



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

# 金字火腿股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人禹勃、主管会计工作负责人王徽及会计机构负责人(会计主管人员)朱美丹声明：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。

### 1、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，行业的环保、安全、质量、建设技术等门槛不断提高。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。

### 2、政策风险

公司目前下属的医疗医药实业企业包括药品生产、创新药研发企业、互联网医疗企业、医生集团和连锁诊所等，而随着医保支付控费、一致性评价、药品上市许可持有人制度试点、医药分开、分级诊疗、多点执业、两票制、环保等政策的全面推进，对公司下属实业企业带来发展机遇的同时也可能对其发展造成一定制约和影响。尤其目前国家对互联网医疗、连锁诊所及医生集团模式

的发展尚未出台指导性细则，未来具体政策出台和变动可能影响公司下属互联网医疗企业、医生集团和连锁诊所企业发展。公司及下属企业将及时跟踪和研究国家政策的变化趋势，进一步加强内部控制，以适应国家政策和市场需求的变化。

### 3、经营管理风险

随着公司将医药医疗健康产业作为新主业，公司各业务板块持续扩展，管理跨度亦随之加大，如不能对各业务板块进行合理有效的管理，则将会造成经营管理风险的增加。公司及下属企业将建立、健全有效的内部决策和内部控制体系，完善管理体系，引进管理人才，保障公司对各业务板块的有效管理。

### 4、猪肉价格波动对公司经营的风险

公司的主营业务之一是火腿的生产与销售，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水平。

### 5、食品质量安全风险

公司火腿与肉制品业务，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，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。

## 6、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，从新鲜猪腿到最终产品整个过程超过 10 个月以上的时间，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 978313280 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），不以公积金转增股本。

## 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 .....       | 8   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 12  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 18  |
| 第五节 重要事项 .....              | 43  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 70  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 76  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 77  |
| 第九节 公司治理 .....              | 87  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 92  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 93  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 214 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 金字火腿/公司/本公司 | 指 | 金字火腿股份有限公司  |
| 娄底中钰        | 指 | 娄底中钰资产管理有限公司，公司之股东                                |
| 中钰资本        | 指 | 中钰资本管理（北京）有限公司，公司之控股子公司                           |
| 中钰医疗        | 指 | 中钰医疗控股（北京）股份有限公司，中钰资本之控股子公司                       |
| 安蒂康         | 指 | 成都安蒂康生物科技有限公司，中钰医疗之控股子公司                          |
| 益基生物        | 指 | 益基武汉生物科技有限公司，中钰医疗之控股子公司                           |
| 春闰科技        | 指 | 北京春闰科技有限公司，中钰医疗之控股子公司                             |
| 春闰网络        | 指 | 北京春闰网络技术服务有限公司，春闰科技之控股子公司                         |
| 钰吉投资        | 指 | 宁波市鄞州钰吉股权投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金，雕龙数据之股东   |
| 雕龙数据        | 指 | 武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司，中钰资本之控股子公司                       |
| 全康门诊        | 指 | 长沙全康门诊部有限责任公司，雕龙数据之控股子公司                          |
| 中钰锦合        | 指 | 四川中钰锦合医疗管理有限公司，雕龙数据之参股公司                          |
| 鄞州钰瑞        | 指 | 宁波市鄞州钰瑞股权投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金，瑞一科技之控股股东 |
| 鄞州钰祥        | 指 | 宁波市鄞州钰祥股权投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金，瑞一科技之股东   |
| 瑞一科技        | 指 | 上海瑞一医药科技股份有限公司，鄞州钰瑞之控股子公司                         |
| 海门瑞一        | 指 | 海门瑞一医药科技有限公司，瑞一科技之全资子公司                           |
| 中钰医生        | 指 | 深圳中钰医生控股有限公司，中钰资本之控股子公司                           |
| 钰医 APP      | 指 | 中钰医生开发的线上问诊软件                                     |
| 达孜中钰        | 指 | 达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙），中钰资本控制企业                    |
| 中钰康健        | 指 | 中钰康健资本管理（北京）有限公司，中钰资本控股子公司                        |
| 中钰惟精        | 指 | 宁波市鄞州中钰惟精资产管理有限公司，中钰资本控股子公司                       |
| 中钰同德        | 指 | 北京中钰同德资本管理有限公司，中钰资本控股子公司                          |
| 珠海中钰天岸马     | 指 | 珠海横琴中钰天岸马股权基金管理有限公司，中钰资本控股子公司                     |
| 广州中钰天岸马     | 指 | 广州中钰天岸马股权投资基金管理有限公司，中钰资本控股子公司                     |
| 中钰泰山        | 指 | 达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙），私募投资基金                      |
| 中钰锦泉        | 指 | 双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金              |

|           |   |                                      |
|-----------|---|--------------------------------------|
| 中钰惠丰      | 指 | 双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金 |
| 钰意基金      | 指 | 宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙），私募投资基金            |
| 证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 深交所、证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所                              |
| 报告期       | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日     |
| 元/万元      | 指 | 人民币元、万元                              |

## 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          | <a href="http://www.jinzichina.com">http://www.jinzichina.com</a> |      |        |
| 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》、《中国证券报》、《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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 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    | 阎力华、章智华               |

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

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2017 年           | 2016 年           | 本年比上年增减   | 2015 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 372,169,932.74   | 160,564,909.43   | 131.79%   | 186,882,802.56   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 107,968,071.99   | 19,896,328.38    | 442.65%   | 21,913,326.90    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,615,322.19    | 11,100,071.95    | -123.56%  | 19,222,131.14    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 18,600,741.80    | 100,372,672.35   | -81.47%   | 106,840,509.02   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.11             | 0.02             | 450.00%   | 0.02             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.11             | 0.02             | 450.00%   | 0.02             |
| 加权平均净资产收益率                | 7.46%            | 1.48%            | 5.98%     | 1.79%            |
|                           | 2017 年末          | 2016 年末          | 本年末比上年末增减 | 2015 年末          |
| 总资产（元）                    | 2,305,185,366.90 | 1,474,742,081.79 | 56.31%    | 1,441,804,937.15 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,522,986,114.22 | 1,352,053,237.18 | 12.64%    | 1,350,140,608.80 |

## 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                   | 115,909,530.70 | 74,611,560.66  | 101,024,448.27 | 80,624,393.11  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 14,691,425.53  | 3,517,841.00   | 115,265,207.98 | -25,506,402.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 14,358,375.66  | 2,289,020.41   | 1,768,434.56   | -21,031,152.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 4,558,710.29   | -51,650,853.69 | -8,739,317.77  | 74,432,202.97  |

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  | 2017 年金额       | 2016 年金额     | 2015 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）   | 142,128,845.80 | 2,292,358.88 | -117,880.02  |    |
| 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）   | 6,736,455.86   | 5,226,705.69 | 2,328,438.00 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,410,549.09   |              |              |    |
| 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 | -329,337.44    | 3,761,872.29 | 1,094,217.39 |    |

|                    |                |              |              |    |
|--------------------|----------------|--------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,184,484.62  | -1,631.56    | 296,942.75   |    |
| 减：所得税影响额           | 37,355,632.85  | 2,483,048.87 | 910,522.36   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 1,823,001.66   |              |              |    |
| 合计                 | 110,583,394.18 | 8,796,256.43 | 2,691,195.76 | -- |

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

| 项目                | 涉及金额（元）       | 原因                                     |
|-------------------|---------------|--|
| 公允价值变动收益          | 55,506,952.41 | 系中钰资本公司投资产生的损益，中钰资本公司主营为投资，故不列为非经常性损益。 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,782,503.99 | 系中钰资本公司投资产生的损益，中钰资本公司主营为投资，故不列为非经常性损益。 |

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的发展战略是双主业模式，也就是医药医疗健康产业和火腿及肉制品产业，重点大力发展健康产业。

#### 1. 医药医疗健康产业

公司主要以中钰资本为平台开展健康产业业务，中钰资本主要业务包括控股经营的实业体系、以医生集团为核心的医疗业务体系、健康产业资产管理业务体系。控股实业体系方面，中钰资本主要通过下属三家新三板公司（中钰医疗、雕龙数据、瑞一科技）开展业务；医生集团体系方面，中钰资本主要通过控股的中钰医生为母平台，并设立省级医管公司控股医院、诊所开展医疗服务业务；健康产业资产管理业务体系方面，中钰资本主要通过下属基金管理公司中钰康健、中钰惟精通过私募方式向出资人募集资金成立有限合伙制或契约型基金对大健康领域实业企业进行股权投资，并由控制企业达孜中钰作为基金普通合伙人，最终通过被投资企业IPO/挂牌或被并购实现股权退出，并收取前端管理费和后端业绩报酬。对于健康产业资产管理业务中的优质企业，公司或下属实业平台可优先进行控股投资，一方面有利于完善公司在健康领域的产业布局，另一方面也为基金提供退出渠道，实现投资退出。

#### 2、火腿及肉制品产业

本公司火腿及肉制品产业属于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。公司产品的产销量名列行业第一，市场占有率和品牌知名度均为行业最高，其中火腿是公司主导产品。报告期内，公司火腿及肉制品业务稳步发展。

#### (二)主要产品

##### 1. 医药医疗健康产业主要产品

| 主要产品           | 产品介绍  |
|----------------|---|
| 生物制药产品         | 中钰医疗控股子公司安蒂康生产的鸡卵黄抗体多功能系列产品，包括安提可流感病毒抗体喷剂、安易可肠道病毒抗体喷剂、烧可安绿脓杆菌抗体喷剂、安提维口腔病毒抗体喷剂等  |
| 胎心监护服务         | 中钰医疗控股子公司春闰科技提供的互联网+远程胎心监护服务  |
| DNA检测服务        | 中钰医疗下属子公司益基生物提供的基因检测服务，包括新生儿安全用药检测、耳聋基因检测、肿瘤风险检测、肝癌风险检测、乳腺癌风险检测、胃癌风险检测等服务。  |
| 创新药中间体         | 瑞一科技提供的面向处于临床阶段的创新药和商业化阶段的创新药的定制研发和生产服务。  |
| 软件开发、销售及数据分析服务 | 雕龙数据及其全资子公司、控股子公司提供的面向医院机构的医疗数据数据分析产品的开发和数据分析服务、区域医疗数据平台服务和慢病管理服务，包括雕龙医疗机构服务能力分析与评估系统V1.2、雕龙医院病案统计综合管理系统V11.3、雕龙护理质量考核管理系统V3.0、雕龙临床用血质控管理系统V3.0、雕龙医院感染监控系统V3.0、雕龙单病种质量管理系统V3.0、雕龙HBI系统V5.0、控风湿APP等软件系统。 |

|          |   |
|----------|---|
| 诊疗服务     | 中钰医生下属诊所公司提供的诊疗服务。                                      |
| 私募投资管理服务 | 中钰资本以控制企业为普通合伙人和基金管理人，向合格投资者募集资金成立的，专门投资于大健康领域的有限合伙型基金。 |

## 2、火腿及肉制品产业主要产品

| 主要产品  | 产品介绍                   |
|-------|------------------------|
| 金字火腿  | 整腿、烘焙用腿、火腿块、火腿片及火腿制品   |
| 巴玛火腿  | 整腿、液压块、巴玛切片及巴玛火腿制品     |
| 特色肉制品 | 香肠、腊肉、咸肉及卤牛肉、酱料，休闲即食类等 |

### (三)公司经营模式

#### 1、医药医疗健康产业

##### ①控股实业体系

公司下属控股经营的实业体系主要包括中钰医疗、雕龙数据、瑞一科技三家新三板实业平台，公司在促进实业企业稳定、持续发展原有业务基础上，还将通过并购整合的方式，将这些企业分别打造为细分领域的领先企业。

中钰医疗的定位为母婴幼儿医学产业平台，目前已控股春闰科技（提供远程胎心监护服务）、益基生物（开展基因检测业务）、安蒂康（特异性鸡卵黄抗体研究和开发的企业）。

瑞一科技定位于新药研发和一致性评价产业平台，是以“定制研发+定制生产”为商业模式的化学原料药、中间体的生产企业。

雕龙数据定位于基层医疗连锁诊所及医疗大数据产业平台，现有业务主要是医疗机构的信息化、管理系统等，积累了大量的客户和数据，公司未来将利用雕龙数据医疗大数据业务基础，整合旗下诊所资产，逐步将雕龙数据打造成为国内知名的品牌连锁诊所产业平台。

##### ②医生集团业务体系

公司医生集团业务体系主要是以中钰医生为母平台，以各省级医生集团为核心，以金融服务为入口，以医疗机构为中心，以基层医疗、民营医疗、医生集团为关键点的医疗服务体系。中钰医生一方面以自主开发的线上问诊软件系统“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、收购全科、专科诊所、基层医院、病理医学中心，为社区居民提供基础看病支持和健康档案管理，响应国家“小病不出县”的分级诊疗政策，深度下沉医疗资源。

目前，中钰医生在湖南和四川设立的省级医生集团，已签约专家、名医1500余人，签约诊所百余家。中钰医生投资设立的病理医学中心总部及各省级病理医学中心也在设立中。

##### ③健康产业资产管理业务体系

公司下属健康产业资产管理业务商业模式分为“融、投、管、退”四个主要阶段，即以下属企业担任普通合伙人和基金管理人，以私募方式向合格投资人募集资金成立有限合伙制或契约型基金，通过基金对大健康领域实业企业进行股权投资，最终通过被投资企业IPO/挂牌或被并购实现股权退出，公司下属企业通过收取前端管理费和后端业绩报酬获得收入。健康产业资产管理业务体系内培育、物色的优质企业，符合公司或下属实业平台并购条件的，可优先提供公司或下属实业平台以公允价格进行并购，一方面有利于完善公司在健康领域的产业布局，另一方面也为基金提供退出渠道，实现投资退出。

## 2、火腿及肉制品产业

①采购模式 对于生产原料如鲜猪后腿、零星原料等初级农产品、包装物等采用集中采购与分散采购相结合。食盐采购向国家专营盐业公司采购。

②生产模式 公司火腿及肉制品生产实行以销定产，生产加工实现了机械化和自动化，提高生产效率，

保证食品安全和产品品质。

③销售模式 公司采用直营销售经销商和电商平台的方式实现公司火腿及肉制品的销售，最大化覆盖市场终端；销售货款主要采用先款后货的结算方式，有力保障公司充裕的现金流以及防止坏账的发生。

#### (四)报告期业绩驱动因素

##### 1、医药医疗健康产业

###### ①政策红利，科技创新，推动大健康行业蓬勃发展

近年，我国经济我国经济增长明显放缓，下行压力加大且面临着结构调整，迫切需要发展既稳增长又调结构，既利当前又利长远的行业，而通过健康产业来促进经济增长，既顺应了时代发展潮流，又符合产业结构调整的需求。随着国家层面的“健康中国”战略规划持续推进，如仿制药一致性评价、药品上市许可持有人制度试点、分级诊疗、多点执业、医保全国联网、两票制、处方外流等药品、医疗、医保和流通四大领域利好政策不断出台，将长期促进大健康行业的发展。同时，测序技术、大数据、人工智能、3D打印等创新型技术与大健康产业相融合，也将进一步推动大健康产业升级步伐。

政策的支持与科技的助力，一方面促进公司已有实业平台的业务发展，如公司下属实业平台瑞一科技即定位为新药研发和一致性评价产业平台，中钰医生集团则是响应国家分级诊疗政策，以构建基层、社区、熟人体系医疗服务体系为目标等；另一方面催生更多创新、具有市场发展空间的优质健康类资产，为公司外延式发展提供更多、更优的投资标的，有利于公司在大健康行业的布局。

###### ②内生性和外延式发生双轮驱动

公司坚持内生式增长和外延式发展双轮驱动的总体规划，通过多种形式推进公司在大健康产业链布局的规划和外延式发展的步伐。一方面，积极培育公司现有控股产业体系内的实业资产，做大规模和增加效益。另一方面，通过中钰资本旗下产业基金培育、物色的优质资产，在适当阶段由公司或下属实业平台进行整合。

##### 2、火腿及肉制品产业

火腿及肉制方面：报告期内，面对激烈的竞争市场环境和成本上涨压力，公司采取了多种有效措施积极应对，围绕聚焦火腿及肉制品业务，坚定不移的做精品，落实多目标平衡发展，强化创新思维，提升管理水平，带动了公司销售规模和利润的同步增长。

#### (五)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、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

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。根据卫计委公布的《2016年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》，2016年我国卫生总费用初步核算达4.6万亿元，占GDP比重突破6%，我国卫生总费用支出逐年增加。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，已初步形成控股实业体系、中钰医生集团医疗体系、健康产业资产管理体系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，2014-2017年度连续被融资中国评选为“年度中国最佳医疗健康投资机构TOP10”、2015-2016年连续被清科集团评选的“中国医疗健康领域投资机构10强”、2015-2017年连续被投中集团评选为“最佳回报中资私募股权投资机构”等荣誉。

## 2、火腿及肉制品行业

(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。

## 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     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 固定资产     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 无形资产     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 在建工程     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 货币资金     | 主要系报告期收到金字食品股权转让款以及将控股子公司中钰资本纳入合并所致                                      |
| 应收账款     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 应收票据     | 主要系报告期内控股子公司浙江创逸公司从神宝公司分红收到的票据到期承兑                                       |
| 预付账款     | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 应收利息     | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 其他应收款    | 主要系报告期处置子公司金字食品有限公司的股权转让款未付清以及将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 持有待售资产   | 系北京太平桥大街营业房，公司已经就处置该固定资产作出决议，并与北京祥瑞福熙商贸有限公司签订了不可撤消的转让协议，该项转让预计将在2018年完成。 |
| 可供出售金融资产 | 主要系报告期将子公司金字食品有限公司股权处置，不纳入合并所致   |
| 长期待摊费用   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |

|         |                                      |
|---------|--------------------------------------|
| 递延所得税资产 | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致             |
| 其他流动资产  | 主要系报告期购买银行理财产品增加以及将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致 |
| 开发支出    | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致               |
| 商誉      | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致               |
| 其他非流动资产 | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致               |

## 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）、医疗医疗健康产业

#### 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+控股实业平台+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，吸引众多人才加盟，为今后发展奠定了良好基础。

### （二）、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。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

公司经过二十多年的发展，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期，公司正式把中钰资本管理（北京）有限公司纳入合并范围。公司进入双主业模式发展阶段，也就是医药医疗健康产业和火腿及肉制品产业，重点大力发展健康产业。公司的发展战略，一是打造大健康产业平台，二是打造医药医疗健康和火腿肉制品双主业，三是打造核心产业、控股实业、资产管理三大板块，最后是用专业化、产业化、平台化、证券化四大思维来经营。

报告期内，公司实现营业收入37,217万元，较上年同期增长131.79%；归属母公司所有者的净利润10,797万元，较上年同期增长442.56%。其中①医疗健康板块主营业务收入12,243万元；②投资管理板块主营业务收入6,894万元；③火腿肉制品板块主营业务收入17,282万元。

报告期内，公司各项重点工作完成情况如下：

#### （一）医疗健康板块

##### 1. 健康实业体系

公司控股实业板块以控股投资和产业整合为主题，以科技创新为导向，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，中钰资本直接或间接方式完成对新三板公司雕龙数据、瑞一科技的收购。目前，中钰资本下属三家新三板实业平台：中钰医疗、雕龙数据和瑞一科技。

##### ①中钰医疗

报告期内，中钰医疗资产安蒂康、春闰科技、益基生物均保持稳步发展。安蒂康研发产品“烧可安绿脓杆菌抗体喷剂”获批上市销售，目前已有安提可四价流感病毒抗体喷剂、安易可四价肠道病毒抗体喷剂、烧可安绿脓杆菌抗体喷剂、安提维口腔抗体喷剂产品上市销售。2017年10月，安蒂康位于成都市温江区的新厂区投入使用，将进一步扩大生产规模，促进销售业绩爆发式增长。春闰科技申请获得1项发明专利、2项实用新型专利和1项外观设计专利证书，并与奔跑蜗牛科技（北京）有限公司共同出资设立春闰网络，结合春闰科技目前已开发胎心监护系统，开展大数据分析支持和互联网平台运营。；益基生物申请8项实用新型专利（均于2018年1月获得实用新型专利权），并在上海设立全国营销中心，开发全国基因检测市场。益基生物的基因检测业务也得到拓展。

##### ②雕龙数据

2017年7月，中钰资本及其一致行动人钰吉投资完成对雕龙数据的收购，合计持有雕龙数据90.17%股权，其中中钰资本持有雕龙数据73.50%股权，成为雕龙数据控股股东。2017年8月，中钰资本继续增持雕龙数据股份，以人民币6元/股的价格受让武汉雕龙投资咨询有限公司、罗斌、罗忠、杜磊、董路合计持有的雕龙数据215万股股份，交易价款合计人民币1,290万元，本次交易完成后，中钰资本合计持有雕龙数据46,250,000股股份，持股比例为77.08%；中钰资本及鄞州钰吉合计持有雕龙数据56,250,000股股份，持股比例合计93.75%。

2017年11月，雕龙数据设立全康门诊，开始落实其连锁诊所战略规划；同时，雕龙数据设立参股公司中钰锦合作为投资平台，甄选大健康行业技术创新、质地优良、市场空间巨大的健康类资产进行投资和培育，并考虑在适当阶段注入雕龙数据平台。

##### ③瑞一科技

2017年6月，中钰资本控制的产业基金鄞州钰瑞和鄞州钰祥完成对瑞一科技的收购，合计持有瑞一科技73.97%股权。2018年3月，鄞州钰祥继续增持瑞一科技股份，鄞州钰祥受让刘春松持有的瑞一科技119,843股股份，交易对价为273,242.04元；鄞州钰祥受让瑞一汇股持有的瑞一科技192,000股股份，交易对价为437,760.00元，本次交易完成后，鄞州钰祥合计持有瑞一科技7,220,904股股份，持股比例为14.92%；鄞州

钰瑞及鄞州钰祥合计持有瑞一科技36,113,022股股份，持股比例合计74.61%。

瑞一科技是以“定制研发+定制生产”为商业模式的化学原料药、中间体的生产企业，是国内硅、氟、硼等元素化学原料药、中间体的领导企业。2018年1月，瑞一科技参股投资大道隆达，持有其10%股权，大道隆达是专注药品、保健品、药用辅料等医药相关领域研发、一致性评价等技术服务创新性企业，与瑞一科技业务具有高度协同性。中钰资本将继续依托自身产业资源，为瑞一科技进行产业资源整合，打造从研发到生产、一致性评价的完整产业链。

## 2.医生集团业务体系

中钰医生集团系以中钰资本发起并控股的中钰医生为母平台，依托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。

2017年5月25日，经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于授权下属子公司对外投资的议案》，授权中钰医生集团利用不超过1亿元自筹资金，在全国各省设立省级医疗管理公司作为投资主体，对全国范围内的诊所、门诊部等基层医疗机构进行控股为主、参股为辅的投资。截止2017年末，中钰医生集团已在在湖南、四川成立省级医生集团，实现签约医生近3000名，签约医院约250家,签约诊所约450家，收购诊所7家，自建诊所2家，管理医院4家，上线移动问诊app钰医平台。

报告期内，中钰医生集团还积极与医保基金、信托公司、融资租赁公司洽谈合作，计划拓展应付/应收账款保理、设备融资租赁等医疗金融业务，帮助医疗机构解决融资问题，助力医疗机构健康、持续发展。

## 3.健康产业资产管理板块

公司健康产业资产管理板块主要是以中钰资本为平台开展的并购基金、创投基金和财务顾问业务（FA业务）。

截止2017年末，中钰资本已成立并运营的基金共计26只，其中并购基金9只，创投基金17只（含资管计划）。

报告期内，公司积极开展FA业务，依托中钰资本自身丰富产业资源和产业经验，为寻求融资或并购的企业提供专业服务。

### （二）火腿和肉制品

**生产及研发：**坚持“安全生产、消化库存、节能降耗、提升质量”的经营思路，控制生产规模，减少库存压力与资金投入。通过节能降耗、降低次品率、合理使用包材的方式降低生产成本，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“坚持食品安全不放松，坚持质量品牌提升，突破线下销售，全力发展新经济新零售，争创效益”为总要求开展新工作。在线下市场，根据市场变化，调整销售策略，大力拓展效益好、资金周转快的客户，优化费用高、资金周转慢的客户。与此同时，销售团队继续发扬不怕辛苦、勇于开拓精神，维护好老用户、老市场，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，扶持客户与公司共同成长。在线上市场，公司电商新零售部门继续运营好现有平台外，不断扩大现有领先优势，同时不断拓展新业务模式及精准营销，打造金字粉丝社群，提升用户粘性及满意度。公司重视品牌打造，配合线上线下需求，利用大数据更精准有效投放，策划推动各项市场活动，公司品牌形象持续提升。

**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。

### （三）其他工作

1.完成董事会换届工作。报告期完成了董事会的换届工作，团队顺利交接，公司各项工作顺利开展。

2.对与公司主营业务不相关的财务性股权投资资产进行处置与剥离。2017年6月16日，公司第三十三十八次董事会和2017年7月4日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，公司将全资子公司金字食品有限公司100%股权全部转让给公司控股股东、实际控制人施延军先生，从而对与公司主营业务不相关的财务性股权投资资产进行处置与剥离。出售股权所得资金将用于补充公司流动资金，主要促进医药医疗大健康产业发展。

## 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

|        | 2017年          |         | 2016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 | 372,169,932.74 | 100%    | 160,564,909.43 | 100%    | 131.79% |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 火腿行业   | 153,813,882.59 | 41.32%  | 140,055,993.00 | 87.23%  | 9.82%   |
| 冷链行业   | 19,004,966.74  | 5.11%   | 16,714,107.50  | 10.41%  | 13.71%  |
| 其他业务收入 | 7,986,138.97   | 2.15%   | 3,794,808.93   | 2.36%   | 110.45% |
| 投资管理行业 | 68,937,407.05  | 18.52%  |                |         |         |
| 医疗医药行业 | 122,427,537.39 | 32.90%  |                |         |         |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 火腿     | 111,184,982.55 | 29.87%  | 103,034,080.56 | 64.17%  | 7.91%   |
| 火腿制品   | 10,504,193.85  | 2.82%   | 8,793,456.93   | 5.48%   | 19.45%  |
| 冻品原料   | 1,696,275.28   | 0.46%   | 6,971,856.75   | 4.34%   | -75.67% |
| 冷库服务   | 19,004,966.74  | 5.11%   | 16,714,107.50  | 10.41%  | 13.71%  |
| 其他     | 38,414,569.88  | 10.32%  | 25,051,407.69  | 15.60%  | 53.34%  |
| 投资管理   | 68,937,407.05  | 18.52%  |                |         |         |
| 医疗医药   | 31,409,095.43  | 8.44%   |                |         |         |
| 医疗服务   | 81,730,485.99  | 21.96%  |                |         |         |
| 医疗软件   | 9,287,955.97   | 2.50%   |                |         |         |
| 分地区    |                |         |                |         |         |

|    |                |        |                |        |         |
|----|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 国内 | 365,801,272.50 | 98.29% | 159,155,587.25 | 99.12% | 129.84% |
| 国外 | 6,368,660.24   | 1.71%  | 1,409,322.18   | 0.88%  | 351.90% |

## (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   | 153,813,882.59 | 109,386,740.16 | 28.88% | 9.82%       | 16.41%      | -4.03%     |
| 投资管理行业 | 68,937,407.05  | 29,433,424.85  | 57.30% |             |             |            |
| 医疗医药行业 | 122,427,537.39 | 54,049,940.71  | 55.85% |             |             |            |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 火腿     | 111,184,982.55 | 82,106,250.03  | 26.15% | 7.91%       | 17.53%      | -6.05%     |
| 其他     | 38,414,569.88  | 22,190,309.07  | 42.23% | 53.34%      | 53.23%      | 0.04%      |
| 投资管理   | 68,937,407.05  | 29,433,424.85  | 57.30% |             |             |            |
| 医疗服务   | 81,730,485.99  | 37,752,158.55  | 53.81% |             |             |            |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 国内     | 365,801,272.50 | 209,425,424.32 | 42.75% | 129.84%     | 91.07%      | 11.62%     |

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 | 2017 年    | 2016 年    | 同比增减    |
|--------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 火腿行业   | 销售量 | 公斤 | 1,411,506 | 1,294,301 | 9.06%   |
|        | 生产量 | 公斤 | 1,258,447 | 973,758   | 29.24%  |
|        | 库存量 | 公斤 | 340,028   | 493,087   | -31.04% |
| 医疗医药行业 | 销售量 | 公斤 | 26,863    |           |         |
|        | 生产量 | 公斤 | 142,363   |           |         |
|        | 库存量 | 公斤 | 115,500   |           |         |
| 医疗医药行业 | 销售量 | 瓶  | 271,103   |           |         |
|        | 生产量 | 瓶  | 605,751   |           |         |

|  |     |   |         |  |  |
|--|-----|---|---------|--|--|
|  | 库存量 | 瓶 | 334,648 |  |  |
|--|-----|---|---------|--|--|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

火腿行业主要系公司坚持“安全生产、消化库存、节能降耗、提升质量”的经营思路，控制生产规模，减少库存压力与资金投入；医疗医药行业主要系报告期内控股子公司中钰资本纳入合并范围。

#### (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     | 2017 年        |         | 2016 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   | 88,308,705.10 | 41.71%  | 75,002,315.97 | 67.40%  | 17.74% |
| 火腿行业   | 直接人工   | 4,158,653.20  | 1.96%   | 2,993,048.40  | 2.69%   | 38.94% |
| 火腿行业   | 直接折旧   | 6,213,426.62  | 2.94%   | 6,561,206.79  | 5.89%   | -5.30% |
| 火腿行业   | 制造费用   | 5,053,475.48  | 2.40%   | 4,238,494.67  | 3.81%   | 19.23% |
| 火腿行业   | 周转材料   | 5,652,479.76  | 2.67%   | 5,173,459.66  | 4.65%   | 9.26%  |
| 冷链行业   | 直接人工   | 4,115,722.61  | 1.94%   | 3,686,471.35  | 3.31%   | 11.64% |
| 冷链行业   | 直接折旧   | 9,324,564.74  | 4.40%   | 9,639,318.35  | 8.66%   | -3.27% |
| 冷链行业   | 制造费用   | 2,441,670.44  | 1.15%   | 1,833,618.20  | 1.65%   | 33.16% |
| 其他业务   | 其他业务成本 | 2,984,176.68  | 1.41%   | 2,157,297.30  | 1.94%   | 38.33% |
| 医疗医药行业 | 直接材料   | 15,156,629.68 | 7.16%   |               |         |        |
| 医疗医药行业 | 直接人工   | 27,189,224.67 | 12.84%  |               |         |        |
| 医疗医药行业 | 直接折旧   | 6,721,112.88  | 3.17%   |               |         |        |
| 医疗医药行业 | 制造费用   | 4,854,956.48  | 2.29%   |               |         |        |
| 医疗医药行业 | 周转材料   | 128,017.00    | 0.06%   |               |         |        |
| 投资管理行业 | 直接人工   | 29,433,424.85 | 13.90%  |               |         |        |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2017 年        |         | 2016 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 | 66,568,369.40 | 31.44%  | 55,643,510.33 | 50.00%  | 19.63% |
| 火腿   | 直接人工 | 3,016,087.52  | 1.42%   | 2,261,430.61  | 2.03%   | 33.37% |

|      |        |               |        |              |       |         |
|------|--------|---------------|--------|--------------|-------|---------|
| 火腿   | 直接折旧   | 5,071,521.58  | 2.40%  | 5,365,311.29 | 4.82% | -5.48%  |
| 火腿   | 制造费用   | 3,737,739.08  | 1.77%  | 3,121,256.56 | 2.81% | 19.75%  |
| 火腿   | 周转材料   | 3,712,532.45  | 1.75%  | 3,465,933.01 | 3.12% | 7.11%   |
| 火腿制品 | 直接材料   | 5,305,686.50  | 2.51%  | 3,979,283.48 | 3.58% | 33.33%  |
| 火腿制品 | 直接人工   | 215,722.67    | 0.10%  | 155,512.79   | 0.14% | 38.72%  |
| 火腿制品 | 直接折旧   | 127,902.92    | 0.06%  | 136,150.56   | 0.12% | -6.06%  |
| 火腿制品 | 制造费用   | 245,880.88    | 0.12%  | 214,640.81   | 0.19% | 14.55%  |
| 火腿制品 | 周转材料   | 773,603.82    | 0.37%  | 757,113.29   | 0.68% | 2.18%   |
| 其他制品 | 直接材料   | 15,029,088.25 | 7.10%  | 8,835,198.05 | 7.94% | 70.10%  |
| 其他制品 | 直接人工   | 926,843.01    | 0.44%  | 576,105.00   | 0.52% | 60.88%  |
| 其他制品 | 直接折旧   | 1,014,002.12  | 0.48%  | 1,059,744.94 | 0.95% | -4.32%  |
| 其他制品 | 制造费用   | 1,069,855.52  | 0.51%  | 902,597.30   | 0.81% | 18.53%  |
| 其他制品 | 周转材料   | 1,166,343.49  | 0.55%  | 950,413.36   | 0.85% | 22.72%  |
| 冻品原料 | 直接材料   | 1,405,560.95  | 0.66%  | 6,544,324.11 | 5.88% | -78.52% |
| 冷链服务 | 直接人工   | 4,115,722.61  | 1.94%  | 3,686,471.35 | 3.31% | 11.64%  |
| 冷链服务 | 直接折旧   | 9,324,564.74  | 4.40%  | 9,639,318.35 | 8.66% | -3.27%  |
| 冷链服务 | 制造费用   | 2,441,670.44  | 1.15%  | 1,833,618.20 | 1.65% | 33.16%  |
| 其他业务 | 其他业务成本 | 2,984,176.68  | 1.41%  | 2,157,297.30 | 1.94% | 38.33%  |
| 医疗医药 | 直接材料   | 8,689,545.22  | 4.10%  |              |       |         |
| 医疗医药 | 直接人工   | 2,203,727.40  | 1.04%  |              |       |         |
| 医疗医药 | 直接折旧   | 865,246.27    | 0.41%  |              |       |         |
| 医疗医药 | 制造费用   | 2,259,400.54  | 1.07%  |              |       |         |
| 医疗医药 | 周转材料   | 128,017.00    | 0.06%  |              |       |         |
| 医疗服务 | 直接材料   | 6,467,084.46  | 3.05%  |              |       |         |
| 医疗服务 | 直接人工   | 23,456,736.74 | 11.08% |              |       |         |
| 医疗服务 | 直接折旧   | 5,834,795.01  | 2.76%  |              |       |         |
| 医疗服务 | 制造费用   | 1,993,542.34  | 0.94%  |              |       |         |
| 医疗软件 | 直接人工   | 1,528,760.53  | 0.72%  |              |       |         |
| 医疗软件 | 直接折旧   | 21,071.60     | 0.01%  |              |       |         |
| 医疗软件 | 制造费用   | 602,013.60    | 0.28%  |              |       |         |
| 投资管理 | 直接人工   | 29,433,424.85 | 13.90% |              |       |         |

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**(一) 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**

| 被购买方名称[注1] | 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 |
|------------|-------------|----------------|-----------|--------|------------|----------|
| 中钰资本公司[注2] | 2016年11月29日 | 430,000,000.00 | 43.00     | 受让股份   | 2017年1月8日  | 取得控制权    |
|            | 2017年1月8日   | 163,260,000.00 | 8.00      | 增资     |            |          |
| 瑞一科技公司[注3] | 2017年6月6日   | 81,366,315.00  | 73.97     | 受让股份   | 2017年6月6日  | 取得控制权    |
| 雕龙数据公司[注4] | 2017年7月28日  | 55,125,000.00  | 77.08     | 增资     | 2017年7月28日 | 取得控制权    |
| 金钰租赁公司[注5] | 2017年8月31日  | [注3]           | 75.00     | 受让股份   | 2017年8月31日 | 取得控制权    |

注1：本期公司取得中钰资本公司股权比例达到控制，故从取得控制权之日起纳入合并范围。瑞一科技公司、雕龙数据公司、金钰租赁公司均为本公司非同一控制下合并中钰资本公司后，中钰资本公司收购之子公司。

注2：以上合并事项包含中钰资本公司之控股子公司中钰医疗公司、春闹科技公司、成博生物公司、益基武汉生物科技有限公司（以下简称益基生物公司）、成都安蒂康生物科技有限公司（以下简称安蒂康生物公司）、中钰康健资本管理（北京）有限公司（以下简称中钰康健公司）、宁波市鄞州中钰惟精资产管理（以下简称中钰惟精公司）、达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称达孜健康有限合伙）、上犹红钰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称上犹红钰有限合伙）、宁波钰盛投资管理有限公司（以下简称宁波钰盛公司）、深圳中钰医生控股有限公司（以下简称深圳中钰公司）、湖南中钰医生联盟创业有限公司（以下简称湖南中钰医生联盟公司）、湖南中御堂医疗管理有限公司（以下简称湖南中御堂公司）、湖南中钰医疗管理有限公司（以下简称湖南中御医疗管理公司）、中钰医联健康管理成都有限公司（以下简称中钰医联成都公司）、钰医医院管理成都有限公司（以下简称钰医医院管理公司）、中钰堂诊所连锁管理成都有限公司（以下简称中御堂诊所公司）、江苏中钰医联健康管理（以下简称中钰医联江苏公司）共计18家。

注3：以上合并事项包含瑞一科技公司之全资子公司海门瑞一公司。

注4：以上合并事项包含雕龙数据公司之控股子公司雕龙科技公司、云南雕龙公司、山西雕龙公司共计3家。

注5：中钰资本公司受让的金钰租赁公司 65%股权的对应出资份额均为认缴出资份额，未实缴出资，故本次股权转让交易金额为0元。2017年11月28日，中钰资本公司又从金钰租赁公司少数股东处受让金钰租赁公司10%的认缴出资份额，截至2017年12月31日，公司持有金钰租赁公司75%股权，但尚未实际出资。

**(二) 处置子公司****单次处置对子公司投资即丧失控制权**

| 子公司 | 股权处置 | 股权处置 | 股权处置 | 丧失控制 | 丧失控制 | 处置价款与处置投资 |
|-----|------|------|------|------|------|-----------|
|-----|------|------|------|------|------|-----------|

| 名称        | 价款             | 比例(%)  | 方式 | 权的时点       | 权时点的确定依据 | 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 |
|-----------|----------------|--------|----|------------|----------|---------------------------|
| 金字食品公司    | 467,458,100.00 | 100.00 | 转让 | 2017年9月30日 | 完成资产交割   | 142,128,845.80            |
| 上海巴玛公司[注] |                | 100.00 | 转让 |            |          |                           |
| 创逸投资公司[注] |                | 67.50  | 转让 |            |          |                           |

注：上海巴玛公司、创逸投资公司系金字食品公司之子公司。

### (三) 其他原因的合并范围变动 合并范围增加

| 公司名称                                     | 股权取得方式 | 股权取得时点      | 出资额           | 出资比例    |
|--|--------|-------------|---------------|---------|
| 宁波市中钰贝和投资管理有限公司（以下简称中钰贝和公司）[注1]          | 新设子公司  | 2017年1月3日   | 1,740,000.00  | 58.00%  |
| 成都钰康生物科技有限公司（以下简称钰康生物公司）[注2]             | 新设子公司  | 2017年1月12日  | 6,000,000.00  | 100.00% |
| 成都金牛中钰陈济堂诊所有限公司（以下简称中钰陈济堂诊所公司）[注3]       | 新设子公司  | 2017年1月13日  | 1,371,900.00  | 51%     |
| 双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称中钰惠丰有限合伙）[注4]     | 新设子公司  | 2017年2月14日  | 26,000,000.00 | 65.79%  |
| 宁波金字中钰医疗投资企业（有限合伙）（以下简称宁波金字中钰有限合伙）[注5]   | 新设子公司  | 2017年2月27日  | 5,000,000.00  | 98.51%  |
| 北京春闹骐跃科技有限公司（以下简称春闹骐跃公司）[注6]             | 新设子公司  | 2017年3月6日   | 800,000.00    | 80.00%  |
| 双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称中钰锦泉有限合伙）[注7]     | 新设子公司  | 2017年3月23日  | 29,000,000.00 | 63.83%  |
| 长沙钰仁中医门诊有限公司（以下简称钰仁中医门诊公司）[注8]           | 新设子公司  | 2017年4月13日  | 1,000,000.00  | 100.00% |
| 宁波市鄞州钰祥股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称鄞州钰祥有限合伙）[注9]  | 新设子公司  | 2016年6月2日   | 1,000,000.00  | 3.33%   |
| 宁波市鄞州钰瑞股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称鄞州钰瑞有限合伙）[注10] | 新设子公司  | 2016年6月2日   | 1,100,000.00  | 8.40%   |
| 广州中钰天岸马股权投资基金管理有限公司（以下简称广州天岸马公司）[注11]    | 新设子公司  | 2017年11月13日 | 3,000,000.00  | 60%     |

注1：中钰康健公司和宁波梅山保税港区富钰汇投资管理合伙企业（有限合伙）本期共同投资设立中钰贝和公司，于2017年1月3日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，中钰康健公司应缴出资额5,800,000.00元，占其注册资本的58%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中钰康健公司实际出资1,740,000.00元。

注2：安蒂康生物公司本期出资设立钰康生物公司，于2017年1月12日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，安蒂康生物公司应缴出资额10,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，安蒂康生物

公司实际出资6,000,000.00元。

注3：中御堂诊所公司和陈亮本期共同投资设立中钰陈济堂诊所公司，于2017年4月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本2,690,000.00元，中御堂诊所公司应缴出资额1,371,900.00元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中御堂诊所公司实际出资1,371,900.00元。

注4：中钰惠丰有限合伙系由本公司、中钰康健公司、达孜健康有限合伙及其他自然人共同投资设立，于2017年2月14日在双峰县工商行政管理和质量技术监督局登记注册，注册资本121,600,000.00元，其中本公司应缴出资额50,000,000.00元，中钰康健公司应缴出资额29,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额80,000,000.00元，占中钰惠丰有限合伙股权的65.79%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资26,000,000.00元。

注5：本公司、创逸投资公司和达孜健康有限合伙本期共同投资设立宁波金字中钰有限合伙，于2017年2月27日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本201,500,000.00元，中钰资本应缴出资额197,500,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额198,500,000.00元，占其注册资本的98.51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，本公司实际出资5,000,000.00元。

注6：春闹科技公司、春闹骐创有限合伙和杨文雪本期共同投资设立春闹骐跃公司，于2017年3月6日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本5,000,000.00元，春闹科技公司应缴出资额4,000,000.00元，占其注册资本的80%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，春闹科技公司实际出资800,000.00元。

注7：中钰锦泉有限合伙系由本公司、中钰惟精公司、达孜健康有限合伙及其他自然人共同投资设立，于2017年3月23日在双峰县工商行政管理和质量技术监督局登记注册，注册资本61,100,000.00元，其中本公司应缴出资额9,000,000.00元，中钰惟精公司应缴出资额29,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额39,000,000.00元，占中钰锦泉有限合伙股权的63.83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资29,000,000.00元。

注8：湖南中御堂公司本期出资设立钰仁中医门诊公司，于2017年4月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本4,000,000.00元，湖南中御堂公司应缴出资额4,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，湖南中御堂公司实际出资1,000,000.00元。

注9：鄞州钰祥有限合伙系由达孜健康有限合伙、私募基金共同投资设立，于2016年6月2日在宁波市鄞州区市场监督管理局登记注册，注册资本30,000,000.00元，其中达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，私募基金应缴出资额29,000,000.00元，合并范围内公司出资占鄞州钰祥有限合伙股权的3.33%。从本期2月份开始，股东陆续出资，截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资1,000,000.00元。

根据合伙协议及基金协议约定，达孜健康有限合伙作为执行事务合伙人，排他性的拥有对鄞州钰祥有限合伙投资业务以及其他活动管理、运营、决策的权力，并且投资决策委员会5名成员，4名由执行事务合伙人委派，另一名为外部专家委员，拥有对鄞州钰祥有限合伙的实质性权利。从而公司能够控制鄞州钰祥有限合伙的生产经营活动，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注10：鄞州钰瑞有限合伙系由本公司、达孜健康有限合伙、私募基金共同投资设立，于2016年6月2日在宁波市鄞州区市场监督管理局登记注册，注册资本131,000,000.00元，其中本公司应缴出资额10,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，私募基金应缴出资额120,000,000.00元，故合并范围内公司合计出资11,000,000.00元，占鄞州钰瑞有限合伙股权的8.40%。从本期2月份开始，股东陆续出资，截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资11,000,000.00元。

根据合伙协议及基金协议约定，达孜健康有限合伙作为执行事务合伙人，排他性的拥有对鄞州钰瑞有限合伙投资业务以及其他活动管理、运营、决策的权力，并且投资决策委员会5名成员，4名由执行事务合伙人委派，另一名为外部专家委员，拥有对鄞州钰瑞有限合伙的实质性权利。从而公司能够控制鄞州钰瑞有限合伙的生产经营活动，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注11：中钰资本公司和广州天岸马投资管理有限公司本期共同投资设立广州天岸马公司，于2017年11月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，中钰资本公司应缴出资额6,000,000.00元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中钰资本公司实际出资3,000,000.00元。

### (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

本报告期公司以控股子公司中钰资本为医药医疗发展平台进入大健康领域，围绕“做精做深火腿及肉制品事业，做大做强医疗健康产业”的发展思路，开启了公司双主业发展的新模式。

### (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）           | 40,391,391.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 10.84%        |
| 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  | 11,320,754.40 | 3.04%     |
| 2  | 客户二  | 9,355,124.09  | 2.51%     |
| 3  | 客户三  | 6,603,773.61  | 1.77%     |
| 4  | 客户四  | 6,603,773.54  | 1.77%     |
| 5  | 客户五  | 6,507,966.07  | 1.75%     |
| 合计 | --   | 40,391,391.71 | 10.84%    |

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）           | 38,445,661.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 23.45%        |
| 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 | 13,930,345.74 | 8.50%  |
| 2  | 供应商二 | 8,012,352.82  | 4.88%  |
| 3  | 供应商三 | 7,330,857.45  | 4.47%  |
| 4  | 供应商四 | 5,523,907.99  | 3.37%  |
| 5  | 供应商五 | 3,648,197.99  | 2.23%  |
| 合计 | --   | 38,445,661.99 | 23.45% |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2017 年         | 2016 年        | 同比增减    | 重大变动说明                     |
|------|----------------|---------------|---------|----------------------------|
| 销售费用 | 81,710,449.27  | 23,076,432.35 | 254.09% | 主要系报告期把中钰资本及其控股子公司纳入合并报表所致 |
| 管理费用 | 107,509,203.19 | 18,277,090.14 | 488.22% | 主要系报告期把中钰资本及其控股子公司纳入合并报表所致 |
| 财务费用 | 1,395,562.20   | -5,745,762.24 | 124.29% | 主要系报告期内借款利息所致              |

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2017 年           | 2016 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 723,975,923.38   | 196,865,862.61   | 267.75%   |
| 经营活动现金流出小计    | 705,375,181.58   | 96,493,190.26    | 631.01%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 18,600,741.80    | 100,372,672.35   | -81.47%   |
| 投资活动现金流入小计    | 1,135,878,879.64 | 1,029,574,859.33 | 10.33%    |
| 投资活动现金流出小计    | 992,487,432.71   | 1,166,838,041.44 | -14.94%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 143,391,446.93   | -137,263,182.11  | 204.46%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 381,701,627.30   | 31,000,000.00    | 1,131.30% |
| 筹资活动现金流出小计    | 134,865,223.50   | 20,928,469.00    | 544.41%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 246,836,403.80   | 10,071,531.00    | 2,350.83% |

|              |                |                |           |
|--------------|----------------|----------------|-----------|
| 额            |                |                |           |
| 现金及现金等价物净增加额 | 408,721,102.01 | -26,818,978.76 | 1,624.00% |

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、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降81.47%，主要系报告期内购原材料支出增加以及本期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增长204.46%，主要系上年同期支付中钰资本股权收购款4.3亿元，本期收到金字食品股权转让款3.5亿元以及本期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加23.51倍，主要系报告期内收到银行借款1亿元以及本期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致。

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支出增加及本期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致。

### 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     | 169,091,456.61 | 103.86% | 主要系将全资子公司金字食品有限公司股权转让产生的收益以及中钰资本处置部分参股股权产生的收益 | 是        |
| 公允价值变动损益 | 55,506,952.41  | 34.09%  | 主要系中钰资本以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致               | 是        |
| 资产减值     | 30,334,292.38  | 18.63%  | 主要系应收款项坏账准备计提以及本报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致         | 是        |
| 营业外收入    | 235,806.26     | 0.14%   | 主要系无法支付的款项及收到的个税手续费返还                         | 否        |
| 营业外支出    | 1,406,182.44   | 0.86%   | 主要系中钰资本购置了办公房产后提前解除原办公区的租赁合同支付的违约金            | 否        |
| 其他收益     | 6,736,455.86   | 4.14%   | 主要系计入当期损益的政府补助                                | 是        |

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|                        | 2017 年末        |        | 2016 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                   | 430,482,020.28 | 18.67% | 21,760,918.27  | 1.48%  | 17.19%  | 主要系报告期收到金字食品股权转让款以及将控股子公司中钰资本纳入合并所致              |
| 应收账款                   | 60,819,698.25  | 2.64%  | 13,671,598.52  | 0.93%  | 1.71%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 存货                     | 183,956,804.41 | 7.98%  | 184,258,915.84 | 12.49% | -4.51%  |  |
| 投资性房地产                 | 39,392,838.38  | 1.71%  | 40,939,662.38  | 2.78%  | -1.07%  |  |
| 长期股权投资                 | 515,967.25     | 0.02%  | 430,000,000.00 | 29.16% | -29.14% | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                           |
| 固定资产                   | 422,493,049.22 | 18.33% | 370,880,337.47 | 25.15% | -6.82%  | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 在建工程                   | 19,774,766.18  | 0.86%  | 736,057.37     | 0.05%  | 0.81%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 短期借款                   | 50,000,000.00  | 2.17%  |                |        | 2.17%   | 系报告期内增加银行贷款所致                                    |
| 长期借款                   |                | 0.00%  |                |        | 0.00%   |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 121,656,245.00 | 5.28%  |                |        | 5.28%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                           |
| 应收票据                   | 526,387.04     | 0.02%  | 3,097,204.76   | 0.21%  | -0.19%  | "主要系报告期内控股子公司浙江创逸公司从神宝公司分红收到的票据到期承兑"             |
| 预付款项                   | 15,522,807.52  | 0.67%  | 2,039,218.25   | 0.14%  | 0.53%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 应收利息                   | 1,849,569.86   | 0.08%  |                |        | 0.08%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                           |
| 其他应收款                  | 180,113,877.00 | 7.81%  | 927,222.28     | 0.06%  | 7.75%   | 主要系报告期处置子公司金字食品有限公司的股权转让款未付清以及将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致 |

|             |                |        |                |        |         |  |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
| 持有待售资产      | 9,413,585.42   | 0.41%  |                |        | 0.41%   | 系北京太平桥大街营业房，公司已经就处置该固定资产作出决议，并与北京祥瑞福熙商贸有限公司签订了不可撤消的转让协议，该项转让预计将在 2018 年完成。 |
| 其他流动资产      | 258,928,035.60 | 11.23% | 1,266,704.10   | 0.09%  | 11.14%  | 主要系报告期购买银行理财产品增加以及将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                                       |
| 可供出售金融资产    | 66,756,605.48  | 2.90%  | 380,000,565.00 | 25.77% | -22.87% | 主要系报告期将子公司金字食品有限公司股权处置，不纳入合并所致   |
| 开发支出        | 3,499,245.58   | 0.15%  |                |        | 0.15%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 商誉          | 424,569,948.39 | 18.42% |                |        | 18.42%  | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 长期待摊费用      | 1,636,827.64   | 0.07%  | 769,317.46     | 0.05%  | 0.02%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 递延所得税资产     | 20,265,292.80  | 0.88%  | 2,092,378.68   | 0.14%  | 0.74%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 其他非流动资产     | 14,751,550.00  | 0.64%  |                |        | 0.64%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 应付账款        | 16,484,791.09  | 0.72%  | 4,400,826.79   | 0.30%  | 0.42%   | 主要系报告期末未结算的货款增加以及将控股子公司中钰资本纳入合并所致  |
| 预收款项        | 43,584,591.75  | 1.89%  | 20,163,928.99  | 1.37%  | 0.52%   | 主要系预收资产转让款项增加以及报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                                       |
| 应付职工薪酬      | 14,018,871.07  | 0.61%  | 2,120,373.10   | 0.14%  | 0.47%   | 主要系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 应交税费        | 40,802,331.40  | 1.77%  | 5,792,052.20   | 0.39%  | 1.38%   | 主要系报告期金字食品股权处置投资收益增加致期末应交所得税增加以及将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致                         |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,690,712.00   | 0.07%  |                |        | 0.07%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 长期应付款       | 1,339,232.00   | 0.06%  |                |        | 0.06%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 递延所得税负债     | 17,161,114.59  | 0.74%  |                |        | 0.74%   | 系报告期将中钰资本及其控股子公司纳入合并所致   |
| 股本          | 978,313,280.00 | 42.44% | 611,445,800.00 | 41.46% | 0.98%   | 根据公司 2016 年度股东大会通过的 2016 年度利润分配方案，以 2016 年                                 |

|      |                |        |                |        |         |  |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
|      |                |        |                |        |         | 末股本总数 611,445,800 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，合计转增股 366,867,480 股  |
| 资本公积 | 235,841,289.63 | 10.23% | 542,445,714.09 | 36.78% | -26.55% | 根据公司 2016 年度股东大会通过的 2016 年度利润分配方案，以 2016 年末股本总数 611,445,800 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，合计转增股 366,867,480 股。子公司中钰资本减持部分控股子公司股权收益计入资本公积 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                 | 期初数  | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 期末数            |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 金融资产                               |      |               |               |         |                |                |                |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） |      | 55,506,952.41 |               |         | 166,149,292.59 | 100,000,000.00 | 121,656,245.00 |
| 3.可供出售金融资产                         |      |               | 7,175,713.35  |         | 44,879,175.13  |                | 52,054,888.48  |
| 金融资产小计                             |      | 55,506,952.41 | 7,175,713.35  | 0.00    | 211,028,467.72 | 100,000,000.00 | 173,711,133.48 |
| 上述合计                               | 0.00 | 55,506,952.41 | 7,175,713.35  | 0.00    | 211,028,467.72 | 100,000,000.00 | 173,711,133.48 |
| 金融负债                               | 0.00 |               |               |         |                |                | 0.00           |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### (1) 明细情况

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 固定资产 | 6,428,999.17 | 授信抵押 |
| 无形资产 | 2,639,625.52 | 授信抵押 |

|     |              |
|-----|--------------|
| 合 计 | 9,068,624.69 |
|-----|--------------|

(2) 其他说明

2017年12月29日,公司之子公司海门瑞一公司因经营发展需要向中国银行海门支行申请1,000万元的授信额度,以期末账面价值为6,428,999.17元的房屋建筑物和2,639,625.52元的土地使用权进行抵押。

## 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    |
|----------------|----------------|---------|
| 168,260,000.00 | 432,000,000.00 | -61.05% |

### 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                               | 截至资产负债表日的进展情况 | 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)                                       |
|----------------|--------|------|----------------|--------|------|----------------|------|------------------------------------|---------------|------|---------------|------|-------------|--|
| 中钰资本管理(北京)有限公司 | 医疗健康产业 | 收购   | 163,260,000.00 | 51.00% | 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 | 已完成投资         |      | 10,156,844.41 | 否    | 2016年10月18日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>中公告号<br>2016-057 |
| 宁波金字中钰医疗投资企业   | 医疗健康产业 | 新设   | 5,000,000.00   | 98.51% | 自筹资金 | 浙江创逸投资有限公司、达   | 长期   | 医疗项目;投资管理;资                        | 已出资500万元      |      | -24,363.35    | 否    | 2016年12月21日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn                     |

|            |    |    |                        |    |    |  |    |     |    |      |                   |    |    |                               |
|------------|----|----|------------------------|----|----|--|----|-----|----|------|-------------------|----|----|-------------------------------|
| (有限<br>合伙) |    |    |                        |    |    | 攸县中<br>钰健康<br>创业投<br>资合伙<br>企业<br>(有限<br>合伙) |    | 产管理 |    |      |                   |    |    | m.cn 中<br>公告号<br>2016-09<br>0 |
| 合计         | -- | -- | 168,26<br>0,000.0<br>0 | -- | -- | --   | -- | --  | -- | 0.00 | 10,132,4<br>81.06 | -- | -- | --                            |

### 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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本             | 本期公允价值变动损益        | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额           | 累计投资收益      | 期末金额               | 资金来源                                    |
|------|--------------------|-------------------|---------------|----------------|--------------------|-------------|--------------------|---|
| 基金   | 100,000,00<br>0.00 |                   |               | 100,000,000.00 | 100,000,000<br>.00 | -329,337.44 |                    | 自有资金                                    |
| 股票   | 66,149,292<br>.59  | 55,506,952.4<br>1 |               | 66,149,292.59  |                    |             | 121,656,245<br>.00 | 自有资金<br>(中钰组建<br>的基金购买<br>的新三板公<br>司股权) |
| 合计   | 166,149,29<br>2.59 | 55,506,952.4<br>1 | 0.00          | 166,149,292.59 | 100,000,000<br>.00 | -329,337.44 | 121,656,245<br>.00 | --                                      |

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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  |
|------|------------------|------------------|-----------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|--|---------|----------------|---------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 施延军  | 金字食品有限公司 100%的股权 | 2017 年 07 月 04 日 | 46,745.81 |                            | 影响公司 2017 年度增加净利润约 1.1 亿元 |                          | 根据万隆(上海)资产评估有限公司出具的《金字火腿股份有限公司全资子公司拟转让的可供出售金融资产、长期股权投资资产价值的评估报告》[万隆评报字(2017)第 1424 号],截至 | 是       | 施延军先生为公司的实际控制人 | 是             | 是                                 | 2017 年 06 月 17 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | <p>2016年12月31日（评估基准日），金字食品可供出售金融资产与长期股权投资（分立后金字食品的全部资产）价值为46,745.81万元。经转让双方协商，本次公司转让金字食品100%股权的交易定价依照评估价值确定为46,745.81万元。评估基准日至转让协议生效日之间金字食品的损益由金字火腿享</p> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |           |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  | 有或承<br>担。 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|--|

## 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           |
|-------------|------|--|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 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 | 239,862,784.97 | 231,448,168.44 | 20,878,233.19  | 2,509,864.15  | 1,613,002.18  |
| 金华金字火腿有限公司  | 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  | 9000 万元  | 523,408,045.93 | 487,584,158.70 | 160,516,259.44 | 30,461,569.99 | 27,532,322.47 |

|                |     |   |            |                  |                |                |               |               |
|----------------|-----|---|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                |     | 用农产品<br>(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) |            |                  |                |                |               |               |
| 中钰资本管理(北京)有限公司 | 子公司 | 资产管理;投资管理;投资咨询  | 12679.6 万元 | 1,031,623,931.85 | 904,860,601.87 | 193,905,209.32 | 28,186,493.31 | 13,853,198.21 |

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            |
|----------------|----------------|--------------------------|
| 武汉雕龙数据服务股份有限公司 | 增资             | 将来会有积极影响                 |
| 上海瑞一医药科技股份有限公司 | 受让股份           | 将来会有积极影响                 |
| 金字食品有限公司       | 股权转让           | 公司 2017 年度增加净利润约 1.28 亿元 |
| 金华金字火腿有限公司     | 由金字食品分立新设      | 无                        |
| 金钰融资租赁有限公司     | 受让股份           | 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、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趋势。老年人口由于生理机能的衰退和抵抗力的下降,尤其是慢性疾病的患病率随着年龄增长而提高。

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，慢性疾病的治疗将消耗大量卫生资源，促进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，2016 年我国人均卫生费用为 3,049.5 元，同比增速 8.11%；我国卫生总费用总额为 42,145.00 亿元，同比增长 8.69%，占 GDP 比重 6.2%。2012 年至 2016 年，我国人均卫生费用、卫生总费用逐年增长，增速在 8%-10% 之间，且《“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。

## 2. 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。发酵火腿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。

### （二）公司发展战略及业务发展目标

公司将以“做精做深火腿及肉制品产业，做大做强医疗健康产业”为思路，开展 2018 年的具体工作。

#### 1、医药医疗大健康产业发展战略定位及 2018 年经营计划

##### （1）战略定位

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

领军企业才能最终胜出并长期受益。因此，公司将以“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。

## （2）2018年经营计划

### ①控股实业体系

中钰医疗、雕龙数据、瑞一科技作为公司构建的母婴童互联网医疗模式、基层连锁诊所及医疗大数据、新药研发及一致性评价的产业整合平台。2018年，公司将继续以打造医疗医药行业细分领域的领先企业为目标，一方面对各实业平台现有资产结构进行优化，推进其内生性增长，另一方面通过并购投资为各个实业平台注入相关领域优质资产，促进其外延式发展。

### ②医生集团业务体系

中钰医生集团致力于打造以诊所、地区医院为核心的熟人医疗服务体系。2018年，中钰医生集团一方面将继续推进问诊平台“钰医APP”的推广运用，另一方面通过投资并购基层医疗机构方式构建基层连锁诊所，打造线上问诊+线下治疗的闭环服务。同时，中钰医生集团还将大力拓展应付/应收账款保理、设备融资租赁等医疗金融业务，帮助医疗机构解决融资问题，助力医疗机构健康、持续发展。

### ③健康产业资产管理业务体系

2018年，公司将继续以中钰资本及其下属企业为平台，与其他上市公司、政府引导基金合作，设立并购基金和创投基金，发展健康产业资产管理业务，甄选行业内具有发展潜力、技术创新、经营质地优良、市场空间巨大的健康类资产进行投资和培育。如符合公司并购条件，在未来适当时期考虑注入公司体系，完善公司在大健康领域布局。

## 2.火腿及肉制品事业2018年经营计划

2018年 将以“坚持食品安全不放松，坚持质量品牌提升，全力发展新经济新零售，争创效益”为总要求开展工作。

### （1）生产研发部：

①确保食品安全：保证产品从源头开始抓，严格按照食品安全法和公司采购管理制度执行，同时选择品质好、价格优的原料，降低采购成本。

②确保安全生产：加强对设施设备的维护保养，完善生产部门各项设施设备的流程管理和操作规范，强化培训和落实，杜绝各种安全隐患，营造安全生产的良好局面。

③提高产品质量：全员提高质量理念，品牌和质量相匹配，深抓一线日常生产管理，完善操作细则，强化产品质量意识，提高整体产品质量。

④提升盈利水平：继续优化库存结构，合理安排生产；在认真完成生产任务的同时，全面做好节能降耗任务；加强库存管理，合理使用包装材料，杜绝浪费。

### （2）市场营销部：

#### ①线下销售：

全力扶持大客户：结合客户的实际需要提供产品服务、销售服务。

做好精准营销：除开发食品行业相关的客户，可以进行跨界品牌、平台合作，以客户为导向，做产品销售和服务。紧抓快干，全力完成年度销售目标。

加强账款管理：严格按公司销售管理制度及考核细则执行。

降低销售费用，在完成销售目标的同时合理开支费用，开源节流。

#### ②电商新零售部：

做好销售：主打平台结合产品进行年度运营规划，和各方争取资源，保持主打平台的成长。

大数据分析：做好用户管理、数据管理，做好分析，为精准营销服务，为生产提供经营信息。

降低费用：加强电商库存管理，合理使用包装材料，杜绝浪费；在做好电商销售的同时，合理使用推广费用、降低物流费用。

探索新零售：新零售销售的模式梳理及方案，同时做好新品牌工作规划。

优化品牌：要不断提升公司的品牌文化，继续做好以《火腿研究所》或类似形式进行的火腿及其他系列品牌产品的推广；做好公司对外宣传工作，如产品包装、宣传物料、线上平台的宣传等；重视视频传播，为电商新零售做好销售服务；加强与外部团队的交流，激发团队的积极性、创新力。

(3) 内部管理：加强生产、营销人员的学习和培训；明细目标责任，完善各部门的考核办法，提高奖惩力度，进一步激发员工的工作积极性。

公司上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

### (三) 公司可能面临的风险因素

#### 1、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,行业的环保、安全、质量、建设技术等门槛不断提高。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。

#### 2、政策风险

公司目前下属的医疗医药实业企业包括药品生产、创新药研发企业、互联网医疗企业、医生集团和连锁诊所等,而随着医保支付控费、一致性评价、药品上市许可持有人制度试点、医药分开、分级诊疗、多点执业、两票制、环保等政策的全面推进,对公司下属实业企业带来发展机遇的同时也可能对其发展造成一定制约和影响。尤其目前国家对互联网医疗、连锁诊所及医生集团模式的发展尚未出台指导性细则,未来具体政策出台和变动可能影响公司下属互联网医疗企业、医生集团和连锁诊所企业发展。公司及下属企业将及时跟踪和研究国家政策的变化趋势,进一步加强内部控制,以适应国家政策和市场需求的变化。

#### 3、经营管理风险

随着公司将医药医疗健康产业作为新主业,公司各业务板块持续扩展,管理跨度亦随之加大,如不能对各业务板块进行合理有效的管理,则将会造成经营管理风险的增加。公司及下属企业将建立、健全有效的内部决策和内部控制体系,完善管理体系,引进管理人才,保障公司对各业务板块的有效管理。

#### 4、猪肉价格波动对公司经营的风险

公司的主营业务之一是火腿的生产与销售,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水平。

#### 5、食品质量安全风险

公司火腿与肉制品业务,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,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。

#### 6、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，从新鲜猪腿到最终产品整个过程超过10个月以上的时间，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。

## 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  |
|-------------|------|--------|--|
| 2017年11月30日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2017年12月05日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 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）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。

#### （二）2016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〔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，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2,009,265.8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。

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 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017年 | 0.00          | 107,968,071.99            | 0.00%                     |              |              |
| 2016年 | 0.00          | 19,896,328.38             | 0.00%                     |              |              |
| 2015年 | 17,983,700.00 | 21,913,326.90             | 82.07%                    |              |              |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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           |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 978313280 |                |
| 现金分红总额 (元) (含税)  | 0         |                |
| 可分配利润 (元)  |           | 267,764,477.48 |
| 现金分红占利润分配总额的比例   | 0         |                |
| 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 2018 年 4 月 23 日公司董事会四届十五次会议通过的 2017 年度利润分配预案, 不进行现金分配, 不送红股, 不以资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。 |           |                |

## 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 | 娄底中钰资产管理有限公司 | 权益变动报告书 | 娄底中钰资产管理有限公司自愿承诺自本次权益变动涉及的上市公司股份过户至其名下之日起锁定 24 个月。因本次股份转让交易所获得的上市公司股份若因上市公司分配股票股利、资本公积金转增 | 2017 年 09 月 25 日 | 2019 年 9 月 24 日 | 截止本公告发布之日, 承诺人遵守了上述承诺。 |

|                 |   |        |   |                  |      |                       |
|-----------------|---|--------|---|------------------|------|-----------------------|
|                 |   |        | 股本等产生的衍生的股份，该等衍生的股份亦受上述承诺约束。  |                  |      |                       |
| 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                             | 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。 |

|  |                                  |   |   |                  |                       |                       |
|--|----------------------------------|---|---|------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                                  |   | 责任。   |                  |                       |                       |
|  | 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充协议以外其他安排和协议的声明与承诺 | 再融资                              | 公司与巴玛投资就本次非公开发行事项不存在除上述《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 | 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 |                       |

|  |                                 |     |   |             |      |                      |
|--|---------------------------------|-----|---|-------------|------|----------------------|
|  |                                 |     | 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 | 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、施雄鹰、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                                | 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 |

|          |   |  |  |                  |                         |                      |
|----------|---|--|--|------------------|-------------------------|----------------------|
|          |   |  | 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、高级管理人员的禹勃、薛长煌、吴月肖、王启辉、马贤明、王徽、马晓钟、夏璠林、王波宇、傅坚政、徐杰震、夏祖兴 |  | 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%。 | 2017 年 07 月 04 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

### 1.因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

②本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入187,419.22元，营业外支出42,874.19元，调增资产处置收益144,545.03元。

### 2.其他会计政策变更

本公司本期无其它会计政策变更。

上述变更对公司业绩不造成实质性影响。

## 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         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |        | 取得方式       |
|---------------|-------|-----|---------|---------|--------|------------|
|               |       |     |         | 直接      | 间接     |            |
| 金华金字公司        | 金华    | 金华  | 食品加工    | 100.00% |        | 设立         |
| 宁波金字中钰公司      | 宁波    | 宁波  | 投资管理    | 98.51%  |        | 设立         |
| 中钰资本公司        | 北京    | 北京  | 投资与资产管理 | 51.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰医疗公司<br>[注] | 北京    | 北京  | 投资管理    |         | 84.09% | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰康健公司        | 北京    | 北京  | 资产管理    |         | 99.80% | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰惟精公司        | 宁波    | 宁波  | 资产管理    |         | 99.90% | 非同一控制下企业合并 |

|        |    |    |      |  |        |            |
|--------|----|----|------|--|--------|------------|
| 达孜健康公司 | 西藏 | 西藏 | 投资管理 |  | 92.22% | 非同一控制下企业合并 |
| 瑞一科技公司 | 上海 | 上海 | 技术服务 |  | 73.97% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳中钰公司 | 深圳 | 深圳 | 管理咨询 |  | 88.50% | 非同一控制下企业合并 |
| 雕龙数据公司 | 武汉 | 武汉 | 技术服务 |  | 77.08% | 非同一控制下企业合并 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

## 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      | 10               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 阎力华、章智华          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 10               |

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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

公司报告期末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

| 关联方 | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容              | 关联交易定价原则   | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 转让价格(万元)  | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期             | 披露索引  |
|-----|---------|--------|---------------------|--|---------------|---------------|-----------|----------|----------|------------------|---|
| 施延军 | 公司实际控制人 | 出售股权   | 出让金字食品有限公司 100% 的股权 | 根据万隆(上海)资产评估有限公司出具的《金字火腿股份有限公司全资子公司拟转让的可供出售金融资产、长期 | 33,881.06     | 46,745.81     | 46,745.81 | 现金       | 11,000   | 2017 年 06 月 17 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

|  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>股权投资资产价值的评估报告》[万隆评报字(2017)第 1424 号], 截至 2016 年 12 月 31 日 (评估基准日), 金字食品可供出售金融资产与长期股权投资(分立后金字食品的全部资产)价值为 46,745.81 万元。经转让双方协商, 本次公司转让金字食品 100% 股权的交易定价依照评估价值确定为 46,745.81 万元。评估基</p> |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|

|                           |  |          |                            |  |   |   |   |   |   |                     |   |
|---------------------------|--|----------|----------------------------|--|---|---|---|---|---|---------------------|---|
|                           |  |          |                            | 准日至<br>转让协<br>议生效<br>日之间<br>金字食<br>品的损<br>益由金<br>字火腿<br>享有或<br>承担。 |   |   |   |   |   |                     |   |
| 娄底中钰<br>资产管理<br>有限公司      | 公司董<br>事、董事<br>长为<br>娄底中<br>钰资产<br>管理有<br>限公司<br>实际控<br>制人 | 购买股<br>权 | 金钰融<br>资租赁<br>有限公<br>司 41% | 0 元  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2017 年 08<br>月 29 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.<br/>cninfo.com<br/>.cn/</a> |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |  |          |                            | 主要是资产评估增值  |   |   |   |   |   |                     |   |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |  |          |                            | 出售出让金字食品有限公司 100% 的股权对报告期增加净利约 1.1 亿元。                             |   |   |   |   |   |                     |   |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  |  |          |                            | 无  |   |   |   |   |   |                     |   |

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 共同投资方 | 关联关系    | 被投资企业的名称           | 被投资企业的主营业务  | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-------|---------|--------------------|---|------------|---------------|---------------|---------------|
| 施延军   | 公司实际控制人 | 双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙） | 创业投资业务，对上市公司非公开发行股票的投资，代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，参与设立创业投资企业 | 10660 万元   | 5,901.66      | 5,847.64      | -1,012.35     |

|     |         |                    |  |          |           |           |           |
|-----|---------|--------------------|--|----------|-----------|-----------|-----------|
|     |         |                    | 与创业投资管理顾问业务。   |          |           |           |           |
| 吴月肖 | 董事、副总裁  | 双峰中钰惠丰投资合伙企业(有限合伙) | 创业投资业务, 对上市公司非公开发行股票的投资, 代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资业务, 创业投资咨询业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问业务。  | 10660 万元 | 5,901.66  | 5,847.64  | -1,012.35 |
| 施延军 | 公司实际控制人 | 双峰中钰锦泉投资合伙企业(有限合伙) | 创业投资业务, 对上市公司非公开发行股票的投资, 代理其他创业投资企业机构或者个人的创业投资业务, 创业投资咨询业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问业务。 | 6110 万元  | 10,757.25 | 10,730.87 | 5,920.87  |
| 王启辉 | 董事、副总裁  | 双峰中钰锦泉投资合伙企业(有限合伙) | 创业投资业务, 对上市公司非公开发行股票的投资, 代理其他创业投资企业机构或者个人的创业投资业务, 创业投资咨询业务, 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问业务。 | 6110 万元  | 10,757.25 | 10,730.87 | 5,920.87  |

|                       |        |            |                              |        |        |        |   |
|-----------------------|--------|------------|------------------------------|--------|--------|--------|---|
| 薛长煌                   | 董事     | 钰瑞股权投资私募基金 | 资产管理；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨等 | 1.05 亿 | 10,050 | 10,050 | 0 |
| 吴月肖                   | 董事、副总裁 | 钰瑞股权投资私募基金 | 资产管理；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨等 | 1.05 亿 | 10,050 | 10,050 | 0 |
| 王启辉                   | 董事、副总裁 | 钰瑞股权投资私募基金 | 资产管理；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；经济贸易咨等 | 1.05 亿 | 10,050 | 10,050 | 0 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |        | 无          |                              |        |        |        |   |

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、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                          | 金华金字                | 金华市物资大厦有限公司        |
| 2      | 金华双龙南街1566号北侧2-3号                         | 金华金字                | 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号               | 巴玛发酵公司              | 广州广垦仓储有限公司         |
| 4      | 北京市朝阳区光华东里8号院3号楼8层801内0901室               | 中钰康健资本管理(北京)有限公司    | 北京中海广场置业有限公司       |
| 5      | 昆明市高新区高新科技13楼1302                         | 云南中钰雕龙数据科技有限公司      | 昆明高新技术产业开发区孵化器管理中心 |
| 6      | 武汉东湖新技术开发区高新大道858号光谷生物医药产业园加速器一期A1-2栋西侧一层 | 益基武汉生物科技有限公司        | 武汉光谷生物产业医药园发展有限公司  |
| 7      | 武汉市东湖开发区珞瑜路吴家湾湖北信息产业大厦5层右边                | 武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司    | 湖北中小企业服务中心         |
| 8      | 上海市闵行区虹桥花苑虹梅路3200弄39号302室                 | 上海瑞一医药科技股份有限公司      | 郁泓                 |
| 9      | 上海市闵行区剑川路955号1205室                        | 上海瑞一医药科技股份有限公司      | 上海吉思美家纺有限公司        |
| 10     | 山西省太原市高新区平阳路晋阳街口君怡小区D座2单元1901             | 山西雕龙医疗数据科技有限公司(李根管) | 崔家凯                |
| 11     | 太原高新区长治路308号11层阿里众创公司众创空间第107号工位          | 山西雕龙医疗数据科技有限公司      | 山西阿里众创孵化器管理有限公司    |
| 12     | 南京市玄武去黄埔路2号黄陂科技大厦B座8楼                     | 江苏中钰医联健康管理有限公司      | 中国人民解放军总参谋部第六十研究所  |
| 13     | 长沙湘江中路与湖南路交汇处西北角保利国际广场B3栋26层22-25号        | 湖南中钰医生联盟创业有限公司      | 湖南保利物业管理有限公司       |
| 14     | 成都市蒲江县寿安镇插旗山村1组                           | 成都钰康生物科技有限公司        | 吕国江                |
| 15     | 成都市蒲江县寿安镇紫藤街45号6栋2单元3号7楼                  | 成都钰康生物科技有限公司        | 董琼芬                |
| 16     | 成都合联企业服务港内员工公寓                            | 成都钰康生物科技有限公司        | 成都合联产业园区投资有限公司     |
| 17     | 成都合联产业配套综合楼住宿                             | 成都钰康生物科技有限公司        | 成都合联产业园区投资有限公司     |
| 18     | 成都市蒲江县寿安工业集中开发区A区二组团A8栋和A9栋               | 成都安蒂康生物科技有限公司       | 成都合联产业园区投资有限公司     |
| 19     | 成都高新区天府大道北段1480号1栋A-E-9附1.2号              | 成都安蒂康生物科技有限公司       | 成都天河中西医科技保育有限公司    |
| 20     | 高新区中和二街66号8栋2单元205号                       | 成都安蒂康生物科技有限公司       | 谢泽金、任万蓉            |
| 21     | 成都市中和镇新下街军安卫士花园4栋1单元103                   | 成都安蒂康生物科技有限公司       | 吕文生                |
| 22     | 北京海淀区上园村3号交大科技大厦12层1201室                  | 北京春闰科技有限公司          | 北京交通大学             |
| 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                | 杭州正能量汽车维修有限公司      |
| 2      | 杭州市拱墅区远大花园2幢东粮泊巷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9-1号                           | 杭州巴玛                | 王迪                 |
| 8      | 杭州市竞舟路233号                                | 杭州巴玛                | 张文建                |
| 9      | 杭州市竞舟路233号-1                              | 杭州巴玛                | 杭州市西湖区卡佰干洗店        |
| 10     | 杭州市拱墅区拱墅区信义、南街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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 250     | 250   | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 80      | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 200     | 200   | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 300     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 980     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 100     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 8,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 6,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 5,000   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 5,000   | 5,000 | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 2,600   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 2,600   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 400     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 800     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 1,600   | 1,600 | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 2,300   | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 200     | 0     | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 1,800   | 1,800 | 0        |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金    | 1,400   | 0     | 0        |

|        |        |        |        |   |
|--------|--------|--------|--------|---|
| 银行理财产品 | 募集资金   | 300    | 300    | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金   | 1,100  | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 700    | 0      | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 200    | 200    | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 1,100  | 1,100  | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 1,000  | 1,000  | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 300    | 300    | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 600    | 600    | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 5,000  | 5,000  | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自由资金 | 7,000  | 7,000  | 0 |
| 合计     |        | 66,910 | 24,350 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型    | 金额  | 资金来源   | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向        | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|---------|-----|--------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 杭州银行宁波科技支行     | 银行           | 保本浮动收益型 | 250 | 闲置自由资金 | 2017年05月31日 | 2017年12月31日 | 国债、金融债、央行票等 | 按合同规定  | 3.00%   | 3.79     | 0         | 未赎回         |              | 是        | 是            |                 |
| 杭州银行宁波科技支行     | 银行           | 保本浮动收益型 | 80  | 闲置自由资金 | 2017年06月16日 | 2017年10月20日 | 国债、金融债、央行票等 | 按合同规定  | 3.00%   | 2.59     | 2.59      | 已赎回         |              | 是        | 是            |                 |
| 杭州银行宁波科技支行     | 银行           | 保本浮动收益型 | 200 | 闲置自由资金 | 2017年10月20日 | 2017年12月31日 | 国债、金融债、央行票等 | 按合同规定  | 3.00%   | 0.96     | 0         | 未赎回         |              | 是        | 是            |                 |
| 杭州银行宁波         | 银行           | 保本浮动收益型 | 300 | 闲置自由资金 | 2017年05月31日 | 2017年06月15日 | 国债、金融债、央行票等 | 按合同规定  | 3.00%   | 0.34     | 0.34      | 已赎回         |              | 是        | 是            |                 |

|            |    |         |       |        |             |             |            |       |       |       |       |     |  |   |   |  |
|------------|----|---------|-------|--------|-------------|-------------|------------|-------|-------|-------|-------|-----|--|---|---|--|
| 科技支行       |    |         |       |        | 日           | 日           | 票等         |       |       |       |       |     |  |   |   |  |
| 杭州银行宁波科技支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 980   | 闲置自由资金 | 2017年07月04日 | 2017年10月11日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 3.00% | 10.15 | 10.15 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 中行世纪财富中心支行 | 银行 | 保本浮动型收益 | 100   | 闲置自由资金 | 2016年10月18日 | 2017年06月01日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 2.40% | 1.2   | 1.2   | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 中行世纪财富中心支行 | 银行 | 保本浮动型收益 | 8,000 | 闲置自由资金 | 2017年05月31日 | 2017年06月13日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 2.40% | 4.7   | 4.7   | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行首体支行   | 银行 | 保本浮动收益型 | 5,000 | 闲置自由资金 | 2017年06月08日 | 2017年07月14日 | 金融衍生产品     | 按合同规定 | 3.75% | 20    | 20    | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行首体支行   | 银行 | 保本浮动收益型 | 6,000 | 闲置自由资金 | 2017年07月21日 | 2017年08月31日 | 金融衍生产品     | 按合同规定 | 4.10% | 25.33 | 25.33 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行首体支行   | 银行 | 保本浮动收益型 | 5,000 | 闲置自由资金 | 2017年09月14日 | 2017年10月24日 | 金融衍生产品     | 按合同规定 | 3.70% | 20.55 | 20.55 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行首体支行   | 银行 | 保本浮动收益型 | 5,000 | 闲置自由资金 | 2017年11月03日 | 2017年12月13日 | 金融衍生产品     | 按合同规定 | 3.75% | 20.54 | 20.54 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 民生银行首体支行   | 银行 | 保本浮动收益型 | 5,000 | 闲置自由资金 | 2017年12月15日 | 2018年01月24日 | 金融衍生产品     | 按合同规定 | 3.75% | 20.83 | 0     | 未赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 2,600 | 闲置自由资金 | 2017年06月15日 | 2017年06月29日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 11.54 | 11.54 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |

|            |    |         |       |        |             |             |            |       |       |       |       |     |  |   |   |  |
|------------|----|---------|-------|--------|-------------|-------------|------------|-------|-------|-------|-------|-----|--|---|---|--|
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 2,600 | 闲置自由资金 | 2017年06月30日 | 2017年10月09日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 54.55 | 54.55 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 400   | 闲置自由资金 | 2017年10月10日 | 2017年12月19日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 20.2  | 20.2  | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 800   | 闲置自由资金 | 2017年12月20日 | 2017年12月26日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 1.73  | 1.73  | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 1,600 | 闲置自由资金 | 2017年12月27日 | 2017年12月31日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 0.8   | 0     | 未赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 2,300 | 闲置自由资金 | 2017年07月18日 | 2017年10月17日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 25.87 | 25.87 | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 200   | 闲置自由资金 | 2017年11月17日 | 2017年11月30日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 2.88  | 2.88  | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 平安银行和平支行   | 银行 | 保本浮动型收益 | 1,800 | 闲置自由资金 | 2017年12月01日 | 2017年12月31日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 4.50% | 6.75  | 0     | 未赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行北京上地支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,400 | 闲置自由资金 | 2017年11月20日 | 2017年11月24日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 2.20% | 0.34  | 0.34  | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行北京上地支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 300   | 募集资金   | 2017年11月24日 | 2020年12月31日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 2.20% | 0.67  | 0     | 未赎回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通银行北京     | 银行 | 保本浮动收益型 | 1,100 | 募集资金   | 2017年11月27日 | 2017年12月29日 | 国债、金融债、央票等 | 按合同规定 | 3.90% | 3.76  | 3.76  | 已赎回 |  | 是 | 是 |  |

|  |    |                 |       |                |                           |                           |                        |               |       |       |       |         |  |   |   |  |
|--|----|-----------------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|-------|-------|-------|---------|--|---|---|--|
| 土地支行                                   |    |                 |       |                | 日                         | 日                         | 票等                     |               |       |       |       |         |  |   |   |  |
| 招行<br>光谷<br>分行                         | 银行 | 保本收<br>益型       | 700   | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 02<br>月 10<br>日 | 2017<br>年 09<br>月 25<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 2.15% | 14.86 | 14.86 | 已赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 招行<br>光谷<br>分行                         | 银行 | 保本收<br>益型       | 200   | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 02<br>月 10<br>日 | 2018<br>年 01<br>月 20<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 2.15% | 4.11  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>鹤庆<br>支行 | 银行 | 保本浮<br>动收益<br>型 | 1,100 | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 12<br>月 20<br>日 | 2018<br>年 01<br>月 26<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 4.15% | 4.69  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>鹤庆<br>支行 | 银行 | 保证收<br>益型       | 1,000 | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 12<br>月 20<br>日 | 2018<br>年 02<br>月 26<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 4.15% | 7.84  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司             | 银行 | 保本浮<br>动收益<br>型 | 300   | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 12<br>月 21<br>日 | 2018<br>年 01<br>月 29<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 4.40% | 1.43  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司             | 银行 | 保本浮<br>动收益<br>型 | 600   | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 12<br>月 21<br>日 | 2018<br>年 04<br>月 19<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 4.40% | 8.73  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 招商<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>金华<br>分行 | 银行 | 保本浮<br>动收益<br>型 | 5,000 | 闲置<br>自由<br>资金 | 2017<br>年 12<br>月 29<br>日 | 2018<br>年 01<br>月 02<br>日 | 国债、<br>金融<br>债、央<br>票等 | 按合<br>同规<br>定 | 4.40% | 1.51  | 0     | 未赎<br>回 |  | 是 | 是 |  |
| 交通                                     | 银行 | 保本浮             | 7,000 | 闲置             | 2017                      | 2018                      | 国债、                    | 按合            | 4.40% | 77.63 | 0     | 未赎      |  | 是 | 是 |  |

|                                  |  |          |        |          |                   |                   |                 |         |    |        |        |    |  |    |    |    |
|----------------------------------|--|----------|--------|----------|-------------------|-------------------|-----------------|---------|----|--------|--------|----|--|----|----|----|
| 银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>金华<br>分行 |  | 动收益<br>型 |        | 自由<br>资金 | 年 11<br>月 01<br>日 | 年 02<br>月 01<br>日 | 金融<br>债、央<br>票等 | 同规<br>定 |    |        |        | 回  |  |    |    |    |
| 合计                               |  |          | 66,910 | --       | --                | --                | --              | --      | -- | 380.87 | 241.13 | -- |  | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(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、履行社会责任情况**

无

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

**(1) 精准扶贫规划**

**(2) 年度精准扶贫概要**

**(3) 精准扶贫成效**

| 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.教育扶贫   | ——   | ——      |

|               |    |    |
|---------------|----|----|
| 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） | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1.公司重大事项

#### 1. (1) 出售全资子公司

2017年6月16日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，同意公司将全资子公司金字食品有限公司100%股权转让给实际控制人施延军，转让价格为46,745.81万元。具体内容刊登在2017年6月17日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 1. (2) 设立病理医学中心

2017年10月25日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于拟投资设立控股子公司的议案》，公司因战略发展需要，为进一步优化公司产业协同效应，提升公司综合竞争力，经充分研究论证后，公司与下属子公司中钰医生以自有资金共同出资设立“中钰（北京）病理医学中心有限公司（暂定名，以工商行政管理部门核准名称为准）”。病理中心注册资本为人民币5,000万元，其中公司认缴出资人民币2,550万元，占其注册资本的51%；中钰医生认缴出资人民币2,450万元，占其注册资本的49%。具体内容刊登在2017年10月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止报告披露日，病理医学中心尚未完成工商注册登记手续。

#### 1. (3) 提供财务资助

2017年11月14日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过《关于向控制企业提供财务资助的议案》。公司为控制企业瑞一科技的全资子公司海门瑞一提供不超过人民币3,000万元财务资助，资金使用费为6%/月，期限为本次董事会会议审议通过后借款放款之日起不超过24个月。公司根据海门瑞一实际资金需要，可分次提供财务资助。具体内容刊登在2017年11月15日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止报告披露日，公司已向海门瑞一提供财务资助人民币3000万元整。

## 2.中钰资本及下属企业：合并报表前重大事项补充披露

### 1. (1)对外提供借款

2016年6月30日，中钰康健召开股东会审议通过公司向河北耀美商贸有限公司提供借款事项，同意中钰康健向河北耀美商贸有限公司提供借款1000万元，并签署《借款协议》，中钰康健向河北耀美商贸有限公司提供借款1000万，借款利率为年利率6%，借款期限为自2016年6月30日起到2018年6月29日止。

截止报告披露之日，河北耀美商贸有限公司已偿还本金300万元，尚未偿还中钰康健本金总计700万元。

2016年10月28日，中钰资本召开第一届董事会第二次会议审议通过《关于公司向河北耀美商贸有限公司提供借款的议案》，同意中钰资本向河北耀美商贸有限公司签署提供借款2000万元。2016年10月28日中钰资本与河北耀美商贸有限公司签署《借款协议》，借款金额人民币2000万元，借款利率为年利率6%，借款期限为自2016年11月9日起到2017年11月8日止。

截止报告披露之日，河北耀美商贸有限公司尚未偿还中钰资本本金总计2000万元。

河北耀美商贸有限公司承诺，在2017年12月31日前归还未偿还本金及利息。

## 3.中钰资本及下属企业：合并报表后重大事项

### (1)中钰资本

#### ①出售下属子公司股权

2017年5月10日，公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于控股子公司拟转让北京春闰科技有限公司2.625%股权的议案》和《关于控股子公司拟转让深圳中钰医生控股有限公司0.5%股权的议案》。

公司控股子公司中钰资本将其持有的春闰科技2.625%股权，分别转让给自然人王宝财、曾丽红、朱雷、王子忠。其中，王宝财受让春闰科技0.625%股权，交易金额为500万元；曾丽红受让春闰科技0.375%股权，交易金额为300万元；朱雷受让春闰科技0.375%股权，交易金额为300万元；王子忠受让春闰科技1.25%股权，交易金额为1000万元。具体内容刊登在2017年5月12日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

公司控股子公司中钰资本将其持有的深圳中钰医生控股有限公司（以下简称“中钰医生控股”）0.5%股权转让给自然人孟晓青，交易金额为500万元。具体内容刊登在2017年5月12日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

中钰资本是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的公司，本次对外转让股权充分考虑了投资收益，符合中钰资本经营及整理发展战略，有利于增加中钰资本现金流状况，顺利推进中钰资本其他投资项目，同时有利于提高公司经营业绩。

#### ②设立控股子公司

2017年11月28日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于控股子公司（中钰资本）拟投资设立控股子公司（广州中钰天岸马）的议案》、《关于控股子公司（中钰资本）拟投资设立控股子公司（珠海中钰天岸马）的议案》，同意中钰资本设立控股子公司广州中钰天岸马，注册资本1000万元，其中中钰资本出资600万，占比60%；同意中钰资本设立控股子公司珠海中钰天岸马，注册资本1000万元，其中中钰资本出资600万，占比60%。具体内容刊登在2017年11月29日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2017年12月27日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于控股子公司(中钰资本)拟投资设立控股子公司（中钰同德）的议案》，同意中钰资本设立控股子公司中钰同德，注册资本1000万元，中钰资本出资510万，占比51%。具体内容刊登在2017年11月28日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止公告披露日，广州中钰天岸马、珠海中钰天岸马、中钰同德均已完成工商注册登记手续。广州中钰天岸马、珠海中钰天岸马、中钰同德均作为中钰资本旗下基金的普通合伙人或基金管理人经营运作。

### (2)中钰医疗

#### ①购买办公楼、厂房

2017年5月10日，公司召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于下属子公司购买房产的议案》。公司下属

子公司中钰医疗购买福建乾元金融控股集团有限公司位于北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2502、2503号的产权，交易金额2,452.734万元，建筑面积共计462.78平方米。具体内容刊登在2017年5月12日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2017年10月25日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于下属子公司购买厂房的议案》。公司下属子公司安蒂康购买成都合联产业园区投资有限公司位于成都市蒲江县寿安工业集中发展区 A区A8、A9号厂房的产权，交易金额为人民币 1,387.755 元，建筑面积共计 5,551.02 平方米。具体内容刊登在2017年10月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## ②拟出售资产

2017年12月27日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于下属子公司（中钰资本、中钰医疗）拟转让北京春闰科技有限公司30%股权的议案》。公司下属子公司中钰资本、中钰医疗拟将其持有的春闰科技合计30%股权，转让给杭州国钰资产管理有限公司（以下简称“国钰资管”）指定有限合伙企业，拟定交易金额总计人民币2.25亿元。其中，中钰资本拟向国钰资管指定有限合伙企业转让春闰科技7.05%股权，拟定交易金额为人民币5,287.5万元；中钰医疗拟向国钰资管指定有限合伙企业转让春闰科技22.95%股权，拟定交易金额为人民币17,212.5万元。（最终以中钰资本、中钰医疗与受让方签署的正式股权转让协议约定为准）。具体内容刊登在2017年12月28日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止报告披露日，本次转让事宜尚在推进中，尚未签署正式交易协议，本事项在中钰资本、中钰医疗与受让方签署正式股权转让协议后，尚需提交公司股东大会审议。

## (3)雕龙数据

### ①收购雕龙数据

2017年4月12日，公司召开第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于控股子公司拟收购武汉雕龙数据服务股份有限公司的议案》。中钰资本及其一致行动人钰吉投资以1.25元/股的价格认购雕龙数据新增股份总计5,410万股，其中中钰资本认购4,410万股，股份认购款总计5,512.5万元，钰吉投资认购1,000万股，股份认购价款1,250万元。本次交易完成后，中钰资本及钰吉投资合计持有雕龙数据90.17%股权，其中中钰资本持有雕龙数据73.50%股权，成为雕龙数据控股股东。具体内容刊登在2017年4月14日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

本次收购雕龙数据的目的是发挥雕龙数据在医疗大数据智能分析、交互、共享及应用服务集成平台及技术优势，横向拓展全国其他尚未布局地区的业务和布局线下医疗产业。

2017年7月25日，雕龙数据在股转系统指定平台披露了《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》，中钰资本及钰吉投资参与雕龙数据的本次股票发行获得股票已办理完成新增股份登记，本次收购实施完毕。

2017年8月10日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于控股子公司拟受让武汉雕龙数据服务股份有限公司4.25%股权的议案》。中钰资本继续增持雕龙数据股份，并与武汉雕龙投资咨询有限公司、罗斌、罗忠、杜磊、董路签署《股份转让协议》，以人民币6元/股的价格受让武汉雕龙投资咨询有限公司、罗斌、罗忠、杜磊、董路合计持有的雕龙数据215万股股份，交易价款合计人民币1,290万元。具体内容刊登在2017年8月11日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止报告披露日，中钰资本合计持有雕龙数据46,250,000股股份，持股比例为77.08%；中钰资本及鄞州钰吉合计持有瑞一科技56,250,000股股份，持股比例合计93.75%。

### ②雕龙数据对外投资

2017年11月28日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于下属子公司（雕龙数据）拟投资设立控股子公司的议案》、《关于下属子公司（雕龙数据）拟投资设立参股公司的议案》。雕龙数据设立控股子公司全康门诊，全康门诊注册资本150万元，雕龙数据出资112.5万元，占比75%；雕龙数据设立参股公司中钰锦合，中钰锦合注册资本1000万元，雕龙数据出资300万，占比30%。具体内容刊登在2017年11月29日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

截止报告披露日，全康门诊和中钰锦合均已完成工商注册登记手续。

#### (4)瑞一科技

2017年4月24日,公司召开第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于控制企业拟收购上海瑞一医药科技股份有限公司的议案》。公司控制企业鄞州钰瑞及鄞州钰祥分别与薛嵩等10名股东于2017年4月24日签署了《关于上海瑞一医药科技股份有限公司之股份转让协议》(以下简称“《股份转让协议》”),鄞州钰瑞及鄞州钰祥通过股份转让方式,以人民币5元/股的价格受让薛嵩等10名股东持有的瑞一科技总计16,273,263股股份,交易金额总计人民币81,366,315.00元。截止2017年6月28日,鄞州钰瑞及鄞州钰祥已实施完成本次对瑞一科技的收购,鄞州钰瑞及鄞州钰祥合计持有瑞一科技73.97%股权,其中鄞州钰瑞持有瑞一科技59.70%股权,为瑞一科技控股股东。具体内容刊登在2017年4月25日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

本次收购瑞一科技的目的是利用瑞一科技的优质平台有效整合资源,改善瑞一科技的经营情况,打造行业内知名品牌。本次对外投资有利于完善公司在大健康领域的投资布局,符合公司优化产业结构,有利于提升公司综合竞争能力,推动公司持续健康发展。

2018年3月12日,鄞州钰祥继续增持瑞一科技股份,并分别与刘春松、上海瑞一汇股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“瑞一汇股”)签署了《股份转让协议》,鄞州钰祥受让刘春松持有的瑞一科技119,843股股份,交易对价为273,242.04元;鄞州钰祥受让瑞一汇股持有的瑞一科技192,000股股份,交易对价为437,760.00元。

截止报告披露日,鄞州钰祥合计持有瑞一科技7,220,904股股份,持股比例为14.92%;鄞州钰瑞及鄞州钰祥合计持有瑞一科技36,113,022股股份,持股比例合计74.61%。(2017年12月,瑞一科技进行权益分派,总股本由2200万股增加至4840万股。)

#### (5)医生集团

2017年7月1日,中钰医生股东会审议通过《关于受让控股子公司湖南中钰医生联盟创业有限公司10%股权的议案》、《关于受让控股子公司中钰医联健康管理成都有限公司2%股权的议案》,同意中钰医生以人民币10.78万元受让其控股子公司中钰医联健康管理成都有限公司2%股权(即认缴出资份额20万元,其中实缴出资10万元)。本次受让完成后中钰医生持有中钰医联健康管理成都有限公司股权由80%增至82%。截止报告披露日,本次股权转让尚未完成工商变更登记。

2017年9月15日,中钰医生股东会审议通过《关于受让控股子公司江苏中钰医联健康管理有限公司11%股权的议案》,同意中钰医生以人民币50万元受让其控股子公司江苏中钰医联健康管理有限公司9%股权(即认缴出资份额90万元,其中实缴出资50万元)。本次受让完成后中钰医生持有江苏中钰医联健康管理有限公司股权由75%增至84%。截止报告披露日,本次股权转让尚未完成工商变更登记。

#### (6)参与基金投资

##### ①投资中钰泰山基金

2017年4月24日,公司召开第三届董事会第三十四次会议,审议通过了《关于控股子公司受让达孜县中钰泰山创业投资合伙企业(有限合伙)出资份额的议案》。公司控股子公司中钰资本与自然人杨婧淇于2017年4月24日签署了《出资份额转让协议》。中钰资本受让杨婧淇持有的中钰泰山661.062608万元出资份额,交易金额为人民币1,057.7万元。具体内容刊登在2017年4月25日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

中钰泰山系私募投资基金,已经履行了备案程序,现持有中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金备案证明》,备案编号SD2512,备案日期2014年4月29日。中钰泰山主要投资于中国境内优质企业的股权投资,侧重于成长型企业的投资。

本次拟受让中钰泰山出资份额,是中钰资本利用闲置资金进行的财务投资,可以间接获得股权投资的增值,对中钰资本未来的收益增长具有积极的意义。本次拟对外投资使用中钰资本自有资金,不会对公司正常的财务运营资金产生明显的影响;如中钰泰山投资项目运营成功,将会对公司业绩产生积极影响。

截止报告披露之日,受中钰泰山注册地西藏自治区行政区划调整等客观因素影响,本次出资份额转让正在办理工商变更登记手续及在中国证券投资基金业协会的投资者变更的备案手续尚未办理完成,中钰泰山将继续积极推进本次转让备案手续办理。

##### ②投资中钰锦泉基金

2017年6月5日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，并于2017年7月4日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）增资暨关联交易的议案》。

中钰锦泉为公司下属子公司中钰健康管理私募投资基金，主要投资中国医疗大健康领域的优质成长型企业和拟上市公司，主要投资医疗大健康领域符合IPO条件的全国中小企业股份转让系统挂牌公司和其他成长较好的创新型企业。2017年6月9日，普通合伙人达孜中钰与有限合伙人中钰惟精、中钰资本、施延军、王启辉签署了《双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”），公司控股子公司中钰资本、公司控股股东、董事长施延军先生、公司董事王启辉先生拟对双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）增资合计3,110万元。其中，中钰资本拟增资900万；施延军先生拟增资2,000万元；王启辉先生拟增资210万元。其他与公司无关联关系合格投资者拟对中钰锦泉增资不超过43,890万元（含），由基金管理人负责募集。中钰锦泉总认缴出资额不超过5亿元（含）。增资金额将根据项目的实际投资需求和进度分期出资。具体内容刊登在2017年6月10日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2016年6月30日，中钰锦泉已完成在中国证券投资基金业协会的备案手续，基金编号SW0458。

### ③投资中钰惠丰基金

2017年6月5日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，并于2017年7月4日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙）增资暨关联交易的议案》。

中钰惠丰为公司下属子公司中钰惟精管理的私募投资基金，主要投资中国医疗大健康领域的优质成长型企业和拟上市公司。2017年6月9日，普通合伙人达孜中钰与有限合伙人中钰康健、中钰资本、施延军、吴月肖签署了《双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”），公司控股子公司中钰资本、公司控股股东、董事长施延军先生、公司董事吴月肖女士拟对中钰惠丰增资合计7,660万元。其中，公司中钰资本拟增资5,000万元；公司控股股东、董事长施延军先生拟增资2,000万元；公司董事吴月肖女士拟增资660万元；其他与公司无关联关系合格投资者拟对中钰惠丰增资不超过14,340万元（含），由基金管理人负责募集。中钰惠丰总认缴出资额不超过2.5亿元（含）。增资金额将根据项目的实际投资需求和进度分期出资。具体内容刊登在2017年6月10日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2017年8月25日，中钰惠丰已完成在中国证券投资基金业协会的备案手续，基金编号SW8032。

### ④投资钰意基金

2017年8月28日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于控股子公司参与投资设立产业并购基金的议案》。

达孜健康拟作为普通合伙人认缴出资人民币100万元；中钰资本拟作为有限合伙人认缴出资人民币2,900万元，颜貽意拟作为有限合伙人认缴出资人民币9,000万元，共同发起设立钰意基金，主要投资于医药产业，主要投资方式为参股型投资、控股型投资、资产收购、合作经营、并购、新建、托管。具体内容刊登在2017年8月29日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2018年2月7日，钰意基金已完成在中国证券投资基金业协会的备案手续，基金编号SCE991。

## 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 | 249,102,255 | 40.74%  |             |    | 149,461,353 | -29,529,379 | 119,931,974 | 369,034,229 | 37.72%  |
| 3、其他内资持股  | 249,102,255 | 40.74%  |             |    | 149,461,353 | -29,529,379 | 119,931,974 | 369,034,229 | 37.72%  |
| 其中：境内法人持股 | 124,140,800 | 20.30%  |             |    | 74,484,480  |             | 74,484,480  | 198,625,280 | 20.30%  |
| 境内自然人持股   | 124,961,455 | 20.44%  |             |    | 74,976,873  | -29,529,379 | 45,447,494  | 170,408,949 | 17.42%  |
| 二、无限售条件股份 | 362,343,545 | 59.26%  |             |    | 217,406,127 | 29,529,379  | 246,935,506 | 609,279,051 | 62.28%  |
| 1、人民币普通股  | 362,343,545 | 59.26%  |             |    | 217,406,127 | 29,529,379  | 246,935,506 | 609,279,051 | 62.28%  |
| 三、股份总数    | 611,445,800 | 100.00% |             |    | 366,867,480 |             | 366,867,480 | 978,313,280 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月22日实施2016年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增6股，股本由原来的61,144.58万股，变动为97,831.328万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月22日实施2016年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增6股，该方案已获 2017年5月10 日召开的 2016 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) | 124,140,800 | 0           | 74,484,480  | 198,625,280 | 非公开发行认购股  | 2018年3月12日 |
| 施延军             | 101,240,100 | -21,829,280 | 60,744,060  | 140,154,880 | 换届锁定高管限售股 | 2019年1月4日  |
| 薛长煌             | 19,380,000  | -7,752,000  | 11,628,000  | 23,256,000  | 高管限售股     | 无          |
| 吴月肖             | 2,065,818   | 0           | 1,239,491   | 3,305,309   | 高管限售股     | 无          |
| 夏璠林             | 777,495     | 0           | 466,497     | 1,243,992   | 高管限售股     | 无          |
| 王蔚婷             | 623,155     | -997,048    | 373,893     |             | 辞职锁定高管股   | 2017年9月8日  |
| 王启辉             | 524,443     | 871,563     | 314,666     | 1,710,672   | 高管限售股     | 无          |
| 张约爱             | 162,563     | 86,701      | 97,538      | 346,802     | 换届锁定高管限售股 | 2019年1月4日  |
| 陈顺通             | 114,750     | 61,200      | 68,850      | 244,800     | 换届锁定高管限售股 | 2019年1月4日  |
| 朱美丹             | 62,931      | 33,564      | 37,759      | 134,254     | 换届锁定高管限售股 | 2019年1月4日  |
| 马晓钟             | 10,200      | -4,080      | 6,120       | 12,240      | 高管限售股     | 无          |
| 合计              | 249,102,255 | -29,529,380 | 149,461,354 | 369,034,229 | --        | --         |

## 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2016年年度股东大会通过的2016年度利润分配方案,公司于2017年5月22日实施2016年年度权益分派以资本公积金向全体股东每10股转增6股，股本由原来的61,144.58万股，变动为97,831.328万股。

### 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                               | 40,173  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 39,691      | 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%              | 198,625,280 | 74,484,480                   | 198,625,280  | 0                                    | 质押      | 198,625,280 |
| 娄底中钰资产管理                                  | 境内非国有法人 | 14.72%              | 144,000,000 | 144,000,000                  | 0            | 144,000,000                          | 质押      | 134,000,000 |
| 施延军                                       | 境内自然人   | 14.33%              | 140,154,880 | 29,258,080                   | 140,154,880  | 0                                    | 质押      | 137,761,400 |
| 施雄飏                                       | 境内自然人   | 4.26%               | 41,640,000  | 8,490,000                    | 0            | 41,640,000                           | 质押      | 41,200,000  |
| 薛长煌                                       | 境内自然人   | 2.38%               | 23,328,000  | 3,948,000                    | 23,256,000   | 72,000                               | 质押      | 22,532,000  |
| 南京高科新创投资有限公司                              | 境内非国有法人 | 1.98%               | 19,400,877  | 11,528,777                   | 0            | 19,400,877                           |         |             |
| 英大国际信托有限责任公司—英大信托—尊赢 ZY—005 号证券投资集合资金信托计划 | 境内非国有法人 | 1.68%               | 16,480,000  | 16,480,000                   | 0            | 16,480,000                           |         |             |
| 华信信托股份有限公司—华信信托—盈泰 84 号集合资金信托计划           | 境内非国有法人 | 1.47%               | 14,400,000  | 14,400,000                   | 0            | 14,400,000                           |         |             |

| 宋益群  | 境内自然人  | 1.46%  | 14,257,700  | 5,277,700  | 0 | 14,257,700 |  |
|--|--|--------|-------------|------------|---|------------|--|
| 张旭   | 境内自然人  | 1.42%  | 13,920,000  | 13,920,000 | 0 | 13,920,000 |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 1、施延军是本公司的实际控制人；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          |            |   |            |  |
| 娄底中钰资产管理有限公司   | 144,000,000  | 人民币普通股 | 144,000,000 |            |   |            |  |
| 施雄飏  | 41,640,000   | 人民币普通股 | 41,640,000  |            |   |            |  |
| 南京高科新创投资有限公司   | 19,400,877   | 人民币普通股 | 19,400,877  |            |   |            |  |
| 英大国际信托有限责任公司－英大信托－尊赢 ZY－005 号证券投资集合资金信托计划                | 16,480,000   | 人民币普通股 | 16,480,000  |            |   |            |  |
| 华信信托股份有限公司－华信信托 盈泰 84 号集合资金信托计划                          | 14,400,000   | 人民币普通股 | 14,400,000  |            |   |            |  |
| 宋益群  | 14,257,700   | 人民币普通股 | 14,257,700  |            |   |            |  |
| 张旭   | 13,920,000   | 人民币普通股 | 13,920,000  |            |   |            |  |
| 云南国际信托有限公司－盛锦 18 号集合资金信托计划                               | 9,584,000  | 人民币普通股 | 9,584,000   |            |   |            |  |
| 云南国际信托有限公司－盛锦 32 号集合资金信托计划                               | 9,040,000  | 人民币普通股 | 9,040,000   |            |   |            |  |
| 张宇   | 8,976,000  | 人民币普通股 | 8,976,000   |            |   |            |  |
| 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、施延军是本公司的实际控制人；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。 |        |             |            |   |            |  |

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                  | 无  |                |
| 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

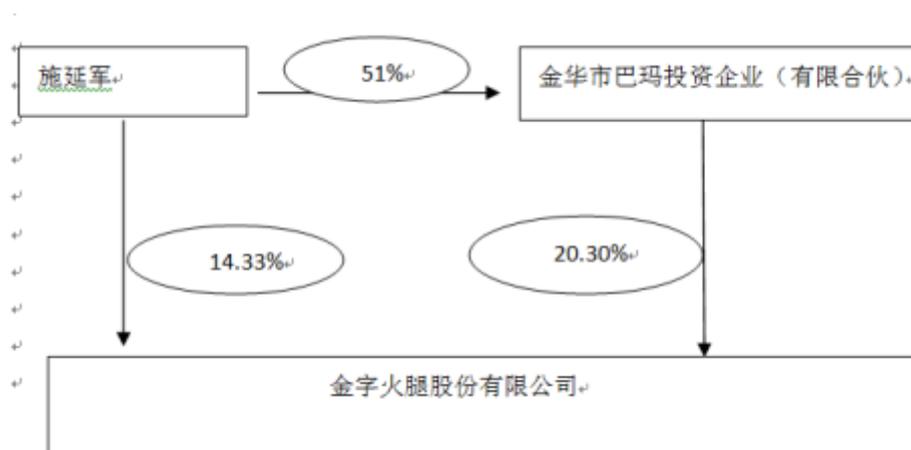
| 实际控制人姓名              | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----|----------------|
| 施延军                  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 无  |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |                |

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

| 法人股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本    | 主要经营业务或管理活动                |
|--------------|-------------|------------------|---------|----------------------------|
| 娄底中钰资产管理有限公司 | 禹勃          | 2015 年 10 月 20 日 | 5000 万元 | 受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、 |

**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   | 离任   | 男  | 54 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 110,896,800 | 57,358,080  | 28,100,000  | 0         | 140,154,880 |
| 禹勃  | 董事长  | 现任   | 男  | 47 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 薛长煌 | 副董事长 | 现任   | 男  | 45 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 19,380,000  | 8,748,000   | 4,800,000   | 0         | 23,328,000  |
| 吴月肖 | 副总裁  | 现任   | 女  | 41 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 2,754,425   | 1,652,655   | 0           | 0         | 4,407,080   |
| 王启辉 | 副总裁  | 现任   | 男  | 42 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 699,257     | 1,581,638   | 0           | 0         | 2,280,895   |
| 马贤明 | 董事   | 现任   | 男  | 50 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 王徽  | 副总裁  | 现任   | 男  | 48 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 施思  | 董事   | 离任   | 女  | 32 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 张约爱 | 董事   | 离任   | 男  | 46 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 216,751     | 130,051     | 0           | 0         | 346,802     |
| 傅坚政 | 独立董事 | 现任   | 男  | 58 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |
| 徐杰震 | 独立董事 | 现任   | 男  | 56 | 2017年       | 2020年       | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |

|     |      |    |    |    |             |             |             |            |            |   |             |   |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|------------|------------|---|-------------|---|
|     |      |    |    |    | 07月05日      | 07月04日      |             |            |            |   |             |   |
| 夏祖兴 | 独立董事 | 现任 | 男  | 55 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0          | 0          | 0 | 0           | 0 |
| 马晓钟 | 监事   | 现任 | 男  | 54 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 10,200      | 6,120      | 0          | 0 | 16,320      |   |
| 夏璠林 | 监事   | 现任 | 男  | 48 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 1,036,660   | 621,996    | 0          | 0 | 1,658,656   |   |
| 王波宇 | 监事   | 现任 | 男  | 44 | 2017年07月05日 | 2020年07月04日 | 0           | 0          | 0          | 0 | 0           | 0 |
| 陈顺通 | 监事   | 离任 | 男  | 46 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 153,000     | 91,800     | 0          | 0 | 244,800     |   |
| 张利丹 | 监事   | 离任 | 女  | 38 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 0           | 0          | 0          | 0 | 0           | 0 |
| 朱美丹 | 财务总监 | 离任 | 女  | 40 | 2014年05月15日 | 2017年07月04日 | 83,909      | 50,345     | 0          | 0 | 134,254     |   |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 135,231,002 | 70,240,685 | 32,900,000 | 0 | 172,571,687 |   |

## 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 |
|-----|-------|-------|-------------|----|
| 施延军 | 董事    | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |
| 禹勃  | 董事长   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 薛长煌 | 副董事长  | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 吴月肖 | 副总裁   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 王启辉 | 副总裁   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |

|     |      |       |             |    |
|-----|------|-------|-------------|----|
| 马贤明 | 董事   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 王徽  | 副总裁  | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 施思  | 董事   | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |
| 张约爱 | 董事   | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |
| 傅坚政 | 独立董事 | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 徐杰震 | 独立董事 | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 夏祖兴 | 独立董事 | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 马晓钟 | 监事   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 夏璠林 | 监事   | 解聘    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 王波宇 | 监事   | 任免    | 2020年07月04日 | 换届 |
| 陈顺通 | 监事   | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |
| 张利丹 | 监事   | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |
| 朱美丹 | 财务总监 | 任期满离任 | 2017年07月04日 | 换届 |

### 三、任职情况

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

#### 1. 现任董事主要工作经历：

禹勃，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，湖南省人民代表大会代表，民主建国会会员。1995年7月至1998年7月，在国家医药管理局联合机关任团委书记及药品行政保护工作；1998年7月至2000年2月，在国家药品监督管理局机关任团委书记及药品安全评价工作；2000年2月至2009年10月，就职于海虹企业（控股）股份有限公司，期间历任其下属公司海川科技投资管理有限公司总经理，海虹控股医药电子交易服务公司总经理和集团助理总裁；2009年10月至2013年7月，任昆吾九鼎投资管理有限公司合伙人兼医药基金总裁；2013年7月至2014年7月，任中融康健资本管理（北京）有限公司董事长、合伙人；2014年8月至今，任中钰资本管理（北京）有限公司董事长、管理合伙人、总经理。2015年4月至2017年9月，任中钰医疗控股（北京）股份有限公司董事长。2017年7月至今任金字火腿股份有限公司董事长兼总裁。

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，中级职称，中共党员；1995 年至 2006 年于厦门日报社工作；2006 年至 2007 年任金华市火腿有限公司董事长助理，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 5 月任金字火腿股份有限公司董事、总经理；2014 年 5 月至今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，中共党员，经济师，第七届金华市人大代表，第二、三届中国肉、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。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 2017 年 7 月任金字火腿股份有限公司董事、总经理；2017 年 7 月至今任金字火腿股份有限公司董事、副总裁。

王启辉，男，1976 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。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 3 月任金字火腿股份有限公司副总经理，2016 年 4 月至 2017 年 7 月任金字火腿股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理；2017 年 7 月至今任金字火腿股份有限公司董事、副总裁。

马贤明，男，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，教授职称。1990 年 7 月至 1997 年 2 月，任武汉军事经济学院教师；1997 年 2 月至 1999 年 10 月，任三峡证券有限责任公司财务总监；1999 年 10 月至 2001 年 10 月，任凌云科技集团有限责任公司总裁；2001 年 10 月至 2007 年 1 月任上海国家会计学院教授；2008 年至 2011 年，任海南椰岛集团股份有限公司总裁及昆吾九鼎投资管理有限公司合伙人；2013 年至 2014 年，任中融康健资本管理（北京）有限公司合伙人；2014 年至今，任中钰资本管理（北京）有限公司董事、管理合伙人、副总经理；2015 年 4 月至 2017 年 9 月，任中钰医疗控股（北京）股份有限公司董；2017 年 7 月至今任金字火腿股份有限公司董事。

王徽，男，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。注册会计师。1992 年至 1995 年，任中国华晶电子集团会计；1996 年至 2001 年，任爱韩华（无锡）电子有限公司及江苏苏亚会计师事务所南方分所财务经理及项目经理；2002 年至 2007 年，任北京中星微电子有限公司财务经理及无锡东林会计师事务所合伙人；2007 年至 2013 年，就职于利安达会计师事务所，历任经理、合伙人；2013 年至 2014 年，任中融康健资本管理（北京）有限公司合伙人；2014 年至今，任中钰资本管理（北京）有限公司任董事、管理合伙人、财务总监，并于 2015 年 12 月至今在中钰资本管理（北京）有限公司兼任财务总监；2015 年 4 月至 2017 年 9 月，任中钰医疗控股（北京）股份有限公司董事；2017 年 7 月至今任金字火腿股份有限公司董事、副总裁、财务总监。

傅坚政，男，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学专业。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、

艾格拉斯股份有限公司（原浙江巨龙管业股份有限公司）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,高级律师。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。现任金华市仲裁委员会仲裁员, 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、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、中国资产评估协会理事、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, 2012年至2016年, 浙江浙江开尔新材料股份有限公司独立董事, 2013年4月至今任浙江金利华电气 股份有限公司独立董事, 2016年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:

马晓钟, 男, 1964 年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 大专学历, 中共党员, 高级工程师, 现任肉、禽、水产制品国家评委、金华火腿行业协会会长, 2004 年 7 月 至 2015 年 12 月任金华市汉邦食品有限公司总经理, 2013 年 10 月至2017年7月任金字火腿股份有限公司副总经理; 2017年7月至今任金字火腿股份有限公司监事会主席。

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, 2011 年至今任 金字火腿股份有限公司监事, 2013 年至 2016 年任上海巴玛发酵火腿有限公司总经理, 2016 年至今任金字食品有限公司营销总部总监。2014年5月至2017年7月任金字火腿股份有限公司监事会主席; 2017年7月至今任金字火腿股份有限公司监事。

王波宇, 男, 1973 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕 士研究生学历。1995 年 6 月至 1999 年 2 月, 就职于云南省医药有限 公司, 历任销售业务员、销售主管; 1999 年 2 月至 2002 年 12 月, 就 职于云南个旧生物药业有限公司、云南创立医药有限公司, 任董事 兼营销副总经理; 2002 年 12 月至 2010 年 3 月, 就职于云南创立生 物医药集团股份有限公司, 任董事、销售总监、研发总监; 2010 年 9 月至 2013 年 7 月, 就职于昆吾九鼎投资管理有限公司, 任医药基金 执行总裁; 2013 年 8 月至 2014 年 7 月, 就 职于中融康健资本管理(北 京)有限公司, 任合伙人; 2014 年 8 月至今, 就职于中钰资本管理 (北京) 有限公司, 任董事、管理合伙人、副总经理。2015 年 4 月至 2015 年 11 月, 任中钰医疗控股(北京) 股份有限公司监事。2015 年 11 月至今, 任中钰医疗控股(北京) 股份有限公司公司董事。2017年7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:

总裁禹勃: 详见本节“(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责“(1) 现任董事主要工作经历”中相关内容。

副总裁吴月肖: 详见本节“(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责“(1) 现任董事主要工作经历”中相关内容。

副总裁、董秘王启辉: 详见本节“(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责“(1) 现任董事主要工作经历”中相关内容。

副总裁王徽: 详见本节“(三) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责“(1) 现任董事主要工作经历”中相关内容。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 禹勃     | 娄底中钰资产管理有限公司 | 执行董事       |        |        | 否             |
| 马贤明    | 娄底中钰资产管理有限公司 | 经理         |        |        | 否             |

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 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 禹勃     | 中钰资本管理(北京)有限公司    | 董事长        |        |        | 是             |
| 禹勃     | 湖南中钰医生联盟创业有限公司    | 董事长        |        |        | 否             |
| 禹勃     | 深圳中钰医生控股有限公司      | 执行董事       |        |        | 否             |
| 禹勃     | 宁波市鄞州中钰惟精资产管理有限公司 | 执行董事       |        |        | 否             |
| 禹勃     | 中钰康健资本管理(北京)有限公司  | 执行董事       |        |        | 否             |
| 禹勃     | 金钰融资租赁有限公司        | 董事         |        |        | 否             |
| 禹勃     | 杭州中钰资产管理有限公司      | 董事长        |        |        | 否             |
| 禹勃     | 宁波钰盛投资管理有限公司      | 执行董事       |        |        | 否             |
| 薛长煌    | 中钰资本管理(北京)有限公司    | 董事         |        |        | 否             |
| 薛长煌    | 杭州巴玛发酵火腿有限公司      | 执行董事       |        |        | 否             |
| 薛长煌    | 上海万蝶阁酒店管理有限公司     | 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    | 中钰资本管理(北京)有限公司    | 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             |

|     |                    |           |  |  |   |
|-----|--------------------|-----------|--|--|---|
| 王启辉 | 杭州睐客科技有限公司         | 董事        |  |  | 否 |
| 马贤明 | 中钰资本管理（北京）有限公司     | 董事        |  |  | 是 |
| 马贤明 | 汉宫金匠艺术设计（武汉）有限责任公司 | 监事        |  |  | 否 |
| 马贤明 | 万得信息技术股份有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 马贤明 | 宁波市鄞州中钰惟精资产管理有限公司  | 董事        |  |  | 否 |
| 马贤明 | 杭州中钰资产管理有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 马贤明 | 杭州钰吉资产管理有限公司       | 董事长       |  |  | 否 |
| 马贤明 | 金钰融资租赁有限公司         | 董事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 中钰资本管理（北京）有限公司     | 董事        |  |  | 是 |
| 王徽  | 双峰县国藩宾馆有限公司        | 董事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 重庆淘葫芦科技有限公司        | 董事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 江苏晨牌药业集团股份有限公司     | 董事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 鹏扬基金管理有限公司         | 监事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 华菁证券有限公司           | 独立董事      |  |  | 否 |
| 王徽  | 杭州中钰资产管理有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 王徽  | 杭州钰吉资产管理有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 中钰资本管理（北京）有限公司     | 董事        |  |  | 是 |
| 王波宇 | 丽江华映激素药物科技开发有限公司   | 执行董事      |  |  | 否 |
| 王波宇 | 昆明吉生生物技术有限责任公司     | 监事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 江苏晨牌药业集团股份有限公司     | 董事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 江苏汉晨药业有限公司         | 董事长兼总经理   |  |  | 否 |
| 王波宇 | 江苏晨牌邦德药业有限公司       | 董事长       |  |  | 否 |
| 王波宇 | 成都安蒂康生物科技有限公司      | 董事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 四川梓潼宫药业股份有限公司      | 董事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 贵州威门药业股份有限公司       | 董事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 昆明中一堂制药有限公司        | 监事        |  |  | 否 |
| 王波宇 | 中钰医疗控股（北京）股份有限公司   | 董事        |  |  | 否 |
| 傅坚政 | 浙江一剑律师事务所          | 副主任       |  |  | 是 |
| 傅坚政 | 艾格拉斯股份有限公司         | 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 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 禹勃  | 董事、董事长   | 男  | 47 | 现任   | 90           | 是            |
| 薛长煌 | 董事、副董事长  | 男  | 45 | 现任   | 34.6         | 是            |
| 吴月肖 | 董事、副总裁   | 女  | 41 | 现任   | 36.55        | 是            |
| 王启辉 | 董事、副总裁   | 男  | 42 | 现任   | 30.15        | 是            |
| 马贤明 | 董事       | 男  | 50 | 现任   | 78           | 是            |
| 王徽  | 董事、副总裁   | 男  | 48 | 现任   | 54           | 是            |
| 傅坚政 | 独立董事     | 男  | 58 | 现任   | 7.2          | 是            |
| 徐杰震 | 独立董事     | 男  | 56 | 现任   | 7.2          | 是            |
| 夏祖兴 | 独立董事     | 男  | 55 | 现任   | 7.2          | 是            |
| 马晓钟 | 监事会主席、监事 | 男  | 54 | 现任   | 30.42        | 是            |
| 夏璠林 | 监事       | 男  | 48 | 现任   | 14.09        | 是            |
| 王波宇 | 监事       | 男  | 44 | 现任   | 60           | 是            |
| 施延军 | 离任       | 男  | 54 | 离任   | 33.42        | 是            |
| 施思  | 离任       | 女  | 32 | 离任   | 13.48        | 是            |
| 张约爱 | 离任       | 男  | 46 | 离任   | 0            | 否            |
| 张利丹 | 离任       | 女  | 38 | 离任   | 16.24        | 是            |
| 陈顺通 | 离任       | 男  | 46 | 离任   | 11.6         | 是            |

|     |    |    |    |    |        |    |
|-----|----|----|----|----|--------|----|
| 朱美丹 | 离任 | 女  | 40 | 离任 | 23.2   | 是  |
| 合计  | -- | -- | -- | -- | 547.35 | -- |

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）             | 7         |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,306     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,313     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,313     |
| 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                      | 304       |
| 销售人员                      | 507       |
| 技术人员                      | 187       |
| 财务人员                      | 57        |
| 行政人员                      | 126       |
| 投资管理                      | 68        |
| 合规管理部                     | 64        |
| 合计                        | 1,313     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 本科及本科以上学历                 | 433       |
| 大专学历                      | 419       |
| 高中、中专及以下学历                | 461       |
| 合计                        | 1,313     |

### 2、薪酬政策

2017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

公司人力资源部于年底或有需要时，组织对集团公司下年度培训需求进行调查，培训计划收集、拟定并下达，培训实施的监督检查。培训计划分为中长期、年度、月度计划三类，中长期培训计划由领导班子办公会或人力资源部根据战略规划牵头制定，年度培训计划，经人力资源分管领导组织讨论确定，总经理审批后发文公布，人力资源部根据公司年度培训计划提取月度培训计划，并结合各单位/部门培训计划变更情况或当月重点工作安排，下达当月月度培训计划。培训种类分为岗前培训、在岗培训、专业技术人才培训和送外培训等。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

#### 2. 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。

#### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2016 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 43.45%  | 2017 年 05 月 10 日 | 2017 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn)《2016 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2017-030    |
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.68%  | 2017 年 07 月 04 日 | 2017 年 07 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn)《2017 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2017-052 |

##### 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及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 傅坚政               | 19           | 19        | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 徐杰震               | 19           | 19        | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 夏祖兴               | 19           | 19        | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |

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

1、审计委员会认真审议了公司编制的2017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2017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2018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               | 2018 年 04 月 25 日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 详见刊登于 2018 年 4 月 25 日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《金字火腿股份有限公司 2017 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   | 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   |

|                |             |   |
|----------------|-------------|---|
|                | 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

### 内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |   |
|--|---|
| 我们认为，金字火腿公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。 |   |
| 内控审计报告披露情况   | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2018 年 04 月 25 日                                    |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网上《金字火腿股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》（天健审〔2018〕3869 号） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否   |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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 | 2018 年 04 月 23 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（2018）3868 号  |
| 注册会计师姓名  | 阎力华、章智华          |

审计报告正文

金字火腿股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金字火腿公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 关键审计事项

参见财务报表附注三（二十二）2“收入确认的具体方法”以及五（二）1“营业收入/营业成本”之所述，金字火腿公司2017年度的营业收入为37,216.99万元，较2016年度营业收入16,056.49万元上升131.79%。公司内销产品根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方确认时确认收入。外销产品根据合同约定将产品报关，取得提单时确认收入。基金管理费收入照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。医疗检查等服务收入根据服务项目完成时确认收入。收入是影响净利润的关键因素之一，存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认时点的固有风险，从而对财务报表产生重大影响，因此我们把收入

确认作为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

(1) 我们了解并测试了金字火腿公司与收入确认相关的关键内部控制；

(2) 我们对收入执行了分析性程序，包括对金字火腿公司收入、成本、毛利率波动的横向和纵向分析；

(3) 我们抽查了主要客户的交易资料，包括销售合同、发货单、签收单、报关单、货运提单等单据；同时查证了销售发票、银行回单等原始凭证，检查与其交易的真实性；

(4) 我们检查了金字火腿公司产品发运记录以及对账等资料，并结合存货盘点等程序对销售收入确认进行了截止性测试；

(5) 我们对主要客户的往来款余额及交易金额实施函证程序，并将函证结果与金字火腿公司账面记录进行了核对。

## (二) 合并范围的确定

### 1. 关键审计事项

参见财务报表附注六“合并范围的变更”以及七“在其他主体中的权益”之所述，金字火腿公司及其子公司在开展业务的过程中管理和投资结构化主体，例如投资基金、有限合伙企业等。对于能够实施控制的结构化主体，金字火腿公司将其纳入合并财务报表范围；对于无法实施控制的结构化主体，未将其纳入合并范围。2017年12月31日，纳入合并范围的结构化主体的资产总额计人民币9,587.06万元，金字火腿公司发起设立并持有财务权益的未纳入合并范围的结构化主体的资产总额计人民币288,809.74万元。在确定结构化主体是否纳入合并范围时，金字火腿公司管理层根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，包括对结构化主体相关活动进行决策的权力、从结构化主体中获得可变回报以及金字火腿公司影响从结构化主体中获取可变回报的能力等，对金字火腿公司是否控制结构化主体作出判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性，且结果与财务报表广泛相关，因此我们将该事项作为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

(1) 我们了解并测试了金字火腿公司在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时建立的相关内部控制是否得到有效实施；

(2) 抽取重大的结构化主体为样本，获取相应的协议、公司章程、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资或设立目的；

(3) 通过检查相关文件记录，了解金字火腿公司对该等结构化主体的回报能够产生重大影响的活动（即相关活动）的具体组成、相关活动的决策情况及日常运营管理决策情况；

(4) 从金字火腿公司对结构化产品拥有的权力、从结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层做出的判断是否合理。

## (三) 商誉减值

### 1. 关键审计事项

参见财务报表附注五（一）18“商誉”以及六（一）2“合并成本及商誉”之所述，2017年12月31日，金字火腿公司合并资产负债表中的商誉账面价值为42,456.99万元。管理层对商誉至少每年进行减值测试。减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，金字火腿公司需要恰当地预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率，这需要管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

- (1) 我们了解并测试了金字火腿公司与商誉减值相关的关键内部控制；
- (2) 结合我们对各收购子公司的业务、行业及过去的经营情况的了解，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (3) 我们与金字火腿公司聘请的第三方专业顾问讨论，利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；
- (4) 评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

#### 四、其他信息

金字火腿公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金字火腿公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金字火腿公司治理层（以下简称治理层）负责监督金字火腿公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金字火腿公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金字火腿公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 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                   | 430,482,020.28 | 21,760,918.27 |
| 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 | 121,656,245.00 |               |
| 衍生金融资产                 |                |               |
| 应收票据                   | 526,387.04     | 3,097,204.76  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款        | 60,819,698.25    | 13,671,598.52    |
| 预付款项        | 15,522,807.52    | 2,039,218.25     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        | 1,849,569.86     |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 180,113,877.00   | 927,222.28       |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 183,956,804.41   | 184,258,915.84   |
| 持有待售的资产     | 9,413,585.42     |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 258,928,035.60   | 1,266,704.10     |
| 流动资产合计      | 1,263,269,030.38 | 227,021,782.02   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 66,756,605.48    | 380,000,565.00   |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 515,967.25       | 430,000,000.00   |
| 投资性房地产      | 39,392,838.38    | 40,939,662.38    |
| 固定资产        | 422,493,049.22   | 370,880,337.47   |
| 在建工程        | 19,774,766.18    | 736,057.37       |
| 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        | 28,260,245.60    | 22,301,981.41    |
| 开发支出        | 3,499,245.58     |                  |
| 商誉          | 424,569,948.39   |                  |
| 长期待摊费用      | 1,636,827.64     | 769,317.46       |
| 递延所得税资产     | 20,265,292.80    | 2,092,378.68     |
| 其他非流动资产     | 14,751,550.00    |                  |
| 非流动资产合计     | 1,041,916,336.52 | 1,247,720,299.77 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 资产总计                   | 2,305,185,366.90 | 1,474,742,081.79 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    |                  |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 16,484,791.09    | 4,400,826.79     |
| 预收款项                   | 43,584,591.75    | 20,163,928.99    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 14,018,871.07    | 2,120,373.10     |
| 应交税费                   | 40,802,331.40    | 5,792,052.20     |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 42,273,714.85    | 34,306,368.84    |
| 应付分保账款                 |                  |                  |
| 保险合同准备金                |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |                  |                  |
| 代理承销证券款                |                  |                  |
| 持有待售的负债                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,690,712.00     |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 208,855,012.16   | 66,783,549.92    |
| 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                  | 1,339,232.00     |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 7,921,094.44     | 9,561,960.24     |
| 递延所得税负债       | 17,161,114.59    |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 26,421,441.03    | 9,561,960.24     |
| 负债合计          | 235,276,453.19   | 76,345,510.16    |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 978,313,280.00   | 611,445,800.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 235,841,289.63   | 542,445,714.09   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 2,697,439.13     |                  |
| 专项储备          | 4,310.38         |                  |
| 盈余公积          | 38,365,317.60    | 30,553,085.32    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 267,764,477.48   | 167,608,637.77   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,522,986,114.22 | 1,352,053,237.18 |
| 少数股东权益        | 546,922,799.49   | 46,343,334.45    |
| 所有者权益合计       | 2,069,908,913.71 | 1,398,396,571.63 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,305,185,366.90 | 1,474,742,081.79 |

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：王徽

会计机构负责人：朱美丹

## 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                   | 21,600,203.97 | 204,964.97 |
| 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                   | 126,387.04    | 97,204.76  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 应收账款                   |                  |                  |
| 预付款项                   | 197,512.50       |                  |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 139,521,298.75   |                  |
| 存货                     |                  |                  |
| 持有待售的资产                | 9,413,585.42     |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 70,326,477.36    | 285,602.86       |
| 流动资产合计                 | 241,185,465.04   | 587,772.59       |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,308,131,482.61 | 1,478,682,047.61 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 9,883,533.11     | 20,035,740.93    |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   |                  |                  |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,318,015,015.72 | 1,498,717,788.54 |
| 资产总计                   | 1,559,200,480.76 | 1,499,305,561.13 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 108.67         |                |
| 预收款项        | 13,547,833.35  |                |
| 应付职工薪酬      | 620,313.12     | 204,865.76     |
| 应交税费        | 29,980,827.28  | 2,013,268.24   |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 10,408,618.29  | 120,566,969.85 |
| 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      | 104,557,700.71 | 122,785,103.85 |
| 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        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 104,557,700.71 | 122,785,103.85 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 978,313,280.00 | 611,445,800.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 175,578,234.09 | 542,445,714.09 |
| 减：库存股       |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 38,365,317.60    | 30,553,085.32    |
| 未分配利润      | 262,385,948.36   | 192,075,857.87   |
| 所有者权益合计    | 1,454,642,780.05 | 1,376,520,457.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,559,200,480.76 | 1,499,305,561.13 |

### 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               | 372,169,932.74 | 160,564,909.43 |
| 其中：营业收入               | 372,169,932.74 | 160,564,909.43 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 439,434,851.13 | 152,586,517.34 |
| 其中：营业成本               | 211,736,240.19 | 111,285,230.69 |
| 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                 | 6,749,103.90   | 5,318,736.30   |
| 销售费用                  | 81,710,449.27  | 23,076,432.35  |
| 管理费用                  | 107,509,203.19 | 18,277,090.14  |
| 财务费用                  | 1,395,562.20   | -5,745,762.24  |
| 资产减值损失                | 30,334,292.38  | 374,790.10     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 55,506,952.41  |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 169,091,456.61 | 13,509,686.14  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,541.91      |                |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  | -90,898.19     | 144,545.03    |
| 其他收益                               | 6,736,455.86   |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | 163,979,048.30 | 21,632,623.26 |
| 加：营业外收入                            | 235,806.26     | 5,230,474.15  |
| 减：营业外支出                            | 1,406,182.44   | 5,400.02      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 162,808,672.12 | 26,857,697.39 |
| 减：所得税费用                            | 49,366,654.15  | 4,458,487.80  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 113,442,017.97 | 22,399,209.59 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 113,442,017.97 | 22,399,209.59 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |                |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 107,968,071.99 | 19,896,328.38 |
| 少数股东损益                             | 5,473,945.98   | 2,502,881.21  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 5,381,785.01   |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 2,697,439.13   |               |
| （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                | 2,697,439.13   |               |
| 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                 | 2,697,439.13   |               |
| 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 | 2,684,345.88   |               |
| 七、综合收益总额            | 118,823,802.98 | 22,399,209.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 110,665,511.12 | 19,896,328.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 8,158,291.86   | 2,502,881.21  |
| 八、每股收益：             |                |               |
| （一）基本每股收益           | 0.11           | 0.02          |
| （二）稀释每股收益           | 0.11           | 0.02          |

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：王徽

会计机构负责人：朱美丹

#### 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                | 9,596,074.50   | 78,255,629.48 |
| 减：营业成本                | 9,162,699.31   | 54,858,524.92 |
| 税金及附加                 | 368,284.00     | 1,839,561.77  |
| 销售费用                  | 743,152.19     | 9,346,111.56  |
| 管理费用                  | 5,493,187.74   | 8,690,724.93  |
| 财务费用                  | 8,678,101.71   | -5,608,462.91 |
| 资产减值损失                | 7,343,226.25   |               |
| 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）       | 128,647,535.00 | 9,045,397.79  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |                | -4,187.51     |
| 其他收益                  | 1,460,109.77   |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 107,915,068.07 | 18,170,379.49 |
| 加：营业外收入               | 35,449.06      | 4,424,566.65  |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出                            |                | 5,400.01      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 107,950,517.13 | 22,589,546.13 |
| 减：所得税费用                            | 29,828,194.36  | 2,496,888.17  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 78,122,322.77  | 20,092,657.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             | 78,122,322.77  | 20,092,657.96 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |                |               |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 六、综合收益总额                           | 78,122,322.77  | 20,092,657.96 |
| 七、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.08           | 0.02          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.08           | 0.02          |

## 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               | 410,518,553.41 | 174,858,395.78   |
| 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                      | 1,113,390.06   | 2,156,002.40     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 312,343,979.91 | 19,851,464.43    |
| 经营活动现金流入小计                   | 723,975,923.38 | 196,865,862.61   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 163,956,423.68 | 32,181,889.11    |
| 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              | 136,722,411.14 | 24,288,538.78    |
| 支付的各项税费                      | 72,238,770.67  | 23,513,826.70    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 332,457,576.09 | 16,508,935.67    |
| 经营活动现金流出小计                   | 705,375,181.58 | 96,493,190.26    |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 18,600,741.80  | 100,372,672.35   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 8,325,938.71   | 1,004,889,435.00 |
| 取得投资收益收到的现金                  | 17,590,923.97  | 19,132,424.37    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,971,818.50    | 83,388.62        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 341,333,084.08   | 5,469,611.34     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 754,657,114.38   |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,135,878,879.64 | 1,029,574,859.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 102,425,342.65   | 6,888,041.44     |
| 投资支付的现金                   | 120,768,296.14   | 1,159,950,000.00 |
| 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            | 769,293,793.92   |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 992,487,432.71   | 1,166,838,041.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 143,391,446.93   | -137,263,182.11  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 171,858,066.00   |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 171,858,066.00   |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000,000.00   |                  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 109,843,561.30   | 31,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 381,701,627.30   | 31,000,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 | 51,000,000.00    |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 9,023,047.50     | 20,928,469.00    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 3,526,613.82     | 2,944,769.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 74,842,176.00    |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 134,865,223.50   | 20,928,469.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 246,836,403.80   | 10,071,531.00    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -107,490.52      |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 408,721,102.01   | -26,818,978.76   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 21,760,918.27    | 48,579,897.03    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 430,482,020.28   | 21,760,918.27    |

## 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            | 64,846,517.83   | 101,596,425.94   |
| 收到的税费返还                   | 581,457.96      | 2,147,908.42     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 239,557,127.89  | 97,791,897.74    |
| 经营活动现金流入小计                | 304,985,103.68  | 201,536,232.10   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 12,075,498.62   | 10,852,405.17    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,944,513.26    | 10,661,254.93    |
| 支付的各项税费                   | 2,364,880.51    | 14,412,046.56    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 408,081,618.79  | 130,208,896.23   |
| 经营活动现金流出小计                | 425,466,511.18  | 166,134,602.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -120,481,407.50 | 35,401,629.21    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 338,810,565.00  | 1,061,118,393.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,783,010.00   | 10,038,485.41    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,547,834.00   | 39,088.81        |
| 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            |                 |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 364,141,409.00  | 1,076,725,967.22 |
| 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     |
| 投资支付的现金                   | 168,260,000.00  | 1,158,000,000.00 |
| 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            | 70,000,000.00   |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 238,260,000.00  | 1,161,345,980.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 125,881,409.00  | -84,620,012.78   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000,000.00  |                  |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金          |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 42,000,000.00  | 31,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计         | 142,000,000.00 | 31,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金          | 50,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 3,004,762.50   | 17,983,700.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 73,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 126,004,762.50 | 17,983,700.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 15,995,237.50  | 13,016,300.00  |
| 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     | 21,395,239.00  | -36,202,083.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 204,964.97     | 36,407,048.54  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 21,600,203.97  | 204,964.97     |

## 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  | 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 |
| 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  | 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 |

|                       |                |  |  |  |                 |  |              |          |              |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|----------|--------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 366,867,480.00 |  |  |  | -306,604,424.46 |  | 2,697,439.13 | 4,310.38 | 7,812,232.28 |  | 100,155,839.71 | 500,579,465.04 | 671,512,342.08 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  | 2,697,439.13 |          |              |  | 107,968,071.99 | 8,158,291.86   | 118,823,802.98 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 60,263,055.54   |  |              |          |              |  |                | 502,169,687.02 | 562,432,742.56 |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                 |  |              |          |              |  |                | 549,246,611.08 | 549,246,611.08 |
| 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                 |                |  |  |  | 60,263,055.54   |  |              |          |              |  |                | -47,076,924.06 | 13,186,131.48  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                 |  |              |          | 7,812,232.28 |  | -7,812,232.28  | -9,929,677.12  | -9,929,677.12  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |  |              |          | 7,812,232.28 |  | -7,812,232.28  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                 |  |              |          |              |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                 |  |              |          |              |  |                | -9,929,677.12  | -9,929,677.12  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 |  |              |          |              |  |                |                |                |
| (四)所有者权益内部结转          | 366,867,480.00 |  |  |  | -366,867,480.00 |  |              |          |              |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 366,867,480.00 |  |  |  | -366,867,480.00 |  |              |          |              |  |                |                |                |
| 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               |                |  |  |  |                 |  |              | 4,310.38 |              |  |                | 181,163.28     | 185,473.66     |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                 |  |              | 58,863.8 |              |  |                | 2,474.0        | 2,532.8        |

|          |                |  |  |  |                |  |              |            |               |  |                |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                |  |              | 82         |               |  |                | 19.31          | 83.13            |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |              | -54,553.44 |               |  |                | -2,292,856.03  | -2,347,409.47    |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |            |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额 | 978,313,280.00 |  |  |  | 235,841,289.63 |  | 2,697,439.13 | 4,310.38   | 38,365,317.60 |  | 267,764,477.48 | 546,922,799.49 | 2,069,908,913.71 |

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              | 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 |
| 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 |  |

### 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 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 |  |
|    |    |        |      |      |      |      |      |     |      |  |

|                       |                | 优先股 | 永续债 | 其他 |                 | 股 | 收益 |  |               | 利润             | 益合计              |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|-----------------|---|----|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 611,445,800.00 |     |     |    | 542,445,714.09  |   |    |  | 30,553,085.32 | 192,075,857.87 | 1,376,520,457.28 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                 |   |    |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                 |   |    |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |     |     |    |                 |   |    |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 611,445,800.00 |     |     |    | 542,445,714.09  |   |    |  | 30,553,085.32 | 192,075,857.87 | 1,376,520,457.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 366,867,480.00 |     |     |    | -366,867,480.00 |   |    |  | 7,812,232.28  | 70,310,090.49  | 78,122,322.77    |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                 |   |    |  |               | 78,122,322.77  | 78,122,322.77    |
| （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               |                |     |     |    |                 |   |    |  | 7,812,232.28  | -7,812,232.28  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |     |    |                 |   |    |  | 7,812,232.28  | -7,812,232.28  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |     |     |    |                 |   |    |  |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |     |     |    |                 |   |    |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 366,867,480.00 |     |     |    | -366,867,480.00 |   |    |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 366,867,480.00 |     |     |    | -366,867,480.00 |   |    |  |               |                |                  |
| 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    | 978,313,280.00 |  |  |  | 175,578,234.09 |  |  |  | 38,365,317.60 | 262,385,948.36 | 1,454,642,780.05 |

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              | 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 |  |

### 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978,313,280.00元，股份总数978,313,280股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股369,034,229股，无限售条件的流通股份A股609,279,051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。

本财务报表业经公司2018年4月23日四届十五次董事会批准对外报出。

本公司将金华金字火腿有限公司（以下简称金华金字公司）、金字冷冻食品城有限公司（以下简称冷冻城公司）和中钰资本管理（北京）有限公司（以下简称中钰资本公司）等42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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融资产公允价值的确定、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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、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。

(4) 公司对不同项目公允价值估值方式如下：

公司对于上市公司或新三板挂牌公司投资项目按照估值基准日的市价计算公允价值。对于未上市的投资项目，最近一年内新增的投资项目，不计算公允价值变动；投资超过一年的项目，若最近一年内项目存在转让或再融资的，参照转让或再融资价格计算公允价值，若最近一年内项目未发生转让或再融资的，按

照最近一年净利润乘以可比上市公司市盈率（大于30的取30）乘以一定比例计算公允价值。

#### 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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 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。经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。 |

**12、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**

金华金字公司原材料、在产品发出采用先进先出法，其他生产型公司原材料、在产品发出采用月末一次加权平均法；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。

### 13、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

##### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢

复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、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。

## 15、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

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。

## 16、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   | 3.17-9.50  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 9.50-19.00 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 9.50-19.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 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

#### 17、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。

#### 18、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。

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、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       |
| 专利使用权 | 10      |

## (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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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

(1) 火腿等商品销售收入：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并经购货方确认，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。

(2) 基金管理费收入的确认：公司基金管理费收入主要以基金认缴金额为基数，在有限合伙人支付第一期出资后，公司开始按照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。

(3) 医疗检测等服务销售收入：检测等服务项目完成，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

| 会计政策变更的内容和原因                                 | 审批程序         | 备注 |
|--|--------------|----|
| (1)在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。    | 第四届董事会第十五次会议 |    |
| (2)与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。 | 第四届董事会第十五次会议 |    |

|   |              |   |
|---|--------------|---|
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”、“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 第四届董事会第十五次会议 | 此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 187,419.22 元，营业外支出 42,874.19 元，调增资产处置收益 144,545.03 元。 |
|---|--------------|---|

其他说明：

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本次会计政策变更对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 1 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 2 分部报告

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。

## 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 | 3%、6%、11%、13%、17%[注] |

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| 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%、15%、10% |
| 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%          |
| 注：火腿产品 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日按 13% 的税率计缴，2017 年 7 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 11% 的税率计缴，仓储、装卸、技术服务和技术开发按 6% 的税率计缴，运输按 11% 的税率计缴，3% 征收率详见税收优惠说明，其他产品按 17% 的税率计缴。 |  |             |

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 |
|---|-------|
| 海门瑞一医药科技有限公司（以下简称海门瑞一公司）  | 15%   |
| 武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司（以下简称雕龙数据公司）[注]   | 20%   |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 25%   |
| 注：包含雕龙数据公司之子公司武汉雕龙数据科技有限公司（以下简称雕龙科技公司）、云南雕龙数据科技有限公司（以下简称云南雕龙公司）、山西雕龙医疗数据科技有限公司（以下简称山西雕龙公司）。 |       |

## 2、税收优惠

1.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。2017年度子公司金华金字公司及金字食品有限公司（以下简称金字食品公司）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。

2.根据国家税务总局公告2012年第20号《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》中“一、属于增值税一般纳税人销售的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。”的规定，本报告期内，本公司的子公司成都安蒂康生物科技有限公司（以下简称安蒂康生物公司）享受了此优惠政策。

3.2016年11月30日，海门瑞一公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201632004317），有效期3年（2016年-2018年），故2017年度企业所得税减按15%的税率计缴。

4.根据财税〔2015〕99号《关于进一步扩大小型微利企业所有优惠政策范围的通知》规定，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，

其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本报告期内，雕龙数据公司及其子公司享受了此优惠政策。小型微利企业，是指符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定的小型微利企业。

### 3、其他

公司自营出口收入的增值税按照“免、抵、退”办法核算。

## 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   | 126,795.86     | 183,837.93    |
| 银行存款   | 430,246,127.06 | 21,577,080.34 |
| 其他货币资金 | 109,097.36     |               |
| 合计     | 430,482,020.28 | 21,760,918.27 |

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 交易性金融资产 | 121,656,245.00 |      |
| 权益工具投资  | 121,656,245.00 |      |
| 合计      | 121,656,245.00 |      |

其他说明：

公司控股子公司中钰资本组建的双峰锦泉和双峰惠丰两支基金购买的新三板公司的股权，新三板挂牌公司投资项目按照估值基准日的市价计算公允价值

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 526,387.04 | 3,097,204.76 |
| 合计     | 526,387.04 | 3,097,204.76 |

##### (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

#### 5、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  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,313,106.80  | 3.51%  | 1,156,553.40 | 50.00% | 1,156,553.40  |               |         |            |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 63,574,066.49 | 96.37% | 3,911,461.64 | 6.15%  | 59,663,144.85 | 14,633,535.27 | 100.00% | 961,936.75 | 6.57% | 13,671,598.52 |

|                       |               |         |              |         |               |               |         |            |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 81,480.00     | 0.12%   | 81,480.00    | 100.00% |               |               |         |            |       |               |
| 合计                    | 65,969,193.29 | 100.00% | 5,149,495.04 | 7.81%   | 60,819,698.25 | 14,633,535.27 | 100.00% | 961,936.75 | 6.57% | 13,671,598.52 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位）                           | 期末余额         |              |        |                     |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------|---------------------|
|                                     | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由                |
| Rohner AG Pratteln<br>Gempenstrasse | 2,313,106.80 | 1,156,553.40 | 50.00% | 未按合同约定收回款项，考虑可收回性计提 |
| 合计                                  | 2,313,106.80 | 1,156,553.40 | --     | --                  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 54,244,930.31 | 2,712,246.51 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 8,026,403.06  | 802,640.31   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 927,562.47    | 185,512.49   | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 306,414.65    | 153,207.33   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 22,882.00     | 11,441.00    | 50.00%  |
| 5 年以上   | 46,414.00     | 46,414.00    | 100.00% |
| 合计      | 63,574,606.49 | 3,911,461.64 | 6.15%   |

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 4,336,901.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 127,459.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款21,883.78元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前5名情况

| 单位名称           | 账面余额          | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 东方汇智资产管理有限公司   | 6,877,708.99  | 10.43         | 343,885.45   |
| 重庆奎木企业管理咨询有限公司 | 6,000,000.00  | 9.10          | 600,000.00   |
| 黑龙江省上东药业有限公司   | 5,000,000.00  | 7.58          | 250,000.00   |
| 广东中润医药有限公司     | 4,000,000.00  | 6.06          | 200,000.00   |
| 常州合全药业有限公司     | 3,320,400.00  | 5.03          | 166,020.00   |
| 小 计            | 25,198,108.99 | 38.20         | 1,559,905.45 |

(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：

6、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 | 14,920,535.20 | 96.12% | 1,499,035.58 | 73.51% |
| 1至2年 | 582,067.31    | 3.75%  | 527,619.67   | 25.87% |

|      |               |       |              |       |
|------|---------------|-------|--------------|-------|
| 2至3年 | 9,112.00      | 0.06% | 12,000.00    | 0.59% |
| 3年以上 | 11,093.01     | 0.07% | 563.00       | 0.03% |
| 合计   | 15,522,807.52 | --    | 2,039,218.25 | --    |

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(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 北京锦穗宇恒投资有限公司   | 3,600,000.00  | 23.19         |
| 武汉智谷投资有限公司     | 2,529,300.00  | 16.29         |
| 双峰县国藩宾馆有限公司    | 2,000,000.00  | 12.88         |
| 福建乾元金融控股集团有限公司 | 1,560,548.19  | 10.05         |
| 上海迅天国际贸易有限公司   | 682,128.78    | 4.39          |
| 小 计            | 10,371,976.97 | 66.80         |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 理财产品利息 | 1,849,569.86 |      |
| 合计     | 1,849,569.86 |      |

(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：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|            |      |      |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

9、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 | 192,661,625.05 | 100.00% | 12,547,748.05 | 6.51% | 180,113,877.00 | 1,121,932.24 | 100.00% | 194,709,906.00 | 17.35% | 927,222.28 |
| 合计                    | 192,661,625.05 | 100.00% | 12,547,748.05 | 6.51% | 180,113,877.00 | 1,121,932.24 | 100.00% | 194,709,906.00 | 17.35% | 927,222.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 144,534,754.57 | 7,226,737.73  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 44,359,089.71  | 4,435,908.97  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,500,676.80   | 700,135.36    | 20.00%  |
| 3 至 4 年 | 73,275.97      | 36,637.99     | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 91,000.00      | 45,500.00     | 50.00%  |
| 5 年以上   | 102,828.00     | 102,828.00    | 100.00% |
| 合计      | 192,661,625.05 | 12,547,748.05 | 6.51%   |

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 12,353,038.09 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    | 19,827,134.65  | 1,038,084.00 |
| 拆借款      | 28,325,534.00  |              |
| 应收暂付款    | 25,611,745.06  | 75,820.24    |
| 备用金      | 2,032,686.34   | 8,028.00     |
| 股权转让款[注] | 116,864,525.00 |              |
| 合计       | 192,661,625.05 | 1,121,932.24 |

**(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     |
|----------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 施延军      | 股权转让款 | 116,864,525.00 | 1 年以内 | 60.66%           | 5,843,226.25 |
| 河北耀美商贸有限 | 拆借款   | 27,405,534.00  | 1-2 年 | 14.22%           | 2,740,553.40 |

|             |       |                |              |        |              |
|-------------|-------|----------------|--------------|--------|--------------|
| 公司          |       |                |              |        |              |
| 薛嵩          | 保证金   | 11,469,503.65  | 1 年以内        | 5.95%  | 573,475.18   |
| 任天祥         | 押金    | 3,733,475.00   | 1 年以内        | 1.94%  | 186,673.75   |
| 长沙市芙蓉区姚昌财诊所 | 应收暂付款 | 1,020,000.00   | 1 年以内、 1-2 年 | 0.53%  | 85,000.00    |
| 合计          | --    | 160,493,037.65 | --           | 83.30% | 9,428,928.58 |

#### (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：

### 10、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  | 7,967,157.42   |              | 7,967,157.42   | 1,744,998.06   |      | 1,744,998.06   |
| 在产品  | 87,148,172.22  | 346,954.86   | 86,801,217.36  | 126,318,369.94 |      | 126,318,369.94 |
| 库存商品 | 75,741,854.96  | 1,094,969.86 | 74,646,885.10  | 40,197,985.24  |      | 40,197,985.24  |
| 周转材料 | 4,920,522.71   |              | 4,920,522.71   | 2,919,382.84   |      | 2,919,382.84   |
| 发出商品 | 9,621,021.82   |              | 9,621,021.82   | 13,078,179.76  |      | 13,078,179.76  |
| 合计   | 185,398,729.13 | 1,441,924.72 | 183,956,804.41 | 184,258,915.84 |      | 184,258,915.84 |

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 |              |
| 在产品  |             | 326,020.59    | 85,845.39    | 64,911.12     |    | 346,954.86   |
| 库存商品 |             | 311,604.80    | 979,881.51   | 196,516.45    |    | 1,094,969.86 |
| 合计   |             | 637,625.39    | 1,065,726.90 | 261,427.57    |    | 1,441,924.72 |
| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 |              | 本期转销存货跌价准备的原因 |    |              |
| 在产品  | 存货成本高于可变现净值 |               |              | 随存货销售而转销      |    |              |
| 库存商品 |             |               |              |               |    |              |

(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：

11、持有待售的资产

单位：元

| 项目         | 期末账面价值       | 公允价值          | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|------------|--------------|---------------|--------|--------|
| 北京太平桥大街营业房 | 9,413,585.42 | 10,847,833.35 |        |        |
| 合计         | 9,413,585.42 | 10,847,833.35 |        | --     |

其他说明：

本期持有待售资产系北京太平桥大街营业房，公司已经就处置该固定资产作出决议，并与北京祥瑞福熙商贸有限公司签订了不可撤消的转让协议，该项转让预计将在2018年完成。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 13、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  | 243,686,493.15 |              |
| 预缴所得税   | 12,137,997.82  |              |
| 待抵扣进项税额 | 2,709,377.96   | 1,266,704.10 |
| 其他      | 394,166.67     |              |
| 合计      | 258,928,035.60 | 1,266,704.10 |

其他说明：

### 14、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： | 66,756,605.48 |      | 66,756,605.48 | 380,000,565.00 |      | 380,000,565.00 |
| 按公允价值计量的  | 52,054,888.48 |      | 52,054,888.48 |                |      |                |
| 按成本计量的    | 14,701,717.00 |      | 14,701,717.00 | 380,000,565.00 |      | 380,000,565.00 |
| 合计        | 66,756,605.48 |      | 66,756,605.48 | 380,000,565.00 |      | 380,000,565.00 |

#### (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            |
|-------------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具<br>的摊余成本   | 44,879,175.13 |          | 44,879,175.13 |
| 公允价值                    | 52,054,888.48 |          | 52,054,888.48 |
| 累计计入其他综合收益<br>的公允价值变动金额 | 7,175,713.35  |          | 7,175,713.35  |

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单<br>位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资<br>单位持股<br>比例 | 本期现金<br>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<br>希勒能源<br>有限公司               | 128,940,00<br>0.00 |                   | 128,940,00<br>0.00 |                   |  |  |  |  | 1.71%  |  |
| 金华市开<br>发区中盈<br>小额贷款<br>股份有限<br>公司 | 10,000,000<br>.00  |                   | 10,000,000<br>.00  |                   |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 浙江网商<br>银行股份<br>有限公司               | 120,000,00<br>0.00 |                   | 120,000,00<br>0.00 |                   |  |  |  |  | 3.00%  |  |
| 上海晖硕<br>信息科技<br>有限公司               | 119,060,56<br>5.00 |                   | 119,060,56<br>5.00 |                   |  |  |  |  | 12.44% |  |
| 浙江东润<br>新能源有<br>限公司                | 2,000,000.<br>00   |                   | 2,000,000.<br>00   |                   |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 广州小明<br>网络科技<br>有限公司               |                    | 1,400,000.<br>00  |                    | 1,400,000.<br>00  |  |  |  |  | 15.91% |  |
| 北京新皓<br>然软件技<br>术有限责<br>任公司        |                    | 5,000,000.<br>00  |                    | 5,000,000.<br>00  |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 重庆淘葫<br>芦科技有<br>限公司                |                    | 1,000,000.<br>00  |                    | 1,000,000.<br>00  |  |  |  |  | 7.88%  |  |
| 北京春闱<br>腾跃企业<br>管理中心<br>(有限合<br>伙) |                    | 1,717.00          |                    | 1,717.00          |  |  |  |  | 0.10%  |  |
| 北京久友<br>资本管理<br>有限公司               |                    | 1,000,000.<br>00  |                    | 1,000,000.<br>00  |  |  |  |  | 5.00%  |  |
| 双峰县老<br>科协国藩<br>医院[注]              |                    | 6,300,000.<br>00  |                    | 6,300,000.<br>00  |  |  |  |  | 20.00% |  |
| 合计                                 | 380,000,56<br>5.00 | 14,701,717<br>.00 | 380,000,56<br>5.00 | 14,701,717<br>.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：公司持有双峰县老科协国藩医院20%的股权，但公司不参与经营决策，对其不具有重大影响，故作为可供出售金融资产核算。

期末按公允价值计量的可供出售金额资产的明细情况：

|                            |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 深圳市佳信捷技术股份有限公司             | 15,596,000.00 | 15,596,000.00 |
| 达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 17,692,460.65 | 17,692,460.65 |
| 宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙）         | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |
| 湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）   | 2,100,618.88  | 2,100,618.88  |
| 南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,657,707.35  | 3,657,707.35  |
| 达孜县中钰黄山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 606,821.85    | 606,821.85    |
| 青海中钰创业投资合伙企业（有限合伙）         | 3,875,000.00  | 3,875,000.00  |
| 昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）         | 831,175.13    | 831,175.13    |
| 宁波市鄞州钰乾股权投资合伙企业（有限合伙）      | 1,138,325.97  | 1,138,325.97  |
| 双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 1,116,666.14  | 1,116,666.14  |
| 宁波市鄞州钰和股权投资合伙企业（有限合伙）      | 440,112.51    | 440,112.51    |
| 宁波市鄞州钰吉股权投资合伙企业（有限合伙）      | 2,500,000.00  | 2,500,000.00  |
| 宁波市鄞州钰康贝健股权投资合伙企业（有限合伙）    | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 小 计                        | 52,054,888.48 | 52,054,888.48 |

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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<br>期末余额 |
|--|-----------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-----------|------|--------------|
|  |           | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他        |      |              |
| 一、合营企业   |           |        |      |                     |              |            |                     |            |           |      |              |
| 泰合中钰<br>资本管理<br>(北京)<br>有限公司<br>(以下简<br>称泰合中<br>钰公司) |           |        |      | -1,509.16           |              |            |                     |            | 1,509.16  | 0.00 |              |
| 小计   |           |        |      | -1,509.16           |              |            |                     |            | 1,509.16  | 0.00 |              |
| 二、联营企业   |           |        |      |                     |              |            |                     |            |           |      |              |
| 中钰资本   | 430,000.0 |        |      |                     |              |            |                     |            | -430,000. | 0.00 |              |

|                                     |            |            |  |           |  |  |  |             |            |  |
|-------------------------------------|------------|------------|--|-----------|--|--|--|-------------|------------|--|
| 公司[注 1]                             | 00.00      |            |  |           |  |  |  | 000.00      |            |  |
| 仁裕和康(武汉)股权投资管理有限公司(以下简称仁裕和康公司)[注 2] |            | 490,000.00 |  |           |  |  |  |             | 490,000.00 |  |
| 北京春闱骐创企业管理中心(有限合伙)(以下简称春闱骐创有限合伙)    |            | 26,000.00  |  | -32.75    |  |  |  |             | 25,967.25  |  |
| 对联营企业投资                             |            |            |  |           |  |  |  |             |            |  |
| 小计                                  | 430,000.00 | 516,000.00 |  | -32.75    |  |  |  | -430,000.00 | 515,967.25 |  |
| 合计                                  | 430,000.00 | 516,000.00 |  | -1,541.91 |  |  |  | -429,998.49 | 515,967.25 |  |

其他说明

注1：中钰资本本期减少详见本财务报表附注六(一)1之所述。

注2：仁裕和康公司本期新成立，无损益发生。

## 18、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<br>\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<br>销        |               |  |  |               |
| 1.期初余额                 | 7,907,483.52  |  |  | 7,907,483.52  |
| 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                 | 9,454,307.52  |  |  | 9,454,307.52  |
| 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               | 39,392,838.38 |  |  | 39,392,838.38 |
| 2.期初账面价值               | 40,939,662.38 |  |  | 40,939,662.38 |

(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

19、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       | 361,474,302.09 | 97,983,907.60  | 5,526,343.47 | 8,120,875.56  | 473,105,428.72 |
| 2.本期增加金额     | 101,646,131.57 | 19,914,183.40  | 2,710,166.55 | 28,852,171.39 | 153,122,652.91 |
| (1) 购置       | 78,928,442.95  | 1,434,630.58   | 1,126,473.81 | 9,537,337.35  | 91,026,884.69  |
| (2) 在建工程转入   |                | 3,273,869.00   |              |               | 3,273,869.00   |
| (3) 企业合并增加   | 22,717,688.62  | 15,205,683.82  | 1,583,692.74 | 19,314,834.04 | 58,821,899.22  |
| 3.本期减少金额     | 48,656,806.03  | 8,130,301.55   | 1,957,056.75 | 987,155.68    | 59,731,320.01  |
| (1) 处置或报废    |                | 410,557.60     | 636,054.43   | 314,406.25    | 1,361,018.28   |
| (2) 处置子公司    | 36,604,331.35  | 7,719,743.95   | 1,321,002.32 | 672,749.43    | 46,317,827.05  |
| (3) 转入持有待售资产 | 12,052,474.68  |                |              |               | 12,052,474.68  |
| 4.期末余额       | 414,438,127.63 | 109,767,789.45 | 6,279,453.27 | 35,985,891.27 | 566,496,761.62 |
| 二、累计折旧       |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额       | 56,604,278.02  | 36,754,226.73  | 3,235,279.16 | 5,631,307.34  | 102,225,091.25 |
| 2.本期增加金额     | 19,529,613.90  | 15,648,439.22  | 1,432,496.76 | 14,881,307.76 | 51,491,857.64  |
| (1) 计提       | 15,507,988.67  | 9,143,897.50   | 935,528.80   | 8,322,911.65  | 33,910,326.62  |
| (2) 企业合并增加   | 4,021,625.23   | 6,504,541.72   | 496,967.96   | 6,558,396.11  | 17,581,531.02  |

|              |                |               |              |               |                |
|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额     | 7,260,045.57   | 1,125,007.16  | 1,030,025.21 | 298,158.55    | 9,713,236.49   |
| (1) 处置或报废    |                | 281,742.23    | 531,144.75   | 21,732.63     | 834,619.61     |
| (2) 处置子公司    | 4,621,156.31   | 843,264.93    | 498,880.46   | 276,425.92    | 6,239,727.62   |
| (3) 转入持有待售资产 | 2,638,889.26   |               |              |               | 2,638,889.26   |
| 4.期末余额       | 68,873,846.35  | 51,277,658.79 | 3,637,750.71 | 20,214,456.55 | 144,003,712.40 |
| 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     | 345,589,781.28 | 58,490,130.66 | 2,647,144.96 | 15,771,434.72 | 422,493,049.22 |
| 2.期初账面价值     | 304,870,024.07 | 61,229,680.87 | 2,291,064.31 | 2,489,568.22  | 370,880,337.47 |

(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         |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 其他设备 | 5,000,000.00 | 1,979,166.67 |      | 3,020,833.33 |
| 小计   | 5,000,000.00 | 1,979,166.67 |      | 3,020,833.33 |

(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 | 5,295,167.12 | 产权分割登记手续尚未办妥 |
| 小计                            | 5,295,167.12 |              |

其他说明

## 20、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       |
| 鸡卵黄抗体多功能系列产品产业化项目 | 17,208,707.70 |      | 17,208,707.70 |            |      |            |
| 瑞一科技生产车间改造项目      | 1,806,603.05  |      | 1,806,603.05  |            |      |            |
| 冷冻城智慧市场项目         | 759,455.43    |      | 759,455.43    | 736,057.37 |      | 736,057.37 |
| 合计                | 19,774,766.18 |      | 19,774,766.18 | 736,057.37 |      | 736,057.37 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称              | 预算数           | 期初余额 | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|---------------|------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 鸡卵黄抗体多功能系列产品产业化项目 | 40,000,000.00 |      | 20,482,576.70 | 3,273,869.00 |          | 17,208,707.70 | 51.21%      | 55   |           |              |          | 其他   |
| 瑞一科技生产车间改         | 2,060,000.00  |      | 1,806,603.05  |              |          | 1,806,603.05  | 87.70%      | 90   |           |              |          | 其他   |

|                   |                   |                |                   |                  |  |                   |        |    |  |  |  |    |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|--|-------------------|--------|----|--|--|--|----|
| 造项目               |                   |                |                   |                  |  |                   |        |    |  |  |  |    |
| 冷冻城<br>智慧市<br>场项目 | 5,932,00<br>0.00  | 736,057.<br>37 | 23,398.0<br>6     |                  |  | 759,455.<br>43    | 12.80% | 15 |  |  |  | 其他 |
|                   |                   |                |                   |                  |  |                   |        |    |  |  |  | 其他 |
| 合计                | 47,992,0<br>00.00 | 736,057.<br>37 | 22,312,5<br>77.81 | 3,273,86<br>9.00 |  | 19,774,7<br>66.18 | --     | -- |  |  |  | -- |

(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

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、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 | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |       |              |               |
| 1.期初余额     | 25,374,137.31 |              |       | 1,887,343.37 | 27,261,480.68 |
| 2.本期增加金额   | 3,076,647.19  | 4,879,660.87 |       | 1,213,431.64 | 9,169,739.70  |
| (1) 购置     |               |              |       | 298,240.13   | 298,240.13    |
| (2) 内部研发   |               |              |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 | 3,076,647.19  | 4,879,660.87 |       | 915,191.51   | 8,871,499.57  |
| 3.本期减少金额   |               |              |       |              |               |
| (1) 处置     |               |              |       |              |               |
| 4.期末余额     | 28,450,784.50 | 4,879,660.87 |       | 3,100,775.01 | 36,431,220.38 |
| 二、累计摊销     |               |              |       |              |               |
| 1.期初余额     | 3,458,899.29  |              |       | 1,500,599.98 | 4,959,499.27  |
| 2.本期增加金额   | 990,730.80    | 1,864,569.35 |       | 356,175.36   | 3,211,475.51  |
| (1) 计提     | 569,015.64    | 487,894.09   |       | 312,887.74   | 1,369,797.47  |
| (2) 企业合并增加 | 421,715.16    | 1,376,675.26 |       | 43,287.62    | 1,841,678.04  |
| 3.本期减少金额   |               |              |       |              |               |
| (1) 处置     |               |              |       |              |               |
| 4.期末余额     | 4,449,630.09  | 1,864,569.35 |       | 1,856,775.34 | 8,170,974.78  |
| 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 | 24,001,154.41 | 3,015,091.52 |  | 1,243,999.67 | 28,260,245.60 |
| 2.期初账面价值 | 21,915,238.02 |              |  | 386,743.39   | 22,301,981.41 |

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：

## 26、开发支出

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         |
|-------------------------|------|--------------|--|--|--------|--|--|--------------|
| 高通量基因服务平台               |      | 638,725.44   |  |  |        |  |  | 638,725.44   |
| 基因组与个体化医疗服务平台           |      | 1,476,896.81 |  |  |        |  |  | 1,476,896.81 |
| 循环肿瘤DNA作为肿瘤早期诊断及动态跟踪的开发 |      | 1,320,978.17 |  |  |        |  |  | 1,320,978.17 |
| 雕龙 DRGs 分组器系统 V1.0      |      | 62,645.16    |  |  |        |  |  | 62,645.16    |
| 合计                      |      | 3,499,245.58 |  |  |        |  |  | 3,499,245.58 |

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项                      | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|--|------|----------------|------|----------------|
| 中钰资本公司<br>[注]                                |      | 307,821,816.87 |      | 307,821,816.87 |
| 安蒂康生物公司                                      |      | 21,553,658.20  |      | 21,553,658.20  |
| 北京春闱科技有<br>限公司（以下简<br>称春闱科技公<br>司）           |      | 22,879,783.79  |      | 22,879,783.79  |
| 武汉成博生物科<br>技有限公司（以<br>下简称成生物<br>公司）          |      | 45,549,857.66  |      | 45,549,857.66  |
| 中钰医疗控股<br>（北京）股份有<br>限公司（以下简<br>称中钰医疗公<br>司） |      | 1,329,951.09   |      | 1,329,951.09   |
| 上海瑞一医药科<br>技股份有限公司<br>（以下简称瑞一<br>科技公司）       |      | 40,981,044.85  |      | 40,981,044.85  |
| 合计   |      | 440,116,112.46 |      | 440,116,112.46 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------------------|------|---------------|------|---------------|
| 中钰资本公司                  |      | 15,546,164.07 |      | 15,546,164.07 |
| 合计                      |      | 15,546,164.07 |      | 15,546,164.07 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司对重大商誉，聘请独立第三方中威正信（北京）资产评估有限公司对中钰资本公司的未来可收回现金流量净额进行评估，预计未来5年的现金流量并以14.94%的折现率推断计算未来可收回的现金流量

金额现值。

其他收购公司形成的商誉，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为14.94%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

其他说明

## 28、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 | 769,317.46 | 1,758,070.73 | 890,560.55 |        | 1,636,827.64 |
| 合计    | 769,317.46 | 1,758,070.73 | 890,560.55 |        | 1,636,827.64 |

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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        | 5,062,008.99  | 968,884.19    | 940,771.32   | 235,192.83   |
| 内部交易未实现利润     | 1,328,190.94  | 280,694.74    | 1,925,983.44 | 481,495.86   |
| 可抵扣亏损         | 4,298,305.24  | 1,074,576.31  | 2,852,759.97 | 713,189.99   |
| 递延收益          | 2,207,000.00  | 531,050.00    | 2,650,000.00 | 662,500.00   |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 5,936,000.00  | 1,484,000.00  |              |              |
| 处置少数股权        | 63,704,350.24 | 15,926,087.56 |              |              |
| 合计            | 82,535,855.41 | 20,265,292.80 | 8,369,514.73 | 2,092,378.68 |

### (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 |
| 可供出售金融资产公允 | 7,175,713.35 | 1,793,928.34 |          |         |

|               |               |               |  |  |
|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 价值变动          |               |               |  |  |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 61,468,745.00 | 15,367,186.25 |  |  |
| 合计            | 68,644,458.35 | 17,161,114.59 |  |  |

(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 20,265,292.80         |                      | 2,092,378.68          |
| 递延所得税负债 |                      | 17,161,114.59         |                      |                       |

(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 | 19,791,253.26  | 4,774,092.00  |
| 可抵扣亏损    | 164,397,073.92 | 48,810,736.08 |
| 合计       | 184,188,327.18 | 53,584,828.08 |

(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 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2017 年 |                | 8,128,883.12  |    |
| 2018 年 | 7,914,819.75   | 11,051,479.66 |    |
| 2019 年 | 6,192,865.79   | 11,116,303.07 |    |
| 2020 年 | 22,899,268.07  | 10,345,219.44 |    |
| 2021 年 | 64,083,558.98  | 8,168,850.79  |    |
| 2022 年 | 63,306,561.33  |               |    |
| 合计     | 164,397,073.92 | 48,810,736.08 | -- |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |  |
|-------|---------------|--|
| 预付房款  | 14,653,550.00 |  |
| 预付设备款 | 98,000.00     |  |
| 合计    | 14,751,550.00 |  |

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 |      |
| 合计   | 50,000,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 货款    | 16,459,834.20 | 4,150,893.79 |
| 工程设备款 | 24,956.89     | 249,933.00   |
| 合计    | 16,484,791.09 | 4,400,826.79 |

#### (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：

### 36、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 | 43,584,591.75 | 20,163,928.99 |
| 合计 | 43,584,591.75 | 20,163,928.99 |

#### (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：

### 37、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         | 2,008,044.70 | 140,170,947.09 | 128,738,155.73 | 13,440,836.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 112,328.40   | 9,224,159.51   | 8,758,452.90   | 578,035.01    |
| 三、辞退福利         |              | 129,546.00     | 129,546.00     |               |
| 合计             | 2,120,373.10 | 149,524,652.60 | 137,626,154.63 | 14,018,871.07 |

## (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 | 1,897,100.31 | 125,136,416.00 | 114,099,480.09 | 12,934,036.22 |
| 2、职工福利费       |              | 4,515,691.12   | 4,391,441.29   | 124,249.83    |
| 3、社会保险费       | 51,123.39    | 4,877,142.66   | 4,639,087.21   | 289,178.84    |
| 其中：医疗保险费      | 39,459.70    | 4,267,788.78   | 4,056,062.12   | 251,186.36    |
| 工伤保险费         | 7,717.69     | 275,477.82     | 260,743.76     | 22,451.75     |
| 生育保险费         | 3,946.00     | 333,876.06     | 322,281.33     | 15,540.73     |
| 4、住房公积金       | 44,821.00    | 4,574,328.91   | 4,527,118.91   | 92,031.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 1,067,368.40   | 1,066,028.23   | 1,340.17      |
| 8、其他          | 15,000.00    |                | 15,000.00      |               |
| 合计            | 2,008,044.70 | 140,170,947.09 | 128,738,155.73 | 13,440,836.06 |

## (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 | 105,108.60 | 8,873,726.31 | 8,437,814.12 | 541,020.79 |
| 2、失业保险费  | 7,219.80   | 350,433.20   | 320,638.78   | 37,014.22  |
| 合计       | 112,328.40 | 9,224,159.51 | 8,758,452.90 | 578,035.01 |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 3,025,374.62  | 1,815,928.36 |
| 企业所得税   | 36,530,622.66 | 2,614,122.85 |
| 个人所得税   | 521,855.07    | 29,024.17    |
| 城市维护建设税 | 185,984.28    | 124,102.71   |
| 教育费附加   | 83,252.09     | 53,186.87    |
| 地方教育附加  | 55,501.39     | 35,457.92    |
| 房产税     | 274,475.29    | 318,718.69   |
| 土地使用税   | 13,292.00     |              |
| 印花税     | 111,974.00    | 801,510.63   |
| 合计      | 40,802,331.40 | 5,792,052.20 |

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、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 | 13,635,653.43 | 2,834,417.09  |
| 拆借款   | 18,302,755.74 | 31,033,712.50 |
| 应付暂收款 | 7,396,336.60  | 270,908.82    |
| 其他    | 2,938,969.08  | 167,330.43    |
| 合计    | 42,273,714.85 | 34,306,368.84 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额 |
|-------------|--------------|------|
| 一年内到期的长期应付款 | 1,690,712.00 |      |
| 合计          | 1,690,712.00 |      |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 融资租赁款 | 1,339,232.00 |      |
| 合计    | 1,339,232.00 |      |

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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 | 9,561,960.24 | 360,000.00 | 2,000,865.80 | 7,921,094.44 | 收到政府补助 |
| 合计   | 9,561,960.24 | 360,000.00 | 2,000,865.80 | 7,921,094.44 | --     |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 年产 200 万 | 2,268,000.00 |          |             | 756,000.00 |            |      | 1,512,000.00 | 与资产相关       |

|                              |              |            |  |            |  |  |              |       |
|------------------------------|--------------|------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 条低盐火腿及 5000 吨低温肉制品生产线项目国家补助金 |              |            |  |            |  |  |              |       |
| 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    | 1,686,110.92 |            |  | 66,666.72  |  |  | 1,619,444.20 | 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     | 966,666.64   |            |  | 33,333.36  |  |  | 933,333.28   | 与资产相关 |
| 智能化管理系统                      | 650,000.00   |            |  | 650,000.00 |  |  |              | 与资产相关 |
| 省农综办产业化 50 万条低盐火腿加工项目配套资金    | 608,356.68   |            |  | 202,773.72 |  |  | 405,582.96   | 与资产相关 |
| 2013 年度（金华市财政）技术改造财政补助资金     | 586,200.00   |            |  | 46,896.00  |  |  | 539,304.00   | 与资产相关 |
| 市区工业企业技术改造专项资金               | 297,646.00   |            |  | 99,192.00  |  |  | 198,454.00   | 与资产相关 |
| 市区工业企业技术改造专项资金               | 279,000.00   |            |  | 93,000.00  |  |  | 186,000.00   | 与资产相关 |
| 设备专项补助                       | 120,000.00   |            |  | 15,000.00  |  |  | 105,000.00   | 与资产相关 |
| 市级生态环保专项补助资金                 | 99,980.00    |            |  | 20,004.00  |  |  | 79,976.00    | 与资产相关 |
| 污水处理设                        |              | 159,750.00 |  | 9,000.00   |  |  | 150,750.00   | 与资产相关 |

|               |              |            |  |              |  |  |              |       |
|---------------|--------------|------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 施改造款          |              |            |  |              |  |  |              |       |
| 大流感病毒卵黄抗体研发补助 |              | 135,000.00 |  |              |  |  | 135,000.00   | 与收益相关 |
| 设备款补助         |              | 65,250.00  |  | 9,000.00     |  |  | 56,250.00    | 与资产相关 |
|               |              |            |  |              |  |  |              | 与资产相关 |
| 合计            | 9,561,960.24 | 360,000.00 |  | 2,000,865.80 |  |  | 7,921,094.44 | --    |

其他说明：

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、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 | 611,445,800.00 |             |    | 366,867,480.00 |    | 366,867,480.00 | 978,313,280.00 |

其他说明：

根据公司2016年度股东大会审议通过的2016年度利润分配方案，以2016年末股本总数611,445,800股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，合计转增股份366,867,480股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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） | 542,445,714.09 | 60,263,055.54 | 366,867,480.00 | 235,841,289.63 |
| 合计         | 542,445,714.09 | 60,263,055.54 | 366,867,480.00 | 235,841,289.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加系不丧失控制权处置中钰资本公司之子公司的部分少数股权，收到的对价与处置日子公司净资产账面价值之间的差额计入资本公积。

2) 本期减少详见本财务报表附注五（一）31之说明。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额 | 本期发生额             |                            |              |              |                   | 期末余额         |
|--------------------|------|-------------------|----------------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
|                    |      | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用  | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |              |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 |      | 7,175,713.35      |                            | 1,793,928.34 | 2,697,439.13 | 2,684,345.88      | 2,697,439.13 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益   |      | 7,175,713.35      |                            | 1,793,928.34 | 2,697,439.13 | 2,684,345.88      | 2,697,439.13 |
| 其他综合收益合计           |      | 7,175,713.35      |                            | 1,793,928.34 | 2,697,439.13 | 2,684,345.88      | 2,697,439.13 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额     |
|-------|------|-----------|-----------|----------|
| 安全生产费 |      | 58,863.82 | 54,553.44 | 4,310.38 |
| 合计    |      | 58,863.82 | 54,553.44 | 4,310.38 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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 | 30,553,085.32 | 7,812,232.28 |      | 38,365,317.60 |
| 合计     | 30,553,085.32 | 7,812,232.28 |      | 38,365,317.60 |

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。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 167,608,637.77 | 167,705,275.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 107,968,071.99 | 19,896,328.38  |
| 减：提取法定盈余公积        | 7,812,232.28   | 2,009,265.80   |
| 应付普通股股利           |                | 17,983,700.00  |
| 期末未分配利润           | 267,764,477.48 | 167,608,637.77 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、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 | 364,183,793.77 | 208,752,063.51 | 156,770,100.50 | 109,127,933.39 |
| 其他业务 | 7,986,138.97   | 2,984,176.68   | 3,794,808.93   | 2,157,297.30   |
| 合计   | 372,169,932.74 | 211,736,240.19 | 160,564,909.43 | 111,285,230.69 |

## 62、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 | 1,465,415.18 | 1,261,438.74 |
| 教育费附加   | 645,592.61   | 540,532.99   |
| 房产税     | 2,343,732.70 | 1,390,825.50 |
| 土地使用税   | 1,204,447.70 | 554,651.61   |
| 车船使用税   | 905.40       | 2,364.90     |
| 印花税     | 580,494.05   | 1,154,468.34 |
| 营业税     |              | 54,098.92    |
| 地方教育附加税 | 430,395.08   | 360,355.30   |
| 残疾人保障金  | 78,121.18    |              |
| 合计      | 6,749,103.90 | 5,318,736.30 |

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>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船税、印花税的发生额列报于“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。

### 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 36,865,812.34 | 7,655,851.86  |
| 业务拓展费   | 7,515,401.79  | 7,218,103.52  |
| 广告宣传费   | 4,912,425.63  | 1,076,045.47  |
| 资产折旧与摊销 | 1,458,811.52  | 1,719,775.34  |
| 装卸储运费   | 3,685,496.52  | 3,370,672.78  |
| 租赁费     | 1,238,576.60  | 472,938.32    |
| 差旅交通费   | 8,147,299.36  | 426,800.09    |
| 车辆使用费   | 676,787.08    | 618,251.55    |
| 会务费     | 3,865,052.09  | 127,592.85    |
| 办公费     | 5,499,889.22  | 259,374.99    |
| 其他      | 7,844,897.12  | 131,025.58    |
| 合计      | 81,710,449.27 | 23,076,432.35 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 46,023,460.69  | 6,699,739.75  |
| 资产折旧与摊销 | 7,734,303.66   | 4,271,656.37  |
| 税费[注]   |                | 1,105,838.57  |
| 办公费     | 3,528,981.48   | 693,334.04    |
| 研发费     | 13,159,915.41  | 2,095,823.80  |
| 业务招待费   | 2,586,535.19   | 232,756.02    |
| 中介服务费   | 11,510,899.07  | 1,703,604.49  |
| 绿化费     | 334,252.78     | 39,651.93     |
| 会务费     | 1,025,206.38   | 81,900.00     |
| 租赁费     | 8,446,391.26   | 202,284.83    |
| 差旅交通费   | 7,994,749.74   | 471,598.93    |
| 其他      | 5,164,507.53   | 678,901.41    |
| 合计      | 107,509,203.19 | 18,277,090.14 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 5,496,433.68 | 33,712.50     |
| 减：利息收入 | 5,772,541.80 | 5,885,940.12  |
| 汇兑损益   | 228,542.84   |               |
| 手续费    | 1,443,127.48 | 106,465.38    |
| 合计     | 1,395,562.20 | -5,745,762.24 |

其他说明：

## 66、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    | 14,150,502.92 | 374,790.10 |
| 二、存货跌价损失  | 637,625.39    |            |
| 十三、商誉减值损失 | 15,546,164.07 |            |
| 合计        | 30,334,292.38 | 374,790.10 |

其他说明：

**67、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 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 55,506,952.41 |       |
| 合计                      | 55,506,952.41 |       |

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                  | -1,541.91      |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                 | 142,205,635.55 | 2,147,813.85  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -329,337.44    |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益              | 23,647.33      | 7,600,000.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益               | 24,782,503.99  |               |
| 银行理财产品投资收益                      | 2,410,549.09   | 3,761,872.29  |
| 合计                              | 169,091,456.61 | 13,509,686.14 |

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益  | -90,898.19 | 144,545.03 |
| 合计        | -90,898.19 | 144,545.03 |

**70、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 政府补助      | 6,736,455.86 |       |
| 合计        | 6,736,455.86 |       |

## 71、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<br>额 |
|------------|------------|--------------|-------------------|
| 非货币性资产交换利得 | 14,413.58  |              | 14,413.58         |
| 政府补助       |            | 5,226,705.69 |                   |
| 无需支付的款项    | 85,516.00  | 1,459.85     | 85,516.00         |
| 其他         | 135,876.68 | 2,308.61     | 135,876.68        |
| 合计         | 235,806.26 | 5,230,474.15 | 235,806.26        |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------|------|------|------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 递延收益转<br>入                         |      |      |      |                |            | 1,332,865.80 |            | 与资产相关           |
| 土地使用税<br>退税款                       |      |      |      |                |            | 1,999,045.91 |            | 与收益相关           |
| 2015 年度创<br>牌奖励资金                  |      |      |      |                |            | 550,000.00   |            | 与收益相关           |
| 商标品牌奖<br>励                         |      |      |      |                |            | 550,000.00   |            | 与收益相关           |
| 公益性项目<br>后续经费                      |      |      |      |                |            | 280,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2015 年度开<br>发区“电商换<br>市”销售收入<br>奖励 |      |      |      |                |            | 162,900.00   |            | 与收益相关           |
| 金华市十佳<br>旅游龙头企<br>业奖励资金            |      |      |      |                |            | 100,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2015 年度开<br>发区优秀企<br>业家奖励          |      |      |      |                |            | 100,000.00   |            | 与收益相关           |
| 全省畜牧业<br>转型升级现<br>场会专项经<br>费补助     |      |      |      |                |            | 100,000.00   |            | 与收益相关           |
| 2015 年度水                           |      |      |      |                |            | 8,093.98     |            | 与收益相关           |

|          |    |    |    |    |    |              |  |       |
|----------|----|----|----|----|----|--------------|--|-------|
| 利基金返还    |    |    |    |    |    |              |  |       |
| 其他零星政府补助 |    |    |    |    |    | 43,800.00    |  | 与收益相关 |
| 合计       | -- | -- | -- | -- | -- | 5,226,705.69 |  | --    |

其他说明：

## 72、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 |
|-------------|--------------|----------|---------------|
| 对外捐赠        | 50,575.45    |          | 50,575.45     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 305.14       |          | 305.14        |
| 赔偿支出        | 1,176,393.26 |          | 1,176,393.26  |
| 其他          | 178,908.59   | 5,400.02 | 178,908.59    |
| 合计          | 1,406,182.44 | 5,400.02 | 1,406,182.44  |

其他说明：

## 73、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 | 51,613,254.34 | 3,467,951.27 |
| 递延所得税费用 | -2,246,600.19 | 990,536.53   |
| 合计      | 49,366,654.15 | 4,458,487.80 |

### (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             | 162,808,672.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 40,702,168.03  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -1,386,530.04  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 1,001,314.72   |
| 非应税收入的影响         | -12,728,074.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,129,649.87   |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -984,740.64   |
| 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 | 18,632,866.44 |
| 所得税费用                          | 49,366,654.15 |

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 75、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   | 1,692,783.00   | 1,798,907.00  |
| 收到的政府补助 | 3,757,200.00   | 1,886,700.00  |
| 收到的利息收入 | 5,772,541.80   | 5,885,940.12  |
| 收到的保证金  | 10,000,000.00  | 2,186,173.01  |
| 经营性往来款  | 286,483,068.60 | 6,110,000.00  |
| 其他      | 4,638,386.51   | 1,983,744.30  |
| 合计      | 312,343,979.91 | 19,851,464.43 |

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 | 42,751,520.27  | 9,177,535.68  |
| 支付的管理费用 | 57,499,477.48  | 4,731,387.30  |
| 支付的财务费用 | 1,443,398.97   | 106,465.38    |
| 支付的保证金  | 32,329,336.00  | 1,545,094.00  |
| 经营性往来款  | 196,658,721.25 |               |
| 其他      | 1,775,122.12   | 948,453.31    |
| 合计      | 332,457,576.09 | 16,508,935.67 |

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 |
|--------------|----------------|-------|
| 取得子公司收到的现金净额 | 217,872,559.60 |       |
| 收回银行理财产品     | 536,784,554.78 |       |
| 合计           | 754,657,114.38 |       |

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 |
|----------|----------------|-------|
| 支付银行理财产品 | 759,334,761.24 |       |
| 股权质押保证金  | 9,959,032.68   |       |
| 合计       | 769,293,793.92 |       |

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         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 处置少数股权                           | 67,843,561.30  |               |
| 向金华市巴玛投资企业（有限合伙）（以下简称巴玛投资有限合伙）借款 | 42,000,000.00  | 31,000,000.00 |
| 合计                               | 109,843,561.30 | 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 |
|--------------|---------------|-------|
| 融资租赁支付的现金    | 1,842,176.00  |       |
| 归还巴玛投资有限合伙借款 | 73,000,000.00 |       |
| 合计           | 74,842,176.00 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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                              | 113,442,017.97  | 22,399,209.59  |
| 加：资产减值准备                         | 30,334,292.38   | 374,790.10     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 35,457,150.62   | 23,588,913.25  |
| 无形资产摊销                           | 1,369,797.47    | 762,760.85     |
| 长期待摊费用摊销                         | 890,560.55      | 150,496.59     |
| 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） | 90,898.19       | -144,545.03    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -14,108.44      |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -55,506,952.41  |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 5,603,924.20    | 33,712.50      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -169,091,456.61 | -13,509,686.14 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -18,732,041.80  | 990,536.53     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 17,161,114.59   |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 33,393,883.06   | 56,187,837.34  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 67,920,397.30   | -3,443,867.78  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -42,433,296.97  | 12,982,514.55  |
| 其他                               | -1,285,438.30   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 18,600,741.80   | 100,372,672.35 |
| 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                          | 430,482,020.28  | 21,760,918.27  |
| 减：现金的期初余额                        | 21,760,918.27   | 48,579,897.03  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 408,721,102.01  | -26,818,978.76 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额              |
|-------------------------|-----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 299,751,315.00  |
| 其中：                     | --              |
| 中钰资本公司                  | 163,260,000.00  |
| 瑞一科技公司                  | 81,366,315.00   |
| 雕龙数据公司                  | 55,125,000.00   |
| 金钰融资租赁有限公司(以下简称金钰租赁公司)  |                 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 517,623,874.60  |
| 其中：                     | --              |
| 中钰资本公司                  | 445,064,731.52  |
| 瑞一科技公司                  | 652,218.76      |
| 雕龙数据公司                  | 71,899,892.84   |
| 金钰融资租赁有限公司(以下简称金钰租赁公司)  | 7,031.48        |
| 其中：                     | --              |
| 取得子公司支付的现金净额            | -217,872,559.60 |

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  | 350,593,575.00 |
| 其中：                    | --             |
| 金字食品公司                 | 350,593,575.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 9,260,490.92   |
| 其中：                    | --             |
| 金字食品公司                 | 9,260,490.92   |
| 其中：                    | --             |
| 处置子公司收到的现金净额           | 341,333,084.08 |

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           | 430,482,020.28 | 21,760,918.27 |
| 其中：库存现金        | 126,795.86     | 183,837.93    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 430,246,127.06 | 21,577,080.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 109,097.36     |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 430,482,020.28 | 21,760,918.27 |

其他说明：

## 77、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：

## 78、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 |
|------|--------------|------|
| 固定资产 | 6,428,999.17 | 授信抵押 |
| 无形资产 | 2,639,625.52 | 授信抵押 |
| 合计   | 9,068,624.69 | --   |

其他说明：

2017年12月29日，公司之子公司海门瑞一公司因经营发展需要向中国银行海门支行申请1,000万元的授信额度，以期末账面价值为6,428,999.17元的房屋建筑物和2,639,625.52元的土地使用权进行抵押。

## 79、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    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --         | --     | 388,802.67   |
| 其中：美元 | 59,502.72  | 6.5342 | 388,802.67   |
| 应收账款  | --         | --     | 2,604,466.78 |
| 其中：美元 | 398,590.00 | 6.5342 | 2,604,466.78 |

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

## 80、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：

## 81、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目                              | 期初<br>递延收益   | 本期新增补<br>助 | 本期摊销       | 期末<br>递延收益   | 本期摊销<br>列报项目 | 说明   |
|----------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--|
| 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 | 2,268,000.00 |            | 756,000.00 | 1,512,000.00 | 其他收益         | 根据发改投资(2009)1848号、浙发改投资(2009)612号、金发改产业(2009)189号文件，公司于2009年收到国家补助资金7,560,000.00元，按10年摊销，本期摊销金额756,000.00元       |
| 智慧市场补助                           | 2,000,000.00 |            |            | 2,000,000.00 |              | 根据金华市工商行政管理局文件《关于拨付智慧市场及市场管理员资质培训经费的函》(金工商(2014)29号)   |
| 2013年度农村市场与农产品流通连片建设补助资金         | 1,686,110.92 |            | 66,666.72  | 1,619,444.20 | 其他收益         | 根据金华市财政局、金华市商务局金市财商(2014)418号文件，公司于2014年收到农产品流通体系建设试点项目补助资金2,000,000.00元，按30年摊销，本期摊销金额66,666.72元                 |
| 金华市集中连片推进农产品流通体系建设项目补助资金         | 966,666.64   |            | 33,333.36  | 933,333.28   | 其他收益         | 根据金华市商务局《关于做好集中连片推进农产品流通体系建设试点项目补助资金拨付工作的通知》(金商务发(2015)118号)，公司于2015年收到项目补助资金1,000,000.00元，按30年摊销，本期摊销33,333.36元 |
| 智能化管理系统                          | 650,000.00   |            | 650,000.00 |              | 其他收益         | 根据浙江省信息化委员会《关于金字冷冻食品城智能化管理系统》(浙财企(2014)104号)，公司2014年收到项目补助资金650,000.00元，本期摊销金额650,000.00元                        |

|                         |              |            |              |              |      |   |
|-------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------|---|
| 省农综办产业化50万条低盐火腿加工项目配套资金 | 608,356.68   |            | 202,773.72   | 405,582.96   | 其他收益 | 根据浙江省农业综合开发办公室浙农综办(2009)58号文件,公司于2009年收到项目补助资金1,750,000.00元;根据浙江省科技厅财政厅、浙财教字(2009)234号文件,公司于2011年收到项目补助资金250,000.00元。上述政府补助款项均与公司低盐火腿生产线相关,按10年摊销,本期摊销金额202,773.72元 |
| 2013年度(金华市财政)技术改造财政补助资金 | 586,200.00   |            | 46,896.00    | 539,304.00   | 其他收益 | 根据金华市经济和信息化委员会、金华市财政局金经信技投(2014)159号文件,公司于2014年收到技术改造补助资金781,600.00元,按200个月进行摊销,本期摊销金额46,896.00元  |
| 市区工业企业技术改造专项资金          | 297,646.00   |            | 99,192.00    | 198,454.00   | 其他收益 | 根据金华市经济委员会、财政局金经投资(2010)233号文件,公司于2010年收到技术改造补助资金992,000.00元,按10年摊销,本期摊销金额99,192.00元  |
| 市区工业企业技术改造专项资金          | 279,000.00   |            | 93,000.00    | 186,000.00   | 其他收益 | 根据金华市经济委员会、金华市财政局金经投资(2009)193号文件,公司于2009年收到技术改造补助资金930,000.00元,按10年摊销,本期摊销金额93,000.00元   |
| 设备购置补助                  | 120,000.00   |            | 15,000.00    | 105,000.00   | 其他收益 | 根据金华市财政局、金华市农业局《关于下达2014年第三批和2013年第四批市本级财政支农专项资金的通知》(金市财农(2015)191号),公司于2015年收到设备补助款150,000.00元,本期摊销金额15,000.00元  |
| 市级生态环保专项补助资金            | 99,980.00    |            | 20,004.00    | 79,976.00    | 其他收益 | 根据金华市财政局、金华市环境保护局金市财建(2011)330号文件,公司于2012年收到生态环保专项补助资金200,000.00元,按10年摊销,本期摊销金额20,004.00元   |
| 污水处理设施改造款               |              | 159,750.00 | 9,000.00     | 150,750.00   | 其他收益 | 与资产相关   |
| 设备款补助                   |              | 65,250.00  | 9,000.00     | 56,250.00    | 其他收益 | 与资产相关   |
| 小计                      | 9,561,960.24 | 225,000.00 | 2,000,865.80 | 7,786,094.44 |      |   |

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目            | 期初递延收益 | 本期新增补助     | 本期结转 | 期末递延收益     | 本期结转列报项目 | 说明                               |
|---------------|--------|------------|------|------------|----------|----------------------------------|
| 大流感病毒卵黄抗体研发补助 |        | 135,000.00 |      | 135,000.00 |          | 本期收到与四川大学共同研发项目大流感病毒卵黄抗体补助13.5万元 |

|     |  |            |  |            |  |
|-----|--|------------|--|------------|--|
| 小 计 |  | 135,000.00 |  | 135,000.00 |  |
|-----|--|------------|--|------------|--|

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                   | 金 额          | 列报项目 | 说 明   |
|-----------------------|--------------|------|---|
| 税费返还                  | 1,113,390.06 | 其他收益 | 本期收到土地使用税返还金额546,009.77元，增值税返还金额300,140.50元，房产税返还金额257,798.68元，所得税返还金额9,441.11元，合计金额1,113,390.06元 |
| 生物产业发展资金              | 1,000,000.00 | 其他收益 | 根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《关于下达2017年生物产业发展资金的通知》，本期收到产业发展资金100万元   |
| 3551光谷人才计划专项资金        | 600,000.00   | 其他收益 | 根据武汉东湖新技术开发区管理委员会《关于东湖高新区“3551光谷人才计划”》资助协议书，本期收到专项资金60万元  |
| 收兼并重组奖励               | 500,000.00   | 其他收益 | 根据金华市人民政府金融工作办公室《关于金华市人民政府金融工作办公室关于下达市区企业对接多层次资本市场奖励资金（第一批）的通知》（金金融办〔2017〕32号），公司本期收到奖励金额50万元     |
| 企业发展资金                | 282,000.00   | 其他收益 | 本期收到北京市密云区经济开发区财政所企业发展资金282,000.00元   |
| 收商标品牌奖励               | 200,000.00   | 其他收益 | 根据浙江省工商行政管理局《关于公布2016年浙江省商标品牌示范县（市、区）、示范乡镇（街道）和示范企业名单的通知》（浙工商标〔2016〕73号），公司本期收到奖励金额20万元           |
| 科技创新资金                | 200,000.00   | 其他收益 | 根据金华市科学技术局《关于下达2017年金华市第一批科技创新资金的通知》，本期收到科技创新资金20万元   |
| 16年度科技奖励              | 160,000.00   | 其他收益 | 本期收到海门市财政局科技奖励金额160,000.00元   |
| 2016年度开发区“电商换市”销售收入奖励 | 101,400.00   | 其他收益 | 本期收到金华市经济技术开发区经济发展局奖励款金额101,400.00元   |
| 收2016年度金华市十佳旅游龙头企业奖励  | 100,000.00   | 其他收益 | 根据金华市市政府《关于金华市人民政府关于表彰2016年度金华市十佳旅游龙头企业的通报》（金政发〔2017〕26号），公司本期收到奖励金额10万元                          |
| “东洲英才”引进计划补助资金        | 100,000.00   | 其他收益 | 本期收到海门市财政国库补助资金100,000.00元  |
| 其他                    | 378,800.00   | 其他收益 |   |
| 小 计                   | 4,735,590.06 |      |   |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为6,736,455.86元。

## 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 |
|--------------|------------------|----------------|--------|--------|------------------|----------|----------------|----------------|
| 中钰资本公司[注 2]  | 2016 年 11 月 29 日 | 430,000,000.00 | 43.00% | 受让股份   | 2017 年 01 月 08 日 | 取得控制权    | 193,905,209.32 | 13,853,198.21  |
|              | 2017 年 01 月 08 日 | 163,260,000.00 | 8.00%  | 增资     |                  |          |                |                |
| 瑞一科技公司 [注 3] | 2017 年 06 月 06 日 | 81,366,315.00  | 73.97% | 受让股份   | 2017 年 06 月 06 日 | 取得控制权    | 31,412,941.58  | 5,734,346.87   |
| 雕龙数据公司[注 4]  | 2017 年 07 月 28 日 | 55,125,000.00  | 77.08% | 增资     | 2017 年 07 月 28 日 | 取得控制权    | 9,287,955.97   | 2,482,604.95   |
| 金钰租赁公司[注 5]  | 2017 年 08 月 31 日 |                | 75.00% | 受让股份   | 2017 年 08 月 31 日 | 取得控制权    |                | -5,596.51      |

其他说明：

被购买方名称[注1]：本期公司取得中钰资本公司股权比例达到控制，故从取得控制权之日起纳入合并范围。瑞一科技公司、雕龙数据公司、金钰租赁公司均为本公司非同一控制下合并中钰资本公司后，中钰资本公司收购之子公司。

注2：以上合并事项包含中钰资本公司之控股子公司中钰医疗公司、春闸科技公司、成博生物公司、益基武汉生物科技有限公司（以下简称益基生物公司）、成都安蒂康生物科技有限公司（以下简称安蒂康生物公司）、中钰康健资本管理（北京）有限公司（以下简称中钰康健公司）、宁波市鄞州中钰惟精资产管理（以下简称中钰惟精公司）、达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称达孜健康有限合伙）、上犹红钰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称上犹红钰有限合伙）、宁波钰盛投资管理有限公司（以下简称宁波钰盛公司）、深圳中钰医生控股有限公司（以下简称深圳中钰公司）、湖南中钰医生联盟创业有限公司（以下简称湖南中钰医生联盟公司）、湖南中御堂医疗管理有限公司（以下简称湖南中御堂公司）、湖南中钰医疗管理有限公司（以下简称湖南中御医疗管理公司）、中钰医联健康管理成都有限公司（以下简称中钰医联成都公司）、钰医医院管理成都有限公司（以下简称钰医医院管理公司）、中钰堂诊所连锁管理成都有限公司（以下简称中御堂诊所公司）、江苏中钰医联健康管理（以下简称中钰医联江苏公司）共计18家。

注3：以上合并事项包含瑞一科技公司之全资子公司海门瑞一公司。

注4：以上合并事项包含雕龙数据公司之控股子公司雕龙科技公司、云南雕龙公司、山西雕龙公司共计3家。

注5：中钰资本公司受让的金钰租赁公司 65%股权的对应出资份额均为认缴出资份额，未实缴出资，故本次股权转让交易金额为0元。2017年11月28日，中钰资本公司又从金钰租赁公司少数股东处受让金钰租赁公司10%的认缴出资份额，截至2017年12月31日，公司持有金钰租赁公司75%股权，但尚未实际出资。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 中钰资本公司         | 瑞一科技公司        | 雕龙数据公司        | 金钰租赁公司  |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------|
| --现金                        | 593,260,000.00 | 81,366,315.00 | 55,125,000.00 |         |
| 合并成本合计                      | 593,260,000.00 | 81,366,315.00 | 55,125,000.00 |         |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 285,438,183.13 | 40,385,270.15 | 55,087,694.66 | 333.24  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 307,821,816.87 | 40,981,044.85 | 37,305.34     | -333.24 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注1：雕龙数据公司合并成本与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额较小，确认为投资损失。

注2：合并成本为零，详见六（一）1本期发生的非同一控制下企业合并之相关说明。与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为营业外收入。

大额商誉形成的主要原因：

2017年1月公司取得中钰资本公司51%股权，合并成本593,260,000.00元与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额285,438,183.13元之间的差额307,821,816.87元确认为商誉。

2017年6月公司取得上海瑞一公司73.97%股权，合并成本81,366,315.00元与按股权比例享有的该公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值份额40,385,270.15元之间的差额40,981,044.85元确认为商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 中钰资本公司         |                | 瑞一科技公司        |               | 雕龙数据公司        |               | 金钰租赁公司   |          |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       | 购买日公允价值  | 购买日账面价值  |
| 货币资金 | 445,064,731.52 | 445,064,731.52 | 652,218.76    | 652,218.76    | 71,899,892.84 | 71,899,892.84 | 7,031.48 | 7,031.48 |
| 应收款项 | 68,235,561.81  | 68,235,561.81  | 10,141,062.21 | 10,141,062.21 | 3,014,826.68  | 3,014,826.68  |          |          |
| 存货   | 11,324,267.69  | 11,324,267.69  | 22,143,701.76 | 22,143,701.76 |               |               |          |          |
| 固定资产 | 20,691,719.11  | 20,063,859.57  | 20,974,440.77 | 20,974,440.77 | 566,185.22    | 566,185.22    |          |          |
| 无形资产 | 3,723,189.13   | 3,723,189.13   | 2,676,070.04  | 2,676,070.04  | 551,784.44    | 551,784.44    |          |          |

|          |                |                |               |               |               |               |          |          |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|----------|
| 其他流动资产   | 3,353,739.49   | 3,353,739.49   | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |               |               |          |          |
| 可供出售金融资产 | 36,907,011.96  | 36,907,011.96  |               |               |               |               |          |          |
| 在建工程     | 9,110,986.70   | 9,110,986.70   | 214,366.75    | 214,366.75    |               |               |          |          |
| 商誉       | 91,313,250.73  | 91,313,250.73  |               |               |               |               |          |          |
| 其他长期资产   | 1,077,677.77   | 1,077,677.77   | 534,088.93    | 534,088.93    | 266,326.94    | 266,326.94    |          |          |
| 借款       |                |                | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |               |               |          |          |
| 应付款项     | 67,091,071.75  | 67,091,071.75  | 4,768,214.02  | 4,768,214.02  | 1,349,771.69  | 1,349,771.69  | 6,518.80 | 6,518.80 |
| 净资产      | 559,682,712.02 | 559,054,852.48 | 56,067,735.20 | 56,067,735.20 | 74,949,244.43 | 74,949,244.43 | 512.68   | 512.68   |
| 减：少数股东权益 | 274,244,528.89 |                | 14,211,553.09 |               | 19,861,549.77 |               | 179.44   |          |
| 取得的净资产   | 285,438,183.13 |                | 40,385,270.15 |               | 55,087,694.66 |               | 333.24   |          |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

中钰资本公司根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评估字〔2016〕第1647号《金字火腿股份有限公司拟购买中钰资本管理（北京）股份有限公司股权项目估值报告》确认可辨认资产、负债公允价值。

瑞一科技公司、雕龙数据公司、金钰租赁公司购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值与其账面价值一致。

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 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|

|           |                |         |    |             |        | 额              |  |  |  |  |  |  |
|-----------|----------------|---------|----|-------------|--------|----------------|--|--|--|--|--|--|
| 金字食品公司    | 467,458,100.00 | 100.00% | 转让 | 2017年09月30日 | 完成资产交割 | 142,128,845.80 |  |  |  |  |  |  |
| 上海巴玛公司[注] |                | 100.00% | 转让 | 2017年09月30日 | 完成资产交割 |                |  |  |  |  |  |  |
| 创逸投资公司[注] |                | 67.50%  | 转让 | 2017年09月30日 | 完成资产交割 |                |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

注：上海巴玛公司、创逸投资公司系金字食品公司之子公司。处置金字食品公司、上海巴玛公司及创逸投资公司股权价款合计467,458,100.00元。

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：

### 合并范围增加

| 公司名称                                     | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额           | 出资比例    |
|--|--------|------------|---------------|---------|
| 宁波市中钰贝和投资管理有限公司（以下简称中钰贝和公司）[注1]          | 新设子公司  | 2017年1月3日  | 1,740,000.00  | 58.00%  |
| 成都钰康生物科技有限公司（以下简称钰康生物公司）[注2]             | 新设子公司  | 2017年1月12日 | 6,000,000.00  | 100.00% |
| 成都金牛中钰陈济堂诊所有限公司（以下简称中钰陈济堂诊所公司）[注3]       | 新设子公司  | 2017年1月13日 | 1,371,900.00  | 51%     |
| 双峰中钰惠丰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称中钰惠丰有限合伙）[注4]     | 新设子公司  | 2017年2月14日 | 26,000,000.00 | 65.79%  |
| 宁波金字中钰医疗投资企业（有限合伙）（以下简称宁波金字中钰有限合伙）[注5]   | 新设子公司  | 2017年2月27日 | 5,000,000.00  | 98.51%  |
| 北京春闰骐跃科技有限公司（以下简称春闰骐跃公司）[注6]             | 新设子公司  | 2017年3月6日  | 800,000.00    | 80.00%  |
| 双峰中钰锦泉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称中钰锦泉有限合伙）[注7]     | 新设子公司  | 2017年3月23日 | 29,000,000.00 | 63.83%  |
| 长沙钰仁中医门诊有限公司（以下简称钰仁中医门诊公司）[注8]           | 新设子公司  | 2017年4月13日 | 1,000,000.00  | 100.00% |
| 宁波市鄞州钰祥股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称鄞州钰祥有限合伙）[注9]  | 新设子公司  | 2016年6月2日  | 1,000,000.00  | 3.33%   |
| 宁波市鄞州钰瑞股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称鄞州钰瑞有限合伙）[注10] | 新设子公司  | 2016年6月2日  | 1,100,000.00  | 8.40%   |

|  |       |             |              |     |
|--|-------|-------------|--------------|-----|
| 广州中钰天岸马股权投资基金管理有限公司<br>(以下简称广州天岸马公司) [注11] | 新设子公司 | 2017年11月13日 | 3,000,000.00 | 60% |
|--|-------|-------------|--------------|-----|

注1：中钰康健公司和宁波梅山保税港区富钰汇投资管理合伙企业（有限合伙）本期共同投资设立中钰贝和公司，于2017年1月3日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，中钰康健公司应缴出资额5,800,000.00元，占其注册资本的58%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中钰康健公司实际出资1,740,000.00元。

注2：安蒂康生物公司本期出资设立钰康生物公司，于2017年1月12日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，安蒂康生物公司应缴出资额10,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，安蒂康生物公司实际出资6,000,000.00元。

注3：中御堂诊所公司和陈亮本期共同投资设立中钰陈济堂诊所公司，于2017年4月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本2,690,000.00元，中御堂诊所公司应缴出资额1,371,900.00元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中御堂诊所公司实际出资1,371,900.00元。

注4：中钰惠丰有限合伙系由本公司、中钰康健公司、达孜健康有限合伙及其他自然人共同投资设立，于2017年2月14日在双峰县工商行政管理和质量技术监督局登记注册，注册资本121,600,000.00元，其中本公司应缴出资额50,000,000.00元，中钰康健公司应缴出资额29,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额80,000,000.00元，占中钰惠丰有限合伙股权的65.79%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资26,000,000.00元。

注5：本公司、创逸投资公司和达孜健康有限合伙本期共同投资设立宁波金字中钰有限合伙，于2017年2月27日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本201,500,000.00元，中钰资本公司应缴出资额197,500,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额198,500,000.00元，占其注册资本的98.51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，本公司实际出资5,000,000.00元。

注6：春闰科技公司、春闰骐创有限合伙和杨文雪本期共同投资设立春闰骐跃公司，于2017年3月6日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本5,000,000.00元，春闰科技公司应缴出资额4,000,000.00元，占其注册资本的80%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，春闰科技公司实际出资800,000.00元。

注7：中钰锦泉有限合伙系由本公司、中钰惟精公司、达孜健康有限合伙及其他自然人共同投资设立，于2017年3月23日在双峰县工商行政管理和质量技术监督局登记注册，注册资本61,100,000.00元，其中本公司应缴出资额9,000,000.00元，中钰惟精公司应缴出资额29,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，合并范围内公司合计应缴出资额39,000,000.00元，占中钰锦泉有限合伙股权的63.83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资29,000,000.00元。

注8：湖南中御堂公司本期出资设立钰仁中医门诊公司，于2017年4月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本4,000,000.00元，湖南中御堂公司应缴出资额4,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，湖南中御堂公司实际出资1,000,000.00元。

注9：鄞州钰祥有限合伙系由达孜健康有限合伙、私募基金共同投资设立，于2016年6月2日在宁波市鄞州区市场监督管理局登记注册，注册资本30,000,000.00元，其中达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，私募基金应缴出资额29,000,000.00元，合并范围内公司出资占鄞州钰祥有限合伙股权的3.33%。从本期2月份开始，股东陆续出资，截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资1,000,000.00元。

根据合伙协议及基金协议约定，达孜健康有限合伙作为执行事务合伙人，排他性的拥有对鄞州钰祥有限合伙投资业务以及其他活动管理、运营、决策的权力，并且投资决策委员会5名成员，4名由执行事务合伙人委派，另一名为外部专家委员，拥有对鄞州钰祥有限合伙的实质性权利。从而公司能够控制鄞州钰祥有限合伙的生产经营活动，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注10：鄞州钰瑞有限合伙系由本公司、达孜健康有限合伙、私募基金共同投资设立，于2016年6月2日在宁波市鄞州区市场监督管理局登记注册，注册资本131,000,000.00元，其中本公司应缴出资额10,000,000.00元，达孜健康有限合伙应缴出资额1,000,000.00元，私募基金应缴出资额120,000,000.00元，故合并范围内公司合计出资11,000,000.00元，占鄞州钰瑞有限合伙股权的8.40%。从本期2月份开始，股东陆续出资，截至2017年12月31日，合并范围内公司实际出资11,000,000.00元。

根据合伙协议及基金协议约定，达孜健康有限合伙作为执行事务合伙人，排他性的拥有对鄞州钰瑞有限合伙投资业务以及其他活动管理、运营、决策的权力，并且投资决策委员会5名成员，4名由执行事务合伙人委派，另一名为外部专家委员，拥有对鄞州钰瑞有限合伙的实质性权利。从而公司能够控制鄞州钰瑞有限合伙的生产经营活动，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

注11：中钰资本公司和广州天岸马投资管理有限公司本期共同投资设立广州天岸马公司，于2017年11月13日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，中钰资本公司应缴出资额6,000,000.00元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2017年12月31日，中钰资本公司实际出资3,000,000.00元。

## 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     |            |
| 冷冻城公司      | 金华    | 金华  | 物流冷藏    | 100.00% |        | 设立         |
| 金华金字公司     | 金华    | 金华  | 食品加工    | 100.00% |        | 设立         |
| 宁波金字中钰有限合伙 | 宁波    | 宁波  | 投资管理    | 98.51%  |        | 设立         |
| 中钰资本公司     | 北京    | 北京  | 投资与资产管理 | 51.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰医疗公司     | 北京    | 北京  | 投资管理    |         | 84.09% | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰康健公司     | 北京    | 北京  | 资产管理    |         | 99.80% | 非同一控制下企业合并 |
| 中钰惟精公司     | 宁波    | 宁波  | 资产管理    |         | 99.90% | 非同一控制下企业合并 |
| 达孜健康有限合    | 西藏    | 西藏  | 投资管理    |         | 92.22% | 非同一控制下企    |

|        |    |    |      |  |        |            |
|--------|----|----|------|--|--------|------------|
| 伙      |    |    |      |  |        | 业合并        |
| 瑞一科技公司 | 上海 | 上海 | 技术服务 |  | 73.97% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳中钰公司 | 深圳 | 深圳 | 管理咨询 |  | 88.50% | 非同一控制下企业合并 |
| 雕龙数据公司 | 武汉 | 武汉 | 技术服务 |  | 77.08% | 非同一控制下企业合并 |

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：

结构化主体鄞州钰祥有限合伙、鄞州钰瑞有限合伙纳入合并范围的依据详见本财务报告中八（5）之说明。

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     |
|--------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 中钰资本公司 | 49.00%   | 3,691,006.86 | 6,068,677.12   | 546,923,281.88 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：期末少数股东损益中中钰资本公司合并其控股子公司形成期末少数股东损益-6,062,182.99元，期末少数股东权益中中钰资本公司合并其控股子公司形成期末少数股东权益260,329,764.60元。

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 |
| 中钰资本公司 | 646,867,799.84 | 384,756,132.01 | 1,031,623,931.85 | 77,920,983.39 | 48,842,346.59 | 126,763,329.98 |      |       |      |      |       |      |

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 |
| 中钰资本公 | 193,905,209. | 13,853,198.2 | 19,234,983.2 | -113,522,924. |       |     |        |          |

|   |    |   |   |    |  |  |  |
|---|----|---|---|----|--|--|--|
| 司 | 32 | 1 | 2 | 05 |  |  |  |
|---|----|---|---|----|--|--|--|

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

| 子公司名称     | 变动时间       | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|-----------|------------|---------|---------|
| 中钰医疗公司    | 2017年3月    | 86.01%  | 84.09%  |
| 春闰科技公司[注] | 2017年3月、4月 | 46.05%  | 42.05%  |
| 深圳中钰公司    | 2017年3月、5月 | 90.00%  | 88.50%  |
| 雕龙数据公司    | 2017年8月    | 73.50%  | 77.08%  |

注：春闰科技公司持股平台北京春闰腾跃企业管理中心（有限合伙）将其持有春闰科技公司13.31%的投票权委托中钰医疗公司行使，中钰医疗公司合计持有春闰科技公司 55.36%的表决权，拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(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

|                          | 中钰医疗公司        | 春闰科技公司        | 深圳中钰公司        | 雕龙数据公司         |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| --现金                     | 30,000,000.00 | 32,000,000.00 | 15,000,000.00 | 12,900,000.00  |
| 购买成本/处置对价合计              | 30,000,000.00 | 32,000,000.00 | 15,000,000.00 | 12,900,000.00  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,846,459.27  | -173,791.09   | 3,830,130.79  | 2,665,854.51   |
| 差额                       | 27,153,540.73 | 32,173,791.09 | 11,169,869.21 | 10,234,145.49  |
| 其中：调整资本公积                | 27,153,540.73 | 32,173,791.09 | 11,169,869.21 | -10,234,145.49 |

其他说明

注：中钰医疗公司、春闰科技公司、深圳中钰公司系处置少数股东权益，雕龙数据公司系收购少数股东权益。

### 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     |                     |
| 泰合中钰公司      | 北京    | 北京  | 资产和投资管理 |      | 50.00% | 权益法核算               |
| 仁裕和康公司      | 武汉    | 武汉  | 资产和投资管理 |      | 49.00% | 权益法核算               |
| 春闹骐创有限合伙    | 北京    | 北京  | 资产和投资管理 |      | 25.74% | 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 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

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 | --          | --         |
| --净利润           | -321,823.76 |            |
| --综合收益总额        | -321,823.76 |            |
| 联营企业：           | --          | --         |
| 投资账面价值合计        | 515,967.25  |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --          | --         |

|          |        |  |
|----------|--------|--|
| --净利润    | -32.75 |  |
| --综合收益总额 | -32.75 |  |

其他说明

注：泰合中钰公司本期发生超额亏损，投资账面价值已减记至零。

#### (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 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| 泰合中钰公司      |               | -320,314.60         | -320,314.60 |

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：

#### 1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2017年12月31日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事资产和投资管理业务。这类结构化主体2017年12月31日的资产总额为2,888,097,369.52元。

#### 2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

| 项 目 | 财务报表列报项目 | 账面价值          |     | 最大损失敞口        |     |
|-----|----------|---------------|-----|---------------|-----|
|     |          | 期末数           | 期初数 | 期末数           | 期初数 |
| 基金  | 可供出售金融资产 | 36,458,888.48 |     | 36,458,888.48 |     |

#### 3. 最大损失敞口的确定方法

截至2017年12月31日止，本公司因投资上述基金而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值或账面价值。

## 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

本公司持续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2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的38.20%(2016年12月31日：40.10%)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。

(4) 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        |        |      |      | 合 计        |
|------|------------|--------|------|------|------------|
|      | 未逾期未减值     | 已逾期未减值 |      |      |            |
|      |            | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |            |
| 应收票据 | 526,387.04 |        |      |      | 526,387.04 |
| 小 计  | 526,387.04 |        |      |      | 526,387.04 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数          |        |      |      | 合 计          |
|------|--------------|--------|------|------|--------------|
|      | 未逾期未减值       | 已逾期未减值 |      |      |              |
|      |              | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |              |
| 应收票据 | 3,097,204.76 |        |      |      | 3,097,204.76 |
| 小 计  | 3,097,204.76 |        |      |      | 3,097,204.76 |

(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 |
| 短期借款        | 50,000,000.00  | 50,293,625.00  | 50,293,625.00  |              |      |
| 应付账款        | 16,484,791.09  | 16,484,791.09  | 16,484,791.09  |              |      |
| 其他应付款       | 42,273,714.85  | 42,273,714.85  | 42,273,714.85  |              |      |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,690,712.00   | 1,690,712.00   | 1,690,712.00   |              |      |
| 长期应付款       | 1,339,232.00   | 1,339,232.00   |                | 1,339,232.00 |      |
| 小计          | 111,788,449.94 | 112,082,074.94 | 110,742,842.94 | 1,339,232.00 |      |

(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 |
| 短期借款        |               |               |               |      |      |
| 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 | 34,306,368.84 | 34,306,368.84 |      |      |
| 一年内到期的非流动负债 |               |               |               |      |      |
| 长期应付款       |               |               |               |      |      |
| 小计          | 38,707,195.63 | 38,707,195.63 | 38,707,195.63 |      |      |

#### (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2017年12月31日，本公司没有以浮动利率计息的银行借款人民币（2016年12月31日没有以浮动利率计息的银行借款人民币），本公司不存在借款利率浮动风险。

##### 2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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              | -- | --             | -- | --             |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |    | 121,656,245.00 |    | 121,656,245.00 |
| 1.交易性金融资产                |    | 121,656,245.00 |    | 121,656,245.00 |
| （2）权益工具投资                |    | 121,656,245.00 |    | 121,656,245.00 |
| （二）可供出售金融资产              |    | 52,054,888.48  |    | 52,054,888.48  |
| （2）权益工具投资                |    | 52,054,888.48  |    | 52,054,888.48  |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |    | 173,711,133.48 |    | 173,711,133.48 |
| 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

对于新三板投资项目，根据最近的交易价格确定；对于其他基金，参考产品的资产净值，参考所投资的资产组合的可观察（报价）市值及相关费用确定。

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施延军。

其他说明：

施延军是本企业的第一大股东。

## 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 |
|----------------------------|-------------|
| 南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 中钰资本公司之参股公司 |
| 宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 达孜县中钰黄山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 仁济同康（武汉）股权投资合伙企业（有限合伙）     | 中钰资本公司之参股公司 |
| 双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 宁波市鄞州钰乾股权投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）   | 中钰资本公司之参股公司 |
| 昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）         | 中钰资本公司之参股公司 |
| 青海中钰创业投资合伙企业（有限合伙）         | 中钰资本公司之参股公司 |
| 宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙）         | 中钰资本公司之参股公司 |
| 宁波市鄞州钰和股权投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 达孜县金忠凯钰创业投资合伙企业（有限合伙）      | 中钰资本公司之参股公司 |
| 上海巴玛公司                     | 同一实际控制人     |
| 巴玛投资有限合伙                   | 同一实际控制人     |
| 金字食品公司                     | 同一实际控制人     |

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 |
|--------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 上海巴玛公司 | 火腿制品   | 294,064.60 |         |          |       |

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 |
|----------------------------|--------|---------------|-------|
| 南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理费  | 11,320,754.40 |       |
| 上海巴玛公司                     | 火腿制品   | 4,095,872.97  |       |
| 宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 3,792,452.78  |       |
| 达孜县中钰黄山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 2,773,584.94  |       |
| 达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 2,689,507.53  |       |
| 仁济同康（武汉）股权投资合伙企业（有限合伙）     | 基金管理费  | 2,658,568.11  |       |
| 双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 2,516,290.22  |       |
| 宁波市鄞州钰乾股权投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 1,918,189.94  |       |
| 湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业（有限合伙）   | 基金管理费  | 1,867,924.54  |       |
| 昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）         | 基金管理费  | 1,263,622.66  |       |
| 青海中钰创业投资合伙企业（有限合伙）         | 基金管理费  | 700,471.68    |       |
| 宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙）         | 基金管理费  | 651,331.07    |       |
| 宁波市鄞州钰和股权投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 645,282.98    |       |
| 达孜县金忠凯钰创业投资合伙企业（有限合伙）      | 基金管理费  | 138,254.71    |       |
| 合计                         |        | 37,032,108.53 |       |

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       |               |             |             |                             |
| 巴玛投资有限合伙 | 30,000,000.00 | 2017年04月28日 | 2017年05月02日 |                             |
|          | 10,000,000.00 | 2017年05月16日 | 2017年07月10日 |                             |
|          | 2,000,000.00  | 2017年07月26日 | 2017年08月24日 | [注]本期共计确认利息支出 467,298.75 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 | 2,653,500.00 | 2,449,000.00 |

(8) 其他关联交易

根据2017年第一次临时股东大会决议通过，公司将全资子公司金字食品公司100%股权全部转让给公司控股股东、实际控制人施延军先生。

本次交易公司聘请了具有证券、期货相关业务资格的审计及评估机构对金字食品公司的资产、负债进行审计和评估，由万隆（上海）资产评估有限公司出具了《金字火腿股份有限公司全资子公司拟转让的可供出售金融资产、长期股权投资资产价值的评估报告》（万隆评报字（2017）第 1424 号）。公司账面价值338,810,565.00元，评估作价467,458,100.00元，转让价格为人民币 467,458,100.00元。

截至2017年12月31日，公司收到施延军支付的股权转让款350,593,575.00元，期末尚余116,864,525.00元未支付。

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 |
| 应收账款 | 仁济同康（武汉）股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,818,082.19 | 140,904.11 |      |      |
|      | 双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）  | 690,410.95   | 34,520.55  |      |      |
|      | 达孜县金忠凯钰创业投资合伙企业（有限合伙）  | 146,549.99   | 7,327.50   |      |      |
| 小计   |                        | 3,655,043.13 | 182,752.16 |      |      |

|       |        |                |              |  |  |
|-------|--------|----------------|--------------|--|--|
| 其他应收款 | 施延军    | 116,864,525.00 | 5,843,226.25 |  |  |
|       | 上海巴马公司 | 173,667.17     | 8,683.36     |  |  |
| 小计    |        | 117,038,192.17 | 5,851,909.61 |  |  |

## (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        |
|-------|----------------------------|--------------|---------------|
| 应付账款  | 上海巴马公司                     | 435,121.55   |               |
| 小计    |                            | 435,121.55   |               |
| 预收款项  | 南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 11,967.24    |               |
|       | 宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）      | 6,961,181.24 |               |
| 小计    |                            | 6,961,181.24 |               |
| 其他应付款 | 巴马投资有限合伙                   |              | 31,033,712.50 |
|       | 金字食品公司                     | 33,976.56    |               |
| 小计    |                            | 33,976.56    | 31,033,712.50 |

## 7、关联方承诺

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公司43%的股权。有关此次交易的估值、业绩承诺、业绩补偿、股份回购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估值报告（中联评估字[2016]第1647号），中钰资本公司100%股权估值结果为100,395.53万元，标的公司整体交易估值为10亿元，本次标的股份的转让及增资价款确定为人民币43,000万元。截至2016年12月，款项均已支付完成。

业绩承诺：

中钰资本公司各原股东（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，中钰资本公司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，中钰资本公司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，中钰资本公司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。

股份回购：

如果中钰资本公司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公司各原股东将届时公司持有的全部中钰资本公司股份进行回购。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。

## 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

#### （一）重要承诺事项

#### 本期承诺履行情况

1. 经公司2017年10月25日第四届董事会第五次会议批准同意，通过了《关于拟投资设立控股子公司的议案》。公司与控股子公司深圳中钰公司拟以自有资金共同出资设立“中钰（北京）病理医学中心有限公司（暂定名，以工商行政部门核准名称为准）”。病理中心拟定注册资本为人民币5,000万元，其中公司认缴出资人民币2,550万元，占其注册资本的 51%；深圳中钰公司认缴出资人民币2,450万元，占其注册资本的49%。主要有助于充分利用公司坚实产业基础和雄厚的资金实力，完善公司现有产业链，拓展公司的盈利空间。

2. 经公司2017年11月28日第四届董事会第七次会议批准同意，通过了《关于控股子公司（中钰资本）受让金钰融资租赁有限公司10%股权暨关联交易的议案》。公司控股子公司中钰资本公司拟受让中钰网络科技（北京）有限公司持有的金钰租赁公司 10%股权对应的认缴出资额，交易金额为0元。金钰租赁公

司注册资本3,000万美元，截至2017年12月31日，公司持有金钰租赁公司75%的股权，尚未实缴出资。公司受让金钰租赁公司主要为加强对金钰租赁公司的控制，并以金钰租赁公司为平台，充分利用天津自贸区优惠政策及开放式的平台面向国内外较广阔的市场，拓展中钰资本业务领域。

3. 经公司2017年11月28日第四届董事会第七次会议批准同意，通过了《关于控股子公司(中钰资本)拟投资设立控股子公司（珠海中钰天岸马）的议案》。公司控股子公司中钰资本拟以其自有资金，出资600万元设立控股子公司珠海横琴中钰天岸马股权基金管理有限公司（以下简称珠海中钰天岸马），占珠海中钰天岸马注册资本的60%，主要作为中钰资本旗下基金的普通合伙人或基金管理人进行经营运作。

4. 经公司2017年12月11日第四届董事会第八次会议批准同意，通过了《关于下属子公司（春闰科技）拟投资设立控股子公司的议案》。公司控股子公司春闰科技公司拟利用自有资金，出资600万元设立控股子公司北京春闰网络技术服务有限公司（暂定名），主要用于开展大数据分析支持和互联网平台运营，为中国母婴群体提供全方位的延伸服务。

5. 经公司2017年12月27日第四届董事会第九次会议批准同意，通过了《关于下属子公司（中钰医生）拟投资设立全资子公司（幸福钰医）的议案》。公司控股子公司深圳中钰公司拟利用自有资金，出资5,000万元设立全资子公司幸福钰医网络科技（北京）有限公司，主要用于设计、开发、推广、运营钰医 APP 等移动健康应用软件产品，联合各省级医生集团线下签约医生、医院、诊所资源，实现“线上咨询+线下就医”的全流程就医服务。

6. 经公司2017年12月27日第四届董事会第九次会议批准同意，通过了《关于控股子公司(中钰资本)拟投资设立控股子公司（中钰同德）的议案》。公司控股子公司中钰资本拟利用自有资金，出资510万元设立控股子公司北京中钰同德资本管理有限公司（以下简称中钰同德），占中钰同德注册资本的51%，主要作为中钰资本旗下基金的普通合伙人或基金管理人进行经营运作。

## (二) 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、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、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 |
|---------|------------------------------------|----------------|------------|
| 重要的对外投资 | 1. 经公司 2018 年 1 月 19 日第四届董事会第十次会议批 |                |            |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  | <p>准同意，通过了《关于控股子公司（中钰资本）拟投资设立九洲中钰医药产业投资基金（有限合伙）的议案》。公司控股子公司中钰资本公司拟与浙江九洲药业股份有限公司（以下简称九州药业公司）、杭州泰格股权投资合伙企业（以下简称泰格投资公司）共同发起设立九洲中钰医药产业投资基金（有限合伙）（暂定名，最终名称以工商核准登记为准，以下简称九州中钰有限合伙）。九州中钰有限合伙总规模拟为人民币 20 亿元，分三期完成：I 期为 5 亿元，II 期为 5 亿元，III 期为 10 亿元，其中 I 期 5 亿元由中钰资本公司、九州药业公司和泰格投资公司共同募集，中钰资本公司认缴出资 1,000 万元，九州药业公司认缴出资 1 亿元，泰格投资公司认缴出资 2,000 万元，其余由各方共同募集。投资方向及目的：将围绕九州药业公司战略发展规划的相关产业（包括但不限于大医疗、大健康产业）开展，通过收购企业、购买知识产权等方式，实现持有新药及高端仿制药的国内药品上市许可人（MAH）、药品制剂的国际 ANDA 的目的。</p> <p>2. 经公司 2018 年 1 月 30 日第四届董事会第十一次会议批准同意，通过了《关于下属子公司（瑞一科技）拟对大道隆达（北京）医药科技发展有限公司增资的议案》。合并范围内公司瑞一科技公司与大道隆达（北京）医药科技发展有限公司（以下简称大道隆达公司）及其现有股东</p> |  |  |
|--|--|--|--|

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | <p>崔宝刚、周英于 2018 年 1 月 30 日签订了《增资协议》，瑞一科技公司拟向大道隆达公司增资人民币 1,800 万元，取得增资完成后大道隆达公司 10% 股权。</p> <p>3. 经公司 2018 年 3 月 1 日第四届董事会第十二次会议批准同意，通过了《关于控股子公司（中钰资本）拟对其控股子公司（中钰康健）增资的议案》。公司控股子公司中钰资本公司拟对其控股子公司中钰康健公司增资人民币 9,000 万元。本次增资完成后，中钰康健公司注册资本由人民币 1,000 万元增至人民币 1 亿元。</p> <p>4. 经公司 2018 年 3 月 1 日第四届董事会第十二次会议批准同意，通过了《关于控股子公司（中钰资本）拟受让控股子公司（中钰医疗）4.91% 股权的议案》。公司控股子公司中钰资本公司与深圳久友聚义投资管理有限公司（代久友中钰医疗控股定增私募投资基金）（以下简称“久友私募基金”）、深圳久友聚义投资管理有限公司（代久友中钰医疗定增基金）（以下简称“久友定增基金”）于 2018 年 3 月 1 日签署了《股份转让协议》。中钰资本拟受让久友私募基金和久友定增基金合计持有的中钰医疗公司 1,020 万股股份，占中钰医疗公司总股本的 4.91%，股份转让款总计人民币 7,803 万元。</p> <p>5. 经公司 2018 年 3 月 30 日第四届董事会第十三次会议批准同意，通过了《关于下属子公司（中钰康健）拟投资设立控股子公司（中钰蔚蓝）的</p> |  |  |
|--|---|--|--|

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  | <p>议案》。公司控股子公司中钰康健公司拟与成都蔚蓝合创股权投资基金管理有限公司共同出资设立成都中钰蔚蓝股权投资基金管理有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，其中中钰康健公司认缴出资人民币 510 万元，占注册资本的 51%。6.经公司 2018 年 4 月 18 日第四届董事会第十四次会议批准同意，通过了《金字火腿股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案》等相关议案。公司拟以现金 10.56 亿元购买南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波市鄞州钰乾股权投资合伙企业（有限合伙）、达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）、双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）持有的江苏晨牌药业集团股份有限公司（标的公司）81.23% 股份。本次交易尚需标的公司审计、评估工作完成后，公司再次召开董事会审议通过本次交易正式方案，并需公司股东大会审议批准。7.经公司 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第十五次会议批准同意，通过了《金字火腿股份有限公司关于下属子公司(中钰医生)拟对其全资子公司(中钰堂)增资的议案》。中御堂诊所公司拟增资人民币 1,000 万元，其中，深圳中钰公司增资人民币 600 万元，李闻增资人民币 300 万元，陈建平增资 100 万元。本次增资完成后，中御堂诊所公司注册资本由人民</p> |  |  |
|--|---|--|--|

|          |   |  |  |
|----------|---|--|--|
|          | 币 1,000 万元增至人民币 2,000 万元。   |  |  |
| 注销子公司    | 经公司 2018 年 3 月 30 日第四届董事会第十三次会议批准同意，通过了《关于注销全资子公司（北京巴玛）的议案》。公司拟注销全资子公司北京金字巴玛发酵火腿有限公司（以下简称北京巴玛公司）。本次注销完成后，北京巴玛公司将不再纳入公司合并财务报表范围内。  |  |  |
| 子公司购买办公楼 | 经公司 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第十五次会议批准同意，通过了《金字火腿股份有限公司关于下属子公司(雕龙数据)购买房产的议案》。雕龙数据公司拟以其自有资金购买武汉智谷投资有限公司位于武汉市洪山区文化大道 555 号融科智谷工业项目一期 A5 栋(1-3)-12 号办公楼用于自用办公，建筑面积共计 642.11 平方米，单价为 13,810 元/平方木，交易金额 8,867,539.00 元（最终以房管局备案的建筑面积乘以约定的单价为准）。 |  |  |

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### 资产负债表日后利润分配情况

|           |  |
|-----------|--|
| 拟分配的利润或股利 | 根据2018年4月23日公司董事会四届十五次会议通过的2017年度利润分配预案，不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。 |
|-----------|--|

## 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<br>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<br>有者的终止经营<br>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

确定报告分部考虑的因素：

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对肉制品加工业务、资产和投资管理业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

| 项目     | 肉制品加工            | 资产和投资管理        | 医疗行业           | 分部间抵销          | 合计               |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 172,818,849.33   | 68,937,407.05  | 122,427,537.39 |                | 364,183,793.77   |
| 主营业务成本 | 125,268,697.95   | 29,433,424.85  | 54,049,940.71  |                | 179,318,638.66   |
| 资产总额   | 1,301,871,462.62 | 543,618,428.07 | 488,622,451.21 | -28,926,975.00 | 2,305,185,366.90 |
| 负债总额   | 138,627,123.21   | 24,292,544.72  | 102,470,785.26 | -30,114,000.00 | 235,276,453.19   |

(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

(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**

1. 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公司43%的股权。有关此次交易的估值、业绩承诺、业绩补偿、股份回购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估值报告（中联评估字[2016]第1647号），中钰资本公司100%股权估值结果为100,395.53万元,标的公司整体交易估值为10亿元，本次标的股份的转让及增资价款确定为人民币43,000万元。截至2016年12月，款项均已支付完成。

业绩承诺：

中钰资本公司各原股东（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，中钰资本公司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，中钰资本公司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，中钰资本公司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。

股份回购：

如果中钰资本公司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公司各原股东将届时公司持有的全部中钰资本公司股份进行回购。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。

中钰资本公司2017年度经审计后的净利润为1,385.32万元，扣除非经常性损益后的净利润为1,281.39万元，根据扣除非经常性损益后孰低原则，中钰资本公司2017年度实际完成净利润为1,281.39万元，未完成

2017年度业绩承诺。

2. 经公司2017年12月27日第四届董事会第九次会议批准同意，通过了《关于下属子公司（中钰资本、中钰医疗）拟转让北京春闰科技有限公司30%股权的议案》。公司下属子公司中钰资本公司、中钰医疗公司拟将其持有的春闰科技公司合计30%股权，转让给杭州国钰资产管理有限公司（以下简称“国钰资管”）指定有限合伙企业，交易总金额拟定为人民币2.25亿元（以最终签署的正式股权转让协议约定为准）。本次交易需以中钰资本公司、中钰医疗公司与交易对方签署的正式股权转让协议为准。本议案在各方签署正式股权转让协议后，尚需提交公司股东大会审议。

## 8、其他

截至本财务报表批准报出日，公司及子公司均尚未办妥2017年度所得税汇算清缴手续。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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 |      |

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

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 | 146,864,525.00 | 100.00% | 7,343,226.25 | 5.00% | 139,521,298.75 |      |    |      |      |      |
| 合计                    | 146,864,525.00 | 100.00% | 7,343,226.25 | 5.00% | 139,521,298.75 |      |    |      |      |      |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额  |      |      |
|---------|-------|------|------|
|         | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |       |      |      |

|         |                |              |       |
|---------|----------------|--------------|-------|
| 1 年以内小计 | 146,864,525.00 | 7,343,226.25 | 5.00% |
| 合计      | 146,864,525.00 | 7,343,226.25 | 5.00% |

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 7,343,226.25 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 |
|-------|----------------|--------|
| 关联方往来 | 146,864,525.00 |        |
| 合计    | 146,864,525.00 |        |

## (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     |
|--------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 施延军    | 关联方往来 | 116,864,525.00 | 1 年以内 | 79.57%           | 5,843,226.25 |
| 海门瑞一公司 | 关联方往来 | 30,000,000.00  | 1 年以内 | 20.43%           | 1,500,000.00 |

|    |    |                |    |         |              |
|----|----|----------------|----|---------|--------------|
| 合计 | -- | 146,864,525.00 | -- | 100.00% | 7,343,226.25 |
|----|----|----------------|----|---------|--------------|

## (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 | 1,308,131,482.61 |      | 1,308,131,482.61 | 1,478,682,047.61 |      | 1,478,682,047.61 |
| 合计     | 1,308,131,482.61 |      | 1,308,131,482.61 | 1,478,682,047.61 |      | 1,478,682,047.61 |

## (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 |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 冷冻城公司      | 228,000,000.00   |                |                | 228,000,000.00   |          |          |
| 金字食品公司[注]  | 820,682,047.61   |                | 820,682,047.61 |                  |          |          |
| 金华金字公司[注]  |                  | 481,871,482.61 |                | 481,871,482.61   |          |          |
| 中钰资本公司     | 430,000,000.00   | 163,260,000.00 |                | 593,260,000.00   |          |          |
| 宁波金字中钰有限合伙 |                  | 5,000,000.00   |                | 5,000,000.00     |          |          |
| 合计         | 1,478,682,047.61 | 650,131,482.61 | 820,682,047.61 | 1,308,131,482.61 |          |          |

(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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |      |              |

(3) 其他说明

注：根据公司于2017年3月24日召开的第三届董事会第三十一次会议审议通过的《关于全资子公司金字食品有限公司分立的议案》，金字食品公司进行存续分立，金华金字公司为分立后新设公司。分立后，公司对金华金字公司长期股权投资账面价值为481,871,482.61元，对金字食品公司长期股权投资账面价值为338,810,565.00元。后公司对金字食品公司的长期股权投资进行处置，详见十（二）四之相关所述。

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 | 9,354,654.90 | 9,162,699.31 | 76,297,353.85 | 54,177,727.01 |
| 其他业务 | 241,419.60   |              | 1,958,275.63  | 680,797.91    |
| 合计   | 9,596,074.50 | 9,162,699.31 | 78,255,629.48 | 54,858,524.92 |

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 | 128,647,535.00 | -250,000.00  |
| 银行理财产品投资收益      |                | 3,179,339.79 |
| 合计              | 128,647,535.00 | 9,045,397.79 |

## 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   | 142,128,845.80 |    |
| 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）   | 6,736,455.86   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,410,549.09   |    |
| 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 | -329,337.44    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,184,484.62  |    |
| 减：所得税影响额  | 37,355,632.85  |    |
| 少数股东权益影响额   | 1,823,001.66   |    |
| 合计  | 110,583,394.18 | -- |

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

| 项目                | 涉及金额（元）       | 原因                                     |
|-------------------|---------------|--|
| 公允价值变动收益          | 55,506,952.41 | 系中钰资本公司投资产生的损益，中钰资本公司主营为投资，故不列为非经常性损益。 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,782,503.99 | 系中钰资本公司投资产生的损益，中钰资本公司主营为投资，故不列为非经常性损益。 |

## 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          | 7.46%  | 0.11   | 0.11   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.18% | -0.003 | -0.003 |

### 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  | 107,968,071.99   |
| 非经常性损益                      | B  | 110,583,394.18   |
| 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  | -2,615,322.19    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 1,352,053,237.18 |
| 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  |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  |                  |
| 其他                          |  |                  |
| 处置少数股东权益                    | I1   | 60,263,055.54    |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J1   | 8                |
| 可供出售金融资产公允价值变动              | I2   | 2,697,439.13     |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J2   | 6                |
| 专项储备                        | I3   | 4,310.38         |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数         | J3   | 3                |
| 报告期月份数                      | K  | 12               |
| 加权平均净资产                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 1,447,562,440.70 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M = A/L$  | 7.46%            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | $N = C/L$  | -0.18%           |

#### 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                                       | 107,968,071.99 |
| 非经常性损益                   | B                                       | 110,583,394.18 |
| 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                                   | -2,615,322.19  |
| 期初股份总数                   | D                                       | 611,445,800.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                       | 366,867,480.00 |
| 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            | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 978,313,280.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                                 | 0.11           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            |   | -0.003         |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

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》、《中国证券报》、《证券日报》和信息披露网站（巨潮资讯网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公开披露过的公司公告原稿。