



金字火腿股份有限公司
JINZI HAM CO., LTD.
(浙江省金华市工业园区会里街1000号)

金字火腿股份有限公司

2016 年年度报告

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。

公司负责人施延军、主管会计工作负责人朱美丹及会计机构负责人(会计主管人员)崔柳倩声明：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。

公司提醒投资者关注以下风险：

一、猪肉价格波动对公司经营的风险

公司的主营业务是发酵火腿的生产与销售，其主要的原材料是鲜猪后腿，因此猪肉价格的变动会直接影响到公司原料采购的成本。猪肉价格由于受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多因素的影响，波动的幅度比较大，直接影响公司业务的盈利能力。

二、食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产品为金字火腿、发酵火腿、火腿相关制品等肉制品及各类特色肉制品。随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加强以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。公司严格依照 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、ISO14001 环境管理体系及国家的相关标准执行，落实生产，在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了相应的标准并严格执行，在生产环节对每道工序均制定了详细的作业标准，建立跟踪监测与品质控制的体系，各车间直接操作工为生产过程质量控制的第一责任人，各车间品管员为各工序的质量监督人，确保重要环节作为关键工序和特殊工序进行重点监控，保障和保证产品的质量与品质。

三、特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过 10 个月左右的时间。火腿，在自然条件下可存放 3 到 5 年不会发生变质，且营养成分会更加丰富。公司依据客户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放 2—3 年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏 36 个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在特殊的资产结构引起的流动性风险。

四、医药医疗大健康行业竞争加剧风险

中国医药医疗市场广阔，发展潜力巨大，但也面临政策调整、技术及模式创新、竞争加剧

等影响，行业的技术、投入、市场等门槛不断提高。

公司欲将医药医疗大健康产业打造为新增主业，将面临全新的挑战。为此，公司将积极利用中钰资本的发展平台，加强对医改政策的研究，适应市场的变化，抓住医疗医药产业发展的良好机遇，甄选行业优质资源，加强产业并购，做大做强医药医疗健康产业，实现企业持续健康发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **611445800** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 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 **6** 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	13
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第九节 公司治理	61
第十节 公司债券相关情况	66
第十一节 财务报告	67
第十二节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	金字火腿股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
冷链物流	指	冷藏冷冻类食品在生产、贮藏、运输、销售的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量、减少食品损耗的一项系统工程。
中钰资本	指	中钰资本管理(北京)有限公司
东润新能源	指	浙江东润新能源有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金字火腿	股票代码	002515
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金字火腿股份有限公司		
公司的中文简称	金字火腿		
公司的外文名称（如有）	Jinzi Ham Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINZI HAM		
公司的法定代表人	施延军		
注册地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
注册地址的邮政编码	321016		
办公地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
办公地址的邮政编码	321016		
公司网址	http://www.jinzichina.com		
电子信箱	jinziham@jinzichina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王启辉	冯桂标
联系地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号
电话	0579-82262717	0579-82262717
传真	0579-82262717	0579-82262717
电子信箱	jinziham@jinzichina.com	jinziham@jinzichina.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	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000254983027G
--------	--------------------

五、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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	蒋晓东、张奇志

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
华英证券有限责任公司	江苏省无锡市新区高浪东路 19 号 15 层	苗淼、吴春玲	2015 年 3 月 9 日至 2016 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

六、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）	160,564,909.43	186,882,802.56	-14.08%	212,924,672.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,896,328.38	21,913,326.90	-9.20%	19,695,752.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,100,071.95	19,222,131.14	-42.25%	8,227,899.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,372,672.35	106,840,509.02	-6.05%	19,767,943.18
基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%	0.03
加权平均净资产收益率	1.48%	1.79%	-0.31%	2.30%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,474,742,081.79	1,441,804,937.15	2.28%	982,079,645.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,352,053,237.18	1,350,140,608.80	0.14%	863,269,534.70

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、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	64,406,722.39	26,398,021.25	27,375,817.69	42,384,348.10
归属于上市公司股东的净利润	12,189,485.24	5,278,906.90	3,473,949.83	-1,046,013.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,992,067.44	5,103,844.04	464,002.34	-2,459,841.87
经营活动产生的现金流量净额	52,030,688.46	8,265,229.58	17,173,165.19	22,903,589.12

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

九、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）	2,292,358.88	-117,880.02	401,325.85	
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）	5,226,705.69	2,328,438.00	5,813,555.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			290,028.98	
对外委托贷款取得的损益			9,966,896.21	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631.56	296,942.75	-1,411,483.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,761,872.29	1,094,217.39		银行理财产品收益
减：所得税影响额	2,483,048.87	910,522.36	3,592,470.32	
合计	8,796,256.43	2,691,195.76	11,467,852.79	--

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

(一) 主营业务

本公司属肉制品及副产品加工行业,主营火腿及火腿系列产品、特色纯肉制品和冷链业务。火腿及火腿系列产品为公司的主要收入来源。报告期内,公司经营的火腿及相关产品保持了平稳发展。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、发酵肉制品行业

(1) 公司所处行业大类是肉制品加工行业,主营产品火腿属于肉制品行业的发酵肉制品子行业。

(2) 发酵肉制品行业的发展阶段、周期性特点

发酵肉制品比普通的肉制品含有更丰富的氨基酸,人体更容易吸收,符合人们追求健康营养的消费需求。金华火腿是中国传统风味肉制品,具有增香、提鲜、去腥的特有功能,风味独特,营养丰富,市场成熟;公司重点发展的巴玛发酵火腿,是欧式发酵肉制品,发酵熟化,切片即食,是世界三大发酵美食之一。作为高端发酵肉制品,健康营养、食用方便,在欧洲国家的市场总量庞大,而在我国则处于萌芽阶段。近年来,欧式发酵火腿以其营养、方便、时尚等特点,正被越来越多的国人接受,随着国民经济发展,消费者的消费能力提升,欧式发酵火腿将会有巨大发展空间。发酵肉制品没有明显的周期性。

休闲肉制品及特色肉制品是互联网电子商务消费的潮流方向,适合办公、户外、居家等不同消费者需求,正逐步被越来越多的85、90后电商消费者主流人群所青睐,公司发挥生产及研发优势,开发更多满足现代消费需求的纯肉制品,市场发展前景良好。

2、报告期进入的医药医疗大健康领域发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

报告期内公司通过股权转让及增资的形式持有中钰资本51%股权,公司以中钰资本为发展平台,进入大健康产业,将医药医疗大健康产业为公司新增主业,形成新的产业格局,打开公司成长空间。

医药医疗产业是与生命科学紧密相关的产业,与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性,具有增长性、稳定性和较强抗周期性的特点,是一个永远成长和发展的行业,拥有“永不衰落的朝阳产业”的美誉。

根据世界银行公布数据,美国卫生支出费用占GDP比重在1980年就达到8.7%,2011年以后更维持在17%左右的水平,法国、德国、英国等各欧洲大国卫生支出费用占GDP比重基本维持在10%以上。根据我国国家统计局数据,2015年我国卫生总费用40974.64亿元,占GDP比重5.95%,约为美国的1/3,我国卫生总费用支出和人均卫生费用远低于发达国家水平,具有巨大的增长空间。随着“十三五”规划将健康中国正式升级至“国家战略”。2016年10月25日,中共中央、国务院发布了《健康中国2030规划纲要》,进一步强调要在未来15年内推进健康中国建设的行动纲领,明确将“全民健康”作为“建设健康中国的根本目的”,强调“立足全人群和全生命周期两个着力点”,提供惠及全人群、覆盖全生命周期的健康服务。党中央、国务院高度重视国民健康水平,为医药医疗行业发展提供良好政策环境,医药医疗大健康产业将迎来最好的发展时期,进入高速发展阶段。

中钰资本以“行业聚焦、产业融合、实业控股、创造价值”为发展战略,以“做中国大健康行业的资源整合者”为发展目标,“极度专业化”地专注于医疗医药大健康产业的拓展。目前,已初步形成中钰医生集团、医疗实业板块、产业投资基金板块三大平台为核心的健康产业生态系统。近年来,中钰资本快速、高质的发展赢得了行业认可,在行业内处于领先地位,连续获得《二十一世纪经济报》评选的“2013年新锐医疗

产业投资机构”、融资中国评选的2014-2015年度中国最佳医疗健康投资机构TOP5、清科集团评选的2015年中国医疗健康领域投资机构10强、投中集团评选的2015最佳回报中资私募股权投资机构、融资中国评选的2015-2016年度中国医疗健康产业十佳投资机构、投中集团评选的2016年度中国最佳回报中资私募股权投资机构等荣誉。

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
股权资产	主要系报告期内对中钰资本和东润新能源投资增加
固定资产	主要系报告期内处置汉邦公司和本期计提折旧
无形资产	主要系报告期内处置汉邦公司和本期摊销
在建工程	主要系报告期内冷冻城智慧市场项目投入
货币资金	主要系报告期内支付对中钰资本投资额
应收票据	主要系报告期内票据到期解兑
应收账款	主要系销售旺季较上年提前，铺货期提前
应收利息	主要系理财产品利息报告期内收回，理财产品期末无余额
存货	主要系报告期内在产品减少所致
其他流动资产	系理财产品期末无余额
递延所得税资产	主要系递延收益对应递延所得税资产减少

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

（一）、发酵肉制品业务

1、技术及工艺优势

公司主要从事发酵火腿的研发、生产和销售。公司具有国家发明专利（专利号为ZL 2004 1 0014841.4, 专利名称为“一种在控温控湿和封闭条件下生产低盐金华火腿的方法”）和（专利号为ZL 2008 1 0121847.X, 专利名称为“一种火腿高汤的制作工艺”），公司是行业的龙头企业，在品牌、市场、团队、技术、工艺和设备等方面拥有领先优势。公司通过原有金华火腿生产工艺及国家发明技术积淀，结合国内实际生产符合我国人们生活消费的高档发酵肉制品--巴玛发酵火腿，占领了发酵肉制品发展的制高点。

2、质量及品牌优势

公司视产品质量为企业生命，在生产过程中的每一个环节都严格执行国家标准和食品安全卫生标准。公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证、绿色企业认证、清洁生产审核，并被认定为浙江食品GMP达标企业。公司不断创新品牌建设，发展电子商务，继续提升公司在消费者中品牌影响力和号召力。

3、规模和渠道优势

公司经过近二十年的发展，成为业内生产规模最大的企业，具有领先的现代化厂房和生产设备，在渠道方面，公司形成了覆盖全国的销售网络，在礼品、餐饮、烘焙、商超、食品加工、流通、电子商务等渠道都有极强的竞争优势。

（二）、医疗健康产业

1、团队优势

公司以中钰资本为平台，正式进入大健康领域。中钰资本为国内最知名医药医疗投资团队之一，核心团队具有极强稳定性，团队成员在行业运营和整合方面具有丰富的实战经验和众多的成功案例。

2、模式优势：中钰资本经过多年实践，构建起健康技术产品和健康产业互联网相结合的发展模式，已形成“中钰医生集团+医疗实业平台+产业投资基金”的独有产业生态体系。

3、市场优势：经过多年耕耘，在医药医疗健康产业，中钰资本已建立较好的品牌形象，积累了深厚的产业经验，拥有众多的项目和客户资源，与国内医药医疗健康上市公司、优质企业都达成合作或建立联系，与全球范围内的行业专家、研发机构、教育机构、创业企业，知名企业保持交流，基金管理规模迅速扩大，实业控股企业发展良好，互联网医疗模式日趋成熟，吸引了众多人才加盟，为今后发展奠定了良好基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，根据经营环境的实际情况，公司围绕“打造品牌消费品，做中国发酵肉制品领导品牌”的战略目标，坚持“稳步发展金字火腿、重点发展巴玛发酵火腿、快速发展特色肉制品”的发展思路，在股东的大力支持和董事会的正确领导下，公司管理层和全体员工紧紧围绕工作目标，积极应对市场变化，挖掘潜力，完善成本费用控制，提高效益，经过努力，确保公司生产经营整体平稳运行。同时，在报告期内，为优化产业布局，培育新的产业增长点，公司与中钰资本达成了合作，中钰资本成为公司进入大健康领域的发展平台，确立了公司双主业发展的新模式，开启了公司发展的新阶段。

报告期内，公司实现营业收入16,056.49万元，较上年同期下降14.08%；实现归属母公司所有者的净利润1,989.63万元，较上年下降9.20%。其中火腿销售收入：①传统火腿销售1,156吨，销售收入9,009万元；②巴玛发酵火腿销售138吨，销售收入2,174万元。电子商务渠道报告期销售额为3,563万元，去年同期销售额为3,460万元，增长2.98%。2016年度主要生产、经营与管理情况如下：

1、肉制品事业

生产及研发：报告期继续坚持“优质量、去库存、降成本”的经营思路，控制生产规模，减少了库存压力与资金投入。通过节能降耗、提高产品出品率等方式降低生产成本，产品单耗、能耗均有一定幅度的下降，同时保证了产品质量和食品安全；继续加大新品开发力度，努力开发更方便、快捷、时尚的火腿产品、特色肉制品、休闲肉制品。

市场营销：公司确定了“线下巩固拓展、线上全力发展”的思路。在线下市场，销售团队继续发扬不怕辛苦、勇于开拓精神，重视巩固老用户、老市场，精耕细作，优化服务，以稳定的产品质量、强大的品牌资源、细致的全方位服务，巩固原有市场。在线上市场，公司电商部门继续做好天猫、京东、1号店、微店、萌店、有赞以及微信公众号商城等第三方平台的运营，工作效率、应急能力都得到提升，线上业务继续取得较快发展，继续保持在各平台的类目领先地位。品牌部门积极配合线上线下市场，做好策划、设计和推广，完成包装、物料、页面、市场活动、媒体采访、品牌宣传等工作，使公司品牌形象得到进一步提升。

内部管理：公司根据发展战略及经营思路，精简层级，提高效率，对公司组织架构进行了调整，内部控制进一步加强，绩效薪酬管理、员工培训资源建设、企业文化团队建设等方面均得到加强，提升了企业内部管理效率和企业核心竞争力。

2、对外投资事项

报告期内，公司通过收购股权和增资的方式，持有中钰资本51%的股权，中钰资本成为公司进入医药医疗大健康领域的发展平台。与中钰资本的合作，奠定了公司双主业发展的模式，开启了公司发展的新格局、新阶段、新模式。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	160,564,909.43	100%	186,882,802.56	100%	-14.08%
分行业					
火腿行业	140,055,993.00	87.23%	170,359,838.39	91.16%	-17.79%
冷链行业	16,714,107.50	10.41%	12,004,431.25	6.42%	39.23%
其他业务收入	3,794,808.93	2.36%	4,518,532.92	2.42%	-16.02%
分产品					
火腿	103,034,080.56	64.17%	124,639,587.86	66.69%	-17.33%
火腿制品	8,793,456.93	5.48%	9,180,539.48	4.91%	-4.22%
冻品原料	6,971,856.75	4.34%	5,560,218.12	2.98%	25.39%
冷库租金及配送服务	16,714,107.50	10.41%	12,004,431.25	6.42%	39.23%
其他	25,051,407.69	15.60%	35,498,025.85	19.00%	-29.43%
分地区					
国内	159,155,587.25	99.12%	186,543,856.96	99.82%	-14.68%
国外	1,409,322.18	0.88%	338,945.60	0.18%	315.80%

(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						
火腿行业	140,055,993.00	93,968,525.49	32.91%	-17.79%	-10.04%	-5.78%
冷链行业	16,714,107.50	15,159,407.90	9.30%	39.23%	84.43%	-22.23%
分产品						
火腿	103,034,080.56	69,857,441.80	32.20%	-17.33%	-7.84%	-6.98%
冷库租金及配送	16,714,107.50	15,159,407.90	9.30%	39.23%	84.43%	-22.23%

服务						
其他	25,051,407.69	14,481,355.95	42.19%	-29.43%	-39.46%	9.58%
分地区						
国内	159,155,587.25	109,608,449.07	31.13%	-14.68%	-6.82%	-5.81%

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

(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
火腿行业	销售量	公斤	1,294,301	1,568,666	-22.80%
	生产量	公斤	973,758	1,716,056	-48.50%
	库存量	公斤	493,087	813,630	-40.22%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要系公司按照“去库存、稳市场、强品牌、促转型”经营思路，2016年度减少了原材料鲜猪腿采购，根据销售订单，合理安排生产，减少了生产量和库存商品。

(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

行业和产品分类

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	
火腿行业	直接材料	75,002,315.97	79.81%	77,496,385.42	74.19%	-3.22%
火腿行业	直接人工	2,993,048.40	3.19%	4,392,879.90	4.21%	-31.87%
火腿行业	直接折旧	6,561,206.79	6.98%	7,282,819.72	6.97%	-9.91%
火腿行业	制造费用	4,238,494.67	4.51%	8,671,646.38	8.30%	-51.12%
火腿行业	周转材料	5,173,459.66	5.51%	6,610,619.16	6.33%	-21.74%

单位：元

产品分类	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	

火腿	直接材料	55,643,510.33	59.22%	54,411,431.29	52.08%	2.26%
火腿	直接人工	2,261,430.61	2.41%	3,629,018.61	3.48%	-37.68%
火腿	直接折旧	5,365,311.29	5.71%	6,065,536.82	5.80%	-11.54%
火腿	制造费用	3,121,256.56	3.32%	7,241,289.25	6.93%	-56.90%
火腿	周转材料	3,465,933.01	3.69%	4,455,125.11	4.27%	-22.20%
火腿制品	直接材料	3,979,283.48	4.23%	3,745,576.59	3.59%	6.24%
火腿制品	直接人工	155,512.79	0.17%	200,571.29	0.19%	-22.47%
火腿制品	直接折旧	136,150.56	0.14%	133,965.14	0.13%	1.63%
火腿制品	制造费用	214,640.81	0.23%	303,107.79	0.29%	-29.19%
火腿制品	周转材料	757,113.29	0.81%	745,975.50	0.71%	1.49%
其他制品	直接材料	8,835,198.05	9.40%	14,349,962.02	13.74%	-38.43%
其他制品	直接人工	576,105.00	0.61%	563,290.00	0.54%	2.28%
其他制品	直接折旧	1,059,744.94	1.13%	1,083,317.76	1.04%	-2.18%
其他制品	制造费用	902,597.30	0.96%	1,127,249.34	1.08%	-19.93%
其他制品	周转材料	950,413.36	1.01%	1,409,518.55	1.35%	-32.57%
冻品原料	直接材料	6,544,324.11	6.96%	4,989,415.52	4.78%	31.16%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
金华市汉邦食品有限公司	5,530,000.00	100	股权转让	2016/1/20	转让款已收到，股权已过户	2,147,813.85

(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）	16,314,568.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.16%

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	5,898,508.61	3.67%
2	客户二	3,083,521.80	1.92%
3	客户三	2,892,495.58	1.80%
4	客户四	2,308,198.57	1.44%
5	客户五	2,131,843.95	1.33%
合计	--	16,314,568.51	10.16%

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）	14,144,634.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.59%
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	5,959,938.98	22.58%
2	供应商二	3,455,488.36	13.09%
3	供应商三	1,960,130.66	7.43%
4	供应商四	1,465,956.23	5.55%
5	供应商五	1,303,119.82	4.94%
合计	--	14,144,634.05	53.59%

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	23,076,432.35	34,224,316.71	-32.57%	主要系报告期内支付职工薪酬以及推广费用减少所致
管理费用	18,277,090.14	27,569,662.16	-33.71%	主要系报告期内支付职工薪酬、研发支出以及税费减少所致

财务费用	-5,745,762.24	-8,465,117.46	32.12%	主要系报告期内资金收益模式改变， 购买理财产品到期收益确认投资收益所致
------	---------------	---------------	--------	--

4、研发投入

☐ 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	196,865,862.61	225,996,013.65	-12.89%
经营活动现金流出小计	96,493,190.26	119,155,504.63	-19.02%
经营活动产生的现金流量净额	100,372,672.35	106,840,509.02	-6.05%
投资活动现金流入小计	1,029,574,859.33	158,974,717.24	547.63%
投资活动现金流出小计	1,166,838,041.44	671,343,213.68	73.81%
投资活动产生的现金流量净额	-137,263,182.11	-512,368,496.44	-73.21%
筹资活动现金流入小计	31,000,000.00	530,191,219.20	-94.15%
筹资活动现金流出小计	20,928,469.00	93,153,195.58	-77.53%
筹资活动产生的现金流量净额	10,071,531.00	437,038,023.62	-97.70%
现金及现金等价物净增加额	-26,818,978.76	31,510,036.20	-185.11%

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

1. 投资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期下降73.21%，主要系报告期内收回上年存入定期存款2.7亿元所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期下降97.70%，主要系上年同期收到非公开发行股票募集资金所致。

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

主要系报告期内原材料鲜猪腿采购减少所致，公司2016年期末存货1.84亿元比上年同期下降23.37%

三、非主营业务分析

☒ 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	13,509,686.14	50.30%	主要系收到的分红和购买理财产品收益	是
资产减值	374,790.10	1.40%	系计提应收款坏账准备	否
营业外收入	5,417,893.37	20.17%	主要系收到的政府补助	是
营业外支出	48,274.21	0.18%	主要系固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况分析

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	21,760,918.27	1.48%	48,579,897.03	3.37%	-1.89%	主要系报告期内支付对中钰资本投资额
应收账款	13,671,598.52	0.93%	10,766,094.48	0.75%	0.18%	主要系销售旺季较上年提前，铺货期提前
存货	184,258,915.84	12.49%	240,446,753.18	16.68%	-4.19%	主要系报告期内在产品减少所致
投资性房地产	40,939,662.38	2.78%	42,486,486.38	2.95%	-0.17%	主要系报告期内折旧摊销所致
长期股权投资	430,000,000.00	29.16%			29.16%	系报告期内对中钰资本投资所致
固定资产	370,880,337.47	25.15%	399,107,549.34	27.68%	-2.53%	主要系报告期内处置汉邦公司和本期计提折旧所致
在建工程	736,057.37	0.05%	13,500.00	0.00%	0.05%	主要系报告期内冷冻城智慧市场项目投入所致
应收票据	3,097,204.76	0.21%	10,000,000.00	0.69%	-0.48%	主要系报告期内票据到期解兑所致
应收利息		0.00%	560,250.00	0.04%	-0.04%	主要系理财产品利息报告期内收回，理财产品期末无余额所致
其他流动资产	1,266,704.10	0.09%	270,992,468.41	18.80%	-18.71%	主要系理财产品报告期内收回所致
可供出售金融资产	380,000,565.00	25.77%	384,940,000.00	26.70%	-0.93%	系报告期内新增浙江东润新能源有限公司投资款 200 万元，以及收到上海晖硕信息科技有限公司股权稀释补偿金 693.94 万元所致
无形资产	22,301,981.41	1.51%	26,981,908.29	1.87%	-0.36%	主要系报告期内处置汉邦公司和本期摊销所致

递延所得税资产	2,092,378.68	0.14%	3,082,915.21	0.21%	-0.07%	主要系递延收益对应递延所得税资产减少所致
应付账款	4,400,826.79	0.30%	9,580,194.48	0.66%	-0.36%	主要系报告期末末结算款项减少所致
预收款项	20,163,928.99	1.37%	12,169,171.74	0.84%	0.53%	主要系报告期末卡券客户的预付款增加所致
应交税费	5,792,052.20	0.39%	3,415,551.43	0.24%	0.15%	主要系报告期末应交企业所得税及印花税增加所致
其他应付款	34,306,368.84	2.33%	6,539,817.49	0.45%	1.88%	主要系报告期内向股东金华市巴玛投资企业（有限合伙）借款所致
股本	611,445,800.00	41.46%	359,674,000.00	24.95%	16.51%	实施 2015 年年度利润分配方案以资本公积转增股本每 10 股转增 7 股，合计转增股份 251,771,800 股
资本公积	542,445,714.09	36.78%	794,217,514.09	55.08%	-18.30%	实施 2015 年年度利润分配方案以资本公积转增股本每 10 股转增 7 股，合计资本公积减少 251,771,800.00 元

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

无

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
432,000,000.00	246,000,000.00	75.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

									的进展情况					
中钰资本管理（北京）有限公司	医疗健康产业	收购	430,000,000.00	43.00%	自筹资金	中钰资本管理（北京）有限公司	长期	财务管理；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨询、财务咨询等	2016年11月1日，公司向中钰资本支付股权转让款8,600万元，即转让总价款的20%；2016年11月29日，中钰资本关于此次股权转让事项的工商变更已经办理完毕，43%的股权已经变更登记至公司名	0.00	0.00	否	2016年07月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 中公告号 2016-057

									下，公司于 2016 年 12 月 21 日支付人民币 34,400 万元，即转让总价款的 80%。					
浙江东润新能源有限公司	新能源汽车	新设	2,000,000.00	10.00%	自筹资金	浙江东润文化发展有限公司、申通快递有限公司、天天快递有限公司、林月华	长期	新能源汽车研发、汽车、摩托车销售、租赁，汽车零部件销售，三轮电动车销售、租赁等	已完成投资	0.00	0.00	否	2016 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 中公告号 2016-041
合计	--	--	432,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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
2015	非公开发行人民币普通股	47,934.47	0	47,983.43	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	47,934.47	0	47,983.43	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
(一) 实际募集资金金额和资金到账时间 经中国证券监督管理委员会证监〔2015〕147 号文核准，并经深交所同意，本公司由主承销商华英证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,651.20 万股，发行价为每股人民币 13.42 元，共计募集资金 48,999.10 万元，坐扣承销和保荐费用 979.98 万元后的募集资金为 48,019.12 万元，已由主承销商华英证券有限责任公司于 2015 年 2 月 16 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 84.65 万元后，公司本次募集资金净额为 47,934.47 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕36 号）。 (二) 募集资金使用和结余情况 2016 年度实际使用募集资金 0 万元，2016 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0 万元；累计已使用募集资金 47,983.43 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 48.96 万元。										

(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										
补充流动资金	否	47,934.47	47,934.47	0	47,983.43			0	是	否
承诺投资项目小计	--	47,934.47	47,934.47	0	47,983.43	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0			--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	47,934.47	47,934.47	0	47,983.43	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	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	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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
李诗标、胡国洪	金华市汉邦食品有限公司	2016 年 01 月 20 日	553	0	产生处置收益 214.78 万元，对公司整体经营无影响	10.80%	本次交易以立盛评估出具的《资产评估报告》为定价依据。根据汉邦食品在评估基准日 2015 年 12 月 31 日的净资产账面价为 -30.82 万元，采用资产基础法评估后的净资产评估价值为 552.94 万元，	否	无	是	是	2016 年 01 月 12 日	2016 年 1 月 12 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

							以此为依据，经交易各方协商一致，股权转让价格为 553 万元						
--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发，零售：散装食品，预包装食品	1000 万元	56,529,616.03	31,633,757.71	11,658,031.23	-1,977,135.53	-1,969,041.55
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	子公司	许可经营范围：批发预包装食品；零售预包装食品（食品流通许可证有效期至 2017 年 06 月 12 日）；以下项目仅限分支机构经营。一般经营项目：销售日用品、五金交电；经济贸易咨询；企业策划；会议服务；承办展览展示活动	1500 万元	6,481,871.18	6,223,680.47	1,882,625.12	-377,108.02	-388,957.96
上海巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发兼零售：预包装食品（含熟	200 万元	45,290,181.60	-17,524,667.75	7,205,338.03	-4,759,180.57	-4,759,180.57

		食卤味、冷冻冷藏), 酒类销售						
巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发兼零售: 预包装食品(食品流通许可证有效期至2017年11月16日)	5000 万元	27,522,819.38	26,190,590.25	8,942,876.97	-9,849,961.23	-9,867,860.97
金字冷冻食品城有限公司	子公司	许可经营项目: 货运: 普通货物运输; 站场: 货运站(场)经营(货运配载、仓储理货)(《道路运输经营许可证》有效期至2021年2月15日)。一般经营项目: 初级食用农产品销售(需国家专项审批的项目除外), 配送服务, 市场经营管理(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)	22800 万元	236,463,156.65	229,835,166.26	17,914,437.91	-1,392,244.86	-1,020,058.88
浙江创逸投资有限公司	子公司	一般经营项目: 实业投资: 机电设备、金属材料、建筑材料的销售;	6,000 万元	73,889,538.71	73,654,875.95	0.00	7,734,897.31	7,701,172.98

		机电设备租赁。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）						
金字食品有限公司	子公司	食品生产（凭有效许可证件经营）；食品经营（凭有效许可证件经营）；初级食用农产品（不含需国家专项审批的项目）销售；货物和技术的进出口业务（仅限国家法律法规允许的且无需前置审批的经营项目）	15000 万元	922,597,856.46	820,272,185.54	72,115,586.45	716,806.95	-409,862.07

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
金华市汉邦食品有限公司	股权转让	产生利润 2,147,813.85 元
中钰资本管理（北京）有限公司	收购股权	无

主要控股参股公司情况说明

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

（一）公司所处的行业发展趋势

1.肉制品行业发展趋势

公司所处行业大类是肉制品加工行业，主营产品火腿属于肉制品行业的发酵肉制品子行业。

猪肉是中国人优质蛋白质的主要来源，也是营养能量的主要供给源和脂溶性维生素的重要载体。随着我国居民收入水平的不断提升，爱吃猪肉的中国人对猪肉消费需求更加旺盛，而且更加渴望能满足营养、健康、美味、休闲、快捷、个性化等多元化的需求。各种精深加工的小包装肉、半成品肉和熟肉制品以及以猪肉为原料的方便食品、功能性食品、休闲食品和旅游食品的消费将明显提升。

公司生产的发酵肉制品比普通的肉制品含有更丰富的氨基酸，人体更容易吸收，符合人们追求健康营养的消费需求。金华火腿是中国传统风味肉制品，具有增香、提鲜、去腥的特有功能，风味独特，营养丰富，市场成熟；公司重点发展的巴玛发酵火腿，是欧式发酵肉制品，发酵熟化，切片即食，是世界三大发酵美食之一。作为高端发酵肉制品，健康营养、食用方便，在欧洲国家的市场总量庞大，而在我国则处于萌芽阶段。近年来，欧式发酵火腿以其营养、方便、时尚等特点，正被越来越多的国人接受，随着国民经济发展，消费者的消费能力提升，欧式发酵火腿将会有巨大发展空间。

休闲肉制品及特色肉制品也是公司发展的一个品类，是符合互联网电子商务消费的潮流方向，适合办公、户外、居家等不同消费者需求，这个品类已经得到电商消费者主流人群所青睐。公司立足特色纯肉制品领域，发挥自身生产及产品优势、技术优势和研发优势，开发更多适应现代消费需求的，具有市场差异化的特色纯肉制品，市场发展前景良好。

2、医药医疗大健康行业发展趋势

随着国内老龄人口占总人口比例不断提升、国民人均可支配收入的增加，推动医药医疗大健康产业市场不断增长；政府持续加大对全民医疗卫生事业的投入、科学技术发展、产业融合，也将极大地促进医药医疗大健康产业升级和健康发展。展望未来，医药医疗大健康行业将保持快速增长的发展趋势。

①人口老龄化加速，提升健康行业潜在需求

老龄人口的增长提供了不断扩大的健康消费主体，逐渐进入老龄化社会是我国医药医疗大健康市场快速增长的主要推动力之一。

根据国家统计局发布数据显示，2016年我国60周岁及以上人口达23,086万人，占总人口的16.7%，而根据《“健康中国2030”规划纲要》预期2030年人均寿命将达到79周岁，人口的加速老龄化与寿命的延长将是大趋势。老年人口由于生理机能的衰退和抵抗力的下降，患病率随着年龄增长而提高，尤其是慢性疾病的患病率。据国家卫生和计划生育委员会第五次国家卫生服务调查分析报告数据显示，老年人慢性病患病率高达71.8%，其中患2种及以上慢性病的比例为16.2%。且多患有高血压、糖尿病、脑血管病、缺血性心脏病和慢性阻塞性肺病等慢性病，慢性疾病的资料将消耗大量卫生资源，刺激我国医疗医药行业的服务需求不断增长。

②人均可支配收入增加，健康意识增强，健康消费支出提升

我国居民收入的提升为大健康产业发展奠定了购买力基础。国际发展经验显示当人均GDP超过6000美元时，进入典型的消费升级周期，非生活必需品消费将成为主要消费支出。根据国家统计局公布数据显示，2011年以来，我国人均GDP已逐步超过6000美元，并呈持续增长趋势。与之相对应，我国居民在医药医疗健康类消费支出也同步增长。

③政府卫生投入持续增加，推动健康服务行业发展

政府投入是医疗服务行业发展的关键推动力。随着医疗服务需求持续快速增长，国家对医药医疗健康行业的投入也持续增加。根据国家统计局发布数据显示，2015年我国人均卫生费用为2820.91元，同比增速9.26%；我国卫生总费用总额为38,775.37亿元，同比增长9.81%，占GDP比重5.65%，而《“健康中国2030”规划纲要》中提出了2030年卫生总费用占GDP的比重达到6.5%~7%的目标。未来一段时间内，政府将持续加大卫生费用支出，扩大健康产业规模，建立起体系完整、结构优化的健康产业体系。

④产业融合、技术更新为大健康行业发展提供强大动力

传统的健康产业仅仅是给病患提供诊疗、护理服务等服务。随着未来新一代技术的出现会推动国内大健康产业的快速转型和发展，升级产业及产品形态。新一代技术未来会成为大健康产业重要的动力，为行业发展提供有力保障，包括云计算、物联网、移动互联网等。未来大健康产业将呈现产品形态的多样化、多元化，有着更为广阔的发展空间。

（二）公司发展战略及业务发展目标

2017年是双主业发展的开局之年。公司将以“做精做深火腿及肉制品事业，做大做强医疗健康产业”为思路，开展2017年的具体工作。

1.火腿及肉制品事业

①战略定位：稳步发展金字火腿、重点发展巴玛发酵火腿、快速发展特色纯肉制品,打造高品质发酵肉制品品牌。

公司将继续遵循“食品工业是道德工业”的宗旨，按照专业化、规范化、现代化的标准，以市场需求为导向、技术开发为先导、质量安全为基础，在产品战略上以做强做精传统火腿及制品，培育和开发高端发酵即食火腿市场，创新和丰富特色纯肉制品为目标，争取把公司建设成为国内火腿和发酵肉制品的领导品牌，具有较强盈利能力的创新型食品加工企业。

②肉制品产业2017年经营计划

在市场营销上继续发挥不怕吃苦精神，创新突破，争取收入增长；在成本费用控制上，降成本费用、保质量安全，努力提高经营绩效；在工作作风上求真求实，强化执行。

A.生产研发部

食品安全：保证产品质量和食品安全，从源头开始抓，严格按照食品安全法和公司采购管理制度进行采购，并选择品质好、价格优的原料，降低采购成本。

生产安全：保证安全生产，加强对设施设备的维护保养，完善生产部门的流程管理和操作规范，强化培训和落实，杜绝各种安全生产隐患，营造安全生产良好局面。

产品质量：完善生产操作和产品质量标准，在降低损耗的同时，做好产品，提升产品质量。

B.营销

①拓展线下市场：制订好销售计划，对客户开发、渠道建设、网点布局、产品规划、人员分工等进行详细安排。巩固并拓展餐饮、商超、经销商等渠道客户，大力开发食品加工、连锁餐饮、高铁、航空、军工、团购等新客户、新渠道、新模式。②重点发展电商;做好电商全年运营规划，重点抓好运营工作。继续保持天猫旗舰店的增长，提升京东、1号店、天猫超市的销售量，提高巴玛店的销售量，争创平台第一品牌，同时开拓移动电商其他平台销售。优化用户体验，通过活动、互动沟通、服务等手段，聚集、激活、维护好用户，打造用户社群，努力扩大用户规模。加强电商库存、费用管理，合理控制电商推广、物流、人员等费用，提升电商盈利水平。做好线上线下的融合，逐步实现一体化。③强化激励机制：继续完善销售考核办法，明确目标责任，提高奖惩的力度与时效性，以业绩定薪酬，进一步激发业务人员的能力与热情。加强团队学习和培训，提升整体市场运作能力。

2、医药医疗大健康事业发展战略定位及2017年经营计划

医药医疗大健康产业虽然有广阔发展空间和良好发展前景，但并非任何企业都能在医疗医药市场获胜。政府推出“医药、医保、医疗”三医联动改革的系列政策，促使大健康行业加速整合，只有有核心竞争力的龙头企业才能最终胜出并长期受益。因此，中钰资本将继续以“行业聚焦、产业融合、实业控股、创造价值”为发展战略，专注于医药医疗行业中有核心竞争力和创新发展能力企业的投资与运营管理，做中国大健康行业的资源整合者。

2017年，中钰资本将继续以发掘最具产业前景的创新性的医疗健康技术产品、建设健康产业网络发展模式为关键点，着力打造以中钰医生集团、医疗实业板块以及产业投资基金板块三大平台为核心的健康产业生态系统。

①中钰医生集团

中钰医生集团系由中钰资本发起并控股的医生集团母平台，依托于各省设立的省级医生集团，致力于打造以诊所、地方区域医院为核心的熟人医疗服务体系。中钰医生集团一方面以中钰医生集团APP（钰医APP）为纽带，为高端家庭构建具有物理空间的熟人看病医疗体系，提供小病慢病轻问诊、重大疑难杂症转诊等医疗服务，深度对接医疗资源。另一方面，通过建设全科、专科诊所，为社区居民提供基础看病支

持和健康档案管理，响应国家分级诊疗政策，深度下沉医疗资源。此外，在医生多点执业改革背景下，中钰医生集团利用丰富的医生资源为医院提供管理服务及医疗技术支持服务，提升医院核心竞争力。

截止2016年年末，中钰医生集团已在湖南、四川、江苏成立省级医生集团，实现签约医生1500名以上，签约医院250家以上，签约诊所450家以上，收购诊所10家。2017年中钰医生集团计划在全国范围内设立10个省级医生集团，签约医生3000名，签约医院300家，控股诊所200家以上。

②医疗实业板块

中钰医疗实业板块将以控股投资和产业整合为主题，以技术创新为导向，定位于医疗医药大健康行业前沿的多个细分领域。

报告期内，中钰医疗实业板块已实现北京春闰科技有限公司、成都安蒂康生物科技有限公司、益基武汉生物科技有限公司等创新型企业收购，构建了以儿童、妇婴为服务对象的业务闭环。中钰资本已实现精准医疗及互联网+医药医疗这一子领域实业子板块的构建。2017年，中钰资本将继续推进精准医疗及互联网+医药医疗实业板块的运营发展，实现母婴儿童领域资源共享，打造我国母胎婴童健康产品与服务核心品牌，同时继续开展其他细分领域的实业板块构建。

③产业投资基金板块

报告期内，中钰资本已成立的基金共计14只，其中并购基金4只，创投基金10只，基金管理规模46.29亿元，基金实缴32.17亿元，累计投资项目121个，累计投资金额27.32亿元。

2017年，中钰资本将按计划实现部分基金投资项目退出；实现累计成立的基金22只以上，基金管理规模245亿元以上的经营目标，其中完成产业并购基金签约17只，累计规模约234亿元（拟与上市公司签约并公告的4-5只，合计规模约96亿元）；产业创投基金5只以上，合计规模11亿元以上；甄选优质项目资源，纳入项目库的项目计划达到500个，其中并购项目150个以上，创投项目350个以上。

（三）公司可能面临的风险因素

1、食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产品为金字火腿、巴玛发酵火腿、火腿相关制品等肉制品及各类特色肉制品。随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。公司严格依照ISO9001质量管理体系、ISO22000食品安全管理体系、ISO14001环境管理体系及国家的相关标准执行，落实生产，在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了相应的标准并严格执行，在生产环节对每道工序均制定了详细的作业标准，建立跟踪监测与品质控制的体系，各车间直接操作工为生产过程质量控制的第一责任人，各车间品管员为各工序的质量监督人，确保重要环节作为关键工序和特殊工序进行重点监控，保障和保证产品的质量与品质。

2、主要原材料价格波动以及原材料供应不足的风险

公司生产经营所用的主要原材料为鲜猪后腿，鲜猪后腿价格受到猪饲料价格、动物疫情、宏观经济等因素的影响呈现周期性的波动。公司存在由于主要原材料价格发生变动以及原材料供应不足而导致的经营业绩波动的风险。为此，公司鲜猪后腿收购不断扩大大地，加强供应商管理，并充分利用公司冷库的冷贮功能，在价格较低的时候多采购，以降低原料成本。同时也将适时进入上游产业，加强原材料控制能力。随着公司规模的扩张，应对原材料采购的主动性更强，与规模养殖企业合作的对等地位也越高，可减少原材料供应不足的风险。

3、特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过10个月左右的时间。传统火腿和低盐火腿表面简单上油后，在自然条件下可存放3到5年不会发生变质，且营养成分会更加丰富。公司依据客户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放2—3年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏36个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在

特殊的资产结构引起的流动性风险。

4、医疗医药大健康行业竞争加剧风险

中国医药医疗市场广阔,发展潜力巨大,但也面临政策调整、技术及模式创新、竞争加剧等影响,行业的技术、投入、市场等门槛不断提高。

公司欲将医药医疗大健康产业打造为新增主业,将面临全新的挑战。为此,公司将积极利用中钰资本的发展平台,加强对医改政策的研究,适应市场的变化,抓住医疗医药产业发展的良好机遇,甄选行业优质资源,加强产业并购,做大做强医药医疗健康产业,实现企业持续发展健康发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

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 03 月 18 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 04 月 22 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2016 年 11 月 02 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://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

（一）2013年度利润分配情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审〔2014〕2268号）确认，本公司2013年实现归属于上市公司股东的净利润22,591,808.48元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司实施利润分配如下：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金2,897,477.27元(母公司净利润28,974,772.74元)；
2. 提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润147,299,389.53元，减去本年度已分配利润14,332,500.00元，报告期末公司未分配利润为152,661,220.74元；
3. 以2013年末公司总股本143,325,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.50元(含税)，本次利润分配7,166,250.00元，利润分配后，剩余未分配利润145,494,970.74元转入下一年度。

（二）2014年度利润分配情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审〔2015〕2688号）确认，本公司2014年实现归属于上市公司股东的净利润19,695,752.40元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司实施利润分配如下：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金2,644,840.53元(母公司净利润26,448,405.25元)，提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润152,661,220.74元，减去本年度已分配利润7,166,250.00元，报告期末公司未分配利润为162,545,882.61元。
2. 以2015年4月14日末公司总股本179,837,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.8元(含税)，本次利润分配14,386,960元，利润分配后，剩余未分配利润148,158,922.61元转入下一年度。
3. 以2015年4月14日的总股本179,837,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股，此方案实施后公司总股本由179,837,000股增加为359,674,000股，资本公积由974,054,514.09元减少为794,217,514.09元。

（三）2015年度利润分配情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审〔2016〕768号）确认，本公司2015年实现归属于上市公司股东的净利润21,913,326.90元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司实施利润分配如下：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金2,366,974.32元(母公司净利润23,669,743.24元)，提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润162,545,882.61元，减去本年度已分配利润14,386,960.00元，报告期末公司未分配利润为167,705,275.19元。
2. 以2015年12月31日末公司总股本359,674,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.5元(含税)，本次利润分配17,983,700.00元，利润分配后，剩余未分配利润149,721,575.19元转入下一年度。
3. 以2015年12月31日的总股本359,674,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增7股，此方案实施后公司总股本由359,674,000股增加为611,445,800股，资本公积由794,217,514.09元减少为542,445,714.09元。

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	0.00	19,896,328.38	0.00%		
2015 年	17,983,700.00	21,913,326.90	82.07%		
2014 年	14,386,960.00	19,695,752.40	73.05%		

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
由于报告期公司投资中钨资本，需要资金支出。	资金用于投资中钨资本及后续发展。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	611,445,800
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	167,608,637.77
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审〔2017〕2081 号）确认，本公司 2016 年实现归属于上市公司股东的净利润 19,896,328.38 元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，按母公司净利润 10%提取法定盈余公积金 2,009,265.8 元(母公司净利润 20,092,657.96 元)，提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润 167,705,275.19 元，减去本年度已分配利润 17,983,700.00 元，报告期末公司未分配利润为 167,608,637.77 元。公司 2016 年年度利润分配预案： 1. 拟定 2016 年度不派发现金红利。 2. 以 2016 年 12 月 31 日的总股本 611,445,800 股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，此方案实施后公司总股本由 611,445,800 股增加为 978,313,280 股，资本公积由 542,445,714.09 元减少为 175,578,234.09 元。公司 2016 年度经营正常、发展稳定，在报告期公司与中钨资本管理（北京）有限公司达成合作，投资 5.9326 亿元通过收	

购股权和增资的方式持有中钰资本管理（北京）有限公司 51%的股权，公司需要将留存收益全部用于日常生产经营、未来投资和发展，因此，不进行现金股利分配。

综上所述，本次利润分配预案若能实施，将会进一步增强公司股票流动性、优化股本结构，符合公司战略规划和发展预期，并可让广大投资者参与和分享公司发展经营成果，也与公司经营业绩及未来发展相匹配。

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	关于公司享受企业所得税优惠政策，施延军、施延助、薛长煌等 28 名公司发起人	首次公开发行	如果金字火腿股份有限公司所享受税收优惠被税务部门追缴，本人将按本次发行前所持公司股份的比例以连带责任方式全额承担金字火腿股份有限公司因此被追缴的上市前各年度的企业所得税差额。	2008 年 01 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司控股股东施延军先生出具《金字火腿股份有限公司控股股东关于资金借款问题的承诺函》	首次公开发行	若中国人民银行等金融监管部门因上述事项而对公司进行处罚，本人愿意代替公司承担全部处罚款项。	2008 年 01 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

	关于施延军以债权增资的行为，发行人的实际控制人施延军	首次公开发行	本人在 1999 年以债权对本公司增资 332 万元，若因本人上述增资行为给本公司或其他股东造成损失，本人自愿承担一切责任。	2010 年 05 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
	本公司	再融资	未来将避免与金字生态园发生日常性关联交易	2014 年 05 月 30 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺
	金华市巴玛投资企业全额认购公司本次非公开发行股票。公司承诺并保证	再融资	公司及控股子公司与巴玛投资合伙人陈珊珊和王凤飞均不存在关联关系；公司实际控制人施延军以及董事、监事和高级管理人员与陈珊珊和王凤飞均不存在关联关系。公司不存在直接或通过利益相关方向巴玛投资、施延军、陈珊珊和王凤飞提供财务资助、补偿或者任何类似行为的情形。	2014 年 08 月 04 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺
	关于就非公开发行事项不存在除认购协议及补	再融资	公司与巴玛投资就本次非公开发行事项不存在	2014 年 04 月 17 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺

	充协议以外其他安排和协议的声明与承诺		除上述《认购协议》及《认购协议补充协议》以外其他安排和协议。公司与实际控制人施延军以及巴玛投资合伙人陈珊珊、王凤飞就本次非公开发行事项不存在任何安排和协议。			
	巴玛投资与实际控制人签署《一致行动协议》	再融资	在巴玛投资成为公司股东以后，巴玛投资作为施延军的一致行动人，保证在行使股份表决权时与施延军保持一致，且承诺未来持续履行作为一致行动人在重大权益变动信息披露、要约收购(如适用)等方面的法定义务	2014 年 08 月 04 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺
	关于公司最近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施的情况	再融资	公司自 2010 年 12 月上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市	2014 年 08 月 04 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺

			公司规范运作指引》以及证券监管部门的有关规定和要求，致力于完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运营，促进公司持续、稳定、健康发展，不断提高公司的治理水平。根据中国证监会的要求，公司对最近五年来是否被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚的情况进行了自查，经自查，最近五年内公司不存在被中国证监会、浙江证监局和深圳证券交易所采取监管措施或处罚的情况。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东施延军、持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施延助、薛长煌、施雄飏、施文		本人目前未从事或参与与金字火腿股份有限公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同	2009 年 07 月 24 日	作为公司控股股东、持有公司 5% 以上股份的自然人股东或在公司任职期间	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺

			业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。			
	持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的施延军、薛长煌、吴月肖、王蔚婷、王启辉、施思、张约爱、朱美丹、马晓钟、夏璠林、张利丹、陈顺通		在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易本公司股份占其所持股份总数的比例不超过 50%。	2014 年 05 月 15 日	在公司任职期间、离职半年内以及申报离任半年内。	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺

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

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
金华市汉邦食品有限公司	5,530,000.00	100	股权转让	2016/1/20	转让款已收到，股权已过户	2,147,813.85

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9

境内会计师事务所注册会计师姓名	蒋晓东 、 张奇志
-----------------	-----------

当期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

十、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

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业	资金拆借	0	3,100	0	3.92%	3.37	3,103.37
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期确认利息 33,712.50 元。						

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。

十七、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

租赁情况说明

租赁房产明细			
序号	租赁位置	承租方	出租方
1	金华市人民东路25号物资大厦一楼	金字食品	金华物资大厦有限公司
2	金华双龙南街1566号北侧2-3号	金字食品	金华市市场发展集团有限公司
3	广州市天河区广汕一路680号广垦仓储自编1号楼306房	巴玛发酵公司	广州广垦仓储有限公司
出租房产明细			
序号	租赁位置	出租方	承租方
1	杭州市拱墅区丽水路118号	杭州巴玛	杭州正能里汽车维修有限公司
2	杭州市拱墅区远大花园2幢东浪泊巷11号	杭州巴玛	刘艳
3	杭州市下城区上塘路玉公弄39、41号	杭州巴玛	叶容芬
4	杭州市下城区永波街63号	杭州巴玛	王松明
5	杭州市下城区柳营花园5幢1单元101室	杭州巴玛	朱建伟
6	杭州市下城区小北门1号2单元104室	杭州巴玛	叶成伟
7	杭州市江干区太平门直街9号	杭州巴玛	王迪
8	杭州市竞舟路233号	杭州巴玛	张文健
9	杭州市西湖区竞舟路233-1	杭州巴玛	杭州市西湖区卡佰干洗店
10	杭州拱墅区信义坊31号	杭州巴玛	郝宇强

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回
-------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------	-----------

											情况
交通银行 杭州分行	否	保证收益 型	7,000	2015 年 11 月 30 日	2016 年 03 月 01 日	到期一次 性支付	7,000		67.43	67.43	67.43
交通银行 杭州分行	否	保证收益 型	20,000	2015 年 12 月 21 日	2016 年 01 月 21 日	到期一次 性支付	20,000		12.77	12.77	12.77
金华成泰 农商行金 华分行	否	保本浮动 收益型	2,000	2016 年 03 月 24 日	2016 年 06 月 28 日	到期一次 性支付	2,000		18.36	18.36	18.36
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	15,000	2016 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 29 日	到期一次 性支付	15,000		30.41	30.41	30.41
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	12,700	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 28 日	到期一次 性支付	12,700		30.33	30.33	30.33
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	4,600	2016 年 06 月 30 日	2016 年 07 月 28 日	到期一次 性支付	4,600		10.99	10.99	10.99
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	12,700	2016 年 07 月 28 日	2016 年 08 月 25 日	到期一次 性支付	12,700		25.74	25.74	25.74
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	4,600	2016 年 07 月 28 日	2016 年 08 月 25 日	到期一次 性支付	4,600		9.32	9.32	9.32
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	12,600	2016 年 07 月 29 日	2016 年 08 月 26 日	到期一次 性支付	12,600		25.53	25.53	25.53
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	12,700	2016 年 08 月 25 日	2016 年 09 月 22 日	到期一次 性支付	12,700		23.43	23.43	23.43
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	4,600	2016 年 08 月 25 日	2016 年 09 月 22 日	到期一次 性支付	4,600		8.49	8.49	8.49
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	12,600	2016 年 08 月 26 日	2016 年 09 月 23 日	到期一次 性支付	12,600		23.25	23.25	23.25
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	4,600	2016 年 09 月 22 日	2016 年 10 月 20 日	到期一次 性支付	4,600		8.49	8.49	8.49

交通银行 杭州分行	否	保证收益 型	25,300	2016 年 09 月 26 日	2016 年 10 月 28 日	到期一次 性支付	25,300		60.68	60.68	60.68
平安银行 义乌分行	否	保本浮动 收益型	4,600	2016 年 10 月 20 日	2016 年 11 月 17 日	到期一次 性支付	4,600		8.49	8.49	8.49
交通银行 杭州分行	否	保本浮动 收益型	450	2016 年 02 月 17 日	2016 年 12 月 30 日	到期一次 性支付	450		10.74	10.74	10.74
交通银行 杭州分行	否	保本浮动 收益型	145	2016 年 08 月 12 日	2016 年 12 月 30 日	到期一次 性支付	145		1.74	1.74	1.74
合计			156,195	--	--	--	156,195		376.19	376.19	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计 金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）			2015 年 09 月 23 日								
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划			无								

（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。

十八、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

(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

无

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

不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据 2016 年 7 月 25 日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的《关于受让中钰资本管理（北京）股份有限公司股权的议案》，公司以自有资金 4.3 亿元受让取得中钰金融控股有限公司及禹勃等股东持有的中钰资本管理（北京）股份有限公司（后变更为中钰资本管理（北京）有限公司，以下简称中钰资本）43%的股权。有关此次交易的估值、股权转让款支付、业绩承诺、业绩补偿、股份回购、公司治理和期后本公司增持股份等情况如下。

交易标的公司估值：

经中联资产评估集团有限公司出具的中联评估字[2016]第 1647 号报告，中钰资本 100%股权估值结果为 100,395.53 万元，故标的公司整体交易估值为 10 亿元，本次标的股份的转让价款确定为人民币 43,000 万元。

股权转让款支付：

2016 年 11 月 1 日，公司向中钰资本指定银行账户支付首期股权转让款 8,600 万元，即转让总价款的 20%；2016 年 11 月 29 日，中钰资本关于此次股权转让事项的工商变更已经办理完毕，43%的股权变更登记至公司名下，公司已于 2016 年 12 月 21 日支付完毕剩余的 34,400 万元，即转让总价款的 80%。

业绩承诺：

中钰资本各原股东（不含已退出股东，下同）承诺，经具有证券期货从业资格的审计机构审计，中钰资本 2017 年至 2019 年度经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）每年分别不低于 2.5 亿元、3.2 亿元、4.2 亿元。

业绩补偿：

在三年业绩承诺期内的每个会计年度期末，若经负责本公司年度财务报告审计的审计机构审核确认，中钰资本在该会计年度内累计实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）未能达到该会计年度承诺净利润的 70%时，中钰资本各原股东应在年度审计报告出具后三个月内对公司进行现金补偿，计算公式为：应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）/累积承诺净利润数×标的资产总对价×收购方投资比例。

承诺期满后，如标的公司三年累积实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）小于累积承诺净利润数，则补偿金额的计算公式如下：

应补偿金额=（累积承诺净利润数-累积实现净利润数-已累计补偿金额）÷累积承诺净利润数×标的资产总对价×甲方投资比例

盈利承诺期满后，如标的公司三年累积实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）不低于累积承诺净利润数，则以前年度补偿金额不退还。

股份回购：

如果中钰资本或各股东违反投资协议的陈述、承诺和保证条款，且在要求的合理整改期内未予以改正的，或者经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）连续两年未达到当年度承诺利润的 70%的，或者未按照投资协议约定进行现金分红的，或者未按照协议约定履行业绩补偿的，则公司有权要求中钰资本各原股东将届时公司持有的全部中钰资本股份进行回购。回购金额为本公司实际投资额基础上按年化 10%收益率溢价，计算公式为： $P=M \times (1+10\%)^T$ 。其中：P 为本公司投资获得之全部股权对应的回购价格，M 为实际投资额（若有业绩补偿，应扣减已补偿金额），T 为自本次投资完成日至本公司执行选择回购权之日的自然天数除以 360。

公司治理：

中钰资本实行董事会领导下的总经理负责制，董事会给予总经理充分授权，总经理拥有重大决策权和日常管理权，并保证管理团队在业绩承诺期稳定。本次交易完成后，公司将向中钰资本公司派驻 2-3 名董事（以占中钰资本董事会席位比例不低于 1/3 为限）和 1 位财务经理。委派人员依法被选举后，享有与中钰资本其他董事和人员相同的权利。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未派驻相关人员至中钰资本公司，公司以权益法核算此项投资；2017 年 1 月，中钰资本完成董事会改组，公司将其纳入合并财务报表范围。

期后公司增持中钰资本股份情况：

为加快中钰资本在健康产业布局与投资的需要，根据 2016 年 12 月 20 日公司第二次临时股东大会审议通过的《关于公司对中钰资本管理（北京）有限公司增资的议案》，本公司以中钰资本整体估值 10 亿元为基础，拟对其继续增资 1.6326 亿元，增资完成后，公司将持有中钰资本 51%的股权。2016 年 12 月 3 日，上述增资事项的工商变更登记手续完成。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

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	147,198,565	40.93%			103,038,995	-1,135,305	101,903,690	249,102,255	40.74%
3、其他内资持股	147,198,565	40.93%			103,038,995	-1,135,305	101,903,690	249,102,255	40.74%
其中：境内法人持股	73,024,000	20.30%			51,116,800		51,116,800	124,140,800	20.30%
境内自然人持股	74,174,565	20.62%			51,922,195	-1,135,305	50,786,890	124,961,455	20.44%
二、无限售条件股份	212,475,435	59.07%			148,732,805	1,135,305	149,868,110	362,343,545	59.26%
1、人民币普通股	212,475,435	59.07%			148,732,805	1,135,305	149,868,110	362,343,545	59.26%
三、股份总数	359,674,000	100.00%			251,771,800		251,771,800	611,445,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月14日实施2015 年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增7股，股本由原来的35,967.4万股，变动为61,144.58万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月14日实施2015 年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增7股，该方案已获 2016 年3月31 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。

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

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	解除限售日期
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	73,024,000		51,116,800	124,140,800	非公开发行认购股	2018 年 3 月 9 日
施延军	59,553,000		41,687,100	101,240,100	高管限售股	无
薛长煌	11,400,000		7,980,000	19,380,000	高管限售股	无
吴月肖	1,395,187	306,000	976,631	2,065,818	高管限售股	无
夏璠林	592,350	229,500	414,645	777,495	高管限售股	无
王蔚婷	549,842	311,576	384,889	623,155	辞职锁定高管股	2017 年 9 月 8 日
王启辉	411,328	174,815	287,930	524,443	高管限售股	无
张约爱	127,500	54,187	89,250	162,563	高管限售股	无
陈顺通	90,000	38,250	63,000	114,750	高管限售股	无
朱美丹	49,358	20,977	34,550	62,931	高管限售股	无
马晓钟	6,000		4,200	10,200	高管限售股	无
合计	147,198,565	1,135,305	103,038,995	249,102,255	--	--

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

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

公积金转股：根据公司2015年年度股东大会通过的2015年度利润分配方案,公司于2016年4月14日实施2015 年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增7股，股本由原来的35,967.4万股，变动为61,144.58万股。

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	48,886	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	43,036	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	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 8）	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
金华市巴玛投资 企业（有限合伙）	境内非国有法人	20.30%	124,140,800	51,116,800	124,140,800	0	质押	124,140,800
施延军	境内自然人	18.14%	110,896,800	31,492,800	101,240,100	9,656,700	质押	101,240,000
施延助	境内自然人	8.13%	49,725,000	20,475,000	0	49,725,000	质押	9,690,000
施文	境内自然人	5.42%	33,150,000	13,650,000	0	33,150,000	质押	11,315,200
施雄飏	境内自然人	5.42%	33,150,000	13,650,000	0	33,150,000	质押	23,005,200
薛长煌	境内自然人	3.17%	19,380,000	4,180,000	19,380,000	0		
宋益群	境内自然人	1.47%	8,980,000	8,980,000	0	8,980,000		
南京高科新创投 资有限公司	境内非国有法人	1.29%	7,872,100	7,872,100	0	7,872,100		
云南国际信托有 限公司－盛锦 18 号集合资金信托 计划	境内非国有法人	0.98%	6,020,000	6,020,000	0	6,020,000		
云南国际信托有 限公司－盛锦 32 号集合资金信托 计划	境内非国有法人	0.92%	5,650,000	5,650,000	0	5,650,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军持有金华市巴玛投资企业（有限合伙）51%股份；3、施延军、金华市巴玛投资企业（有限合伙）、施延助、施文、施雄飏、薛长						

	煌为一致行动人，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
施延助	49,725,000	人民币普通股	49,725,000
施文	33,150,000	人民币普通股	33,150,000
施雄飏	33,150,000	人民币普通股	33,150,000
施延军	9,656,700	人民币普通股	9,656,700
宋益群	8,980,000	人民币普通股	8,980,000
南京高科新创投资有限公司	7,872,100	人民币普通股	7,872,100
云南国际信托有限公司一盛锦 18 号集合资金信托计划	6,020,000	人民币普通股	6,020,000
云南国际信托有限公司一盛锦 32 号集合资金信托计划	5,650,000	人民币普通股	5,650,000
张宇	5,610,000	人民币普通股	5,610,000
孙娜	2,986,000	人民币普通股	2,986,000
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	1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军持有金华市巴玛投资企业（有限合伙）51% 股份；3、施延军、金华市巴玛投资企业（有限合伙）、施延助、施文、施雄飏、薛长煌为一致行动人，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施延军	中国	否
主要职业及职务	担任金字火腿股份有限公司董事长、董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

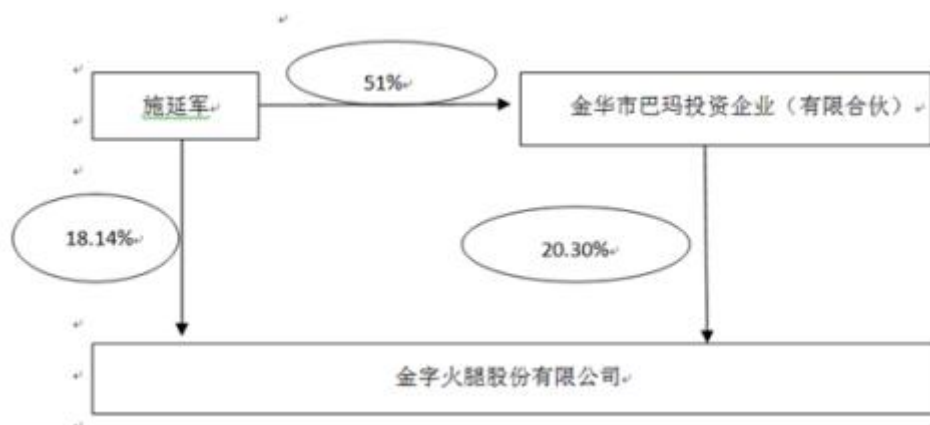
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施延军	中国	否
主要职业及职务	担任金字火腿股份有限公司董事长、董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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）
施延军	董事长	现任	男	53	2014年05月15日	2017年05月15日	79,404,000	55,582,800	24,090,000		110,896,800
薛长煌	副董事长	现任	男	44	2014年05月15日	2017年05月15日	15,200,000	10,640,000	6,460,000		19,380,000
吴月肖	总经理	现任	女	40	2014年05月15日	2017年05月15日	1,620,250	1,134,175	0		2,754,425
王蔚婷	副总经理	离任	女	41	2014年05月15日	2016年03月08日	733,124	513,186	80,000		1,166,310
施思	董事	现任	女	31	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0		0
张约爱	董事	现任	男	45	2014年05月15日	2017年05月15日	127,500	89,251	0		216,751
朱仁华	独立董事	离任	男	53	2014年04月15日	2016年12月20日	0	0			0
傅坚政	独立董事	现任	男	57	2016年12月21日	2017年05月15日	0	0			0
徐杰震	独立董事	现任	男	55	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0			0
夏祖兴	独立董事	现任	男	54	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0			0
夏璠林	监事会主	现任	男	47	2014年	2017年	609,800	426,860	0		1,036,660

	席				04 月 15 日	05 月 15 日					
陈顺通	监事	现任	男	45	2014 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	90,000	63,000	0		153,000
张利丹	监事	现任	女	37	2014 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	0	0			0
王启辉	副总经理	现任	男	41	2014 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	411,328	287,929	0		699,257
马晓钟	副总经理	现任	男	53	2014 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	8,000	5,600	3,400		10,200
朱美丹	财务总监	现任	女	39	2014 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	49,358	34,551	0		83,909
合计	--	--	--	--	--	--	98,253,360	68,777,352	30,633,400		136,397,312

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
王蔚婷	董事、副总经理、董事会秘书	离任	2016 年 03 月 08 日	主动辞职
朱仁华	独立董事	离任	2016 年 12 月 21 日	主动辞职

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

． 现任董事主要工作经历：

施延军，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，经济师，第二届中国肉、禽、水制品专家委员会专家，全国肉禽蛋制品标准化技术委员会委员；1994年创办金华市火腿有限公司并于1994年至2001年任金华市火腿有限公司总经理，1997年至2007年任金华市火腿有限公司执行董事，2008年至今任金字火腿股份有限公司董事长。2011年至今担任金华市工商联会副主席。

薛长煌，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于厦门大学新闻传播系，中级职称，中共党员；2008年至2011年任金字火腿股份有限公司董事、副董事长，2011年至2014年任金字火腿股份有限公司董事、总经理；

2009年至今任金华市质量协会副会长；2013年至今任金华市网商协会会长；2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事、副董事长。

吴月肖，女，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师，第二届中国肉、禽、水产制品国家评委；1995年至2007年历任金华市火腿有限公司部门经理、总经理助理、副总经理兼办公室主任。2008年至2014年5月任金字火腿股份有限公司董事、副总经理。2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事、总经理。

王启辉，男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，助理经济师。2005年3月至2008年12月，任金华市火腿有限公司董事长秘书。2009年至2011年4月，任金字火腿股份有限公司总经理助理。2011年4月至2016年5月任金字火腿股份有限公司副总经理。2016年6月至今任金字火腿股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2016年6月至今任上海晖硕信息科技有限公司董事、2016年12月至今任浙江东润新能源有限公司董事。

施思，女，1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科双学士学位。2009年至2010年任金字火腿股份有限公司会计，2010年至2013年任杭州巴玛发酵火腿有限公司财务主管，2013年至今任杭州巴玛发酵火腿有限公司副总经理，2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事。

张约爱，男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权；1995年至今任义乌市美联工贸有限公司董事长，1998年至今任浙江省饰品协会常务副会长，2002年至今任义乌市政协委员，2003年至今任义乌市青年联合会副主席，2003年至今任浙江省海外交流协会理事，2004年至今任浙江青年企业家委员，2005年至今任中国宝石协会流行饰品分会副会长，2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事。

傅坚政，1960年1月出生，中国籍，研究生结业，律师，无永久境外居留权。历任金华县团委副书记，金华县人大常委会委员；1987年5月至2002年5月，在金华县人民法院工作，先后任行政庭、刑事庭、经济庭庭长，审判委员会委员，一级法官；期间就读复旦大学法律系经济法专业、浙江大学研究生班宪法与行政法专业。现任金华仲裁委员会仲裁员、浙江一剑律师事务所副主任、党支部书记、浙江巨龙管业股份有限公司独立董事。2011年-2014年4月担任金字火腿股份有限公司独立董事，2016年12月至今担任金字火腿股份有限公司独立董事。

徐杰震，男，1962年出生，中国国籍，大学本科，中共党员。1982年至1984年在浙江法律学校读书；1984年至1984年底在金华市地区司法处律管科工作；1985年至1996年在金华地区法律顾问处、金华市第一律师事务所任副主任；1996年至2007年在浙江禾平律师事务所任副主任；2007年4月至今任浙江杰正律师事务所主任。现任金华仲裁委员会仲裁员，金华市律师协会党委委员，金华市律师协会常务副会长。2013年8月至今任浙江东晶电子股份有限公司独立董事、2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司独立董事。

夏祖兴，男，1963年出生，中国国籍，中共党员，教授级高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册咨询工程师、注册造价工程师。现任金华安泰会计师事务所有限责任公司董事长、主任会计师。兼任浙江安泰工程咨询有限公司董事长、金华市注册会计师协会副会长、浙江省注册会计师协会理事、金华市人大常委会财经工委咨询委员、2008年至今任浙江师范大学行知学院兼职教授，2011年至今任金华职业技术学院兼职教授，2015年8月至今任百合花集团股份有限公司独立董事，2014年5月至今任金字火腿股份有限公司独立董事。

2. 现任监事主要工作经历：

夏璠林，男，1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1994年至2008年于金华市火腿有限公司历任业务科长、市场部经理、销售经理、总经理助理、副总经理。2008年至2013年任金字火腿股份有限公司营销总部副总经理，2013年至今任上海巴玛发酵火腿有限公司总经理，2011年至今任金字火腿股份有限公司监事。2014年5月至今任金字火腿股份有

限公司监事会主席。

张利丹，女，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，中级秘书；2004年至2008年任金华市火腿有限公司营管部职员。2008年至今任金字火腿股份有限公司职工监事、客户服务部经理、电商事业部副总监。

陈顺通，男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，火腿高级技师，1998年至2008年于金华市火腿有限公司任车间主任；2008年至今历任金字火腿股份有限公司生产管理总部总监助理、副总监。2014年5月至今任金字火腿股份有限公司监事。

3.现任高级管理人员主要工作经历：

总经理吴月肖：详见本节“（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“（1）现任董事主要工作经历”中相关内容。

副总经理、董秘王启辉：详见本节“（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”之“（1）现任董事主要工作经历”中相关内容。

副总经理马晓钟，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，2004年7月至2015年12月金华市汉邦食品有限公司总经理，2013年10月至今任金字火腿股份有限公司副总经理。

财务总监朱美丹，女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，高级会计师。2006年至2008年任金华市火腿有限公司财务主办会计，2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司财务经理、党支部书记。2011年4月至今任金字火腿股份有限公司财务总监、党支部书记。

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
薛长煌	杭州巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	上海巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
吴月肖	北京金字巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
王启辉	上海晖硕信息科技有限公司	董事			否
王启辉	浙江东润新能源有限公司	董事			否
夏璠林	上海巴玛发酵火腿有限公司	总经理			否
施思	杭州巴玛发酵火腿有限公司	副总经理			是
张约爱	义乌市美联工贸有限公司	董事长			是
傅坚政	浙江一剑律师事务所	副主任			是
傅坚政	浙江巨龙管业股份有限公司	独立董事			是

徐杰震	浙江杰正律师事务所	主任			是
徐杰震	浙江东晶电子股份有限公司	独立董事			是
夏祖兴	金华安泰会计师事务所有限责任公司	董事长、主任 会计师			是
夏祖兴	浙江安泰工程咨询有限公司	董事长			否
夏祖兴	浙江师范大学行知学院	兼职教授			否
夏祖兴	金华职业技术学院	兼职教授			否
夏祖兴	百合花集团股份有限公司	独立董事			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

1、决策程序：经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

4、根据公司对董事、监事、高级管理人员的职务、外派任职和销售业绩计提支付报酬。

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
施延军	董事长	男	53	现任	30	否
薛长煌	董事、副董事长	男	44	现任	28	否
吴月肖	董事、总经理	女	40	现任	30	否
王蔚婷	董事、副总经理、董事会秘书	女	41	离任	24	否
王启辉	董事、副总经理、董事会秘书		41	现任	24	否
施思	董事	女	31	现任	13.2	否
张约爱	董事	男	45	现任	0	否
朱仁华	独立董事	男	53	离任	0	否
傅坚政	独立董事	男	57	现任	0	否
徐杰震	独立董事	男	55	现任	6	否
夏祖兴	独立董事	男	54	现任	6	否
夏璠林	监事	男	47	现任	14.3	否

张利丹	监事	女	37	现任	14.9	否
陈顺通	监事	男	45	现任	11.7	否
马晓钟	副总经理	男	53	现任	24	否
朱美丹	财务总监	女	39	现任	18.8	否
合计	--	--	--	--	244.9	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	9
主要子公司在职员工的数量（人）	301
在职员工的数量合计（人）	310
当期领取薪酬员工总人数（人）	310
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	115
销售人员	112
技术人员	46
财务人员	16
行政人员	21
合计	310
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上学历	70
大专学历	111
高中、中专及以下学历	129
合计	310

2、薪酬政策

2016年公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照公司薪酬管理体系，公司贯彻按劳取酬、效率优先、整体兼顾、考核发放的原则，实行岗位（责任）、贡献与薪酬挂钩，实行竞争、激励、约束机制有机结合的薪酬分配制度。薪酬的评级和晋升原则以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。薪酬晋升方式有普遍晋升、

奖励性晋升及职级晋升等。

3、培训计划

2016年组织员工培训20余场，参加培训人员将近有600人次，选送专业和管理进修的人员30余人。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全各项管理制度，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1. 业务独立情况

公司独立从事生产经营，控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事火腿及火腿制品的生产和销售业务，拥有完整的研发、采购、生产、品质管理、销售及售后服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）资产独立情况

公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有完善的管理制度和体系。

（四）机构独立情况

公司依据《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会和四个专业委员会及总经理负责的管理层，建立完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了独立完整的组织结构，并按照各项规章制度行使职权。公司的经营场所和股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

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
2015 年年度股东大会	年度股东大会		2016 年 03 月 31 日	2016 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2015 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2016-023
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2016 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2016-032
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2016 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2016-090

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
朱仁华	11	0	11	0	0	否
徐杰震	11	11	0	0	0	否
夏祖兴	11	11	0	0	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

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会认真审议了公司编制的2016年各期的财务报表，审议认为公司的财务报表符合会计准则的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。

2、审计委员与会计师事务所的审计人员就审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计计划，督促会计师事务所所在约定的时间内提交审计报告，并在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经会计师审计的公司财务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入，经审计的财务报表如实反映了公司的财务状况。

3、审计委员会认为，经审计的2016年度财务报表和公司财务报告符合会计准则的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏，同意提交董事会审议。审计委员会就会计师事务所的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作，并向董事会提议，在2017年度续聘天健会计师事务所作为我公司的审计机构。

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

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

高管人员薪酬的确定遵循以下原则：（1）坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；（2）实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；（3）实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；（4）薪酬标准坚持以岗位评价为依据的原则，以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合企业的实际情况；（5）薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。（6）综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

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 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2017 年 4 月 14 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《金字火腿股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》。	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和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；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。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。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行

	陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。	
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 12 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2017）2081 号
注册会计师姓名	蒋晓东、张奇志

审计报告正文

金字火腿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金字火腿股份有限公司（以下简称金字火腿公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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金字火腿公司管理层的责任，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，金字火腿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，公允反映了金字火腿公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋晓东

中国 杭州

中国注册会计师：张奇志

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：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,760,918.27	48,579,897.03
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	3,097,204.76	10,000,000.00
应收账款	13,671,598.52	10,766,094.48
预付款项	2,039,218.25	2,042,620.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		560,250.00
应收股利		
其他应收款	927,222.28	997,315.63
买入返售金融资产		
存货	184,258,915.84	240,446,753.18
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	1,266,704.10	270,992,468.41
流动资产合计	227,021,782.02	584,385,398.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	380,000,565.00	384,940,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	430,000,000.00	
投资性房地产	40,939,662.38	42,486,486.38
固定资产	370,880,337.47	399,107,549.34
在建工程	736,057.37	13,500.00
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	22,301,981.41	26,981,908.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	769,317.46	807,179.05
递延所得税资产	2,092,378.68	3,082,915.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,247,720,299.77	857,419,538.27
资产总计	1,474,742,081.79	1,441,804,937.15
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	4,400,826.79	9,580,194.48
预收款项	20,163,928.99	12,169,171.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,120,373.10	2,279,544.93
应交税费	5,792,052.20	3,415,551.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,306,368.84	6,539,817.49

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	66,783,549.92	33,984,280.07
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	9,561,960.24	10,894,826.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,561,960.24	10,894,826.04
负债合计	76,345,510.16	44,879,106.11
所有者权益：		
股本	611,445,800.00	359,674,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,445,714.09	794,217,514.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,553,085.32	28,543,819.52
一般风险准备		
未分配利润	167,608,637.77	167,705,275.19

归属于母公司所有者权益合计	1,352,053,237.18	1,350,140,608.80
少数股东权益	46,343,334.45	46,785,222.24
所有者权益合计	1,398,396,571.63	1,396,925,831.04
负债和所有者权益总计	1,474,742,081.79	1,441,804,937.15

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：崔柳倩

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	204,964.97	36,407,048.54
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	97,204.76	
应收账款		43,311,870.72
预付款项		785,245.33
应收利息		560,250.00
应收股利		
其他应收款		47,654,409.44
存货		236,643,087.08
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	285,602.86	270,018,497.70
流动资产合计	587,772.59	635,380,408.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		256,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,478,682,047.61	492,708,958.00
投资性房地产		42,486,486.38
固定资产	20,035,740.93	145,613,828.90
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		3,239,304.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		2,116,201.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,498,717,788.54	942,164,778.81
资产总计	1,499,305,561.13	1,577,545,187.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		8,164,510.85
预收款项		12,404,410.17
应付职工薪酬	204,865.76	1,628,937.07
应交税费	2,013,268.24	2,983,050.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	120,566,969.85	169,707,953.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,785,103.85	194,888,862.26
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		8,244,826.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		8,244,826.04
负债合计	122,785,103.85	203,133,688.30
所有者权益：		
股本	611,445,800.00	359,674,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,445,714.09	794,217,514.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,553,085.32	28,543,819.52
未分配利润	192,075,857.87	191,976,165.71
所有者权益合计	1,376,520,457.28	1,374,411,499.32
负债和所有者权益总计	1,499,305,561.13	1,577,545,187.62

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	160,564,909.43	186,882,802.56
其中：营业收入	160,564,909.43	186,882,802.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,586,517.34	173,864,087.99
其中：营业成本	111,285,230.69	118,061,556.85
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	5,318,736.30	2,372,747.59
销售费用	23,076,432.35	34,224,316.71
管理费用	18,277,090.14	27,569,662.16
财务费用	-5,745,762.24	-8,465,117.46
资产减值损失	374,790.10	100,922.14
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）	13,509,686.14	12,194,217.39
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）	21,488,078.23	25,212,931.96
加：营业外收入	5,417,893.37	2,767,868.13
其中：非流动资产处置利得	187,419.22	141,987.38
减：营业外支出	48,274.21	260,367.40
其中：非流动资产处置损失	42,874.19	259,867.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,857,697.39	27,720,432.69
减：所得税费用	4,458,487.80	2,529,881.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,399,209.59	25,190,551.52
归属于母公司所有者的净利润	19,896,328.38	21,913,326.90
少数股东损益	2,502,881.21	3,277,224.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,399,209.59	25,190,551.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,896,328.38	21,913,326.90
归属于少数股东的综合收益总额	2,502,881.21	3,277,224.62
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	0.04
(二)稀释每股收益	0.03	0.04

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：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：崔柳倩

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	78,255,629.48	169,008,867.95
减：营业成本	54,858,524.92	107,307,151.27
税金及附加	1,839,561.77	2,260,355.53
销售费用	9,346,111.56	26,647,776.70
管理费用	8,690,724.93	19,389,895.71
财务费用	-5,608,462.91	-8,330,017.47
资产减值损失		754,809.33

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）	9,045,397.79	2,106,107.39
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）	18,174,567.00	23,085,004.27
加：营业外收入	4,449,920.96	2,420,464.81
其中：非流动资产处置利得	25,354.31	85,987.38
减：营业外支出	34,941.83	4,906.72
其中：非流动资产处置损失	29,541.81	4,906.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	22,589,546.13	25,500,562.36
减：所得税费用	2,496,888.17	1,830,819.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,092,657.96	23,669,743.24
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	20,092,657.96	23,669,743.24

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04

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	174,858,395.78	209,296,974.19
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	2,156,002.40	693,844.64
收到其他与经营活动有关的现金	19,851,464.43	16,005,194.82
经营活动现金流入小计	196,865,862.61	225,996,013.65
购买商品、接受劳务支付的现金	32,181,889.11	40,207,228.88
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	24,288,538.78	31,422,983.66
支付的各项税费	23,513,826.70	27,499,039.52

支付其他与经营活动有关的现金	16,508,935.67	20,026,252.57
经营活动现金流出小计	96,493,190.26	119,155,504.63
经营活动产生的现金流量净额	100,372,672.35	106,840,509.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,004,889,435.00	121,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,132,424.37	9,633,967.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,388.62	190,749.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,469,611.34	
收到其他与投资活动有关的现金		28,150,000.00
投资活动现金流入小计	1,029,574,859.33	158,974,717.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,888,041.44	9,343,213.68
投资支付的现金	1,159,950,000.00	637,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,166,838,041.44	671,343,213.68
投资活动产生的现金流量净额	-137,263,182.11	-512,368,496.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,191,219.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	31,000,000.00	530,191,219.20
偿还债务支付的现金		77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,928,469.00	16,153,195.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,944,769.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,928,469.00	93,153,195.58

筹资活动产生的现金流量净额	10,071,531.00	437,038,023.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,818,978.76	31,510,036.20
加：期初现金及现金等价物余额	48,579,897.03	17,069,860.83
六、期末现金及现金等价物余额	21,760,918.27	48,579,897.03

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	101,596,425.94	183,075,215.69
收到的税费返还	2,147,908.42	685,890.18
收到其他与经营活动有关的现金	97,791,897.74	169,917,787.99
经营活动现金流入小计	201,536,232.10	353,678,893.86
购买商品、接受劳务支付的现金	10,852,405.17	31,712,338.56
支付给职工以及为职工支付的现金	10,661,254.93	21,334,075.37
支付的各项税费	14,412,046.56	25,791,488.86
支付其他与经营活动有关的现金	130,208,896.23	174,421,981.80
经营活动现金流出小计	166,134,602.89	253,259,884.59
经营活动产生的现金流量净额	35,401,629.21	100,419,009.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,061,118,393.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,038,485.41	3,730,082.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,088.81	106,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,530,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		16,150,000.00
投资活动现金流入小计	1,076,725,967.22	139,986,582.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,345,980.00	1,427,673.73
投资支付的现金	1,158,000,000.00	637,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		13,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,161,345,980.00	651,427,673.73
投资活动产生的现金流量净额	-84,620,012.78	-511,441,091.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,191,219.20
取得借款收到的现金		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	31,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	31,000,000.00	530,191,219.20
偿还债务支付的现金		77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,983,700.00	15,101,531.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,983,700.00	92,101,531.58
筹资活动产生的现金流量净额	13,016,300.00	438,089,687.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,202,083.57	27,067,605.55
加：期初现金及现金等价物余额	36,407,048.54	9,339,442.99
六、期末现金及现金等价物余额	204,964.97	36,407,048.54

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	359,674,000.				794,217,514.09				28,543,819.52		167,705,275.19	46,785,222.24	1,396,925,831.04
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	359,674,000.00				794,217,514.09				28,543,819.52		167,705,275.19	46,785,222.24	1,396,925,831.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	251,771,800.00				-251,771,800.00				2,009,265.80		-96,637.42	-441,887.79	1,470,740.59
（一）综合收益总额											19,896,328.38	2,502,881.21	22,399,209.59
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,009,265.80		-19,992,965.80	-2,944,769.00	-20,928,469.00
1．提取盈余公积									2,009,265.80		-2,009,265.80		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-17,983,700.00	-2,944,769.00	-20,928,469.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	251,771,800.00				-251,771,800.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	251,771,800.00				-251,771,800.00								
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	611,445,800.00				542,445,714.09				30,553,085.32		167,608,637.77	46,343,334.45	1,398,396,571.63

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	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20		162,545,882.61	43,507,997.62	906,777,532.32
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	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20		162,545,882.61	43,507,997.62	906,777,532.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	216,349,000.00				262,995,707.20				2,366,974.32		5,159,392.58	3,277,224.62	490,148,298.72
（一）综合收益总额											21,913,326.90	3,277,224.62	25,190,551.52
（二）所有者投入和减少资本	36,512,000.00				442,832,707.20								479,344,707.20

1. 股东投入的普通股	36,512,000.00				442,832,707.20								479,344,707.20
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								2,366,974.32		-16,753,934.32			-14,386,960.00
1. 提取盈余公积								2,366,974.32		-2,366,974.32			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,386,960.00			-14,386,960.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	179,837,000.00				-179,837,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	179,837,000.00				-179,837,000.00								
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	359,674,000.00				794,217,514.09			28,543,819.52		167,705,275.19	46,785,222.24		1,396,925,831.04

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	359,674,000.00				794,217,514.09				28,543,819.52	191,976,165.71	1,374,411,499.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	359,674,000.00				794,217,514.09				28,543,819.52	191,976,165.71	1,374,411,499.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	251,771,800.00				-251,771,800.00				2,009,265.80	99,692.16	2,108,957.96
（一）综合收益总额										20,092,657.96	20,092,657.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,009,265.80	-19,992,965.80	-17,983,700.00
1. 提取盈余公积									2,009,265.80	-2,009,265.80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,983,700.00	-17,983,700.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	251,771,800.00				-251,771,800.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	251,771,800.00				-251,771,800.00						
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	611,445,800.00				542,445,714.09				30,553,085.32	192,075,857.87	1,376,520,457.28

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	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20	185,060,356.79	885,784,008.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20	185,060,356.79	885,784,008.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	216,349,000.00				262,995,707.20				2,366,974.32	6,915,808.92	488,627,490.44
（一）综合收益总额										23,669,743.24	23,669,743.24
（二）所有者投入和减少资本	36,512,000.00				442,832,707.20						479,344,707.20
1. 股东投入的普	36,512,0				442,832,7						479,344,7

通股	00.00				07.20						07.20
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									2,366,974 .32	-16,753, 934.32	-14,386,9 60.00
1. 提取盈余公积									2,366,974 .32	-2,366,9 74.32	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-14,386, 960.00	-14,386,9 60.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	179,837, 000.00				-179,837, 000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	179,837, 000.00				-179,837, 000.00						
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	359,674, 000.00				794,217,5 14.09				28,543,81 9.52	191,976 ,165.71	1,374,411 ,499.32

三、公司基本情况

金字火腿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经金华市工商行政管理局批准，由施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜等28位自然人发起设立，于2008年2月25日在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为91330000254983027G的营业执照，注册资本611,445,800.00元，股份总数611,445,800股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股249,102,255股，无限售条件的流通股份A股362,343,545股。公司股票已于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属肉制品及副产品加工行业。经营范围：生产加工：火腿及火腿系列产品、肉制品（腌腊肉制

品、酱卤肉制品、发酵肉制品）、罐头（畜禽水产罐头）、调味料（液体）；批零：预包装食品（详见《食品流通许可证》），经营增值电信业务（详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》）；货运：普通货物运输；站场：货运站（场）经营（货运配载、仓储理货）；提供食品冷冻存储服务，配送服务，市场经营管理；实业投资；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2017年4月12日三届三十三次董事会批准对外报出。

本公司将金字食品有限公司、金字冷冻食品城有限公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额。

后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9、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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3 年以上	50.00%	50.00%
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

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、在产品发出采用先进先出法。库存商品、发出商品发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

12、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

13、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	10-30	5.00%	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
其他	3

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生

的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售火腿及火腿制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

21、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

23、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

24、其他重要的会计政策和会计估计

25、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

26、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	火腿产品按 13%的税率计缴,仓储、装卸按 6%的税率计缴,运输按 11%的税率计缴,其他产品按 17%的税率计缴,自营出口收入的增值税按照"免、抵、退"办法核算
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%,12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
营业税	应纳税营业额	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
--------	-------

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例,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)以及财政部、国家税务总局《关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》(财税〔2011〕26号),公司农产品初加工所得可享受免征企业所得税优惠。2016年度本公司及子公司金字食品有限公司已就农产品初加工所得免征企业所得税事宜向主管税务机关备案,并确认通过。

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	183,837.93	25,787.38
银行存款	21,577,080.34	48,554,109.65

合计	21,760,918.27	48,579,897.03
----	---------------	---------------

其他说明

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	3,097,204.76	10,000,000.00
合计	3,097,204.76	10,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	14,633,535.27	100.00%	961,936.75	6.57%	13,671,598.52	11,481,104.13	100.00%	715,009.65	6.23%	10,766,094.48

合计	14,633,535.27	100.00%	961,936.75	6.57%	13,671,598.52	11,481,104.13	100.00%	715,009.65	6.23%	10,766,094.48
----	---------------	---------	------------	-------	---------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

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	13,396,462.89	669,823.16	5.00%
1 年以内小计	13,396,462.89	669,823.16	5.00%
1 至 2 年	559,458.52	55,945.86	10.00%
2 至 3 年	455,678.74	91,135.75	20.00%
3 年以上	153,806.31	76,903.17	50.00%
3 至 4 年	150,886.98	75,443.50	50.00%
4 至 5 年	2,919.33	1,459.67	50.00%
5 年以上	68,128.81	68,128.81	100.00%
合计	14,633,535.27	961,936.75	6.57%

确定该组合依据的说明：

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 390,160.54 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	143,233.44

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
济南人民大润发商业有限公司	货款	82,642.60	难以收回	总经理办公会议审批	否
合计	--	82,642.60	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	3,729,985.16	25.49	186,499.26
客户二	606,936.78	4.15	30,346.84
客户三	585,377.00	4.00	29,268.85
客户四	506,376.00	3.46	25,318.80
客户五	439,424.00	3.00	21,971.20
小 计	5,868,098.94	40.10	293,404.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,499,035.58	73.51%	1,716,139.17	84.02%
1 至 2 年	527,619.67	25.87%	321,967.98	15.76%
2 至 3 年	12,000.00	0.59%	4,233.00	0.21%
3 年以上	563.00	0.03%	280.00	0.01%
合计	2,039,218.25	--	2,042,620.15	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
芜湖双汇进出口贸易有限责任公司	785,000.00	38.50
上海津汇贸易发展有限公司	488,541.60	23.96
金华市市场发展集团有限公司	402,192.00	19.72
中国石油化工股份有限公司浙江金华石油分公司	89,955.90	4.41
广州广垦仓储有限公司	87,375.00	4.28
小 计	1,853,064.50	90.87

其他说明：

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
收益固定型理财产品利息		560,250.00
合计		560,250.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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	1,121,932.24	100.00%	194,709.96	17.35%	927,222.28	1,211,235.89	100.00%	213,920.26	17.66%	997,315.63
合计	1,121,932.24	100.00%	194,709.96	17.35%	927,222.28	1,211,235.89	100.00%	213,920.26	17.66%	997,315.63

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	533,109.24	26,655.46	5.00%
1 年以内小计	533,109.24	26,655.46	5.00%
1 至 2 年	269,580.00	26,958.00	10.00%
2 至 3 年	106,750.00	21,350.00	20.00%
3 年以上	185,493.00	92,746.50	50.00%
3 至 4 年	114,835.00	57,417.50	50.00%
4 至 5 年	70,658.00	35,329.00	50.00%
5 年以上	27,000.00	27,000.00	100.00%
合计	1,121,932.24	194,709.96	17.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-15,370.44 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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	1,038,084.00	1,057,044.71
应收暂付款	75,820.24	69,564.20
备用金	8,028.00	77,728.00
其他		6,898.98
合计	1,121,932.24	1,211,235.89

(5) 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
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	418,700.00	注	37.32%	37,660.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	187,500.00	注	16.71%	22,750.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	140,000.00	注	12.48%	43,000.00
上海传绩电子商务有限公司	保证金	95,000.00	注	8.47%	14,710.00
杭州野蜜蜂实业有限公司	保证金	66,666.67	1 年以内	5.94%	3,333.33
合计	--	907,866.67	--	80.92%	121,453.33

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：账龄明细

单位名称	1年以内	1-2年	2-3 年	3-5 年
支付宝(中国)网络技术有限公司	213,200.00	141,000.00	64,500.00	
浙江天猫技术有限公司	60,000.00	110,000.00		17,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	60,000.00			80,000.00
上海传绩电子商务有限公司	60,000.00		19,300.00	15,700.00

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	1,744,998.06		1,744,998.06	2,186,428.08		2,186,428.08
在产品	126,318,369.94		126,318,369.94	177,502,067.70		177,502,067.70
库存商品	40,197,985.24		40,197,985.24	48,613,864.34		48,613,864.34
周转材料	2,919,382.84		2,919,382.84	4,186,472.17		4,186,472.17
发出商品	13,078,179.76		13,078,179.76	7,957,920.89		7,957,920.89
合计	184,258,915.84		184,258,915.84	240,446,753.18		240,446,753.18

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

(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	

(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
银行理财产品		270,000,000.00
待抵扣进项税	1,266,704.10	951,956.15
其他		40,512.26
合计	1,266,704.10	270,992,468.41

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：	380,000,565.00		380,000,565.00	384,940,000.00		384,940,000.00
按成本计量的	380,000,565.00		380,000,565.00	384,940,000.00		384,940,000.00
合计	380,000,565.00		380,000,565.00	384,940,000.00		384,940,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		
神华宝日希勒能源有限公司	128,940,000.00			128,940,000.00					1.71%	7,600,000.00
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	

浙江网商银行股份有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00					3.00%	
上海晖硕信息科技有限公司[注]	126,000,000.00		6,939,435.00	119,060,565.00					12.44%	
浙江东润新能源有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					10.00%	
合计	384,940,000.00	2,000,000.00	6,939,435.00	380,000,565.00					--	7,600,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

注：根据公司与上海晖硕信息科技有限公司（以下简称晖硕信息）签订的《反稀释调整补偿协议》约定，非经本公司同意，未来晖硕信息融资的估值不得低于人民币10亿元。如果低于，则创始股东负有义务对本公司进行补偿。2015年11月20日晖硕信息向上海盟商投资管理中心（有限合伙）以注册资本平价增发了人民币2,363,755.00元新增注册资本，这使公司在晖硕信息中的持股受到稀释。创始股东对本公司进行调整补偿，于2016年8月26日向本公司实际补偿人民币6,939,435.00元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中钰资本 管理(北		430,000,0 00.00								430,000,0 00.00	

京)有限公司											
小计		430,000,000.00								430,000,000.00	
合计		430,000,000.00								430,000,000.00	

其他说明

本期新增长期股权投资情况详见财务报告十六、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

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	48,847,145.90			48,847,145.90
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	48,847,145.90			48,847,145.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,360,659.52			6,360,659.52
2.本期增加金额	1,546,824.00			1,546,824.00
(1) 计提或摊销	1,546,824.00			1,546,824.00
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,907,483.52			7,907,483.52
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	40,939,662.38			40,939,662.38
2.期初账面价值	42,486,486.38			42,486,486.38

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	369,950,782.49	97,907,249.48	6,282,250.84	9,842,499.24	483,982,782.05
2.本期增加金额	291,966.86	76,658.12	832,066.32	112,876.06	1,313,567.36

(1) 购置	291,966.86	63,158.12	832,066.32	112,876.06	1,300,067.36
(2) 在建工程 转入		13,500.00			13,500.00
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	8,768,447.26		1,587,973.69	1,834,499.74	12,190,920.69
(1) 处置或报 废			1,587,973.69	852,804.35	2,440,778.04
2) 处置子公司	8,768,447.26			981,695.39	9,750,142.65
4.期末余额	361,474,302.09	97,983,907.60	5,526,343.47	8,120,875.56	473,105,428.72
二、累计折旧					
1.期初余额	45,805,066.32	29,409,841.49	3,874,181.38	5,786,143.52	84,875,232.71
2.本期增加金额	12,491,530.52	7,344,385.24	862,927.80	1,343,245.69	22,042,089.25
(1) 计提	12,491,530.52	7,344,385.24	862,927.80	1,343,245.69	22,042,089.25
3.本期减少金额	1,692,318.82		1,501,830.02	1,498,081.87	4,692,230.71
(1) 处置或报 废			1,501,830.02	807,200.58	2,309,030.60
(2) 处置 子公司	1,692,318.82			690,881.29	2,383,200.11
4.期末余额	56,604,278.02	36,754,226.73	3,235,279.16	5,631,307.34	102,225,091.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	304,844,524.07	61,229,680.87	2,103,374.31	2,702,758.22	370,880,337.47
2.期初账面价值	324,145,716.17	68,497,407.99	2,408,069.46	4,056,355.72	399,107,549.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
杭州市西湖区留下镇老东岳村"联合大厦"A幢108、109室	5,510,600.48	产权分割登记手续尚未办妥

其他说明

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
智慧市场项目	736,057.37		736,057.37			
零星工程				13,500.00		13,500.00
合计	736,057.37		736,057.37	13,500.00		13,500.00

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
智慧市 场项目	5,932,00 0.00		736,057. 37			736,057. 37	13.61%	15%				其他
零星工 程		13,500.0 0		13,500.0 0								其他
合计	5,932,00 0.00	13,500.0 0	736,057. 37	13,500.0 0		736,057. 37	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,634,137.31		1,777,343.37	241,400.00	31,652,880.68
2.本期增加金 额			110,000.00		110,000.00
(1) 购置			110,000.00		110,000.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额	4,260,000.00			241,400.00	4,501,400.00
(1) 处置	4,260,000.00			241,400.00	4,501,400.00
4.期末余额	25,374,137.31		1,887,343.37		27,261,480.68
二、累计摊销					
1.期初余额	3,185,193.94		1,244,378.45	241,400.00	4,670,972.39
2.本期增加金 额	506,539.32		256,221.53		762,760.85

(1) 计提	506,539.32		256,221.53		762,760.85
3.本期减少金额	232,833.97			241,400.00	474,233.97
(1) 处置	232,833.97			241,400.00	474,233.97
4.期末余额	3,458,899.29		1,500,599.98		4,959,499.27
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	21,915,238.02		386,743.39		22,301,981.41
2.期初账面价值	26,448,943.37		532,964.92		26,981,908.29

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

其他说明：

15、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
房屋装修款	807,179.05	112,635.00	150,496.59		769,317.46
合计	807,179.05	112,635.00	150,496.59		769,317.46

其他说明

16、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	940,771.32	235,192.83	639,415.50	159,853.88
内部交易未实现利润	1,925,983.44	481,495.86	2,354,014.64	588,503.66
可抵扣亏损	2,852,759.97	713,189.99	105,137.05	26,284.26
递延收益	2,650,000.00	662,500.00	7,759,714.64	1,939,928.66
广告费和业务宣传费			1,473,379.01	368,344.75
合计	8,369,514.73	2,092,378.68	12,331,660.84	3,082,915.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		2,092,378.68		3,082,915.21

(4) 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	4,774,092.00	289,514.41
可抵扣亏损	48,810,736.08	47,754,240.14
合计	53,584,828.08	48,043,754.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		4,479,561.46	
2017 年	8,128,883.12	8,128,883.12	
2018 年	11,051,479.66	11,632,779.45	
2019 年	11,116,303.07	12,344,058.57	
2020 年	10,345,219.44	11,168,957.54	
2021 年	8,168,850.79		
合计	48,810,736.08	47,754,240.14	--

其他说明：

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,150,893.79	4,003,631.83
应付工程设备款	249,933.00	5,495,132.65
其他		81,430.00
合计	4,400,826.79	9,580,194.48

(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
----	------	-----------

其他说明：

18、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	20,163,928.99	12,169,171.74
合计	20,163,928.99	12,169,171.74

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

19、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	2,134,959.30	22,264,746.13	22,391,660.73	2,008,044.70
二、离职后福利-设定提存计划	144,585.63	1,434,941.28	1,467,198.51	112,328.40
三、辞退福利		148,121.00	148,121.00	
合计	2,279,544.93	23,847,808.41	24,006,980.24	2,120,373.10

(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	1,918,206.75	20,099,981.49	20,121,087.93	1,897,100.31
2、职工福利费		798,279.13	798,279.13	
3、社会保险费	150,722.55	573,728.29	673,327.45	51,123.39
其中：医疗保险费	47,352.63	510,925.84	518,818.77	39,459.70
工伤保险费	98,817.69	10,560.94	101,660.94	7,717.69
生育保险费	4,552.23	52,241.51	52,847.74	3,946.00
4、住房公积金	51,030.00	610,921.00	617,130.00	44,821.00
5、工会经费和职工教育经费		41,836.22	41,836.22	
其他	15,000.00	140,000.00	140,000.00	15,000.00
合计	2,134,959.30	22,264,746.13	22,391,660.73	2,008,044.70

(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	127,937.05	1,331,858.22	1,354,686.67	105,108.60
2、失业保险费	16,648.58	103,083.06	112,511.84	7,219.80
合计	144,585.63	1,434,941.28	1,467,198.51	112,328.40

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,815,928.36	1,457,843.06
企业所得税	2,614,122.85	1,044,981.28
个人所得税	29,024.17	41,095.01
城市维护建设税	124,102.71	7,353.96
营业税		397.92
房产税	318,718.69	514,548.48
土地使用税		341,216.52
教育费附加	53,186.87	3,155.11
地方教育附加	35,457.92	2,104.01
印花税	801,510.63	188.51
地方水利建设基金		2,667.57
合计	5,792,052.20	3,415,551.43

其他说明：

21、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
押金保证金	2,834,417.09	3,960,741.17
拆借款[注]	31,033,712.50	
汉邦股权转让款意向金		2,000,000.00
应付暂收款	270,908.82	231,492.72

其他	167,330.43	347,583.60
合计	34,306,368.84	6,539,817.49

(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
冷冻城收商铺保证金	917,992.23	商铺租赁未到期
合计	917,992.23	--

其他说明

注：详见财务报告十二、（5）关联方资金拆借之说明。

22、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	10,894,826.04		1,332,865.80	9,561,960.24	收到政府补助
合计	10,894,826.04		1,332,865.80	9,561,960.24	--

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
年产 200 万条低盐火腿及 5000 吨低温肉制品生产线项目国家补助金	3,024,000.00		756,000.00		2,268,000.00	与资产相关
智慧市场补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2013 年度农村市场与农产品流通连片建设补助资金	1,752,777.64		66,666.72		1,686,108.72	与资产相关
金华市集中连片推进农产品流通体系建设项目补助资金	1,000,000.00		33,333.36		966,665.54	与资产相关
省农综办产业化	811,127.48		202,773.72		608,357.06	与资产相关

50 万条低盐火腿加工项目配套资金						
智能化管理系统	650,000.00				650,000.00	与资产相关
市区工业企业技术改造专项资金(市财政)	534,300.00		145,692.00		388,608.00	与资产相关
市技术创新项目资金国家火炬计划	449,532.92		46,500.00		403,032.92	与资产相关
2013 年度（金华市财政）技术改造财政补助资金	418,104.00		46,896.00		371,208.00	与资产相关
设备专项补助	135,000.00		15,000.00		120,000.00	与资产相关
市级生态环保专项补助资金	119,984.00		20,004.00		99,980.00	与资产相关
合计	10,894,826.04		1,332,865.80		9,561,960.24	--

其他说明：

23、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	359,674,000.00			251,771,800.00		251,771,800.00	611,445,800.00

其他说明：

根据公司2015年年度股东大会通过的2015年度利润分配方案，以2015年末股本总数359,674,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增7股，合计转增股份251,771,800股。

24、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）	794,217,514.09		251,771,800.00	542,445,714.00
合计	794,217,514.09		251,771,800.00	542,445,714.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增减原因及依据说明详见本财务报告股本之说明。

25、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	28,543,819.52	2,009,265.80		30,553,085.32
合计	28,543,819.52	2,009,265.80		30,553,085.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	167,705,275.19	162,545,882.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,896,328.38	21,913,326.90
减：提取法定盈余公积	2,009,265.80	2,366,974.32
应付普通股股利	17,983,700.00	14,386,960.00
期末未分配利润	167,608,637.77	167,705,275.19

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

27、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	156,770,100.50	109,127,933.39	182,364,269.64	112,674,056.08
其他业务	3,794,808.93	2,157,297.30	4,518,532.92	5,387,500.77
合计	160,564,909.43	111,285,230.69	186,882,802.56	118,061,556.85

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,261,438.74	1,292,302.03
教育费附加	540,532.99	555,100.81
房产税	1,390,825.50	
土地使用税	554,651.61	
车船使用税	2,364.90	
印花税	1,154,468.34	
营业税	54,098.92	155,276.93
地方教育附加	360,355.30	370,067.82
合计	5,318,736.30	2,372,747.59

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关会计问题的解读》，自2016年5月1日起，原计入管理费用的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,655,851.86	11,010,525.89
业务拓展费	7,218,103.52	9,913,450.62
广告宣传费	1,076,045.47	2,800,758.25
资产折旧与摊销	1,719,775.34	2,661,689.49
装卸储运费	3,370,672.78	3,167,023.56
租赁费	472,938.32	1,696,868.77
差旅交通费	426,800.09	638,479.91
车辆使用费	618,251.55	872,385.41
会务费	127,592.85	142,683.75
其他	390,400.57	1,320,451.06
合计	23,076,432.35	34,224,316.71

其他说明：

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,699,739.75	7,355,564.51
资产折旧与摊销	4,271,656.37	6,553,669.09

税费	1,105,838.57	4,062,629.47
办公费	1,367,217.80	1,138,135.57
研发费	2,095,823.80	6,078,152.54
业务招待费	232,756.02	651,480.79
审计咨询费	1,703,604.49	871,987.48
绿化费	39,651.93	104,839.32
会务费	81,900.00	105,331.50
其他	678,901.41	647,871.89
合计	18,277,090.14	27,569,662.16

其他说明：

31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,712.50	666,671.58
减：利息收入	5,885,940.12	9,237,579.92
手续费	106,465.38	105,790.88
合计	-5,745,762.24	-8,465,117.46

其他说明：

32、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	374,790.10	100,922.14
合计	374,790.10	100,922.14

其他说明：

33、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

34、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,147,813.85	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,600,000.00	11,100,000.00
银行理财产品投资收益	3,761,872.29	906,277.39
其他		187,940.00
合计	13,509,686.14	12,194,217.39

其他说明：

35、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	187,419.22	141,987.38	187,419.22
其中：固定资产处置利得	187,419.22	141,987.38	187,419.22
政府补助	5,226,705.69	2,328,438.00	5,226,705.69
无法支付的款项	1,459.85	7,561.59	1,459.85
其他	2,308.61	289,881.16	2,308.61
合计	5,417,893.37	2,767,868.13	5,417,893.37

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
递延收益转 入						1,332,865.80		与资产相关
土地使用税 退税款						1,999,045.91		与收益相关
2015 年度创 牌奖励资金						550,000.00		与收益相关
商标品牌奖 励						550,000.00		与收益相关
公益性项目 后续经费						280,000.00		与收益相关
2015 年度开 发区"电商换 市"销售收入 奖励						162,900.00		与收益相关
金华市十佳						100,000.00		与收益相关

旅游龙头企业奖励资金								
2015 年度开发区优秀企业家奖励						100,000.00		与收益相关
全省畜牧业转型升级现场会专项经费补助						100,000.00		与收益相关
2015 年度水利基金返还						8,093.98		与收益相关
其他零星政府补助						43,800.00		与收益相关
递延收益转入							1,380,088.00	与资产相关
2014 年度开发区企业地方贡献奖励							200,000.00	与收益相关
2014 年市区第三批技术创新资金							200,000.00	与收益相关
黄标车补助							150,000.00	与收益相关
公益性项目经费							110,000.00	与收益相关
物流扶持引导资金							103,600.00	与收益相关
2014 年度开发区"电商换市"销售收入奖励							94,300.00	与收益相关
2014 年度开发区技术创新资助							50,000.00	与收益相关
2014 年市本级农业龙头企业和品牌营销项目奖励							22,500.00	与收益相关
其他零星政府补助							17,950.00	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	5,226,705.69	2,328,438.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	--------------	----

其他说明：

36、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	42,874.19	259,867.40	42,874.19
其中：固定资产处置损失	42,874.19	259,867.40	42,874.19
罚款支出		500.00	
其他	5,400.02		5,400.02
合计	48,274.21	260,367.40	48,274.21

其他说明：

37、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	3,467,951.27	1,958,201.65
递延所得税费用	990,536.53	571,679.52
合计	4,458,487.80	2,529,881.17

（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	26,857,697.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,714,424.35
调整以前期间所得税的影响	127,063.91
非应税收入的影响	-5,978,733.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,994.29
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	3,209,738.46
所得税费用	4,458,487.80

其他说明

38、其他综合收益

详见附注。

39、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
收到的租金	1,798,907.00	2,127,493.15
收到的政府补助	1,886,700.00	948,350.00
收到的银行利息	5,885,940.12	9,237,579.92
收到的保证金	2,186,173.01	1,796,287.18
收回汉邦公司往来款	6,110,000.00	
其他	1,983,744.30	1,895,484.57
合计	19,851,464.43	16,005,194.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付的销售费用	9,177,535.68	14,040,728.01
支付的管理费用	4,731,387.30	3,525,592.04
支付的财务费用	106,465.38	105,790.88
支付的保证金	1,545,094.00	1,566,930.50
其他	948,453.31	787,211.14
合计	16,508,935.67	20,026,252.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海值得金融信息服务有限公司还款		25,000,000.00
汉邦股权转让款意向金		2,000,000.00
收到的政府补助		1,150,000.00

合计		28,150,000.00
----	--	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海值得金融信息服务有限公司借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
向金华市巴玛投资企业（有限合伙）借款	31,000,000.00	
合计	31,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

40、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	22,399,209.59	25,190,551.52
加：资产减值准备	374,790.10	100,922.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,588,913.25	23,882,061.34
无形资产摊销	762,760.85	883,436.73
长期待摊费用摊销	150,496.59	490,743.06

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-144,545.03	117,880.02
财务费用（收益以“－”号填列）	33,712.50	666,671.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,509,686.14	-12,194,217.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	990,536.53	571,679.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	56,187,837.34	61,513,956.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,443,867.78	7,665,980.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,982,514.55	-2,049,156.50
经营活动产生的现金流量净额	100,372,672.35	106,840,509.02
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	21,760,918.27	48,579,897.03
减：现金的期初余额	48,579,897.03	17,069,860.83
现金及现金等价物净增加额	-26,818,978.76	31,510,036.20

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,530,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	60,388.66
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	5,469,611.34

其他说明：

(4) 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	21,760,918.27	48,579,897.03
其中：库存现金	183,837.93	25,787.38
可随时用于支付的银行存款	21,577,080.34	48,554,109.65
三、期末现金及现金等价物余额	21,760,918.27	48,579,897.03

其他说明：

41、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：

42、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
----	--------	------

其他说明：

43、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

44、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

45、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金华市汉邦食品有限公司	5,530,000.00	100.00%	股权转让	2016 年 01 月 20 日	转让款已收到, 股权已过户	2,147,813.85						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
金字食品有限公司	浙江金华	浙江金华	食品加工工业	100.00%		设立
金字冷冻食品城有限公司	浙江金华	浙江金华	物流冷藏业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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

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
浙江创逸投资有限公司	13,889,538.71	60,000,000.00	73,889,538.71	234,662.76	0.00	234,662.76	15,259,254.41	60,000,000.00	75,259,254.41	244,724.44	0.00	244,724.44

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
浙江创逸投资有限公司	0.00	7,701,172.98	7,701,172.98	-33,680.18	0.00	10,083,768.07	10,083,768.07	215,491.91

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中钰资本管理(北京)有限公司	北京	北京	投资与资产管理	43.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中钰资本管理(北京)有限公司	中钰资本管理(北京)有限公司
流动资产	364,718,300.51	
非流动资产	179,506,124.89	
资产合计	544,224,425.40	
流动负债	61,420,265.75	
非流动负债	5,670,806.00	
负债合计	67,091,071.75	
少数股东权益	66,107,135.01	
归属于母公司股东权益	411,026,218.64	
按持股比例计算的净资产份额	176,741,274.02	
对联营企业权益投资的账面价值	430,000,000.00	
营业收入	113,088,003.75	
净利润	27,790,971.94	

其他综合收益	1,341,531.45	
综合收益总额	29,132,503.39	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 坚持直销和经销模式结合，确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年12月31日，本公司具有特定信用集中风险，本公司应收账款的40.10%(2015年12月31日：17.49%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数			
	未逾期未减值	未折现合同金额	1年以内	合 计
应收票据	3,097,204.76	3,097,204.76	3,097,204.76	3,097,204.76
小 计	3,097,204.76	3,097,204.76	3,097,204.76	3,097,204.76

(续上表)

项 目	期初数			
	未逾期未减值	未折现合同金额	1年以内	合 计
应收票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
小 计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适

当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	4,400,826.79	4,400,826.79	4,400,826.79		
其他应付款	34,306,368.84	35,486,306.34	35,486,306.34		
小 计	38,707,195.63	39,887,133.13	39,887,133.13		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	9,580,194.48	9,580,194.48	9,580,194.48		
其他应付款	6,539,817.49	6,539,817.49	6,539,817.49		
小 计	16,120,011.97	16,120,011.97	16,120,011.97		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2015年12月31日：人民币0.00元)，不存在借款利率浮动风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	公司股东，受施延军控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）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
------	------	-------	-------	------------

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	31,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2017 年 12 月 01 日	本期确认利息 33,712.50 元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,449,000.00	2,278,600.00

(8) 其他关联交易

6、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

(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
其他应付款	金华市巴玛投资企业（有限合	31,033,712.50	

	伙)		
--	----	--	--

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(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

十五、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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司第三届董事会第二十八次会议和2016年第二次临时股东大会通过的《关于参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》，本公司于2017年2月20日联合控股子公司浙江创逸投资有限公司与达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）签订了《宁波金字中钰医疗投资企业（有限合伙）合伙协议》，并于2017年2月27日完成工商注册登记手续，取得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

公司的业务比较单一，主要为生产和销售火腿、火腿制品及冻品原料等。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据2016年7月25日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的《关于受让中钰资本管理（北京）

股份有限公司股权的议案》，公司以自有资金4.3亿元受让取得中钰金融控股有限公司及禹勃等股东持有的中钰资本管理（北京）股份有限公司(后变更为中钰资本管理(北京)有限公司，以下简称中钰资本)43%的股权。有关此次交易的估值、股权转让款支付、业绩承诺、业绩补偿、股份回购、公司治理和期后本公司增持股份等情况如下。

交易标的公司估值：

经中联资产评估集团有限公司出具的中联评估字[2016]第1647号报告，中钰资本100%股权估值结果为100,395.53万元,故标的公司整体交易估值为10亿元，本次标的股份的转让价款确定为人民币43,000万元。

股权转让款支付：

2016年11月1日，公司向中钰资本指定银行账户支付首期股权转让款8,600万元，即转让总价款的20%；2016年11月29日，中钰资本关于此次股权转让事项的工商变更已经办理完毕，43%的股权变更登记至公司名下，公司已于2016年12月21日支付完毕剩余的34,400万元，即转让总价款的80%。

业绩承诺：

中钰资本各原股东（不含已退出股东，下同）承诺，经具有证券期货从业资格的审计机构审计，中钰资本2017年至2019年度经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）每年分别不低于2.5亿元，3.2亿元、4.2亿元。

业绩补偿：

在三年业绩承诺期内的每个会计年度期末，若经负责本公司年度财务报告审计的审计机构审核确认，中钰资本在该会计年度内累计实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）未能达到该会计年度承诺净利润的70%时，中钰资本各原股东应在年度审计报告出具后三个月内对公司进行现金补偿，计算公式为：应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）/累积承诺净利润数×标的资产总对价×收购方投资比例。

承诺期满后，如标的公司三年累积实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）小于累积承诺净利润数，则补偿金额的计算公式如下：

应补偿金额=（累积承诺净利润数—累积实现净利润数—已累计补偿金额）÷累积承诺净利润数×标的资产总对价×甲方投资比例

盈利承诺期满后，如标的公司三年累积实现的经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）不低于累积承诺净利润数，则以前年度补偿金额不退还。

股份回购：

如果中钰资本或各股东违反投资协议的陈述、承诺和保证条款，且在要求的合理整改期内未予以改正的，或者经审计后的净利润（扣除非经常性损益后孰低原则）连续两年未达到当年度承诺利润的70%的，或者未按照投资协议约定进行现金分红的，或者未按照协议约定履行业绩补偿的，则公司有权要求中钰资本各原股东将届时公司持有的全部中钰资本股份进行回购。回购金额为本公司实际投资额基础上按年化10%收益率溢价，计算公式为： $P=M \times (1+10\%)^T$ 。其中：P为本公司投资获得之全部股权对应的回购价格，M为实际投资额（若有业绩补偿，应扣减已补偿金额），T为自本次投资完成日至本公司执行选择回购权之日的自然天数除以360。

公司治理：

中钰资本实行董事会领导下的总经理负责制，董事会给予总经理充分授权，总经理拥有重大决策权和日常管理权，并保证管理团队在业绩承诺期稳定。本次交易完成后，公司将向中钰资本公司派驻2-3名董事（以占中钰资本董事会席位比例不低于1/3为限）和1位财务经理。委派人员依法被选举后，享有与中钰资本其他董事和人员相同的权利。截至2016年12月31日，公司尚未派驻相关人员至中钰资本公司，公司以权益法核算此项投资；2017年1月，中钰资本完成董事会改组，公司将其纳入合并财务报表范围。

期后公司增持中钰资本股份情况：

为加快中钰资本在健康产业布局与投资的需要，根据2016年12月20日公司第二次临时股东大会审议通过的《关于公司对中钰资本管理（北京）有限公司增资的议案》，本公司以中钰资本整体估值10亿元为基

础，拟对其继续增资1.6326亿元，增资完成后，公司将持有中钰资本51%的股权。2016年12月3日，上述增资事项的工商变更登记手续完成。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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						46,666,960.19	100.00%	3,355,089.47	7.19%	43,311,870.72
合计						46,666,960.19	100.00%	3,355,089.47	7.19%	43,311,870.72

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			

确定该组合依据的说明：

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	51,919,407.99	100.00%	4,264,998.55	8.21%	47,654,409.44
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%		51,919,407.99	100.00%	4,264,998.55	8.21%	47,654,409.44

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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		598,115.00
备用金		68,500.00
关联方往来		51,197,144.79
其他		55,648.20
合计	0.00	51,919,407.99

(5) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,048,682,047.61		1,048,682,047.61	500,708,958.00	8,000,000.00	492,708,958.00
对联营、合营企业投资	430,000,000.00		430,000,000.00			
合计	1,478,682,047.61		1,478,682,047.61	500,708,958.00	8,000,000.00	492,708,958.00

(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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
上海巴玛发酵火腿有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	13,000,000.00	2,000,000.00	15,000,000.00			
巴玛发酵火腿有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
金字冷冻食品城有限公司	336,178,958.00		108,178,958.00	228,000,000.00		
浙江创逸投资有限公司	87,750,000.00		87,750,000.00			
金华市汉邦食品有限公司	5,780,000.00		5,780,000.00			
金字食品有限公司		820,682,047.61		820,682,047.61		
合计	500,708,958.00	822,682,047.61	274,708,958.00	1,048,682,047.61		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中钰资本 管理(北 京)有限 公司		430,000,0 00.00								430,000,0 00.00	
小计		430,000,0 00.00								430,000,0 00.00	
合计		430,000,0 00.00								430,000,0 00.00	

(3) 其他说明

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	76,297,353.85	54,177,727.01	164,000,908.46	99,518,903.98
其他业务	1,958,275.63	680,797.91	5,007,959.49	7,788,247.29
合计	78,255,629.48	54,858,524.92	169,008,867.95	107,307,151.27

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	6,116,058.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-250,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,100,000.00
理财产品投资收益	3,179,339.79	906,277.39
其他		99,830.00

合计	9,045,397.79	2,106,107.39
----	--------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,292,358.88	
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）	5,226,705.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,761,872.29	银行理财产品收益
减：所得税影响额	2,483,048.87	
合计	8,796,256.43	--

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	1.48%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.02	0.02

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,896,328.38
非经常性损益	B	8,796,256.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,100,071.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,350,140,608.80
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	17,983,700.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
其他	事项一	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,346,600,997.99
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.82%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,896,328.38
非经常性损益	B	8,796,256.43
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,100,071.95
期初股份总数	D	359,674,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	251,771,800
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	611,445,800
基本每股收益	$M = A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、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报纸《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和信息披露网站（巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn）公开披露过的公司公告原稿。