、棉籽油易受市场波动的影响，产品价格波动较大且波动趋势难以预测，价格波动将影响到公司的主营业务收入和盈利水平。针对产品价格波动风险，公司采取加快购销速度、缩短生产周期、加速存货周转的方式，快进快销，减少产品价格波动对公司业绩的影响。

7、汇率变动风险：国外销售占公司收入比例较大，主要以美元结算，因此，公司的经营将会面临一定的汇率变动风险。公司将积极运用金融工具，如出口押汇、福费廷、远期结汇等，以加快结汇速度、减少汇率波动对公司经营业绩的影响。未来公司的出口额将随着公司生产规模的扩大而持续增长，因此，若本国或进口国的外汇、汇率政策等发生变动，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月25日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2016年04月14日	电话沟通	机构	www.cninfo.com.cn
2016年04月14日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2016年08月02日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2016年10月25日	电话沟通	机构	www.cninfo.com.cn
2016年10月28日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn
2016年11月04日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《章程》中明确了利润分配的形式、现金分配的条件和比例、利润分配的决策程序和机制等，增强了公司利润分配和现金分红政策的透明度，形成了有效机制，有利于形成稳定的投资回报预期。根据公司章程的规定，公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	262,110,302
现金分红总额（元）（含税）	20,968,824.16
可分配利润（元）	278,494,151.45

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所审计，公司 2016 年年初未分配利润为：22,122.79 万元，2016 年实现归属于上市公司股东的净利润 7,566.08 万元，按 2016 年度实现净利润的 10%提取了法定盈余公积金，报告期内向股东分配利润 1,082.85 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，未分配利润为：27,849.41 万元，资本公积为：91,903.84 万元（以上为母公司数据）。综合考虑公司经营现状及后期发展规划，拟以公司总股本：262,110,302 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，剩余未分配利润结转以后年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度公司以总股本179,570,872股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

2、2015年度公司以总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股转增2股，剩余未分配利润结转以后年度。

3、2016年度公司拟以总股本262,110,302股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税）；同时进行资本公积金转增股份，以公司总股本262,110,302股为基数，向全体股东每10股转增4股，剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	20,968,824.16	92,474,001.24	22.68%	0.00	0.00%
2015年	10,828,543.60	68,862,534.01	15.72%	0.00	0.00%
2014年	2,693,563.08	22,381,383.47	12.03%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司上市前主要股东卢庆国、李月斋、关庆彬、董希仲	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为保障公司及全体股东的利益，承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与晨光生物主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与晨光生物产品相同或相似的产品。2、若晨光生物认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对晨光生物的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若晨光生物提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给晨光生物。3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与晨光生物产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知晨光生物并尽力促成该等业务机会按照晨光生物能够接受的合理条款和条件首先提供给晨光生物。4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响晨光生物正常经营的行为。5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致晨光生物遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。	2010年10月14日		截至报告期末，承诺人均遵守承诺，公司未发现承诺人违反前述承诺的情况。

	公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员及其直系亲属卢庆国、刘英山、周静、李月斋、刘东明、赵涛、李凤飞、连运河、陈运霞、韩文杰、党兰婷、党庆新、刘凤霞	股份减持承诺	在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的 50%。	2010 年 11 月 05 日	“截至报告期末，承诺人均遵守承诺，公司未发现承诺人违反前述承诺的情况。
	公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员及其直系亲属 董希仲、董凡利	股份减持承诺	在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的 50%。	2010 年 11 月 05 日	2016 年 1 月 25 日，董希仲先生因换届离任公司监事会主席职务，其直系亲属董凡利女士股份限售随之变动，该两人股份限售承诺到期日为 2017 年 7 月 25 日。”
	公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员 杨文芳	股份减持承诺	在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的 50%。	2010 年 11 月 05 日	2015 年 4 月 23 日杨文芳女士申请辞去了公司监事职务，其股份限售承诺到期日为 2016 年 10 月 23 日。报告期内，杨文芳女士严守承诺，公司未发现其违反前述承诺的情况。
	公司自然人股东中担任公司董事、监事、高级管理职务的人员 关庆彬	股份减持承诺	在各自或其直系亲属任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在各自或其直系亲属离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在各自或其直系亲属离职 6 个月后的 12 个月内转让的股份不超过其所持有公司股份的 50%。	2010 年 11 月 05 日	2014 年 8 月 29 日关庆彬先生申请辞去了公司董事职务，其股份限售承诺到期日为 2016 年 2 月 29 日。报告期内，关庆彬先生严守承诺，公司未发现其违反前述承诺的情况。

	卢庆国;连运河; 雷远大;重庆玖吉 商贸有限公司	股份限售 承诺	在本次非公开发行过程中认购的晨光生物股票自晨光生物非公开发行股票上市之日起 36 个月内不转让或上市交易或委托他人管理本人/本公司持有的股份,也不由晨光生物回购本人/本公司所持有的上述股份。	2016 年 01 月 07 日	36 个 月	截至报告期末,承诺人均遵守承诺,公司未发现承诺人违反前述承诺的情况。
股权激励承诺	公司	股权激励 不提供财 务资助	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2016 年 04 月 22 日	至本 次股 权激 励计 划执 行完 毕	截至报告期末,公司严格遵守承诺,未出现违反前述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、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,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于子公司合并并由公司向其增资的议案》，公司决定使全资子公司喀什生物吸收合并另一家全资子公司喀什色素，并由公司向喀什生物增资 5000 万元；截至报告期末，上述事项已完成，公司合并报表范围减少一个子公司。

第三届董事第一次会议审议通过了《关于在香港设立子公司的议案》，公司拟使用自有资金 100 万美元，在香港设立全资子公司，主要从事辣椒抽提物、叶黄素抽提物等植物提取物产品、半成品贸易；截至报告期末，香港子公司已完成注册登记（报告期内尚未出资），并发生了业务，公司合并报表范围增加一个子公司。

第三届董事会第五次会议审议通过了《关于投建“辣椒电子交易平台项目”的议案》，公司与青岛中椒国际贸易有限公司共同出资 1000 万元（其中：公司出资 600 万元，青岛中椒国际贸易有限公司出资 400 万元）投建“辣椒电子交易平台项目”，并新设子公司负责项目的筹建及运营。截止报告期末，青岛电子商务公司完成注册，公司合并报表范围增加一个子公司。

第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投建“年加工 10000 吨大豆项目”的议案》，公司决定在赞比亚卢萨卡市租用场地投建“年加工 10000 吨大豆项目”，预计总投资 1,106.81 万元，并新设子公司负责该项目的具体筹建及运营。截止报告期末，赞比亚晨光公司完成注册，公司合并报表范围增加一个子公司。综上所述，报告期内公司合并报表范围共减少一个子公司，增加三个子公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫丙旗、李玉平

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及第一大股东卢庆国先生诚信良好，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。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议、2015年度股东大会审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司决定向112名激励对象授予185,438万份限制性股票，公司将通过向激励对象定向发行股票作为本计划的股票来源。限制性股票的授予价格为每股11.60元。

本次激励计划限制性股票自相应的授予日起届满12个月且公司公告年度审计报告后，在未来24个月内

分两期解锁：第一个解锁期，自授予日起届满12个月且公司公告2016年年度审计报告后的首个交易日起12个月之内；第二个解锁期，自授予日起届满24个月且公司公告2017年年度审计报告后的首个交易日起12个月之内。每次解锁的数量为：已授予限制性股票数量的50%。

公司层面业绩考核要求：财务业绩考核的指标主要包括：扣除非经常性损益的净利润增长率。本计划授予的限制性股票，在解锁期的各会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。第一个解锁期以2015年业绩为基数，2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润增长率不低于30%，第二个解锁期以2015年业绩为基数，2017年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润增长率不低于69%。

个人层面业绩考核要求：在限制性股票激励计划有效期内的各年度，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解锁比例，个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。（详见2016年4月11日披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第三次会议决议公告》、《第三届监事会第三次会议决议公告》和2016年4月22日披露于巨潮资讯网的《2015年年度股东大会决议公告》）

第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司于2016年5月9日实施完毕了2015年度利润分配方案：以公司总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股转增2股，剩余未分配利润结转以后年度。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》、《晨光生物科技集团股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》等有关规定及公司2015年年度股东大会的授权，拟将本次激励计划所涉限制性股票数量由1,854,380股，调整为2,225,256股；授予价格由11.60元/股，调整为9.63元/股。根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2016年5月20日，在2016年-2018年将按照各期限限制性股票的解锁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。

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法（注1）	布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据（注2）	根据公司层面及个人层面的考核结果共同确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,243,777.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,039,818.00

注 1：本公司参照布莱克-斯科尔斯模型确定限制性股票的公允价值，输入模型的数据如下：

参数	金额
授予价格	11.6 元/股
2016 年 4 月 10 日第三届董事会第三次会议审议通过限制性股票激励计划（草案）后第一个交易日股票价格	19.93 元/股
限制性股票各期解锁期限	24 个月、36 个月
各期预期股票波动率	42.59%、42.59%
无风险收益率	2.1%、2.75%
各期分红率	0.09%、0.09%

激励计划限制性股票激励成本将在管理费用中列支。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

2016年5月20日，公司完成了上述限制性股票授予登记的工作，授予股份上市日期为2016年6月3日。激励对象名单未有调整。本次限制性股票授予登记完成后，公司股权分布仍具备上市条件。本次限制性股票授予不会导致公司第一大股东发生变化。（详见2016年6月1日披露于巨潮资讯网上的《关于限制性股票授予完成登记的公告》）。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否	是否为

	关公告披露日期		(协议签署日)	金额			履行完毕	关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
晨光生物科技集团莎车有限公司	2015年04月16日	800	2015年07月31日	800	连带责任保证	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两年	是	否
晨光生物科技集团喀什有限公司	2016年04月16日	6,000	2015年11月27日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
新疆晨曦椒业有限公司	2015年04月16日	500	2015年12月29日	500	连带责任保证	连带责任保证	是	否
晨光生物科技集团莎车有限公司	2016年04月22日	800	2016年09月29日	800	连带责任保证	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两年止	否	否
晨光生物科技集团喀什有限公司	2016年04月22日	6,000	2016年12月07日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				6,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				6,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆晨曦椒业有限公司	2015年04月16日	500	2015年12月29日	500	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	是	否
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			30,000	报告期内担保实际发生额				6,800

(A1+B1+C1)		合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	30,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	6,800
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.52%
其中:			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			6,800

采用复合方式担保的具体情况说明

上表中公司对子公司——新疆晨曦椒业有限公司的 500 万元担保与另一子公司——新疆晨光天然色素有限公司对子公司——新疆晨曦椒业有限公司的 500 万元担保系同一笔业务。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

报告期内公司积极履行社会责任，投身公益事业，向小河道小学捐赠电子屏，为教师定制职业装，奖励县一中优秀学生，莲花湖公园捐赠晨光桥等，一年来捐款捐物300余万元，支持了当地教育和公益事业的发展；在喀什地区与农民签订种植协议，收购农户万寿菊花约14万吨，金额约1亿元，增加了当地农民的收入，带动了当地经济的发展。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未发生达到披露标准的补助资金收入，以下为报告期内公司收到的较大金额的补助收入：

序号	文件名称	款项性质	金额（万元）	记账科目
1	关于实施高层次创新创业人才开发“巨人计划”的意见（冀办发[2011]41号）	河北省“巨人计划”创新创业团队和领军人才资助资金	50	营业外收入
2	曲周县财政局下发的关于2014年产业技术研究与开发资金，用于技术中心创新能力建设项目（冀财建[2014]187号）	河北财政厅技术与开发资金	200	递延收益
3	邯郸市财政局关于下达2015年度农业产业化发展省级补助资金的通知（邯财农[2015]148号）	农业产业化省级补助资金	100	营业外收入
4	河北省财政厅、河北省工业和信息化厅关于下达2015年省级工业转型升级补助资金（国家技术创新示范企业补贴资金）支出预算（拨款）的通知（冀财建[2015]39号）	国家技术创新示范企业补贴资金	50	营业外收入
5	关于下达喀什地区发展产业促进就业专项资金贷款贴息计划的通知（喀援疆办[2016]18号）	专项资金贷款贴息资金	197	营业外收入
6	关于拨付莎车县2015年发展产业促进就业专项资金贷款贴息资金的请示（莎发改字[2016]52号）	专项资金贷款贴息资金	55.9	营业外收入
7	科技部关于拨付2016年度第三批国际科技合作与交流专项经费的通知（国科发资[2016]143号）	国际科技合作与交流专项经费	93	递延收益
8	关于拨付2016年自治区中小企业发展专项资金的库开财发[2016]63号）	中小企业发展专项资金	60	递延收益
9	邯郸市财政局关于下达2016年度农业产业化发展补助资金的通知（邯财农[2016]70号）	农业产业化技术中心奖励	50	营业外收入
10	邯郸市财政局关于提前下达2016年支持市县科技创新（第三批）专项资金的通知（邯财教[2015]132号）	支持市县创新专项资金	150	递延收益
11	河北省财政厅关于清算下达2016年中央外经贸发展专项资金的通知（冀财建[2016]198号）	中央外经贸发展专项资金	108.46	营业外收入
12	邯郸市财政局邯郸市科技局关于下达2015年市级科学技术研究与开发资金（第一批）的通知（邯财教[2015]102号）	市级科学技术研究与开发资金	60	营业外收入

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	子公司名称	公告编号	披露时间	披露事项	披露媒体
1	营口晨光	2016-016	2016-1-27	营口晨光完成工商变更登记（股权变更）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	珍品油脂	2016-023	2016-3-11	珍品油脂完成工商变更登记（营业范围增加）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
3	喀什晨光、莎车晨光	2016-024	2016-3-18	喀什晨光、莎车晨光取得专利证书	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
4	邯郸晨光	2016-025	2016-3-18	邯郸晨光完成工商变更登记（营业范围增加）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
5	莎车晨光	2016-026	2016-3-22	莎车晨光归还银行借款 400 万元	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
6	香港晨光	2016-042	2016-4-12	香港晨光完成注册登记	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
7	喀什晨光	2016-058	2016-5-31	喀什晨光完成工商变更登记（注册资本增加）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
8	喀什晨光	2016-059	2016-6-14	喀什晨光完成工商变更登记（吸收合并喀什色素）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
9	喀什晨光	2016-061	2016-6-22	喀什晨光归还银行借款 500 万元	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
10	青岛晨光	2016-062	2016-6-27	青岛晨光完成工商注册登记	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
11	天津晨光	2016-063	2016-6-27	天津晨光取得商标注册证书	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
12	莎车晨光	2016-066	2016-7-6	莎车晨光归还银行借款 400 万元	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
13	莎车植物蛋白	2016-067	2016-7-11	莎车植物蛋白完成工商变更登记（增加营业范围）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
14	喀什晨光	2016-076	2016-8-25	喀什晨光归还银行借款 5500 万元	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
15	赞比亚晨光	2016-077	2016-8-25	赞比亚晨光完成注册登记	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
16	珍品油脂	2016-078	2016-8-30	珍品油脂完成工商变更登记（增加分支机构）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
17	新疆晨曦	2016-080	2016-9-26	新疆晨曦归还银行借款 500 万元	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
18	莎车晨光	2016-081	2016-9-30	莎车晨光取得 800 万银行借款	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
19	喀什晨光	2016-093	2016-12-12	喀什晨光取得 6000 万银行借款	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	74,925,093	34.60%	2,225,256		15,113,439		17,338,695	92,263,788	35.20%
3、其他内资持股	74,925,093	34.60%	2,225,256		15,113,439		17,338,695	92,263,788	35.20%
其中：境内法人持股	8,000,000	3.69%			1,600,000		1,600,000	9,600,000	3.66%
境内自然人持股	66,925,093	30.90%	2,225,256		13,513,439		15,738,695	82,663,788	31.54%
二、无限售条件股份	141,645,779	65.40%			28,200,735		28,200,735	169,846,514	64.80%
1、人民币普通股	141,645,779	65.40%			28,200,735		28,200,735	169,846,514	64.80%
三、股份总数	216,570,872	100.00%	2,225,256		43,314,174		45,539,430	262,110,302	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内因公积金转增股本，股份增加43,314,174股；限制性股票激励计划的实施，股份增加2,225,256股；即公司股份总数由期初216,570,872股增加至报告期末的262,110,302股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第三届董事会第二次会议、2015年度股东大会审议通过，公司决定以总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本216,570,872股为基数，向全体股东每10股转增2股，剩余未分配利润结转以后年度。2016年5月9日，公司2015年权益分派完成。

经公司第三届董事会第三次会议、2015年度股东大会审议通过，公司决定实施限制性股票激励计划，向112名激励对象授予限制性股票185.438万股，约占本计划签署时公司股本总额21657.09万股的0.86%。公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》，拟将本次激励计划所涉限制性股票数量由1,854,380股，调整为2,225,256股；授予价格由11.60元/股，调整为9.63元/股。本次限制性股票授予日为2016年5月20日，授予股份上市日期为2016年6月3日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期因公积金转增股本，股份增加43,314,174股，限制性股票激励计划的实施，股份增加2,225,256股，公司股数的增加，使报告期末基本每股收益和稀释每股收益减少至0.3558元/股和0.3538元/股，同时由于股数的增加，增加了归属于公司普通股股东的每股净资产，变动后每股净资产为5.73元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卢庆国	13,554,682		2,710,936	16,265,618	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁定股将一直存续
李月斋	7,596,577	771,525	1,365,010	8,190,062	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁定股将一直存续
刘英山	3,280,000	819,951	492,010	2,952,059	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁定股将一直存续
周静	3,759,534		751,907	4,511,441	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁定股将一直存续
党兰婷	727,749		145,550	873,299	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁定股将一直存续
李凤飞	603,965	150,975	90,598	543,588	高管锁定股	任职公司高管期间，其高管锁

						定股将一直存续
连运河	600,043		120,009	720,052	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
韩文杰	457,576		91,515	549,091	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
陈运霞	374,481	60,000	62,896	377,377	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
刘东明	50,625		10,125	60,750	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
赵涛	22,500		4,500	27,000	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
刘凤霞	249,441		49,888	299,329	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
党庆新	45,000		9,000	54,000	高管锁定股	任职公司高管期间,其高管锁定股将一直存续
袁新英	0		130,193	130,193	高管锁定股	2016年1月25日担任公司第三届监事会监事。任职期间,其高管锁定股将一直存续
杨文芳	2,038,095	2,445,714	407,619	0	离职监事,股票减持有承诺	2015年4月23日向公司提出辞职,根据其任职监事时的承诺:离职后六个月内不减持其所持公司股份,离职六个月后的十二个月内减持公司股份数量不超过其所持股份数量的50%。其股份限售承诺到期日为2016年10月23日。
关庆彬	4,155,660	4,986,792	831,132	0	离职董事,股票减持有承诺	2014年8月29日离职,根据其任职董事时的承诺:离职后六个月内不减持其所持公司股份,离职六个月后的十二个月内减持公司股份数量不超过其所持股份数量的50%。2016年2月29日承诺到期。
董希仲	6,277,440	4,781,952	3,286,464	4,781,952	离职董事,股票减持有承诺	2016年1月25日董希仲先生因换届离任公司监事会主席职务,根据其任职监事时的承诺:离职后六个月内不减持其所持公司股份,离职六个月后的十二个月内减持公司股份数量不超过其所持股份数量的50%。其股份限售承诺到期日为2017年7月25日。

董凡利	325,480	260,384	195,289	260,385	离职董事, 股票减持承诺	2016年1月25日董希仲先生因换届离任公司监事会主席职务, 其直系亲属董凡利女士股份限售随之变动, 其股份限售承诺到期日为2017年7月25日。
卢庆国	22,500,000		4,500,000	27,000,000	首发后个人类限售股, 非公开发行股票承诺	2019年1月7日
连运河	2,000,000		400,000	2,400,000	首发后个人类限售股, 非公开发行股票承诺	2019年1月7日
雷远大	4,500,000		900,000	5,400,000	首发后个人类限售股, 非公开发行股票承诺	2019年1月7日
重庆玖吉商贸有限公司	8,000,000		1,600,000	9,600,000	首发后个人类限售股, 非公开发行股票承诺	2019年1月7日
股权激励限售股			2,225,256	2,225,256	股权激励限售股	限制性股票自相应的授予日起届满12个月且公司公告年度审计报告后, 激励对象应当在未来24个月内分两期解锁: 第一个解锁期为自授予日起届满12个月且公司公告2016年年度审计报告后的首个交易日起12个月之内, 解锁比例50%; 第二个解锁期为自授予日起届满24个月且公司公告2017年年度审计报告后的首个交易日起12个月之内, 解锁比例50%。本次限制性股票授予日为2016年5月20日。
合计	81,118,848	14,277,293	20,379,897	87,221,452	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	--------	--------

券名称		率)			数量	
股票类						
限制性股票	2016年05月20日	9.63元	2,225,256	2016年06月03日	2,225,256	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经公司第三届董事会第三次会议、2015年度股东大会审议通过，公司决定实施限制性股票激励计划，向112名激励对象授予限制性股票185.438万股，约占本计划签署时公司股本总额21657.09万股的0.86%。公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》，拟将本次激励计划所涉限制性股票数量由1,854,380股，调整为2,225,256股；授予价格由11.60元/股，调整为9.63元/股。本次限制性股票授予日为2016年5月20日，授予股份上市日期为2016年6月3日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内因公积金转增股本，股份增加43,314,174股；限制性股票激励计划的实施，股份增加2,225,256股；即公司股份总数由期初216,570,872股增加至报告期末的262,110,302股。资产总额期末增加至249,240.01万元，资产负债率为38.82%。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	9,048 ⁰¹	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	7,538	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数（如 有）（参见注9）	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（如有） （参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量

卢庆国	境内自然人	18.58%	48,687,492	8,114,582	43,265,618	5,421,874	质押	48,600,000
李月斋	境内自然人	4.17%	10,920,084	1,820,014	8,190,062	2,730,022	质押	8,570,706
重庆玖吉商贸有限公司	境内非国有法人	3.66%	9,600,000	1,600,000	9,600,000	0	质押	9,600,000
董希仲	境内自然人	3.57%	9,363,904	1,393,984		9,363,904 ⁰²		
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	其他	2.75%	7,194,969	6,504,779	0	7,194,969		
关庆彬	境内自然人	2.17%	5,690,762	-156,184	0	5,690,762	质押	168,600
雷远大	境内自然人	2.06%	5,400,000	900,000	5,400,000	0	质押	5,400,000
交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金	其他	2.01%	5,281,113	5,281,113	0	5,281,113		
杨文芳	境内自然人	1.80%	4,725,829	787,639	0	4,725,829		
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.76%	4,615,386	3,800,846	0	4,615,386		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，股东李月斋为股东卢庆国先生妻弟配偶。除此之外公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
董希仲	9,363,904 ⁰³	人民币普通股	9,363,904					
中国工商银行股份有限公司—金鹰稳健成长混合型证券投资基金	7,194,969	人民币普通股	7,194,969					
关庆彬	5,690,762	人民币普通股	5,690,762					
卢庆国	5,421,874	人民币普通股	5,421,874					
交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金	5,281,113	人民币普通股	5,281,113					
杨文芳	4,725,829	人民币普通股	4,725,829					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	4,615,386	人民币普通股	4,615,386					

中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	4,144,697	人民币普通股	4,144,697
中央汇金资产管理有限责任公司	2,944,080	人民币普通股	2,944,080
邓志明	2,938,289	人民币普通股	2,938,289
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中董希仲、关庆彬、卢庆国、杨文芳系公司持股前 10 名股东。除此之外公司未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间及前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

注：01 2016 年 10 月底普通股股东总数为 10321；2016 年 11 月普通股股东总数为 8940。

02 2016 年 1 月 25 日董希仲先生因换届离任公司监事会主席职务，根据其任职监事时的承诺：离职后六个月内不减持其所持公司股份，离职六个月后的十二个月内减持公司股份数量不超过其所持股份数量的 50%。截至期末其尚有 4,781,952 股需遵守承诺不得减持，限售承诺到期日为 2017 年 7 月 25 日。

03 2016 年 1 月 25 日董希仲先生因换届离任公司监事会主席职务，根据其任职监事时的承诺：离职后六个月内不减持其所持公司股份，离职六个月后的十二个月内减持公司股份数量不超过其所持股份数量的 50%。截至期末其尚有 4,781,952 股需遵守承诺不得减持，限售承诺到期日为 2017 年 7 月 25 日。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权结构较分散，不存在任何单一股东或关联方股东合计持股比例超过30%的情形，公司的经营方针及重大事项的决策系由股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，因此公司无实际控制人、无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司股权结构较分散，不存在任何单一股东或关联方股东合计持股比例超过 30% 的情形，公司的经营方针及重大事项的决策系由股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，因此公司无实际控制人、无控股股东。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

自然人

最终控制层面持股情况

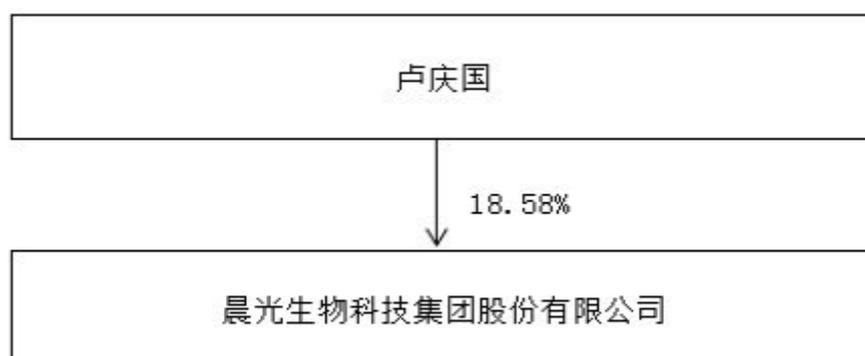
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢庆国	中国	否
主要职业及职务	本公司主要创始人、发起人之一，现任公司董事长、总经理，兼任合并报表范围内子公司董事长、执行董事、总经理等职务；2013 年 2 月，当选第十二届全国人民代表大会代表。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
卢庆国	董事长、总经理	现任	男	57	2009年08月31日	2019年01月25日	40,572,910	8,114,582			48,687,492
刘英山	董事	现任	男	70	2009年08月31日	2019年01月25日	3,280,066	656,014			3,936,080
周静	董事、财务负责人、董事会秘书	现任	女	34	2009年08月31日	2019年01月25日	5,012,712	1,065,975	1,500,000		4,578,687
李月斋	董事	现任	女	46	2009年08月31日	2019年01月25日	9,100,070	1,820,014			10,920,084
卢平	董事	离任	男	44	2012年08月31日	2016年01月25日	0				0
齐庆中	独立董事	离任	男	62	2009年08月31日	2016年01月25日	0				0
杨庆英	独立董事	离任	女	62	2014年08月15日	2016年01月25日	0				0
卫新江	独立董事	离任	男	47	2009年08月31日	2016年01月25日	0				0
董希仲	监事会主席	离任	男	83	2009年08月31日	2016年01月25日	7,969,920	1,593,984	200,000		9,363,904
刘旭峰	监事	离任	男	53	2012年08月31日	2016年01月25日	0				0
刘东明	监事会主席	现任	男	62	2009年	2019年	67,500	13,500	20,250		60,750

					08月31日	01月25日					
赵涛	职工监事	现任	男	41	2009年08月31日	2019年01月25日	30,000	6,000			36,000
李凤飞	副总经理	现任	男	43	2009年08月31日	2019年01月25日	603,987	199,422	180,000		623,409
连运河	副总经理	现任	男	44	2009年08月31日	2019年01月25日	2,800,058	638,636	240,000		3,198,694
陈运霞	副总经理	现任	女	45	2009年08月31日	2019年01月25日	419,308	162,486			581,794
韩文杰	副总经理	现任	男	48	2011年03月29日	2019年01月25日	610,101	211,360			821,461
刘张林	独立董事	现任	男	60	2016年01月25日	2019年01月25日	0				0
周放生	独立董事	现任	男	67	2016年01月25日	2019年01月25日	0				0
王淑红	独立董事	现任	女	54	2016年01月25日	2019年01月25日	0				0
李刚	董事	现任	男	48	2016年01月25日	2019年01月25日	0				0
袁新英	监事	现任	男	40	2016年01月25日	2019年01月25日	144,658	28,932			173,590
合计	--	--	--	--	--	--	70,611,290	14,510,905	2,140,250	0	82,981,945

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

杨庆英	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届董事会任期届满，换届离任
卫新江	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届董事会任期届满，换届离任
齐庆中	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届董事会任期届满，换届离任
卢平	董事	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届董事会任期届满，换届离任
董希仲	监事会主席	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届董事会任期届满，换届离任
刘旭峰	监事	任期满离任	2016 年 01 月 25 日	第二届监事会任期届满，换届离任
刘张林	独立董事		2016 年 01 月 25 日	董事会换届，被选举为第三届董事会成员
周放生	独立董事		2016 年 01 月 25 日	董事会换届，被选举为第三届董事会成员
王淑红	独立董事		2016 年 01 月 25 日	董事会换届，被选举为第三届董事会成员
李刚	董事		2016 年 01 月 25 日	董事会换届，被选举为第三届董事会成员
袁新英	监事		2016 年 01 月 25 日	监事会换届，被选举为第三届监事会成员

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事：

卢庆国，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1959年，河北广播电视大学经济管理专业。公司创始人、发起股东之一，第十二届全国人大代表、河北省第十届政协委员、中国食品添加剂和配料协会常务理事、邯郸市工商业联合会副主席。2000年与他人合作创办本公司至今，现任公司董事长、总经理，一心致力于天然提取物行业的经营发展，擅长团队建设和企业运营管理，拥有十余年的天然提取物行业经营管理经验和深厚的行业资源。

李月斋，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1970年，河北师范大学汉语言文学教育专业，自由职业者。公司创始人、发起股东之一，最近五年任公司董事。

刘英山，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1946年，河北农业大学农机专业毕业，公司创始人、发起股东之一。2000年至今与董事长卢庆国先生一起创办本公司，历任公司副总经理、董事会秘书，现为公司顾问。

周静，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1982年，会计学专科学历，公司创始人、发起股东之一，自公司2000年创立以来一直在本公司工作。现任公司财务负责人、董事会秘书，主持公司财务、证券工作。

李刚，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1968年，成都大学公共关系与营销专业毕业，会计师。四川有信环保工程有限公司第二大股东，但不在该公司任职，最近五年为自由职业者。

周放生（独立董事），男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1949年，研究生学历，研究员。1991年至1997年，历任国家国有资产管理局副处长、处长、国有资产管理研究所副所长；1997年至2001年任国家经贸委国有企业脱困工作办公室副主任；2001年至2003年任财政部财政科学研究所国有资产管理研究室主任；2003年至2009年任国务院国资委企业改革局副巡视员；现任北京北斗星通导航技术股份有限公司独立董事、香港恒安国际集团有限公司（香港上市）独立董事。

刘张林（独立董事），男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1956年，安徽大学中文专业，原工作于中国医保商会，任副会长。

王淑红（独立董事），女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1962年，山西财经学院商业经济专业毕业，高级会计师，曾就职于邯郸县粮食局，任会计科科长，现已退休。

2、监事

刘东明（监事会主席），男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1954年，河北省社会科学进修学院经济管理专业毕业。先后工作于曲周县农机厂、曲周县经济委员会、曲周县橡胶厂、曲周县经贸局，2007年至今工作于本公司历任项目负责人、车间主任、总经理助理。

赵涛（职工监事），男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1975年。先后工作于曲周县畜牧局、曲周县二轻公司。2005年至今工作于本公司，历任办公室主管、子公司业务主管、后勤服务部主管。

袁新英（股东代表监事），男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1976年，最近五年工作于本公司，任子公司新疆晨光、新疆晨曦、喀什晨光、莎车晨光监事、生产事业部副经理。

3、高级管理人员

李凤飞，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1973年，河北大学政治管理专业，高级工程师，河北省三三三人才工程第三层次人选、河北省食品学会第六届理事会理事。2000年至今工作于本公司，擅长营销策划，拥有广泛的业内资源，带领着营销团队，为创造了一个又一个的销售高峰；重视科技创新，指导完成了花椒、胡椒、叶黄素等产品开发、工艺创新及转化应用，荣获多项国家优秀专利奖，省部级科技奖，为公司的发展作出了突出贡献。现任公司副总经理，主持公司色素营销事业部、香辛料营销事业部工作及印度子公司营销工作。

陈运霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年，机械制造专业，正高级工程师，河北省三三三人才工程第二层次人选，全国专业（棉花加工）标准化技术委员会委员、中国粮油学会常务理事。2000年至今工作于本公司历任车间主任、生产技术部经理，现任公司副总经理。拥有授权发明专利27项，荣获第十九届国家级企业管理现代化创新成果一等奖、轻工企业管理现代化创新成果一等奖，为推动公司跨越式发展、科技进步做出了重要贡献。现主持公司蛋白营销事业部、子公司克拉玛依晨光工作及子公司喀什晨光营销工作。

连运河，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年，河北大学材料化学专业，正高级工程师，国家百千万人才，河北省政府特殊津贴专家，河北省“三三三”人才工程第二层次人才、辣椒产业技术创新战略联盟秘书长。2000年至今工作于本公司，拥有授权发明专利50多项；参与起草制定国家标准6项；承担或参与省部级及以上科技项目17项；在国内外核心期刊发表论文16篇，主导完成国际先进以上科技成果13项；获得国家科技进步二等奖一项，获得河北省科技进步一等奖、全国商业联合会科技进步特等奖、中国轻工业联合会技术发明一等奖等省部级科技进步奖9项，为公司科技创新发展作出了巨大的贡献。现任公司副总经理，主持公司质量和食品安全管理部、研发部、子公司邯郸晨光工作。

韩文杰，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1968年，中国人民大学研究生院工商管理专业，高级工程师，全国轻工行业劳动模范。2000年至今工作于本公司历任车间主任、新疆公司负责人，先后承担或参与省部级及以上科技项目15项；主导或参与科技成果8项；拥有多年植物提取物生产管理经验，精通生产工艺、生产设备，为公司生产效率提升、成本降低和工艺、设备、技术革新做出了突出贡献。现任公司副总经理，主持公司生产事业部、子公司新疆晨光、新疆晨曦、喀什晨光、莎车晨光、莎车植物蛋白工作及印度子公司生产工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
周放生	恒安国际集团有限公司	独立董事	2013年01月01日		是
周放生	北京北斗星通导航技术股份有限公司	独立董事	2012年01月15日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会审批，高级管理人员报酬由董事会（薪酬与考核委员会）审批。除独立董事外，不在公司任职的董事、监事无薪酬；在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其担任的具体职务领取薪酬。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》，结合公司的经营业绩、个人岗位职责、个人绩效、工作能力等考核确定并发放。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，在公司担任具体职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬按已确定的薪酬标准支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卢庆国	董事长、总经理	男	58	现任	63.19	否
刘英山	董事	男	71	现任	6.79	否
周静	董事、财务负责人、董事会秘书	女	35	现任	23.57	否
李月斋	董事	女	47	现任		否
卢平	董事	男	45	离任		否
齐庆中	独立董事	男	63	离任	0.83	否
杨庆英	独立董事	女	63	离任	0.83	否
卫新江	独立董事	男	48	离任	0.83	否
董希仲	监事会主席	男	84	离任		否
刘旭峰	监事	男	54	离任		否
刘东明	监事会主席	男	63	现任	19.2	否
赵涛	职工监事	男	42	现任	7.84	否
李凤飞	副总经理	男	44	现任	193.76	否
连运河	副总经理	男	45	现任	26.21	否
陈运霞	副总经理	女	46	现任	50.06	否
韩文杰	副总经理	男	49	现任	224.13	否
刘张林	独立董事	男	61	现任	4.17	否
周放生	独立董事	男	68	现任	4.17	否
王淑红	独立董事	女	55	现任	4.17	否
李刚	董事	男	49	现任		否
袁新英	监事	男	41	现任	41.56	否
合计	--	--	--	--	671.31	--

公司董事、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	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李凤飞	高管	0	0		18.23	0		78,624	9.63	78,624
连运河	高管	0	0		18.23	0		78,624	9.63	78,624
陈运霞	高管	0	0		18.23	0		78,624	9.63	78,624
韩文杰	高管	0	0		18.23	0		89,340	9.63	89,340
周静	董事、高管	0	0		18.23	0		63,432	9.63	63,432
合计	--	0	0	--	--	0	0	388,644	--	388,644

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量(人)	641
主要子公司在职工的数量(人)	248
在职工的数量合计(人)	889
当期领取薪酬员工总人数(人)	889
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	355
销售人员	151 ⁰¹
技术人员	200 ⁰²
财务人员	39
行政人员	98
其他人员	46
合计	889
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	3
硕士研究生	40
大学本科	209
大学专科	168

中专及中专以下	469
合计	889

注：01 包括采购人员；

02 包括研发人员。

2、薪酬政策

为发挥薪酬的激励作用，使员工共享企业发展成果，制定了具有竞争优势的公平、合理的薪酬体系。公司员工薪酬分为两部分，第一部分为员工基本薪酬，主要根据员工所在岗位、员工学历、入职时间、个人能力等因素确定；第二部分为绩效奖金，主要与企业效益、个人工作业绩挂钩。薪酬以外，公司还设立了电话费补贴、用餐补贴、夜班补助、值班补助、特殊岗位补贴。公司通过市场薪酬调研，调整员工薪酬水平，保证企业薪酬竞争优势，另外，对工作能力提升的员工，进行岗位级别或职务的调整。

3、培训计划

公司的培训采用多种形式结合，主要有日常培训、专题培训、等级认证培训、新员工入职培训等。

1、日常培训：每周周一至周五，各部门或事业部（含公司高级管理人员）根据自身业务/专业情况，分别进行培训；培训形式有：公司高管人员授课、中层管理人员及骨干人员讲座、学习课件等。

2、专题培训：不定期的邀请科研、营销、生产、管理等方面的专家、教授到公司进行专题授课。

3、等级认证培训：组织生产事业部、各营销事业部、质量部、研发部编印或修订培训教材，编制专项培训计划，实施培训。

4、新员工入职培训：新员工入职后首先进行入职培训，不少于6个课时，包括企业文化、公司制度、安全生产和食品安全等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司内部控制环境

1、公司治理结构

本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求和文件规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层为基础的法人治理结构和明确的议事规则，形成科学有效的决策、执行、监督等方面的职责权限分工和制衡机制。

股东大会是公司的最高权力机构，负责制定公司发展战略、经营方针及投资计划，能够确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；股东大会的召集、召开和议事程序合法合规，保证了股东大会的规范运作和科学决策。

公司董事会是公司的决策机构，也是股东大会决议的执行机构，依法行使公司的经营决策权，董事会下设四个专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会为董事会决策提供专业意见。独立董事超过董事人数的三分之一，报告期内，其在职责范围内对公司的重大经营决策及内部控制管理等方面提供了专业意见，为公司的健康发展起到了积极的作用。

监事会是公司的监督机构，向全体股东负责，公司监事会由3名成员组成，其中职工监事2人。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，定期检查公司的财务情况，对董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

经营层是董事会决策的执行机构，公司制定了《总经理工作细则》，明确了各高级管理人员的职责，确保管理层全面正常主持公司的日常工作。这些制度的制定并有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平与风险防范能力。

2、组织结构

公司按照现代企业管理模式，对公司内部管理机构进行了设置，按照《公司法》设置了安全管理部、人力资源部、研发部、质量和食品安全管理部、色素营销事业部、蛋白营销事业部、生产事业部、战略管理部、财务部、审计部、证券部、后勤服务部、行政管理部等部门，通过合理划分各部门职责及岗位职责，并贯彻不相容职务相分离的原则，使各部门之间形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

3、内部审计

公司按要求设立了审计部并配备专职审计人员，审计部直接对审计委员会负责，在审计委员会的指导下，对公司内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职能。

4、人力资源政策

公司根据国家相关法律、法规给公司实际经营情况，制定了《晨光集团公司人事管理工作制度》、《晨光集团公司内部选聘人才管理办法》、《晨光集团公司培训管理规定》、《晨光集团公司员工考勤制度》、《劳动报酬管理规定》、《全员成才实施方案》等人力资源制度，对人力资源的招聘、培训、考核、出勤、规划、薪酬、劳动合同等进行了统一的规范和要求，定期组织员工参加公共性培训和专业性培训，形成了适合现代企业发展的人力资源管理体系，为公司培养了众多优秀的复合型人才，同时也通过多种渠道帮助员工实现了其成才目标。

5、企业文化

经过多年的经营发展，公司逐步形成“人与企业共发展”的核心价值观，制定和实施了较完善的人力资源政策，在员工招聘、培训、考核激励、晋升、薪酬和福利等方面作出明确规定，并有效运行，充分调动了广大员工特别是公司骨干的积极性。

6、社会责任

公司重视履行企业社会责任，按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，在安全生产、质量控制、环境保护、职业健康安全等方面制定了较为完善的管理制度，严格质量控制、落实安全生产责任制、注重环境保护和节能降耗。

（二）内部风险评估

公司重视对风险的评估，根据战略发展规划，结合行业及公司自身的特点，初步建立了系统、有效的风险评估体系，公司各部门及下属分公司、子公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，对“人力资源、社会责任、资金活动、采购业务、销售业务、资产管理、合同管理、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、内部信息传递等涉及的公司现有业务流程可能存在的风险点进行了梳理及报送，内部控制规范领导小组经与相关领导和业务人员进行充分沟通后，整理并编制了内部控制风险清单。

（三）控制措施

1、不相容职务相互分离控制

公司贯彻不相容职务相分离的原则，通过对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理，合理设置岗位，科学划分职责权限，建立了相互制衡机制和岗位责任制度，实现了授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等不相容职务的相互分离。

2、授权批准控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及各项管理制度规定，采取不同的授权控制。对于一般性交易如购销业务、费用报销、员工借款业务采用各职能部门经理、财务经理、总经理（副总经理）审批制度；对于非常规性交易事件，如收购、重大资本支出、投资担保、股票发行、融资、关联交易等重大交易事项需要董事会和股东大会根据决策权限审议批准。

3、会计系统控制

公司依据《会计法》、《企业会计准则》，制定了规范、完整、适合公司的财务管理制度及相关操作规程，对生产、经营、采购、财务管理等各个环节进行了有效控制，确保会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性。

4、财产保全控制

公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，确保各种财产的安全完整。

5、运营分析控制

公司定期召开经理办公会，管理层根据生产、购销、投资、筹资、财务、研发等方面的信息定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

6、绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对企业内部各部门和子公司的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

7、突发事件应急处理控制

公司通过建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

（四）控制活动

公司将上述控制措施在下列主要业务活动中综合运用，并重点关注货币资金、实物资产、对外投资、采购与付款、筹资、销售与收款、关联交易、对外担保、募集资金存放与使用、信息披露、对子公司的内部控制等高风险领域，同时对各种业务及事项实施有效控制，促进内部控制有效运行。

1、货币资金

公司制定了《财务管理办法》等制度，并对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授予权批准程序，办理货币资金的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。

2、实物资产

公司制定了《仓库管理制度》、《溶剂存放管理制度》等制度，落实实物资产管理岗位责任制度，对实物资产的验收入库、领用、发出、盘点、保管及处置、回收等关键环节进行控制，明确实物资产购置、

使用、报废清理的权限和程序，防止实物资产被盗、毁损和流失。

3、对外投资

公司制定了《对外投资管理办法》，建立了规范的对外投资决策机制和程序，公司相关部门同专业中介机构，对投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专门研究和评估，公司董事会按照审议程序进行审议及时对外披露信息。

4、采购与付款

公司制定了《原材料采购管理办法》、《辅助材料及零星物资采购管理办法》，合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的会计控制程序，对原料物资的请购、审批、采购、验收及保管进行了明确的规定，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

5、筹资

公司制定了《晨光集团公司全面预算管理办法》、《财务管理办法》等制度，能较合理的结合公司资金需求，确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。

6、销售与收款

公司制定了《财务管理办法》、《销售管理办法》，建立了销售和收款业务岗位责任制度，在制定商品或劳务等的定价原则、信用标准和条件、收款方式等销售政策时，充分发挥会计机构和人员的作用，加强合同订立、商品发出和账款回收的会计控制，避免或减少坏账损失。

7、关联交易

公司制定了《关联交易制度》，对关联交易的内容、关联交易的定价原则、关联交易决策程序和审批权限等进行了规范，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

8、对外担保

公司制定了《对外担保管理制度》，在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在对外担保的控制方面不存在重大缺陷。

9、募集资金存放与使用

为规范公司的募集资金管理，提高其使用效率，维护全体股东的合法利益，公司制定了《募集资金管理制度》，建立了完整的募集资金专用账户使用、管理、监督程序，对募集资金专户存储、使用、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定。公司严格按照制度规定，资金使用严格履行申请和审批手续。同时，审计部每季度对募集资金的使用情况进行审计。

10、信息披露

为保证公司披露信息的及时、准确和完整，公司制订了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》等，明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程。

11、对子公司的内部控制

公司制定了《子公司管理办法》，按照规定公司向子公司委派各主要高级管理人员，公司各职能部门对子公司的对口部门进行指导及监督，要求子公司执行与公司统一的《财务管理制度》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度。同时，公司建立了对各子公司的绩效综合考评体系，有效地对子公司进行管理。

（五）信息与沟通

公司重视信息收集和对外沟通工作，建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。公司利用内部局域网OA等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更为迅速、顺畅，相互沟通更为便捷、有效。同时，公司加强了与监管部门、行业协会、业务单位及中介机构之间的联系沟通，并充分利用市场调查、网络传媒等途径，及时获取外部信息。

（六）内部监督

公司审计委员会、审计部、监事会依法履行对内部控制的监督职能。公司审计委员会主要负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查和监督内部控制的建立和有效实施情况等；公司审计部主要负责检查本公司所属部门在投资经营、财务收支、市场销售等活动中，对国家政策和财经制度的贯彻情况；检查公司内部控制制度的严密程度和执行情况；并定期对公司的关联交易情况、关联方资金占用进行审计监督；公司监事会认真履行了诚信、勤勉的义务，通过列席股东大会、董事会等，对公司财务及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行了深入了解和监督，促进了公司内部控制的有效实施。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于大股东，公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。公司无控股股东。公司持股10%以上股东卢庆国先生严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接不当行使股东权利干预公司决策和经营活动的行为。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.54%	2016 年 01 月 25 日	2016 年 01 月 25 日	巨潮资讯网，公告编号 2016-014，2016 年第一次临时股东大会决议公告
2015 年年度股东大会	年度股东大会	40.22%	2016 年 04 月 22 日	2016 年 04 月 22 日	巨潮资讯网，公告编号 2016-044，2015 年年度股东大会决议公告
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.76%	2016 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 30 日	巨潮资讯网，公告编号 2016-092，2016 年第二次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
齐庆中	1	0	1			否
卫新江	1	0	1			否
杨庆英	1	0	1			否
刘张林	9	1	8			否
周放生	9	2	7			否
王淑红	9	9	0			否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司对独立董事依据《独立董事工作制度》等规定，通过事前意见、独立意见、参加董事会会议及专门委员会会议等方式，对公司定期报告、聘用会计师事务所等重大事项上提出的建议或意见予以了采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，为公司2016年度的组织建设和团队管理做了大量工作，有效提升了公司管理水平。

1、审计委员会履职情况：审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会对内部审计部门的工作进行了监督和指导，要求审计部门对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告；在2016年年报编制和审计过程中，审计委员会与审计机构沟通年度财务报告审计工作的时间安排，并多次进行催办。

2、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬与考核委员会结合行业、公司发展阶段、所处地区，参与公司整体薪酬体系调整、基本薪酬调整等方案设计；对限制性激励计划名单进行了审核；对高管人员激励薪酬标准进行了研究。

3、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会审核了限制性股票激励计划对象名单所涉人员；审核了中高层后备人员资料，提出专门意见，为公司的发展提供了人才保障。

4、战略与发展委员会履职情况：报告期内，公司董事会战略与发展委员会讨论审议了公司募集资金、收购子公司部分少数股东股权、非洲赞比亚投建项目等相关事宜。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公开、透明的高级管理人员的绩效考核机制，并逐年进行完善。公司高级管理人员实行基本薪酬和考核绩效薪酬相结合的薪酬制度，公司每年度对高级管理人员开展工作述职活动及绩效考核，各高级管理人员根据自己分管的子公司、事业部、部门考核目标完成情况领取薪酬。通过公开、公正、透明的绩效考核机制，激励了各高级管理人员的工作激情，保证了高级管理人员团队的稳定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2017 年 4 月 18 日披露于巨潮资讯网的文件	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于	1、重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。2、重要缺陷：重要业务制度或流程存在的缺陷；决策程序出现重大失误；关键岗位人员流失严重；内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；其他对公司产生较大负

	非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	面影响的情形。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：营业收入总额的 2%≤错报；利润总额的 10%≤错报；资产总额的 2%≤错报。2、重要缺陷：营业收入总额的 1%≤错报<营业收入总额的 2%；利润总额 5%≤错报<利润总额的 10%；资产总额的 1%≤错报<资产总额的 2%。3、一般缺陷：错报<营业收入总额的 1%；错报<利润总额的 5%；错报<资产总额的 1%	1、重大缺陷：直接财务损失金额≥500 万元或受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。2、重要缺陷：100 万元≤直接财务损失金额<500 万元或受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。3、一般缺陷：直接财务损失金额<100 万元或受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 16 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2017）021988 号
注册会计师姓名	闫丙旗、李玉平

审计报告正文

晨光生物科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“晨光生物公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是晨光生物公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，晨光生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晨光生物公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：晨光生物科技集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,845,187.45	306,262,589.67
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	8,826,236.00	6,811,720.80
应收账款	245,383,106.00	128,876,649.29
预付款项	159,009,029.44	60,288,572.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,468,865.17	183,687.50
应收股利		
其他应收款	14,835,950.79	17,156,903.67
买入返售金融资产		
存货	1,025,751,154.38	800,934,663.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,489,860.27	27,234,075.56
流动资产合计	1,765,609,389.50	1,347,748,862.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	6,498,572.54	6,727,206.26

固定资产	515,517,914.22	452,615,257.45
在建工程	48,615,780.55	49,070,405.98
工程物资	312,472.35	412,438.98
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	115,116,756.70	116,623,251.42
开发支出		
商誉	593,859.19	593,859.19
长期待摊费用	1,800,000.00	2,000,000.00
递延所得税资产	12,889,507.85	8,127,745.03
其他非流动资产	18,945,843.31	7,350,797.40
非流动资产合计	726,790,706.71	643,520,961.71
资产总计	2,492,400,096.21	1,991,269,824.00
流动负债：		
短期借款	644,600,000.00	307,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	36,014,188.63	57,158,639.06
预收款项	95,826,850.36	108,568,604.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,438,379.56	9,065,624.59
应交税费	4,508,878.47	4,217,161.62
应付利息	1,052,929.06	638,533.57
应付股利		
其他应付款	52,678,143.15	13,666,110.47
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	7,178,127.77	6,606,414.08
其他流动负债		
流动负债合计	912,297,497.00	506,921,087.56
非流动负债：		
长期借款		
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		490,000.00
预计负债		
递延收益	55,160,506.89	56,708,069.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,160,506.89	57,198,069.31
负债合计	967,458,003.89	564,119,156.87
所有者权益：		
股本	262,110,302.00	216,570,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	919,514,797.75	942,154,762.71
减：库存股	21,429,215.28	
其他综合收益	-19,242,056.46	-22,656,987.76
专项储备		
盈余公积	40,267,869.02	32,701,784.55
一般风险准备		
未分配利润	321,812,146.01	247,732,772.84
归属于母公司所有者权益合计	1,503,033,843.04	1,416,503,204.34
少数股东权益	21,908,249.28	10,647,462.79

所有者权益合计	1,524,942,092.32	1,427,150,667.13
负债和所有者权益总计	2,492,400,096.21	1,991,269,824.00

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：宋书军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,270,021.86	208,870,927.63
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	8,826,236.00	4,541,621.88
应收账款	320,419,456.62	111,045,021.22
预付款项	562,459,487.20	402,524,174.59
应收利息		
应收股利	11,000,000.00	2,200,000.00
其他应收款	45,366,394.58	40,943,128.13
存货	535,334,260.80	521,192,224.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,457,563.33	16,709,966.97
流动资产合计	1,645,133,420.39	1,308,027,064.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	295,153,804.39	206,514,280.71
投资性房地产	6,498,572.54	6,727,206.26
固定资产	232,491,282.35	246,168,744.22
在建工程	6,041,864.89	3,184,221.90
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	48,644,887.83	49,272,925.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,764,943.07	6,100,686.52
其他非流动资产	1,659,476.00	6,279,656.50
非流动资产合计	604,754,831.07	524,247,721.61
资产总计	2,249,888,251.46	1,832,274,786.40
流动负债：		
短期借款	411,600,000.00	187,000,000.00
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	100,000,000.00	
应付账款	62,334,459.53	74,299,798.80
预收款项	91,806,837.83	48,867,406.82
应付职工薪酬	15,227,277.77	6,477,325.61
应交税费	964,748.18	436,930.10
应付利息	717,495.72	464,333.32
应付股利		
其他应付款	50,220,260.75	64,577,497.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,173,982.54	4,775,736.43
其他流动负债		
流动负债合计	738,045,062.32	386,899,028.97
非流动负债：		
长期借款		
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	33,361,725.29	33,766,412.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,361,725.29	33,766,412.63
负债合计	771,406,787.61	420,665,441.60
所有者权益：		
股本	262,110,302.00	216,570,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	919,038,356.66	941,108,753.38
减：库存股	21,429,215.28	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,267,869.02	32,701,784.55
未分配利润	278,494,151.45	221,227,934.87
所有者权益合计	1,478,481,463.85	1,411,609,344.80
负债和所有者权益总计	2,249,888,251.46	1,832,274,786.40

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,140,846,680.03	1,267,629,195.49
其中：营业收入	2,140,846,680.03	1,267,629,195.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,047,500,881.01	1,210,148,073.26
其中：营业成本	1,828,620,357.09	1,096,772,657.89
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	8,835,607.08	4,134,299.56
销售费用	61,734,159.83	33,547,253.76
管理费用	128,375,388.74	72,127,189.65
财务费用	-2,028,373.92	6,333,317.39
资产减值损失	21,963,742.19	-2,766,644.99
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）	3,544,564.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,890,363.73	57,481,122.23
加：营业外收入	20,389,452.65	23,766,575.98
其中：非流动资产处置利得	77,655.70	1,666,622.28
减：营业外支出	2,697,556.25	2,007,091.16
其中：非流动资产处置损失	496,635.60	142,545.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,582,260.13	79,240,607.05
减：所得税费用	14,689,390.64	10,873,987.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,892,869.49	68,366,619.44
归属于母公司所有者的净利润	92,474,001.24	68,862,534.01
少数股东损益	7,418,868.25	-495,914.57
六、其他综合收益的税后净额	3,414,931.30	273,573.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,414,931.30	273,573.32
（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	3,414,931.30	273,573.32
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	3,414,931.30	273,573.32
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	103,307,800.79	68,640,192.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,888,932.54	69,136,107.33
归属于少数股东的综合收益总额	7,418,868.25	-495,914.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.3558	0.3196
(二) 稀释每股收益	0.3538	0.3196

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：卢庆国

主管会计工作负责人：周静

会计机构负责人：宋书军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,724,408,060.09	976,439,707.16
减：营业成本	1,501,548,907.52	843,187,843.91
税金及附加	5,750,994.79	3,523,473.04
销售费用	53,907,835.53	26,836,174.45
管理费用	87,216,139.91	45,330,933.07
财务费用	-4,578,887.09	5,586,716.25
资产减值损失	10,522,675.37	-1,394,185.35

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）	13,734,241.43	2,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,774,635.49	55,568,751.79
加：营业外收入	11,594,198.64	16,097,603.53
其中：非流动资产处置利得	2,489.49	1,649,428.57
减：营业外支出	7,250,292.80	1,861,252.67
其中：非流动资产处置损失	5,498,461.46	120,696.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,118,541.33	69,805,102.65
减：所得税费用	12,457,696.68	9,783,293.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,660,844.65	60,021,809.64
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	75,660,844.65	60,021,809.64

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,295,604,231.96	1,459,471,108.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	30,249,077.20	33,785,444.24
收到其他与经营活动有关的现金	54,884,462.95	25,710,361.44
经营活动现金流入小计	2,380,737,772.11	1,518,966,914.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,435,142,940.73	1,420,889,203.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	92,349,809.68	65,417,180.79
支付的各项税费	38,919,521.40	38,724,319.92

支付其他与经营活动有关的现金	135,945,959.59	58,593,774.50
经营活动现金流出小计	2,702,358,231.40	1,583,624,478.84
经营活动产生的现金流量净额	-321,620,459.29	-64,657,564.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	234,500,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,544,564.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,495.00	133,280.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	238,192,059.71	1,133,280.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,822,954.38	74,126,689.45
投资支付的现金	241,727,650.00	1,967,350.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	336,550,604.38	76,094,039.45
投资活动产生的现金流量净额	-98,358,544.67	-74,960,759.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,429,215.28	354,149,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	694,600,000.00	552,152,309.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	720,029,215.28	906,301,709.00
偿还债务支付的现金	347,000,000.00	579,879,984.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,130,790.45	16,772,875.01
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	61,079,418.75	50,822,561.11
筹资活动现金流出小计	434,210,209.20	647,475,420.99

筹资活动产生的现金流量净额	285,819,006.08	258,826,288.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,215,444.41	2,557,186.91
五、现金及现金等价物净增加额	-131,944,553.47	121,765,151.02
加：期初现金及现金等价物余额	256,262,589.67	134,497,438.65
六、期末现金及现金等价物余额	124,318,036.20	256,262,589.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	1,741,636,098.72	1,108,365,671.94
收到的税费返还	21,858,862.31	19,594,145.86
收到其他与经营活动有关的现金	19,487,000.61	25,085,549.92
经营活动现金流入小计	1,782,981,961.64	1,153,045,367.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,764,374,627.51	1,103,687,866.51
支付给职工以及为职工支付的现金	57,416,272.65	39,816,390.30
支付的各项税费	20,885,642.93	27,096,070.99
支付其他与经营活动有关的现金	164,840,336.41	62,438,672.71
经营活动现金流出小计	2,007,516,879.50	1,233,039,000.51
经营活动产生的现金流量净额	-224,534,917.86	-79,993,632.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,934,241.43	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,069,123.97	2,445,103.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	237,003,365.40	3,645,103.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,602,503.98	20,644,419.54
投资支付的现金	325,139,523.68	6,783,030.03
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	348,742,027.66	27,427,449.57
投资活动产生的现金流量净额	-111,738,662.26	-23,782,345.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,429,215.28	344,149,400.00
取得借款收到的现金	461,600,000.00	432,152,309.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	483,029,215.28	776,301,709.00
偿还债务支付的现金	237,000,000.00	469,879,984.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,959,478.80	12,768,969.67
支付其他与筹资活动有关的现金	1,079,418.75	822,561.11
筹资活动现金流出小计	256,038,897.55	483,471,515.65
筹资活动产生的现金流量净额	226,990,317.73	292,830,193.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,991,112.40	1,090,997.84
五、现金及现金等价物净增加额	-107,292,149.99	190,145,212.77
加：期初现金及现金等价物余额	208,870,927.63	18,725,714.86
六、期末现金及现金等价物余额	101,578,777.64	208,870,927.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	216,570,872.00				942,154,762.71		-22,656,987.76		32,701,784.55		247,732,772.84	10,647,462.79	1,427,150,667.13
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	216,570,872.00			942,154,762.71	21,429,215.28	-22,656,987.76	32,701,784.55		247,732,772.84	10,647,462.79	1,427,150,667.13		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,539,430.00			-22,639,964.96	21,429,215.28	3,414,931.30	7,566,084.47		74,079,373.17	11,260,786.49	97,791,425.19		
（一）综合收益总额						3,414,931.30			92,474,001.24	7,418,868.25	103,307,800.79		
（二）所有者投入和减少资本	2,225,256.00			20,674,209.04	21,429,215.28					3,841,918.24	5,312,168.00		
1. 股东投入的普通股										4,000,000.00	4,000,000.00		
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	2,225,256.00			21,243,777.28	21,429,215.28						2,039,818.00		
4. 其他				-569,68.24						-158,81.76	-727,50.00		
（三）利润分配							7,566,084.47		-18,394,628.07		-10,828,543.60		
1. 提取盈余公积							7,566,084.47		-7,566,084.47				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,828,543.60		-10,828,543.60		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	43,314,174			-43,314,174									

	.00				00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,314,174.00				-43,314,174.00								
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	262,110,302.00				919,514,797.75	21,429,215.28	-19,242,056.46		40,267,869.02		321,812,146.01	21,908,249.28	1,524,942,092.32

上期金额

单位：元

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	179,570,872.00				636,298,062.07		-22,930,561.08		26,699,603.59		187,565,982.87	1,317,992.16	1,008,521,951.61
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	179,570,872.00				636,298,062.07		-22,930,561.08		26,699,603.59		187,565,982.87	1,317,992.16	1,008,521,951.61
三、本期增减变动金额（减少以	37,000,000				305,856,700.		273,573.32		6,002,180.96		60,166,789.9	9,329,470.63	418,628,715.

“—”号填列)	.00				64					7		52
(一) 综合收益总额						273,573.32				68,862,534.01	-495,914.57	68,640,192.76
(二) 所有者投入和减少资本	37,000,000.00				306,649,400.00						9,032,650.00	352,682,050.00
1. 股东投入的普通股	37,000,000.00				306,649,400.00						9,032,650.00	352,682,050.00
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,002,180.96		-8,695,744.04	35.84	-2,693,527.24
1. 提取盈余公积								6,002,180.96		-6,002,180.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,693,563.08		-2,693,563.08
4. 其他											35.84	35.84
(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					-792,699.36							792,699.36	
四、本期期末余额	216,570,872.00				942,154,762.71	-22,656,987.76		32,701,784.55		247,732,772.84	10,647,462.79	1,427,150,667.13	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	216,570,872.00				941,108,753.38				32,701,784.55	221,227,934.87	1,411,609,344.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,570,872.00				941,108,753.38				32,701,784.55	221,227,934.87	1,411,609,344.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,539,430.00				-22,070,396.72	21,429,215.28			7,566,084.47	57,266,216.58	66,872,119.05
（一）综合收益总额										75,660,844.65	75,660,844.65
（二）所有者投入和减少资本	2,225,256.00				21,243,777.28	21,429,215.28					2,039,818.00
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	2,225,256.00				21,243,777.28	21,492,215.28					2,039,818.00

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,566,084.47	-18,394,628.07	-10,828,543.60	
1. 提取盈余公积								7,566,084.47	-7,566,084.47		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,828,543.60	-10,828,543.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	43,314,174.00				-43,314,174.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,314,174.00				-43,314,174.00						
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	262,110,302.00				919,038,356.66	21,429,215.28		40,267,869.02	278,494,151.45	1,478,481,463.85	

上期金额

单位：元

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	179,570,872.00				634,459,353.38				26,699,603.59	169,901,869.27	1,010,631,698.24
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	179,570,872.00				634,459,353.38				26,699,603.59	169,901,869.27	1,010,631,698.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,000,000.00				306,649,400.00				6,002,180.96	51,326,065.60	400,977,646.56
（一）综合收益总额										60,021,809.64	60,021,809.64
（二）所有者投入和减少资本	37,000,000.00				306,649,400.00						343,649,400.00
1. 股东投入的普通股	37,000,000.00				306,649,400.00						343,649,400.00
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											
4. 其他											
（三）利润分配									6,002,180.96	-8,695,744.04	-2,693,563.08
1. 提取盈余公积									6,002,180.96	-6,002,180.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,693,563.08	-2,693,563.08
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	216,570,872.00				941,108,753.38				32,701,784.55	221,227,934.87	1,411,609,344.80

三、公司基本情况

晨光生物科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为成立于2000年4月12日的河北省曲周县晨光天然色素有限公司。2003年12月,公司名称变更为河北晨光天然色素有限公司;2008年6月,公司名称变更为晨光天然色素集团有限公司;2009年8月16日,公司临时股东会通过决议,以经审计的2009年7月31日的账面净资产90,024,247.80元作为出资,按1:0.5554的折股比例折成股本50,000,000股,余额计入资本公积,整体变更设立晨光生物科技集团股份有限公司,注册资本为5,000万元。2009年9月4日,公司在邯郸市工商行政管理局登记注册,并领取了130435000000577号《企业法人营业执照》。于2010年10月25日,本公司向境内投资者发行了23,000,000.00股人民币普通股(A股),于2010年11月5日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易,发行后总股本增至89,785,436.00元。2012年度,公司实施了“2011年度利润分配方案”(以公司总股本89,785,436股为基数,每10股派发红利2元(含税),同时以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增10股),使公司总股本由89,785,436股增至179,570,872股。2015年度,根据公司2014年第2次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会出具的《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2829号),公司以非公开发行方式向4名特定对象发行人民币普通股(A股)3,700万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为:9.40元,均为现金认购,具体认购情况为:卢庆国认购22,500,000.00元,重庆玖吉商贸有限公司认购8,000,000.00元,雷远大认购4,500,000.00元,连运河认购2,000,000.00元。公司实施上述非公开发行A股后,申请增加注册资本人民币37,000,000.00元,申请增加股本人民币37,000,000.00元,变更后注册资本216,570,872.00元,变更后股本216,570,872.00元。

2016年度,根据《晨光生物科技集团股份有限公司2015年年度股东大会决议》、《2015年年度权益分派实施公告》。权益分派方案:以资本公积金向全体股东每10股转增2股。股本增加43,314,174.00元。根据公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,将限制性股票数量由1,854,380股,调整为2,225,256股;授予价格由11.60元/股,调整为9.63元/股;并确定以2016年5月20日作为公司限制性股票授予日,向112名激励对象授予2,225,256.00股限制性股票。

截止2016年12月31日,累计注册资本人民币262,110,302.00元,股本人民币262,110,302.00元,法定代表人为卢庆国。注册地为中华人民共和国河北省邯郸市曲周县。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营天然植物提取业务。本公司的营业期限为99年,从《企业法人营业执照》签发之日起

计算。

本财务报告由本公司董事会于2017年4月16日批准报出。

报告期公司合并财务报表范围新增三家——晨光生物科技（香港）有限公司、晨光（青岛）电子商务有限公司和晨光生物科技（赞比亚）有限公司本年度纳入合并范围的主要子公司详见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、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。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团

是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团2016年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并

中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

集团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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按每月月初的即期汇率（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；以及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。

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，计入其他综合收益；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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期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股东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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；C. 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

10、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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。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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金等款项组合	其他方法

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他应收款还采用“备用金等款项组合”计提坏账准备，该方法的计提标准为：经减值分析后未发生减值的不计提坏账，有减值损失的包括在账龄分析法中计提坏账		

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值。
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。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、产成品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品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；销售用包装物随产品销售计入产品销售费用，生产用包装物计入产品成本，均于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利

于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。转换时，按转换前的投资性房地产账面价值作为转换后的固定资产入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00%	3.17%
机器设备	年数总和法	10.00	5.00%	1.73-17.27%
运输设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3.00	5.00%	31.67%

其他	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
----	-------	------	-------	--------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：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；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间：资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款

的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究相关产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对相关产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 相关产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准相关产品生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明相关产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行相关产品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 相关产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

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

18、长期资产减值

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，本集团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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利——基本养老保险：本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。

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。

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，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团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，按照本集团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) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。即：对于出口商品以报关手续完结作为销售的实现，对于内销商品以发货手续完结并经对方确认产品质量作为销售的实现。

（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。

本集团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）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

23、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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

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平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。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。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

26、其他重要的会计政策和会计估计

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、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。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进	17%、13%、6%

	项税后的余额计算)	
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、15%、9%、7.5%、0
营业税	应纳税营业额	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
晨光生物科技集团股份有限公司	15%
新疆晨光天然色素有限公司	15%
新疆晨曦椒业有限公司	15%
邯郸晨光珍品油脂有限公司	15%
晨光生物科技集团天津有限公司	15%
晨光生物科技集团喀什有限公司	7.5%
晨光生物科技(印度)有限公司	33.063%
晨光生物科技集团莎车有限公司	7.5%
晨光生物科技集团喀什有限公司	7.5%
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	0
晨光天然提取物(印度)有限公司	32.445%
晨光生物科技集团(香港)有限公司	16.5%
晨光生物科技集团(赞比亚)有限公司	30%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》和《税收减免管理办法(试行)》的有关规定,经新疆巴州经济技术开发区国家税务局税收减免登记备案,新疆晨光天然色素有限公司销售的单一大宗饲料产品(辣椒粕),自2014年4月1日至2017年3月31日免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》财税(2001)121号,经克拉玛依市克拉玛依区国家税务局税收减免登记备案,晨光生物科技集团克拉玛依有限公司销售的单一大宗饲料产品(棉籽粕、棉壳),自2016年9月1日起免征增值税。

(2) 企业所得税

①依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,经河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室网上公示(冀高认办[2014]6号),本公司高新技术企业申请已通过认定,2016年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

②根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年12号)、《产业结构调整指导目录(2005)版》和《税收减免管理办法(试行)》的有关规定,经新疆巴州经济技术开发区国家税务局登记备案(巴开国税减免备[2012]53号),新疆晨光天然色素有限公司2011至2020年度企业所得税减按15%征收;

根据上述税收优惠政策,新疆晨光天然色素有限公司2016至2020年度企业所得税交纳比例为15%。

③根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年12号)、《产业结构调整指导目录(2005)版》和《税收减免管理办法(试行)》的有关规定,经焉耆县国家税务局登记备案((焉)国税减免备字[2012]50号),新疆晨曦椒业有限公司2012年至2020年度企业所得税减按15%征收;

根据上述税收优惠政策,新疆晨曦椒业有限公司2016至2020年度企业所得税交纳比例为15%。

④依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定,经河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室网上公示(冀高认办[2014]7号),本公司的子公司邯郸晨光珍品油脂有限公司高新技术企业申请已通过认定,2016年企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

⑤晨光生物科技集团天津有限公司于2015年12月8日,企业取得新的高新技术企业证书,证书编号为GR201512000855,有效期为2015年12月8日至2018年12月8日。本年按15%的税率征收企业所得税。

⑥根据《财政部 国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号),经莎车县国家税务局备案登记,晨光生物科技集团莎车有限公司自2012年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税,2014年1月1日至2016年12月31日减半按照12.5%税率征收企业所得税。

根据《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》等有关规定,经莎车县国家税务局备案登记,晨光生物科技集团莎车有限公司2014至2016年度免征企业所得税地方分享部分。

根据上述税收优惠政策,晨光生物科技集团莎车有限公司2014年度至2016年度企业所得税实际税负为7.5%。

⑦根据《财政部 国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号),经喀什地区岳普湖县国家税务局备案登记,晨光生物科技集团喀什有限公司自2012年1月1日至2013年12月31日免征企业所得税,2014年1月1日至2016年12月31日减半按照12.5%税率征收企业所得税。

根据《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》等有关规定,经喀什地区岳普湖县国家税务局备案登记,晨光生物科技集团喀什有限公司2014至2016年度免征企业所得税地方分享部分。

根据上述税收优惠政策,晨光生物科技集团喀什有限公司2014年度至2016年度企业所得税实际税负为7.5%。

⑧根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条和《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),经克拉玛依市克拉玛依区国家税务局税收减免登记备案,晨光生物科技集团克拉玛依有限公司自2016年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,469.58	269,904.58
银行存款	124,197,566.62	255,992,685.09
其他货币资金	142,527,151.25	50,000,000.00
合计	266,845,187.45	306,262,589.67
其中: 存放在境外的款项总额	9,873,922.32	31,867,766.21

其他说明

注1: 本公司存放在境外款项包括子公司晨光生物集团(印度)有限公司、晨光天然提取物(印度)有限公司、晨光生

物科技（赞比亚）有限公司的现金及现金等价物，存放在境外款项年末余额为人民币9,873,922.32元，晨光生物科技（赞比亚）有限公司所在地区未实行外汇管制，晨光生物集团（印度）有限公司、晨光天然提取物（印度）有限公司存在外汇管制，但经报备等正常手续后该子公司可以向母公司汇出款项。因此该子公司向母公司汇出现金及现金等价物的能力未受到严格限制。

注2：其他货币资金主要为本公司因下列情况使用有限制的款项。

于2016年8月5日，晨光生物科技集团股份有限公司421,609.76元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年9月28日，晨光生物科技集团股份有限公司439,773.64元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年10月25日，晨光生物科技集团股份有限公司536,110.00元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年11月21日，晨光生物科技集团股份有限公司293,750.82元给中国工商银行曲周支行作为远期购汇保证金。于2016年11月15日，晨光生物科技集团股份有限公司20,000,000.00元给邯郸银行曲周支行作为50,000,000.00元应付票据的保证金。于2016年11月28日，晨光生物科技集团股份有限公司20,000,000.00元给邯郸银行曲周支行作为50,000,000.00元应付票据的保证金。于2016年1月14日，新疆晨曦椒业有限公司30,000,000.00元的保证金给交通银行巴音郭楞分行营业部作为30,000,000.00元短期借款的保证金。于2016年12月20日，新疆晨曦椒业有限公司40,000,000.00元的定期存单给库尔勒银行人民西路支行作为40,000,000.00元短期借款的担保。于2016年2月29日，晨光生物科技集团喀什有限公司10,000,000.00元的定期存款给中国农业银行股份有限公司岳普湖县支行作为10,000,000.00元短期借款的担保。于2016年3月9日，晨光生物科技集团喀什有限公司20,000,000.00元的定期存款给中国农业银行股份有限公司岳普湖县支行作为20,000,000.00元短期借款的担保。于2016年5月16日，晨光天然提取物（印度）有限公司支付835,907.03元给海关作为进口免税保证金。

注3：本公司境外子公司晨光生物集团（印度）有限公司及晨光天然提取物（印度）有限公司的现金及现金等价物年初余额为人民币31,867,766.21元，该子公司所在地区实行外汇管制，但经报备等正常手续后该子公司可以向母公司汇出款项。因此该子公司向母公司汇出现金及现金等价物的能力未受到严格限制。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,826,236.00	6,811,720.80
合计	8,826,236.00	6,811,720.80

（2）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	120,000.00	
合计	120,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	246,636,258.76	100.00%	1,253,152.76	0.51%	245,383,106.00	129,582,916.96	100.00%	706,267.67	0.55%	128,876,649.29
合计	246,636,258.76	100.00%	1,253,152.76	0.51%	245,383,106.00	129,582,916.96	100.00%	706,267.67	0.55%	128,876,649.29

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	246,292,968.92	1,231,464.82	0.50%
1年以内小计	246,292,968.92	1,231,464.82	0.50%
1至2年	252,820.84	12,641.04	5.00%
2至3年	90,469.00	9,046.90	10.00%
合计	246,636,258.76	1,253,152.76	

确定该组合依据的说明：

本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

(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 642,584.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 83,940.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额64,546,842.51元，占应收账款期末余额合计数的比例26.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额322,734.21元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	158,203,689.71	99.50%	55,575,308.08	92.18%
1 至 2 年	118,590.05	0.07%	4,603,888.97	7.63%
2 至 3 年	625,105.09	0.39%	57,536.59	0.10%
3 年以上	61,644.59	0.04%	51,838.75	0.09%
合计	159,009,029.44	--	60,288,572.39	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 32,818,800.28元，占预付款项期末余额合计数的比例 20.64%。

其他说明：

本报告期实际核销的预付账款情况：

单位名称	预付款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
深圳市盛恒星贸易有限公司	材料款	21,600.00	预付账款无法收回	经总经理办公会决议核销	否
合计	--	21,600.00	--		--

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,468,865.17	183,687.50
合计	1,468,865.17	183,687.50

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,207,457.02	100.00%	1,371,506.23	8.46%	14,835,950.79	17,713,459.49	100.00%	556,555.82	3.14%	17,156,903.67
合计	16,207,457.02	100.00%	1,371,506.23	8.46%	14,835,950.79	17,713,459.49	100.00%	556,555.82	3.14%	17,156,903.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	6,884,444.15	34,422.23	0.50%
1 年以内小计	6,849,199.84	34,246.00	0.50%
1 至 2 年	1,414,598.78	70,729.94	5.00%
2 至 3 年	1,056,574.30	105,657.43	10.00%
3 年以上	1,172,380.59	586,190.30	50.00%
5 年以上	574,682.56	574,682.56	100.00%
合计	11,067,436.07	1,371,506.23	

确定该组合依据的说明：

公司按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收账款进行分组（这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关），主要分为账龄分析法组合、备用金等款项组合。

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

公司按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收账款进行分组（这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关），主要分为账龄分析法组合、备用金等款项组合。

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金等款项组合		
其中：职工备用金等	5,140,020.95	
合计	5,140,020.95	

(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 801,492.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,523.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,140,020.95	5,878,985.81
政府投资保证金		7,950,000.00
出口退税（印度）	3,329,631.79	2,148,262.73
保证金及押金	7,549,918.63	1,683,200.95
代垫款项	187,885.65	53,010.00
合计	16,207,457.02	17,713,459.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
承德天原药业股份有限公司	购买专利费保证金	4,000,000.00	1 年以内	24.68%	20,000.00
李万里	备用金	1,117,170.00	1 年以内	6.89%	
曲周县重点项目办公室项目建设资金	保证金	848,300.00	1 年以内	5.23%	4,241.50
程晓峰	备用金	793,069.77	1 年以内	4.89%	
出口退税	出口退税	687,539.34	1 年以内	4.24%	
合计	--	7,446,079.11	--	45.66%	24,241.50

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	547,814,979.78	68,169.84	547,746,809.94	433,237,319.27	625,710.35	432,611,608.92
库存商品	456,921,695.37	18,957,933.53	437,963,761.84	331,921,908.07	935,574.59	330,986,333.48

自制半成品	38,880,819.44		38,880,819.44	37,336,721.01		37,336,721.01
发出商品	1,159,763.16		1,159,763.16			
合计	1,044,777,257.75	19,026,103.37	1,025,751,154.38	802,495,948.35	1,561,284.94	800,934,663.41

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	625,710.35			557,540.51		68,169.84
库存商品	935,574.59	24,623,616.82		6,601,257.88		18,957,933.53
合计	1,561,284.94	24,623,616.82		7,158,798.39		19,026,103.37

存货跌价准备计提和转回原因

项目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	为生产而持有的原材料，用其生产的产成品的可变现净值低于成本	相关产品已实现销售，已计提的存货跌价准备相应转销；相关产品售价回升，账面价值高于可变现净值，已计提的存货跌价准备相应转回。
库存商品	存货账面价值与可变现净值孰低	相关产品已实现销售，已计提的存货跌价准备相应转销；相关产品可变现净值回升，账面价值高于可变现净值，已计提的存货跌价准备相应转回。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未抵扣增值税进项税额	40,740,551.50	5,249,398.91
预缴所得税	2,692,927.08	21,984,549.74
其他	56,381.69	126.91
合计	43,489,860.27	27,234,075.56

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	6,500,000.00		6,500,000.00			
按成本计量的	6,500,000.00		6,500,000.00			
合计	6,500,000.00		6,500,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
新疆隆平高科红安天椒农业科技有限公司		6,500,000.00		6,500,000.00					6.22%	
合计		6,500,000.00		6,500,000.00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,271,357.97			7,271,357.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,271,357.97			7,271,357.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	544,151.71			544,151.71
2.本期增加金额	228,633.72			228,633.72
(1) 计提或摊销	228,633.72			228,633.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	772,785.43			772,785.43
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,498,572.54			6,498,572.54
2.期初账面价值	6,727,206.26			6,727,206.26

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子工具	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	273,682,453.66	360,030,416.86	15,759,092.15	8,833,234.65	11,158,024.15	669,463,221.47
2.本期增加金额	42,580,014.22	64,753,719.23	1,320,744.45	1,618,744.00	911,690.16	111,184,912.06
(1) 购置	5,739,453.71	16,454,109.84	1,299,123.26	1,618,744.00	869,179.05	25,980,609.86
(2) 在建工程转入	36,840,560.51	48,299,609.39	21,621.19		42,511.11	85,204,302.20
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	131,811.85	2,416,739.48	128,417.72	260,199.16	26,647.44	2,963,815.65

(1) 处置或 报废	131,811.85	2,416,739.48	128,417.72	260,199.16	26,647.44	2,963,815.65
4.期末余额	316,130,656.03	422,367,396.61	16,951,418.88	10,191,779.49	12,043,066.87	777,684,317.88
二、累计折旧						
1.期初余额	36,281,458.17	153,885,179.63	12,449,423.68	6,747,954.71	7,483,947.83	216,847,964.02
2.本期增加金额	9,372,043.43	33,867,878.51	1,258,025.95	866,907.29	1,191,277.94	46,556,133.12
(1) 计提	9,372,043.43	33,867,878.51	1,258,025.95	866,907.29	1,191,277.94	46,556,133.12
3.本期减少金额	45,533.55	1,888,124.22	106,033.38	213,654.94	23,260.82	2,276,606.91
(1) 处置或 报废	45,533.55	1,888,124.22	106,033.38	213,654.94	23,260.82	2,276,606.91
4.期末余额	45,607,968.05	185,864,933.92	13,601,416.25	7,401,207.06	8,651,964.95	261,127,490.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		1,083,104.85				1,083,104.85
(1) 计提		1,083,104.85				1,083,104.85
3.本期减少金额		44,191.42				44,191.42
(1) 处置或 报废		44,191.42				44,191.42
4.期末余额		1,038,913.43				1,038,913.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	270,522,687.98	235,463,549.26	3,350,002.63	2,790,572.43	3,391,101.92	515,517,914.22
2.期初账面价值	237,400,995.49	206,145,237.23	3,309,668.47	2,085,279.94	3,674,076.32	452,615,257.45

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋建筑物	20,679,480.29	正在办理中
-------	---------------	-------

其他说明

截止2016年12月31日，本集团账面价值约为53,661,918.39元（原值62,402,690.98元，累计折旧8,740,772.59元）的房屋作为145,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

截止2016年12月31日，本集团账面价值约为63,031,331.68元（原值113,399,428.46元，累计折旧50,368,096.78元）的机器设备，以售后回租的形式作为90,000,000.00元的短期借款的抵押物。

截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团喀什有限公司以账面价值约为29,388,912.17元（原值34,603,601.06元，累计折旧5,214,688.89元）的房屋作为60,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团莎车有限公司以账面价值约为28,344,098.26元（原值32,141,225.64元，累计折旧3,797,127.38元）的房屋作为15,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
克拉玛依棉籽项目	2,736,775.70		2,736,775.70	32,940,456.00		32,940,456.00
邯郸植物提取物生产项目	9,431,475.03		9,431,475.03	5,930,388.27		5,930,388.27
晨之光厂房/安装工程	5,032,344.10		5,032,344.10	4,913,303.73		4,913,303.73
莎车蛋白车间项目	1,558,304.91		1,558,304.91	1,901,484.32		1,901,484.32
印度提取物万寿菊项目	16,829,883.24		16,829,883.24			
大豆加工项目	1,481,905.98		1,481,905.98			
印度公司周转项目	5,502,408.62		5,502,408.62			
莎车晨光污水处理项目				154,025.65		154,025.65
莎车晨光年度改造项目						
晨曦椒叶一体化						

萃取项目						
改建皂化生产线项目	1,678,322.28		1,678,322.28			
分子蒸馏精制辣椒精项目	1,061,118.29		1,061,118.29			
甜菊糖污水处理改造项目	1,943,964.71		1,943,964.71			
甜菊糖车间扩建、自控改造项目				1,403,086.00		1,403,086.00
锅炉改造项目	6,357.66		6,357.66	45,780.26		45,780.26
油溶车间改造项目	222,480.93		222,480.93			
药用车间改造项目				73,465.69		73,465.69
ERP 软件/中机盛科项目	926,229.61		926,229.61	153,846.16		153,846.16
生产二线改造项目				1,154,710.57		1,154,710.57
吹瓶机项目				203,045.84		203,045.84
20 吨锅炉烟气治理提标改造项目						
脱液离心机设备改造项目						
分部车间年度改造项目						
其他项目	204,209.49		204,209.49	196,813.49		196,813.49
合计	48,615,780.55		48,615,780.55	49,070,405.98		49,070,405.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
克拉玛依棉籽项目	50,000,000.00	32,940,456.00	7,246,399.60	37,450,079.90		2,736,775.70	96.08%	98.00%				其他

邯郸植物提取物生产项目	159,200,000.00	5,930,388.27	4,622,954.33	1,121,867.57		9,431,475.03	14.31%	20.00%				其他
晨之光厂房/安装工程	5,000,000.00	4,913,303.73	119,040.37			5,032,344.10	100.65%	98.00%				其他
莎车蛋白车间项目	5,960,500.00	1,901,484.32			343,179.41	1,558,304.91	31.90%	38.00%				其他
印度提取物万寿菊项目	66,000,000.00		16,829,883.24			16,829,883.24	25.50%	30.00%				其他
大豆加工项目	2,100,000.00		1,481,905.98			1,481,905.98	70.57%	80.00%				其他
印度公司周转项目	6,000,000.00		5,502,408.62			5,502,408.62	91.71%	94.00%				其他
莎车晨光污水处理项目	4,940,000.00	154,025.65	2,071,991.05	2,226,016.70			45.06%	100.00%				其他
莎车晨光年度改造项目	5,600,000.00		5,489,674.27	5,489,674.27			98.03%	100.00%				其他
一体化萃取项目	17,000,000.00		16,579,921.40	16,579,921.40			97.53%	100.00%				其他
改建皂化生产线项目	2,400,000.00		1,678,322.28			1,678,322.28	69.93%	80.00%				其他
分子蒸馏精制辣椒精项目	1,100,000.00		1,061,118.29			1,061,118.29	96.47%	97.00%				其他
甜菊糖污水处理改造项目	2,600,000.00		1,943,964.71			1,943,964.71	74.77%	85.00%				其他

甜菊糖车间扩建、自控改造项目	7,000,000.00	1,403,086.00	5,222,343.30	6,625,429.30			98.97%	100.00%				其他
锅炉改造项目	3,400,000.00	45,780.26	3,325,904.95	3,365,327.55		6,357.66	99.17%	99.00%				其他
油溶车间改造项目	2,900,000.00		2,874,739.25	2,652,258.32		222,480.93	99.13%	95.00%				其他
药用车间改造项目	2,600,000.00	73,465.69	2,582,696.69	2,656,162.38			102.16%	100.00%				其他
ERP 软件/中机盛科项目	2,160,000.00	153,846.16	926,229.61		153,846.16	926,229.61	50.00%	75.00%				其他
生产二线改造项目	1,200,000.00	1,154,710.57		132,404.96	1,022,305.61		98.00%	100.00%				其他
吹瓶机项目	250,000.00	203,045.84	67,480.96	270,526.80			108.21%	100.00%				其他
20 吨锅炉烟气治理提标改造项目	1,600,000.00		1,593,160.95	1,593,160.95			99.57%	100.00%				其他
脱液离心机设备改造项目	360,000.00		357,586.54	357,586.54			99.33%	100.00%				其他
分部车间年度改造项目	3,300,000.00		3,244,730.25	3,244,730.25			98.33%	100.00%				其他
其他项目		196,813.49	1,446,551.31	1,439,155.31		204,209.49						其他
合计	352,670,500.00	49,070,405.98	86,269,007.95	85,204,302.20	1,519,331.18	48,615,780.55	--	--				--

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	312,472.35	412,438.98
合计	312,472.35	412,438.98

其他说明：

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	126,456,603.65			1,057,873.95	127,514,477.60
2.本期增加金额	142,871.98			1,203,810.68	1,346,682.66
(1) 购置	142,871.98			1,203,810.68	1,346,682.66
(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	126,599,475.63			2,261,684.63	128,861,160.26
二、累计摊销					

1.期初余额	10,280,053.66			611,172.52	10,891,226.18
2.本期增加金额	2,522,632.34			330,545.04	2,853,177.38
(1) 计提	2,522,632.34			330,545.04	2,853,177.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,802,686.00			941,717.56	13,744,403.56
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	113,796,789.63			1,319,967.07	115,116,756.70
2.期初账面价值	116,176,549.99			446,701.43	116,623,251.42

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权（邯郸子公司）	3,140,042.70	正在办理中

其他说明：

注1：截至2016年12月31日，本集团账面价值为16,450,738.87元（原值17,678,230.5元，累计摊销1,227,491.63元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币10,000.00万元的部分担保的抵押物。

注2：截至2016年12月31日，本集团账面价值为1,965,678.88元（原值2,048,900.00元，累计摊销83,221.12元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币4,500.00万元的部分担保的抵押物。

注3：截至2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团邯郸有限公司账面价值为22,561,468.99元（原值23,152,822.70元，累计摊销591,353.71元）的土地使用权为抵押，作为银行借款人民币1,500.00万元的部分担保的抵押物。

注4：截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团喀什有限公司以账面价值约：18,797,167.71元（原值

20,501,032.26元，累计摊销1,703,864.55元)的土地使用权作为60,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

注5：截止2016年12月31日，本集团所属子公司晨光生物科技集团莎车有限公司以账面价值约为57,841,450.71元（原值65,525,041.68元，累计摊销7,683,590.97元）的土地使用权作为母公司15,000,000.00元的短期借款的部分抵押物。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
购买新疆晨曦产 生	593,859.19					593,859.19
合计	593,859.19					593,859.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。商誉在进行减值测试时，将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

在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。

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

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
租赁土地	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00
合计	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00

其他说明

19、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

单位：元

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	11,424,408.85	1,696,923.47	2,172,953.92	323,613.34
内部交易未实现利润	31,411,412.04	4,711,711.80	8,194,974.53	1,229,246.18
股权激励	2,039,818.00	305,972.70		
递延收益	37,330,364.50	5,349,554.23	39,239,089.21	5,802,231.37
一年内到期的非流动负债	5,741,573.21	825,345.65	5,227,888.35	772,654.14
合计	87,947,576.60	12,889,507.85	54,834,906.01	8,127,745.03

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,889,507.85		8,127,745.03

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,698,692.91	19,498,660.34
可抵扣亏损	39,957,399.51	34,687,677.24
合计	79,656,092.42	54,186,337.58

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2016 年		563,019.52	
2017 年	1,817,484.76	3,643,449.54	
2018 年	2,637,006.05	6,558,368.92	
2019 年	5,726,064.32	13,648,595.58	
2020 年	8,997,425.26	10,274,243.68	
2021 年	20,779,419.12		
合计	39,957,399.51	34,687,677.24	--

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	18,167,393.05	7,350,797.40
工程款	778,450.26	
合计	18,945,843.31	7,350,797.40

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	201,600,000.00	47,000,000.00
抵押借款	325,000,000.00	222,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	30,000,000.00
合计	644,600,000.00	307,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款为用本公司房屋及建筑物、机器设备和土地作为抵押物取得；质押借款为本公司银行定期存单质押、应收账款质押、保证金质押取得。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	31,280,821.83	56,046,978.76
服务费	52,261.21	12,203.02
设备款	2,989,452.79	332,047.26
工程款	1,493,359.80	767,410.02
运费款	198,293.00	
合计	36,014,188.63	57,158,639.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中环嘉诚环境工程有限公司	948,717.95	未到结算期
乌鲁木齐久安消防工程有限公司	838,080.00	未到结算期
黑龙江拜泉县天骄色素有限公司	443,513.92	未到结算期
黑龙江省建三江农垦鸿茗万寿菊工贸有限公司	369,045.13	未到结算期
福斯华（北京）科贸有限公司	280,000.00	未到结算期
合计	2,879,357.00	--

其他说明：

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	95,541,428.59	108,157,131.53
取暖费及租金	140,000.00	411,472.64
加工费	145,421.77	

合计	95,826,850.36	108,568,604.17
----	---------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
德州市陵城区恒德商贸有限公司	5,000,000.00	合同延期执行
合计	5,000,000.00	--

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,747,154.06	99,897,209.12	88,486,692.72	20,157,670.46
二、离职后福利-设定提存计划	318,470.53	4,875,646.99	4,913,408.42	280,709.10
合计	9,065,624.59	104,772,856.11	93,400,101.14	20,438,379.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,446,973.55	91,000,956.57	79,550,133.39	19,897,796.73
2、职工福利费		5,790,994.65	5,786,272.65	4,722.00
3、社会保险费	219,490.88	1,289,197.35	1,422,877.96	85,810.27
其中：医疗保险费	169,639.75	1,028,900.23	1,131,403.92	67,136.06
工伤保险费	-18,146.53	284,716.35	251,460.17	15,109.65
生育保险费	67,997.66	-24,419.23	40,013.87	3,564.56
4、住房公积金	48,837.80	942,175.20	936,733.00	54,280.00
5、工会经费和职工教育经费	31,851.83	825,228.32	742,018.69	115,061.46
8、其他		48,657.03	48,657.03	
合计	8,747,154.06	99,897,209.12	88,486,692.72	20,157,670.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	229,856.08	4,542,628.19	4,505,142.27	267,342.00
2、失业保险费	88,614.45	333,018.80	408,266.15	13,367.10
合计	318,470.53	4,875,646.99	4,913,408.42	280,709.10

其他说明：

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	267,766.58	813,360.00
企业所得税	2,750,241.08	2,775,962.29
个人所得税	379,098.70	135,806.66
城市维护建设税	319,389.13	207,203.95
营业税	21,397.21	10,436.36
其他	770,985.77	274,392.36
合计	4,508,878.47	4,217,161.62

其他说明：

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,052,929.06	638,533.57
合计	1,052,929.06	638,533.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付质保金、保证金款	15,449,912.48	6,986,117.40
代收运保费	5,391,893.66	1,220,110.52
代扣社保款	1,299,429.51	1,247,950.20
借款	505,468.90	3,433,351.00
预提未报账费用	4,478,847.38	
押金	1,970,651.69	
租金	174,000.00	
限制性股票回购义务	21,429,215.28	
其他	1,978,724.25	778,581.35
合计	52,678,143.15	13,666,110.47

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
凤凰城小区物业	1,000,000.00	保证金
合计	1,000,000.00	--

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计 1 年内转入损益的递延收益	7,178,127.77	6,606,414.08
合计	7,178,127.77	6,606,414.08

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

32、专项应付款

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技创新资金	490,000.00		490,000.00		
合计	490,000.00		490,000.00		--

其他说明:

新疆晨曦椒业有限公司专项应付款490,000.00元专项应付款为科技部按照项目立项合同(代码:12C26216507307)规定拨付的“番茄皮渣烘干、造粒、制备高纯度番茄红素的技术开发与应用”项目专用的研究开发及中试阶段的必要补助。其中:消耗部分予以核销,形成资产部分转入资本公积。

33、递延收益

单位: 元

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	56,708,069.31	6,031,000.00	7,578,562.42	55,160,506.89	政府拨款
合计	56,708,069.31	6,031,000.00	7,578,562.42	55,160,506.89	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

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
工业企业技术改造项目贴息资金 注 1	1,800,000.00		480,000.00		1,320,000.00	与资产相关
花椒超临界萃取技术研究及产业化示范 注 2	22,000.12		4,000.02	0.06	18,000.04	与资产相关
省财政厅棉籽加工补贴款 注 3	108,333.21		19,999.98	-0.06	88,333.29	与资产相关
土地出让金返还款 注 4	14,014,181.76		325,333.08		13,688,848.68	与资产相关
曲周产业园区基础设施建设资金 注 5	1,102,769.25		23,630.76		1,079,138.49	与资产相关
日处理 1500 吨棉籽基地扩建项目 注 6	468,695.75		80,347.80		388,347.95	与资产相关
超临界技术应用和产业化 注 7	777,765.93		129,627.69	-0.03	648,138.27	与资产相关
500 吨棉籽扩建项目生产工艺改进 注 8	4,862,745.20		941,176.44		3,921,568.76	与资产相关
4.5 万吨精炼食用油项目 注 9	8,224,128.00		1,542,024.00		6,682,104.00	与资产相关
甜菊糖 400 万技改项目 注 10	3,020,605.89		407,272.69	0.01	2,613,333.19	与资产相关
省财政厅院士工作站运行补助经费 注 11	106,666.75		40,000.00	0.04	66,666.71	与资产相关
番茄皮渣中番茄红素高效提取关键技术开发 注 12	133,189.16		17,758.56		115,430.60	与资产相关
曲周县政府基础设施建设资金 注 13	1,550,140.62		206,685.36		1,343,455.26	与资产相关
葡萄籽技术与开发资金 注 14	247,500.00		30,000.00		217,500.00	与资产相关
天然色素研发检测服务平台设备 注 15	572,083.40		68,649.96		503,433.44	与资产相关
厂房配建补贴款 注 16	3,167,615.97		124,845.35	66,606.72	2,976,163.90	与资产相关
战略新型产业拨款 注 17	634,633.64		194,055.73		440,577.91	与资产相关
科技成果转化项目资金 注 18	767,414.03		102,323.76		665,090.27	与资产相关

园区产业补贴款 注 19	1,478,763.96		58,180.80		1,420,583.16	与资产相关
"短平快"项目 注 20	1,761,504.46		234,867.48		1,526,636.98	与资产相关
棉籽蛋白项目扶持资金 注 21	5,016,381.05		940,571.40	-0.05	4,075,809.70	与资产相关
自治区科技成果转化专项资金 注 22	22,500.00	125,000.00	31,710.53	15,789.48	99,999.99	与资产相关
土地奖励款 注 23	4,769,375.00		97,500.00		4,671,875.00	与资产相关
财政局直接支付给技术创新款拨付给易安科仪公司的设备款 注 24	2,079,076.16		483,725.49	-63,292.39	1,658,643.06	与资产相关
财政局直接支付给技术创新款拨付给河北新创公司的设备款 注 25		2,000,000.00	384,615.40	461,538.48	1,153,846.12	与资产相关
2016 技改项目 注 26		850,000.00	37,946.45	91,071.43	720,982.12	与资产相关
天然色素中有害物质检测和控制技术联合研发项目 注 27		930,000.00			930,000.00	
食品添加剂与配料绿色制造关键技术研发专项 注 28		346,000.00			346,000.00	
甜菊叶综合利用关键技术开发及产业化示范专项经费 注 29		1,500,000.00			1,500,000.00	
辣椒、番茄活性成分提取分离技术研发专项经费 注 30		280,000.00			280,000.00	
合计	56,708,069.31	6,031,000.00	7,006,848.73	571,713.69	55,160,506.89	--

其他说明：

注：其他变动金额为该项目重分类至“一年内到期的非流动负债”科目余额的变动金额。

注27-30项目的部分款项补偿费用性支出，与收益相关的；部分款项用于购买设备，与资产相关。

注1：2012年本公司收到工业企业技术改造项目贴息资金3,800,000.00元，按照浸出成套工程剩余使用年限7.92年摊销，本期摊销480,000.00元。

注2：2012年本公司收到花椒超临界萃取技术研究及产业化示范-设备补助款40,000元，按照10年摊销，本期摊销4,000.02元。

注3：2012年收到棉籽加工补贴款200,000.00元，按照油罐资产剩余使用年限9.83年摊销，本期摊销199,99.98元。

注4：2012年本公司收到土地出让金返还款2,305,500.00元，按照土地剩余年限46.62年摊销，本期摊销金额49,140.36元；2012年新增2,870,000.00元，按照按照土地剩余使用年限47.92年摊销，本期合计摊销153,786.72；2013年本公司的子公司晨光生物科技集团天津有限公司收到天津经济技术开发区建设发展局拨付的土地出让金返还款1,694,237.60元，按照土

地剩余使用年限47.75年摊销，本期摊销35,481.36元；天津市大港区经济开发区管理委员会于2009年返还给天津市晨之光天然产品科技发展有限公司的土地出让金，共计2,630,034.10元，按照土地使用年限50年摊销，本期摊销52,600.68元；土地返还款为岳普湖县泰岳工业园区管理委员会于2012年返还给晨光生物科技集团喀什有限公司的土地出让金，共计1,716,200.00元，按照土地使用年限50年摊销，本期摊销34,323.96元。

注5：2014年本公司收到曲周现代新型产业园区管委会关于甜菊糖1000吨项目的基础设施建设资金1,152,000.00元，按照土地使用年限50年摊销，本期摊销23,630.76元。

注6：2013年本公司收到日处理1500吨棉籽基地扩建项目资金770,000.00元，按照小包装油灌装成套设备剩余年限9.58年摊销，本期摊销80,347.8元。

注7：2013年、2014年本公司分别收到超临界技术应用和产业化补贴800,000.00元、400,000.00元，按照1500×3二氧化碳超临界萃取装置资产剩余年限9.58年、8.67年摊销，本期分别摊销83,478.24元和46,149.45元。

注8：2013年本公司收到500吨棉籽扩建项目生产工艺改进补助8,000,000.00元，按照浸出车间成套设备资产剩余年限8.5年摊销，本期摊销941,176.44元。

注9：2013年本公司收到4.5万吨精炼食用油项目补助12,980,000.00元，按照生产线剩余年限8.33年摊销，本期摊销1,542,024.00元。

注10：2014年本公司收到河北省财政厅关于工业企业技术改造专项资金4,000,000.00元，按照甜菊糖项目机器设备使用年限10年摊销，本期摊销407,272.69元。

注11：2014年本公司收到河北省财政厅关于院士工作站运行补助经费300,000.00元，其中与资产相关的金额为200,000.00元，按照近红外光谱仪使用年限5年摊销，本期摊销40,000.00元。

注12：2014年本公司收到河北省财政厅关于番茄皮渣中番茄红素高效提取关键技术开发与示范项目的拨款400,000.00元，其中与资产相关的金额为176,000.00元，按照反渗透装置使用年限10年摊销，本期摊销17,758.56元。

注13：2014年本公司收到曲周现代新型产业园区管委会关于甜菊糖项目的基础设施建设资金2,048,400.00元，按照污水处理装置使用年限10年摊销，本期摊销206,685.36元。

注14：2015年本公司收到邯郸市财政局 邯郸市科技局关于葡萄籽技术与开发资金项目的拨款600,000.00元，其中与资产相关的金额为300,000.00元，按照卧式螺带混合机使用年限10年摊销，本期摊销30,000.00元。

注15：2015年本公司收到河北省财政厅关于天然色素研发检测服务平台项目的资金686,500.00元，按照不锈钢拖链浸出器使用年限10年摊销，本期摊销68,649.96元。

注16：厂房配建补助为岳普湖建设局于2011年及2012年拨付给晨光生物科技集团喀什天然色素有限公司的厂房配建补助资金，分别为1,408,000.00元，334,448.00元，按厂房使用年限30年，29.58年递延确认收入，本期摊销金额为58,238.63元；厂房配建补贴款为岳普湖县泰岳工业园区管理委员会于2012年补贴给晨光生物科技集团喀什有限公司的厂房配建资金，共计1,998,200.00元，按照厂房使用年限30年摊销，本期摊销66,606.72元。

注17：2013年本公司的子公司晨光集团喀什天然色素有限公司于2013年收到战略新型产业拨款1,330,000.00元，按照机器设备剩余年限6.85年摊销，本期摊销194,055.73元。

注18：2013年本公司的子公司新疆晨曦椒业有限公司收到科技成果转化项目资金350,000.00元，264,928.82元，835,071.18元，分别按照项目约定日期1.58年，辣椒二线剩余使用年限25.5年，番茄烘干设备剩余年限9.08年摊销，本期共摊销102,323.76元。

注19：2013年本公司的子公司晨光生物科技集团莎车有限公司收到园区产业补贴款1,672,700.00元，按照厂房剩余年限28.75年摊销，本期摊销58,180.80元。

注20：“短平快”项目为喀什地区财政局于2014年7月，2015年4月，5月分3批，拨付给本公司的补助资金共计2,250,000.00元，按照机器设备剩余年限10年摊销，本期共计234,867.48元。

注21：2013年本公司的子公司晨光生物科技集团喀什有限公司收到泰岳工业园区管理委员会拨付的棉籽蛋白项目扶持资金8,230,000.00元，按照棉籽蛋白生产线剩余年限8.75年摊销，本期摊销940,571.40元。

注22：自治区科技成果转化专项资金为2015年新疆维吾尔自治区科学技术厅拨付的专项资金60,000.00元，按试制设备剩余年限1.33年摊销，本期摊销22,500.00元；16年拨付125,000.00元，按设备剩余年限7.92年摊销，本期摊销9,210.53元。

注23：2015年12月本公司的子公司晨光生物科技集团邯郸有限公司收到河北邯郸开发区财政局的土地奖励款，用于建

设邯郸公司两个厂区建设，共计4,875,000.00元。按照厂房使用年限50年摊销，本期摊销97,500.00元。

注24:2015年本公司收到河北省财政厅对高新技术产业发展扶持的设备补助款3,000,000.00元。其中气质联用仪、液质联用仪摊销5年，本期摊销分别为196,764.16元、208,736.43元，电感耦合等离子体质谱仪摊销期为10年，本期摊销483,725.49元。

注25:2016年本公司收到河北省财政厅对高新技术产业发展扶持的设备补助款2,000,000.00元。按照液质联用仪、红外光谱仪剩余使用年限4.33年摊销，本期摊销分别为334,835.98元、36,494.86元，本期共摊销384,615.40元。

注26:2016年新疆晨光天然色素有限公司收到自治区开发区财政局对中小微企业的专项扶持基金共计850,000元，按设备剩余使用年限9.33年摊销，本期摊销37,946.45元。

注27:2016年晨光收到曲周县科技局按照国科发资[2016]143号文规定拨付“天然色素中有害物质检测和控制技术联合研发项目”的国际科技合作与交流专项经费930,000.00元。

注28:2016年晨光收到北京工商大学转拨的“甜菊糖绿色高效生产及品控关键技术”课题研究经费346,000.00元。

注29:2016年晨光收到曲周县科技局拨付“甜菊叶综合利用关键技术开发及产业化示范”(项目编号:16047101Z)500,000.00、河北省植物天然色素产业技术研究院建设引导经费“(项目编号:16967639D)1,000,000.00元专项经费。

注30:2016年晨光收到财政拨付“蔬菜副产物综合利用技术与示范”(项目编号201303079)课题研究经费280,000.00元。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、股本

单位：元

	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	216,570,872.00	2,225,256.00		43,314,174.00		45,539,430.00	262,110,302.00

其他说明：

根据《晨光生物科技集团股份有限公司 2015 年年度股东大会决议》、《2015 年年度权益分派实施公告》。权益分派方案：以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.0000 股。股本增加 43,314,174.00 元。

2016 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第三次会议和第三监事会第三次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

根据 2016 年 5 月 23 日公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以 2016 年 5 月 20 日作为公司限制性股票授予日，向 112 名激励对象授予 2,225,256.00 股限制性股票。上述增资事项已经中审众环会计师

事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 5 月 20 日出具众环验字[2016]第 020029 号验资报告。截止 2016 年 12 月 31 日，增加后的股本为人民币 262,110,302.00 元。

36、资本公积

单位：元

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）	929,938,105.70	19,203,959.28	43,883,742.24	905,258,322.74
其他资本公积	12,216,657.01	2,039,818.00		14,256,475.01
合计	942,154,762.71	21,243,777.28	43,883,742.24	919,514,797.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积的减少是由于2015年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增2.00股，引起资本公积减少43,314,174.00元。

公司使用自有资金收购子公司营口晨光植物提取设备有限公司韩少威、卢伟等2名股东所持营口晨光66.15万元股权，占营口晨光出资比例为13.23%，支付对价727,650.00元。收购股份对应的净资产为158,081.76元，该事项导致资本公积减少569,568.24元。

由于股权激励对象认购限制性股票产生资本溢价19,203,959.28元。

本期其他资本公积的增加主要是由于计提股权激励费用2,039,818.00元。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划回购义务		21,429,215.28		21,429,215.28
合计		21,429,215.28		21,429,215.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《晨光生物科技集团股份有限公司2015年年度股东大会决议》、《2015年年度权益分派实施公告》。权益分派方案：以资本公积金向全体股东每10股转增2.0000股。股本增加43,314,174.00元；公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，将限制性股票数量由1,854,380股，调整为2,225,256股；授予价格由11.60元/股，调整为9.63元/股；并确定以2016年5月20日作为公司限制性股票授予日，向112名激励对象授予2,225,256.00股限制性股票。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-22,656,987.76	3,414,931.30			3,414,931.30		-19,242,056.46
外币财务报表折算差额	-22,656,987.76	3,414,931.30			3,414,931.30		-19,242,056.46
其他综合收益合计	-22,656,987.76	3,414,931.30			3,414,931.30		-19,242,056.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,701,784.55	7,566,084.47		40,267,869.02
合计	32,701,784.55	7,566,084.47		40,267,869.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2016年按净利润的10%提取法定盈余公积金7,566,084.47元(2015年：按净利润的10%提取，共6,002,180.96元)。

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,732,772.84	187,565,982.87
调整后期初未分配利润	247,732,772.84	187,565,982.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,474,001.24	68,862,534.01
减：提取法定盈余公积	7,566,084.47	6,002,180.96
应付普通股股利	10,828,543.60	2,693,563.08
期末未分配利润	321,812,146.01	247,732,772.84

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,654,799,809.42	1,405,696,619.97	1,189,149,257.35	1,030,558,104.10
其他业务	486,046,870.61	422,923,737.12	78,479,938.14	66,214,553.79
合计	2,140,846,680.03	1,828,620,357.09	1,267,629,195.49	1,096,772,657.89

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		962.50
城市维护建设税	1,342,274.98	2,061,637.86
教育费附加	1,427,656.11	2,015,732.57
房产税	1,713,042.01	
土地使用税	3,288,490.78	
车船使用税	7,606.90	
印花税	947,133.79	
营业税	18,066.69	51,633.33
残疾人保证金	6,801.14	
其他	84,534.68	4,333.30
合计	8,835,607.08	4,134,299.56

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发货费	41,384,622.36	15,282,539.23
职工薪酬	10,055,797.61	6,652,912.97
港杂费	1,931,993.95	562,799.88
会议、宣传费	1,631,766.95	1,511,247.89
差旅费	1,568,312.04	1,389,019.55

包装费	955,367.63	3,501,024.39
装卸费	534,664.59	65,761.65
保险费	427,470.79	1,056,093.32
佣金	236,478.79	467,539.98
检测费	233,538.78	187,787.05
折旧费	191,338.59	741,521.51
材料费	124,781.08	152,118.65
其他	2,458,026.67	1,976,887.69
合计	61,734,159.83	33,547,253.76

其他说明：

本年其他项主要包括邮电费、服务费、办公费、招待费、广告费、邮寄费、维护费汽车费等费用。

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,148,154.76	32,582,490.79
研发费	35,997,577.69	3,427,722.23
折旧费	11,742,878.09	10,472,117.51
办公费	4,298,668.25	3,255,990.68
无形资产摊销	2,663,762.83	2,250,040.68
宣传费	2,405,612.35	643,653.38
差旅费	2,182,584.72	1,810,155.93
期权费用	2,039,818.00	
服务费	1,945,576.41	1,609,783.01
水电费	1,187,593.96	1,791,353.61
汽车费	895,841.55	963,656.61
费用性税金	596,282.01	6,015,034.43
邮电费	414,855.26	365,478.52
招待费	348,826.48	316,000.41
其他	9,507,356.38	6,623,711.86
合计	128,375,388.74	72,127,189.65

其他说明：

注1：本期管理费用其他项主要包括检修费、检测费、设计费、咨询费等费用。本年较上年变动较大的主要原因是晨光

天然提取物印度有限公司由于存货保管不善，造成部分存货腐烂，影响金额为2,207,638.92元，本期植物蛋白分公司生产2线搬迁至子公司晨光生物科技集团克拉玛依有限公司，发生搬迁费用1,158,036.57元。

注2：本期管理费用中期权费用主要是由于计提股权激励费用。

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,364,913.38	15,399,319.72
减：利息收入	5,222,102.48	1,390,668.62
汇兑损益	-14,214,051.65	-8,313,706.37
其他	2,042,866.83	638,372.66
合计	-2,028,373.92	6,333,317.39

其他说明：

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,353,613.84	523,623.68
二、存货跌价损失	19,527,023.50	-3,290,268.67
七、固定资产减值损失	1,083,104.85	
合计	21,963,742.19	-2,766,644.99

其他说明：

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买非保本理财产品持有期间的投资收益	3,425,939.71	
购买结构性存款持有期间取得的投资收益	118,625.00	
合计	3,544,564.71	

其他说明：

48、营业外收入

单位：元

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	77,655.70	1,666,622.28	77,655.70
其中：固定资产处置利得	77,655.70	1,666,622.28	77,655.70
政府补助	19,243,386.98	21,335,673.16	19,243,386.98
其他	1,068,409.97	764,280.54	1,068,409.97
合计	20,389,452.65	23,766,575.98	20,389,452.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政贷款贴 息	莎车县财政 局、岳普湖县 财政局、焉耆 县财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,131,676.0 4	2,077,160.0 0	与收益相关
土地出让金 返还摊销	曲周县政府、 岳普湖泰岳 工业园区管 理委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	446,463.84	1,358,016.9 6	与资产相关
奖励经费	曲周县财政 局、邯郸市财 政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	3,307,600.0 0	7,245,340.0 0	与收益相关
技术改造、创 新资金	曲周县财政 局、莎车县商 务和经济信 息化委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	7,217,827.4 1	6,180,430.6 9	
项目资金	曲周县财政 局、邯郸市财 政局、河北省 财政厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	429,657.43	891,075.84	与收益相关
专利、知识产 权补助	邯郸市知识 产权局、科学 技术部	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否	179,520.00	858,029.02	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
科技进步奖	邯郸市财政 局、邯郸市科 技局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	35,000.00	953,125.00	与收益相关
出口信用保 险扶持发展 资金	河北省财政 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	925,000.00		与收益相关
增值税免税	库尔勒经济 开发区国税 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		1,066,271.6 3	与收益相关
社保中心稳 岗援企补贴	河北省人民 政府办公厅	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	391,539.00		与收益相关
基础设施建 设补助	曲周县财政 局、曲周县现 代新型产业 园区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	490,424.01	206,224.02	与资产相关
农业产业化 补助资金	河北省财政 厅	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	688,679.25	500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,243,386.	21,335,673.	--

						98	16	
--	--	--	--	--	--	----	----	--

其他说明：

“营业外收入”之“其他”项主要是废旧物处置、罚款收入及违约金收入等。

上述收到的“技术改造、创新资金”资金，既有“与资产相关”的资金，又有“与收益相关”的资金。

49、营业外支出

单位：元

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	496,635.60	142,545.68	496,635.60
其中：固定资产处置损失	496,635.60	142,545.68	496,635.60
债务重组损失	293,900.00		293,900.00
对外捐赠	1,465,230.45	1,130,000.00	1,465,230.45
资产盘亏损失	20,661.57		20,661.57
赔偿金、违约金、罚款支出	421,128.63	530,460.48	421,128.63
其他		204,085.00	
合计	2,697,556.25	2,007,091.16	2,697,556.25

其他说明：

上年其他项主要为盘亏损失。

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,451,153.46	11,895,129.83
递延所得税费用	-4,761,762.82	-1,021,142.22
合计	14,689,390.64	10,873,987.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,582,260.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,187,339.02

子公司适用不同税率的影响	-1,013,126.77
调整以前期间所得税的影响	1,679,432.32
非应税收入的影响	-2,055,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,172,941.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,423,998.37
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	-858,197.26
所得税费用	14,689,390.64

其他说明

51、其他综合收益

详见附注 38。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,644,294.23	1,241,397.35
非购销往来（收员工还备用金等）（注 2）	15,128,916.43	3,252,802.63
财政拨款	18,965,559.00	20,563,810.45
废旧物资收入	1,128,543.80	216,184.77
收到的押金及质保金（注 1）	13,715,782.84	295,236.39
其他（个人上交奖金、收租金等）	1,301,366.65	140,929.85
合计	54,884,462.95	25,710,361.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注1：本期收到的押金及质保金主要构成如下：

晨光生物科技集团克拉玛依有限公司收到客户定金10,069,000.00元，晨光生物科技集团邯郸有限公司收到邯郸经济开发区非税收入管理局退还项目保证金3,000,000.00元。

注2：非购销往来的主要构成为，晨光（青岛）电子商务有限公司收到青岛中椒国际贸易有限公司资金10,465,000.00元，青岛中椒食品配料有限公司资金4,204,570.00元，青岛天骄食品配料有限公司50,000.00元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	613,863.97	257,202.54
日常的管理费用、销售费用（注1）	72,971,635.92	44,558,268.11
支付押金及质保金	1,727,976.32	8,577,577.50
非购销往来（注2）	17,622,460.10	3,117,309.45
银行承兑汇票保证金、远期购汇保证金	41,691,244.22	
其他（营业外支出罚款等）	1,318,779.06	2,083,416.90
合计	135,945,959.59	58,593,774.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

注1：日常的管理费用、销售费用较上年大幅增加，主要是由于本期业务大幅上升，运保费、代理费增长较大。

注2：本期非购销往来构成如下：

本期子公司营口晨光植物提取设备有限公司归还韩少威借款2,902,890.10元。晨光（青岛）电子商务有限公司支付青岛中椒国际贸易有限公司资金10,465,000.00元，青岛中椒食品配料有限公司资金4,204,570.00元，青岛天骄食品配料有限公司50,000.00元。

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款质押金	60,000,000.00	50,000,000.00
偿还财政借款		632,561.11
其他	1,079,418.75	190,000.00
合计	61,079,418.75	50,822,561.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他项目主要为晨光生物母公司就设备售后回租形式向平安国际融资租赁（天津）有限公司筹集资金，支付融资服务费100万元。

53、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

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	99,892,869.49	68,366,619.44
加：资产减值准备	21,963,742.19	-2,766,644.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	46,784,677.52	44,414,433.51

物资产折旧		
无形资产摊销	2,853,177.38	2,542,104.87
长期待摊费用摊销	200,000.00	200,000.00
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）	418,979.90	-1,524,076.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,652.32	
财务费用（收益以“-”号填列）	15,192,335.80	15,399,319.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,544,564.71	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,761,762.82	-993,578.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-27,563.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-238,565,770.87	-263,987,133.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,957,868.56	1,837,547.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,554,676.23	74,112,094.74
其他	5,454,749.30	-2,230,686.62
经营活动产生的现金流量净额	-321,620,459.29	-64,657,564.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	124,318,036.20	256,262,589.67
减：现金的期初余额	256,262,589.67	134,497,438.65
现金及现金等价物净增加额	-131,944,553.47	121,765,151.02

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	124,318,036.20	256,262,589.67
其中：库存现金	120,469.58	269,904.58
可随时用于支付的银行存款	124,197,566.62	255,992,685.09
三、期末现金及现金等价物余额	124,318,036.20	256,262,589.67

其他说明：

54、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：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	142,527,151.25	为公司银行借款提供担保
固定资产	174,426,280.50	为公司银行借款提供担保
无形资产	117,616,505.16	为公司银行借款提供担保
合计	434,569,936.91	--

其他说明：

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,975,812.23	6.9370	55,328,209.44
卢比	80,200,252.40	0.1021	8,188,445.77
克瓦查	33,838.15	0.7076	23,943.87
其中：美元	20,011,387.38	6.9370	138,818,994.26
卢比	2,389,164.42	0.1021	243,933.69
预付账款			
其中：美元	1,636,700.00	6.9370	11,353,787.90
卢比	111,356,090.01	0.1021	11,369,456.79
其他应收款			
其中：卢比	42,759,309.10	0.1021	4,365,725.46
克瓦查	17,613.00	0.7076	12,462.96
应付账款			
其中：欧元	7,003.44	7.3068	51,172.74
卢比	7,466,038.80	0.1021	762,282.56
预收账款			
其中：美元	167,575.04	6.9370	1,162,468.05
卢比	17,628,018.46	0.1021	1,799,820.68
其他应付款			
其中：卢比	1,878,092.66	0.1021	191,753.26
克瓦查	100.00	0.7076	70.76

其他说明：

(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

(1) 主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目	
	2016年12月31日	2015年12月31日
晨光生物科技（印度）有限公司	1卢比=0.1021人民币	1卢比= 0.0981人民币
晨光天然提取物（印度）有限公司	1卢比=0.1021人民币	1卢比= 0.0981人民币
晨光生物科技（香港）有限公司	1美元=6.9370人民币	
晨光生物科技（赞比亚）有限公司	1克瓦查=0.7076人民币	
单位名称	收入、费用现金流量项目	
	2016年度	2015年度
晨光生物科技（印度）有限公司	1卢比=0.1013人民币	1卢比=0.0971人民币
晨光天然提取物（印度）有限公司	1卢比=0.1013人民币	1卢比=0.0971人民币
晨光生物科技（香港）有限公司	1美元= 6.7228 人民币	
晨光生物科技（赞比亚）有限公司	1克瓦查= 0.6952人民币	

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。

(2) 记账本位币情况

合并成本	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
晨光生物科技（印度）有限公司	印度	卢比；为印度当地货币	否	未发生变化	未发生变化
晨光天然提取物（印度）有限公司	印度	卢比；为印度当地货币	否	未发生变化	未发生变化
晨光生物科技（香港）有限公司	香港	美元；	否	未发生变化	未发生变化
晨光生物科技（赞比亚）有限公司	赞比亚	克瓦查；为赞比亚当地货币	否	未发生变化	未发生变化

八、合并范围的变更

1、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：

2016年1月8日，第二届董事会第三十一次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司合并并由公司向其增资的议案》，公司决定使全资子公司喀什生物吸收合并另一家全资子公司喀什色素，并由公司向喀什生物增资 5000 万元。

2016年2月1日，第三届董事会第一次会议审议通过了《关于在香港设立子公司的议案》，公司决定使用自有资金 100 万美元，在香港设立全资子公司，主要从事辣椒抽提物、叶黄素抽提物等植物提取物产品、半成品贸易。设立子公司名称为“晨光生物科技（香港）有限公司”，本期纳入合并报表范围。

2016年5月23日，第三届董事会第五次会议审议通过了《关于投建“辣椒电子交易平台项目”的议案》。公司决定与青岛中椒国际贸易有限公司（简称“青岛中椒”）共同出资 1000万元投建“辣椒电子交易平台项目”（其中：公司出资 600 万元，占比 60%；青岛中椒出资 400 万元，占比 40%），并新设子公司负责项目的筹建及运营。设立子公司名称为“晨光（青岛）电子商务有限公司”，本期纳入合并报表范围。

2016年8月3日，第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投建“年加工 10000 吨大豆项目”的议案》。公司决定在赞比亚卢萨卡市租用场地投建“年加工 10000 吨大豆项目”，预计总投资 1,106.81万元（其中：固定资产投资 185.23 万元，流动资金投资 921.58 万元），并新设子公司负责该项目的具体筹建及运营。设立子公司名称为“晨光生物科技（赞比亚）有限公司”，本期纳入合并报表范围。

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

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	
晨光生物科技集团天津有限公司	天津开发区	天津开发区	食品添加剂、保健品销售，技术研发、转让	100.00%		新设或投资
邯郸晨光珍品油脂有限公司	河北省曲周县	河北省曲周县	植物油、蛋白粉等加工及销售	99.75%		新设或投资
新疆晨光天然色素有限公司	新疆库尔勒市	新疆库尔勒市	辣椒红油树脂、辣椒及辣椒制品等生产、销售	100.00%		新设或投资
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	天津市大港区经济开发区	天津市大港区经济开发区	天然产品的技术研究及服务	100.00%		新设或投资
晨光生物科技（印度）有限公司	印度安德拉邦坎曼市	印度安德拉邦坎曼市	辣椒红、红辣素等天然植物提取物	100.00%		新设或投资
晨光生物科技集团喀什有限公司	新疆岳普湖县	岳普湖县泰岳工业园区纬三路	棉籽类提取物、辣椒红、叶黄素等天然提取物	100.00%		新设或投资
营口晨光植物提	辽宁营口市	营口市金牛山大	生产、销售植物	100.00%		新设或投资

取设备有限公司 (注 1)		街东 139 号	油加工设备、天然植物色素萃取设备等			
晨光生物科技集团莎车有限公司	新疆莎车县	新疆喀什地区莎车县火车西站工业园区	辣椒颗粒、万寿菊颗粒产品	100.00%		新设或投资
晨光生物科技集团邯郸有限公司	邯郸市开发区	邯郸市开发区	食品添加剂、辣椒红、叶黄素、甜菜红	100.00%		新设或投资
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	新疆克拉玛依市	新疆克拉玛依市五五工业园区	棉籽类提取物、货物与技术的进出口	45.00%		新设或投资
晨光生物科技集团莎车植物蛋白有限公司	新疆莎车县	新疆喀什地区莎车县火车西站工业园区	棉籽类提取物、植物提取物加工与销售	100.00%		新设或投资
新疆晨曦椒业有限公司	新疆焉耆县	新疆巴州焉耆县五号渠乡	辣椒红天然色素原料、植物提取物等加工预销售	100.00%		非同一控制收购
晨光天然提取物(印度)有限公司	印度卡纳塔克邦	印度卡纳塔克邦贡德卢贝德镇	色素加工贸易、销售	100.00%		非同一控制收购
晨光生物科技(香港)有限公司(注 2)	香港	香港	辣椒抽提物、叶黄素抽提物等植物提取物产品、半成品贸易	100.00%		新设或投资
晨光(青岛)电子商务有限公司(注 3)	山东青岛市	山东青岛市	网上批发、财务信息咨询、商务信息咨询	60.00%		新设或投资
晨光生物科技(赞比亚)有限公司(注 4)	赞比亚卢萨卡省归卢萨卡市	赞比亚卢萨卡省归卢萨卡市	大豆毛油、豆粕	100.00%		新设或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过, 晨光生物科技集团股份有限公司再使用自有资金不超过73万元, 收购营口晨光剩余的两名少数股东韩少威、卢伟等 2 名股东所持营口晨光 66.15 万元股权。收购完成后, 晨光生物科技集团股份有限公司持有营口晨光植物提取设备有限公司100%股权。

注2: 2016年2月1日, 第三届董事会第一次会议审议通过了《关于在香港设立子公司的议案》, 公司决定使用自有资金100万美元, 在香港设立全资子公司, 主要从事辣椒抽提物、叶黄素抽提物等植物提取物产品、半成品贸易。设立子公司名称为“晨光生物科技(香港)有限公司”, 本期纳入合并报表范围。

注3: 2016年5月23日, 第三届董事会第五次会议审议通过了《关于投建“辣椒电子交易平台项目”的议案》。公司决定与青岛中椒国际贸易有限公司(简称“青岛中椒”)共同出资 1000万元投建“辣椒电子交易平台项目”(其中: 公司出资 600 万元, 占比 60%; 青岛中椒出资 400 万元, 占比 40%), 并新设子公司负责项目的筹建及运营。设立子公司名称为

“晨光（青岛）电子商务有限公司”，本期纳入合并报表范围。

注4：2016年8月3日，第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投建“年加工 10000 吨大豆项目”的议案》。公司决定在赞比亚卢萨卡市租用场地投建“年加工 10000 吨大豆项目”，预计总投资 1,106.81万元（其中：固定资产投资 185.23 万元，流动资金投资 921.58 万元），并新设子公司负责该项目的具体筹建及运营。设立子公司名称为“晨光生物科技（赞比亚）有限公司”，本期纳入合并报表范围。

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：

公司持有克拉玛依晨光45%股权，颜克益持有克拉玛依晨光12%股权，公司与颜克益达成一致行动决议，公司能够控制克拉玛依晨光的经营活动和财务政策。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
邯郸晨光珍品油脂有限公司	0.25%	6,376.13		57,489.06
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	55.00%	7,513,670.12		17,951,938.22
晨光（青岛）电子商务有限公司	40.00%	-101,178.00		3,898,822.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
邯郸晨光珍品油脂有限公司	35,118,065.94	4,821,875.25	39,939,941.19	16,944,316.78		16,944,316.78	27,979,399.25	4,302,200.87	32,281,600.12	11,836,429.49		11,836,429.49
晨光生物科技	231,202,626.85	60,540,733.36	291,743,360.21	257,550,940.37		257,550,940.37	126,056,966.09	43,811,016.06	169,867,982.15	150,889,312.87		150,889,312.87

集团克 拉玛依 有限公 司												
晨光(青 岛)电子 商务有 限公司	27,540,9 55.80	406,577. 63	27,947,5 33.43	18,200,4 78.42		18,200,4 78.42						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
邯郸晨光珍 品油脂有限 公司	21,720,097.3 9	2,550,453.78	2,550,453.78	1,805,855.46	22,678,173.9 5	3,144,219.38	3,144,219.38	-585,882.89
晨光生物科 技集团克拉 玛依有限公 司	161,547,522. 30	15,213,750.5 6	15,213,750.5 6	10,475,796.7 4	14,498,486.6 8	-866,845.41	-866,845.41	35,242,626.3 3
晨光(青岛) 电子商务有 限公司		-252,944.99	-252,944.99	-9,328,350.29				

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司使用自有资金收购子公司营口晨光植物提取设备有限公司韩少威、卢伟等2名股东所持营口晨光66.15万元股权，占营口晨光出资比例为 13.23%，支付对价727,650.00元。定价依据：以营口晨光截至 2014 年 12 月末财务报表每股净资产和辽宁中京华资产评估有限公司[辽中京华评报字（2015）第 004 号]资产评估报告作为参考，综合考虑营口晨光以前年度利润分配、后续发展潜力等因素，在平等、自愿的基础上，通过双方协商确定，收购价格为1.1元/股。收购完成后，公司持有子公司营口晨光植物提取设备有限公司100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

--现金	727,650.00
购买成本/处置对价合计	727,650.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	158,081.76
差额	569,568.24
其中：调整资本公积	569,568.24

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本集团董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2016年12月31日，本集团没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

1、市场风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于2016年度及2015年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2016年12月31日及2015年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	55,328,209.44	8,212,389.64	63,540,599.08
应收款项	138,818,994.26	243,933.69	139,062,927.95
合计	194,147,203.70	8,456,323.33	202,603,527.03

外币金融负债			
短期借款			
应付账款		813,455.30	813,455.30
合计		813,455.30	813,455.30

(续)

项目	期初数		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	9,708,620.14	27,400,980.45	37,109,600.59
应收款项	106,675,968.29	19,200.84	106,695,169.14
合计	116,384,588.43	27,420,181.29	143,804,769.72
外币金融负债			
短期借款			
应付账款		14,810.89	14,810.89
合计		14,810.89	14,810.89

2016年12月31日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约19,414,720.37元(2015年12月31日：约11,638,458.84元)。

2、信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

(1) 在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团金融资产在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末数	期初数
表内项目：		
货币资金	266,845,187.45	306,262,589.67
应收票据	8,826,236.00	6,811,720.80
应收账款	245,383,106.00	128,876,649.29
其他应收款	14,835,950.79	17,156,903.67

合 计	535,890,480.24	459,107,863.43
-----	----------------	----------------

对于信用记录不良的客户，本集团必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2016年12月31日，本集团金融资产无需要披露的相关信用增级信息（2015年12月31日：无）。

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	期末数	期初数
应收账款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	246,636,258.76	129,582,916.96
减：减值准备	1,253,152.76	706,267.67
小 计	245,383,106.00	128,876,649.29
其他应收款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	16,207,457.02	17,713,459.49
减：减值准备	1,371,506.23	556,555.82
小 计	14,835,950.79	17,156,903.67
合 计	260,219,056.79	146,033,552.96

已发生单项减值的金融资产：

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。于2016年12月31日，本集团已发生单项减值的金融资产无取得担保物或其他信用增级的情况（2015年12月31日：0.00元）

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款：				
按组合方式评估	246,636,258.76	1,253,152.76	129,582,916.96	706,267.67
按单项认定评估				
小 计	246,636,258.76	1,253,152.76	129,582,916.96	706,267.67
其他应收款：				
按组合方式评估	16,207,457.02	1,371,506.23	17,713,459.49	556,555.82
按单项认定评估				
小 计	16,207,457.02	1,371,506.23	17,713,459.49	556,555.82

合 计	262,843,715.78	2,624,658.99	147,296,376.45	1,262,823.49
-----	----------------	--------------	----------------	--------------

(3) 本期通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产

本集团本期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

3、流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	644,600,000.00				644,600,000.00
应付票据	50,000,000.00				50,000,000.00
应付款项	36,014,188.63				36,014,188.63
合计	730,614,188.63				730,614,188.63

(续)

项目	期初数				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	307,000,000.00				307,000,000.00
应付款项	57,158,639.06				57,158,639.06
合计	364,158,639.06				364,158,639.06

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢庆国	公司持股 5%以上个人股东、董事长、总经理
周静	现任公司财务负责人、董事、董事会秘书
刘英山	现任公司董事
李月斋	现任公司董事

李刚	现任公司董事
周放生	现任公司独立董事
刘张林	现任公司独立董事
王淑红	现任公司独立董事
刘东明	现任公司监事会主席
袁新英	现任公司监事
赵涛	现任公司监事
李凤飞	现任公司副总经理
陈运霞	现任公司副总经理
连运河	现任公司副总经理
韩文杰	现任公司副总经理
MSL NUTRITION,INC 公司	公司董事长直系亲属控制的公司
党兰婷	公司董事长卢庆国直系亲属
青岛中椒国际贸易有限公司	持有晨光（青岛）电子商务有限公司 40% 股权
青岛天骄食品配料有限公司	与青岛中椒国际贸易有限公司同一实际控制人

其他说明

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
晨光生物科技集团莎车有限公司	8,000,000.00	2015年07月31日	2016年07月29日	是
新疆晨曦椒业有限公司	5,000,000.00	2015年12月29日	2016年09月23日	是
晨光生物科技集团喀什有限公司	60,000,000.00	2015年11月27日	2016年08月25日	是
晨光生物科技集团喀什有限公司	30,000,000.00	2016年12月07日	2017年09月05日	否
晨光生物科技集团喀什有限公司	30,000,000.00	2016年12月09日	2017年09月07日	否
晨光生物科技集团莎车有限公司	8,000,000.00	2016年09月29日	2017年09月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
卢庆国及配偶党兰婷	1,500,000.00	2015年06月16日	2016年04月28日	是
晨光生物科技集团邯郸有限公司；卢庆国及配偶党兰婷	15,000,000.00	2016年11月15日	2017年11月10日	否
卢庆国	50,000,000.00	2016年10月26日	2017年07月31日	否
卢庆国及配偶党兰婷	60,000,000.00	2016年10月28日	2017年05月25日	否
卢庆国	50,000,000.00	2016年11月04日	2017年05月04日	否

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
年度报酬	6,713,164.85	6,912,987.40

(3) 其他关联交易**关联方资金往来**

关联方	单位	用途	金额
青岛中椒国际贸易有限公司	晨光（青岛）电子商务有限公司	电子交易平台测试	10,465,000.00
青岛天骄食品配料有限公司	晨光（青岛）电子商务有限公司	电子交易平台测试	50,000.00

2016年5月20日，晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定以 2016年5月20 日作为公司限制性股票授予日，向112名激励对象授予 2,225,256 股限制性股票。公司授予董事会秘书、财务负责人、董事周静6.3432万股。

除上述关联方交易外，无其他关联方交易。

4、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付款项	青岛中椒国际贸易有限公司	1,041,352.50		
------	--------------	--------------	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	青岛天骄食品配料有限公司	6,200,000.00	

5、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	21,429,215.28
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 9.63 元/股，合同剩余期限为 28 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2016 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。

2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

由于公司本期发生资本公积转增股本，2016年5月23日公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于调整限制性股票数量、授予价格的议案》，将限制性股票数量由 1,854,380 股，调整为 2,225,256 股；授予价格由 11.60 元/股，调整为 9.63 元/股。

根据2016年5月23日公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2016年5月20日作为公司限制性股票授予日，向112名激励对象授予2,225,256.00股限制性股票，授予价格为9.63元/股。

本次激励计划有效期为自限制性股票授权之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过 3 年。本次激励计划限制性股票自相应的授予日起届满12个月且公司公告年度审计报告后，在未来 24 个月内分两期解锁：第一个解锁期，自授予日起届满 12 个月且公司公告 2016 年年度审计报告后的首个交易日起 12 个月之内；第二个解锁期，自授予日起届满 24 个月且公司公告 2017 年年度审计报告后的首个交易日起 12 个月之内。每次解锁的数量为：已授予限制性股票数量的 50%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型（注 1）
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司层面及个人层面的考核结果共同确定（注 2）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,243,777.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,039,818.00

其他说明

注1：本公司参照布莱克-斯科尔斯模型确定限制性股票的公允价值，输入模型的数据如下：

参数	金额
授予价格	11.6元/股
第三届董事会第三次会议审议通过限制性股票激励计划（草案）后第一个交易日股票价格	19.93元/股
限制性股票各期解锁期限	24个月、36个月
各期预期股票波动率	42.59%、42.59%
无风险收益率	2.1%、2.75%
各期分红率	0.09%、0.09%

注2：根据2016年4月22日，公司2015年年度股东大会审议通过《晨光生物科技集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，激励对象当年度限制性股票的可解锁数量根据公司层面及个人层面的考核结果共同确定。

公司业绩考核条件：以 2015 年业绩为基数，2016 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润增长率不低于 30%；以2015年业绩为基数，2017 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润增长率不低于69%（公司业绩考核指标为归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润）。

个人层面业绩考核要求：在限制性股票激励计划有效期内的各年度，薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解锁比例，个人当年实际解锁额度=标准系数×个人当年计划解锁额度。

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

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,968,824.16
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,968,824.16

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2017 年01月15日晨光生物科技集团股份有限公司第三届董事会第十次会议通过了《关于投建药物研发项目的议案》，公司拟与以黄少林为主的技术管理团队合作共同投建药物研发项目，并新设子公司北京晨光同创医药研究院有限公司负责该项目的具体筹建、运营。

(2) 2017年01月15日晨光生物科技集团股份有限公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于向印度提取物子公司增资的议案》。公司决定使用自有资金向印度提取物增加投资600万美元，本次增资完成后，印度提取物注册资本将由500万美元增加至1,100万美元。

(3) 于2017年 01 月 15 日第三届董事会第十次会议审议通过了《关于投建检测分析项目的议案》。公司决定利用现有的检测资源投建检测分析项目，新设子公司河北晨光检测技术服务有限公司负责该项目的具体运营。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有4个报告分部，分别为：

-国内色素及营养品分部，负责在国内生产并销售色素类及营养品产品，主要是辣椒红色素、辣椒精及部分营养品保健品；

- 印度子公司分部，负责在印度地区生产并销售色素类产品，主要是辣椒精半成品；

-棉副产品分部，负责生产并销售棉副产品，主要为棉籽粕、棉籽油等；

-植物设备分部，负责生产并销售植物加工行业所用设备。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内色素及营养品分部	印度子公司分部	棉副产品分部	植物设备分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,078,196,133.31	82,372,307.63	975,389,232.68	4,889,006.41		2,140,846,680.03
分部间交易收入	7,454,047.63	165,604,262.22	177,179.34	30,278,654.64	-203,514,143.83	
利息收入	3,894,754.76	633,259.88	690,580.50	3,507.34		5,222,102.48
利息费用	12,441,350.88		2,923,562.50			15,364,913.38
对联营和合营企业的投资收益						
资产减值损失	9,580,572.21	10,790,610.91	1,592,516.41	42.66		21,963,742.19
折旧费和摊销费	30,240,198.25	2,272,530.64	16,749,898.53	575,227.48		49,837,854.90
利润总额	82,793,254.62	-13,635,157.61	60,480,220.77	1,620,993.31	-16,677,050.96	114,582,260.13
所得税费用	10,790,811.95	602,813.97	3,130,239.09		165,525.63	14,689,390.64
净利润	72,002,442.67	-14,237,971.58	57,349,981.68	1,620,993.31	-16,842,576.59	99,892,869.49
资产总额	2,300,986,260.51	104,607,775.51	1,058,991,301.05	41,365,508.87	-1,013,550,749.73	2,492,400,096.21
负债总额	764,716,140.13	30,183,419.88	939,643,357.81	34,380,423.05	-802,386,927.68	966,536,413.19
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用						
对联营企业和合营企业的长期股权投资						
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	18,518,017.95	32,921,835.26	34,982,423.66	2,309,784.57	-5,462,316.44	83,269,745.00

(3) 其他说明

① 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
色素/香辛料/营养及药用类产品	1,139,912,903.54	942,426,649.53	756,093,411.05	617,841,426.06

棉籽类产品	509,539,488.62	460,523,614.20	423,756,099.88	403,946,439.67
其他产品	5,347,417.26	2,746,356.24	9,299,746.42	8,770,238.37
合计	1,654,799,809.42	1,405,696,619.97	1,189,149,257.35	1,030,558,104.10

注：本公司直接以合并口径数据披露营业收入和营业成本。

②主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	1,046,055,687.00	885,773,019.61	789,971,894.03	701,152,075.61
境外	608,744,122.42	519,923,600.36	399,177,363.32	329,406,028.50
合计	1,654,799,809.42	1,405,696,619.97	1,189,149,257.35	1,030,558,104.10

注：本公司直接以合并口径数据披露营业收入和营业成本。

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2016年	269,028,115.69	12.57%
2015年	156,420,932.00	13.15%

③前五名客户的营业收入情况

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十六、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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	321,400,695.49	100.00%	981,238.87	0.31%	320,419,456.62	111,612,830.63	100.00%	567,809.41	0.51%	111,045,021.22
合计	321,400,695.49	100.00%	981,238.87	0.31%	320,419,456.62	111,612,830.63	100.00%	567,809.41	0.51%	111,045,021.22

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	196,247,773.52	981,238.87	0.50%
合计	196,247,773.52	981,238.87	0.50%

确定该组合依据的说明：

公司按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组（这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关），主要为账龄分析法组合、应收子公司款项组合。

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：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司款项组合	125,152,921.97	0	0%
合计	125,152,921.97		

(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 413,429.46 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 155,139,247.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 187,719.69 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,373,450.50	100.00%	7,055.92	0.02%	45,366,394.58	40,943,128.13	100.00%			40,943,128.13
合计	45,373,450.50	100.00%	7,055.92	0.02%	45,366,394.58	40,943,128.13	100.00%			40,943,128.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	864,829.00	4,324.14	0.50%
1 至 2 年	44,635.41	2,231.78	5.00%
3 年以上	1,000.00	500.00	50.00%

确定该组合依据的说明：

公司按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收账款进行分组（这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关），按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合主要分为账龄分析法组合，备用金/子公司等款项组合（不计提坏账准备）。

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

公司按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收账款进行分组（这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关），按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款组合主要分为账龄分析法组合，备用金/子公司等款项组合（不计提坏账准备）。

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金/子公司等款项组合	44,462,986.09	0	0%
合计	44,462,986.09		

(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 7,055.92 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	910,464.41	
备用金	3,241,346.60	3,469,297.93
政府投资保证金		4,950,000.00
内部往来	41,221,639.49	32,523,830.20
合计	45,373,450.50	40,943,128.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
营口晨光植物提取设备有限公司	内部往来	17,724,880.00	1-2 年	39.06%	
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	内部往来	12,016,200.00	1 年以内	26.48%	
晨光生物科技集团天	内部往来	9,069,979.86	1-5 年	19.99%	

津有限公司					
晨光生物科技集团邯郸有限公司	内部往来	2,274,496.56	1-3年	5.01%	
李万里	备用金	1,117,170.00	1年以内	2.46%	
合计	--	42,202,726.42	--		

3、长期股权投资

单位：元

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	295,153,804.39		295,153,804.39	206,514,280.71		206,514,280.71
合计	295,153,804.39		295,153,804.39	206,514,280.71		206,514,280.71

(1) 对子公司投资

单位：元

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
邯郸晨光珍品油脂有限公司	9,560,700.37			9,560,700.37		
晨光生物科技(印度)有限公司	65,396,770.00			65,396,770.00		
晨光生物科技集团天津有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津市晨之光天然产品科技发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
新疆晨光天然色素有限公司	16,022,756.95			16,022,756.95		
晨光集团喀什天然色素有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
晨光生物科技集团喀什有限公司	10,000,000.00	60,000,000.00		70,000,000.00		
新疆晨曦椒业有限公司	17,201,341.23			17,201,341.23		
营口晨光植物提取设备有限公司	4,517,350.00	727,650.00		5,245,000.00		
晨光生物科技集团莎车有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

晨光生物科技集团莎车植物蛋白有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
晨光生物科技集团邯郸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
晨光生物科技集团克拉玛依有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
晨光天然提取物(印度)有限公司	4,815,362.16	27,899,073.68		32,714,435.84		
晨光(青岛)电子商务有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
晨光生物科技(赞比亚)有限公司		4,012,800.00		4,012,800.00		
合计	206,514,280.71	98,639,523.68	10,000,000.00	295,153,804.39		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,227,991,269.88	1,062,952,831.11	900,131,652.14	778,125,727.67
其他业务	496,416,790.21	438,596,076.41	76,308,055.02	65,062,116.24
合计	1,724,408,060.09	1,501,548,907.52	976,439,707.16	843,187,843.91

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	10,200,000.00	2,200,000.00
购买理财产品在持有期间的投资收益	3,415,616.43	
购买结构性存款在持有期间取得的投资收益	118,625.00	
合计	13,734,241.43	2,200,000.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-418,979.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,346,866.91	
债务重组损益	-293,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,090.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,544,564.71	理财收益
减：所得税影响额	2,207,755.82	
少数股东权益影响额	7,103.38	
合计	19,021,601.91	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.35%	0.3558	0.3538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04%	0.2826	0.2810

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人卢庆国先生、主管会计工作负责人周静女士、公司会计机构负责人宋书军先生签名并盖章的财务报表。

二、载有中审众环会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人、董事长卢庆国先生签名的2016年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

晨光生物科技集团股份有限公司

法定代表人：卢庆国

2017年 04月 16日