



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湖街1000号)

金字火腿股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人施延军、主管会计工作负责人吴月肖及会计机构负责人(会计主管人员)朱美丹声明：保证本半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。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，具体分析了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	149

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
金华金字	指	金华金字火腿有限公司，公司全资子公司
冷冻城公司	指	金字冷冻食品城有限公司
金字新味和	指	金字新味和食品有限公司
金字公记	指	金字公记食品有限公司
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
久友私募基金	指	久友中钰医疗控股定增私募投资基金
久友定增基金	指	久友中钰医疗定增基金
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
钰康生物	指	成都钰康生物科技有限公司，安蒂康之全资子公司
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
春闸科技	指	北京春闸科技有限公司，中钰医疗之控股子公司
春闸网络	指	北京春闸网络技术服务有限公司，春闸科技之控股子公司
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
钰意基金	指	宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙），中钰资本合并报表范围内私募投资基金
中钰国际	指	中钰国际控股有限责任公司
新皓然	指	北京新皓然软件技术有限责任公司
神州德信	指	陕西渭南神州德信医学成像技术有限公司
大道隆达	指	大道隆达（北京）医药科技发展有限公司
云南雕龙	指	云南中钰雕龙数据科技有限公司
武汉雕龙	指	武汉雕龙数据科技有限公司
中钰堂	指	中钰堂诊所连锁管理成都有限公司
民新诊所	指	都江堰民新诊所有限责任公司
紫荆花	指	武汉紫荆花科技有限公司
智谷投资	指	武汉智谷投资有限公司
九洲药业	指	浙江九洲药业股份有限公司
泰格投资	指	杭州泰格股权投资合伙企业（有限合伙）
NBY	指	NovaBay Pharmaceuticals, Inc
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	218,596,916.73	190,521,091.36	14.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,425,170.60	18,209,266.53	12.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,866,618.97	16,647,396.07	-22.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-72,693,393.21	-47,092,143.40	-54.36%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00%
加权平均净资产收益率	1.38%	1.33%	0.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,110,039,118.12	2,305,185,366.90	-8.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,466,681,075.41	1,522,986,114.22	-3.70%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	4,772,665.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,254.09	
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）	782,207.03	

委托他人投资或管理资产的损益	3,432,024.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,991.07	
减：所得税影响额	825,791.86	
少数股东权益影响额（税后）	364,816.55	
合计	7,558,551.63	--

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
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,843,955.57	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

(一) 公司的发展战略是双主业模式，也就是火腿及肉制品产业和医药医疗健康产业。

1.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、香肠腊肉等特色纯肉制品。其中火腿是公司主导产品，其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。报告期内，公司火腿业务稳步发展，同时积极拓展香肠、腊肉等传统肉制品，推出新品牌，全面推进新零售、精准营销等新模式。

2.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。

(二) 主要产品

1.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

2.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体系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。

（三）公司经营模式

1.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

公司除了用直营销售经销商和原电商平台的方式外，报告期内推出新品牌，全面推进新零售、精准营销等新模式，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。

2.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。

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。

（四）报告期业绩驱动因素

1.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、香肠、腊肉等肉制品业务，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。

2.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

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内生性和外延式发展双轮驱动

公司坚持内生式增长和外延式发展双轮驱动的总体发展战略，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，也积极整合外部资源，实现外延发展。

（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.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。

2.医药医疗健康产业

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。

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	系报告期内控股子公司中钰资本新增投资增加所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收账款	系报告期内收入增加，期末未结算货款增加所致
预付款项	主要系报告期内未结算工程款增加所致
应收利息	主要系报告期末购买银行理财产品已赎回
其他流动资产	主要系报告期末购买银行理财产品减少所致
可供出售金融资产	主要系控股子公司中钰资本对外投资增加所致
长期股权投资	主要系控股子公司中钰资本对外投资增加所致
长期待摊费用	主要系房屋装修费用增加所致

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）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，积极布局新零售等精准营销模式，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。

（二）医药医疗健康产业

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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司继续推进双主业发展模式，也就是火腿及肉制品产业和医药医疗健康产业。

报告期内，公司实现营业收入21,859.69万元，较上年同期增长14.74%；归属母公司所有者的净利润2,042.52万元，较上年同期增长12.17%。其中①火腿肉制品板块主营业务收入9,820.52万元；②医疗健康板块主营业务收入7,450.71万元；③投资管理板块主营业务收入2,660.93万元。

报告期内，公司各项重点工作完成情况如下：

1.火腿和肉制品

报告期内，公司稳步发展金字火腿、积极拓展香肠、腊肉等传统肉制品，推出新品牌“公记”和“新味和”，全面推进新零售、精准营销等新模式。目前，公司已入驻环球捕手、云集微店等社交电商平台及盒马鲜生、妙生活等生鲜电商平台；在微信端，有赞小程序、微盟旺铺、大型分销团队等微商分销新零售渠道也已打通。此外，还与小米有品、网易严选、招商银行商城、工行融e购商城建立了全面合作关系。

2.医药医疗健康板块

(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。截止目前，中钰资本旗下一共三家新三板实业平台，分别是中钰医疗、雕龙数据和瑞一科技。

①中钰医疗

报告期内，中钰医疗下属公司安蒂康、春闰科技、益基生物均保持较好发展态势。其中安蒂康—浦江项目落成典礼在成都市蒲江中德工业园区盛大举行，此次典礼的落成标志着浦江项目基地正式形成，是安蒂康发展的一个里程碑。安蒂康全资子公司钰康生物取得了蒲江县卫生和计划生育局签发的《消毒产品生产企业卫生许可证》，该许可证取得使钰康生物获得合法生产或委托加工资质，标志着钰康生物规模化产能建立。春闰科技与奔跑蜗牛科技（北京）有限公司共同出资设立北京春闰网络技术服务有限公司，注册资本为1000万元人民币，其中春闰科技认缴出资人民币600万元，占其注册资本的60%。益基生物研发部开发完成肿瘤易感基因7项检测包、全基因组低中高端检测服务、美颜基因检测项目、儿童营养需求基因检测项目，以及哮喘易感基因检测、哮喘用药组合基因检测等新产品，并且益基生物收到由国家知识产权局出具的专利申请受理通知书，发明创造名称：一种循环游离DNA的富集装置。

②雕龙数据

报告期内，雕龙数据将其控股子公司云南雕龙的注册资本增加至人民币500万元，即云南雕龙的注册资本增加人民币300万元。另外，雕龙数据对其控股子公司武汉雕龙的注册资本增加至人民币500万元，即武汉雕龙的注册资本增加人民币490万元。两次增资，进一步提升了子公司的综合实力，丰富了子公司的资源配置，有利于子公司的长期发展。此外，雕龙数据以溢价增资的方式投资紫荆花，投资金额300万元，取得紫荆花7.5%股权。紫荆花致力于开发和运营以医患关系为价值核心的互联网医疗商业平台。雕龙数据期望与紫荆花深度融合，利用双方在各自领域的优势，不断提高医疗大数据分析应用能力，促进公司在医药医疗大健康领域的快速发展。

③瑞一科技

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。报告期内，瑞一科技参股投资大道隆达，投资金额1800万元，获得其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。报告期内，中钰医生集团控股子公司中钰堂投资民新诊所，投资金额417万元，取得51.04%股权。

(3) 健康产业资产管理业务体系

公司健康产业资产管理业务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2018年6月30日，中钰资本已成立并运营的基金共计27只，其中并购基金10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，依托中钰资本自身的专业能力产业资源，为有融资或并购需求的企业提供专业服务。

3.其他事项

公司于2018年7月23日收到娄底中钰、禹勃、马贤明、金涛、王徽、王波宇请求回购公司持有的51%中钰资本股份的函件，目前该事项双方还在沟通中，未最终确定。如果确定回购，公司的合并报表将发生变化；同时，确定回购，此事项还需经董事会、股东大会审议，公司将及时披露相关公告。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	218,596,916.73	190,521,091.36	14.74%	
营业成本	128,978,604.43	94,771,712.67	36.09%	主要系营业收入增长，同时成熟火腿单位成本较上年增长，人工工资及外包装物等增长所致
销售费用	35,440,428.75	33,389,993.20	6.14%	
管理费用	53,241,374.19	52,762,067.51	0.91%	
财务费用	-4,625,458.00	-318,806.64	-1,350.87%	主要系报告期内收到的财务利息增加所致
所得税费用	1,393,861.68	7,131,721.92	-80.46%	主要系报告期内当期所得税费用较上年同期减少所致
研发投入	8,688,005.13	3,148,217.10	175.97%	主要系研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额	-72,693,393.21	-47,092,143.40	-54.36%	主要系报告期内原材料及商品采购增加所致
投资活动产生的现金流量净额	69,670,812.27	8,321,917.16	737.20%	主要系报告期内较去年同期对比对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-37,693,238.00	164,004,597.43	-122.98%	主要系去年同期向银行借款 1 亿元，本年报告期内归还剩余银行借款 5000 万元
现金及现金等价物净增加额	-40,679,364.59	125,260,592.76	-132.48%	
资产减值损失	4,809,162.61	2,888,393.47	66.50%	主要系报告期末应收款项增加相应计提坏账增加所致
资产处置收益	4,772,665.21	-12,576.21	-38,049.95%	主要系北京营业房处置收益所致
其他收益	782,207.03	1,779,432.90	-56.04%	主要系报告期内政府补助减少所致
营业外收入	80,163.56	114,372.82	-29.91%	
营业外支出	319,154.63	213,696.94	49.35%	系报告期子公司租金及其他损失所致
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,948,762.81	4,530,951.13	-143.01%	可供出售金融资产公允价值变动所致
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,939,303.58	266,922.57	-826.54%	可供出售金融资产公允价值变动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	218,596,916.73	100%	190,521,091.36	100%	14.74%
分行业					
火腿行业	98,205,203.24	44.93%	90,220,676.37	47.35%	8.85%
冷链行业	11,664,624.97	5.34%	8,303,916.01	4.36%	40.47%
其他业务收入	7,610,660.85	3.48%	2,317,263.94	1.22%	228.43%
投资管理行业	26,609,330.80	12.17%	39,662,254.32	20.82%	-32.91%

医疗医药行业	74,507,096.87	34.08%	50,016,980.72	26.25%	48.96%
分产品					
火腿	73,739,391.48	33.73%	64,551,577.89	33.88%	14.23%
火腿制品	6,661,417.86	3.05%	6,353,029.43	3.33%	4.85%
冻品原料	186,967.65	0.09%	5,275,999.10	2.77%	-96.46%
其他	25,228,087.10	11.54%	16,357,333.89	8.59%	54.23%
冷链服务	11,664,624.97	5.34%	8,303,916.01	4.36%	40.47%
投资管理	26,609,330.80	12.17%	39,662,254.32	20.82%	-32.91%
医疗医药	27,665,830.99	12.66%	12,559,211.21	6.59%	120.28%
医疗服务	41,001,975.40	18.76%	37,454,340.79	19.66%	9.47%
医疗软件	5,839,290.48	2.67%	3,428.72	0.00%	170,205.26%
分地区					
国内	215,089,226.24	98.40%	185,316,291.76	97.27%	16.07%
国外	3,507,690.49	1.60%	5,204,799.60	2.73%	-32.61%

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

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	98,205,203.24	76,845,461.74	21.75%	8.85%	20.82%	-7.75%
投资管理行业	26,609,330.80	8,714,614.30	67.25%	-32.91%	7,794.94%	-32.47%
医疗医药行业	74,507,096.87	33,496,924.36	55.04%	48.96%	54.88%	-1.72%
分产品						
火腿	73,739,391.48	60,082,728.94	18.52%	14.23%	30.28%	-10.04%
投资管理	26,609,330.80	8,714,614.30	67.25%	-32.91%	7,794.94%	-32.47%
医疗医药	27,665,830.99	13,594,362.65	50.86%	120.28%	257.97%	-18.90%
医疗服务	41,001,975.40	17,705,247.19	56.82%	9.47%	-0.69%	4.42%
分地区						
国内	215,089,226.24	124,764,756.36	41.99%	16.07%	33.23%	-7.48%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2018年1-6月火腿营业成本较上年同期增长30.28%，主要系营业收入增长，较上年同期增长14.23%，同时成熟火腿单位成本较上年增长，人工工资及外包装物等增长所致。

2018年1-6月投资管理营业收入下降32.91%,主要系报告期内咨询服务收入下降所致。

2018年1-6月医疗医药营业收入和营业成本分别增长120.28%、257.97%，主要系瑞一科技公司2017年6月6日开始纳入公司合并范围，本报告期瑞一科技公司营业收入2,201万元，营业成本1,084.6万元；去年同期瑞一科技公司营业收入538万元，营业成本315万元。

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	10,328,981.35	77.77%	主要系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		0.00%		
资产减值	4,809,162.61	36.21%	主要系应收款坏账计提所致	是
营业外收入	80,163.56	0.60%		否
营业外支出	319,154.63	2.40%		否
资产处置收益	4,772,665.21	35.94%	主要系北京营业房处置收益	否
其他收益	782,207.03	5.89%	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

	本报告期末		上年同期末		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	389,802,655.69	18.47%	430,482,020.28	18.67%	-0.20%	无重大变动
应收账款	81,777,287.45	3.88%	60,819,698.25	2.64%	1.24%	系报告期内收入增加，期末未结算货款增加所致
存货	195,552,016.09	9.27%	183,956,804.41	7.98%	1.29%	无重大变动
投资性房地产	38,619,426.38	1.83%	39,392,838.38	1.71%	0.12%	无重大变动
长期股权投资	3,389,020.25	0.16%	515,967.25	0.02%	0.14%	主要系控股子公司中钰资本对外投资增加所致

固定资产	435,558,656.16	20.64%	422,493,049.22	18.33%	2.31%	无重大变动
在建工程	18,938,352.50	0.90%	19,774,766.18	0.86%	0.04%	无重大变动
短期借款	3,000,000.00	0.14%	50,000,000.00	2.17%	-2.03%	主要系报告期内归还部分银行借款所致
长期借款	5,000,000.00	0.24%	0.00	0.00%	0.24%	主要系报告期内控股子公司中钰堂增加银行借款所致
预付款项	24,257,311.20	1.15%	15,522,807.52	0.67%	0.48%	主要系报告期内未结算工程款增加所致
应收利息	0.00	0.00%	1,849,569.86	0.08%	-0.08%	主要系报告期内收到利息收入
持有待售资产	0.00	0.00%	9,413,585.42	0.41%	-0.41%	系报告期内已完成处置北京营业房事宜
其他流动资产	32,150,933.44	1.52%	258,928,035.60	11.23%	-9.71%	主要系报告期末购买银行理财产品减少所致
可供出售金融资产	115,937,313.68	5.49%	66,756,605.48	2.90%	2.59%	主要系控股子公司中钰资本对外投资增加所致
长期待摊费用	5,629,877.58	0.27%	1,636,827.64	0.07%	0.20%	主要系房屋装修费用增加所致
其他非流动资产		0.00%	14,751,550.00	0.64%	-0.64%	系报告期内控股子公司中钰资本将其他非流动资产转入固定资产所致
预收款项	19,711,139.22	0.93%	43,584,591.75	1.89%	-0.96%	主要系预收款项确认收入所致
应付职工薪酬	8,331,508.93	0.39%	14,018,871.07	0.61%	-0.22%	主要系期末应付职工薪酬减少所致
应交税费	6,503,689.75	0.31%	40,802,331.40	1.77%	-1.46%	主要系报告期末应交税款减少所致
一年内到期的非流动负债	858,566.00	0.04%	1,690,712.00	0.07%	-0.03%	系报告期内一年内到期的长期应付款减少所致
资本公积	161,063,142.84	7.63%	235,841,289.63	10.23%	-2.60%	系报告期内控股子公司中钰资本购买少数股东权益所致

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	121,656,245.00						121,656,245.00

(不含衍生金融资产)							
3.可供出售金融资产	52,054,888.48		1,991,624.82		41,625,470.84	957,174.11	87,539,096.68
金融资产小计	173,711,133.48		1,991,624.82		41,625,470.84	957,174.11	209,195,341.68
上述合计	173,711,133.48		1,991,624.82		41,625,470.84	957,174.11	209,195,341.68
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	6,202,119.73	授信抵押
无形资产	2,608,387.36	授信抵押
合计	8,810,507.09	

(2) 其他说明

公司之子公司海门瑞一公司因经营发展需要在中国银行海门支行有1,000 万元的授信额度，以房屋建筑物和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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	121,656,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121,656,245.00	自有资金 (中钰组建的基金购买的新三板公司股权)
合计	121,656,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	121,656,245.00	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	240,293,955.97	234,790,832.43	12,126,416.30	3,424,927.51	3,124,927.51
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）；初级食用农产品（不含需国家专项审批	9000 万元	521,864,804.19	500,435,374.09	104,269,333.23	13,172,031.18	12,851,215.39

		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	925,209,067.42	809,140,313.81	101,116,427.67	-10,422,263.36	-10,808,172.11

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
长沙全康门诊部有限责任公司	由雕龙数据新设	
北京春闸网络技术有限公司	由春闸科技公司与其他公司新设	
都江堰仁仁中医诊所有限责任公司	受让股份	
金字新味和食品有限公司	由金华金字公司新设	将来会有积极影响
金字公记食品有限公司	由金华金字公司新设	将来会有积极影响
都江堰民新诊所有限责任公司	受让股份	

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、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-91.00%	至	-71.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	1,037.39	至	3,342.69
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	11,526.52		
业绩变动的原因说明	去年三季度出售了全资子公司金字食品 100.00% 股权, 取得收益 1.1 亿元, 导致 2018 年 1-9 月同比净利润下降。		

十、公司面临的风险和应对措施

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 and 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,食品质量和安全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。

第五节 重要事项

一、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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	56.92%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	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。

			票股利、资本公积金转增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	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。

			损失，本人自愿承担一切责任。			
	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	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。

			玛投资合伙人陈珊珊、王凤飞就本次非公开发行事项不存在任何安排和协议。			
	巴玛投资与实际控制人签署《一致行动协议》	再融资	在巴玛投资成为公司股东以后，巴玛投资作为施延军的一致行动人，保证在行使股份表决权时与施延军保持一致，且承诺未来持续履行作为一致行动人在重大权益变动信息披露、要约收购(如适用)等方面的法定义务。	2014 年 08 月 04 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
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	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

			与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。			
	持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的禹勃、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
	持有公司股份并担任公司高级管理人员的施延军		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	2018 年 04 月 23 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

			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%。			
	公司实际控制人施延军		根据本人与金字火腿股份有限公司签订的关于金字食品有限公司股权转让协议约定，本人尚欠金字火腿股份有限公司金字食品股权转让款 116,864,525.00 元。现本人承诺在 2018 年 12 月 30 日前将上述款项支付完毕，并向金字火腿股份有限公司按银行同期贷款利率支付自 2018 年 3 月 1 日起到支付完毕上述款项之日止未支付部分款项的利息。	2018 年 03 月 28 日	2018 年 12 月 30 日	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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十四、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	北京市朝阳区光华东里8号院3号楼8层801内0901室	中钰资本管理(北京)有限公司	北京中海广场置业有限公司
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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	董琼苏
11	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
12	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
13	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
14	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
15	蒲江县寿安镇白岩村育才小区	成都钰康生物科技有限公司	邱小萍、喻利
16	金华市人民东路25号物资大厦一楼	金华金字火腿有限公司	金华市物资大厦有限公司
17	金华双龙南街1566号北侧2-3号	金华金字火腿有限公司	金华市市场发展集团有限公司
18	广州天河区广汕一路680号广垦仓储	巴玛发酵火腿有限公司	广州广垦仓储有限

自编1号楼306号

公司

出租房产明细:

序号	租赁位置	出租方	承租方
1	杭州市拱墅区丽水路118号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	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幢东浪泊巷11号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	刘艳
3	杭州市下城区上塘路玉公弄39、41号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	叶容芬
4	杭州市下城区永波街63号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	王松明
5	杭州市下城区柳营花园5幢1单元101室	杭州巴玛发酵火腿有限公司	朱建伟
6	杭州市下城区小北门1号2单元104室	杭州巴玛发酵火腿有限公司	叶成伟
7	杭州市江干区太平门直街9号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	王迪
8	杭州市竞舟路233号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	张文健
9	杭州市西湖区竞舟路233-1	杭州巴玛发酵火腿有限公司	杭州市西湖区卡佰干洗店
10	杭州拱墅区信义坊31号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在环境影响评价和“三同时”制度执行方面，严格按国家相关法律法规执行。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司董事长禹勃、董事副总裁兼财务总监王徽、职工监事王波宇因个人原因于2018年7月23日向公司董事会、监事会提出辞职。禹勃先生、王徽先生和王波宇先生的辞职不会对公司发展造成不利影响。在选举新任董事长及聘任新的财务总监之前，经半数以上董事推举，由公司董事、副总裁吴月肖女士代行董事长与财务总监职责。具体内容刊登在2018年7月24日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）公司全资子公司金华金字火腿有限公司

2018年5月25日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司（金华金字）拟投资设立全资子公司（金字新味和）的议案》和《关于子公司（金华金字）拟投资设立全资子公司（金字公记）的议案》。

公司全资子公司金华金字火腿有限公司拟在金华设立全资子公司金字新味和食品有限公司和金字公记食品有限公司，注册资本均为人民币5000万元。具体内容刊登在2018年5月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

截止本报告披露之日，两家全资孙公司金字新味和及金字公记已完成工商登记手续。

（二）全资子公司北京金字巴玛发酵火腿有限公司

2018年3月29日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于注销全资子公司（北京巴玛）的议案》。截止本报告披露之日，北京巴玛公司已完成工商注销手续。

（三）公司控股子公司中钰资本及下属企业

1.中钰资本

（1）投资设立中钰国际

2018年1月19日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于控股子公司(中钰资本)拟投资设立全资子公司（中钰国际）的议案》。公司控股子公司中钰资本拟在开曼设立全资子公司中钰国际控股有限责任公司（英文名称：China-Gemstone International Holdings Limited），注册资本为5万美元。具体内容刊登在2018年1月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。截止本报告披露之日，该公司已完成注册手续。

（2）设立产业基金

2018年1月19日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《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拟与九洲药业、泰格投资共同出资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），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，中钰资本认缴出资1000万元，九洲药业认缴出资1亿元，泰格投资认缴出资2000万元，其余由各方共同募集。具体内容刊登在2018年1月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2018年5月，中钰资本、九州药业、泰格投资与中钰惟精签订了《宁波钰洲股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。合伙企业已完成工商注册登记手续，并取得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

（3）转让新皓然股权

2018年1月30日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于控股子公司（中钰资本）转让北京新皓然软件技术有限责任公司10%股权的议案》，并授权控股子公司管理层全权办理相关工作。控股子公司中钰资本拟将其持有的新皓然10%股权，转让给神州德信，交易金额为人民币500万元。具体内容刊登在2018年1月31日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（4）终止投资NBY

本次对外投资NBY需以取得商务部门、发展改革委员会对企业境外直接投资（ODI）的核准和备案为交易进行的前提条件。根据《股份认购协议》约定，本次交易需于2018年1月30日前满足完成交易的全部前提条件，且《股份转让协议》的实施以《股份认购协议》实施为前提。自协议签署后，中钰资本虽积极推进本次对外投资的相关工作，但仍未能在协议约定期限前完成境外直接投资的核准备案手续，交易前提条件未能满足，经交易各方充分沟通，协商一致决定终止本次交易。具体内容刊登在2018年3月2日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（5）受让中钰医疗股权

公司于2018年3月1日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司（中钰资本）拟受让其控股子公司（中钰医疗）4.91%股权的议案》，并授权中钰资本管理层全权办理相关工作。中钰资本拟受让久友私募基金及久友定增基金合计持有的中钰医疗1,020万股股份，占中钰医疗总股本的4.91%，股份转让款总计人民币7,803万元。本次交易完成后，中钰资本持有中钰医疗股权比例增至89.00%。具体内容刊登在2018年3月2日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（6）增资中钰康健

公司于2018年3月1日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《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》，并授权中钰资本管理层全权办理相关工作。控股子公司中钰资本拟对其控股子公司中钰康健增资人民币9,000万元，增资款全部计入注册资本。本次增资完成后，中钰康健注册资本由人民币1,000万元增至人民币1亿元。具体内容刊登在2018年3月2日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2. 瑞一科技

（1）投资大道隆达

2018年1月30日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《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》，并授权下属子公司管理层全权办理相关工作。下属子公司瑞一科技拟向大道隆达增资人民币1,800万元，其中人民币55.56万元计入注册资本，取得增资完成后大道隆达10%股权。具体内容刊登在2018年1月31日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3. 雕龙数据

（1）增资云南雕龙

公司于2018年3月29日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于下属子公司（雕龙数据）拟对其控股子公司（云南雕龙）增资的议案》，并授权雕龙数据管理层全权办理相关工作。云南雕龙为公司下属子公司雕龙数据之控股子公司，为公司合并报表范围的子公司。云南雕龙拟进行增资，注册资本由人民币200万元增至人民币500万元。其中：雕龙数据拟以现金形式增资人民币153万元，增资款全部计入注册资本；翟文旭拟以现金形式增资人民币72万元，增资款全部计入注册资本；陈昌孝拟以现金形式增资人民币50万元，增资款全部计入注册资本；潘四艳拟以现金形式增资人民币25万元，增资款全部计入注册资本。具体内容刊登在2018年3月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（2）购买房产

2018年4月23日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于下属子公司（雕龙数据）拟购买房产的议案》，同意授权下属子公司雕龙数据管理层签署购房合同，并全权办理相关工作。公司下属子公司雕龙数据（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，证券代码：836685）拟以其自有资金用现金方式购买智谷投资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，交易金额不超过900万元（最终以房管局备案的建筑面积乘以约定的单价为准）。具体内容刊登在2018年4月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

（3）增资武汉雕龙

公司于2018年4月23日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于下属子公司（雕龙数据）拟对其控股子公司（武汉雕龙）增资的议案》，并授权雕龙数据管理层全权办理相关工作。武汉雕龙为公司下属子公司雕龙数据之控股子公司，为公司合并报表范围的子公司。武汉雕龙拟进行增资，注册资本由人民币10万元增至人民币500万元。其中：雕龙数据拟以现金形式增资人民币335万元，增资款全部计入注册资本；罗斌拟以现金形式增资人民币155万元，增资款全部计入注册资本。具体内容刊登在2018年4月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4.中钰医疗

（1）安蒂康蒲江项目落成

子公司安蒂康—蒲江项目（钰康生物）落成典礼在成都市蒲江中德工业园区盛大举行。此次典礼的落成标志着蒲江项目基地正式形成，是安蒂康发展的一个里程碑。

（2）益基生物研发新产品成功

益基生物研发部开发完成肿瘤易感基因7项检测包、全基因组低中高端检测服务、美颜基因检测项目、儿童营养需求基因检测项目，以及哮喘易感基因检测、哮喘用药组合基因检测等新产品。

（3）钰康生物取得《消毒产品生产企业卫生许可证》

安蒂康全资子公司钰康生物取得了蒲江县卫生和计划生育局签发的《消毒产品生产企业卫生许可证》，该许可证取得使钰康生物获得合法生产或委托加工，标志着钰康生物规模化产能建立。

5.中钰医生集团

（1）增资中钰堂

公司于2018年4月23日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《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》，并授权中钰医生管理层全权办理相关工作。公司下属子公司中钰堂注册资本拟由人民币1,000万元增至人民币2,000万元。其中，中钰医生增资人民币600万元，自然人李闻增资人民币300万元，自然人陈建平增资人民币100万元，增资款全部计入注册资本。具体内容刊登在2018年4月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

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	369,034,229	37.72%				-240,149,856	-240,149,856	128,884,373	13.17%
3、其他内资持股	369,034,229	37.72%				-240,149,856	-240,149,856	128,884,373	13.17%
其中：境内法人持股	198,625,280	20.30%				-198,625,280	-198,625,280	0	0.00%
境内自然人持股	170,408,949	17.42%				-41,524,576	-41,524,576	128,884,373	13.17%
二、无限售条件股份	609,279,051	62.28%				240,149,856	240,149,856	849,428,907	86.83%
1、人民币普通股	609,279,051	62.28%				240,149,856	240,149,856	849,428,907	86.83%
三、股份总数	978,313,280	100.00%				0	0	978,313,280	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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
施延军	140,154,880	-140,154,880	105,116,160	105,116,160	解除限售部分是换届锁定高管部分解除，增加限售部分是高管限售股	报告期内 140154880 股解除限售的日期是 2018 年 1 月 4 日
薛长煌	23,256,000	-5,760,000		17,496,000	高管限售股	报告期内 5760000 股解除限售的日期是 2018 年 1 月 2 日
吴月肖	3,305,309		1	3,305,310	高管限售股，增加的 1 股是按中证登提供的数据得出的	无
夏璠林	1,243,992			1,243,992	高管限售股	无
王启辉	1,710,672	-1		1,710,671	高管限售股，解除的 1 股是按中证登提供的数据得出的	无
马晓钟	12,240			12,240	高管限售股	无
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	198,625,280	-198,625,280		0	非公开发行认购股	2018 年 3 月 12 日
张约爱	346,802	-346,802		0	换届锁定高管限售股	2018 年 1 月 4 日
陈顺通	244,800	-244,800		0	换届锁定高管限售股	2018 年 1 月 4 日
朱美丹	134,254	-134,254		0	换届锁定高管限售股	2018 年 1 月 4 日
合计	369,034,229	-345,266,017	105,116,161	128,884,373	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	41,411	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		0	198,625,280	质押	123,300,000
娄底中钰资产管理有限公司	境内非国有法人	14.72%	144,000,000		0	144,000,000	质押	144,000,000
施延军	境内自然人	14.33%	140,154,880		105,116,160	35,038,720	质押	137,761,400
施雄飏	境内自然人	4.26%	41,640,000		0	41,640,000	质押	41,600,000
南京高科新创投资有限公司	境内非国有法人	2.67%	26,077,662	6,676,785	0	26,077,662		
薛长煌	境内自然人	2.38%	23,328,000		17,496,000	5,832,000	质押	22,532,000
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	1.59%	15,515,516	-964,484	0	15,515,516		
张旭	境内自然人	1.42%	13,920,000		0	13,920,000		
宋益群	境内自然人	1.13%	11,050,384	-3,207,316	0	11,050,384		
张宇	境内自然人	1.05%	10,254,496	1,278,496	0	10,254,496	质押	10,254,496
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军持有金华市巴玛投资企业（有限合伙）51% 股份；3、施延军、金华市巴玛投资企业（有限合伙）、施雄飏、薛长煌、严小青为一致行动人。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
金华市巴玛投资企业（有限合伙）	198,625,280		人民币普通股	198,625,280				
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
施延军	35,038,720	人民币普通股	35,038,720
南京高科新创投资有限公司	26,077,662	人民币普通股	26,077,662
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	15,515,516	人民币普通股	15,515,516
张旭	13,920,000	人民币普通股	13,920,000
宋益群	11,050,384	人民币普通股	11,050,384
张宇	10,254,496	人民币普通股	10,254,496
上海迎水投资管理有限公司—迎水潜龙 15 号私募证券投资基金	9,564,000	人民币普通股	9,564,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军持有金华市巴玛投资企业（有限合伙）51% 股份；3、施延军、金华市巴玛投资企业（有限合伙）、施雄飏、薛长煌、严小青为一致行动人。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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
施延军	总裁	现任	140,154,880	0	0	140,154,880			
禹勃	董事长	现任	0	0	0	0			
薛长煌	副董事长	现任	23,328,000	0	0	23,328,000			
吴月肖	董事、副总裁	现任	4,407,080	0	0	4,407,080			
王启辉	董事、副总裁、董事会秘书	现任	2,280,895	0	0	2,280,895			
马贤明	董事	现任	0	0	0	0			
王徽	董事、副总裁兼财务总监	现任	0	0	0	0			
傅坚政	独立董事	现任	0	0	0	0			
徐杰震	独立董事	现任	0	0	0	0			
夏祖兴	独立董事	现任	0	0	0	0			
马晓钟	监事	现任	16,320	0	0	16,320			
夏璠林	监事	现任	1,658,656	0	0	1,658,656			
王波宇	监事	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	171,845,831	0	0	171,845,831	0	0	0

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	总裁	聘任	2018年04月25日	董事会聘任

禹勃	总裁	解聘	2018 年 04 月 25 日	主动辞职
禹勃	董事长	离任	2018 年 07 月 24 日	因个人原因主动离职
王徽	董事	离任	2018 年 07 月 24 日	因个人原因主动离职
王徽	副总裁兼财务总监	解聘	2018 年 07 月 24 日	因个人原因主动辞职
王波宇	监事	离任	2018 年 08 月 18 日	因个人原因主动离职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	389,802,655.69	430,482,020.28
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	121,656,245.00
衍生金融资产		
应收票据	458,785.27	526,387.04
应收账款	81,777,287.45	60,819,698.25
预付款项	24,257,311.20	15,522,807.52
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	166,252,464.68	180,113,877.00
买入返售金融资产		
存货	195,552,016.09	183,956,804.41

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	32,150,933.44	258,928,035.60
流动资产合计	1,011,907,698.82	1,263,269,030.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	115,937,313.68	66,756,605.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,389,020.25	515,967.25
投资性房地产	38,619,426.38	39,392,838.38
固定资产	435,558,656.16	422,493,049.22
在建工程	18,938,352.50	19,774,766.18
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	29,909,705.95	28,260,245.60
开发支出	3,151,570.72	3,499,245.58
商誉	424,569,948.39	424,569,948.39
长期待摊费用	5,629,877.58	1,636,827.64
递延所得税资产	22,427,547.69	20,265,292.80
其他非流动资产		14,751,550.00
非流动资产合计	1,098,131,419.30	1,041,916,336.52
资产总计	2,110,039,118.12	2,305,185,366.90
流动负债：		
短期借款	3,000,000.00	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	14,051,180.90	16,484,791.09
预收款项	19,711,139.22	43,584,591.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,331,508.93	14,018,871.07
应交税费	6,503,689.75	40,802,331.40
应付利息	63,625.00	
应付股利		
其他应付款	31,005,585.67	42,273,714.85
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	858,566.00	1,690,712.00
其他流动负债		
流动负债合计	83,525,295.47	208,855,012.16
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,339,232.00	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	7,110,661.54	7,921,094.44
递延所得税负债	15,865,093.45	17,161,114.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,314,986.99	26,421,441.03
负债合计	112,840,282.46	235,276,453.19
所有者权益：		
股本	978,313,280.00	978,313,280.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,063,142.84	235,841,289.63
减：库存股		
其他综合收益	748,676.32	2,697,439.13
专项储备	1,010.57	4,310.38
盈余公积	38,365,317.60	38,365,317.60
一般风险准备		
未分配利润	288,189,648.08	267,764,477.48
归属于母公司所有者权益合计	1,466,681,075.41	1,522,986,114.22
少数股东权益	530,517,760.25	546,922,799.49
所有者权益合计	1,997,198,835.66	2,069,908,913.71
负债和所有者权益总计	2,110,039,118.12	2,305,185,366.90

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：吴月肖

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	34,467,998.77	21,600,203.97
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
应收账款		
预付款项	358,785.27	197,512.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	141,131,107.57	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	23,951.99	70,326,477.36
流动资产合计	175,981,843.60	241,185,465.04

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	1,303,131,482.61	1,308,131,482.61
投资性房地产		
固定资产	9,688,448.13	9,883,533.11
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	1,312,819,930.74	1,318,015,015.72
资产总计	1,488,801,774.34	1,559,200,480.76
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	17.44	108.67
预收款项		13,547,833.35
应付职工薪酬	200,799.75	620,313.12
应交税费	768,897.83	29,980,827.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,807,592.46	10,408,618.29
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	27,777,307.48	104,557,700.71
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	27,777,307.48	104,557,700.71
所有者权益：		
股本	978,313,280.00	978,313,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,578,234.09	175,578,234.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,365,317.60	38,365,317.60
未分配利润	268,767,635.17	262,385,948.36
所有者权益合计	1,461,024,466.86	1,454,642,780.05
负债和所有者权益总计	1,488,801,774.34	1,559,200,480.76

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	218,596,916.73	190,521,091.36
其中：营业收入	218,596,916.73	190,521,091.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	220,961,072.28	186,519,199.91
其中：营业成本	128,978,604.43	94,771,712.67
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	3,116,960.30	3,025,839.70
销售费用	35,440,428.75	33,389,993.20
管理费用	53,241,374.19	52,762,067.51
财务费用	-4,625,458.00	-318,806.64
资产减值损失	4,809,162.61	2,888,393.47
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）	10,328,981.35	22,299,506.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,772,665.21	-12,576.21
其他收益	782,207.03	1,779,432.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,519,698.04	28,068,254.40
加：营业外收入	80,163.56	114,372.82
减：营业外支出	319,154.63	213,696.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,280,706.97	27,968,930.28
减：所得税费用	1,393,861.68	7,131,721.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,886,845.29	20,837,208.36

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,886,845.29	20,837,208.36
（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	20,425,170.60	18,209,266.53
少数股东损益	-8,538,325.31	2,627,941.83
六、其他综合收益的税后净额	-3,888,066.39	4,797,873.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,948,762.81	4,530,951.13
（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	-1,948,762.81	4,530,951.13
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	-1,948,762.81	4,530,951.13
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	-1,939,303.58	266,922.57
七、综合收益总额	7,998,778.90	25,635,082.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,476,407.79	22,740,217.66
归属于少数股东的综合收益总额	-10,477,628.89	2,894,864.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	0.02	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：吴月肖

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	7,005,355.50	14,690,312.69
减：营业成本	4,255,455.92	14,680,751.03
税金及附加	22,003.94	63,662.49
销售费用	195,384.98	384,991.01
管理费用	1,951,947.62	2,570,471.69
财务费用	-591,799.19	1,490,883.10
资产减值损失	84,726.78	5,000.00
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）	732,385.63	
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）	5,037,851.51	
其他收益		600,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,857,872.59	-3,905,446.63
加：营业外收入	1.57	35,448.29
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,857,874.16	-3,869,998.34
减：所得税费用	476,187.35	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,381,686.81	-3,869,998.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,381,686.81	-3,869,998.34
（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	6,381,686.81	-3,869,998.34
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,109,648.23	180,983,900.20
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	262,425.41	96,873.20
收到其他与经营活动有关的现金	64,396,019.35	63,075,393.28
经营活动现金流入小计	268,768,092.99	244,156,166.68
购买商品、接受劳务支付的现金	120,782,803.41	82,396,392.94
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	75,895,183.27	64,253,624.45
支付的各项税费	54,297,796.06	61,585,333.43
支付其他与经营活动有关的现金	90,485,703.46	83,012,959.26
经营活动现金流出小计	341,461,486.20	291,248,310.08
经营活动产生的现金流量净额	-72,693,393.21	-47,092,143.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	202,702.70	222,517,467.02
取得投资收益收到的现金	2,772,640.19	59,700,336.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,821.00	131,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,500,000.00	652,218.76
收到其他与投资活动有关的现金	477,300,000.00	388,978,731.52
投资活动现金流入小计	483,800,163.89	671,979,874.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,535,105.36	87,890,236.05
投资支付的现金	147,594,246.26	268,557,721.06
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		80,250,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	248,000,000.00	226,960,000.00
投资活动现金流出小计	414,129,351.62	663,657,957.11
投资活动产生的现金流量净额	69,670,812.27	8,321,917.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,825,000.00	87,426,315.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,500,000.00	103,887,863.44
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	13,325,000.00	231,314,178.44
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	2,896,535.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,150.00	3,413,046.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	921,088.00	61,000,000.00
筹资活动现金流出小计	51,018,238.00	67,309,581.01
筹资活动产生的现金流量净额	-37,693,238.00	164,004,597.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,454.35	26,221.57
五、现金及现金等价物净增加额	-40,679,364.59	125,260,592.76
加：期初现金及现金等价物余额	430,482,020.28	21,760,918.27
六、期末现金及现金等价物余额	389,802,655.69	147,021,511.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,300,000.00	36,952,812.93
收到的税费返还		35,448.19
收到其他与经营活动有关的现金	91,285,126.21	193,257,528.14
经营活动现金流入小计	92,585,126.21	230,245,789.26
购买商品、接受劳务支付的现金	5,501,783.78	7,343,440.92
支付给职工以及为职工支付的现	1,650,277.00	1,549,816.84

金		
支付的各项税费	29,866,165.08	1,955,589.44
支付其他与经营活动有关的现金	67,628,418.05	219,942,389.45
经营活动现金流出小计	104,646,643.91	230,791,236.65
经营活动产生的现金流量净额	-12,061,517.70	-545,447.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	75,000,000.00	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		120,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		120,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	75,000,000.00	-119,000,000.00
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		61,000,000.00
筹资活动现金流入小计		161,000,000.00
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	70,687.50	1,000,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	50,070,687.50	41,000,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-50,070,687.50	119,999,500.00
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	12,867,794.80	454,052.61
加：期初现金及现金等价物余额	21,600,203.97	204,964.97
六、期末现金及现金等价物余额	34,467,998.77	659,017.58

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-74,778,146.79		-1,948,762.81	-3,299.81			20,425,170.60	-16,405,039.24	-72,710,078.05
（一）综合收益总额							-1,948,762.81				20,425,170.60	-10,477,628.89	7,998,778.90
（二）所有者投入和减少资本					-74,778,146.79							-5,927,410.35	-80,705,557.14
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					-74,778,146.79							-5,927,410.35	-80,705,557.14
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								-3,299.81					-3,299.81
1. 本期提取													
2. 本期使用								-3,299.81					-3,299.81
(六) 其他													0.00
四、本期期末余额	978,313,280.00				161,063,142.84	748,676.32	1,010.57	38,365,317.60		288,189,648.08	530,517,760.25	1,997,198,835.66	

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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	366,867,480.00			-366,867,480.00								

资本（或股本）	7,480.00				7,480.00								
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							58,863.82				2,474,019.31	2,532,883.13	
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	978,313,328.00				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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	978,313,280.00				175,578,234.09				38,365,317.60	262,385,948.36	1,454,642,780.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	978,313,280.00				175,578,234.09				38,365,317.60	262,385,948.36	1,454,642,780.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,381,686.81	6,381,686.81
（一）综合收益总额										6,381,686.81	6,381,686.81

(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	978,313,280.00				175,578,234.09				38,365,317.60	268,767,635.17	1,461,024,466.86	

上年金额

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	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

三、公司基本情况

金字火腿股份有限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、施雄鹰、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128,884,373股，无限售条件的流通股份A股849,428,907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，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》），经营进出口业务，实业投资，私募股权投资，资产管理，投资管理，投资咨询，经济信息咨询。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）

本财务报表业经公司2018年8月22日四届二十二次董事会批准对外报出。

本公司将金华金字火腿有限公司、金字冷冻食品城有限公司和中钰资本管理（北京）有限公司等48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

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

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

(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%、17%、10%、16%[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：火腿产品和运输 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日按 11% 的税率计缴，2018 年 5 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日按 10% 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，3% 征收率详见税收优惠说明，其他产品 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日按 17% 的税率计缴，2018 年 5 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日按 16% 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。

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2018年1-6月企业所得税减按15%的税率计缴。

4.根据财税〔2017〕43号《关于进一步扩大小型微利企业所有税优惠政策范围的通知》规定，自2017年1月1日起至2019年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到50万元（含50万元）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	270,662.20	126,795.86
银行存款	389,277,776.52	430,246,127.06
其他货币资金	254,216.97	109,097.36
合计	389,802,655.69	430,482,020.28

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	121,656,245.00
权益工具投资	121,656,245.00	121,656,245.00
合计	121,656,245.00	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	458,785.27	526,387.04
合计	458,785.27	526,387.04

(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	2,243,027.40	2.50%	1,121,513.70	50.00%	1,121,513.70	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	87,522,952.03	97.50%	6,867,178.28	7.85%	80,655,773.75	63,574,606.49	96.37%	3,911,461.64	6.15%	59,663,144.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00		0.00	81,480.00	0.12%	81,480.00	100.00%	
合计	89,765,979.43	100.00%	7,988,691.98	8.90%	81,777,287.45	65,969,193.29	100.00%	5,149,495.04	7.81%	60,819,698.25

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 PrattelnGempenstrasse	2,243,027.40	1,121,513.70	50.00%	未按合同约定收回款项，考虑可回收性计提
合计	2,243,027.40	1,121,513.70	--	--

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	61,436,225.49	3,071,811.28	5.00%
1 至 2 年	18,625,798.93	1,862,579.89	10.00%
2 至 3 年	6,223,621.01	1,244,724.20	10.00%
3 至 4 年	892,487.39	446,243.70	50.00%
4 至 5 年	206,000.00	103,000.00	50.00%
5 年以上	138,819.21	138,819.21	100.00%
合计	87,522,952.03	6,867,178.28	7.85%

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 2,839,196.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
客户一	6,365,994.54	7.09%	318,299.73
客户二	5,000,000.00	5.57%	500,000.00
客户三	3,989,880.00	4.44%	199,494.00
客户四	3,853,000.00	4.29%	385,300.00
客户五	3,743,082.19	4.17%	374,308.22
合计	22,951,956.73	25.57%	1,777,401.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	17,759,168.39	73.21%	14,920,535.20	96.12%
1至2年	6,174,769.15	25.46%	582,067.31	3.75%
2至3年	312,563.66	1.29%	9,112.00	0.06%

3 年以上	10,810.00	0.04%	11,093.01	0.07%
合计	24,257,311.20	--	15,522,807.52	--

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(%)
供应商一	3,600,000.00	14.84%
供应商二	2,000,000.00	8.24%
供应商三	2,000,000.00	8.24%
供应商四	1,015,504.37	4.19%
供应商五	838,574.40	3.46%
合计	9,454,078.77	38.97%

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	180,770,178.40	100.00%	14,517,713.72	8.03%	166,252,464.68	192,661,625.05	100.00%	12,547,748.05	6.51%	180,113,877.00
合计	180,770,178.40	100.00%	14,517,713.72	8.03%	166,252,464.68	192,661,625.05	100.00%	12,547,748.05	6.51%	180,113,877.00

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	134,003,977.98	6,697,528.50	5.00%
1 至 2 年	17,228,011.35	1,722,801.14	10.00%
2 至 3 年	28,980,201.50	5,796,040.30	20.00%
3 至 4 年	241,487.57	120,743.79	50.00%
4 至 5 年	271,800.00	135,900.00	50.00%
5 年以上	44,700.00	44,700.00	100.00%
合计	180,770,178.40	14,517,713.72	8.03%

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 1,969,965.67 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	19,753,053.77	19,827,134.65
拆借款	30,260,066.88	28,325,534.00
应收暂付款	7,586,526.61	25,611,745.06
备用金	4,611,470.54	2,032,686.34
股权转让款	118,559,060.60	116,864,525.00
合计	180,770,178.40	192,661,625.05

(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[注 1]	股权转让款	118,559,060.60	1 年以内	65.59%	5,927,953.03
河北耀美商贸有限公司[注 2]	拆借款	30,025,491.88	3 年以内	16.61%	5,597,918.44
薛嵩	保证金	11,438,759.65	1-2 年	6.33%	1,143,875.97
任天祥	押金	3,733,475.00	1-2 年	2.07%	373,347.50

陈亮	保证金	1,071,900.00	1 年以内	0.59%	53,595.00
合计	--	164,828,687.13	--	91.18%	13,096,689.94

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注1：此笔款项为金字食品有限公司股权转让款，该款项包含了2018年3月1日至6月30日利息1,694,535.60元，2018年7月18日公司已收到该笔利息款。施延军本人承诺在2018年12月30日前将股权转让款支付完毕。

注2：此笔款项为控股子公司中钰资本和中钰康健对河北耀美商贸公司的拆借款，河北耀美商贸公司承诺在2018年11月30日前归还未偿还本金及利息。

10、存货

(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	43,915,908.36	0.00	43,915,908.36	7,967,157.42		7,967,157.42
在产品	84,746,569.33	346,954.86	84,399,614.47	87,148,172.22	346,954.86	86,801,217.36
库存商品	59,589,035.54	1,094,969.86	58,494,065.68	75,741,854.96	1,094,969.86	74,646,885.10
周转材料	4,227,926.07	0.00	4,227,926.07	4,920,522.71		4,920,522.71
发出商品	4,514,501.51	0.00	4,514,501.51	9,621,021.82		9,621,021.82
合计	196,993,940.81	1,441,924.72	195,552,016.09	185,398,729.13	1,441,924.72	183,956,804.41

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料						0.00
在产品	346,954.86					346,954.86
库存商品	1,094,969.86					1,094,969.86
周转材料						0.00
合计	1,441,924.72					1,441,924.72

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

其他说明：

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	14,200,000.00	243,686,493.15
预缴所得税	12,703,129.07	12,137,997.82
待抵扣进项税额	4,685,248.50	2,709,377.96
其他	562,555.87	394,166.67
合计	32,150,933.44	258,928,035.60

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：	115,937,313.68		115,937,313.68	66,756,605.48		66,756,605.48
按公允价值计量的	87,539,096.68		87,539,096.68	52,054,888.48		52,054,888.48
按成本计量的	28,398,217.00		28,398,217.00	14,701,717.00		14,701,717.00
合计	115,937,313.68		115,937,313.68	66,756,605.48		66,756,605.48

(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 的摊余成本	85,547,471.86			85,547,471.86
公允价值	87,539,096.68			87,539,096.68
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	1,991,624.82			1,991,624.82

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州小明网络科技有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00					15.91%	
重庆淘葫芦科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					7.88%	
北京春闰腾跃企业管理中心（有限合伙）	1,717.00			1,717.00					0.10%	
北京久友	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00%	

资本管理 有限公司	00			00						
双峰县老 科协国藩 医院	6,300,000. 00	696,500.00		6,996,500. 00					20.00%	
北京新皓 然软件技 术有限责 任公司	5,000,000. 00		5,000,000. 00							
大道隆达 (北京) 医药科技 发展有限 公司		18,000,000 .00		18,000,000 .00					10.00%	
合计	14,701,717 .00	18,696,500 .00	5,000,000. 00	28,398,217 .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：	
单位名称	期末金额
深圳市佳信捷技术股份有限公司	15,596,000.00
达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）	13,073,602.78
宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙）	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
南京中钰高科一期健康产业股权投资合伙企业（有限合伙）	2,376,488.86
达孜县中钰黄山创业投资合伙企业（有限合伙）	461,106.41
青海中钰创业投资合伙企业（有限合伙）	3,875,000.00
昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）	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

双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）	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
宁波市鄞州钰吉股权投资合伙企业（有限合伙）	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
宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00
广州钰维股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00
青岛博厚医疗管理股份有限公司	24,500,000.00
湖南天济草堂制药股份有限公司	13,500,000.00
成都中钰蔚蓝股权投资基金管理有限公司	1,530,000.00
小计	87,539,096.68

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 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川中钰 锦合医疗 管理有限 公司		2,100,000 .00								2,100,000 .00	
仁裕和康 (武汉) 股权投资 管理有限 公司	490,000.0 0			-26,947.0 0						463,053.0 0	
北京春闱 骐创企业 管理中心 (有限合 伙)	25,967.25									25,967.25	
北京正和 元通投资 管理有限 公司		800,000.0 0								800,000.0 0	
小计	515,967.2 5	2,900,000 .00		-26,947.0 0						3,389,020 .25	
合计	515,967.2 5	2,900,000 .00		-26,947.0 0						3,389,020 .25	

其他说明

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 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	48,847,145.90			48,847,145.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,454,307.52			9,454,307.52
2.本期增加金额	773,412.00			773,412.00
(1) 计提或摊销	773,412.00			773,412.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,227,719.52			10,227,719.52
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	38,619,426.38			38,619,426.38
2.期初账面价值	39,392,838.38			39,392,838.38

(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	414,463,627.63	109,767,789.45	6,279,453.27	35,985,891.27	566,496,761.62
2.本期增加金额	27,745,369.99	1,348,101.84	102,478.63	879,377.89	30,075,328.35
(1) 购置	25,960,706.59	1,348,101.84	102,478.63	879,377.89	28,290,664.95
(2) 在建工程转入	1,784,663.40	0.00	0.00	0.00	1,784,663.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	742,389.88	127,800.00	32,361.46	902,551.34
(1) 处置或报废	0.00	742,389.88	127,800.00	32,361.46	902,551.34

4.期末余额	442,208,997.62	110,373,501.41	6,254,131.90	36,832,907.70	595,669,538.63
二、累计折旧					
1.期初余额	68,873,846.35	51,277,658.79	3,637,750.71	20,214,456.55	144,003,712.40
2.本期增加金额	7,946,994.36	4,212,864.30	390,589.49	4,145,735.55	16,696,183.70
(1) 计提	7,946,994.36	4,212,864.30	390,589.49	4,145,735.55	16,696,183.70
3.本期减少金额	0.00	446,671.16	121,410.00	20,932.47	589,013.63
(1) 处置或报废	0.00	446,671.16	121,410.00	20,932.47	589,013.63
4.期末余额	76,820,840.71	55,043,851.93	3,906,930.20	24,339,259.63	160,110,882.47
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	365,388,156.91	55,329,649.48	2,347,201.70	12,493,648.07	435,558,656.16
2.期初账面价值	345,589,781.28	58,490,130.66	2,641,702.56	15,771,434.72	422,493,049.22

(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
房屋建筑物	5,000,000.00	2,802,202.00		2,197,798.00

(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	5,187,058.76	产权分割登记手续尚未办妥
研发楼	8,029,732.38	根据洪山区政府的有关文件要求，在办理房产证前，购买人需将公司住所地迁入融科智谷产业园内，本公司子公司武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司正在办理迁址工作。

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	15,424,044.30		15,424,044.30	17,208,707.70		17,208,707.70
瑞一科技生产车间改造项目	2,707,952.59		2,707,952.59	1,806,603.05		1,806,603.05
冷冻城智慧市场项目	759,455.43		759,455.43	759,455.43		759,455.43
肉制品生产线技改工程	46,900.18		46,900.18			
合计	18,938,352.50		18,938,352.50	19,774,766.18		19,774,766.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
鸡卵黄 抗体多 功能系 列产品 产业化 项目	40,000,0 00.00	17,208,7 07.70			1,784,66 3.40	15,424,0 44.30	51.21%	55			其他
瑞一科 技生产 车间改 造项目	2,060,00 0.00	1,806.60 3.05	901,349. 54			2,707,95 2.59	100.00%	99			其他
冷冻城 智慧市 场项目	5,932,00 0.00	759,455. 43				759,455. 43	12.80%	15			其他
肉制品 生产线 技改工 程			46,900.1 8			46,900.1 8					其他
合计	47,992,0 00.00	19,774,7 66.18	948,249. 72	1,784,66 3.40	0.00	18,938,3 52.50	--	--			--

(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	28,450,784.50	4,879,660.87		3,100,775.01	36,431,220.38
2.本期增加金额		2,453,747.97		6,601.94	2,460,349.91
(1) 购置		2,453,747.97		6,601.94	2,460,349.91
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	28,450,784.50	7,333,408.84		3,107,376.95	38,891,570.29
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	4,449,630.09	1,864,569.35		1,856,775.34	8,170,974.78
2.本期增加金额	284,507.82	475,143.18		51,238.56	810,889.56
(1) 计提	284,507.82	475,143.18		51,238.56	810,889.56

					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额	4,734,137.91	2,339,712.53		1,908,013.90	8,981,864.34
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	23,716,646.59	4,993,696.31		1,199,363.05	29,909,705.95
2.期初账面价值	24,001,154.41	3,015,091.52		1,243,999.67	28,260,245.60

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	184,507.72			823,233.16			0.00
基因组与个性化医疗服	1,476,896.81	124,903.00			1,601,799.81			0.00

务平台								
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	437,412.93						1,758,391.10
雕龙 DRGs 分组器系统 V1.0	62,645.16	173,764.28						236,409.44
雕龙云平台		324,635.54				324,635.54		0.00
病案质控信息管理系统		207,848.26				207,848.26		0.00
雕龙医疗资质准入与分级管理系统		209,923.74				209,923.74		0.00
雕龙医院数据集成与检测分析系统		171,753.96				171,753.96		0.00
雕龙医院医疗信息监测平台		185,017.02				185,017.02		0.00
钰医云诊所项目		1,156,770.18						1,156,770.18
合计	3,499,245.58	3,176,536.63	0.00	0.00	2,425,032.97	1,099,178.52	0.00	3,151,570.72

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
中钰资本公司	307,821,816.87					307,821,816.87
安蒂康生物公司	21,553,658.20					21,553,658.20
北京春闰科技有限公司（以下简称春闰科技公司）	22,879,783.79					22,879,783.79

武汉成博生物科技有限公司（以下简称成博生物公司）	45,549,857.66					45,549,857.66
中钰医疗控股（北京）股份有限公司（以下简称中钰医疗公司）	1,329,951.09					1,329,951.09
上海瑞一医药科技股份有限公司（以下简称瑞一科技公司）	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

被投资单位名称或形成商誉的事项	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：

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	1,636,827.64	4,647,970.21	654,920.27	0.00	5,629,877.58
合计	1,636,827.64	4,647,970.21	654,920.27	0.00	5,629,877.58

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	16,632,998.52	3,690,199.69	5,062,008.99	968,884.19
内部交易未实现利润	1,570,717.16	341,326.30	1,328,190.94	280,694.74
可抵扣亏损	5,333,662.12	1,333,415.53	4,298,305.24	1,074,576.31
递延收益	2,198,000.00	529,700.00	2,207,000.00	531,050.00
交易性金融资产公允价值变动	5,936,000.00	1,484,000.00	5,936,000.00	1,484,000.00
处置少数股权	60,195,624.68	15,048,906.17	63,704,350.24	15,926,087.56
合计	91,867,002.48	22,427,547.69	82,535,855.41	20,265,292.80

(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价值变动	1,991,628.82	497,907.20	7,175,713.35	1,793,928.34
交易性金融资产公允价值变动	61,468,745.00	15,367,186.25	61,468,745.00	15,367,186.25
合计	63,460,373.82	15,865,093.45	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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		22,427,547.69		20,265,292.80
递延所得税负债		15,865,093.45		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	8,089,427.48	19,791,253.26
可抵扣亏损	182,434,009.92	164,397,073.92
合计	190,523,437.40	184,188,327.18

(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
2018 年		7,914,819.75	
2019 年	6,192,865.79	6,192,865.79	
2020 年	22,899,268.07	22,899,268.07	
2021 年	64,083,558.98	64,083,558.98	
2022 年	63,306,561.33	63,306,561.33	
2023 年	25,951,755.75		
合计	182,434,009.92	164,397,073.92	--

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
抵押借款	3,000,000.00	
信用借款		50,000,000.00
合计	3,000,000.00	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	14,051,180.90	16,459,834.20
工程设备款		24,956.89
合计	14,051,180.90	16,484,791.09

(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	19,711,139.22	43,584,591.75

合计	19,711,139.22	43,584,591.75
----	---------------	---------------

(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	13,440,836.06	65,484,543.69	71,062,249.75	7,863,130.00
二、离职后福利-设定提存计划	578,035.01	4,460,795.83	4,570,451.91	468,378.93
三、辞退福利		74,416.00	74,416.00	0.00
合计	14,018,871.07	70,019,755.52	75,707,117.66	8,331,508.93

(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	12,934,036.22	57,592,487.22	63,140,982.16	7,385,541.28
2、职工福利费	124,249.83	2,803,589.33	2,811,855.76	115,983.40
3、社会保险费	289,178.84	2,568,110.53	2,582,695.22	274,594.15
其中：医疗保险费	251,186.36	2,237,544.59	2,269,836.46	218,894.49
工伤保险费	22,451.75	154,007.32	133,758.94	42,700.13
生育保险费	15,540.73	176,558.62	179,099.82	12,999.53
4、住房公积金	92,031.00	2,489,318.99	2,494,678.99	86,671.00
5、工会经费和职工教育经费	1,340.17	31,037.62	32,037.62	340.17

合计	13,440,836.06	65,484,543.69	71,062,249.75	7,863,130.00
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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	541,020.79	4,293,754.62	4,389,610.47	445,164.94
2、失业保险费	37,014.22	167,041.21	180,841.44	23,213.99
合计	578,035.01	4,460,795.83	4,570,451.91	468,378.93

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	1,327,282.60	3,025,374.62
企业所得税	3,836,382.22	36,530,622.66
个人所得税	569,399.39	521,855.07
城市维护建设税	156,746.13	185,984.28
教育费附加	60,600.38	83,252.09
地方教育附加	40,400.27	55,501.39
房产税	142,738.50	274,475.29
土地使用税	13,292.00	13,292.00
印花税	98,053.99	111,974.00
环境保护税	10,000.00	
其他	248,794.27	
合计	6,503,689.75	40,802,331.40

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	60,000.00	
短期借款应付利息	3,625.00	
合计	63,625.00	

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	7,320,073.75	13,635,653.43
拆借款	2,577,640.16	18,302,755.74
应付暂收款	17,516,326.78	7,396,336.60
房租	1,642,724.63	
其他	1,948,820.35	2,938,969.08
合计	31,005,585.67	42,273,714.85

(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	858,566.00	1,690,712.00
合计	858,566.00	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
信用借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

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 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	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	7,921,094.44	0.00	810,432.90	7,110,661.54	收到政府补助
合计	7,921,094.44		810,432.90	7,110,661.54	--

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 万条低盐火腿及 5000 吨低温肉制品生产线项目国家补助金	1,512,000.00			378,000.00			1,134,000.00	与资产相关
智慧市场补助	2,000,000.00			0.00			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	1,619,444.20			33,333.36			1,586,110.84	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	933,333.28			16,666.68			916,666.60	与资产相关

补助资金								
省农综办产业化 50 万条低盐火腿加工项目配套资金	405,582.96			101,386.86			304,196.10	与资产相关
2013 年度（金华市财政）技术改造财政补助资金	539,304.00			23,448.00			515,856.00	与资产相关
市区工业企业技术改造专项资金	198,454.00			49,596.00			148,858.00	与资产相关
市区工业企业技术改造专项资金	186,000.00			46,500.00			139,500.00	与资产相关
设备专项补助	105,000.00			7,500.00			97,500.00	与资产相关
市级生态环保专项补助资金	79,976.00			10,002.00			69,974.00	与资产相关
污水处理设施改造款	150,750.00			4,500.00			146,250.00	与资产相关
大流感病毒卵黄抗体研发补助	135,000.00					135,000.00		与资产相关
设备款补助	56,250.00			4,500.00			51,750.00	与资产相关
合计	7,921,094.44			675,432.90		135,000.00	7,110,661.54	--

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	978,313,280.00						978,313,280.00

其他说明：

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）	235,841,289.63		74,778,146.79	161,063,142.84
合计	235,841,289.63		74,778,146.79	161,063,142.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,697,439.13	-5,184,088.53		-1,296,022.14	-1,948,762.81	-1,939,303.58	748,676.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,697,439.13	-5,184,088.53		-1,296,022.14	-1,948,762.81	-1,939,303.58	748,676.32
其他综合收益合计	2,697,439.13	-5,184,088.53		-1,296,022.14	-1,948,762.81	-1,939,303.58	748,676.32

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	4,310.38		3,299.81	1,010.57
合计	4,310.38		3,299.81	1,010.57

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	38,365,317.60			38,365,317.60
合计	38,365,317.60			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：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,764,477.48	167,608,637.77
调整后期初未分配利润	267,764,477.48	167,608,637.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,425,170.60	107,968,071.99
减：提取法定盈余公积		7,812,232.28
期末未分配利润	288,189,648.08	267,764,477.48

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

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	210,986,255.88	127,112,589.88	188,203,827.42	93,093,036.02
其他业务	7,610,660.85	1,866,014.55	2,317,263.94	1,678,676.65
合计	218,596,916.73	128,978,604.43	190,521,091.36	94,771,712.67

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	771,851.63	681,701.37
教育费附加	333,800.41	305,712.63
房产税	1,265,861.73	916,512.67
土地使用税	267,416.75	680,934.82
车船使用税	2,582.70	450.00
印花税	96,622.19	236,719.79
地方教育附加税	222,533.62	203,808.42
残疾人保障金	136,291.27	
环境保护税	20,000.00	
合计	3,116,960.30	3,025,839.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,381,043.64	19,930,950.05
业务拓展费	3,386,162.59	1,983,481.29
广告宣传费	2,945,120.60	2,500,767.18
资产折旧与摊销	526,458.29	760,849.01
装卸储运费	1,700,488.80	1,978,803.47
租赁费	285,705.25	541,198.63

差旅交通费	2,551,516.01	1,415,539.08
车辆使用费	277,449.08	319,433.26
会务费	2,506,281.10	612,575.36
办公费	1,808,007.50	2,407,712.57
其他	4,072,195.89	938,683.30
合计	35,440,428.75	33,389,993.20

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	25,865,828.60	28,364,220.67
资产折旧与摊销	4,731,285.57	3,572,917.15
税费	0.00	1,179.40
办公费	816,669.48	5,641,215.65
研发费	8,688,005.13	3,148,217.10
业务招待费	1,383,189.05	461,652.87
中介服务费	4,623,589.03	7,941,918.28
绿化费	21,797.01	15,648.56
会务费	163,012.43	484,378.71
租赁费	3,301,501.31	
差旅交通费	2,037,619.82	2,216,668.20
其他	1,608,876.76	914,050.92
合计	53,241,374.19	52,762,067.51

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	1,834,675.54	1,651,327.25
利息收入	-6,901,470.92	-2,060,382.80
汇兑损益	-36,454.35	
手续费	477,791.73	90,238.91
合计	-4,625,458.00	-318,806.64

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	4,809,162.61	2,888,393.47
合计	4,809,162.61	2,888,393.47

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

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	-26,947.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		16,449,734.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	79,948.00	5,600,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,843,955.57	
理财产品投资收益	3,432,024.78	249,771.67
合计	10,328,981.35	22,299,506.26

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	4,772,665.21	-12,576.21

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	782,207.03	1,779,432.90

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 额
无法支付的款项		1,844.03	
其他	80,163.56	112,528.79	80,163.56
合计	80,163.56	114,372.82	80,163.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

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	60,000.00	42,255.05	60,000.00
其他	259,154.63	171,341.89	259,154.63
合计	319,154.63	213,696.94	319,154.63

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	2,922,705.09	24,989,644.78
递延所得税费用	-1,528,843.41	-17,857,922.86
合计	1,393,861.68	7,131,721.92

(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	13,280,706.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,320,176.74
子公司适用不同税率的影响	-412,999.68
非应税收入的影响	-3,952,406.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,439,091.16
所得税费用	1,393,861.68

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	1,442,339.50	969,461.00
收到的政府补助		1,813,000.00
收到的银行利息	7,665,075.02	1,943,010.44
收到的保证金	46,422,269.76	48,468,077.41
其他	978,069.64	2,751,844.43
收到股权款		7,130,000.00
经营性往来款	7,888,265.43	
合计	64,396,019.35	63,075,393.28

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	21,430,683.32	7,985,588.28
支付的管理费用	15,597,406.41	21,143,337.62
支付的财务费用	503,801.10	894,818.84
支付的保证金	42,159,031.73	49,026,842.76
其他	4,056,727.53	3,962,371.76

经营性往来款	6,738,053.37	
合计	90,485,703.46	83,012,959.26

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
银行理财产品	477,300,000.00	107,000,000.00
其他		174,000.00
中钰资本纳入合并期初现金及现金等价物余额		281,804,731.52
合计	477,300,000.00	388,978,731.52

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
银行理财产品	248,000,000.00	218,300,000.00
支付股权转让保证金		8,660,000.00
合计	248,000,000.00	226,960,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向金华市巴玛投资企业（有限合伙）借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

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
归还金华市巴玛投资企业（有限合伙）借款		61,000,000.00

融资租赁支付的现金	921,088.00	
合计	921,088.00	61,000,000.00

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	11,886,845.29	20,837,208.36
加：资产减值准备	4,809,162.61	2,888,393.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,107,170.07	16,926,082.45
无形资产摊销	1,486,928.78	683,399.22
长期待摊费用摊销	654,920.27	367,407.27
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）	-4,772,665.21	12,576.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-22,299,506.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-17,978,781.45
财务费用（收益以“-”号填列）	1,834,675.54	-318,806.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,355,928.35	-22,299,506.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,162,254.89	-17,978,781.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,296,021.14	20,673,207.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,914,874.12	-8,227,594.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,763,078.79	-39,321,881.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,393,341.70	18,944,439.35
其他	35,355,320.19	
经营活动产生的现金流量净额	-72,693,393.21	-47,092,143.40
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	389,802,655.69	147,021,511.03
减：现金的期初余额	430,482,020.28	21,760,918.27

现金及现金等价物净增加额	-40,679,364.59	125,260,592.76
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	389,802,655.69	430,482,020.28
其中：库存现金	270,662.20	126,795.86
可随时用于支付的银行存款	389,277,776.52	430,246,127.06
可随时用于支付的其他货币资金	254,216.97	109,097.36
三、期末现金及现金等价物余额	389,802,655.69	430,482,020.28

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	6,202,119.73	授信抵押
无形资产	2,608,387.36	授信抵押
合计	8,810,507.09	--

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，以房屋建筑物和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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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
金字新味和食品有限公司[注1]	新设子公司	2018年6月4日	0	100%
金字公记食品有限公司[注2]	新设子公司	2018年6月1日	0	100%
长沙全康门诊部有限责任公司[注3]	新设子公司	2018年1月25日	1,125,000.00	75%
北京春闰网络技术服务有限公司[注4]	新设子公司	2018年1月19日	1,200,000.00	60%
都江堰民新诊所有限责任公司[注5]	收购	2018年6月27日	2,100,000.00	51.04%
都江堰仁仁中医诊所有限责任公司[注6]	收购	2018年6月27日	0	100%

注1：金华金字公司本期出资设立金字新味和公司，于2018年6月4日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本50,000,000.00元，金华金字公司应缴出资额50,000,000.00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2018年6月30日，金华金字公司实际出资0.00元。

注2：金华金字公司本期出资设立金字公记公司，于2018年6月1日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本50,000,000.00元，金华金字公司应缴出资额50,000,000.00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2018年6月30日，金华金字公司实际出资0.00元。

注3：武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司本期出资设立长沙全康门诊部有限责任公司，于2018年1月25日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本1,500,000.00元，武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司认缴出资额1,125,000.00元，占其注册资本的75.000%，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2018年6月30日，武汉雕龙医疗数据服务股份有限公司实际出资1,125,000.000元。

注4：北京春闰科技有限公司本期出资设立北京春闰网络技术服务有限公司，于2018年1月19日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本10,000,000.00元，北京春闰科技有限公司认缴出资额6,000,000元，占其注册资本的60.00%，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。截止2018年6月30日，北京春闰科技有限公司实际出资1,200,000.00元。

注5：都江堰民新诊所有限责任公司，原先注册资本100,000.00元，为认缴出资。2018年6月22日，中钰堂诊所连锁管理成都有限公司支付第一期增资款210万元（总增资款417万元），按照协议约定，第一期增资款到账后，都江堰民新诊所有限责任公司的股权结构需变更到位，即中钰堂诊所连锁管理成都有限公司持有其51.04%的股权，该工商变更手续已于2018年6月27日完成。因拥有对其的实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。待按协议约定支付第二期增资款后，将进行注册资本工商变更。

注6：都江堰仁仁中医诊所有限责任公司，原先注册资本100,000.00元，为认缴出资。报告期内，都江堰民新诊所有限责任公司以0元对价完成对其100%股权收购，拥有对其的实质控制权，结合注5，将其纳入合并财务报表范围。2018年6月19日，已办妥工商变更登记手续。

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		89.00%	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
达孜健康有限合伙	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		74.61%	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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中钰资本公司	49.00%	-8,539,455.00		530,517,112.95

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-6,344,927.24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247,678,441.95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	474,787,461.51	450,421,605.91	925,209,067.42	63,666,428.16	52,402,325.45	116,068,753.61	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
中钰资本公司	101,116,427.67	-10,808,172.11	-14,696,238.50	-50,722,908.34	89,679,235.04	10,692,727.69	23,745,837.33	-73,443,150.45

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	2018年3月	84.09%	89.00%
春闰科技公司[注]	2018年5月	42.05%	42.55%

瑞一科技公司	2018年3月	73.97%	74.61%
--------	---------	--------	--------

注：春闸科技公司持股平台北京春闸腾跃企业管理中心（有限合伙）将其持有春闸科技公司 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闸科技公司 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	春闸科技公司	达孜健康公司	江苏中钰公司	四川中钰公司
--现金	78,030,000.00	4,480,000.00	711,730.81	400,000.00	575,000.00
购买成本/处置对价合计	78,030,000.00	4,480,000.00	711,730.81	400,000.00	575,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,320,333.29	-1,359,356.18	389,430.79	18,439.69	-80,473.54
差额	67,709,666.71	5,839,356.18	322,300.02	381,560.31	655,473.54
其中：调整资本公积	-67,709,666.71	-5,839,356.18	-322,300.02	-333,651.60	-573,172.28

其他说明

注：系购买少数股东权益。

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
春闸骐创有限合伙	北京	北京	资产和投资管理		25.74%	权益法核算
四川中钰锦合医疗管理有限公司	四川	四川	企业管理咨询		30.00%	权益法核算
北京正和元通投资管理咨询有限公司	北京	北京	资产和投资管理		40.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	-41,332.48	
--综合收益总额	-41,332.48	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,415,967.25	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-67,367.50	
--综合收益总额	-67,367.50	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
泰合中钰公司	-320,314.60	-20,666.24	-340,980.84

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

2018年6月30日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范转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2018年6月30日的资产总额为2,895,505,902.75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	67,066,770.79	36,458,888.48	67,066,770.79	36,458,888.48

3. 最大损失敞口的确定方法

截至2018年6月30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2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的25.57%(2017年12月31日：38.20%)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	458,785.27				458,785.27
小 计	458,785.27				458,785.27

(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	526,387.04				526,387.04
小 计	526,387.04				526,387.04

(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	3,000,000.00	3,036,975.00	3,036,975.00		
应付账款	14,051,180.90	14,051,180.90	14,051,180.90		
其他应付款	31,005,585.67	31,005,585.67	31,005,585.67		
一年内到期的非流动负债	858,566.00	858,566.00	858,566.00		
长期应付款	1,339,232.00	1,339,232.00		1,339,232.00	
小 计	50,254,564.27	50,291,539.57	48,952,307.57	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	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

(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2018年6月30日，本公司没有以浮动利率计息的银行借款人民币（2017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

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（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		87,539,096.68		87,539,096.68
（2）权益工具投资		87,539,096.68		87,539,096.68
持续以公允价值计量的资产总额		209,195,341.68		209,195,341.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是施延军。

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。

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。

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
宁波市鄞州钰康贝健股权投资合伙企业（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
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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	5,588,605.56	
宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,408,768.91	
达孜县中钰黄山创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	684,026.01	
达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,344,753.78	
仁济同康（武汉）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	872,641.51	
双峰县中钰恒山创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,254,716.94	

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）	基金管理费	1,707,547.16	
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	466,981.13	
昆明钰心医药并购投资中心（有限合伙）	基金管理费	406,902.42	
青海中钰创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	350,235.84	
宁波钰意股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	1,132,075.44	
宁波市鄞州钰和股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	332,075.46	
宁波市鄞州钰康贝健股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	117,924.53	
合计		15,667,254.69	

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				
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	2,369,062.00	1,074,160.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	仁济同康(武汉)股	3,743,082.19	328,058.22	2,818,082.19	140,904.11

	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)	123,551.90	12,355.19	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	14,655.00	146,549.99	7,327.50
	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业(有限合伙)	6,365,994.54	318,299.73		
	湖南爱尔中钰眼科医疗产业投资合伙企业(有限合伙)	495,000.00	24,750.00		
	宁波市鄞州钰康贝健股权投资合伙企业(有限合伙)	125,000.00	6,250.00		
小 计		10,999,178.62	704,368.14	3,655,043.13	182,752.16
其他应收款	施延军	118,559,060.60	5,927,953.03	116,864,525.00	5,843,226.25
	上海巴玛公司	173,667.17	8,683.36	173,667.17	8,683.36
小 计		118,732,727.77	5,936,636.39	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	上海巴玛公司	435,121.55	435,121.55
小 计		435,121.55	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)	1,755,154.95	6,949,214.00
	宁波市鄞州钰华股权投资合伙企业(有限合伙)	1,505,262.32	11,967.24
	宁波市鄞州钰乾股权投资合伙企业(有限合伙)	1,810,000.00	
	达孜县中钰黄山创业投资合伙企业(有限合伙)	725,067.57	
	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业(有限合伙)	1,425,439.00	

	宁波钰意股权投资合伙企业 (有限合伙)	509,589.05	
	青海中钰创业投资合伙企业 (有限合伙)	371,250.00	
	宁波市鄞州钰和股权投资合 伙企业(有限合伙)	352,000.00	
小 计		8,453,762.89	6,961,181.24
	金字食品公司	53,895.99	33,976.56
小 计		53,895.99	33,976.56

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

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 7 月 13 日		

	<p>第四届董事会第十八次会议批准同意，通过了《关于授权下 属子公司对外投资的议案》。深圳中钰医生控股有限公司作为中钰资本管理（北 京）有限公司（的控股子公司，拟以其下属子公司中钰 堂诊所连锁管理成都 有限公司作为投资主体，以直接或间接的方式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。授权公司下 属子公司利用不超过人民币 1 亿元（含等值外币）自筹资金在全国范围内对诊所、门诊部进行投资。投资目的：中钰堂诊所作为中钰资本核心板块之一中钰医生的下 属子公司，在对全国范 围内的诊所、门诊部等基层医疗机构的控股、参股投资后，将 对其进行连锁式管 理，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，打造 3 / 3 以诊所为核心的熟人医疗服务体 系，响应国家分级诊疗政策。上述投资完成后， 有利于增强公司在医疗服务市场的影响力，对公司拓展大健康市场将产生积极响。</p>		
--	---	--	--

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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	109,869,828.21	26,609,330.80	74,507,096.87		210,986,255.88
主营业务成本	84,901,051.22	8,714,614.30	33,496,924.36		127,112,589.88
资产总额	1,205,888,316.80	423,425,754.45	501,783,312.97	-21,058,266.10	2,110,039,118.12
负债总额	26,771,528.85	30,524,318.31	85,544,435.30	-30,000,000.00	112,840,282.46

(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**

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。

根据公司与中钰资本原股东签署的《股权转让协议》，业绩承诺方深圳中钰金融控股有限公司（即娄底中钰）、禹勃、马贤明、金涛、王波宇、王徽应在年度审计报告出具后三个月内即 2018 年 7 月 23 日前对公司进行现金补偿。在此期间，公司多次与业绩承诺补偿义务人进行沟通，督促其履行补偿义务。截止本公告日，公司未收到娄底中钰等业绩承诺补偿义务人关于中钰资本业绩承诺的补偿款。2018 年 7 月 23 日，公司收到业绩承诺方等请求回购公司持有的 51%中钰资本股份的函件，公司将进行评估并与请求回购方进行磋商。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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	148,559,060.60	100.00%	7,427,953.03	5.00%	141,131,107.57	146,864,525.00	100.00%	7,343,226.25	5.00%	139,521,298.75
合计	148,559,060.60	100.00%	7,427,953.03	5.00%	141,131,107.57	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	148,559,060.60	7,427,953.03	5.00%
合计	148,559,060.60	7,427,953.03	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 84,726.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	148,559,060.60	146,864,525.00
合计	148,559,060.60	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	118,559,060.60	一年以内	79.81%	5,927,953.03
海门瑞一公司	关联方往来	30,000,000.00	一年以内	20.19%	1,500,000.00
合计	--	148,559,060.60	--		7,427,953.03

(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	1,303,131,482.61		1,303,131,482.61	1,308,131,482.61		1,308,131,482.61
合计	1,303,131,482.61		1,303,131,482.61	1,308,131,482.61		1,308,131,482.61

(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		
金华金字公司	481,871,482.61			481,871,482.61		
中钰资本公司	593,260,000.00			593,260,000.00		
宁波金字中钰有限合伙	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00		
合计	1,308,131,482.61		5,000,000.00	1,303,131,482.61		

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

二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,300,357.84	4,255,455.92	14,595,074.59	14,680,751.03
其他业务	2,704,997.66		95,238.10	
合计	7,005,355.50	4,255,455.92	14,690,312.69	14,680,751.03

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	732,385.63	
合计	732,385.63	

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	4,772,665.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,254.09	
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）	782,207.03	
委托他人投资或管理资产的损益	3,432,024.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,991.07	
减：所得税影响额	825,791.86	

少数股东权益影响额	364,816.55	
合计	7,558,551.63	--

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
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,843,955.57	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	1.38%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.01	0.01

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人施延军先生、主管会计工作的负责人吴月肖女士及会计机构负责人朱美丹女士签名并盖章的会计报表。
- 二、载有公司法定代表人签署的2018年半年度报告正本。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。