



广东星河生物科技股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人霍昌英、主管会计工作负责人黄智莉及会计机构负责人(会计主管人员)黄智莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《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》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

请投资者注意阅读公司第四节第九条未来发展展望章节中对公司风险提示的相关内容。

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.....        | 4   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 22  |
| 第五节 重要事项.....              | 41  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 59  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 66  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 67  |
| 第九节 公司治理.....              | 73  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 78  |
| 第十一节 财务报告.....             | 79  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 165 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所   |
| 公司、本公司、星河生物 | 指 | 广东星河生物科技股份有限公司  |
| 玛西普         | 指 | 玛西普医学科技发展（深圳）有限公司   |
| 韶关星河        | 指 | 韶关市星河生物科技有限公司   |
| 西充星河        | 指 | 西充星河生物科技有限公司  |
| 星羽实业        | 指 | 东莞市星羽实业有限公司   |
| 星河高新        | 指 | 东莞星河高新科技产业园有限公司   |
| 星玛康         | 指 | 星玛康医疗科技（成都）有限公司   |
| 国谊          | 指 | 国谊有限公司  |
| 报告期         | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日                                |
| 上年同期        | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日                                |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《上市规则》      | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》  |
| 《规范运作指引》    | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》  |
| 《公司章程》      | 指 | 《广东星河生物科技股份有限公司章程》  |
| 公司审计机构      | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 巨潮资讯网       | 指 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 星河生物  | 股票代码 | 300143 |
| 公司的中文名称       | 广东星河生物科技股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 星河生物  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | STARWAY BIO-TECHNOLOGY CO.,LTD.                                   |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | STARWAY COMPANY   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 霍昌英   |      |        |
| 注册地址          | 广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 523722  |      |        |
| 办公地址          | 广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 523722  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.starway.com.cn">http://www.starway.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | starway@starway.com.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                 |
|------|-----------------------|------------------------|
| 姓名   | 赵璐                    | 卢红荣                    |
| 联系地址 | 广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号    | 广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号     |
| 电话   | 0769-87935678         | 0769-87935678          |
| 传真   | 0769-87920269         | 0769-87920269          |
| 电子信箱 | zhaolu@starway.com.cn | starway@starway.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                |
|---------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 中国证券监督管理委员会指定信息披露网站            |
| 公司年度报告备置地点          | 广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号（公司董事会秘书办公室） |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 贺春海、纪耀铤                      |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址                     | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间               |
|------------|------------------------------|-----------|----------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 17 楼 | 袁功鑫、王鸿远   | 2015.12.1~2016.12.31 |

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2016 年           | 2015 年           | 本年比上年增减        | 2014 年          |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 营业收入（元）                   | 432,454,072.41   | 280,137,234.37   | 54.37%         | 307,842,534.93  |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 55,080,441.72    | 10,576,605.27    | 420.78%        | -293,274,296.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 41,127,410.78    | -6,418,698.94    | 上升 740.74 个百分点 | -296,172,833.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 44,617,472.48    | 52,372,613.64    | -14.81%        | 21,248,174.12   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.07             | 214.29%        | -1.99           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.22             | 0.07             | 214.29%        | -1.99           |
| 加权平均净资产收益率                | 3.16%            | 3.39%            | -0.23%         | -64.73%         |
|                           | 2016 年末          | 2015 年末          | 本年末比上年末增减      | 2014 年末         |
| 资产总额（元）                   | 2,533,935,578.23 | 1,848,859,238.18 | 37.05%         | 803,998,827.45  |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,160,477,161.29 | 1,442,003,288.14 | 49.82%         | 306,425,610.87  |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度          | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 80,992,387.68 | 92,297,951.81  | 122,913,961.41 | 136,249,771.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 8,141,094.46  | 5,688,060.97   | 17,099,215.47  | 24,152,070.82  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,616,355.86  | 3,547,453.31   | 13,886,512.09  | 16,077,089.52  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -3,958,210.04 | -12,355,443.36 | -36,794,569.49 | 97,725,695.37  |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2016 年金额      | 2015 年金额      | 2014 年金额      | 说明   |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | -209,657.17   | 812,485.98    | -7,037,187.15 |      |
| 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） | 12,019,816.25 | 16,530,061.88 | 11,284,324.33 |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -240,771.33   | 2,610,738.20  | -960,638.77   |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 4,876,360.61  |               |               | 理财收益 |
| 减：所得税影响额                                      | 626,062.16    |               |               |      |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 1,866,655.26  | 2,957,981.85  | 387,961.48    |      |
| 合计  | 13,953,030.94 | 16,995,304.21 | 2,898,536.93  | --   |

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  |
|---------|--------------|---|
| 软件增值税退税 | 1,685,945.92 | 计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，从而未作为非经营性损益项目 |

## 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

是

种业种植业、医疗器械业

公司需遵守《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》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

#### （一）食用菌产业

##### 1、主要业务

公司食用菌产业的主营业务是智能温室食用菌等农副产品技术研发、种植，销售本公司自产产品，主要产品有金针菇、真姬菇、白玉菇及杏鲍菇。目前公司食用菌产业的生产规模位居国内同行业前列。

##### 2、主要产品

###### （1）金针菇

金针菇属口蘑科小火焰菇属的真菌，在人工栽培状态下，金针菇必须从培养基中吸收有机物质，如碳水化合物、蛋白质和脂肪的降解物，为腐生营养型，是一种异养生物，其氨基酸的含量丰富，尤其是赖氨酸的含量较高。金针菇既是一种美味食品，又是较好的保健食品。

###### （2）真姬菇

真姬菇属于珍稀食用菌，其蛋白质中氨基酸种类齐全，含有 8 种人体必需的氨基酸，还含有数种多糖体，其子实体的有机溶剂提取物有清除人体自由基的作用，而且真姬菇的赖氨酸、精氨酸含量高于一般菇类。

###### （3）白玉菇

白玉菇因菇体洁白如玉又在寒冬盛产故得名，其质地细腻，口感独特，是一种倍受国内外市场青睐的上乘山珍。白玉菇的营养成份和保健价值与真姬菇相似，但色泽和口感与真姬菇不同。白玉菇营养丰富、风味独特、清香鲜美、低脂肪，含人体必需氨基酸、维生素等营养成分。

###### （4）杏鲍菇

杏鲍菇菌肉肥厚，质地脆嫩，特别是菌柄组织致密、结实，乳白，可以全部食用，且菌柄比菌盖更脆滑、爽口，被称为平菇王。其同时还具有降血脂、降胆固醇、促进胃肠消化、增强机体免疫能力、防止心血管病等功效，极受人们喜爱。

##### 3、主要经营模式

###### （1）采购模式

公司设置了独立的采购系统，具有直接面向市场独立采购的能力。采购部统一负责公司生产及后勤



所需的原材料、生产设备、办公设施、办公用品等的采购。

公司建立了《采购管理制度》，制订了《供应商开发及管理控制程序》、《采购管理控制程序》、《询价、议价作业办法》、《仓储与防护管理控制程序》、《来料质量检验标准》等采购控制文件，这些制度的执行保证了公司采购物料的品质、价格和供应期限。

### ①采购流程

公司采购分为计划性采购和临时采购两种。与生产经营直接相关的原材料、辅助材料、包装材料以及劳保用品、办公用品等实施计划性采购，计划采购流程如下：

物流部根据公司生产、销售计划制作《年/月度物料需求计划表》；采购部根据合理库存水平和生产经营、销售变动制作《年/月度物料采购计划表》；对于每一种重要生产性原材料，公司均备有三家以上的供应商，确保生产性原材料的稳定供应；同一物料一次采购金额超过3000元时，采购部将对其进行询价和比价，根据比价结果、以往供货质量、供货周期确定供应商并发出《采购单》；供应商在规定的时间内送货，同时提供《送货单》交公司仓库，作为交货与请款凭证；品控部根据公司采购质量标准进行验货，填写《来料检验报告》；验收合格的货物办理入库手续，仓库管理员填写《物料入库单》并交采购部；采购部核对《采购单》、《送货单》、《物料入库单》，确认无误后交财务部；财务部根据前述单据以及购货发票确认采购成本和应付货款；采购部与财务部核对《供应商对账单》，核对无误后制作资金《支付审批单》、《付款通知单》，经审批后，由财务部向供应商付款。

临时需要采购的物资，由需求部门向采购部提出申请，经审批后进入采购程序，所经环节与计划性采购相同。

### ②供应商管理

公司建立了供应商评价制度，由采购部门、请购部门、生产部门、财务部门、物流部门等相关部门组成采购委员会，对供应商进行评价，包括对所购商品的质量、价格、交货及时性、付款条件及供应商的资质、经营状况、信用等级等进行综合评价，综合评估分在90分以上(含90分)为A级供应商(主供应商)；80-89分(含80分)为B级供应商(备用供应商)；79分以下者予以淘汰，不编入供应商名录。

公司根据对供应商的考核结果进行供应商选择和替换，并及时更新《合格供应商名录表》。

### ③原材料的质量控制

公司根据ISO9001：2015质量管理体系的要求，结合工厂化生产模式的特点，严格原材料质量控制标准和验收流程，制定了《物料检验抽样标准》、《原材料检验作业指导书》等原材料质量控制和验收文件。公司成立由品控部、生产部、工程技术中心有关人员组成的原材料质量验收小组，对购进的每批原材料进行质量检测。对于每批原材料，须经质量验收小组全部成员在《来料检验报告》上签字确认后，方可通知仓库入库，同时品控部和生产部对每批原材料保留样品以便后续追溯。

### ④原材料的付款模式及付款周期

公司依据采购合同约定的条款支付采购款，分为计划性支付和临时性支付两种情况。

A. 对于计划性采购的原材料、辅助材料、包装材料以及劳保用品、办公用品等，公司采取“月结 30 天”或“月结 60 天”的方式结算货款。

B. 对于临时采购的物资，公司根据采购协议约定的付款方式和付款周期结算货款。

## （2）生产模式

公司食用菌工厂化栽培是具有现代农业特征的产业化生产方式。其采用工业化的技术手段，利用生物及工业技术控制光、温、湿、气等环境要素，在相对可控的环境条件下，组织高效率的机械化、自动化作业，实现食用菌的规模化、集约化、标准化、周年化生产。工厂化生产实现了不受区域和季节变化限制的食用菌周年生产，产品可全年均衡生产和供应，产品品质高、产量稳定。食用菌生产除需具备农业知识外还涉及其他多学科知识，如微生物学、遗传学、生态学、栽培学、气象学等，而食用菌工厂化生产在此基础上还需具备制冷、机械、建筑、保温等工业技术，并应用农业企业化管理方式，属于现代化高科技农业生产模式。

## （3）销售模式

公司产品主要以鲜品形式销售，实行“零库存-产销匹配”的销售原则，销售全部采取经销商销售。

### ①销售流程

公司销售流程为：生产部组织生产，根据各产品菌丝生长情况预测每周可采收成品菇的数量，做好产量预测并提交给营销部；营销部根据产量预测及客户订货情况制定每周销售计划，通过电话、传真、面谈、短信等方式与客户确定销售单价；产品采收包装入库后，营销部根据客户订单制作《成品装货通知单》；客户收到《成品装货通知单》后到公司仓库提货，与仓库核对一致后在《客户出货单》上签字，对所收产品的等级、数量进行验收确认；营销部审核出货的数量、等级；财务部审核客户是否遵守公司的信用政策，对符合信用政策的客户签署同意放行的意见；财务部每周与客户核对产品销售数量、单价、金额，核对一致后向客户开具发票或在月底汇总开具发票；财务部根据销售情况收款。

### ②结算模式

#### A. 公司对主要经销商给予 30-60 天付款结算信用期

公司财务部每月月底结算客户销售收入，对于主要经销商给予一定的信用期，信用期一般为 30-60 天，对于零星销售或新开发客户采取“现款现货”或“先款后货”的方式结算；客户根据销售协议约定的支付方式和期限支付货款。

#### B. 结算方式

公司对销售客户采用的收款方式有现金和银行转账两种。公司要求客户采用银行转账方式结算，并加强销售结算的内部控制及财务管理，除零星销售及部分新开发的客户销售外，公司对主要客户均采用银行转账方式进行结算。

### ③经销商的管理

#### A、经销商选择、分级及评价政策

公司制定了《经销商管理办法》，对经销商选择评价进行了详细规定，明确了经销商级别确定的标准。

##### a. 对经销商进行综合评价的因素：

公司在选择经销商时，公司营销部、财务部、物流部等相关部门对经销商进行综合评价，评价的标准包括：经销商经济实力、营销管理和市场运作经验；经销商对公司及公司品牌认同感、销售能力、付款是否及时等。

#### b. 经销商级别的确定

根据综合评估结果，将经销商划分为A类、B类、C类以及不合格等四类。其中：综合评估分在90分以上(含90分)的为A类经销商；80-89分(含80分)为B类经销商；70-79分(含70分)为C类经销商；69分以下者予以淘汰，不编入经销商名录。公司根据对经销商的考核结果进行经销商选择和替换，并及时更新《合格经销商名录表》。

#### c. 各类经销商的销售区域及其他约定

A类经销商经销区域为境外重点目标市场、国内一线城市，范围包括：北京、上海、广州、深圳；B类经销商经销区域为除广州以外的国内省会城市；C类经销商经销区域为国内其他发达城市。

公司全面支持A类经销商，重点扶持B类经销商，培育C类经销商。

### B、经销商销售数量分配和销售价格确定机制

公司每年年底或年初与经销商签订《经销商销售协议》以规范经销商的销售行为，销售协议的有效期限一般为一年。销售协议约定：协议期间经销商只能在指定区域内销售公司产品。公司销售人员不定期对经销商执行销售协议的情况进行检查，确保销售协议的执行，一经发现未按销售协议执行的情况，即取消该经营商的区域经销权。公司对经销商存在较强的控制力，与各经销商之间是相互合作的关系，并不存在依赖经销商的情形。销售协议规定了每个经销商每周最低采购量，价格为浮动价格。在执行销售协议时，实际销售量和价格的确定过程如下：

#### a. 经销商销售量的分配

销售协议虽然规定了经销商每周的最低采购量，但是产品的每日产量具有一定的不确定性，因此公司每周销售给经销商的产品数量由实际产量决定，销售金额也按实际供货量进行结算。每周公司生产部对下周的产量进行预测，公司营销部根据产量预测作下周销售计划。一般情形下，分配比例等于实际总产量除以所有经销商每天订货量之和，每一经销商的实际采购量等于该经销商每天订货量乘以分配比例。

#### b. 销售价格的确定

销售价格采用浮动定价机制，产品价格随市场价格的波动随时进行调整。公司每三天确定一次价格，一般每周定价两次，在价格确定后三天内均按这一价格进行结算。在定价日，公司向所有经销商报送各产品价格，并签署定价表。定价主要是参考市场上同类产品的品质和市场供需状况进行确定，在保证公司利润最大化的同时，也要保证经销商等流通环节的利润。为确保与经销商定价的准确性和合理性，公司销售人员每周至少三次对核心销售区域进行市场调查，形成市场调研信息资料库，作为定价依据。

### 4、研发模式

公司主要通过自主研发以及与各大专院校、科研机构合作开发等方式，不断进行技术创新，提高公司技术水平。目前，公司研发主要集中对现有的品种通过改进技术、完善工艺、改良配方，使产品的品质提高。

### 5、生物资产管理模式

公司消耗性生物资产主要为自行培养的食用菌，其成本按照自行培育过程中发生的必要支出确定，包括直接材料、直接人工、其他直接费及应分摊的间接费用。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期

损益。

公司上述生产经营模式在本报告期末发生重大变化。

## 6、行业发展趋势及驱动因素

近年来工厂化生产食用菌企业不断涌现，市场竞争加剧，价格水平难有所上升。从 2012 年以来，公司食用菌业务的发展面临一定困境，经营业绩逐步下滑，并且 2013 年和 2014 年两个会计年度连续亏损。公司在食用菌产业的毛利率较低，收益逐年下降，公司在食用菌业务方面已无竞争优势。2015 年末公司完成了对玛西普的并购，公司实现扭亏为盈，开始进军医疗健康产业。为改善公司的资产流动性和偿债能力，将更多资金投入具有竞争优势的医疗健康产业，提高公司的盈利能力，报告期内公司对食用菌产业进行了战略调整，剥离与食用菌业务相关的 3 家子公司，退出食用菌行业，进而集中公司优势资源发展医疗健康产业。

## 7、公司所处的行业地位

公司是国家高新技术企业，截至本报告期末，公司食用菌日产能180 吨，其中金针菇日产能 90 吨，真姬菇日产能30 吨，白玉菇日产能 7 吨，杏鲍菇日产能 53 吨，公司食用菌产业的生产规模位居国内同行业前列。

### （二）医疗健康产业

#### 1、主要业务

公司医疗健康产业的主营业务是开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备；医疗软件开发；公司自产设备租赁；货物及技术进出口等。

#### 2、主要产品

全资子公司玛西普目前生产拥有自主知识产权的伽玛刀包括：第一代头部伽玛刀、第二代头部伽玛刀和体部伽玛刀三种产品。上述三种产品均在临床使用。伽玛刀是由机电硬件、钴源和软件组成的集成系统。机电硬件包括伽玛刀所有的机械件和电气件，比如主机、立体定位系统和软件运行所需的硬件平台。软件包括电控系统软件（嵌入式）、治疗计划系统软件（独立软件）。

##### （1）第一代头部伽玛刀

该产品为玛西普的传统产品，是通过立体定向放射技术治疗头部良性肿瘤、恶性肿瘤、血管性肿瘤及其他神经功能性疾病的高科技专业化医疗设备。第一代头部伽玛刀通过由放射源发射的射线对病变部位进行辐照，从而达到代替外科手术完成切除病变部位的效果；并且在不损伤人体正常组织的基础上，实现比外科手术更方便、快捷地完成治疗。该产品已经于 2005 年 3 月取得美国 FDA 认证。除上述认证外，该产品还曾经取得墨西哥市场准入证书（编号：093300CT080275）以及印度市场准入证书（编号：AERB/445/NOC/SGS/RT/DL-903）等多个国家的市场准入许可证，在多个国家进行产品销售。

##### （2）第二代头部伽玛刀

第二代头部伽玛刀是对第一代头部伽玛刀的升级，其在剂量学表现、治疗空间、旋转聚焦等方面进行了改进和提升，在设备结构上还去除了独立头盔，同时增加了对每组射线的独立开关，实现了在确保安全治疗的基础上将治疗范围延伸到颈部和颈椎，进一步扩大了对病人的治疗空间。玛西普第二代头部伽玛刀已经于 2010 年 10 月取得了欧盟 CE 认证（编号：83312-2010-CE-RGC-NA），并在 2011 年 3 月取得

了美国 FDA 认证（编号：K102533），产品已经获得了多个国家的临床准入资质，并且率先在美国实现装机使用。

### （3）体部伽玛刀

体部伽玛刀是玛西普继头部伽玛刀之后研制成功并拥有独立知识产权的新产品，已经于 2008 年 7 月取得欧盟 CE 认证（证书编号：28749-2008-CE-NORRev. 1.0），同时还取得多个国家的市场准入许可证。该产品借用头部伽玛刀的原理，将治疗范围从头部扩展到体部，同样达到在短时间内将病变组织摧毁，而对正常组织损伤较小的效果，为体部肿瘤治疗提供了一种全新的手段。由于体部肿瘤随着人体呼吸在不断蠕动，体部伽玛刀在放射治疗时对病变组织的定位存在较大难度。随着图像引导定位技术的进步，体部伽玛刀预计在未来的使用范围将进一步扩大。

## 3、主要经营模式

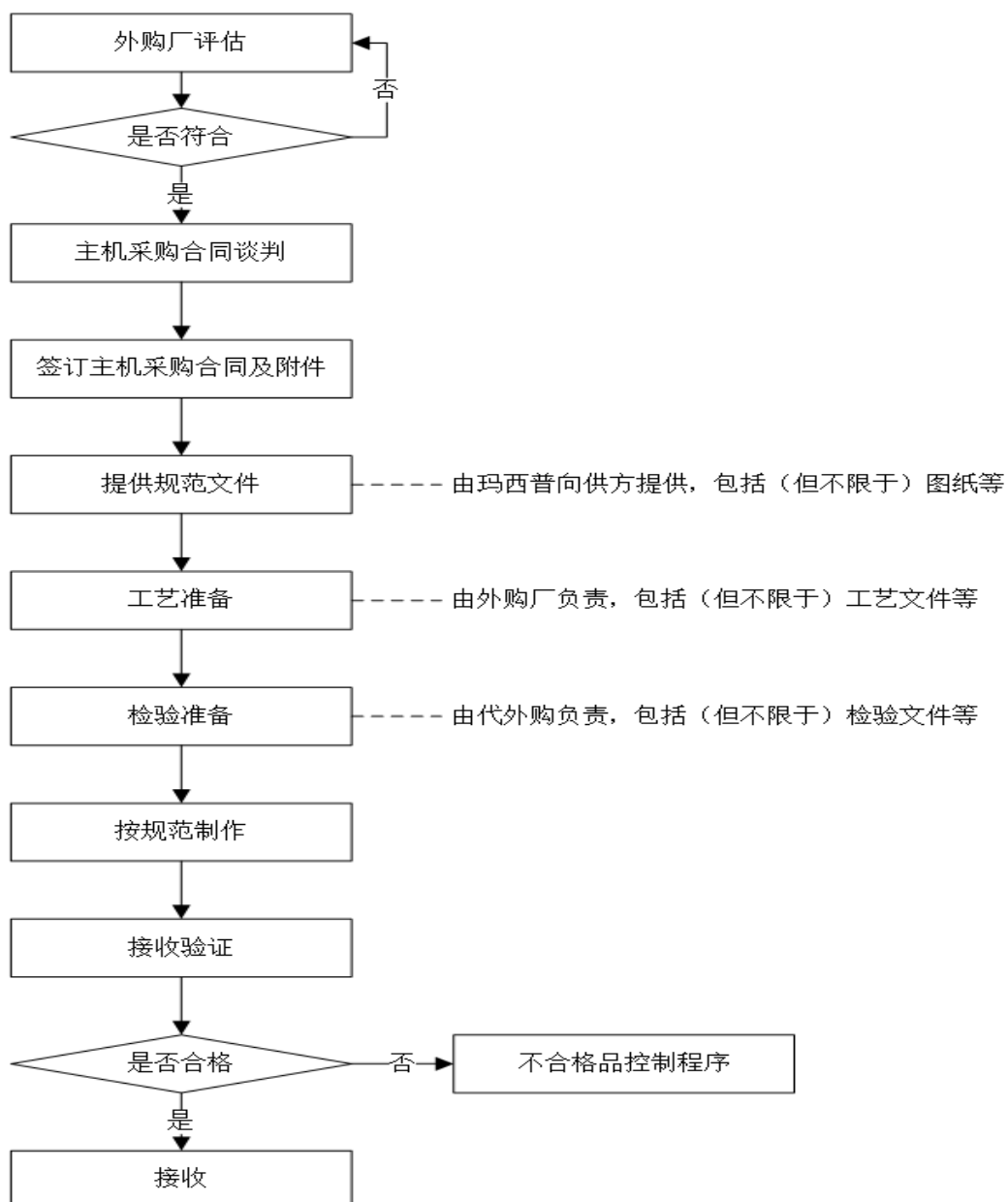
### （1）采购模式

伽玛刀主要由机电硬件、钴源和软件等部分组成。除软件外，伽玛刀的其他部件通过外购或外协的方式获得。其中，主机和钴源是价值量最大的外购部件。

#### ①主机采购流程

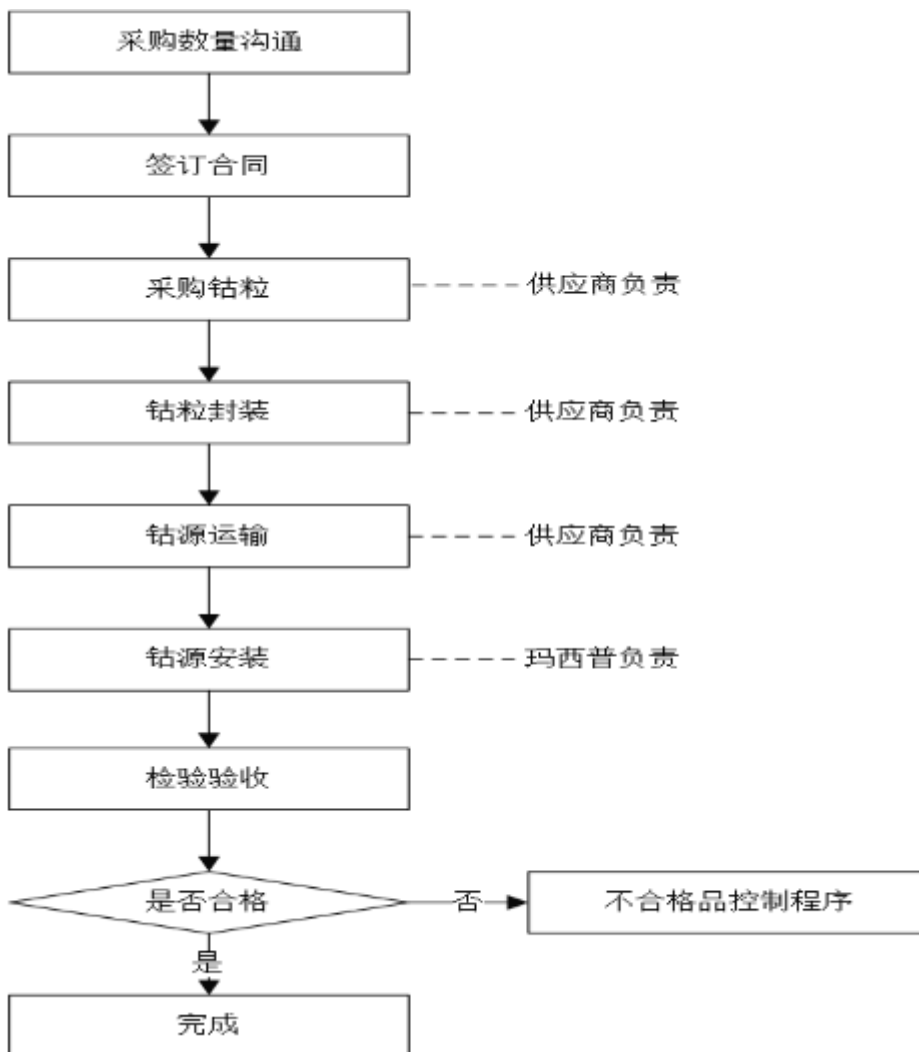
玛西普与外购厂商签订主机采购合同，约定由外购厂商负责主机的加工、装配和检验，其中所需的机械部分、电气部分由玛西普采购后向外购厂商提供。外购厂商则向玛西普提交包括机械部分、电气部分在内的完整主机产品。

玛西普的主机采购流程如下：

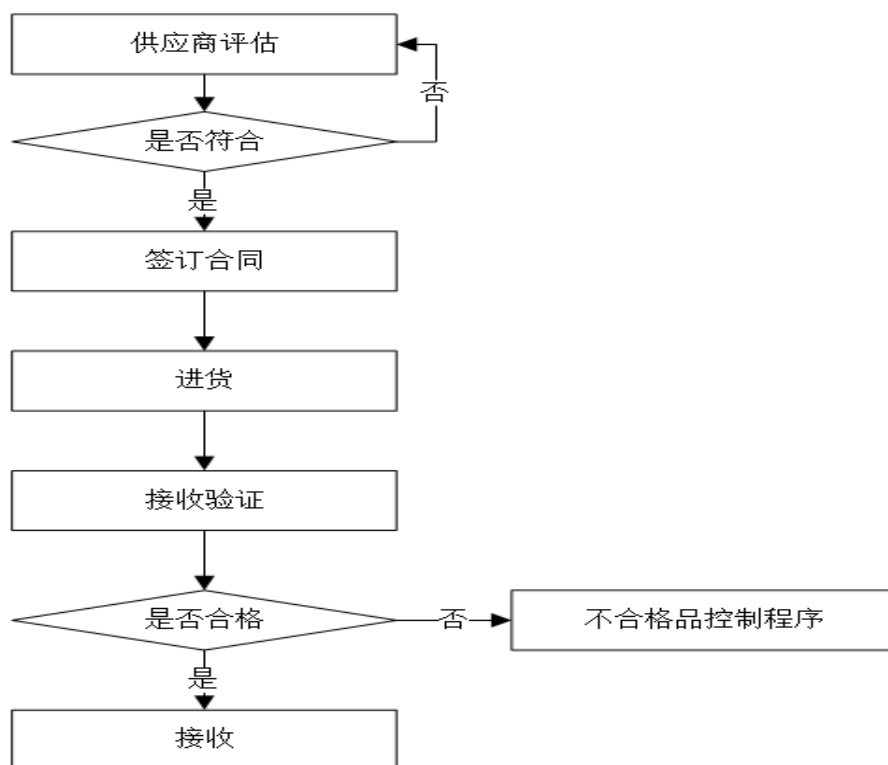


②钴源采购

玛西普从核放射材料供应商处采购放射源——钴源。钴源的采购、安装流程如下图：



③其他部件采购流程如下：



## (2) 生产模式

玛西普根据伽玛刀“小批量、订单式生产”的特点，充分利用产业链上的专业化分工，通过外购或外协的方式获得主机、钴源、定位系统、电气控制系统等机电硬件，然后在医院的机房现场由玛西普完成伽玛刀硬件系统和软件系统的总装、调试、检测和移交。玛西普的生产活动主要包括产品整体设计研发、软件开发（电控系统软件、治疗计划系统软件）、产品整体总装等，而不从事机电硬件的加工生产活动。

玛西普在成立初期即取得了第三类医疗器械的《医疗器械生产许可证》（粤食药监械生产许 20010309 号）和《辐射安全许可证》（放射性物品使用资质）；主要的主机外购厂商上海东湖机械厂和中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究所分别取得了生产头部伽玛刀和体部伽玛刀的 ISO《管理体系认证证书》；钴源外购厂商中核高通取得了《辐射安全许可证》（放射性物品生产资质）、《道路运输经营许可证》（放射性物品运输资质）。

## (3) 销售模式

玛西普的伽玛刀销售模式与其他大型医疗设备的销售模式类似，主要包括中间商代理销售和直接销售。玛西普获得了包括美国、欧盟在内的全球主要市场的认证，因此产品销售包括内销和外销。

### ①直接销售

直接销售模式是玛西普与医院签订伽玛刀销售合同，明确产品型号、产品价格、交付时间等合同要件。玛西普将伽玛刀的机电硬件、钴源和软件在医院现场完成总装、调试、检测后移交给医院，至此完成伽玛刀的销售。

### ②代理销售

医院采购大型专业化医疗设备一方面有较为严格的筛选流程，另一方面也面临资金紧张的局面。因此，



许多医疗设备中间商与医院建立了长期的合作关系，医院对于医疗设备的采购通过中间商来进行。在代理销售模式下，玛西普与中间商签订伽玛刀销售合同，双方确定产品型号、产品价格、交付时间和交付医院等合同要件，并由玛西普将伽玛刀运输到指定的交付医院完成总装、检测和调试，最终验收移交给医院。

### ③合作模式

由于医院在采购大型医疗设备及后期设备维护时存在较大的资金压力，为满足医院对专业化医疗设备的需求，提升医院的医疗水平和核心竞争力，医疗设备制造企业则与医院采用合作模式进行产品销售。

在合作模式中，玛西普向医院提供资金用于购买包括伽玛刀在内的放射治疗设备，医院提供场地、机房及医护人员，双方按一定比例对医疗设备后续产生的收入进行分配。在该种模式下，玛西普不仅能实现伽玛刀产品销售，还可以获得较为可观的持续性分配收入。

## 4、行业发展趋势

### （1）行业市场规模不断扩大

《2016中国医疗器械行业发展蓝皮书》显示，据中国医药物资协会分会抽样调查统计，2016年中国医疗器械市场总规模约为3,700亿元，比2015年度的3,080亿元增长了620亿元，增长率约为20.1%。其中，医用医疗器械市场约为2,690亿元，约占72.70%。

### （2）中国医疗器械临床试验面临重大变革

2016年中国医疗器械临床试验行业迎来了根本性的变化。《医疗器械临床试验质量管理规范》的正式出台，为行业的质量管理指明方向的同时，也提供了行业监管的依据；从国家到地方的临床试验核查，有力地打击了临床试验造假的行业痼疾。中国医疗器械临床试验正在上演一场行业改革和规范化的变革。

### （3）产品质量过硬、诚信守法的医疗器械企业将胜出

通过强化临床试验项目的管理，开展全国的临床试验项目核查，一方面可以解决产品申报资料规范性、真实性问题，另一方面也起到净化市场的作用。将部分不合格、起不到预期作用的器械清除到市场之外，而真正拥有自主知识产权、诚信守法以及临床试验规范的企业将会拥有更多的发展机会。

### （4）进口替代将成为我国高端医疗器械领域的发展趋势

目前，我国医疗器械的总体水平与国际先进水平仍有较大差距，国内中高端医疗器械主要依靠进口。“十三五”规划已将高性能医疗器械确定为重点突破领域，积极扶植和发展国产医疗器械产业。规划中还指出，“引导医疗机构合理配置适宜设备，逐步提高国产医用设备配置水平”、“支持社会办医院合理配置大型医用设备”等。随着医学基础研究的深入、软件开发能力和精密电子设备制造能力的提升，国产医疗器械的性能也将得到提升，进而凭借价格和服务优势，将替代进口产品。

### （5）医疗监管领域的简政放权势在必行

2013年10月，国务院发布《关于促进健康服务业发展的若干意见》，明确支持创新药物、医疗器械、新型生物医药材料研发和产业化。自上述意见发布以来，市场及主要监管部门相继制定新的行业标准和监管文件，包括新版《医疗器械监督管理条例》、新版《医疗器械注册管理办法》等一系列规章制度，旨在进一步规范医疗器械的监管体制，激发行业内企业的创新和创造热情。新版《医疗器械注册管理办法》中就明确规定，对创新医疗器械试行特别审批，简政放权，优化审核和管理，将为医疗器械的创新发展提供新的活力，也为具备竞争实力的企业提供更为广阔的市场空间。

## 5、主要业绩驱动因素

报告期内，医疗健康产业2016年实现营业收入18,953.98万元，实现利润总额11,984.44万元，实现归属于母公司股东的净利润 10,254.95万元。经营驱动因素主要有以下三个方面：

### （1）强化自身优势，提高市场占有率

玛西普凭借在大型放射医疗设备方面的优势，不断拓展伽玛刀的国内业务，通过直接销售或与医院、中间商合作等方式，进一步提高了公司伽玛刀的市场占有率。同时，积极拓展美国医疗市场，加大公司产品在美国市场的推广和销售力度，实现了海外市场销售伽玛刀数量的增长。

### （2）加大产品创新，提升研发能力

公司利用现有技术团队，组建、成立了医疗器械研发中心。公司将充分发挥医疗器械研发中心的核力量，重点加强中长期新产品的研发，不断地推出技术含量高、市场容量大、具有核心竞争力，以及代表国际先进水平的新产品，为企业快速发展提供有力支撑。

### （3）不断推进医疗健康领域的产业布局

公司借助资本市场的平台和融资渠道优势，加强了公司在肿瘤放射治疗服务市场的占有率：通过对市场上现有肿瘤专科医院的盈利能力及发展潜力的评估，收购了1家符合公司条件期望的肿瘤医院；同时，通过增资国谊公司进而间接持有美国先进质子放疗设备企业Protom公司的股权，为公司在放疗设备领域的战略布局迈出了十分重要的一步。

## 6、公司所处的行业地位

全资子公司玛西普是国内领先的大型立体定向放射外科治疗设备供应商，是全球范围内最主要的、且具备竞争力的伽玛刀产品供应商之一，是目前国内伽玛刀市场的领头羊。未来，公司将发挥高端放疗设备优势，积极切入医疗服务领域，不断拓展国际市场，实现公司“全球业务、技术领先、科学管理”的发展目标。

## 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  |
|------|---|
| 固定资产 | 固定资产较上年同期减少 98.84%，主要是公司拟出售种植业的资产，把该部分资产划分为持有待售的资产所致；     |
| 在建工程 | 在建工程较上年同期减少 100%，主要是公司拟出售种植业的资产，把该部分资产划分为持有待售的资产所致；       |
| 货币资金 | 货币资金较上年同期增加了 95.99%，主要是公司发行股份募集重组配套资金和出售办公大楼及土地所有权的预付款所致； |
| 应收账款 | 应收账款较上年同期增加 130.54%，主要是公司销售规模扩大，相应的应收账款增加所致；              |
| 预付账款 | 预付账款较上年同期增加 48.58%，主要是预付物资采购款增加所致；                        |

|          |   |
|----------|---|
| 其他流动资产   | 其他流动资产较上年同期增加约 5 亿元，主要是公司用闲置募集资金购买银行理财产品所致；           |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产较上年同期增加 1044.59%，主要是对外投资增加所致；                 |
| 长期待摊费用   | 长期待摊费用较上年同期减少 100%，主要是公司拟出售种植业的资产，把该部分资产划分为持有待售的资产所致； |

## 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

是

种业种植业、医疗器械业

公司需遵守《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》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

报告期内，公司的主要产业为食用菌产业和医疗健康产业，公司核心竞争力的变化情况如下：

### （一）食用菌产业

#### 1、品牌优势

公司是我国鲜品食用菌工厂化生产领域的龙头企业，公司的自主品牌在鲜品食用菌领域享有较高的知名度。截止报告期，食用菌产业的主要品牌情况如下：

| 序号 | 商标名称  | 类别 | 有效日期                    | 注册号      | 取得方式 | 备注                               |
|----|---|----|-------------------------|----------|------|----------------------------------|
| 1  |  | 31 | 2011.1.14-<br>2021.1.13 | 6888590  | 自行取得 | 广东省著名商标<br>广东省名牌产品<br>绿色食品A级产品认证 |
| 2  |  | 31 | 2015.4.21-<br>2025.4.20 | 14163711 | 自行取得 |                                  |
| 3  |  | 31 | 2010.10.7-<br>2020.10.6 | 7277839  | 自行取得 |                                  |
| 4  |  | 29 | 2015.7.21-<br>2025.7.20 | 14843039 | 自行取得 |                                  |

#### 2、技术研发优势

公司历来注重技术研发，通过自主研发以及与各大专院校、科研机构合作开发等方式，不断进行技术创新，提高公司技术水平。公司食用菌工厂化生产工艺技术已经达到国际先进水平，菌种培育和保存技术、

培养基配方技术、食用菌生产环境智能综合控制技术、杂菌感染和病虫害控制技术、新型保鲜技术等亦达到国内先进水平。公司一贯重视自主研发，完成了多项省、市级科研项目，截止报告期末，食用菌产业取得国家专利 27 项。

### 3、产品优势

在产品品质方面，公司产品安全无公害，品质优良。在产品生产过程中无须使用农药和化肥，消毒使用臭氧气体，保证产品安全不受污染、无残留。由于先进无污染的生产管理和控制，公司先后通过 ISO 国际质量管理体系认证、中国农业良好规范 GAP 一级认证（由中国质量认证中心认证，相当于欧美农业标准操作规范）和无公害农产品产地认定（由广东省农业厅认定），“玉龙洞”牌金针菇鲜品获得中国绿色食品发展中心“绿色食品 A 级产品”认证。

在生产品种方面，报告期内公司能同时生产金针菇、真姬菇、白玉菇和杏鲍菇四个品种。公司通过自身技术研发，率先突破了食用菌工厂化生产模式下单个工厂（生产线）只能生产单个低温型产品的限制，是国内少数能同时规模化生产多品种瓶栽食用菌的企业之一。公司综合运用先进的技术、设施和管理，使每日的投瓶量和产量均保持相对稳定，从而有效保证了生产不受季节性影响，周年供货稳定。

#### （二）医疗健康产业

##### 1、品牌优势

玛西普第二代头部伽玛刀具备国际领先优势，并已获得美国FDA、欧盟CE等认证，同时取得全球主要市场准入认证、成功打破国际大型公司全球垄断地位，并成功在美国实现销售；公司的伽玛刀产品在广泛的临床应用中得到了医生和患者的认可，在同行业中具有较高的市场知名度。截至报告期，医疗健康产业的主要品牌情况如下：

| 序号 | 商标名称  | 类别 | 有效期限                  | 注册号     | 取得方式 |
|----|---|----|-----------------------|---------|------|
| 1  |  | 10 | 1999.11.07-2019.11.06 | 1332109 | 自行取得 |
| 2  |  | 10 | 2010.04.14-2020.04.13 | 6819147 | 自行取得 |
| 3  |  | 10 | 2012.02.14-2022.02.13 | 9112904 | 自行取得 |

##### 2、拥有较高的行业资质

公司获得国际市场的资质认证，不仅是对玛西普伽玛刀产品的性能和安全性的认可，更是进入国际主流市场的保证。截至报告期，医疗健康产业获得市场准入认证资质如下：

| 证书名称          | 证书编号            | 认证产品     | 生效日期       | 认证机构   |
|---------------|-----------------|----------|------------|--------|
| 美国FDA510（K）认证 | K041125         | 第一代头部伽玛刀 | 2004.12.8  | US FDA |
| 美国FDA510（K）认证 | K102533         | 第二代头部伽玛刀 | 2011.3.16  | US FDA |
| 美国SS&D注册证     | TN-1389-D-101-S | 第二代头部伽玛刀 | 2014.11.20 | 美国田纳西州 |

此外，玛西普还取得《高新技术企业证书》、《辐射安全许可证》和 ISO 9001: 2008、NS-EN-ISO 13485:2012/ISO 13485: 2003 质量体系认证。上述国内、国外的认证为玛西普建立了较强的竞争优势。

### 3、技术研发优势

玛西普是国内拥有自主知识产权伽玛刀生产企业的代表，并且其生产的设备已经出口到国外并投入使用，在一定程度上打破了国外公司的垄断局面。截至报告期末，公司医疗健康产业共获得专利10项，具体如下：

| 序号 | 专利类型 | 专利权人 | 名称  | 专利号              | 授权公告日      |
|----|------|------|---|------------------|------------|
| 1  | 发明   | 玛西普  | 一种影像引导下的放射治疗设备  | ZL201010521542.5 | 2013.11.13 |
| 2  | 实用新型 | 玛西普  | 一种医用放射治疗射源装置结构  | ZL200620013188.4 | 2007.5.16  |
| 3  | 实用新型 | 玛西普  | 一种头部光子刀聚焦及屏蔽装置  | ZL200620123407.4 | 2007.9.5   |
| 4  | 实用新型 | 玛西普  | 一种头部光子刀聚焦及屏蔽装置  | ZL200620123408.9 | 2007.9.5   |
| 5  | 实用新型 | 玛西普  | 一种防护装置  | ZL200620123406.X | 2007.9.26  |
| 6  | 实用新型 | 玛西普  | 一种医用放射治疗装置结构  | ZL200620137765.0 | 2007.10.17 |
| 7  | 实用新型 | 玛西普  | 一种医用放射治疗装置结构  | ZL200620137766.5 | 2007.10.31 |
| 8  | 美国专利 | 玛西普  | Configuration of a Medical Radiotherapeutic Instrument (United States)    | US 7,627,090 B2  | 2009.12.1  |
| 9  | 美国专利 | 玛西普  | Focusing and Shielding Device for Encephalic Photon Knife (United States) | US 7,659,530 B2  | 2010.2.9   |
| 10 | 美国专利 | 玛西普  | Protector (United States)   | US 7,820,927 B2  | 2010.10.26 |

### (三) 核心技术团队

报告期内，公司的核心管理团队由食用菌技术团队和医疗健康产业的核心管理团队组成。玛西普现有团队中的核心人员参与了国内第一台伽玛刀的研发和生产，在肿瘤放射治疗设备领域专注服务近二十年，具有较高的技术水平和丰富的业务经验。

### (四) 土地使用权

截至报告期末，公司土地使用权具体情况如下：

| 序号 | 土地证号                         | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 位置                | 取得方式 | 使用年限         |
|----|------------------------------|----------------------|-------------------|------|--------------|
| 1  | 东府国用(2003)第特414号             | 29,999.95            | 广东省东莞市塘厦镇大坪村担杆岭   | 出让   | 至2053年6月11日  |
| 2  | 东府国用(2008)第特368号             | 6,009.21             | 广东省东莞市松山湖北部工业城    | 出让   | 至2058年7月13日  |
| 3  | 曲府国用(2006)第00127号总字第0009508号 | 115,709.80           | 广东省韶关市曲江区白土镇白土工业城 | 出让   | 至2056年12月12日 |
| 4  | 西国用(2010)第1089号              | 53,333.60            | 四川省西充县多扶工业园区      | 出让   | 至2060年5月13日  |
| 5  | 西国用(2010)第1090号              | 66,666.70            | 四川省西充县多扶工业园区      | 出让   | 至2060年5月13日  |

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司营业收入43,245.41万元，较上年同期增长54.37%；营业利润4,998.87万元，较上年同期上升了1,139.16个百分点；归属于上市公司股东的净利润5,508.04万元，较上年同期增长420.78%，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润4,112.74万元，较上年同期上升740.74个百分点。

2016年是公司发展过程中具有里程碑意义的一年。公司根据行业市场情况及企业自身经营能力，对现有产业格局进行了战略调整，对盈利能力持续不佳的食用菌产业进行剥离，未来公司将集中优势资源重点发展医疗健康产业，以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，积极切入医疗服务领域，通过自建、并购、合作等方式在全国范围内进行业务布局，通过内生式增长与外延式并购，为公司寻求新的盈利增长点，实现高端放疗设备+优质医疗服务双管齐下的医疗健康产业格局。报告期内，公司主要经营情况如下：

#### （一）食用菌产业

近年来工厂化食用菌生产企业逐步增加，竞争日趋激烈，公司在食用菌产业的经营管理水平与竞争对手相比无明显优势。为改善公司的资产流动性和偿债能力，将更多资金投入到具有竞争优势的医疗健康产业，提高公司的盈利能力，公司对现有资产进行调整，剥离出售食用菌业务相关的3家子公司，以此盘活存量资产，缩减管理费用，减少企业负担，提高经营效率。剥离资产后，公司将回笼较大金额的现金，为今后在医疗健康领域的布局做好了资金储备。

#### （二）医疗健康产业

2016年6月，公司通过增资国谊公司进而间接持有美国先进质子放疗设备企业Protom公司的股权，为公司在放疗设备领域的战略布局迈出了十分重要的一步，此举不仅使公司一跃进入了国际先进放疗技术的最高端领域，也为公司未来开拓国内、国际医疗健康市场奠定了高起点、高标准、高收益的“三高”基础。

同时，公司于2016年12月在美国投资新设了全资子公司，并通过了国家相关部门的审批，也为公司拓展国际医疗市场开辟了新路径。

为了适应未来在医疗健康产业的布局需求，提高公司的长期盈利能力，公司将继续拓展伽玛刀的国内业务，通过直接销售或与医院、中间商合作等方式，进一步提高公司伽玛刀的市场占有率，并在现有国际市场销售平台的基础上，通过开拓新的销售渠道，进一步提高公司产品在国际市场上的知名度和占有率，实现海外市场销售伽玛刀数量的增长，以实现公司“全球业务、技术领先、科学管理”的发展目标。

公司还广泛接触医疗服务领域的优质标的，寻找合适的时机，切入潜力巨大的肿瘤专科医院这一细分市场。

#### （三）公司治理与管理情况

2016年，随着公司对产业结构的调整，相应进行了人员的削减和调整，增加了医疗健康行业的人才招聘和引进，为新业务的发展奠定基础。同时也在逐步改革、完善现有的管理体系，使公司的治理结构和管

理水平适应公司业务的变化。

公司需遵守《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》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

报告期内，公司的主营业务为食用菌的研发、种植和销售；伽玛刀的研发、生产、销售及经销其他放疗设备。

(1) 食用菌的产品主要有金针菇、真姬菇、白玉菇和杏鲍菇；报告期内，金针菇的产量为20,259吨，较上年同期减少1.23%；真姬菇的产量为7,011吨，较上年同期增加43.79%；白玉菇的产量为1,400吨，较上年同期减少10.88%；杏鲍菇的产量为12,237吨，较上年同期减少2.84%；报告期内没有出现大额销售退回的情形。

(2) 医疗健康产业的主要产品有SRRS头部伽玛刀、SRRS+头部伽玛刀和GMBS体部伽玛刀。

①公司拥有的医疗器械注册证如下：

| 证书编号            | 注册产品               | 型号    | 有效期限     | 认证机构         |
|-----------------|--------------------|-------|----------|--------------|
| 国械注准20153321168 | 头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统 | SRRS  | 2020.7.6 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 国械注准20153321169 | 头部多源伽玛射束立体定向放射治疗系统 | SRRS+ | 2020.7.6 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 国械注准20153331588 | 立体定向伽玛射线体部治疗系统     | GMBS  | 2020.9.5 | 国家食品药品监督管理总局 |

报告期内没有新增或失效的医疗器械注册证书。

②报告期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要医疗器械产品情况详见本节“二、主营业务分析”之“2、收入与成本”中的“(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况”。

③医疗健康行业不同销售模式的收入、成本及毛利率情况：

| 销售模式 | 收入金额（元）        | 成本金额（元）       | 毛利率    |
|------|----------------|---------------|--------|
| 直接销售 | 130,368,529.34 | 44,015,750.76 | 66.24% |
| 代理销售 | 29,059,829.05  | 11,785,987.22 | 59.44% |
| 合作分成 | 30,111,455.57  | 12,632,225.04 | 58.05% |
| 合计   | 189,539,813.96 | 68,433,963.02 | 63.89% |

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

是

不同销售模式下的经营情况

| 销售模式 | 销售收入           | 毛利率    |
|------|----------------|--------|
| 直接销售 | 130,368,529.34 | 66.24% |
| 代理销售 | 29,059,829.05  | 59.44% |
| 合作分成 | 30,111,455.57  | 58.05% |

单位：元

|            | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减    |
|------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|            | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 432,454,072.41 | 100%    | 280,137,234.37 | 100%    | 54.37%  |
| 分行业        |                |         |                |         |         |
| 食用菌        | 242,914,258.45 | 56.17%  | 280,137,234.37 | 100.00% | -13.29% |
| 健康医疗       | 189,539,813.96 | 43.83%  |                |         |         |
| 分产品        |                |         |                |         |         |
| 食用菌：金针菇    | 96,883,891.38  | 22.40%  | 127,226,743.14 | 45.40%  | -23.85% |
| 真姬菇        | 75,244,489.17  | 17.40%  | 67,114,779.19  | 24.00%  | 12.11%  |
| 白玉菇        | 17,655,075.31  | 4.08%   | 20,319,385.97  | 7.30%   | -13.11% |
| 杏鲍菇        | 52,176,876.93  | 12.07%  | 64,232,650.16  | 22.90%  | -18.77% |
| 其他品种       | 832,281.33     | 0.19%   | 997,631.48     | 0.40%   | -16.57% |
| 经销商品（菌类）   | 7,402.37       | 0.00%   | 32,666.77      | 0.00%   | -77.34% |
| 其他业务收入（菌类） | 114,241.96     | 0.03%   | 213,377.66     | 0.10%   | -46.46% |
| 健康医疗：伽玛刀   | 86,716,921.39  | 20.05%  |                |         |         |
| 换源         | 14,348,117.34  | 3.32%   |                |         |         |
| 维护升级       | 5,116,037.74   | 1.18%   |                |         |         |
| 合作分成       | 30,111,455.57  | 6.96%   |                |         |         |
| 经销产品（医疗）   | 51,709,401.56  | 11.96%  |                |         |         |
| 其他业务收入（医疗） | 1,537,880.36   | 0.36%   |                |         |         |
| 分地区        |                |         |                |         |         |
| 内销         | 407,275,612.41 | 94.18%  | 280,137,234.37 | 100.00% | 45.38%  |



|    |               |       |  |  |  |
|----|---------------|-------|--|--|--|
| 外销 | 25,178,460.00 | 5.82% |  |  |  |
|----|---------------|-------|--|--|--|

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业、医疗器械业

单位：元

|          | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|----------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业      |                |                |        |                 |                 |                |
| 食用菌      | 242,914,258.45 | 190,057,905.71 | 21.76% | -13.29%         | -1.39%          | -9.44%         |
| 健康医疗     | 189,539,813.96 | 68,433,963.02  | 63.89% |                 |                 |                |
| 分产品      |                |                |        |                 |                 |                |
| 金针菇      | 96,883,891.38  | 79,391,720.53  | 18.05% | -23.85%         | -7.26%          | -14.66%        |
| 真姬菇      | 75,244,489.17  | 50,890,201.18  | 32.37% | 12.11%          | 27.49%          | -8.15%         |
| 杏鲍菇      | 52,176,876.93  | 48,451,120.86  | 7.14%  | -18.77%         | -11.22%         | -7.89%         |
| 伽玛刀      | 86,716,921.39  | 21,110,231.21  | 75.66% |                 |                 |                |
| 经销产品(医疗) | 51,709,401.56  | 26,080,620.69  | 49.56% |                 |                 |                |
| 分地区      |                |                |        |                 |                 |                |
| 内销       | 407,275,612.41 | 255,983,203.61 | 37.15% | 45.38%          | 32.81%          | 5.95%          |

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减   |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 食用菌  | 销售量 | 吨  | 40,881 | 39,055 | 4.70%  |
|      | 生产量 | 吨  | 40,907 | 39,553 | 3.40%  |
|      | 库存量 | 吨  | 296    | 288    | 2.78%  |
| 健康医疗 | 销售量 | 台  | 9      | 7      | 28.60% |
|      | 生产量 | 台  | 10     | 9      | 11.10% |
|      | 库存量 | 台  | 3      | 2      | 50.00% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类  | 项目 | 2016 年         |         | 2015 年         |         | 同比增减   |
|-------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|       |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 食用菌行业 |    | 190,057,905.71 | 73.53%  | 192,741,490.38 | 100.00% | -1.39% |
| 医疗行业  |    | 68,433,963.02  | 26.47%  |                |         |        |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2016 年        |         | 2015 年        |         | 同比增减    |
|------|------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
|      |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |         |
| 食用菌  | 直接材料 | 70,786,286.42 | 27.38%  | 73,278,049.86 | 38.02%  | -3.40%  |
| 食用菌  | 人工工资 | 26,228,116.16 | 10.15%  | 25,049,308.27 | 13.00%  | 4.71%   |
| 食用菌  | 燃料费用 | 2,753,821.23  | 1.07%   | 3,251,979.55  | 1.69%   | -15.32% |
| 食用菌  | 制造费用 | 90,212,590.29 | 34.90%  | 90,912,432.95 | 47.17%  | -0.77%  |
| 伽玛刀  | 直接材料 | 28,744,854.04 | 11.12%  |               |         |         |
| 伽玛刀  | 制造费用 | 540,776.37    | 0.21%   |               |         |         |
| 伽玛刀  | 专属成本 | 1,516,831.63  | 0.59%   |               |         |         |

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、2016年8月17日，公司子公司玛西普设立全资子公司星玛康医疗科技（成都）有限公司，2016年10月24日，星玛康变更为公司的全资子公司，纳入合并范围。

2、2016年7月27日，公司第三届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以1,100万元美元的现金认购国谊新发行的7,346股股份；2016年12月国谊有限公司变更为公司的全资子公司，纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 147,863,217.47 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 34.20%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 6.13%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 41,282,051.08  | 9.55%     |
| 2  | 客户 2 | 30,124,699.83  | 6.97%     |
| 3  | 客户 3 | 30,111,455.57  | 6.96%     |
| 4  | 客户 4 | 26,495,726.49  | 6.13%     |
| 5  | 客户 5 | 19,849,284.50  | 4.59%     |
| 合计 | --   | 147,863,217.47 | 34.20%    |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 54,762,967.76 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 26.67%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 18,313,491.44 | 8.92%     |
| 2  | 供应商 2 | 17,351,153.51 | 8.45%     |
| 3  | 供应商 3 | 8,747,287.42  | 4.26%     |
| 4  | 供应商 4 | 5,865,791.82  | 2.86%     |
| 5  | 供应商 5 | 4,485,243.57  | 2.18%     |
| 合计 | --    | 54,762,967.76 | 26.67%    |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

|      | 2016 年        | 2015 年        | 同比增减   | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|--------|--------|
| 销售费用 | 28,175,945.53 | 25,419,589.23 | 10.84% |        |

|      | 2016 年        | 2015 年        | 同比增减    | 重大变动说明                      |
|------|---------------|---------------|---------|-----------------------------|
| 管理费用 | 62,238,667.88 | 43,373,739.88 | 43.49%  | 主要是本报告期合并玛西普损益表所致；          |
| 财务费用 | 15,008,703.04 | 19,123,261.18 | -21.52% | 主要是公司归还银行借款利息减少及银行存款利息增加所致； |

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，研发投入总额为1,419.47万元，较上年同期上升299.52%，主要是公司本报告期对新产品、新技术研发支出增加所致。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2016 年        | 2015 年       | 2014 年       |
|------------------|---------------|--------------|--------------|
| 研发人员数量（人）        | 50            | 28           | 47           |
| 研发人员数量占比         | 4.63%         | 2.45%        | 3.30%        |
| 研发投入金额（元）        | 14,194,748.84 | 3,552,965.85 | 6,447,239.83 |
| 研发投入占营业收入比例      | 3.28%         | 1.27%        | 2.09%        |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00         | 0.00         |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%        | 0.00%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%        | 0.00%        |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2016 年           | 2015 年         | 同比增减      |
|---------------|------------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 388,805,293.75   | 301,059,201.46 | 29.15%    |
| 经营活动现金流出小计    | 344,187,821.27   | 248,686,587.82 | 38.40%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,617,472.48    | 52,372,613.64  | -14.81%   |
| 投资活动现金流入小计    | 557,571,304.85   | 150,529,877.65 | 270.41%   |
| 投资活动现金流出小计    | 1,101,612,198.51 | 31,907,474.82  | 3,352.52% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -544,040,893.66  | 118,622,402.83 | -558.63%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 971,448,440.00   | 138,000,000.00 | 603.95%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 367,878,767.97   | 261,520,318.88 | 40.67%    |

| 项目            | 2016 年         | 2015 年          | 同比增减           |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 603,569,672.03 | -123,520,318.88 | 上升 588.64 个百分点 |
| 现金及现金等价物净增加额  | 104,165,724.46 | 47,474,697.59   | 119.41%        |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流出较上年同期增长38.40%，主要是公司销售规模扩大，相应的物料采购增加所致；
- (2) 投资活动现金流入较上年同期增长270.41%，主要是报告期处置种植业资产所致；
- (3) 投资活动现金流出较上年同期增长3352.52%，主要是对外投资和用闲置募集资金购买理财产品所致；
- (4) 筹资活动现金流入较上年同期增长603.95%，主要是发行股份募集重组配套资金及银行借款增加所致；
- (5) 筹资活动现金流出较上年同期增长40.67%，主要是偿还银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2016 年末        |        | 2015 年末        |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 212,679,953.67 | 8.39%  | 108,514,229.21 | 5.87%  | 2.52%   |        |
| 应收账款   | 112,354,281.70 | 4.43%  | 48,734,229.28  | 2.64%  | 1.79%   |        |
| 存货     | 40,940,027.55  | 1.62%  | 35,858,017.45  | 1.94%  | -0.32%  |        |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%   |        |
| 长期股权投资 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%   |        |
| 固定资产   | 4,693,421.69   | 0.19%  | 404,071,424.57 | 21.86% | -21.67% |        |
| 在建工程   |                | 0.00%  | 38,598,403.95  | 2.09%  | -2.09%  |        |
| 短期借款   | 20,000,000.00  | 0.79%  | 40,000,000.00  | 2.16%  | -1.37%  |        |
| 长期借款   |                |        | 50,593,118.05  | 2.74%  | -2.74%  |        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至报告期末，公司资产权利受限的资产情况

| 序号 | 公司名称 | 资产类别  | 抵押起止日期                                  | 金额（元）          | 受限原因 |
|----|------|-------|---|----------------|------|
| 1  | 西充星河 | 生产设备  | 2015.7.1-2020.6.30                      | 12,638,374.37  | 抵押借款 |
| 2  | 西充星河 | 建筑物   | 2015.6.30-2020.6.29                     | 77,872,963.99  | 抵押借款 |
| 3  | 西充星河 | 土地使用权 | 2015.6.30-2020.6.29                     | 9,105,225.36   | 抵押借款 |
| 4  | 韶关星河 | 建筑物   | 2013.8.15-2018.8.15                     | 54,364,111.58  | 抵押借款 |
| 5  | 韶关星河 | 土地使用权 | 2013.8.15-2018.8.15/2013.8.15-2018.8.15 | 3,230,067.17   | 抵押借款 |
| 6  | 星羽实业 | 建筑物   | 2015.8.6-2020.8.6                       | 32,399,491.70  | 抵押借款 |
| 7  | 星羽实业 | 土地使用权 | 2015.8.6-2020.8.6                       | 3,010,486.00   | 抵押借款 |
| 合计 |      |       |   | 192,620,720.17 |      |

(2) 截至本报告披露日，上述资产权利受限的资产全部出售给东莞创星科技产业园有限公司并已解除公司的连带责任担保义务。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度    |
|---------------|------------------|---------|
| 78,163,089.07 | 1,160,506,173.66 | -93.26% |

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称         | 主要业务                                      | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏         | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)  |
|-----------------|---|------|---------------|---------|------|-----|------|------|------|----------------|------|-------------|---|
| 国谊有限公司          | 对外投资                                      | 收购   | 73,023,500.00 | 100.00% | 自有资金 | 无   | 永久   | 无    | 0.00 | -11,993,594.43 | 否    | 2016年07月27日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 星玛康医疗科技(成都)有限公司 | 医疗器械研发、销售及技术服务；企业管理咨询，医学研究，货物进出口贸易，医院管理等。 | 新设   | 5,139,589.07  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 永久   | 无    | 0.00 | -546,014.93    | 否    |             |   |
| 合计              | --  | --   | 78,163,089.07 | --      | --   | --  | --   | --   | 0.00 | -12,539,609.36 | --   | --          | --  |

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式    | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2016年   | 非公开发行股份 | 66,120 | 6,120       | 6,120       | 0               | 0             | 0.00%           | 60,000     | 拟用于立体定向放射外科   | 0            |
| 合计  | --      | 66,120 | 6,120       | 6,120       | 0               | 0             | 0.00%           | 60,000     | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明  |         |        |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| 1、截至 2016 年 7 月 29 日，公司已发行人民币普通股（A 股）48,398,574 股，募集资金总额人民币 68,000.00 万元，扣除各项发行费用人民币 1,880.00 万元，实际募集资金净额人民币 66,120.00 万元。 2、根据重大资产重组募集资金用途的约定，6,120 万元用于补充玛西普流动资金。 3、经公司 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证公司募集资金使用计划正常实施的前提下，同意公司使用额度不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品。截至报告期末，公司使用部分闲置募集资金购买理财产品累计金额为 50,000 万元人民币，其他剩余资金存放于募集资金专户。 |         |        |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向     | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目            |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 立体定向放射外科设备综合供应商项目 | 否              | 60,000     | 60,000     | 0        | 0             | 0.00%               |               | 0         | 是        | 否             |
| 补充玛西普流动资金         | 否              | 6,120      | 6,120      | 6,120    | 6,120         | 100.00%             |               | 0         | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计          | --             | 66,120     | 66,120     | 6,120    | 6,120         | --                  | --            | 0         | --       | --            |
| 超募资金投向            |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 无                 |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 合计                | --             | 66,120     | 66,120     | 6,120    | 6,120         | --                  | --            | 0         | --       | --            |



|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 不适用   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 不适用   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 不适用   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因            | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 经公司 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第二十五次(临时)会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证公司募集资金使用计划正常实施的前提下，同意公司使用额度不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品。截至报告期末，公司使用部分闲置募集资金购买理财产品累计金额为 50,000 万元人民币，其他剩余资金存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况          | 不适用   |

(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用  不适用

| 交易对方        | 被出售资产                    | 出售日         | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3)                                       | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则  | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引                     |
|-------------|--------------------------|-------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|---|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|--------------------------|
| 东莞创星科技园有限公司 | 总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物 | 2017年01月13日 | 6,700    | 0                          | 为了适应未来在医疗健康产业的布局需求,提高经营效率,需要盘活存量资产,以缩减管理费用,减少企业负担。 | 0.00%                    | 交易价格以广东中广信资产评估有限公司以2016年9月30日作为评估基准日出具的中广信评报字[2016]第493号《广东星河生物科技股份有限公司拟对外转让资产涉及总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物项目评估报告书》为依据 | 是       | 同一控制人                | 是               | 是               | 是                                 | 2016年11月02日 | http://www.cninfo.com.cn |

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方          | 被出售股权        | 出售日         | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响   | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则                 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引  |
|---------------|--------------|-------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|--------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|---|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 韶关星河100%股权   | 2017年01月13日 | 17,421   | 732.1                      | 本次交易完成后，公司将退出无竞争优势的食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 | 13.31%                   | 以中广信出具的《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 星河高新100%股权   | 2017年01月13日 | 5,221    | -98.33                     | 本次交易完成后，公司将退出无竞争优势的食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 | -1.78%                   | 以中广信出具的《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 西充星河52.16%股权 | 2017年01月12日 | 3,369    | -745.26                    | 本次交易完成后，公司将退出无竞争优势的食用菌业务，完成战略转型，以集中精力发展具有竞争优势的伽玛刀业务，提高公司的盈利能力。 | -13.55%                  | 以中广信出具的《评估报告书》所确认的评估值为依据 | 是       | 同一控制人      | 是             | 是                                 | 2016年12月01日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 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            |
|-------------------|------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 玛西普医学科技发展（深圳）有限公司 | 子公司  | 开发、生产经营玛西普数控放疗设备、玛西普伽玛刀及其它医疗设备。 | 8,190,000.00   | 336,284,267.98 | 264,395,923.07 | 189,539,813.96 | 98,678,557.52  | 89,539,295.71  |
| 韶关市星河生物科技有限公司     | 子公司  | 食用菌的研发、种植和销售。                   | 113,000,000.00 | 224,250,069.79 | 143,535,501.09 | 134,492,200.29 | 7,094,257.68   | 7,321,009.34   |
| 西充星河生物科技有限公司      | 子公司  | 食用菌的研发、种植和销售。                   | 101,126,510.49 | 199,231,679.00 | 73,727,339.37  | 108,306,087.43 | -18,189,737.82 | -14,287,866.46 |

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                 |
|-----------------|---|-------------------------------|
| 星玛康医疗科技（成都）有限公司 | 2016年8月17日，公司子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司设立全资子公司星玛康医疗科技（成都）有限公司，2016年10月24日，星玛康变更为公司的全资子公司。                     | 星玛康经营业务未对公司整体经营和业绩产生重大影响。     |
| 国谊有限公司          | 2016年7月27日，公司第三届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以1,100万美元的现金认购国谊公司新发行的7,346股股份。2016年12月28日变更为公司的全资子公司。 | 国谊公司本报告期的净利润为-11,993,594.43元。 |

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

近年来，全球肿瘤发病率和死亡率持续增高，成为危害人类健康的主要杀手。根据WHO下述的国际癌症研究综述2014年发布的《2014年世界癌症报告》数据显示，随着人口老龄化进程加速，加上环境污染加剧、不良饮食习惯、肥胖、吸烟等因素影响，2012年全球共新增癌症病例 1400万例，预计仍将逐年递增，至2025年新增癌症病例可能达到1900万人，而 2035年预计将达到2400万人。根据2015年国家癌症中心统计，中国现存肿瘤患者约750万人，按人均每年治疗花费7万元、肿瘤治疗渗透率60%测算，国内肿瘤医疗服务市场规约为3200亿元，我国肿瘤医疗服务产业拥有很大的发展空间。

当前，放疗早已与手术、化疗并列成为肿瘤治疗的三大核心手段。从医学的角度看，目前大约近70%的肿瘤患者需要进行不同程度的放射治疗。WHO公布的官方数据显示：45%的恶性肿瘤是可以治愈的，其中外科手术占22%，放疗占18%，化疗仅占5%。相对于肿瘤手术治疗，现代化精准放疗具有副作用更小，治疗效果更好，综合成本更低等一系列优势。随着国内居民生活水平的进一步提高，放疗技术的进一步发展和患者放疗意识的提升，放疗设备的使用也会随之增加，放疗设备生产以及下游的医疗服务领域均会迎来新的增长。

“十三五”规划提出了实施制造强国战略，其中高端装备创新发展工程里明确指出重点研制高性能医疗器械，高端医疗器械国产化趋势将加强，医疗机构引入国产高端设备的意愿也将提高，医疗器械市场有望爆发。

2017年《政府工作报告》围绕深化医药卫生体制改革和推进健康中国建设两大主题展开。医改方面，全面深化公立医院改革，探索建立现代医院管理制度，推动医院管理模式和运行方式转变，积极促进健康服务业和社会办医发展。这一政策给社会资本投资医院带来了机遇。健康中国方面，明确提出“启动多种形式医疗联合体建设试点，三级公立医院要全部参与并发挥引领作用，建立促进优质医疗资源上下贯通的考核及激励机制，增强基层服务能力，方便群众就近就医”，特别是“分级诊疗试点和家庭签约服务扩大到85%以上地市”。“三医联动”以及分级诊疗等政策将推动医疗服务产业的发展。

### （二）公司发展战略

公司全面实现产业转型后，未来将重点发展医疗健康产业，并以全产业链的投资为导向，夯实发展基础，深耕国内外市场。公司将以大型放疗设备为基础，发挥高端放疗设备优势，积极布局肿瘤放射治疗领域，不断整合区域医疗资源；积极从事投资业务，发挥上市公司的平台优势，灵活运用多种资本运作手段，使资本平台为产业布局服务、为价值链的整合服务。最终使公司发展成为一家具有国际化视野、具备全球资源配置能力的平台型上市公司。

公司全资子公司玛西普的主营业务是研发、生产和销售以伽玛刀为主要产品的立体定向放射治疗设备。公司是目前国内伽玛刀市场的领头羊，同时还获得了进入美国、欧洲等主流市场的准入资格。国家近

年来不断加大对自主开发的医疗装备制造业的支持力度，公司有望受益于国家相关扶持政策，进而扩大国内、国际市场的销售，提升业绩。同时，公司在立体定向放射治疗技术领域加大了投资力度，投资参与了美国先进质子放疗设备企业Protom International Holding Corporation公司。公司将以大型放疗设备伽玛刀和质子制造为基础，发挥高端放疗设备优势，通过内生式增长与外延式并购的方式，不断向医疗服务行业及医院延伸，为公司寻求新的盈利增长点，实现肿瘤服务全产业链的运营。

### （三）2017年度经营计划

2017年公司全面实现产业转型，结合年度任务目标和公司面临的内外部形势，未来公司将以健康医疗和投资为主要业务，具体做好以下工作：

#### 1、医疗健康产业

（1）公司将继续拓展伽玛刀的国内业务，通过直接销售或与医院、中间商合作等方式，进一步提高公司伽玛刀的市场占有率。同时，以新设的美国子公司为契机，依托公司现有基础，积极拓展美国医疗市场，加大公司产品在美国市场的推广和销售力度，进一步提高公司产品在国际市场上的知名度和占有率，实现海外市场销售伽玛刀数量的增长。

（2）公司以肿瘤治疗为专业领域，凭借在高端肿瘤医疗设备伽玛刀、质子刀的优势，积极布局医疗服务领域。

（3）自主创新是企业发展的源动力，是企业竞争力的集中体现。公司将充分发挥医疗器械研发中心的核力量，重点加强中长期新产品的研发，不断地推出技术含量高、市场容量大、具有核心竞争力，以及代表国际先进水平的新产品，为企业快速发展提供有力支撑。继续加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平；同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。

#### 2、投资并购业务

公司积极利用资本市场平台优势，围绕医疗健康领域的价值链，通过收购兼并的形式在国际国内选择符合自身发展战略、有潜力、与公司发展具有协同作用的目标实施并购，实现在精准医疗新技术、医疗服务等领域进行产业布局，为公司寻求新的盈利增长点。

#### 3、稳妥、有效地实施募集资金使用计划

公司已经完成了募集资金的股份发行工作，现已积极展开对外投资项目的前期工作，与国内重点省份的相关医疗机构进行了广泛接洽，进一步理清了在医疗健康产业领域内的发展思路，拟通过与相关医疗机构合作，包括建立肿瘤专科医院等方式，实现由放疗设备供应商向医疗服务提供商的纵向业务拓展，形成公司新的利润增长点，有效提升公司的市场影响力和主营业务收入。

#### 4、加强团队建设，提升公司管理水平

公司将加强医疗健康领域的团队建设工作，加大招聘和引进人才的力度，不断提升产品性能，降低运营中的成本和消耗，实现资源整合、全球市场开拓，促进各项目的落实和收益保障。同时要建立起适合公司发展阶段特点的母子公司管理体系，完善考核奖惩制度，通过培训不断提升员工的规则意识和业务技能，

建立一支具有职业化精神和优秀专业素养的员工队伍。

#### （四）风险提示

由于公司产业转型并于2017年1月剥离所有种植业资产，未来公司主要涉及医疗健康产业，可能面临的风险如下：

##### 1、产业转型的风险

2015年公司成功实施重大资产重组，正式进军医疗健康领域。报告期内，经过管理层讨论，公司对盈利能力持续不佳的食用菌产业做出了战略调整，剥离了与食用菌业务相关的3家子公司，退出食用菌行业，进而集中公司优势资源发展医疗健康产业。未来，公司的主营业务将集中在医疗健康领域。公司全面实现转型后，在财务管理、客户管理、人员管理、业务管理等方面会面临着相应的风险。公司将逐步改革、完善现有的管理体系，优化治理结构，提升管理水平，通过加强医疗健康行业的人才招聘和引进等方式应对企业转型所面临的风险。

##### 2、行业政策风险

公司新进入的医疗健康产业，由于其现有产品属于大型放射治疗设备，其生产、销售活动会受到相关医疗政策变化的影响。公司未来拟开展建设的肿瘤专科医院和肿瘤医疗投资等业务，也会受到国家医疗体系改革相关政策的影响。如果未来国家有关部门对甲类大型医用设备的配置证政策以及对民营资本投资建设医疗服务机构的相关政策收紧，将影响公司开拓国内市场的进度，如果相关政策放松或者取消，将有利于公司扩大市场销售。

##### 3、市场竞争的风险

玛西普凭借较强的研发团队和持续创新的研发能力，打破了国外企业对伽玛刀设备的全球垄断地位，公司的第二代头部伽玛刀获得了FDA和SS&D双认证并在美国实现产品销售，同时取得全球主要市场准入认证，公司伽玛刀的装机量在国内同行业处于领先地位。目前国内外诸多知名企业纷纷在医疗健康领域加大投资力度，该领域内的竞争也将日益激烈。玛西普也面临着潜在竞争对手可能增加以及肿瘤治疗领域出现替代伽玛刀的新技术的风险。公司将从加强玛西普现有产品的技术水平、提高客户服务水平、密切关注肿瘤放射治疗领域的新技术，通过产业链的延伸，提高企业竞争能力。

##### 4、技术创新和替代风险

公司的全资子公司玛西普生产的伽玛刀是高科技医疗器械产品，产品拥有较高的技术附加值。玛西普已经取得1项发明专利、6项实用新型专利及3项美国专利，产品的治疗系统及控制系统均具有较高的技术水平。目前，玛西普仍然在相关领域进行持续的技术研发，不断对已有设备进行升级并推出新的技术和产品。但随着人类科学技术水平的不断进步，肿瘤治疗领域可能出现新的治疗方法和治疗设备，从而替代现有的方法和设备。因此，公司将及时对产品进行技术升级，适应医生及患者对于临床治疗的需求，减少被新的产品替代的风险。公司也将继续加强研发队伍的建设，通过培育和引入高端研发人才提升公司整体的研发水平。同时公司将进一步加强与高等院校、研究所、医学专家、国外高技术企业交流与合作，通过自主研发、技术合作等多种手段，保证公司研发能力的不断提升。

##### 5、商誉减值的风险

公司2015年因收购玛西普形成较大金额的商誉。未来，如果玛西普的经营业绩与预期出现较大差异，公司将面临商誉减值的风险，直接影响公司当期损益。玛西普将通过加大国际市场开拓力度、丰富国内市场经营模式等途径实现预期经营业绩。公司也将通过加大对医疗健康领域的投资等方式为玛西普业务的发展提供支持，从而降低未来发生商誉减值的可能性。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引                     |
|-------------|------|--------|-------------------------------|
| 2016年05月05日 | 实地调研 | 机构     | 介绍公司的基本情况及未来发展计划              |
| 2016年05月23日 | 实地调研 | 机构     | 介绍玛西普的经营情况、募集资金的用途及公司未来的发展计划。 |
| 2016年09月13日 | 其他   | 机构     | 了解公司原董事长辞职及产业转型的相关事项。         |
| 2016年09月21日 | 其他   | 机构     | 了解公司种植业的经营情况                  |



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步规范广东星河生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）合理有效的分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、广东证监局印发的《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）相关文件要求、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，公司董事会于2015年4月22日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《现金分红管理制度》，并经2015年5月22日召开的2014年年度股东大会审议通过。

《现金分红管理制度》符合公司的章程，《现金分红管理制度》制定了现金分红政策明确清晰的规定公司的分红标准和比例。

《现金分红管理制度》制定了现金分红决策机制，完备了现金分红的决策机制和程序。

《现金分红管理制度》制定了现金分红监督约束机制，使独立董事能充分履行职责，提供了网络形式的投票平台，使中、小股东充分表达意见和诉求机会。

《现金分红管理制度》制定了现金分红的间隔时间、股东回报规划等使中小股东的合法权益得到充分维护。对现金分红政策进行调整或变更的，需要董事会严格论证、独立董事发表意见、监事会发表意见、听取中小股东的意见，并通过股东大会审议，程序合规透明。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|   |                 |
|---|-----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)  | 0               |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)  | 0.00            |
| 每 10 股转增数 (股)   | 0               |
| 分配预案的股本基数 (股)   | 288,387,118     |
| 现金分红总额 (元) (含税)   | 0.00            |
| 可分配利润 (元)   | -293,183,429.36 |
| 现金分红占利润分配总额的比例  | 0.00%           |
| 本次现金分红情况  |                 |
| 其他  |                 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                 |
| 公司可供分配利润仍为负数, 公司的经营基础还比较薄弱, 同时公司转型至医疗健康领域, 需要进一步整合医疗健康产业, 因此 2016 年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。 |                 |

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

| 序号 | 年度    | 利润分配预案  |
|----|-------|---|
| 1  | 2014年 | 公司2014年度出现亏损, 因此2014年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。   |
| 2  | 2015年 | 公司2015年度虽然实现了扭亏为盈, 但可供分配的利润仍为负数, 因此2015年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。                          |
| 3  | 2016年 | 公司可供分配利润仍为负数, 公司的经营基础还比较薄弱, 同时公司转型至医疗健康领域, 需要进一步整合医疗健康产业, 因此2016年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增。 |

## 公司近三年 (包括本报告期) 普通股现金分红情况表

单位: 元

| 分红年度  | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|-------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2016年 | 0.00        | 55,080,441.72             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2015年 | 0.00        | 10,576,605.27             | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |
| 2014年 | 0.00        | -293,274,296.94           | 0.00%                     | 0.00         | 0.00%        |

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

 适用  不适用



## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方                      | 承诺类型         | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况   |
|--------------------|--------------------------|--------------|--|------------------|------------------|--|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                          |              |  |                  |                  |  |
| 资产重组时所作承诺          | 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧、徐涛、王刚、纪远平 | 股份锁定承诺       | 股份锁定承诺：1、自股份发行结束之日起 36 个月内不转让本人/本公司因本次交易所取得的星河生物的股份。2、本人/本公司作为或今后如被选举为星河生物董事、监事或者被聘任为星河生物高级管理人员，则将同时按照有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件关于上市公司董事、监事及高级管理人员持股及减持的规定履行持股锁定及减持义务。   | 2015 年 12 月 15 日 | 大于或等于 36 个月      | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。   |
|                    | 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧           | 业绩承诺和业绩补偿承诺  | (1)、业绩承诺：刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚和纪远平（统称为补偿责任人）承诺玛西普 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币 6,000 万元、10,187 万元、12,866 万元。(2) 业绩承诺的补偿：在承诺期内，补偿责任人应向星河生物逐年进行补偿；如玛西普在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则补偿责任人应按约定的方式向星河生物进行补偿（具体补偿方式见重大资产重组报告书）。 | 2015 年 12 月 15 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 截止 2016 年 12 月 31 日，玛西普累计实现净利润（扣除非经常性损益）15,966.58 万元，按照承诺上述承诺人合计应补偿公司现金 220.42 万元。 |
|                    | 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧           | 减少和规范关联交易的承诺 | 减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范关联交易，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》   | 2015 年 12 月 15 日 | 持续               | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。   |
|                    | 叶运寿、刘岳均、马林、刘天尧           | 同业竞争的承诺      | 同业竞争的承诺：为避免同业竞争，保障公司的利益，公司实际控制人叶运寿，交易对方刘岳均、马林和刘天尧向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。  | 2015 年 12 月 15 日 | 持续               | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未   |

| 承诺来源 | 承诺方                               | 承诺类型                     | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限            | 履行情况                           |
|------|-----------------------------------|--------------------------|---|------------------|-----------------|--------------------------------|
|      |                                   |                          |   | 月 15 日           |                 | 出现违反承诺的情况。                     |
|      | 叶运寿及其一致行动人黄清华、叶龙珠、冯建荣、徐涛、王刚和纪远平承诺 | 股份锁定承诺                   | 股份锁定承诺：在本次交易前持有上市公司的股份自本次交易完成之日起 12 个月内不转让。   | 2015 年 12 月 15 日 | 2017 年 1 月 15 日 | 截止本报告披露日，上述承诺已履行完毕。            |
|      | 叶运寿                               | 关于解除担保有关措施的承诺            | 本人作为创星科技的实际控制人，在按程序完成本次交易标的资产的过户手续后，将立即着手筹集资金以解除或置换星河生物对西充星河的信用担保，具体的措施包括但不限于：（1）创星科技以其购买并完成过户的本部资产（评估价值约为 6,700 万元）、韶关星河名下土地房产（评估价值为 11,729.13 万元）、星河高新名下土地房产（评估价值为 5,571 万元）等资产向银行抵押融，资筹集资金提前还款；（2）创星科技以其持有的本部资产、韶关星河、星河高新股权追加担保置换星河生物的信用担保；（3）本人以个人股权等资产追加担保置换星河生物的信用担保。作为星河生物的控股股东和实际控制人，本人将确保西充星河担保事项在 2016 年 3 月 31 日之前全面解除，将可能影响上市公司经营的风险因素减少到最低限度，以保护自身的股东权益和其他股东的权益。 | 2016 年 12 月 15 日 | 2017 年 3 月 31 日 | 截止本报告披露日，上述担保已全部解除。            |
|      | 叶运寿                               | 关于未受处罚及解除担保责任的承诺         | 1、本人最近三年不存在曾受到行政处罚、刑事处罚，不存在曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施。截至本函签署日，不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形。2、本人及公司曾一并为西充星河与交通银行股份有限公司南充分行 13,500 万元的借款及西充星河与南充市商业银行股份有限公司西充支行 6,000 万元借款提供连带保证责任。本人承诺将协助公司于 2017 年 3 月 31 日前解除上述保证责任，如公司因为西充星河提供担保而承担了担保责任，公司可在承担担保责任后向西充星河追偿，如西充星河无法偿还，则本人将承担全部赔偿责任。   | 2016 年 12 月 01 日 | 2017 年 3 月 31 日 | 截止本报告披露日，上述担保已全部解除。            |
|      | 叶运寿                               | 关于保持广东星河生物科技股份有限公司独立性的承诺 | 本人作为星河生物的控股股东、实际控制人，就保证星河生物在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性事宜，承诺如下：1、保证星河生物资产独立（1）保证星河生物具有与经营有关的独立完整的业务体系和资产；（2）保证本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体不以任何方式违法违规占用星河生物的资金、资产；（3）保证不以星河生物的资金为本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体进行违规担保。2、保证星河生物人员独   | 2016 年 12 月 01 日 | 持续              | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型           | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况                           |
|------|-----|----------------|---|-------------|------|--------------------------------|
|      |     |                | <p>立（1）保证星河生物的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）独立于本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体；（2）保证星河生物的董事、监事和高级管理人员按照《中华人民共和国公司法》和《广东星河生物科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定选聘；保证星河生物的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在星河生物专职工作，不在本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体担任除董事、监事以外的职务；不在本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体领薪；星河生物的财务人员不在本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体中兼职。3、保证星河生物财务独立（1）保证星河生物设置独立的财务部门，具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度，建立独立的财务核算体系；（2）保证星河生物依法独立开立银行账户，不和本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体共用银行账户；（3）保证星河生物作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务；（4）保障星河生物能够独立作出财务决策。4、保证星河生物机构独立（1）保证星河生物依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本人及本人控制的除星河生物以外的其他经济实体间不存在机构混同的情形；（2）保证星河生物的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。5、保证星河生物业务独立（1）保证星河生物拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）在与星河生物进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p> |             |      |                                |
|      | 叶运寿 | 关于减少和规范关联交易的承诺 | <p>本人作为公司的控股股东、实际控制人，就减少和规范与公司之间的关联交易事项，承诺如下：1、本人及控制的除公司之外的其他经济实体将尽量避免和减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。对于公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司及其下属子公司与独立第三方进行；2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规、规范性法律文件及公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，以维护公司及其他股东的利益；3、本人及其实际控制的除公司之外的其他经济实体保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其下属子公司承担任何不正当的义务；4、本人不利用在公司的地位和影响力，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；</p>  | 2016年12月01日 | 持续   | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |

| 承诺来源            | 承诺方   | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况                           |
|-----------------|---|-----------------------|--|-------------|------|--------------------------------|
|                 |   |                       | 5、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述 1-4 项承诺。如本人或本人控制的除公司以外的其他经济实体违反上述承诺而导致星河生物及其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。   |             |      |                                |
|                 | 叶运寿   | 关于避免同业竞争的承诺           | 本人作为公司的控股股东、实际控制人，为避免本人及本人控制的除公司之外的其他经济实体与公司出现同业竞争，特承诺如下：1、在本承诺函签署之日，除星河生物及其附属子公司外，本人控制的除公司之外的其他经济实体均未开展医疗器械研发生产的业务。2、凡本人控制的除公司之外的其他经济实体有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与星河生物的医疗器械研发生产业务构成竞争的业务，本人控制的除公司之外的其他经济实体将该等商业机会让予星河生物。3、本人将促使本人控制的除公司之外的其他经济实体遵守上述承诺事项。如本人或本人控制的除公司之外其他经济实体未履行上述承诺而给公司造成经济损失，本人将承担相应的赔偿责任。   | 2016年12月01日 | 持续   | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 叶运寿、广东南峰集团有限公司、广州御新软件有限公司、魏心军、叶龙珠、黄清华、吴汉平、郑列宜、许喜佳、黄千军 | 同业竞争、股份锁定承诺           | 同业竞争、股份锁定承诺：1、为避免同业竞争，保障公司的利益，叶运寿、南峰集团、广州御新、公司董事、监事和高级管理人员均向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。2、公司董事、监事及核心技术人员承诺：(1)本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；(2)本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过 50%。(3) 本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。 | 2010年12月09日 | 持续   | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
|                 | 叶运寿   | 公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺 | 公司及子公司社保和住房公积金费用的补缴承诺：发行人控股股东叶运寿针对发行人及子公司社保及住房公积金费用的补缴做出了如下承诺，若发行人及其子公司、分公司（包括但不限于：韶关星河、清溪分公司、清溪第二分公司，下同）被追缴任何未为员工缴纳的社保费用，或任何未为员工缴纳的住房公积金，或需承担任何未缴纳社保费用或住房公积金所导致的处罚或经济损失。股东叶运寿将补缴前述未缴纳的社保费用或住房公积金，并承担因此导致的任何处罚或经济损失，以确保发行人及其子公司、分公司不会因此遭受任何损失。   | 2010年12月09日 | 长期有效 | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
|                 | 叶运寿、叶龙珠、冯建荣   | 个人所得税的                | 个人所得税的补缴或追缴承诺：如有关税务部门要求本人补缴或追缴东莞星河在上述整体变   | 2010        | 长期   | 截止报告期末，上述承                     |

| 承诺来源          | 承诺方  | 承诺类型                 | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况                           |
|---------------|--|----------------------|---|------------------|------|--------------------------------|
|               | 杨忠义、莫淦明、梁锋、张力江、王秋云、黄清华、唐笏英、吴汉平、谈震宇、阮航、顾春虎、叶金权、叶权坤、郑列宜、黄千军、许喜佳、吴金凤、胡斌等 21 名自然人及南峰集团 | 补缴或追缴承诺              | 更为股份有限公司过程中，因净资产折股而产生的任何税款，本人将立即无条件足额缴纳；如本人未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失，本人将承担全部相关的法律和赔偿责任；如公司因本人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何形式的处罚和经济上的损失，本人将无条件赔偿公司的全部损失，以确保公司不会因此遭受任何的处罚和损失。  | 2010 年 12 月 09 日 | 有效   | 诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。           |
|               | 叶运寿  | 个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺 | 个人所得税的补缴或追缴承诺的连带责任承诺：若税务主管部门要求公司各发起人补缴或向其追缴上述有限公司整体变更改制为股份公司过程中相关的个人所得税，则本人愿意针对全体自然人发起人应补缴或被追缴的个人所得税款以及相关的滞纳金、罚金等费用承担连带清偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。若税务主管部门或其他有权主管部门因上述净资产折股相关的个人所得税问题而拟对公司及其子公司、分公司作出任何处罚，则本人愿意针对前述的任何处罚承担连带清偿、连带赔偿责任，以保证公司及其子公司、分公司不会遭受任何损失。 | 2010 年 12 月 09 日 | 长期有效 | 截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺        |  |                      |   |                  |      |                                |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |  |                      |   |                  |      |                                |
| 承诺是否按时履行      | 是  |                      |   |                  |      |                                |



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

| 盈利预测资产或项目名称       | 预测起始时间      | 预测终止时间      | 当期预测业绩<br>(万元) | 当期实际业绩<br>(万元) | 未达预测的原因<br>(如适用) | 原预测披露日期     | 原预测披露索引   |
|-------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------------------|-------------|---|
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 2015年01月01日 | 2017年12月31日 | 10,187         | 9,900.18       | 收入跨期调整           | 2015年08月07日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2016年8月17日，公司子公司玛西普设立全资子公司星玛康医疗科技（成都）有限公司，2016年10月24日，星玛康变更为公司的全资子公司，纳入合并范围。

2、2016年7月27日，公司第三届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以1,100万美元的现金认购国谊新发行的7,346股股份；2016年12月国谊有限公司变更为公司的全资子公司，纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 70.5               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 年                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 贺春海、纪耀钿            |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、经公司2016年11月18日召开的第三届董事会第三十次（临时）会议和2016年12月19日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过了公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》，公司为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心

技术（业务）骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起。公司向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术（业务）人员共29人发行605万股限制性股票。

2、2017年1月12日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验了公司截至2017年1月11日的新增注册资本及实收资本情况，并出具了验资报告（信会师报字[2017]第ZI10012号）。截至2017年1月11日，公司已收到29名限制性股票激励对象缴纳的605万股认购款共计人民币9,153.65万元，其中计入股本为605万元，计入资本公积（股本溢价）为8,548.65万元。

3、本次股权激励计划的授予日为2016年12月21日，授予限制性股票的上市日期为2017年1月23日。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系            | 关联交易类型 | 关联交易内容          | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式   | 可获得的可同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引  |
|---|-----------------|--------|-----------------|----------|------------------------|------------|------------|-------------|----------|--|-------------|------------------|---|
| 邛崃福利医院有限公司                                | 持股 5% 以上股东的关联公司 | 销售产品   | 玛西普向邛崃医院销售伽玛刀产品 | 市场价      | 新头刀 1500 万（不含环评及机房建设等） | 3,931.62   | 45.34%     | 5,350       | 否        | 合同生效后 60 个工作日支付 10%；验收确认后 1 个月支付 30%；余款在 1 年内付清。 | 与市场价基本一致    | 2016 年 11 月 03 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 合计  |                 |        |                 | --       | --                     | 3,931.62   | 45.34%     | 5,350       | --       | --   | --          | --               | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |                 |        |                 | 无        |                        |            |            |             |          |  |             |                  |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                 |        |                 | 无        |                        |            |            |             |          |  |             |                  |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                 |        |                 | 不适用      |                        |            |            |             |          |  |             |                  |   |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方           | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容                    | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式                    | 交易损益（万元） | 披露日期             | 披露索引  |
|---------------|-------|--------|---------------------------|----------|---------------|---------------|----------|-----------------------------|----------|------------------|---|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 同一控制人 | 重大资产出售 | 公司出售韶关星河 100% 股权给同一控制人的公司 | 以评估价为基础  | 14,263.45     | 17,420.15     | 17,421   | 协议生效之日起五日内支付全部价款的 51%，剩余价款六 | 0        | 2016 年 12 月 01 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

| 关联方                        | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 (万元) | 转让资产的评估价值 (万元) | 转让价格 (万元) | 关联交易结算方式                               | 交易损益 (万元) | 披露日期             | 披露索引  |
|----------------------------|-------|--------|---|----------|----------------|----------------|-----------|--|-----------|------------------|---|
|                            |       |        |   |          |                |                |           | 个月内分期支付完毕。                             |           | 日                |   |
| 东莞创星科技产业园有限公司              | 同一控制人 | 重大资产出售 | 公司出售西充星河 52.16% 股权给同一控制人的公司                               | 以评估价为基础  | 3,446.48       | 3,368.29       | 3,369     | 协议生效之日起五日内支付全部价款的 51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。  | 0         | 2016 年 12 月 01 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司              | 同一控制人 | 重大资产出售 | 公司出售星河高新 100% 股权给同一控制人的公司                                 | 以评估价为基础  | 3,274.63       | 5,220.19       | 5,221     | 协议生效之日起五日内支付全部价款的 51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。  | 2,099.8   | 2016 年 12 月 01 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 东莞创星科技产业园有限公司              | 同一控制人 | 资产出售   | 将位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号的总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物出售给同一控制人的公司 | 以评估价为基础  | 4,230.33       | 6,699.75       | 6,700     | 本协议生效之日起五日内支付全部价款的 51%，剩余价款六个月内分期支付完毕。 | 1,822.17  | 2016 年 11 月 03 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有) |       |        |   | 无        |                |                |           |  |           |                  |   |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况          |       |        |   | 无        |                |                |           |  |           |                  |   |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况   |       |        |   | 不适用      |                |                |           |  |           |                  |   |

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

玛西普向深圳高新区开发建设公司租赁位于深圳市南山区科技中二路1号深圳软件园14栋601室。

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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |               |                       |        |                     |        |          |
|---------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|--------|---------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况              |              |        |               |                       |        |                     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 西充星河生物科技有限公司              | 2012年07月18日  | 13,500 | 2012年07月30日   | 13,500                | 连带责任保证 | 2012-7-30至2017-7-30 | 否      | 是        |
| 韶关市星河生物科技有限公司             | 2015年04月24日  | 9,600  | 2015年09月06日   | 9,600                 | 连带责任保证 | 2015-9-6至2016-9-6   | 否      | 是        |
| 西充星河生物科技有限公司              | 2014年06月04日  | 3,600  | 2014年06月05日   | 3,600                 | 连带责任保证 | 2014-6-5至2017-6-4   | 否      | 是        |
| 西充星河生物科技有限公司              | 2015年04月24日  | 2,400  | 2015年07月03日   | 2,400                 | 连带责任保证 | 2015-7-3至2019-7-2   | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |              | 60,000 |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 29,100              |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |              | 60,000 |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 9,453.73            |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况              |              |        |               |                       |        |                     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期                 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）          |              |        |               |                       |        |                     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）    |              | 60,000 |               | 报告期内担保实际发生额合计         |        | 29,100              |        |          |

|  |        |                         |          |
|--|--------|-------------------------|----------|
|  |        | (A2+B2+C2)              |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                | 60,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 9,453.73 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |        |                         | 4.38%    |
| 其中:                                      |        |                         |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |        |                         | 0        |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |        |                         | 0        |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |        |                         | 0        |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |        |                         | 0        |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 不适用    |                         |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     | 不适用    |                         |          |

截至本报告披露日, 上述所有担保均已解除或履行完毕。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元

| 受托人名称       | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额 (如有) | 预计收益  | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|-------------|--------|------|--------|-------------|-------------|--------|------------|---------------|-------|-----------|-------------|
| 东莞农村商业银行塘厦支 | 否      | 银行理财 | 5,000  | 2016 年 08 月 | 2016 年 11 月 | 保本浮动   | 5,000      |               | 43.01 | 43.01     | 已计入当期损益     |



| 行                      |                  | 产品         |         | 25 日                | 22 日                | 收益类         |        |   |        |        |         |
|------------------------|------------------|------------|---------|---------------------|---------------------|-------------|--------|---|--------|--------|---------|
| 上海浦东发展银行股份有<br>限公司深圳分行 | 否                | 银行理财<br>产品 | 15,000  | 2016 年 08 月<br>25 日 | 2016 年 11 月<br>25 日 | 保证收益<br>型   | 15,000 |   | 106.88 | 106.88 | 已计入当期损益 |
| 中信银行股份有限公司深<br>圳分行     | 否                | 银行理财<br>产品 | 3,000   | 2016 年 08 月<br>25 日 | 2016 年 12 月<br>29 日 | 保本浮动<br>收益型 | 3,000  |   | 30.76  | 30.76  | 已计入当期损益 |
| 中信银行股份有限公司东<br>莞分行     | 否                | 银行理财<br>产品 | 27,000  | 2016 年 08 月<br>25 日 | 2016 年 12 月<br>29 日 | 保本浮动<br>收益型 | 27,000 |   | 276.81 | 276.81 | 已计入当期损益 |
| 东莞农村商业银行塘厦支<br>行       | 否                | 银行理财<br>产品 | 5,000   | 2016 年 12 月<br>08 日 | 2017 年 04 月<br>30 日 | 保本浮动<br>收益类 |        |   | 8.34   | 8.34   | 尚未到期    |
| 上海浦东发展银行股份有<br>限公司深圳分行 | 否                | 银行理财<br>产品 | 15,000  | 2016 年 12 月<br>08 日 | 2017 年 04 月<br>30 日 | 保证收益<br>型   |        |   | 21.85  | 21.85  | 尚未到期    |
| 中信银行股份有限公司深<br>圳分行     | 否                | 银行理财<br>产品 | 3,000   | 2016 年 12 月<br>29 日 | 2017 年 04 月<br>30 日 | 保本浮动<br>收益型 |        |   | 0      | 0      | 尚未到期    |
| 中信银行股份有限公司东<br>莞分行     | 否                | 银行理财<br>产品 | 27,000  | 2016 年 12 月<br>29 日 | 2017 年 04 月<br>30 日 | 保本浮动<br>收益型 |        |   | 0      | 0      | 尚未到期    |
| 合计                     |                  |            | 100,000 | --                  | --                  | --          | 50,000 | 0 | 487.65 | 487.65 | --      |
| 委托理财资金来源               | 闲置募集资金           |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额        | 0                |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |
| 涉诉情况（如适用）              | 不适用              |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有）    | 2017 年 08 月 23 日 |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有）    |                  |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |
| 未来是否还有委托理财计划           | 不确定              |            |         |                     |                     |             |        |   |        |        |         |

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### 2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司需遵守《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

1、报告期内是否发生对公司造成重大影响的自然灾害、病虫害或食品安全事故等重大事件

是  否

2、报告期内公司享受的农业企业税收优惠政策、政府补助政策和产业政策是否发生重大变化

是  否

3、报告期内公司生产经营用地是否发生重大变化

是  否

无

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 41,369,521  | 28.07%  | 134,937,118 | 0  | 0         | 13,466,658  | 148,403,776 | 189,773,297 | 67.22%  |
| 1、国家持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股  | 41,369,521  | 28.07%  | 134,937,118 | 0  | 0         | 13,466,658  | 148,403,776 | 189,773,297 | 67.22%  |
| 其中：境内法人持股 | 0           | 0.00%   | 21,352,313  | 0  | 0         | 0           | 0           | 21,352,313  | 7.56%   |
| 境内自然人持股   | 41,369,521  | 28.07%  | 113,584,805 | 0  | 0         | 13,466,658  | 148,403,776 | 168,420,984 | 59.66%  |
| 4、外资持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0         | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 106,030,479 | 71.93%  |             |    |           | -13,466,658 | -13,466,658 | 92,563,821  | 32.78%  |
| 1、人民币普通股  | 106,030,479 | 71.93%  |             |    |           | -13,466,658 | -13,466,658 | 92,563,821  | 32.78%  |
| 三、股份总数    | 147,400,000 | 100.00% | 134,937,118 | 0  | 0         | 0           | 134,937,118 | 282,337,118 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016 年 1 月 4 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司向刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚和纪远平合计发行 86,538,544 股普通 A 股股票。

(2) 2016 年 8 月 5 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券持有人名册（在册股东与未到账股东合并名册）和《上市公司股份未到账结构表》，公司向深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）、叶运寿、刘岳均、霍昌英合计发行 48,398,574 股普通 A 股股票。

(3) 原副总经理许喜佳离职锁定股 43,154 股；原董事长叶运寿离职锁定股 53,866,375 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会发出的《关于核准广东星河生物科技股份有限公司向刘岳均等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、纪远平和王刚共发行 86,538,644 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 48,398,574 股新股募集

本次发行股份购买资产的配套资金。

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               | 拟解除限售日期   |
|--------------------------|------------|----------|-------------|-------------|--------------------|---|
| 叶运寿                      | 40,399,781 |          | 46,552,390  | 86,952,171  | 1、首发限售；<br>2、高管离职。 | 高管离职锁定部分于 2017 年 3 月 10 日解除限售；首发限售部分于 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 8 月 17 日。 |
| 马林                       |            |          | 28,401,923  | 28,401,923  | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 刘岳均                      |            |          | 22,715,185  | 22,715,185  | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日和 2019 年 8 月 17 日。                                       |
| 深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙） |            |          | 21,352,313  | 21,352,313  | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 刘天尧                      |            |          | 16,736,538  | 16,736,538  | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 徐涛                       |            |          | 4,543,369   | 4,543,369   | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 霍昌英                      |            |          | 3,558,718   | 3,558,718   | 首发限售               | 2019 年 8 月 17 日   |
| 王刚                       |            |          | 3,245,200   | 3,245,200   | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 纪远平                      |            |          | 1,298,076   | 1,298,076   | 首发限售               | 2019 年 1 月 15 日   |
| 黄清华                      | 533,232    |          | 0           | 533,232     | 高管锁定股              | 高管锁定  |
| 梁锋                       | 393,418    |          | 0           | 393,418     | 高管锁定股              | 高管锁定  |
| 许喜佳                      | 43,090     |          | 64          | 43,154      | 高管离职               | 2017 年 3 月 19 日   |
| 合计                       | 41,369,521 | 0        | 148,403,776 | 189,773,297 | --                 | --  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期           |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|------------------|
| 股票类                       |                  |           |            |                  |            |                  |
| A 股普通股                    | 2016 年 01 月 04 日 | 13        | 86,538,544 | 2016 年 01 月 15 日 | 86,538,544 | 2016 年 01 月 04 日 |
| A 股普通股                    | 2016 年 08 月 04 日 | 14.05     | 48,398,574 | 2016 年 08 月 17 日 | 48,398,574 | 2016 年 08 月 04 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |            |                  |            |                  |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |            |                  |            |                  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司第三届董事会第十六次、十七次（临时）会议和2015年第三次临时股东大会通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》等，并于2015年12月11日收到中国证券监督管理委员会发出的《关于核准广东星河生物科技股份有限公司向刘岳均等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、纪远平和王刚共发行86,538,644股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过48,398,574股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司发行股份购买资产和非公开发行股份募集配套资金分别于2016年1月15日和2016年8月17日实施完成，公司的股本由147,400,000股增加至282,337,118股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                             | 7,175   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 6,754      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0       |            |
|---|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                |         |                     |            |                              |              |                                      |         |            |
| 股东名称                                    | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |            |
|   |         |                     |            |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量         |
| 叶运寿                                     | 境内自然人   | 30.80%              | 86,952,171 |                              | 86,952,171   |                                      | 质押      | 64,376,500 |
| 马林                                      | 境内自然人   | 10.06%              | 28,401,923 |                              | 28,401,923   |                                      | 质押      | 28,373,223 |
| 刘岳均                                     | 境内自然人   | 8.25%               | 23,285,867 |                              | 23,285,867   |                                      | 质押      | 22,712,744 |
| 深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）                | 境内非国有法人 | 7.56%               | 21,352,313 |                              | 21,352,313   |                                      | 质押      | 21,350,000 |
| 刘天尧                                     | 境内自然人   | 5.93%               | 16,736,538 |                              | 16,736,538   |                                      | 质押      | 16,736,538 |
| 海航期货股份有限公司—华宝信托有限责任公司—华宝—银河 9 号集合资金信托计划 | 其他      | 1.93%               | 5,457,672  |                              |              | 5,457,672                            |         |            |
| 全国社保基金一一零组合                             | 其他      | 1.93%               | 5,445,059  |                              |              | 5,445,059                            |         |            |
| 中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金              | 其他      | 1.79%               | 5,055,168  |                              |              | 5,055,168                            |         |            |
| 徐涛                                      | 境内自然人   | 1.61%               | 4,543,369  |                              | 4,543,369    |                                      | 质押      | 2,200,000  |

| 叶龙珠   | 境内自然人   | 1.46%  | 4,109,139 |  | 4,109,139 |  |  |
|---|---|--------|-----------|--|-----------|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）                 | 无   |        |           |  |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 叶运寿与叶龙珠为兄弟关系，刘岳均与刘天尧为父子关系；除上述法定一致行动人关系外，未发现前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。           |        |           |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                       |   |        |           |  |           |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |           |  |           |  |  |
|   |   | 股份种类   | 数量        |  |           |  |  |
| 海航期货股份有限公司—华宝信托有限责任公司—华宝—银河 9 号集合资金信托计划                 | 5,457,672   | 人民币普通股 | 5,457,672 |  |           |  |  |
| 全国社保基金一一零组合   | 5,445,059   | 人民币普通股 | 5,445,059 |  |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金                              | 5,055,168   | 人民币普通股 | 5,055,168 |  |           |  |  |
| 叶龙珠   | 4,109,139   | 人民币普通股 | 4,109,139 |  |           |  |  |
| 冯建荣   | 3,153,000   | 人民币普通股 | 3,153,000 |  |           |  |  |
| 中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金                                  | 2,519,922   | 人民币普通股 | 2,519,922 |  |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司—南方转型增长灵活配置混合型证券投资基金                          | 2,380,044   | 人民币普通股 | 2,380,044 |  |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司—招商医药健康产业股票型证券投资基金                            | 2,262,765   | 人民币普通股 | 2,262,765 |  |           |  |  |
| 谢苗  | 1,888,900   | 人民币普通股 | 1,888,900 |  |           |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金                        | 1,000,000   | 人民币普通股 | 1,000,000 |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说 | 叶运寿与叶龙珠为兄弟关系；此外，未发现前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |  |           |  |  |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 明                         |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股东谢苗普通证券账户没有持有公司股票，其通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,888,900 股，实际合计持有公司股票 1,888,900 股。 |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                                      | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---|----------------|
| 叶运寿                      | 中国                                      | 否              |
| 主要职业及职务                  | 叶运寿先生现任东莞市星河实业投资有限公司和东莞创星科技产业园有限公司执行董事。 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                       |                |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。



### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

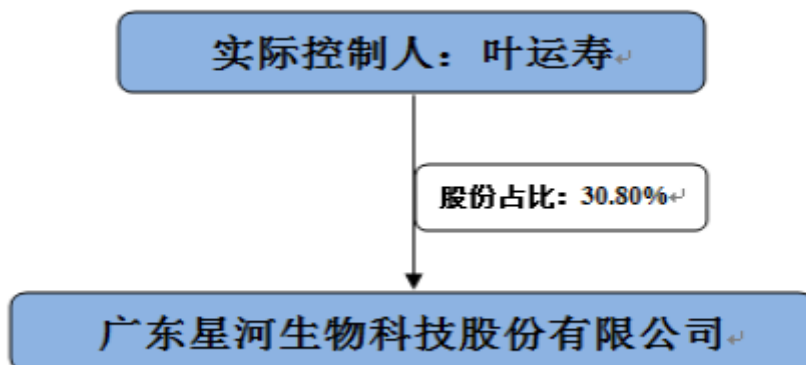
| 实际控制人姓名              | 国籍                                      | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----------------|
| 叶运寿                  | 中国                                      | 否              |
| 主要职业及职务              | 叶运寿先生现任东莞市星河实业投资有限公司和东莞创星科技产业园有限公司执行董事。 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                       |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务        | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份<br>数量(股) | 本期减持股数<br>数量(股) | 其他增减<br>变动(股) | 期末持股<br>数(股) |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 霍昌英 | 董事长       | 现任   | 男  | 41 | 2016年09月23日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 | 3,558,718     | 3,558,718    |
| 徐涛  | 副董事长      | 现任   | 男  | 44 | 2016年05月13日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 | 4,543,369     | 4,543,369    |
| 黄清华 | 董事        | 现任   | 女  | 40 | 2008年08月17日 | 2017年08月17日 | 710,976      |                 |                 |               | 710,976      |
| 游达明 | 独立董事      | 现任   | 男  | 53 | 2011年08月17日 | 2017年02月24日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 杨得坡 | 独立董事      | 现任   | 男  | 54 | 2014年08月17日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 张龙平 | 独立董事      | 现任   | 男  | 50 | 2014年08月17日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 张成华 | 副总经理、董事   | 现任   | 男  | 50 | 2016年05月13日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 邵亚宁 | 总经理、董事会秘书 | 现任   | 女  | 40 | 2015年10月09日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 黄智莉 | 财务总监      | 现任   | 女  | 44 | 2016年09月12日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 梁锋  | 监事会主席     | 现任   | 男  | 40 | 2014年08月17日 | 2017年08月17日 | 524,558      |                 |                 |               | 524,558      |
| 吴雨霞 | 监事        | 现任   | 女  | 24 | 2016年01月26日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 王剑光 | 监事        | 现任   | 男  | 36 | 2016年11月15日 | 2017年08月17日 | 0            |                 |                 |               |              |
| 叶运寿 | 董事长       | 离任   | 男  | 51 | 1998年08月06日 | 2016年09月09日 | 53,866,375   |                 |                 | 33,085,796    | 86,952,171   |
| 纪远平 | 监事        | 离任   | 男  | 57 | 2016年01月26日 | 2016年11月14日 | 0            |                 |                 | 1,298,076     | 1,298,076    |
| 卢红荣 | 监事        | 离任   | 男  | 38 | 2012年05月09日 | 2016年01月25日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 吴胜权 | 监事        | 离任   | 男  | 29 | 2014年08月17日 | 2016年01月25日 | 0            |                 |                 |               | 0            |
| 候建存 | 财务总监      | 离任   | 男  | 51 | 2011年08月17日 | 2016年09月09日 | 0            |                 |                 |               | 0            |

|     |      |    |    |    |             |             |            |   |        |            |            |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|--------|------------|------------|
| 许喜佳 | 副总经理 | 离任 | 男  | 36 | 2012年02月23日 | 2017年08月17日 | 57,454     |   | 14,300 |            | 43,154     |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --          | --          | 55,159,363 | 0 | 14,300 | 42,485,959 | 97,631,022 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因                     |
|-----|-------|----|-------------|------------------------|
| 霍昌英 | 总经理   | 解聘 | 2016年09月23日 | 工作变动，担任公司董事长           |
| 叶运寿 | 董事长   | 离任 | 2016年09月09日 | 个人原因辞去董事长，不再在公司担任任何职务  |
| 黄清华 | 副总经理  | 解聘 | 2016年09月19日 | 工作变动，担任公司董事            |
| 候建存 | 财务总监  | 解聘 | 2016年09月09日 | 个人原因，不再担任公司任何职务        |
| 卢红荣 | 监事    | 离任 | 2016年01月25日 | 工作变动，仍担任证券事务代表及子公司财务经理 |
| 吴胜权 | 监事    | 离任 | 2016年01月25日 | 个人原因，不再担任公司任何职务        |
| 纪远平 | 监事    | 离任 | 2016年11月14日 | 工作变动，仍担任子公司总经理         |
| 许喜佳 | 副总经理  | 解聘 | 2016年09月19日 | 个人原因，不再担任公司任何职务        |

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

霍昌英，董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年6月出生，工商管理硕士。1996年至1998年在新疆屯河集团任战略发展部担任项目主管；1998年至2006年，在屯河集团子公司任总经理；2007年至2011年，在隆平高科、新疆隆平高科红安种业有限责任公司任副总经理，同时任青岛含蜜笑食品有限公司董事长兼总经理。2013年12月至2014年10月任广东星河生物科技股份有限公司营销副总经理，2014年10月至2016年9月担任公司总经理，现任公司董事长。

黄清华，董事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，大专学历。自2000年开始在公司前身东莞市星河实业有限公司工作，2008年8月至2016年9月任公司副总经理。

徐涛，副董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，本科学历。1997年3月起在玛西普医学科技发展（深圳）有限公司（以下简称“玛西普”）工作，现任玛西普董事长。2003年至今任全国放射治疗、核医学和放射剂量学设备标准化分技术委员会委员。

张成华，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，1966年12月出生，本科学历。2007年1月至2014年12月任成都平安医院副院长，2015年1月至2016年4月任四川友谊医院有限责任公司副院长，2016年9月至今任公司副总经理。

游达明，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年8月出生，中南大学博士研究生，自2001年至今任中南大学教授、湖南省经济学学会副理事长，2002年至今任中南大学技术创新研究中心主任，2007年至今任中部崛起战略研究中心副主任，2011年起任广州恒运企业集团股份有限公司独立董事。

杨得坡，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年4月出生。1997年1月至2002年7月任中山大学生命科学学院药学系主任、教授，自2002年8月至2006年12月任中山大学药学院副院长，至今任中山大学教授、博士生导师等。2004年起任中山市尤利卡天然药物有限公司董事，2015年任监事；2008年起任广东溢多利生物科技股份有限公司独立董事。

张龙平，独立董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年2月出生，经济学博士，中国注册会计师（非执业）。1987年7月至今在中南财经政法大学会计学院任教，现任教授、博士生导师、审计研究所所长。1995年至今任中国CPA审计准则咨询专家。2011年7月起任名流置业股份有限公司独立董事，2015年11月起任九州通医药集团公司独立董事。

#### 2、监事会成员

梁锋，监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年8月出生，2004年-2007年任深圳诚丰五金制品有限公司副总经理，2007年至今任天津市诚田丰金属制品有限公司总经理。

王剑光，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1980年9月出生，本科学历，2001年至今在玛西普医学科技发展（深圳）有限公司从事相关技术工作，在市场部担任工程师。

吴雨霞，监事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1992年2月出生，2014年2月至今于广东星河生

物科技股份有限公司任会计。

### 3、高级管理人员

邵亚宁，总经理，女，中国国籍，1976年9月出生，无境外永久居留权。研究生学历、工商管理硕士。2006年6月至2015年3月，在泰戈特（北京）工程技术有限公司担任合同管理部经理；2015年3月至2016年9月任公司副总经理、董事会秘书。

张成华，副总经理，简历参见本小节“（一）董事会成员”。

黄智莉，财务总监，女，中国国籍，1972年9月出生，无境外永久居留权，会计师。1990年8月至1996年11月任职于资阳市医药公司；1996年12月至2011年3月任职于成都国光电气股份有限公司；2011年11月至2016年8月任职于四川尧禹中锦置业有限公司；2016年9月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称  | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---|------------|-------------|--------|---------------|
| 游达明          | 湖南中南大学商学院   | 教授         | 2001年09月01日 |        | 是             |
| 杨得坡          | 广东中山大学药学院   | 教授         | 1997年01月01日 |        | 是             |
| 张龙平          | 湖北中南财经政法大学会计学院  | 教授         | 1995年12月01日 |        | 是             |
| 梁锋           | 天津市诚田丰金属制品有限公司  | 总经理        | 2007年01月01日 |        | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 游达明自2001年至今任中南大学教授、湖南省经济学学会副理事长，2002年至今任中南大学技术创新研究中心主任，2007年至今任中部崛起战略研究中心副主任；杨得坡自1997年1月至2002年7月任中山大学生命科学学院药理学系主任、教授，自2002年8月至2006年12月任中山大学药学院副院长，至今任中山大学教授、博士生导师等。张龙平现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师、审计研究所所长，中国CPA审计准则专家和审计署国家审计准则咨询专家；梁锋2007年至今任天津市诚田丰金属制品有限公司总经理。 |            |             |        |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2016年3月14日，第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于董事薪酬的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》。2016年3月14日，第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于监事薪酬的议案》。

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。

董事、监事和高级管理人员的报酬公司按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 霍昌英 | 董事长     | 男  | 41 | 现任   | 38.6         | 否            |
| 黄清华 | 董事      | 女  | 40 | 现任   | 29.03        | 否            |
| 游达明 | 独立董事    | 男  | 53 | 现任   | 5            | 否            |
| 杨得坡 | 独立董事    | 男  | 54 | 现任   | 5            | 否            |
| 张龙平 | 独立董事    | 男  | 50 | 现任   | 5            | 否            |
| 梁锋  | 监事会主席   | 男  | 40 | 现任   | 1.2          | 否            |
| 徐涛  | 副董事长    | 男  | 44 | 现任   | 51.84        | 否            |
| 张成华 | 副总经理、董事 | 男  | 50 | 现任   | 6            | 否            |
| 黄智莉 | 财务总监    | 女  | 44 | 现任   | 6            | 否            |
| 邵亚宁 | 总经理     | 女  | 40 | 现任   | 35.9         | 否            |
| 吴雨霞 | 监事      | 女  | 24 | 现任   | 5.01         | 否            |
| 王剑光 | 监事      | 男  | 36 | 现任   | 11.88        | 否            |
| 叶运寿 | 董事长     | 男  | 51 | 离任   | 30.92        | 否            |
| 纪远平 | 监事      | 男  | 57 | 离任   | 54.8         | 否            |
| 候建存 | 财务总监    | 男  | 51 | 离任   | 30.05        | 否            |
| 许喜佳 | 副总经理    | 男  | 36 | 离任   | 52.51        | 否            |
| 卢红荣 | 监事      | 男  | 38 | 离任   | 14.5         | 否            |
| 吴胜权 | 监事      | 男  | 29 | 离任   |              | 否            |
| 合计  | --      | -- | -- | --   | 383.24       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人）   | 18    |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,062 |
| 在职员工的数量合计（人）    | 1,080 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,080     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 687       |
| 销售人员                      | 10        |
| 技术人员                      | 91        |
| 财务人员                      | 19        |
| 行政人员                      | 79        |
| 其他                        | 194       |
| 合计                        | 1,080     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 本科及本科以上                   | 43        |
| 大专                        | 116       |
| 大专以下                      | 921       |
| 合计                        | 1,080     |

## 2、薪酬政策

公司薪酬分配遵循按劳分配为主，坚持效率优先，兼顾外部竞争力和内部公平性的原则，以激励员工努力工作，吸引和留住人才。

薪酬政策根据公司经营和战略目标制定，并根据公司经营状况、市场情况适时调整并完善，员工薪酬包含基本工资、绩效工资、奖金、各项福利等。

## 3、培训计划

公司关注员工的能力提升和职业化发展，建立了一套完善的培训管理机制，以保证员工职业培训教育的实施。公司人力资源部会根据公司发展战略和人力资源发展规划，基于员工任职资格的要求，组织制定年度培训计划，开展入司培训、上岗培训和在岗培训，包括业务知识学习，工作中学习、轮岗学习等多种形式。公司对员工培训结果进行考核和评估，并以此作为培训需求分析、培训实施改进和员工绩效改进的依据。与此同时逐步加强培训体系建设，提升员工岗位胜任能力，实现公司与员工的双赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和有关的法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人叶运寿先生。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议13次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议

11次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》及《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

控股股东严格按相关法律、法规的要求规范自身行为，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已做到“五独立”，具有完整的业务和自主经营能力。不存在被控股股东和实际控制人及其关联方控制和占用资金、资产的行为。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------|
| 2015 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 31.19%  | 2016 年 04 月 08 日 | 2016 年 04 月 08 日 | 2016-028 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.05%  | 2016 年 05 月 13 日 | 2016 年 05 月 13 日 | 2016-035 |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.45%  | 2016 年 09 月 22 日 | 2016 年 09 月 22 日 | 2016-071 |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 55.75%  | 2016 年 11 月 18 日 | 2016 年 11 月 18 日 | 2016-098 |

|                 |        |        |                  |                  |          |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|----------|
| 2016 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 59.88% | 2016 年 12 月 19 日 | 2016 年 12 月 19 日 | 2016-122 |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|----------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 张龙平          | 13           | 2      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 游达明          | 13           | 1      | 12        | 0      | 0    | 否             |
| 杨得坡          | 13           | 2      | 11        | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 5      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》履行独立董事职责，对公司财务及日常经营进行了有效监督，对公司规范运作、内部控制建设、重大事项决策等方面提出了宝贵的建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，各专业委员会履职情况如下：

| 专业委员会    | 履职情况   |
|----------|--|
| 审计委员会    | 审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，审计委员会主要审议了公司内部审计部门提交的内审财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。 |
| 薪酬与考核委员会 | 薪酬与考核委员会讨论审议了公司董事、监事、高级管理人员薪酬，股权激励等有关事项，形成决议并提交董事会审议。                                  |
| 提名委员会    | 提名委员会就公司新增非独立董事、新聘总经理、副总经理和财务总监等事项分别发表了审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。                           |
| 战略与发展委员会 | 战略与发展委员会讨论审议了公司处置资产、重大资产出售等相关事宜。   |

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司延续原有的薪酬激励与考核机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2017 年 04 月 07 日  |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 一、重大缺陷：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为。2、公司更正已公布的财务报告。3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。4、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、重要缺陷：1、未依照公认会计准 | 一、重大缺陷：1、违犯国家法律法规或规范性文件。2、重大决策程序不民主、不科学。3、制度缺失可能导致系统性失效。4、管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失。5、媒体负面新闻频现。6、重大或重要缺陷不能得到整改。7、其他对公司负面影响重大的情形。二、重要缺陷：一个或多个缺陷组 |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
|                | 则选择和应用会计政策。2、未建立反舞弊程序和控制措施。3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍可能导致企业偏离控制目标的缺陷。<br>三、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。  |
| 定量标准           | 一、重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 $\geq$ 营业收入 1%；二、重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，营业收入 1% $>$ 缺陷 $\geq$ 营业收入 0.25%；三、一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，缺陷 $<$ 营业收入 0.25%           | 一、重大缺陷：1、直接财产损失达到 400 万元(含) 以上。2、潜在负面影响：已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；企业关键岗位人员流失严重。二、重要缺陷：1、直接财产损失达到 100 万(含)-- 400 万元。2、潜在负面影响：受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。三、一般缺陷：1、直接财产损失在 100 万元以下。2、潜在负面影响：受到省级（含省级）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0   |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2017 年 04 月 05 日   |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | XYZH/2017GZA30078  |
| 注册会计师姓名  | 贺春海、纪耀钿            |

审计报告正文

#### 广东星河生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东星河生物科技股份有限公司（以下简称星河生物）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星河生物管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贺春海

中国注册会计师：纪耀钊

中国 北京

二〇一七年四月五日

## 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：广东星河生物科技股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 112,354,281.70 | 48,734,229.28  |
| 预付款项                   | 38,371,900.40  | 25,826,516.89  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 600,000.00     |                |
| 其他应收款                  | 69,998,832.48  | 81,646,183.06  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 40,940,027.55  | 35,858,017.45  |
| 划分为持有待售的资产             | 442,568,319.71 |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |



| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产                 | 500,008,140.55   | 8,339.15         |
| 流动资产合计                 | 1,417,521,456.06 | 300,587,515.04   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 59,270,208.34    | 5,178,300.00     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 4,693,421.69     | 404,071,424.57   |
| 在建工程                   |                  | 38,598,403.95    |
| 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                   | 104,137,425.03   | 142,369,461.83   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 946,904,938.30   | 946,904,938.30   |
| 长期待摊费用                 |                  | 10,692,467.62    |
| 递延所得税资产                | 1,408,128.81     | 456,726.87       |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,116,414,122.17 | 1,548,271,723.14 |
| 资产总计                   | 2,533,935,578.23 | 1,848,859,238.18 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 20,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 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                   | 36,537,642.79    | 40,861,446.67    |
| 预收款项                   | 50,699,921.45    | 32,358,098.84    |

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 5,831,101.64   | 7,362,218.30   |
| 应交税费        | 28,884,137.47  | 22,573,982.71  |
| 应付利息        | 198,413.75     | 466,669.23     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 90,399,991.11  | 23,605,115.63  |
| 应付分保账款      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 划分为持有待售的负债  | 43,606,423.80  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 45,000,174.00  | 112,607,746.00 |
| 其他流动负债      | 1,574,887.39   | 2,393,881.73   |
| 流动负债合计      | 322,732,693.40 | 282,229,159.11 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                | 50,593,118.05  |
| 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        | 461,938.23     | 14,638,655.93  |
| 递延所得税负债     | 14,992,626.16  | 17,288,542.49  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 15,454,564.39  | 82,520,316.47  |
| 负债合计        | 338,187,257.79 | 364,749,475.58 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 282,337,118.00 | 233,938,544.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,161,075,260.11 | 1,546,602,445.67 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 522,042.99       |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 9,726,169.55     | 9,726,169.55     |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -293,183,429.36  | -348,263,871.08  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,160,477,161.29 | 1,442,003,288.14 |
| 少数股东权益        | 35,271,159.15    | 42,106,474.46    |
| 所有者权益合计       | 2,195,748,320.44 | 1,484,109,762.60 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,533,935,578.23 | 1,848,859,238.18 |

法定代表人：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：黄智莉

## 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                   | 125,189,064.37 | 20,512,965.55  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 749,170.52     | 1,372,795.08   |
| 预付款项                   | 1,654,700.00   | 1,232,000.00   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 69,434,262.48  | 131,492,784.88 |
| 存货                     | 372,130.55     | 883,071.00     |
| 划分为持有待售的资产             | 244,205,805.46 |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 500,000,000.00 |                |
| 流动资产合计                 | 941,605,133.38 | 155,493,616.51 |
| 非流动资产：                 |                |                |

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 1,130,264,423.30 | 1,327,162,073.66 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 3,685,163.41     | 46,717,942.57    |
| 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                   | 540,750.03       | 2,659,619.30     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 76,353.23        |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 61,029,905.57    |                  |
| 非流动资产合计                | 1,195,520,242.31 | 1,376,615,988.76 |
| 资产总计                   | 2,137,125,375.69 | 1,532,109,605.27 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  | 20,000,000.00    |
| 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                   | 1,953,052.82     | 3,980,599.71     |
| 预收款项                   | 34,184,500.00    | 74,500.00        |
| 应付职工薪酬                 | 561,676.69       | 1,652,757.45     |
| 应交税费                   | 180,110.00       | 60,439.53        |
| 应付利息                   |                  | 163,256.89       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 35,885,801.99    | 20,362,085.89    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  | 33,070,443.99    |

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债     | 93,874.50        | 1,170,381.77     |
| 流动负债合计     | 72,859,016.00    | 80,534,465.23    |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       |                  | 20,593,118.05    |
| 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       | 461,938.23       | 1,136,322.45     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 461,938.23       | 21,729,440.50    |
| 负债合计       | 73,320,954.23    | 102,263,905.73   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 282,337,118.00   | 233,938,544.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 2,159,960,571.67 | 1,546,602,445.67 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 9,726,169.55     | 9,726,169.55     |
| 未分配利润      | -388,219,437.76  | -360,421,459.68  |
| 所有者权益合计    | 2,063,804,421.46 | 1,429,845,699.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,137,125,375.69 | 1,532,109,605.27 |

## 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               | 432,454,072.41 | 280,137,234.37 |
| 其中：营业收入               | 432,454,072.41 | 280,137,234.37 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 375,948,090.40 | 285,742,283.93 |
| 其中：营业成本               | 258,491,868.73 | 192,741,490.38 |
| 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                 | 4,547,178.28   | 3,485.66       |
| 销售费用                  | 28,175,945.53  | 25,419,589.23  |
| 管理费用                  | 62,238,667.88  | 43,373,739.88  |
| 财务费用                  | 15,008,703.04  | 19,123,261.18  |
| 资产减值损失                | 7,485,726.94   | 5,080,717.60   |
| 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）       | -6,517,233.82  | 794,535.64     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -11,393,594.43 |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 49,988,748.19  | -4,810,513.92  |
| 加：营业外收入               | 13,741,155.67  | 20,899,774.39  |
| 其中：非流动资产处置利得          | 34,924.60      | 928,675.87     |
| 减：营业外支出               | 485,822.00     | 946,488.33     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 244,581.77     | 116,189.89     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 63,244,081.86  | 15,142,772.14  |
| 减：所得税费用               | 14,998,955.45  |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 48,245,126.41  | 15,142,772.14  |

| 项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 55,080,441.72 | 10,576,605.27 |
| 少数股东损益                             | -6,835,315.31 | 4,566,166.87  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 522,042.99    |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | 522,042.99    |               |
| （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                | 522,042.99    |               |
| 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                       | 522,042.99    |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 48,767,169.40 | 15,142,772.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 55,602,484.71 | 10,576,605.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -6,835,315.31 | 4,566,166.87  |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.22          | 0.07          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.22          | 0.07          |

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：霍昌英

主管会计工作负责人：黄智莉

会计机构负责人：黄智莉

#### 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 | 93,568.36  | 7,852,826.25 |
| 减：营业成本 | -93,956.53 | 4,602,878.16 |
| 税金及附加  | 484,925.96 | 3,485.66     |
| 销售费用   | 484,839.36 | 1,624,768.66 |

| 项目                                 | 本期发生额          | 上期发生额           |
|------------------------------------|----------------|-----------------|
| 管理费用                               | 20,664,209.46  | 15,958,869.95   |
| 财务费用                               | 7,091,305.02   | 10,532,832.96   |
| 资产减值损失                             | 410,596.23     | 3,583,131.05    |
| 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）                    | -2,117,233.82  | -225,336,100.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -11,993,594.43 |                 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | -31,065,584.96 | -253,789,240.19 |
| 加：营业外收入                            | 3,564,018.14   | 14,466,274.43   |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 1,226.65       |                 |
| 减：营业外支出                            | 296,411.26     | 121,558.46      |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 240,399.82     | 116,189.89      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | -27,797,978.08 | -239,444,524.22 |
| 减：所得税费用                            |                |                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | -27,797,978.08 | -239,444,524.22 |
| 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                           | -27,797,978.08 | -239,444,524.22 |
| 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               | 371,296,554.48 | 282,083,218.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |
| 收到的税费返还                      | 1,734,278.84   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 15,774,460.43  | 18,975,982.56  |
| 经营活动现金流入小计                   | 388,805,293.75 | 301,059,201.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 224,936,933.61 | 169,550,300.52 |
| 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              | 63,850,261.84  | 62,549,272.18  |
| 支付的各项税费                      | 31,075,601.85  | 3,183,989.54   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 24,325,023.97  | 13,403,025.58  |
| 经营活动现金流出小计                   | 344,187,821.27 | 248,686,587.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 44,617,472.48  | 52,372,613.64  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    | 500,500,000.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金                  | 4,876,360.61   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 34,212,116.50  | 2,000,684.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | 1,029,597.00   | 46,703,173.21  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 16,953,230.74  | 101,826,020.44 |
| 投资活动现金流入小计                   | 557,571,304.85 | 150,529,877.65 |

|                         |                  |                 |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,088,698.51    | 31,907,474.82   |
| 投资支付的现金                 | 1,073,523,500.00 |                 |
| 质押贷款净增加额                |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 1,101,612,198.51 | 31,907,474.82   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -544,040,893.66  | 118,622,402.83  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金               | 677,448,440.00   |                 |
| 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               | 294,000,000.00   | 138,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计              | 971,448,440.00   | 138,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 348,663,562.04   | 243,851,883.19  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 17,915,205.93    | 17,668,435.69   |
| 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          | 1,300,000.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计              | 367,878,767.97   | 261,520,318.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 603,569,672.03   | -123,520,318.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 19,473.61        |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 104,165,724.46   | 47,474,697.59   |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 108,514,229.21   | 61,039,531.62   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 212,679,953.67   | 108,514,229.21  |

## 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 | 538,323.90     | 11,264,068.88  |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 311,841,126.07 | 180,226,153.94 |
| 经营活动现金流入小计     | 312,379,449.97 | 191,490,222.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,028,671.61   | 32,970,721.45  |

|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,511,016.17     | 14,280,284.36   |
| 支付的各项税费                   | 996,983.28       | 746,752.03      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 251,254,225.83   | 117,756,171.86  |
| 经营活动现金流出小计                | 261,790,896.89   | 165,753,929.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 50,588,553.08    | 25,736,293.12   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 500,500,000.00   |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 9,876,360.61     |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 34,197,000.00    | 2,000,684.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 1,029,597.00     | 46,734,303.00   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 10,000,000.00    | 40,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 555,602,957.61   | 88,734,987.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,363,609.10     | 4,376,541.64    |
| 投资支付的现金                   | 1,078,523,500.00 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 1,079,887,109.10 | 4,376,541.64    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -524,284,151.49  | 84,358,445.36   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 677,448,440.00   |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 226,000,000.00   | 68,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 903,448,440.00   | 68,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 313,663,562.04   | 198,851,709.70  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,113,180.73    | 8,977,364.48    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,300,000.00     |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 325,076,742.77   | 207,829,074.18  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 578,371,697.23   | -139,829,074.18 |
| 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            | 104,676,098.82   | -29,734,335.70  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 20,512,965.55    | 50,247,301.25   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 125,189,064.37   | 20,512,965.55   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|------------|------|--------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |            |      |              |        | 少数股东权益          | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |                 |               | 未分配利润            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 233,938,544.00 |        |    |  | 1,546,602,445.67 |       |            |      | 9,726,169.55 |        | -348,263,871.08 | 42,106,474.46 | 1,484,109,762.60 |
| 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              | 233,938,544.00 |        |    |  | 1,546,602,445.67 |       |            |      | 9,726,169.55 |        | -348,263,871.08 | 42,106,474.46 | 1,484,109,762.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 48,398,574.00  |        |    |  | 614,472,814.44   |       | 522,042.99 |      |              |        | 55,080,441.72   | -6,835,315.31 | 711,638,557.84   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 522,042.99 |      |              |        | 55,080,441.72   | -6,835,315.31 | 48,767,169.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 48,398,574.00  |        |    |  | 614,472,814.44   |       |            |      |              |        |                 |               | 662,871,388.44   |
| 1. 股东投入的普通股           | 48,398,574.00  |        |    |  | 612,801,426.00   |       |            |      |              |        |                 |               | 661,200,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |            |      |              |        |                 |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | 556,700.00       |       |            |      |              |        |                 |               | 556,700.00       |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | 1,114,688.44     |       |            |      |              |        |                 |               | 1,114,688.44     |

|                  |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|--|--------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                  |  |            |  |              |  |                 |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 282,337,118.00 |  |  |  | 2,161,075,260.11 |  | 522,042.99 |  | 9,726,169.55 |  | -293,183,429.36 | 35,271,159.15 | 2,195,748,320.44 |

上期金额

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 | 147,400,000.00 |        |    |  | 508,139,917.67 |       |        |      | 9,726,169.55 |        | -358,840,476.35 | 37,540,307.59 | 343,965,918.46 |         |
| 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              | 147,400,000.00 |  |  | 508,139,917.67   |  |  | 9,726,169.55 |  | -358,840,476.35 | 37,540,307.59 | 343,965,918.46   |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 86,538,544.00  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |              |  | 10,576,605.27   | 4,566,166.87  | 1,140,143,844.14 |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                  |  |  |              |  | 10,576,605.27   | 4,566,166.87  | 15,142,772.14    |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 86,538,544.00  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |              |  |                 |               | 1,125,001,072.00 |  |
| 1. 股东投入的普通股           | 86,538,544.00  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |              |  |                 |               | 1,125,001,072.00 |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| （三）利润分配               |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |              |  |                 |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 233,938,544.00 |  |  |  | 1,546,602,445.67 |  |  | 9,726,169.55 |  | -348,263,871.08 | 42,106,474.46 | 1,484,109,762.60 |

### 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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>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              | 233,938,544.00 |        |     |    | 1,546,602,445.67 |           |            |          | 9,726,169.55 | -360,421,459.68 | 1,429,845,699.54 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |           |            |          |              |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |           |            |          |              |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |           |            |          |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 233,938,544.00 |        |     |    | 1,546,602,445.67 |           |            |          | 9,726,169.55 | -360,421,459.68 | 1,429,845,699.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 48,398,574.00  |        |     |    | 613,358,126.00   |           |            |          |              | -27,797,978.08  | 633,958,721.92   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |           |            |          |              | -27,797,978.08  | -27,797,978.08   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 48,398,574.00  |        |     |    | 613,358,126.00   |           |            |          |              |                 | 661,756,700.00   |
| 1. 股东投入的普通股           | 48,398,574.00  |        |     |    | 612,801,426.00   |           |            |          |              |                 | 661,200,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |           |            |          |              |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 556,700.00       |           |            |          |              |                 | 556,700.00       |

|                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |  |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--------------|-----------------|------------------|--|
| 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         | 282,337,118.00 |  |  |  | 2,159,960,571.67 |  |  |  | 9,726,169.55 | -388,219,437.76 | 2,063,804,421.46 |  |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |                 |                |
| 一、上年期末余额 | 147,400,000.00 |        |     |    | 508,139,917.67 |       |        |      | 9,726,169.55 | -120,976,935.46 | 544,289,151.76 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                 |                |



|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--------------|-----------------|------------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 147,400,000.00 |  |  |  | 508,139,917.67   |  |  |  | 9,726,169.55 | -120,976,935.46 | 544,289,151.76   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 86,538,544.00  |  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |  |              | -239,444,524.22 | 885,556,547.78   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |              | -239,444,524.22 | -239,444,524.22  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 86,538,544.00  |  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |  |              |                 | 1,125,001,072.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 86,538,544.00  |  |  |  | 1,038,462,528.00 |  |  |  |              |                 | 1,125,001,072.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |              |                 |                  |
| 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              | 233,938,544.00 |  |  |  | 1,546,602,445.67 |  |  |  | 9,726,169.55 | -360,421,459.68 | 1,429,845,699.54 |

### 三、公司基本情况

广东星河生物科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),前身为东莞市星河实业有限公司,系由叶运寿和叶春桃共同出资成立的有限责任公司,于1998年8月6日经东莞市工商行政管理局核准成立,注册资本100万元,2003年7月4日更名为东莞市星河生物科技有限公司,其后经过历次增资,截止至2008年5月31日,注册资本为3,877万元。

2008年7月14日根据公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定,由叶运寿、叶龙珠、广东南峰公司有限公司及其他19名自然人股东作为发起人,由原东莞市星河生物科技有限公司截至2008年5月31日经审计后的净资产72,652,417.67元,按1:0.61938750895的比例折股4,500万股普通股股份,整体变更为股份有限公司。

2009年5月18日由广州御新软件有限公司认缴新增的股本500万股,增资后总股本为5,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1631号文《关于核准广东星河生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,公司于2010年11月29日公开发行人民币普通股(A股)1,700万股(每股面值1元),并于2010年12月9日在深圳证券交易所上市交易,交易代码300143。截至2010年12月31日止,本公司股本为6,700万股。

2011年3月16日,公司股东大会决议通过资本公积转增股本方案,公司以6700万股份为基础,以10股转增12股,公司总股本由6,700万股变更为14,740万股。

2012年6月15日公司更名为广东菇木真生物科技股份有限公司,2013年1月21日公司再次更名为广东星河生物科技股份有限公司。

根据公司于2015年9月1日召开的2015年第三届董事会第十七次(临时)会议决议、2015年9月18日召开的2015年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》的规定以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准,公司于2015年12月29日向刘岳均发行16,736,538股股份、向马林发行28,401,923股股份、向刘天尧发行16,736,538股股份、向叶运寿发行15,576,900股股份、向徐涛发行4,543,369股股份、向王刚发行3,245,200股股份、向纪远平发行1,298,076股股份购买其合计持有的玛西普医学科技发展(深圳)有限公司(以下简称“玛西普”)100%股权。发行完成后,公司总股本变更为233,938,544股。

本公司主营业务为鲜品食用菌及大型放射性医疗设备的研发、生产和销售,主要产品包括金针菇、真姬菇和白玉菇等鲜品食用菌以及伽玛刀设备。公司采用工厂化模式生产鲜品食用菌,所处的行业为农业中的种植业,是全国食用菌工厂化生产的龙头企业。

本年末因合并玛西普,公司主营业务实现公司从传统食品生物领域向高科技专用生物医学领域的业务转型。

股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、营销部、人力资源部、工程技术中心、综合部、物流部、采购部、品控部、设备部、生产部等。

公司注册资本为人民币：282,337,118.00元

公司统一社会信用代码：91441900708014002M

公司法定代表人：霍昌英

公司注册地址：东莞市塘厦镇蛟坪大道83号

本公司合并财务报表范围包括玛西普医学科技发展（深圳）有限公司、韶关市星河生物科技有限公司、西充星河生物科技有限公司、东莞星河高新科技产业园有限公司等6家二级子公司，以及东莞市星羽实业有限公司等4家三级子公司。2016年因合并增加子公司香港国谊有限公司，因新设增加子公司星玛康医疗科技（成都）有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业

具体会计政策和会计估计提示：

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 10、金融工具

本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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 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     | 本公司将单项金额超过 200 万元（含 200 万元）的应收款项视为重大应收款项                               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |
| 3—4 年        | 100.00%  | 100.00%   |
| 4—5 年        | 100.00%  | 100.00%   |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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

是

种业种植业、医疗器械业

存货是指本公司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。主要包括原材料、消耗性生物资产、周转材料、委托加工物资、低值易耗品等。本公司生产销售的食用菌等消耗性生物资产在存货中进行核算。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品、包装物和周转材料采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、杂菌感染或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，本公司按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当影响本公司消耗性生物资产减值的因素已经消失时，本公司在原已计提的跌价准备金额内将减记的金额转回，同时将转回的金额计入当期损益。



### 13、划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产包括固定资产、长期股权投资等非流动资产或处置组。将其划分为持有待售资产的依据是：该资产或处置组在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司股东大会已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

本公司长期股权投资是指对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、供气/消毒/消防设备、冷气设备、供电设备、生产设备、运输工具、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于

该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

| 类别                 | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率  |
|--------------------|-------|------|-----|-------|
| 符合办理房屋产权登记条件的房屋建筑物 | 年限平均法 | 40   | 5%  | 2.375 |
| 其他房屋及建筑物           | 年限平均法 | 20   | 5%  | 4.75  |
| 构筑物                | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 供气/消毒/消防设备         | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 冷气设备               | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 供电设备               | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 生产设备               | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 运输工具               | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50  |
| 办公及其他设备            | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19.00 |

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业、医疗器械业

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业、医疗器械业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括国有土地使用权、商标权、专有技术、收益权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别    | 摊销方法 | 使用寿命  |
|-------|------|-------|
| 土地使用权 | 直线法  | 50年   |
| 软件产品  | 直线法  | 3年    |
| 专有技术  | 直线法  | 5-10年 |
| 收益权   | 直线法  | 5年    |
| 商标权   | 不摊销  | 不确定   |

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司需要遵守《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》的披露要求不适用

公司需要遵守《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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：食用菌培养器具、房屋建筑物装修等，其摊销方法如下：

| 类别      | 摊销方法  | 摊销年限 |
|---------|-------|------|
| 食用菌培养器具 | 年限平均法 | 5    |
| 房屋建筑物装修 | 年限平均法 | 5    |

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款折现后计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

种业种植业、医疗器械

公司需要遵守《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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。收入确认原则如下：

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

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司收入确认的具体标准：

### （1）食用菌产品

国内销售：公司食用菌销售收入的确认，是按实际交付客户验收后，确认为当期营业收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。

## (2) 医疗收入

### ①商品销售收入的确认标准：

国内销售：公司与购货方签订销售合同，将商品交付给购货方，根据合同约定需安装验收的商品，在安装完成并取得验收报告后，按照合同约定的价格确认商品销售收入；根据合同约定无需安装验收的商品，发货签收后，按照合同约定的价格确认商品销售收入。

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；合同约定需安装验收的，在安装完成并取得验收报告后确认收入。

### ②设备维护升级收入的确认标准：

公司与客户签订设备维护合同，按照合同约定的价格在设备维护的期间确认相应的维护收入；公司与客户签订设备升级合同，在升级完成，并取得升级验收证书后，安装合同约定的价格确认设备升级收入。

### ③合作服务收入的确认标准：

公司与合作方签订协议，期末根据与合作医院的结算资料，确认归属于公司的合作收入。

## 25、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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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



## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 28、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

## 29、其他：无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据    | 税率     |
|-----|---------|--------|
| 增值税 | 应税货物及劳务 | 17%、6% |

|         |            |      |
|---------|------------|------|
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额     | 5-7% |
| 企业所得税   | 企业所得税应税所得额 | 25%  |
| 营业税     | 应税劳务       | 6%   |
| 教育费附加   | 应纳流转税额     | 3%   |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额     | 2%   |

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 |
|-------------------|-------|
| 本公司               | 25%   |
| 韶关市星河生物科技有限公司     | 25%   |
| 西充星河生物科技有限公司      | 25%   |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司   | 25%   |
| 东莞市星羽实业有限公司       | 25%   |
| 玛西普医学科技发展（深圳）有限公司 | 25%   |
| 星玛康医疗科技（成都）有限公司   | 25%   |

## 2、税收优惠

1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司自产自销农产品免交增值税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，本公司从事农业项目的所得免征企业所得税。

3) 公司取得编号为GR201544001163的《高新技术企业证书》，在2015年度至2016年度，本公司企业所得税享受15%的优惠税率。

4) 子公司玛西普2014年9月30日取得编号为GR201444201747的《高新技术企业证书》，在2014年度至2016年度，玛西普企业所得税享受15%的优惠税率。

5) 子公司玛西普2014年4月29日取得编号为深R-2013-0718的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件《关于软件产品增值税政策的通知》，公司对销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

6) 经东莞市地方税务局2016年12月30日审批同意的《房产税困难减免税申请审批表》，公司2016年度减征房产税328,349.50元。

## 3、其他

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

## 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          | 244,540.46     | 725,881.61     |
| 银行存款          | 212,435,413.21 | 107,788,347.60 |
| 合计            | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,170,416.84   | 103,729.88     |

其他说明

年末，货币资金余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按账龄计提坏账准备的应收账款 | 121,035,295.41 | 100.00% | 8,681,013.71 | 7.17% | 112,354,281.70 | 51,337,296.28 | 100.00% | 2,603,067.00 | 5.07% | 48,734,229.28 |
| 合计             | 121,035,295.41 | 100.00% | 8,681,013.71 | 7.17% | 112,354,281.70 | 51,337,296.28 |         | 2,603,067.00 |       | 48,734,229.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |              |         |
|---------|----------------|--------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |              |         |
| 1 年内    | 103,829,758.40 | 5,191,487.93 | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 103,829,758.40 | 5,191,487.93 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 17,075,365.76  | 3,415,073.15 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 111,437.25     | 55,718.63    | 50.00%  |
| 3 年以上   | 18,734.00      | 18,734.00    | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 18,734.00      | 18,734.00    | 100.00% |
| 合计      | 121,035,295.41 | 8,681,013.71 |         |

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 6,077,946.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度不存在核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：是

种业种植业、医疗器械业

公司需遵守《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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

| 项目    | 年末余额          | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额     |
|-------|---------------|---------------------|--------------|
| 前五名合计 | 79,067,205.05 | 65.33               | 5,800,336.50 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 5、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   | 35,871,932.42 | 93.48% | 23,882,983.81 | 92.47% |
| 1 至 2 年 | 1,081,416.74  | 2.82%  | 880,432.45    | 3.41%  |
| 2 至 3 年 | 238,330.64    | 0.62%  | 63,100.63     | 0.24%  |
| 3 年以上   | 1,180,220.60  | 3.08%  | 1,000,000.00  | 3.88%  |
| 合计      | 38,371,900.40 | --     | 25,826,516.89 | --     |

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：

一年以上预付账款主要是预付材料款及土地开发定金。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 项目    | 年末余额          | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|-------|---------------|--------------------|
| 前五名合计 | 33,081,000.00 | 86.21              |

## 6、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 |
|-----------------|------------|------|
| 成都中核高通同位素股份有限公司 | 600,000.00 |      |
| 合计              | 600,000.00 |      |

### (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         |
|-----------------|------------|-------|-------------|----------------------|
| 成都中核高通同位素股份有限公司 | 600,000.00 | 1-2 年 | 已于本报告出具日前收回 | 已于 2017 年 3 月 14 日收回 |
| 合计              | 600,000.00 | --    | --          | --                   |

## 7、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  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 73,198,135.09 | 97.75% | 4,500,000.00 | 6.15%  | 68,698,135.09 |               |         |              |       |               |
| 按账龄计提坏账准备的其他应收款       | 1,683,956.35  | 2.25%  | 383,258.96   | 22.76% | 1,300,697.39  | 86,276,491.07 | 100.00% | 4,630,308.01 | 5.37% | 81,646,183.06 |
| 合计                    | 74,882,091.44 |        | 4,883,258.96 |        | 69,998,832.48 | 86,276,491.07 |         | 4,630,308.01 |       | 81,646,183.06 |

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

单位：元

| 其他应收款（按单位）      | 期末余额          |              |       |                |
|-----------------|---------------|--------------|-------|----------------|
|                 | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由           |
| 新乡市星河生物科技股份有限公司 | 73,198,135.09 | 4,500,000.00 | 6.15% | 根据期后实际收回金额计提减值 |
| 合计              | 73,198,135.09 | 4,500,000.00 | --    | --             |

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   | 621,225.19   | 31,061.27  | 5.00%   |
| 1 年以内小计 | 621,225.19   | 31,061.27  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 834,445.19   | 166,889.04 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 85,954.65    | 42,977.33  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 142,331.32   | 142,331.32 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 142,331.32   | 142,331.32 | 100.00% |
| 合计      | 1,683,956.35 | 383,258.96 |         |

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 252,950.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

## (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        |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 1,100,290.16  | 1,402,385.51  |
| 备用金   | 210,032.46    | 225,636.49    |
| 其他    | 373,633.73    | 420,736.98    |
| 往来款   | 73,198,135.09 | 83,198,135.09 |
| 资产处置款 |               | 1,029,597.00  |
| 合计    | 74,882,091.44 | 86,276,491.07 |

## (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     |
|------------------|-------|---------------|------------|------------------|--------------|
| 新乡市星河生物科技股份有限公司  | 往来款   | 73,198,135.09 | 1-2 年      | 97.75%           | 4,500,000.00 |
| 世达国际物流（北京）有限公司   | 押金    | 578,986.53    | 1-2 年      | 0.77%            | 115,797.31   |
| 社保(个人承担部分)       | 代垫款   | 223,858.27    | 1 年以内      | 0.30%            | 11,192.91    |
| 深圳高新区开发建设公司第一业务部 | 押金    | 192,699.39    | 1 年以内、一年以上 | 0.26%            | 145,093.04   |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司    | 押金    | 150,000.00    | 1-2 年      | 0.20%            | 30,000.00    |
| 合计               | --    | 74,343,679.28 | --         | 99.28%           | 4,802,083.26 |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 6,008,949.09  |              | 6,008,949.09  | 6,068,959.73  | 32,960.72    | 6,035,999.01  |
| 在产品    | 19,695,160.07 | 292,762.15   | 19,402,397.92 | 17,859,296.03 | 420,606.28   | 17,438,689.75 |
| 库存商品   | 3,991,246.01  | 177,758.56   | 3,813,487.45  | 3,075,690.62  | 177,758.56   | 2,897,932.06  |
| 周转材料   | 2,690,801.90  |              | 2,690,801.90  | 2,662,498.55  |              | 2,662,498.55  |
| 委托加工物资 | 1,062,503.26  |              | 1,062,503.26  | 2,094,567.38  | 824,199.60   | 1,270,367.78  |
| 发出商品   | 9,069,161.63  | 1,107,273.70 | 7,961,887.93  | 6,659,804.00  | 1,107,273.70 | 5,552,530.30  |
| 合计     | 42,517,821.96 | 1,577,794.41 | 40,940,027.55 | 38,420,816.31 | 2,562,798.86 | 35,858,017.45 |

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

是

披露期末存货余额占比较大的存货的品种结构

| 在产品品种 | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 金针菇   | 6,731,734.41  | 6,317,518.09  |
| 真姬菇   | 6,767,489.21  | 6,244,176.59  |
| 杏鲍菇   | 4,643,561.86  | 4,139,104.37  |
| 白玉菇   | 1,552,374.59  | 1,158,496.98  |
| 合计    | 19,695,160.07 | 17,859,296.03 |

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

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

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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



|        |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
|--------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| 原材料    | 32,960.72    |              |    | 32,960.72    |    |              |
| 在产品    | 420,606.28   | 506,802.73   |    | 634,646.86   |    | 292,762.15   |
| 库存商品   | 177,758.56   | 492,506.55   |    | 492,506.55   |    | 177,758.56   |
| 委托加工物资 | 824,199.60   | 155,520.00   |    | 979,719.60   |    |              |
| 发出商品   | 1,107,273.70 |              |    |              |    | 1,107,273.70 |
| 合计     | 2,562,798.86 | 1,154,829.28 |    | 2,139,833.73 |    | 1,577,794.41 |

#### 存货跌价准备计提

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转销原因 |
|------|--------------|--------|
| 在产品  | 可变现净值        | 销售     |
| 库存商品 | 可变现净值        | 销售     |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

#### 9、划分为持有待售的资产

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      |
|------------|----------------|------|--------|-------------|
| 本部拟出售长期资产  | 42,044,803.80  |      |        | 2017年01月13日 |
| 拟处置子公司长期资产 | 400,523,515.91 |      |        | 2017年01月13日 |
| 合计         | 442,568,319.71 |      |        | --          |

10、一年内到期的非流动资产：无

#### 11、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额     |
|----------|----------------|----------|
| 银行保本理财产品 | 500,000,000.00 |          |
| 待抵扣进项税   | 8,140.55       | 8,339.15 |
| 合计       | 500,008,140.55 | 8,339.15 |

## 12、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： | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 5,278,300.00 | 100,000.00 | 5,178,300.00 |
| 按成本计量的    | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 5,278,300.00 | 100,000.00 | 5,178,300.00 |
| 合计        | 59,370,208.34 | 100,000.00 | 59,270,208.34 | 5,278,300.00 | 100,000.00 | 5,178,300.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

## (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         |            |            |
| 东莞市科创投资研究院                               | 100,000.00   |               |            | 100,000.00    | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 | 3.84%      |            |
| 东莞市星泰生物科技有限公司                            |              | 500,000.00    | 500,000.00 |               |            |      |      |            | 15.00%     |            |
| 成都中核高通同位素股份有限公司                          | 5,178,300.00 |               |            | 5,178,300.00  |            |      |      |            | 3.00%      | 600,000.00 |
| PROTOM INTERNATIONAL HOLDING CORPORATION |              | 54,091,908.34 |            | 54,091,908.34 |            |      |      |            | 15.07%     |            |
| 合计                                       | 5,278,300.00 | 54,591,908.34 | 500,000.00 | 59,370,208.34 | 100,000.00 |      |      | 100,000.00 | --         | 600,000.00 |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 |  | 合计         |
|------------|------------|----------|--|------------|
| 期初已计提减值余额  | 100,000.00 |          |  | 100,000.00 |
| 期末已计提减值余额  | 100,000.00 |          |  | 100,000.00 |

## (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：无

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 构筑物          | 供气/消毒/消防设备    | 冷气设备           | 供电设备          | 生产设备           | 运输工具         | 办公及其他设备      | 合计             |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |              |               |                |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 230,112,950.58 | 5,965,555.32 | 21,453,001.97 | 164,742,764.38 | 44,025,546.77 | 109,726,593.82 | 5,688,085.19 | 9,837,708.62 | 591,552,206.65 |
| 2.本期增加金额   | 1,694,436.34   |              | 1,969,634.25  | 1,659,716.30   | 286,000.00    | 8,293,089.57   | 130,039.32   | 471,583.82   | 14,504,499.60  |
| (1) 购置     | 24,035.00      |              |               |                |               | 542,055.00     | 0.00         | 394,117.32   | 960,207.32     |
| (2) 在建工程转入 | 1,670,401.34   |              | 1,969,634.25  | 1,659,716.30   | 286,000.00    | 7,751,034.57   | 130,039.32   | 77,466.50    | 13,544,292.28  |
| (3) 企业合并增加 |                |              |               |                |               |                |              |              |                |
| 3.本期减少金额   | 231,807,386.92 | 5,965,555.32 | 23,422,636.22 | 166,402,480.68 | 44,311,546.77 | 113,310,745.35 | 1,461,460.51 | 3,257,880.11 | 589,939,691.88 |
| (1) 处置或报废  |                |              |               | 18,530.00      |               | 3,767,836.58   | 709,493.82   | 283,907.48   | 4,779,767.88   |
| (2) 处置子公司  |                |              |               |                |               |                |              |              |                |
| (3) 其他减少   | 231,807,386.92 | 5,965,555.32 | 23,422,636.22 | 166,383,950.68 | 44,311,546.77 | 109,542,908.77 | 751,966.69   | 2,973,972.63 | 585,159,924.00 |
| 4.期末余额     |                |              |               |                |               | 4,708,938.04   | 4,356,664.00 | 7,051,412.33 | 16,117,014.37  |
| 二、累计折旧     |                |              |               |                |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 35,879,187.81  | 5,247,580.43 | 11,983,232.57 | 63,069,693.72  | 16,249,086.17 | 40,038,543.19  | 3,042,958.06 | 5,698,019.26 | 181,208,301.21 |
| 2.本期增加金额   | 6,016,720.56   | 3,578.32     | 2,129,429.35  | 14,750,795.50  | 4,071,537.56  | 10,221,171.58  | 246,009.13   | 1,507,360.01 | 38,946,602.01  |
| (1) 计提     | 6,016,720.56   | 3,578.32     | 2,129,429.35  | 14,750,795.50  | 4,071,537.56  | 10,221,171.58  | 246,009.13   | 1,507,360.01 | 38,946,602.01  |
| (2) 企业合并   |                |              |               |                |               |                |              |              |                |
| 3.本期减少金额   | 41,895,908.37  | 5,251,158.75 | 14,112,661.92 | 77,820,489.22  | 20,320,623.73 | 47,722,266.41  | 653,542.72   | 2,422,444.88 | 210,199,096.00 |

|           |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 |                |              |               | 15,121.05     |               | 2,187,515.86  | 332,042.48   | 248,504.17   | 2,783,183.56   |
| (2) 处置子公司 |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| (3) 其他减少  | 41,895,908.37  | 5,251,158.75 | 14,112,661.92 | 77,805,368.17 | 20,320,623.73 | 45,534,750.55 | 321,500.24   | 2,173,940.71 | 207,415,912.44 |
| 4.期末余额    |                |              |               |               |               | 2,537,448.36  | 2,635,424.47 | 4,782,934.39 | 9,955,807.22   |
| 三、减值准备    |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| 1.期初余额    |                | 422,728.28   | 91,430.31     | 2,803,597.78  | 81,047.69     | 2,863,890.04  | 0.00         | 9,786.77     | 6,272,480.87   |
| 2.本期增加金额  |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| (1) 计提    |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| (2) 企业合并  |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| 3.本期减少金额  | 0.00           | 422,728.28   | 91,430.31     | 2,803,597.78  | 81,047.69     | 1,396,104.58  | 0.00         | 9,786.77     | 4,804,695.41   |
| (1) 处置或报废 |                |              |               |               |               | 1,396,104.58  | 0.00         | 9,786.77     | 1,405,891.35   |
| (2) 处置子公司 |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| (3) 其他减少  |                | 422,728.28   | 91,430.31     | 2,803,597.78  | 81,047.69     |               |              |              | 3,398,804.06   |
| 4.期末余额    |                |              |               |               |               | 1,467,785.46  | 0.00         | 0.00         | 1,467,785.46   |
| 四、账面价值    |                |              |               |               |               |               |              |              |                |
| 1.期末账面价值  |                |              |               |               |               | 703,704.22    | 1,721,239.53 | 2,268,477.94 | 4,693,421.69   |
| 2.期初账面价值  | 194,233,762.77 | 295,246.61   | 9,378,339.09  | 98,869,472.88 | 27,695,412.91 | 66,824,160.59 | 2,645,127.13 | 4,129,902.59 | 404,071,424.57 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况:

年末, 公司不存在闲置固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况: 无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产: 无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况: 无

本年度其他减少, 系拟处置固定资产转到“划分为持有的待售资产”项目。

## 14、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          |
| 房屋及建筑物  |      |      |      | 32,828,878.89 |      | 32,828,878.89 |
| 供电设备设施  |      |      |      | 874,372.94    |      | 874,372.94    |
| 生产流水线设备 |      |      |      | 4,510,152.12  |      | 4,510,152.12  |
| 培养房冷气设备 |      |      |      | 385,000.00    |      | 385,000.00    |
| 合计      |      |      |      | 38,598,403.95 |      | 38,598,403.95 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

| 项目名称   | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额   | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额      | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额  | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|--------|---------------|---------------|----------|------------|---------------|------|-------------|------|------------|---------------|----------|--------|
| 松山湖科技楼 | 40,000,000.00 | 32,397,940.94 | 1,550.76 |            | 32,399,491.70 | 0.00 | 90.00%      | 75   | 182,000.00 |               |          | 金融机构贷款 |
| 合计     | 40,000,000.00 | 32,397,940.94 | 1,550.76 |            | 32,399,491.70 | 0.00 | --          | --   | 182,000.00 |               |          | --     |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况: 无

年末因拟处置子公司转到“划分为持有的待售资产”项目38,100,812.07元。

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

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

是  否

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合作收益权         | 专有技术          | 商标权           | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 24,019,132.45 |     |       | 3,652,871.00 | 50,528,900.00 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 | 148,080,903.45 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |               |               |                |
| (1) 购置     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |               |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   | 24,019,132.45 |     |       | 8,500.00     |               |               |               | 24,027,632.45  |
| (1) 处置     | 24,019,132.45 |     |       | 8,500.00     |               |               |               | 24,027,632.45  |
| 4.期末余额     |               |     |       | 3,644,371.00 | 50,528,900.00 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 | 124,053,271.00 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 3,199,487.33  |     |       | 2,511,954.29 |               |               |               | 5,711,441.62   |
| 2.本期增加金额   | 484,511.81    |     |       | 600,166.68   | 12,632,225.04 | 4,179,999.96  |               | 17,896,903.49  |
| (1) 计提     | 484,511.81    |     |       | 600,166.68   | 12,632,225.04 | 4,179,999.96  |               | 17,896,903.49  |
| 3.本期减少金额   | 3,683,999.14  |     |       | 8,500.00     |               |               |               | 3,692,499.14   |
| (1) 处置     | 3,683,999.14  |     |       | 8,500.00     |               |               |               | 3,692,499.14   |
| 4.期末余额     |               |     |       | 3,103,620.97 | 12,632,225.04 | 4,179,999.96  |               | 19,915,845.97  |
| 三、减值准备     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |               |               |                |
| (1) 计提     |               |     |       |              |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |               |               |               |                |

|          |               |  |              |               |               |               |  |                |
|----------|---------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|
| (1) 处置   |               |  |              |               |               |               |  |                |
| 4.期末余额   |               |  |              |               |               |               |  |                |
| 四、账面价值   |               |  |              |               |               |               |  |                |
| 1.期末账面价值 |               |  | 540,750.03   | 37,896,674.96 | 16,720,000.04 | 48,980,000.00 |  | 104,137,425.03 |
| 2.期初账面价值 | 20,819,645.12 |  | 1,140,916.71 | 50,528,900.00 | 20,900,000.00 | 48,980,000.00 |  | 142,369,461.83 |

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：无

年末拟处置无形资产转到“划分为持有的待售资产”项目。

## 16、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           |
|-------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 946,904,938.30 |      |  |      |  | 946,904,938.30 |
| 合计                | 946,904,938.30 |      |  |      |  | 946,904,938.30 |

### (2) 商誉减值准备

公司购买日取得的玛西普可辨认净资产公允价值份额为178,096,133.70元，与合并成本1,125,001,072.00元的差额946,904,938.30元确认为商誉。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的商誉减值测试项目评估报告，玛西普的商誉不存在减值。

## 17、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 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 瓶框盖摊销 | 10,692,467.62 | 5,192,650.88 | 6,097,951.67 | 9,787,166.83 | 0.00 |
| 合计    | 10,692,467.62 | 5,192,650.88 | 6,097,951.67 | 9,787,166.83 |      |

其他说明

## 18、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 | 6,335,707.81 | 950,356.18   | 3,044,845.83 | 456,726.87 |
| 可抵扣亏损  | 2,428,213.61 | 457,772.63   |              |            |
| 合计     | 8,763,921.42 | 1,408,128.81 | 3,044,845.83 | 456,726.87 |

## (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       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 99,950,841.06 | 14,992,626.16 | 115,256,949.90 | 17,288,542.49 |
| 合计              | 99,950,841.06 | 14,992,626.16 | 115,256,949.90 | 17,288,542.49 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 1,408,128.81          |                      | 456,726.87            |
| 递延所得税负债 |                      | 14,992,626.16         |                      | 17,288,542.49         |

## (4) 未确认递延所得税资产明细：无

## (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：无

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证借款+抵押借款 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计        | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

年末，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 31,878,552.08 | 23,894,257.26 |
| 1 年以上 | 4,659,090.71  | 16,967,189.41 |
| 合计    | 36,537,642.79 | 40,861,446.67 |

**(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 |
|-------------|--------------|-----------|
| 韶关生产基地工程设备款 | 781,999.63   | 延期付款      |
| 西充生产基地工程设备款 | 1,927,699.83 | 延期付款      |
| 其他款项        | 1,949,391.25 | 延期付款      |
| 合计          | 4,659,090.71 | --        |

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 42,747,945.63 | 24,518,598.84 |
| 1 年以上 | 7,951,975.82  | 7,839,500.00  |
| 合计    | 50,699,921.45 | 32,358,098.84 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：**

年末，公司账龄超过1年的预收款项未结转主要系由于货物尚未发出或验收。

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无**

## 22、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         | 6,982,313.30 | 59,623,130.41 | 60,913,897.47 | 5,691,546.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 3,633,537.75  | 3,633,537.75  |              |
| 三、辞退福利         | 379,905.00   | 751,388.40    | 991,738.00    | 139,555.40   |
| 合计             | 7,362,218.30 | 64,008,056.56 | 65,539,173.22 | 5,831,101.64 |

### (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 | 6,422,313.30 | 53,286,101.63 | 54,029,408.69 | 5,679,006.24 |
| 2、职工福利费       | 560,000.00   | 3,954,426.05  | 4,514,426.05  | 0.00         |
| 3、社会保险费       |              | 1,890,507.93  | 1,890,507.93  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,479,099.98  | 1,479,099.98  |              |
| 工伤保险费         |              | 327,287.79    | 327,287.79    |              |
| 生育保险费         |              | 84,120.16     | 84,120.16     |              |
| 4、住房公积金       |              | 414,433.80    | 413,893.80    | 540.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 77,661.00     | 65,661.00     | 12,000.00    |
| 合计            | 6,982,313.30 | 59,623,130.41 | 60,913,897.47 | 5,691,546.24 |

### (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 |      | 3,484,756.83 | 3,484,756.83 |      |
| 2、失业保险费  |      | 148,780.92   | 148,780.92   |      |
| 合计       |      | 3,633,537.75 | 3,633,537.75 |      |

## 23、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,959,676.41 | 12,184,876.68 |

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 12,780,262.71 | 7,000,239.15  |
| 个人所得税   | 1,052,800.19  | 1,047,926.83  |
| 城市维护建设税 | 1,191,176.94  | 862,005.05    |
| 营业税     | 149,286.06    | 239,286.06    |
| 房产税     | 319,846.12    | 532,546.75    |
| 土地使用税   | 441,002.70    | 73,202.13     |
| 教育费附加   | 850,830.26    | 615,798.57    |
| 堤围防护费   | 0.00          | 13,704.45     |
| 印花税     | 139,256.08    | 4,397.04      |
| 合计      | 28,884,137.47 | 22,573,982.71 |

## 24、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 应付银行借款利息 | 198,413.75 | 466,669.23 |
| 合计       | 198,413.75 | 466,669.23 |

## 25、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          |
|---------|---------------|---------------|
| 股权激励缴款  | 14,948,440.00 |               |
| 非金融机构借款 | 68,799,000.00 | 4,002,777.78  |
| 其他      | 6,652,551.11  | 19,602,337.85 |
| 合计      | 90,399,991.11 | 23,605,115.63 |

### (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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 刘岳均          | 1,188,220.58 | 未支付       |
| 深圳市百益农产品有限公司 | 1,000,000.00 | 押金        |
| 合计           | 2,188,220.58 | --        |

**26、划分为持有待售的负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 拟处置子公司长期负债 | 43,606,423.80 |      |
| 合计         | 43,606,423.80 |      |

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 45,000,174.00 | 112,607,746.00 |
| 合计         | 45,000,174.00 | 112,607,746.00 |

**28、其他流动负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 1,574,887.39 | 2,393,881.73 |
| 合计   | 1,574,887.39 | 2,393,881.73 |

## 政府补助

| 政府补助项目               | 年初金额         | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额   | 其他变动         | 年末金额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|----------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培 | 1,106,832.00 |          | -1,106,832.00 | 13,085.70    | 13,085.70    | 与资产相关       |
| 食用菌工厂化高效栽培技术改造应用     | 51,428.57    |          | -51,428.52    | 51,428.47    | 51,428.52    | 与资产相关       |
| 粤北食用菌工厂化生产技术开发       | 20,000.04    |          | -20,000.04    | 20,000.04    | 20,000.04    | 与资产相关       |
| 工业发展资金               | 483,499.92   |          | -483,499.92   | 483,499.92   | 483,499.92   | 与资产相关       |
| 2012年度省部产学研结合引导项目资金  | 12,121.20    |          | -12,121.20    | 29,360.28    | 29,360.28    | 与资产相关       |
| 秸秆工厂化栽培食用菌绿色循环项目     | 720,000.00   |          | -720,000.00   | 760,000.00   | 760,000.00   | 与资产相关       |
| 2015省企业转型升级专项资金      |              |          |               | 39,740.04    | 39,740.04    | 与资产相关       |
| 循环利用节能技术改造项目         |              |          |               | 114,772.77   | 114,772.77   | 与资产相关       |
| 节能节水技术改造项目           |              |          |               | 63,000.12    | 63,000.12    | 与资产相关       |
| 合计                   | 2,393,881.73 |          | -2,393,881.68 | 1,574,887.34 | 1,574,887.39 |             |

其他变动为预计一年内结转利润表的递延收益转入。

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额 | 期初余额          |
|---------|------|---------------|
| 抵押借款    |      | 20,593,118.05 |
| 保证+抵押借款 |      | 30,000,000.00 |
| 合计      |      | 50,593,118.05 |

长期借款分类的说明：

年末将于一年内到期偿还的长期借款45,000,174.00元已重分类至一年内到期的非流动负债，因处置子公司转到“划分为持有待售的负债”项目29,537,128.01元。

## 30、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 | 14,638,655.93 | 2,485,200.00 | 16,661,917.70 | 461,938.23 |      |
| 合计   | 14,638,655.93 | 2,485,200.00 | 16,661,917.70 | 461,938.23 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                     | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额   | 其他变动           | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------|-------------|
| 出口型无公害食用菌选育及仿生设施高效栽培     | 13,085.70     | 0.00         | 0.00          | -13,085.70     | 0.00       | 与资产相关       |
| 2012 年度省部产学研结合引导项目资金     | 80,808.10     | 117,800.00   | -4,309.77     | -29,360.28     | 164,938.05 | 与资产相关       |
| 珍稀新品种真姬菇产业化关键技术研究与应用     | 204,000.00    | 0.00         | -204,000.00   | 0.00           | 0.00       | 与收益相关       |
| 食用菌生产废弃物热解制生物燃油及先进燃烧关键技术 | 27,000.00     | 0.00         | 0.00          | 0.00           | 27,000.00  | 与收益相关       |
| 食用菌工厂化高效栽培技术改造应用         | 321,428.65    | 0.00         | 0.00          | -51,428.47     | 270,000.18 | 与资产相关       |
| 食用菌工业化节能生产关键技术成果产业化      | 490,000.00    | 0.00         | -490,000.00   | 0.00           | 0.00       | 与资产相关       |
| 粤北食用菌工厂化生产技术开发           | 59,999.72     | 0.00         | 0.00          | -59,999.72     | 0.00       | 与资产相关       |
| 食用菌工厂化节能生产关键技术研发         | 91,000.00     | 0.00         | 0.00          | -91,000.00     | 0.00       | 与收益相关       |
| 珍稀食用菌白玉菇工厂化生产技术集成及示范     | 420,000.00    | 0.00         | 0.00          | -420,000.00    | 0.00       | 与收益相关       |
| 食用菌机械化生产关键技术集成示范         | 180,000.00    | 0.00         | 0.00          | -180,000.00    | 0.00       | 与资产相关       |
| 2015 省企业转型升级专项资金         | 0.00          | 397,400.00   | -26,493.36    | -370,906.64    | 0.00       | 与资产相关       |
| 工业发展资金                   | 6,991,333.76  | 0.00         | 0.00          | -6,991,333.76  | 0.00       | 与资产相关       |
| 秸秆工厂化栽培食用菌绿色循环项目         | 5,160,000.00  | 400,000.00   | -113,333.22   | -5,446,666.78  | 0.00       | 与资产相关       |
| 循环利用节能技术改造项目             | 600,000.00    | 700,000.00   | -114,568.26   | -1,185,431.74  | 0.00       | 与资产相关       |
| 食用菌工厂化高效生产技术研究与应用        | 0.00          | 240,000.00   | 0.00          | -240,000.00    | 0.00       | 与资产相关       |
| 节能节水技术改造项目               | 0.00          | 630,000.00   | -65,029.96    | -564,970.04    | 0.00       | 与资产相关       |
| 合计                       | 14,638,655.93 | 2,485,200.00 | -1,017,734.57 | -15,644,183.13 | 461,938.23 | --          |

公司需要遵守《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

报告期公司不存在单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的比例在 10% 以上的项目。

其他变动系预计一年内结转利润表的递延收益转到“其他流动负债”项目 1,574,887.39 元，及因处置子公司转到“划分为持有待售的负债”项目 14,069,295.79 元。

### 31、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 | 233,938,544.00 | 48,398,574.00 |    |       |    | 48,398,574.00 | 282,337,118.00 |

其他说明：

根据公司于2015年9月1日召开的2015年第三届董事会第十七次（临时）会议决议、2015年9月18日召开的2015年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》的规定以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2915号文”的核准，2016年7月29日，公司向符合条件的特定对象叶运寿、刘岳均、霍昌英、深圳前海国华腾达医疗股权投资管理中心（有限合伙）非公开发行人民币普通股48,398,574股，募集资金总额68,000.00万元，本次增资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2016GZA20531号《验资报告》验证。

### 32、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） | 1,546,602,445.67 | 612,801,426.00 |      | 2,159,403,871.67 |
| 其他资本公积     |                  | 1,671,388.44   |      | 1,671,388.44     |
| 合计         | 1,546,602,445.67 | 614,472,814.44 |      | 2,161,075,260.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年增加公司非公开发行股份的股本溢价612,801,426.00元，详见七、31.股本，以及增加股权激励成本费用556,700.00元。

（2）其他资本公积的增加包括：①股权激励成本费用556,700.00元。②友谊医院合作医疗项目超分收益扣除所得税影响后金额1,114,688.44元，视同股东捐赠计入资本公积。

### 33、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额 | 本期发生额      |                    |         |            |           | 期末余额       |
|--------------------|------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|------------|
|                    |      | 本期所得税前发生额  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |            |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 |      | 522,042.99 |                    |         | 522,042.99 |           | 522,042.99 |
| 外币财务报表折算差额         |      | 522,042.99 |                    |         | 522,042.99 |           | 522,042.99 |
| 其他综合收益合计           |      | 522,042.99 |                    |         | 522,042.99 |           | 522,042.99 |



### 34、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 | 9,726,169.55 |      |      | 9,726,169.55 |
| 合计     | 9,726,169.55 |      |      | 9,726,169.55 |

### 35、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       | -348,263,871.08 | -358,840,476.35 |
| 调整后期初未分配利润        | -348,263,871.08 | -358,840,476.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 55,080,441.72   | 10,576,605.27   |
| 期末未分配利润           | -293,183,429.36 | -348,263,871.08 |

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。

### 36、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 | 430,801,950.09 | 257,891,261.39 | 279,923,856.71 | 192,514,923.51 |
| 其他业务 | 1,652,122.32   | 600,607.34     | 213,377.66     | 226,566.87     |
| 合计   | 432,454,072.41 | 258,491,868.73 | 280,137,234.37 | 192,741,490.38 |

### 37、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额    |
|---------|--------------|----------|
| 城市维护建设税 | 1,333,956.87 | 1,742.84 |
| 教育费附加   | 952,690.88   | 1,742.82 |
| 房产税     | 1,138,334.86 |          |

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额    |
|-------|--------------|----------|
| 土地使用税 | 470,279.89   |          |
| 车船使用税 | 520.00       |          |
| 印花税   | 605,471.18   |          |
| 堤围费   | 45,924.60    |          |
| 合计    | 4,547,178.28 | 3,485.66 |

### 38、销售费用

单位：元

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 包装费 | 24,997,723.32 | 23,589,518.06 |
| 人工费 | 1,878,387.34  | 1,415,103.23  |
| 运输费 | 600,510.68    | 58,988.00     |
| 其他  | 699,324.19    | 355,979.94    |
| 合计  | 28,175,945.53 | 25,419,589.23 |

### 39、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费     | 18,871,201.92 | 19,613,898.56 |
| 研发费用    | 14,194,748.84 | 3,552,965.85  |
| 折旧及摊销   | 8,536,626.76  | 5,441,066.36  |
| 修理费     | 5,893,059.97  | 5,749,447.82  |
| 税金及政府规费 | 2,340,924.85  | 2,413,488.14  |
| 中介机构费   | 2,961,199.75  | 1,961,647.60  |
| 租金      | 779,046.61    | 750,082.52    |
| 差旅费     | 3,524,750.90  | 769,195.39    |
| 股权激励费用  | 556,700.00    |               |
| 其他      | 4,580,408.28  | 3,121,947.64  |
| 合计      | 62,238,667.88 | 43,373,739.88 |

### 40、财务费用

单位：元

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

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 16,364,874.21 | 19,442,085.62 |
| 减：利息收入 | 1,190,652.68  | 285,464.53    |
| 加：汇兑损失 | -229,138.46   | 19,473.17     |
| 加：其他支出 | 63,619.97     | -52,833.08    |
| 合计     | 15,008,703.04 | 19,123,261.18 |

#### 41、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   | 6,330,897.66 | 3,835,911.72 |
| 二、存货跌价损失 | 1,154,829.28 | 1,244,805.88 |
| 合计       | 7,485,726.94 | 5,080,717.60 |

#### 42、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  | -11,393,594.43 |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | 794,535.64 |
| 理财产品收益          | 4,876,360.61   |            |
| 合计              | -6,517,233.82  | 794,535.64 |

#### 43、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 34,924.60     | 928,675.87    | 34,924.60     |
| 其中：固定资产处置利得 | 34,924.60     | 928,675.87    | 34,924.60     |
| 政府补助        | 10,294,145.92 | 7,137,814.00  | 8,608,200.00  |
| 递延收益转入      | 3,411,616.25  | 9,392,247.88  | 3,411,616.25  |
| 其他          | 468.90        | 3,441,036.64  | 468.90        |
| 合计          | 13,741,155.67 | 20,899,774.39 | 12,055,209.75 |

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 |
|-------------------------|--------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 电价补贴                    | 西充县财政局       | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否          | 否      | 2,410,000.00 | 3,480,000.00 | 与收益相关       |
| 工业发展基金                  | 西充县财政局       | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |              | 700,000.00   | 与收益相关       |
| 2014 年优势企业发展奖励资金        | 西充县财政局       | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 318,000.00   | 与收益相关       |
| 2014 年西充总工会示范点补助        | 西充县财政局       | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 12,000.00    | 与收益相关       |
| 2014 年度广东省科学技术奖三等奖      | 韶关市财政局国库支付中心 | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 2014 年市级农业技术推广专项资金      | 东莞市财政局塘厦分局   | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 2014 年第二批企业国际市场开拓专项基金   | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否          | 否      |              | 21,376.00    | 与收益相关       |
| 2014 年下半年市农业龙头企业贷款贴息资金  | 东莞市财政局塘厦分局   | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 312,500.00   | 与收益相关       |
| 2014 年东莞市标准化成果及技术标准示范资金 | 东莞市财政国库支付中心  | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |              | 30,000.00    | 与收益相关       |
| 2014 年第二批专利申请资助资金       | 东莞市财政国库支付中心  | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否          | 否      |              | 12,500.00    | 与收益相关       |
| 2014 年省重点农业龙头企业贷款贴息     | 东莞市财政国库支付中心  | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      |              | 390,000.00   | 与收益相关       |
| 2015 年上半年市农业龙头企业贷款贴息资金  | 东莞市财政局       | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得                  | 否          | 否      |              | 332,600.00   | 与收益相关       |

|                        |             |    |                                       |   |   |           |            |       |
|------------------------|-------------|----|---------------------------------------|---|---|-----------|------------|-------|
|                        | 塘厦分局        |    | 的补助（按国家级政策规定依法取得）                     |   |   |           |            |       |
| 2014 年科普项目资金           | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度中小企业国际市场开拓资金    | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 |           | 15,538.00  | 与收益相关 |
| 2015 年省重点农业龙头企业贷款贴息    | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 |           | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 东莞市科技技术局省科技奖奖金         | 东莞市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 东莞市农业局参展补贴             | 东莞市农业局      | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 |           | 2,400.00   | 与收益相关 |
| 创新型企业培育专项资金            | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年下半年市农业龙头企业贷款贴息资金 | 东莞市财政局塘厦分局  | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 |           | 347,900.00 | 与收益相关 |
| 东莞市科学技术局 2015 年第一批专利代理 | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 2,000.00   | 与收益相关 |
| 东莞市科学技术局 2015 年第二批专利代理 | 东莞市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 15,000.00  | 与收益相关 |
| 东莞市农业局参展补贴             | 东莞市农业局      | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 |           | 6,000.00   | 与收益相关 |
| 2012 年度广东省科学技术奖        | 东莞市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |           | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 蔬菜育苗项目                 | 西充县财政局      | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 | 50,000.00 |            | 与收益相关 |
| 东莞市环境保护局奖励款            | 东莞市财政国库支付中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否 | 否 | 9,000.00  |            | 与收益相关 |

|                                       |             |    |                                       |    |    |               |              |       |
|---------------------------------------|-------------|----|---------------------------------------|----|----|---------------|--------------|-------|
| 东莞市环境保护局奖励款                           | 东莞市财政国库支付中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 75,000.00     |              | 与收益相关 |
| 2016 年省重点农业龙头企业贷款贴息                   | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 560,000.00    |              | 与收益相关 |
| 名牌名标奖励资金                              | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 150,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2016 年上半年农业龙头企业贷款贴息                   | 东莞市财政局塘厦分局  | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 350,100.00    |              | 与收益相关 |
| 东莞市财政国库支付中心 2014-2015 年创新型企业贷款贴息      | 东莞市财政局塘厦分局  | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 500,000.00    |              | 与收益相关 |
| 东莞市科技局 2015 科技奖励资金                    | 东莞市财政国库支付中心 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 50,000.00     |              | 与收益相关 |
| 高新技术企业培育奖补                            | 韶关市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 100,000.00    |              | 与收益相关 |
| 珍稀食用菌白玉菇工厂化生产技术集成创新与示范（2015 年省科技奖三等奖） | 韶关市财政国库支付中心 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 200,000.00    |              | 与收益相关 |
| 曲江区财政局就业失业通讯和交通补贴                     | 韶关市财政国库支付中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 1,400.00      |              | 与收益相关 |
| 就业管理局劳动力转移就业补助                        | 韶关市财政国库支付中心 | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 12,700.00     |              | 与收益相关 |
| SS&D 国际认证专项补助                         | 深圳市发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 否  | 4,140,000.00  |              | 与收益相关 |
| 软件增值税退税                               | 深圳国税局       | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 否  | 1,685,945.92  |              | 与收益相关 |
| 合计                                    | --          | -- | --                                    | -- | -- | 10,294,145.92 | 7,137,814.00 | --    |

公司需要遵守《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

报告期内，公司不存在单项政府补助影响净利润的金额占当期净利润绝对值的 10%以上且绝对值金额超过 500 万元的项目。

#### 44、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 244,581.77 | 116,189.89 | 244,581.77    |
| 其中：固定资产处置损失 | 244,581.77 | 116,189.89 | 244,581.77    |
| 对外捐赠        | 56,000.00  | 18,800.00  | 56,000.00     |
| 其他          | 185,240.23 | 811,498.44 | 185,240.23    |
| 合计          | 485,822.00 | 946,488.33 | 485,822.00    |

其他说明：

#### 45、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 | 18,227,525.96 |       |
| 递延所得税费用 | -3,228,570.51 |       |
| 合计      | 14,998,955.45 |       |

##### (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                           | 63,244,081.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 9,486,612.28  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,086,840.01 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -746,403.34   |
| 非应税收入的影响                       | -330,252.33   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,807,596.07  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,868,242.78  |
| 所得税费用                          | 14,998,955.45 |

**46、其他综合收益**

详见附注七.33。

**47、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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 11,093,400.00 | 13,477,814.00 |
| 客户保证金及押金等 | 1,188,000.00  | 347,500.00    |
| 银行利息收入    | 877,793.16    | 256,795.37    |
| 其他往来      | 2,615,267.27  | 917,067.33    |
| 代收款项      |               | 3,976,805.86  |
| 合计        | 15,774,460.43 | 18,975,982.56 |

**(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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 修理费           | 1,995,542.12  | 1,775,772.58  |
| 厂房租金          | 56,964.00     | 1,839,198.06  |
| 退还保证金、押金、意向金等 | 2,029,500.00  | 59,415.00     |
| 中介机构服务费       | 3,260,726.11  | 286,369.60    |
| 研发外协费         | 1,308,247.65  | 46,129.96     |
| 其他业务及管理费      | 10,043,123.13 | 3,998,592.17  |
| 对外捐赠          | 56,000.00     | 18,800.00     |
| 其他往来          | 5,574,920.96  | 1,415,358.51  |
| 支付代收款项        |               | 3,963,389.70  |
| 合计            | 24,325,023.97 | 13,403,025.58 |

**(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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 子公司合并日现金余额  | 6,953,230.74  | 61,826,020.44 |
| 已处置新乡子公司往来款 | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |



|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 16,953,230.74 | 101,826,020.44 |
|----|---------------|----------------|

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(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 |
|----------|--------------|-------|
| 募集资金中介费用 | 1,300,000.00 |       |
| 合计       | 1,300,000.00 |       |

#### 48、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                              | 48,245,126.41  | 15,142,772.14  |
| 加：资产减值准备                         | 7,485,726.94   | 5,080,717.60   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 38,946,602.01  | 37,632,204.63  |
| 无形资产摊销                           | 17,896,903.49  | 1,922,408.26   |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,097,951.67   | 6,662,706.04   |
| 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） | -17,675.50     | -928,675.87    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 227,332.67     | 116,189.89     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 16,859,047.13  | 19,442,085.62  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 6,517,233.82   | -794,535.64    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -951,401.94    |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -2,295,916.33  |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,236,839.38  | 4,201,339.45   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -59,348,916.49 | -329,411.96    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -29,364,402.02 | -35,775,186.52 |
| 其他                               | 556,700.00     |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 44,617,472.48  | 52,372,613.64  |
| 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                          | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |
| 减：现金的期初余额                        | 108,514,229.21 | 61,039,531.62  |

|              |                |               |
|--------------|----------------|---------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 104,165,724.46 | 47,474,697.59 |
|--------------|----------------|---------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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           | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |
| 其中：库存现金        | 244,540.46     | 725,881.61     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 212,435,413.21 | 107,788,347.60 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 212,679,953.67 | 108,514,229.21 |

49、所有者权益变动表项目注释：无

50、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    |
|------------|----------------|---------|
| 划分为持有待售的资产 | 192,620,720.17 | 作为借款抵押物 |
| 合计         | 192,620,720.17 | --      |

51、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 | 29,776.53    | 6.9370 | 206,560.89    |
| 港币    | 7,774,679.92 | 0.8945 | 6,954,528.92  |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 1,775,000.00 | 6.9370 | 12,313,175.00 |
| 预付款项  |              |        |               |
| 其中：美元 | 244,277.00   | 6.9370 | 1,694,549.55  |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 688,414.78   | 6.9370 | 4,775,533.33  |

|       |              |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 其他应付款 |              |        |              |
| 其中：美元 | 1,093,940.40 | 6.9370 | 7,588,664.56 |
| 港币    | -9,570.00    | 0.8945 | -8,560.46    |

(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

52、其他：无

## 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 |
|--------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 国谊有限公司 | 2016年12月28日 | 73,023,500.00 | 100.00% | 企业合并   | 2016年12月28日 | 股权完成交割   |               |                |

#### 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目       | 香港国谊有限公司       |               |
|----------|----------------|---------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：      |                |               |
| 货币资金     | 6,953,230.74   | 6,953,230.74  |
| 可供出售金融资产 | 54,091,908.34  | 69,380,822.69 |
| 负债：      |                |               |
| 其他应付款    | 76,275,523.36  | 76,275,523.36 |
| 取得的净资产   | -15,230,384.28 | 58,530.07     |

其他应付款主要为应付本公司款项，国谊有限公司购买日可辨认资产、负债的公允价值根据公司权益法核算后的投资款账面余额确定。

#### (2) 其他说明

2016年8月17日，公司子公司玛西普医学科技发展（深圳）有限公司设立全资子公司星玛康医疗科技

(成都)有限公司, 纳入合并范围。2016年10月24日, 星玛康变更为公司的全资子公司。

## 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: 无

(2) 合并成本: 无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值: 无

## 3、反向购买: 无

## 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: 无

## 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      |            |
| 韶关市星河生物科技有限公司   | 广东省韶关市 | 广东省韶关市 | 食用菌种植   | 100.00% |         | 投资设立       |
| 西充星河生物科技有限公司    | 四川省西充县 | 四川省西充县 | 食用菌种植   | 52.16%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司 | 广东省东莞市 | 广东省东莞市 | 食用菌销售   | 100.00% |         | 投资设立       |
| 东莞市星羽实业有限公司     | 广东省东莞市 | 广东省东莞市 | 未实际开展业务 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 伽玛刀销售   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |

|                                |       |       |         |         |         |            |
|--------------------------------|-------|-------|---------|---------|---------|------------|
| 公司                             |       |       |         |         |         |            |
| 玛西普英菲尼全球公司                     | 美国洛杉矶 | 美国洛杉矶 | 停业, 拟注销 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 玛西普全球经销商有限责任公司                 | 美国孟菲斯 | 美国孟菲斯 | 贸易      |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 玛西普医学集团(香港)有限公司                | 香港    | 香港    | 贸易      |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 星玛康医疗科技(成都)有限公司                | 成都    | 成都    | 未实际开展业务 | 100.00% |         | 投资设立       |
| GLOBAL SYSTEM LIMITED (国谊有限公司) | 香港    | 香港    | 投资      | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |

## (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    |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 西充星河生物科技有限公司 | 47.84%   | -6,835,315.31 |                | 35,271,159.15 |

## (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           |
| 西充星河生物科技有限公司 | 18,252,827.30 | 180,978,851.70 | 199,231,679.00 | 82,960,082.11 | 42,544,257.52 | 125,504,339.63 | 36,124,803.01 | 193,422,873.11 | 229,547,676.12 | 98,781,136.53 | 42,751,333.76 | 141,532,470.29 |

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      |
| 西充星河生物科技有限公司 | 108,306,087.43 | -14,287,866.46 | -14,287,866.46 | 13,377,072.98 | 136,555,304.98 | 9,544,663.22 | 9,544,663.22 | 25,884,431.74 |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及非金融机构借款等带息债务。

##### 2) 价格风险

本公司以市场价格销售食用菌产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司主要交易客户信用状况良好，且公司销售部会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

#### (3) 流动风险

流动性风险，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。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目          | 年末余额           |              |              |      |                |
|-------------|----------------|--------------|--------------|------|----------------|
|             | 一年以内           | 一到二年         | 二到五年         | 五年以上 | 合计             |
| 应收账款        | 114,132,980.41 | 5,549,600.00 | 1,352,715.00 |      | 121,035,295.41 |
| 其他应收款       | 74,882,091.44  |              |              |      | 74,882,091.44  |
| 短期借款        | 20,000,000.00  |              |              |      | 20,000,000.00  |
| 应付账款        | 36,537,642.79  |              |              |      | 36,537,642.79  |
| 其它应付款       | 90,399,991.11  |              |              |      | 90,399,991.11  |
| 应付利息        | 198,413.75     |              |              |      | 198,413.75     |
| 应付职工薪酬      | 5,831,101.64   |              |              |      | 5,831,101.64   |
| 一年内到期的非流动负债 | 45,000,174.00  |              |              |      | 45,000,174.00  |
| 划分为持有待售的负债  | 43,606,423.80  |              |              |      | 43,606,423.80  |

### 1、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司的外币资产和负债期末余额较小，外汇风险较小。

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 2016年度 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

|        |      | 对净利润的影响 | 对所有者权益的影响 |
|--------|------|---------|-----------|
| 浮动利率借款 | 增加1% | -89万元   | -89万元     |
| 浮动利率借款 | 减少1% | 89万元    | 89万元      |

## 十一、公允价值的披露：无

## 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 叶运寿   |     |      |      | 30.80%       | 30.80%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶运寿。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

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：无

### 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                  |
|-----------------|------------------------------|
| 东莞创星科技产业园有限公司   | 叶运寿控股公司                      |
| 叶龙珠             | 叶运寿之兄                        |
| 四川友谊医院有限责任公司    | 股东刘天尧持股 99%                  |
| 四川尧禹中锦置业有限公司    | 股东刘天尧持股 99%                  |
| 四川尧楠投资有限公司      | 股东刘天尧持股 60%                  |
| 四川天和药业有限公司      | 股东刘天尧持股 40%，马林配偶及亲属持股 60%    |
| 成都市青羊区鑫磊医疗设备租赁部 | 股东马林亲属经营的公司                  |
| 四川天乾实业有限公司      | 股东马林配偶及亲属持股 100%             |
| 青羊区新健康医疗设备部     | 股东马林配偶经营的公司                  |
| 四川乐乐药业科技开发有限公司  | 股东马林持股 90%                   |
| 成都天奇投资咨询有限公司    | 股东马林配偶持股 90%                 |
| 邛崃福利医院有限公司      | 股东马林亲属持股并担任法定代表人公司，2016年8月9日 |



|               |                |
|---------------|----------------|
|               | 转让             |
| 东莞市星泰生物科技有限公司 | 参股公司，2016 年已转让 |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|-------|
| 邛崃福利医院有限公司 | 伽玛刀    | 39,316,239.31 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易金额39,316,239.31元包括通过成都中核高通同位素股份有限公司间接销售给邛崃福利医院有限公司12,820,512.82元。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内公司与关联方之间不存在委托管理或出包的情况。

### (3) 关联租赁情况

报告期内公司不存在向关联方出租的情况。

### (4) 关联担保情况

报告期末公司与关联方之间不存在担保与被担保的情况。

### (5) 关联方资金拆借：无

### (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 |
|---------------|---|----------------|-------|
| 东莞创星科技产业园有限公司 | 以 6,700 万元的价格转让位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道 83 号的总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物；以 26,011 万元的价格转让韶关市星河生物科技股份有限公司 100% 股权、东莞星河高科技产业园有限公司 100% 股权及西充星河生物科技股份有限公司 52.16% 股权。 | 327,110,000.00 |       |

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 3,832,484.00 | 2,407,622.00 |
|------|--------------|--------------|

### (8) 其他关联交易

2014年11月28日，玛西普医学科技发展(深圳)有限公司与四川友谊医院有限责任公司签署了《肿瘤治疗收益权合作协议》，约定：友谊医院投入肿瘤治疗（放疗科、伽玛刀治疗室和热疗室）相关设备共计1,515.50万元，玛西普支付四川友谊医院2,000万元，享有肿瘤治疗（放疗科、伽玛刀治疗室和热疗室）在合作期内70%的收益权，合作期间自2015年1月1日至2019年12月31日。

2016年度取得合作医疗收益31,422,853.73元，其中：30,111,455.57元计入营业收入，1,311,398.16元计入资本公积。

## 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  | 四川友谊医院有限责任公司  | 8,814,030.05 | 440,701.50 | 7,470,004.25 | 373,500.21 |
| 其他应收款 | 东莞市星泰生物科技有限公司 |              |            | 208,977.64   | 10,448.88  |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------|---------------|---------------|--------------|
| 预收款项  | 东莞创星科技产业园有限公司 | 34,170,000.00 |              |
| 其他应付款 | 刘岳均           | 2,586,800.68  | 2,634,893.58 |

7、关联方承诺：无

8、其他：无

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他：无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项：无 2、利润分配情况

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

### 3、销售退回：无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 利润分配情况

根据2017年4月5日本公司第三届董事会第三十八次会议对公司2016年度利润分配预案作出的决议，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增。上述利润分配预案尚需经本公司股东大会批准实施。

#### (2) 重大资产出售完成

经股东会同意，公司与东莞创星科技产业园有限公司签订协议，转让位于广东省东莞市塘厦镇蛟坪大道83号的总部研发大楼及其附属设施、土地使用权、地上构筑物，以及韶关市星河生物科技有限公司100%股权、东莞星河高新科技产业园有限公司100%股权及西充星河生物科技有限公司52.16%股权。

截止财务报告日，三家公司的股权转让工商变更登记手续及总部大楼过户手续均已完成。

#### (3) 收购杭州中卫中医肿瘤医院有限公司

公司于2017年1月18日与杭州中卫中医肿瘤医院有限公司的股东签署了正式的《股权转让协议》，公司以自有资金 5280万元收购其持有的中卫医院100%股权。

#### (4) 2016年限制性股票激励计划授予登记完成

公司于2016年12月21日向29名激励对象授予605万股限制性股票，限制性股票授予登记已完成并于2017年1月23日上市。

### (5) 债务重组

公司2015年10月9日与天水众兴菌业科技股份有限公司、新乡星河签署了《关于收购新乡市星河生物科技有限公司股权之股权转让协议》，截止2017年3月9日新乡星河应付公司的债务剩余金额人民币73,198,135.09元。

鉴于《关于收购新乡市星河生物科技有限公司股权之股权转让协议》中规定公司应向新乡星河提供包括但不限于土地、房屋等相关资产取得涉及的所有材料，并有义务协助办理相关后续手续。但截至2017年03月09日，新乡星河尚未具备办理建设工程竣工验收备案手续和房屋产权证明的条件且未投入生产。基于前述原因，2017年3月9日公司召开第三届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于新乡星河债务重组的议案》，同意核减上述债务金额人民币4,500,000.00元。

截止财务报告日，新乡星河剩余债务偿付金额人民币68,698,135.09元已全额收回。

### (6) 拟收购关联方四川友谊医院有限公司

2017年3月16日，子公司玛西普与关联方刘天尧于成都签署了《关于四川友谊医院有限责任公司股权转让的框架协议》，拟以现金交易方式向刘天尧收购其所持有的友谊医院部分股权，交易价格预计为人民币5亿元至6亿元，最终交易价格将根据具有证券业务资格的评估机构出具的评估结果，经交易双方协商确定。

本次重大事项属于关联交易，尚需按《公司章程》的有关规定履行董事会、股东大会审批程序。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正：无

### 2、债务重组

2017年3月9日公司召开第三届董事会第三十七次（临时）会议，审议通过了《关于新乡星河债务重组的议案》，考虑到公司的战略规划调整因素和实际协议履行情况，本着平等互利、诚实信用和风险共担的原则，公司同意核减新乡星河的债务金额人民币4,500,000.00元，新乡星河剩余债务偿付金额为人民币68,698,135.09元。2017年3月19日新乡星河已全部付清68,698,135.09元。

### 3、资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税 | 净利润 | 归属于母公司所有 |
|----|----|----|------|-----|-----|----------|
|----|----|----|------|-----|-----|----------|

|                 |                |               |                | 费用 |                | 者的终止经营利润      |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----|----------------|---------------|
| 韶关市星河生物科技股份有限公司 | 134,492,200.29 | 30,200,766.20 | 7,321,009.34   |    | 7,321,009.34   | 7,321,009.34  |
| 西充星河生物科技股份有限公司  | 108,306,087.43 | 30,721,020.14 | -14,287,866.46 |    | -14,287,866.46 | -7,452,551.15 |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司 | 22,402.37      | 809,870.00    | -983,319.17    |    | -983,319.17    | -983,319.17   |

持有待售的三家子公司的年末财务信息及交易价格如下：

| 流动资产          | 划分为持有的待售资产     | 流动负债           | 划分为持有的待售负债    | 净资产            | 归属于母公司的净资产     | 交易价格           |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 59,658,983.65 | 400,523,515.91 | 168,101,187.33 | 43,606,423.80 | 248,474,888.43 | 213,203,729.28 | 260,110,000.00 |

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 食用菌业务分部        | 医疗业务分部         | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 242,800,016.49 | 188,001,933.60 |       | 430,801,950.09 |
| 主营业务成本 | 201,008,178.66 | 56,883,082.73  |       | 257,891,261.39 |

(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：无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：

玛西普业绩承诺完成情况

刘岳均、马林、刘天尧、叶运寿、徐涛、王刚、纪远平与公司签署《利润补偿协议》及其补充协议，

承诺玛西普2015年度、2016年度、2017年度实现的扣除非经常性损益（依法取得的各项税收优惠、减免等除外）的净利润数分别不低于人民币6,000万元、10,187万元、12,866万元。

在承诺期内，补偿责任人应向公司逐年进行补偿；如玛西普在利润承诺期内当期实际净利润小于当期承诺净利润，则补偿责任人应按以下列方式向公司进行补偿，具体补偿方式如下：

①现金补偿：2015年和2016年，如果玛西普累计实际净利润小于累计承诺净利润，则以现金方式补足，计算公式如下：

当期应补偿金额=截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数-已补偿金额

②现金和股份补偿：2017年，如果玛西普在承诺期内累计实现的净利润小于承诺净利润总和，则补偿责任人应按以下列方式向公司进行补偿：

A、现金补偿：如玛西普在利润承诺期内累计实现的净利润高于承诺净利润总和的90%（含本数）且低于承诺净利润总和的100%时，补偿责任人则以现金方式补足，计算公式如下：

当期应补偿金额=截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数-已补偿金额

B、股份补偿：如玛西普在利润承诺期内累计实现的净利润不足承诺净利润总和的90%（不含本数）时，补偿责任人将累计承诺净利润与累计实际净利润之间差额部分以股份形式向公司补偿，计算公式如下：

当期应补偿金额=（截至2017年期末累积承诺净利润数-截至2017年期末累积实现净利润数）÷承诺净利润数总和×本次交易的总对价-截至2017年期末已补偿金额

当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次发行价格

③如玛西普在承诺期期末实现的累计净利润高于累计承诺净利润，公司以高出部分和累计现金补偿金额孰小为限，向补偿责任人返还累计补偿金额。

截止2016年12月31日，累计实现净利润（扣除非经常性损益）15,966.58万元，按照承诺刘岳均等自然人应补偿公司现金220.42万元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额       |         |            |        |            | 期初余额         |         |           |       |              |
|----------|------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
|          | 账面余额       |         | 坏账准备       |        | 账面价值       | 账面余额         |         | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|          | 金额         | 比例      | 金额         | 计提比例   |            | 金额           | 比例      | 金额        | 计提比例  |              |
| 按账龄计提坏账准 | 959,963.75 | 100.00% | 210,793.23 | 21.96% | 749,170.52 | 1,465,158.55 | 100.00% | 92,363.47 | 6.30% | 1,372,795.08 |

|        |            |         |            |        |            |              |         |           |       |              |
|--------|------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 备的应收账款 |            |         |            |        |            |              |         |           |       |              |
| 合计     | 959,963.75 | 100.00% | 210,793.23 | 21.96% | 749,170.52 | 1,465,158.55 | 100.00% | 92,363.47 | 6.30% | 1,372,795.08 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |            |         |
|---------|------------|------------|---------|
|         | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |            |            |         |
| 1 年以内   |            |            |         |
| 1 年以内小计 |            |            | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 926,705.50 | 185,341.10 | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 15,612.25  | 7,806.13   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 17,646.00  | 17,646.00  | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 17,646.00  | 17,646.00  | 100.00% |
| 合计      | 959,963.75 | 210,793.23 |         |

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 118,429.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目    | 年末余额       | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额   |
|-------|------------|---------------------|------------|
| 前5名合计 | 959,963.75 | 100.00              | 210,793.23 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 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  |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 73,198,135.09 | 98.92% | 4,500,000.00 | 6.15%  | 68,698,135.09 |                |        |              |       |                |
| 按账龄计提坏账准备的其他应收款       | 216,525.33    | 0.29%  | 62,180.74    | 28.72% | 154,344.59    | 84,863,267.96  | 62.51% | 4,270,014.27 | 5.03% | 80,593,253.69  |
| 合并范围内关联方              | 581,782.80    | 0.79%  |              |        | 581,782.80    | 50,899,531.19  | 37.49% |              |       | 50,899,531.19  |
| 合计                    | 73,996,443.22 |        | 4,562,180.74 |        | 69,434,262.48 | 135,762,799.15 |        | 4,270,014.27 |       | 131,492,784.88 |

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

单位：元

| 其他应收款（按单位）      | 期末余额          |              |       |                |
|-----------------|---------------|--------------|-------|----------------|
|                 | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由           |
| 新乡市星河生物科技股份有限公司 | 73,198,135.09 | 4,500,000.00 | 6.15% | 根据期后实际收回金额计提减值 |
| 合计              | 73,198,135.09 | 4,500,000.00 | --    | --             |

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   | 16,450.30 | 822.52 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 16,450.30 | 822.52 | 5.00% |



|      |            |           |         |
|------|------------|-----------|---------|
| 1至2年 | 168,724.31 | 33,744.86 | 20.00%  |
| 2至3年 | 7,474.72   | 3,737.36  | 50.00%  |
| 3年以上 | 23,876.00  | 23,876.00 | 100.00% |
| 3至4年 | 23,876.00  | 23,876.00 | 100.00% |
| 合计   | 216,525.33 | 62,180.74 |         |

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 292,166.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

## (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         |
|-------|---------------|----------------|
| 保证金   | 175,420.00    | 375,420.00     |
| 备用金   | 8,071.72      | 9,641.46       |
| 其他    | 33,033.61     | 250,474.41     |
| 往来款   | 73,779,917.89 | 134,097,666.28 |
| 资产处置款 |               | 1,029,597.00   |
| 合计    | 73,996,443.22 | 135,762,799.15 |

## (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     |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 新乡市星河生物科技股份有限公司 | 往来款   | 73,198,135.09 | 1-2 年 | 98.92%           | 4,500,000.00 |
| 星玛康医疗科技（成都）有限公司 | 往来款   | 500,000.00    | 1 年以内 | 0.68%            |              |
| 东莞市园仔山食用菌有限公司   | 押金    | 150,000.00    | 1-2 年 | 0.20%            | 30,000.00    |
| 韶关市星河生物科技股份有限公司 | 往来款   | 79,201.08     | 1 年以内 | 0.11%            |              |

|              |    |               |       |        |              |
|--------------|----|---------------|-------|--------|--------------|
| 深圳市农产品股份有限公司 | 押金 | 20,000.00     | 3 年以上 | 0.03%  | 20,000.00    |
| 合计           | -- | 73,947,336.17 | --    | 99.93% | 4,550,000.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 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 | 1,130,264,423.30 |      | 1,130,264,423.30 | 1,327,162,073.66 |      | 1,327,162,073.66 |
| 合计     | 1,130,264,423.30 |      | 1,130,264,423.30 | 1,327,162,073.66 |      | 1,327,162,073.66 |

#### (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 |
|-------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 韶关市星河生物科技有限公司     | 113,000,000.00   |               | 113,000,000.00 |                  |          |          |
| 西充星河生物科技有限公司      | 51,655,900.00    |               | 51,655,900.00  |                  |          |          |
| 东莞星河高新科技产业园有限公司   | 2,000,000.00     | 35,505,101.66 | 37,505,101.66  |                  |          |          |
| 东莞市星羽实业有限公司       | 35,505,101.66    |               | 35,505,101.66  |                  |          |          |
| 玛西普医学科技发展(深圳)有限公司 | 1,125,001,072.00 | 123,762.23    |                | 1,125,124,834.23 |          |          |
| 星玛康医疗科技(成都)有限公司   |                  | 5,139,589.07  |                | 5,139,589.07     |          |          |
| 国谊有限公司            |                  | 6,266.14      | 6,266.14       |                  |          |          |
| 合计                | 1,327,162,073.66 | 40,774,719.10 | 237,672,369.46 | 1,130,264,423.30 |          |          |

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

## 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 | -20,673.60 | -150,714.30 | 7,636,448.59 | 4,376,311.29 |
| 其他业务 | 114,241.96 | 56,757.77   | 216,377.66   | 226,566.87   |
| 合计   | 93,568.36  | -93,956.53  | 7,852,826.25 | 4,602,878.16 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 5,000,000.00   |                 |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -11,993,594.43 |                 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |                | -225,336,100.00 |
| 理财产品            | 4,876,360.61   |                 |
| 合计              | -2,117,233.82  | -225,336,100.00 |

6、其他：无

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明   |
|---|---------------|------|
| 非流动资产处置损益                                     | -209,657.17   |      |
| 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） | 12,019,816.25 |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -240,771.33   |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 4,876,360.61  | 理财收益 |
| 减：所得税影响额                                      | 626,062.16    |      |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,866,655.26  |      |
| 合计  | 13,953,030.94 | --   |

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  |
|---------|--------------|---|
| 软件增值税退税 | 1,685,945.92 | 计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，从而未作为非经营性损益项目 |

## 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          | 3.16%      | 0.22        | 0.22        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.36%      | 0.16        | 0.16        |

## 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：无

4、其他：无

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2016年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东星河生物科技股份有限公司

法定代表人（霍昌英）：