



金字火腿股份有限公司
JINZI HAM CO., LTD.

(浙江省金华市工业园区金帆街1000号)

2011 年半年度报告

股票代码：002515

股票简称：金字火腿

披露时间：二〇一一年八月

重 要 提 示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对2011年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司负责人施延军先生、主管会计工作负责人朱美丹女士及会计机构负责人(会计主管人员)潘宇红女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 4 |
| 第二节 | 主要财务数据和指标 | 6 |
| 第三节 | 股东变动和主要股东持股情况 | 7 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员 | 10 |
| 第五节 | 董事会报告 | 12 |
| 第六节 | 重要事项 | 35 |
| 第七节 | 财务报告 | 43 |
| 第八节 | 备查文件..... | 96 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

法定中文名称：金字火腿股份有限公司

法定英文名称：Jinzi Ham Co.,Ltd.

中文名称缩写：金字火腿

英文名称缩写：JINZI HAM

二、公司法定代表人：施延军

三、公司联系人及联系方式

| | | |
|---------|--|--------|
| 股票简称 | 金字火腿 | |
| 股票代码 | 002515 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 王蔚婷 | 冯桂标 |
| 联系地址 | 浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号 | |
| 电话 | 0579-82262717 | |
| 传真 | 0579-82262717 | |
| 电子信箱 | jinziham@jinzichina.com | |

四、公司联系方式

注册地址：浙江省金华市工业园区金帆街1000号

办公地址：浙江省金华市工业园区金帆街1000号

邮政编码： 321016

互联网网址：<http://www.jinzichina.com>

电子信箱：jinziham@jinzichina.com

五、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告网址：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地点：董事会办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：金字火腿

股票代码：002515

七、其他有关资料

首次注册登记日期：1994 年 11 月 25 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

最近一次变更登记日期：2011 年 6 月 27 日

营业执照注册号：330701000007033

税务登记号码：330702254983027

组织机构代码：25498302-7

会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所住所：杭州市西溪路128号新湖商务大厦

第二节 主要财务数据和指标

一、公司主要财务数据和指标

单位：人民币元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 总资产(元) | 855,576,086.48 | 853,956,338.83 | 0.19% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 799,887,457.41 | 786,661,614.89 | 1.68% |
| 股本(股) | 95,550,000.00 | 73,500,000.00 | 30.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 8.37 | 10.70 | -21.78% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 92,493,828.10 | 85,724,910.10 | 7.90% |
| 营业利润(元) | 24,064,393.46 | 23,846,147.48 | 0.92% |
| 利润总额(元) | 28,979,668.44 | 25,588,851.10 | 13.25% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 27,925,842.52 | 24,648,291.21 | 13.30% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 24,239,386.29 | 23,166,993.13 | 4.63% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.29 | 0.34 | -14.71% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.29 | 0.34 | -14.71% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.50% | 14.63% | -11.13% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.04% | 13.75% | -10.71% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -26,122,687.11 | 10,203,596.80 | -356.01% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.27 | 0.19 | -242.11% |

注：1. 2010年12月3日，公司首次公开发行1,850万股人民币普通股在深圳证券交易所中小板上市，总股本由55,000,000股增加至73,500,000股。

2. 2011年5月12日，公司实施完成2010年度利润分配方案，总股本由73,500,000股增加至95,550,000股。

3. 根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)，2011年1-6月基本每股收益按总股本95,550,000股计算，2010年1-6月基本每股收益按10转增3调增总股本后按71,500,000股计算。

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -13,589.06 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,929,997.04 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,133.00 | |
| 所得税影响额 | -1,228,818.75 | |
| 合计 | 3,686,456.23 | - |

第三节 股东变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

1. 分红派息及资本公积转增股本情况

2011年4月19日，公司2010年年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案的议案》，以2010年12月31日总股本73,500,000股为基数，向全体股东按每10股派息2元（含税），共派发现金红利14,700,000.00元。同时以资本公积转增股本，每10股转增3股，转增股本后公司总股本变更为95,550,000股。股权登记日为2011年5月11日，除息日为2011年5月12日。

2. 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|--------|-------------|----|------------|----|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 55,000,000 | 74.83% | | | 16,500,000 | | 16,500,000 | 71,500,000 | 74.83% |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|------------|---------|--|--|------------|--|------------|------------|---------|
| 3. 其他内资持股 | 55,000,000 | 74.83% | | | 16,500,000 | | 16,500,000 | 71,500,000 | 74.83% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,500,000 | 6.12% | | | 1,350,000 | | 1,350,000 | 5,850,000 | 6.12% |
| 境内自然人持股 | 50,500,000 | 68.71% | | | 15,150,000 | | 15,150,000 | 65,650,000 | 68.71% |
| 4. 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 18,500,000 | 25.17% | | | 5,550,000 | | 5,550,000 | 24,050,000 | 25.17% |
| 1. 人民币普通股 | 18,500,000 | 25.17% | | | 5,550,000 | | 5,550,000 | 24,050,000 | 25.17% |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 73,500,000 | 100.00% | | | 22,050,000 | | 22,050,000 | 95,550,000 | 100.00% |

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | | 12,710 户 | | |
|--------------|----------------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 施延军 | 境内自然人(03) | 27.70% | 26,468,000 | 26,468,000 | 0 |
| 施延助 | 境内自然人(03) | 13.61% | 13,000,000 | 13,000,000 | 0 |
| 施文 | 境内自然人(03) | 6.80% | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 |
| 施雄飏 | 境内自然人(03) | 6.80% | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 |
| 薛长煌 | 境内自然人(03) | 6.80% | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 |
| 杭州恒祥投资有限公司 | 境内一般法人(02) | 5.44% | 5,200,000 | 5,200,000 | 0 |
| 全国社保基金五零一组合 | 基金、理财产品等其他(06) | 2.01% | 1,924,000 | 0 | 0 |
| 王伟胜 | 境内自然人(03) | 1.36% | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 |
| 上海创和投资管理有限公司 | 境内一般法人(02) | 0.68% | 650,000 | 650,000 | 0 |

| | | | | | |
|------------------------------|-----------|--|---------|-------------|---|
| 胡崑 | 境内自然人(03) | 0.54% | 520,000 | 520,000 | 0 |
| 韦国忠 | 境内自然人(03) | 0.54% | 520,000 | 520,000 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
| 全国社保基金五零一组合 | | 1,924,000 | | 人民币普通股 | |
| 郭健 | | 198,616 | | 人民币普通股 | |
| 罗杰 | | 188,877 | | 人民币普通股 | |
| 吕钱英 | | 165,390 | | 人民币普通股 | |
| 北京海莱茨文化传播有限责任公司 | | 118,000 | | 人民币普通股 | |
| 钱祥丰 | | 112,735 | | 人民币普通股 | |
| 中融国际信托有限公司—融新 80 号 资金信托合同 | | 98,600 | | 人民币普通股 | |
| 滕淑青 | | 93,090 | | 人民币普通股 | |
| 东方汇理银行 | | 88,980 | | 人民币普通股 | |
| 郭伯廉 | | 82,864 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1. 施延军是本公司的控股股东； | | | |
| | | 2. 施延军、施延助、施文、施雄鹰和薛长焯存在亲属外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | |
| | | 3. 金字火腿股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 | | | |

三、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为施延军先生，公司实际控制人为施延军先生，在报告期内均没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票变动情况。

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有限 制性股票数 量(股) | 期末持有 股票期权 数量(股) | 变动原因 |
|-----|--------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| 施延军 | 董事长 | 20,360,000 | 6,108,000 | 0 | 26,468,000 | 26,468,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 施延助 | 董事、副 董事长 | 10,000,000 | 3,000,000 | 0 | 13,000,000 | 13,000,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 薛长煌 | 董事、总 经理 | 5,000,000 | 1,500,000 | 0 | 6,500,000 | 6,500,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 吴月肖 | 董事、副 总经理 | 350,000 | 105,000 | 0 | 455,000 | 455,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 王伟胜 | 董事 | 1,000,000 | 300,000 | 0 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 王蔚婷 | 董事、董 事会秘书 | 300,000 | 90,000 | 0 | 390,000 | 390,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 傅坚政 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴雄伟 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陆竞红 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴雪松 | 监事会主 席 | 100,000 | 30,000 | 0 | 130,000 | 130,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 胡焜 | 监事 | 400,000 | 120,000 | 0 | 520,000 | 520,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 夏璠林 | 监事 | 310,000 | 93,000 | 0 | 403,000 | 403,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 张利丹 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 夏月贞 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王启辉 | 副总经理 | 250,000 | 75,000 | 0 | 325,000 | 325,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |
| 朱美丹 | 财务总监 | 30,000 | 9,000 | 0 | 39,000 | 39,000 | 0 | 2010年度 权益分派 |

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

1. 2011年4月13日，公司召开2011年第二届职工代表大会第一次会议，与

会职工代表对监事人选进行了投票表决，一致同意选举职工代表张利丹女士、职工代表夏月贞女士为金字火腿股份有限公司第二届监事会职工监事，与2010年年度股东大会选举产生的三名股东代表监事共同组成公司第二届监事会，任期同股东大会选举产生的三名股东代表监事任期一致。

2. 2011年4月19日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》以及《关于监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名的议案》，选举施延军先生、施延助先生、薛长煌先生、吴月肖女士、王伟胜先生、王蔚婷女士为第二届董事会成员；选举吴雪松先生、胡岢先生、夏璠林先生为第二届监事会成员。

3. 2011年4月25日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举施延军先生为公司第二届董事会董事长；聘任施延助先生为公司第二届董事会副董事长，聘任薛长煌先生为公司总经理，聘任吴月肖女士、王启辉先生为公司副总经理；聘任王蔚婷女士为公司董事会秘书；聘任朱美丹女士为公司财务总监；聘任傅景安先生为公司内部审计部经理。

4. 2011年4月25日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举吴雪松先生为公司第二届监事会主席。

5. 2011年6月21日，公司召开 2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事换届选举的议案》，选举傅坚政先生、吴雄伟先生、陆竞红先生为第二届董事会独立董事。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内的总体经营情况

2011年，是公司上市后的开局之年。公司的上市，提升了金字品牌的知名度、美誉度，为公司的经营管理带来了极大的促进。

2011年，公司面临的经营环境也更为复杂。食品安全成为人们关注的焦点，原材料价格持续上涨，生产成本不断攀升，用工环境日趋紧缺，能源供应日益紧张，这些都对公司的生产经营提出了严峻挑战。

面对机遇与挑战并存的外部环境，半年来，公司上下一心，抓住有利契机，克服不利因素，紧紧围绕提升管理水平、强化营销网络、完善产业链三个重点，对外借助上市公司平台，坚持以市场营销为工作重心，坚持推进产业链建设，强化产业一体化程度和营销网络建设；对内强化规范管理，提高管理团队素质，提升整体经营水平，努力实现效益最大化。

2011年上半年公司整体经营成果比较平稳，公司2011年上半年实现营业收入9,249.38万元、营业利润2,406.44万元、净利润2,792.58万元，分别同比上升7.90%、0.92%、13.30%。同时，传统火腿上半年实现了销售7,337.06万元，低盐火腿实现了销售899.40万元，巴玛火腿实现销售287.59万元。

公司按照年初制定的经营方针，顺利推进各项工作：

①切实提高公司整体管理水平和规范化程度。今年以来，公司组织专门力量，对公司的经营管理进行研究与讨论，对照上市公司、现代企业的

要求，对员工手册、内部控制管理等各项制度进行了修订和完善，并颁布实施，使公司的管理水平和规范化程度明显提高。

②切实提高人力资源管理水平，加强人才梯队建设。随着用工环境的日趋严峻以及公司发展规模的日益扩大，人力资源成为公司发展的根本与基础。公司要发展，必须要有相匹配的人力资源和人才储备。为此，公司一是牢固树立人力资源管理工作的重要地位，充实人力资源管理力量，建立健全人力资源管理制度，为人力资源管理工作的开展奠定了基础；二是切实加大招聘力度，定期参加省、市、区组织的人才招聘会，并积极运用网络招聘、猎头等形式，加强人才的储备；三是切实加强人员培训与学习工作，建立学习培训工作的规范与流程，及时开展新员工培训、岗位业务技能培训、管理层培训等活动；四是切实加大激励考核机制，提高员工待遇，完善员工福利，加大考核力度，强化考核管理。通过人力资源工作的加强，为公司的发展提供了人力资源支撑。

③切实加强食品安全与产品质量管理。安全与质量，是食品企业的生命。为加强食品安全与产品质量，公司一是继续完善各项产品标准和生产规程；二是加强采购与生产管理，保证源头和生产过程的安全；三是强化检测化验能力，对公司原料与生产各环节、产成品进行严格的检测化验。通过努力，确保了公司的食品安全与产品质量，未发现发生食品安全与产品质量事故。

④切实加强生产管理与成本管理。面对原材料价格不断高企、生产成本不断攀升的局面，公司切实加强了生产管理与成本管理，在采购环节，加强了供应商的沟通与合作，扩大供应商的覆盖面，努力控制采购成本；

在生产环节，公司对原辅材料、水电汽等实行定量管理，杜绝浪费，努力控制生产成本；在费用控制方面，公司逐项分析各项费用，查找问题，制订制度，严格管理，开源节流，合理控制费用支出。

⑤切实强化营销网络建设与渠道拓展。根据公司稳步发展传统火腿、快速发展低盐火腿、重点发展巴玛火腿的战略部署，公司切实加强了营销网络建设与渠道拓展。一是积极参加成都糖酒会、广州烘焙展、中国肉类工业展等全国性知名展会；二是在成都、苏州、青岛等城市举行产品推介会，扩大公司产品的知名度与影响力；三是加强网点布局与建设，上半年组建北京、上海、广州、武汉、厦门、青岛、温州等子公司、办事处，其中：北京金字巴玛发酵火腿有限公司于2011年7月14日取得了由北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，上海巴玛发酵火腿有限公司于2011年7月19日取得了上海市工商行政管理局的企业名称预先核准通知书；四是继续加大连锁体系的建设，在广州、武汉、厦门等城市建立办事处以及在杭州开设连锁专卖网点；五是继续加强商超及流通领域的市场开发，扩大市场覆盖面。

⑥切实加大品牌建设 with 品牌推广。半年来，公司积极开展品牌宣传，打造金字全新形象。加强对品牌宣传、销售渠道和促销方案的落实情况的检查指导。继续加大对广告宣传的投入力度，创新宣传形式，丰富宣传渠道，包括平面、网络、电视等各种方式，扩大宣传范围，增强了品牌优势。

⑦切实加大科技创新与产品研发工作。上半年，公司围绕发酵火腿、火腿制品、肉制品等重点开展技术研发工作。巴玛火腿的生产工艺不断完善，火腿高汤的生产工艺获得国家发明专利，传统肉制品与低温肉制品项

目及第三代金华火腿关键技术研发项目顺利通过省科技厅验收，公司研发中心正式获批为国家猪肉加工技术研发专业分中心。

⑧切实加强募投项目和新项目建设。上半年来，公司募投项目建设按原计划实施。5月份，公司通过国有土地挂牌出让，取得了金星街地块，为公司下一步发展打下基础。同时，公司也加强对产业链发展的规划与研究，为产业链一体化发展作好前期准备。

⑨切实做好环保工作。上半年，公司高度重视环保工作，完善了环保管理制度，加大了环保的投入和完善，对公司原有环保设施进行了改造扩容提升，使公司环保水平得到有效提升。

（二）主营业务的范围及经营情况

1. 公司主营业务范围及经营状况

主营业务范围金字金华火腿、火腿制品等发酵肉制品及各类低温肉制品的研发、生产及销售。公司主营业务没有变化。

2. 公司主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------|----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
| 火腿行业 | 9,216.53 | 5,195.67 | 43.63% | 8.25% | 6.65% | 0.85% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 火腿 | 7,669.38 | 4,346.54 | 43.33% | 4.22% | 1.36% | 1.60% |
| 火腿制品 | 854.67 | 483.77 | 43.40% | 26.43% | 40.89% | -5.80% |
| 其他 | 692.48 | 365.36 | 47.24% | 44.58% | 51.96% | -2.56% |

3. 公司主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|----------|--------------|
| 华东地区 | 7,814.75 | 12.01% |
| 华南地区 | 604.28 | -4.65% |
| 华中地区 | 212.42 | -13.03% |
| 华北地区 | 234.22 | 6.23% |
| 西北地区 | 101.82 | -21.95% |
| 西南地区 | 132.65 | -17.85% |
| 东北地区 | 116.39 | -20.46% |

4. 报告期公司主要财务数据状况分析

(1) 资产负债表中有较大变动情况的项目及原因

单位：元

| 项目 | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 | 增减(%) |
|-------------|-----------------|------------------|----------|
| 应收票据 | 191,859.00 | 56,000.00 | 242.61% |
| 预付款项 | 23,166,373.18 | 6,407,256.11 | 261.56% |
| 应收利息 | 54,763.27 | 344,708.33 | -84.11% |
| 其他应收款 | 705,118.23 | 245,019.43 | 187.78% |
| 投资性房地产 | 4,265,010.76 | - | 100.00% |
| 在建工程 | 69,585,381.05 | 34,172,747.90 | 103.63% |
| 无形资产 | 24,300,271.64 | 3,492,280.26 | 595.83% |
| 应付账款 | 3,622,079.05 | 5,290,071.48 | -31.53% |
| 预收款项 | 3,787,913.03 | 1,991,587.06 | 90.20% |
| 应交税费 | -5,479,824.73 | -2,959,205.51 | 85.18% |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 8,000,000.00 | -100.00% |
| 其他流动负债 | 862,500.00 | - | 100.00% |
| 股本 | 95,550,000.00 | 73,500,000.00 | 30.00% |

变动分析：

A. 应收票据

报告期末应收票据191,859.00元,较上年末56,000.00元增加135,859.00元,增幅为242.61%,主要是由于收取客户的银行承兑票据增加;

B. 预付款项

报告期末预付款项23,166,373.18元,较上年末6,407,256.11元增加16,759,117.07元,增幅为261.56%,主要是公司今年计划生产量加大和原材料价格变动较大,为了确保按计划完成原材料采购同时有效地控制成本,公司预付江苏如皋金汇仓贮公司等供应商采购鲜腿款;

C. 应收利息

报告期末应收利息54,763.27元,较上年末344,708.33元减少289,945.06元,减少幅度-84.11%,主要是上年末公司刚公开发行股票募集资金,银行利息尚未结算所致;

D. 其他应收款

报告期末其他应收款705,118.23元,较上年末245,019.43元增加460,098.8元,增幅187.78%,主要是公司为了开拓市场,人员出差备用款增多;

E. 投资性房地产

报告期末投资性房地产4,265,010.76元,主要是公司出租了部分暂时闲置的杭州商铺,这样有利于公司利益最大化。

F. 在建工程

报告期末在建工程69,585,381.05元,较上年末34,172,747.90元增加35,412,633.15元,增幅为103.63%,主要是在公司在上海、杭州等地购买

店面所致，这些店面尚处于装修过程，未投入使用；

G. 无形资产

报告期末无形资产24,300,271.64元，较上年末3,492,280.26元增加20,807,991.38元，增幅为595.83%，主要是公司购买了土地所致；

H. 应付账款

报告期末应付账款3,622,079.05元，较上年末5,290,071.48减少1,667,992.43元，减少幅度31.53%，主要是对春节旺季采购包装物较多的供应商到期付款；

I. 预收款项

报告期末预收款项3,787,913.03元，较上年末1,991,587.06元增加1,796,325.97元，增幅为90.20%，主要是公司加盟商经销商增多，预收款增多；

J. 应交税费

报告期末应交税费-5,479,824.73元，较上年末-2,959,205.51增加-2,520,619.22元，增幅为85.18%，主要是公司今年上半年采购原材料较多，导致预留进项税较多；

K. 一年内到期的非流动负债报告期末0元，较上年末8,000,000.00元，主要是报告期内偿还了中国农业发展银行的到期贷款；

L. 其他流动负债报告期末862,500.00元，较上年末0元，主要是递延收益增加；

M. 股本报告期末9,555万元，较上年末7,350万元，增长了30%，主要是2010年年度权益分派所致。

(2) 现金流量情况

单位：人民币(元)

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 同比增减(%) |
|--------------------|-----------------|----------------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -26,122,687.11 | 10,203,596.80 | -356.01% |
| 经营活动现金流入量 | 113,881,164.02 | 101,415,814.58 | 12.29% |
| 经营活动现金流出量 | 140,003,851.13 | 91,212,217.78 | 53.49% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -63,358,078.63 | -18,276,591.96 | 246.66% |
| 投资活动现金流入量 | 3,137,965.72 | 53,861.65 | 5725.97% |
| 投资活动现金流出量 | 66,496,044.35 | 18,330,453.61 | 262.76% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -23,830,511.11 | 9,182,676.65 | -359.52% |
| 筹资活动现金流入量 | - | 20,608,000.00 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出量 | 23,830,511.11 | 11,425,323.35 | 108.58% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -59,958.25 | 295,292.93 | -120.30% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -113,371,235.10 | 1,404,974.42 | -8169.27% |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 547,925,195.40 | 8,326,609.32 | 6480.41% |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 434,553,960.30 | 9,731,583.74 | 4365.40% |

①经营活动产生的现金流量净额同比减少356.01%，主要原因为公司为了完成生产计划，上半年加大原材料采购力度，采购原材料支出较多；

②投资活动产生的现金流量净额同比增加246.66%，主要原因为公司在北京、上海、杭州等地购买店面及公司购买土地支出所致；

③筹资活动产生的现金流量净额同比减少359.52%，主要原因为去年运用银行资金增加公司采购，公司上市募集资金到位后，为了有效运用募集资金，提高经济效益，公司偿还了本年度到期的银行贷款。

(3) 报告期内公司费用情况

单位：人民币(元)

| 项目 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | | 同比增减(%) |
|----|-----------|----------|-----------|----------|---------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------|---------------|--------|--------------|-------|----------|
| 销售费用 | 12,104,668.24 | 13.09% | 8,183,540.12 | 9.55% | 47.91% |
| 管理费用 | 5,024,988.72 | 5.43% | 3,348,611.26 | 3.91% | 50.06% |
| 财务费用 | -1,315,804.20 | -1.42% | 225,960.10 | 0.26% | -682.32% |
| 所得税 | 1,053,825.92 | 1.14% | 940,559.89 | 1.10% | 12.04% |

①销售费用同比上升47.91%，主要原因为展览广告费用增加158万元，工资增加98万元；

②管理费用同比上升50.06%，主要原因为工资、研究开发费用和税金费用增加所致；

③财务费用同比下降682.32%，主要原因为公司去年年底上市募集资金存于银行，从而银行存款利息增加所致；

5. 控股子公司经营情况

公司报告期内只有杭州巴玛发酵火腿有限公司一家全资子公司。

单位：人民币元

| 控股子公司 | 营业范围 | 持股比例 | 注册资本 | 资产总额 | 净资产 | 净利润 |
|--------------|-------------------------|--------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | 批发，零售 散装食品， 预包装食品 | 100.00 | 600 万元 | 8,206,259.78 | 4,922,909.59 | -787,773.94 |

这家子公司纳入本期合并报表。

本年度新设子公司未对公司整体生产经营和业绩产生重大影响。

二、未来展望、发展思路和措施

1. 公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

我国是肉类生产及消费大国，肉类产量已达世界肉类总产量的1/4，肉制品行业发展势头旺盛。2010年，全国屠宰达到了23,000万头，肉制品加工业规模以上企业实现销售收入2,800亿元左右，同比增长20%左右。根据《2011中国肉制品市场趋势观察研究预测报告》预测，由于人口和收入

增长以及流向城市的人口增加，到2015年全球肉类消费将以每年2%的速度增长，肉制品项目前景广阔。

火腿作为我国传统风味肉制品，是我国人民几千年来制作经验和智慧的结晶，是我国也是世界珍贵的饮食文化遗产的重要组成部分，以其独特的色泽、香气、味道、造型一直得到消费者的喜爱。随着人们消费水平的提高，餐饮服务业的发展，科技研发的突破，火腿的消费量将会不断扩大。

随着社会的发展，政府和居民对肉类消费安全日益重视，肉类食品卫生质量保障体系逐步形成，这将促进行业发展更加规范。同时，国家产业政策鼓励一体化、规模化经营。企业之间以名牌产品为龙头，以优势企业为依托的联合、兼并、收购、控股、参股等的重组将越来越多，将逐渐培育出一大批市场竞争能力强、经济效益好的大型企业集团。

2. 公司发展战略

根据国家经济政策、行业发展趋势以及公司实际，公司今后的发展战略为：

①纵向产业链一体化战略。通过各种发展方式逐步建立包括生猪猪种改良、生猪繁育、饲料加工、生猪屠宰、肉制品加工在内的产业链条，建设大农业产业体系，打造农业产业化示范企业。

②横向肉制品相关多元化战略。加大技术与产品研发力度，扩大肉类加工产业种类，着重开发发酵肉制品、火腿制品及相关肉制品。发酵肉制品主要包括发酵火腿、发酵香肠等，是指可以即食的欧式生肉制品；火腿制品包括传统火腿、火腿休闲食品、火腿调味品等，相关肉制品包括低温肉制品、腌制肉制品、酱卤肉制品等。通过发展店中店、专柜、连锁店等

终端销售新模式，扩大龙头产品的市场占有率，建设大食品产业体系，让更多的消费者吃上高品质的肉制品。

3. 下半年主要工作举措

根据公司发展战略，下半年公司将继续坚持以市场营销为中心，以技术创新和人才战略为支撑点，以推进科学管理为手段，以项目建设为推动，强化公司战略执行力。

(1) 以市场品牌建设为重心，进一步完善市场布局

继续把“市场营销”作为中心工作，完善营销组织机制，实现大营销格局、探索新型管理模式，加强营销队伍建设，严格考核制度，推行对营销人员考核评级制度。

①实施品牌战略，塑造忠诚消费者。实施品牌战略，加大渠道推广力度，塑造忠诚消费者。坚持和传承公司一贯的品质路线，给广大消费者提供最安全、健康、有营养的食品，打造安全放心、绿色健康、味道鲜美的高品质肉制品。

②完善市场布局，在保住原有市场稳步提升的基础上，向全国市场迈进。确定四条发展主线：第一条是华东市场，以江浙沪为主要阵地，精耕市场，全面布局，织密网络，巩固和提升市场优势；第二条是以北京公司为中心，辐射华北，拓展餐饮、商务等市场，扩大公司的市场份额；第三条是以广州公司为中心，辐射华南、东南亚地区，拓展餐饮、烘焙、调味品、商务等市场，争取市场增量；第四条是武汉公司为中心，加大对华中及西南地区的市场建设和拓展力度。四条线相互协调，相互补充，打造清晰的市场脉络及格局。

③强化营销体系规划、创新管理、建设团队

本着资源共享、全局着眼、统一规划、集中发力的原则，统筹传统火腿、低盐火腿、巴玛火腿和肉制品营销，建立高效稳定的渠道体系。将渠道划分为五个大的模块：酒店渠道、商超渠道（KA）、流通渠道、特通渠道和专卖店系统，并实现科学合理的渠道布局。创新营销管理，完善营销管理制度和绩效考核办法，提高营销管理的科学性、有效性。加强对子公司、办事处的管理，完善制度，建立机制，确保各分支机构开展工作，发挥作用。加强营销团队建设，加强学习培训，提高营销人员的业务水平。

（2）以安全、质量、成本为重点，继续强化生产管理

①狠抓食品安全。进一步加强对原材料采购的管理和监控，加强生产环节的食品安全管理，严格执行产品标准，健全食品安全追溯体系，不违规使用食品添加剂，确保食品安全。

②提升产品质量。严格贯彻各项体系认证要求，实现全面质量管理，切实发挥品管部、研发检测中心的作用，稳步提升产品质量。

③加强成本管理。进一步提升采购管理工作，严格执行询价比价制度，建立健全供应商评估体系和价格信息库，努力降低采购成本；在生产过程中，严格实现原辅材料定量管理，加强对水电汽等能源的考核，提高产品合格率，降低生产成本；提高库存管理水平，加强库存统计工作，努力提高仓库管理水平。

（3）以技术创新为突破，注入发展动力

确保对技术创新的投入，加大对技术创新的奖励。加强公司研发中心技术实力，加大技术人才引进，加强与外界科研机构的合作交流，不断加

快产品研发和技术创新。研究巴玛火腿、火腿制品、低温肉制品、其他肉制品的生产工艺和产品改良，提高产品质量，研发新产品，并争取制订发酵肉制品国家标准。继续加大对食品安全追溯体系的建设，在现有安全追溯系统的基础上，继续完善和延长追溯链条，保障食品安全和产品质量。

（4）以实施人才战略为根本，强化人力保障

加强对员工素质能力提升，整合公司内外部教育资源，对内实施全员教育培训，对外建立规范、可持续的员工流入通道，提前实施对拟招聘员工的岗前教育和培训，建立与相关大专院校的密切联系，获得员工、干部、技术骨干的稳定来源和人力储备及梯队建设工作。加强职业规划、培养使用、薪酬福利、考核激励等各项工作，为员工的工作、发展提供好的环境和平台。

（5）以项目建设为推动，增强发展后劲

下半年，公司继续推进募投项目和新项目建设，增强发展后劲。新项目建设人员，生产、销售、财务人员均提前进入工作，确保项目与市场的有效衔接，市场开发与项目建设两条线齐头并进。

（6）以产业链发展为方向，做好前期准备

研究产业链纵向发展的模式，制订产业链化发展规划，并争取在产业链建设上取得突破，尤其是争取生猪养殖项目能开始实施。

4. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素以及拟采取的对策和措施

（1）原材料价格波动的风险

完善生猪与猪肉市场行情分析预测机制，利用公司的冷库资源，保持

合适的猪肉库存量，以应对生猪和猪肉价格波动的影响。加强与供应商的沟通合作，扩大供应商覆盖面，在保证生产的前提下控制原材料供应成本。成立信息收集中心，及时收集同行业企业的产品价格调整信息，提高产品价格变动机制的灵敏度，适时调整产品销售价格以部分抵销生猪价格波动带来的影响。导入现代成本核算软件，对产品进行合理、科学定价，保证产品基本收益。科学布局和完善生猪养殖、屠宰、肉制品加工的产业链条，建设生猪养殖基地，应对生猪价格波动。

（2）产品质量和食品安全风险

严格坚持从无动物疫病地区采购较好生猪品质的腿源；按照“公司+基地+农户”模式对备案猪场与合同猪场进行生猪饲养的全程监控，并导入安全追溯体系，从源头上确保原料品质；在每一关键采购、生产和销售环节均实施最严格的检验检疫步骤，强化经营过程中执行HACCP认证、ISO14001认证和ISO9001认证体系，并接受质检部门、卫生部门的外部监控；加强执行和完善食品安全管控追溯体系，从源头到加工、销售环节严格追溯管控，随时掌控产品从源头到加工运输销售环节的一切信息，有效避免产品质量问题和食品安全问题，并确保生产出始终如一的高质量、高标准的肉类产品。

（3）市场风险

强化品牌宣传。加大品牌宣传力度，通过广告、软文、品鉴会等形式，运用电视、报纸、专业杂志、户外、DM、网络等媒体，加大对金字火腿、巴玛火腿、火腿美食的宣传力度；强化市场推广。针对不同的市场群体、市场渠道，开展不同的市场推广活动，并制订相应的推广促销政策，不断

拓展市场；强化网络建设。在各目标区域建立分公司和办事处，使公司销售网络不断前移；在各大城市建立经销网点，健全公司在全国的销售网络；发展连锁体系，加快发展专卖店、店中店、专柜、体验店等新型营销模式，丰富网点，强化渠道建设。

（4）人力资源风险

根据公司实际情况，科学合理提高职工收入水平和相关福利待遇；继续落实“管理干部”与“技术人才”政策，整合公司内外部教育资源，加强对员工素质能力提升，储备后备人才；完善对考核、考评机制，建立以业绩为主的考核机制，为提拔任用管理干部提供依据；拓宽高级人才的引进渠道，完善其发挥作用的环境和机制。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期募集资金使用情况

1. 募集资金使用情况

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 58,349.15 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 13,771.87 | | | | | |
|---------------------------------|---|----------------|------------|-----------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 34,330.77 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产 100 万只低盐火腿及 5000 吨低温肉制品生产线项目 | 否 | 17,130.00 | 17,130.00 | 5,802.57 | 15,856.22 | 92.56% | 2010 年 12 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | - | 17,130.00 | 17,130.00 | 5,802.57 | 15,856.22 | - | - | 0.00 | - | - | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 北京营销中心建设 | 否 | 0.00 | 1,600.00 | 0.00 | 1,205.25 | 75.33% | | 0.00 | 不适用 | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---|------|-----|---|
| 上海营销中心建设 | 否 | 0.00 | 2,000.00 | 1,208.56 | 1,208.56 | 60.43% | | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 杭州营销网络建设 | 否 | 0.00 | 7,600.00 | 1,760.74 | 1,760.74 | 23.17% | | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | - | 0.00 | 3,500.00 | 0.00 | 3,500.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 0.00 | 10,800.00 | 5,000.00 | 10,800.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 25,500.00 | 7,969.30 | 18,474.55 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 17,130.00 | 42,630.00 | 13,771.87 | 34,330.77 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>1. 根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金 171,300,000.00 元，本次募集资金净额 583,491,500.00 元超过计划募集资金，超过项目使用募集资金的部分为 412,191,500.00 元。</p> <p>2. 根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的相关规定，基于公司的发展规划以及实际生产经营需要，为提高资金使用效率，提升经营业绩，公司拟将募集资金超额部分人民币 9,300 万元用于归还银行借款 3,500 万元及补充流动资金 5,800 万元。2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六会议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行借款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金（其中偿还银行借款 3,500 万元、永久性补充流动资金 5,800 万元）。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金。</p> <p>3. 根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的相关规定，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，遵循股东利益最大化的原则，公司拟使用超募资金中的 1,600 万元用于北京营销中心建设项目。2010 年 12 月 13 日，公司第一</p> | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------------|--|
| | <p>届董事会第十六会议通过了《关于使用部分超募资金用于北京营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 1,600.00 万元用于北京营销中心的建设。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 12,052,474.68 元用于北京营销中心购置商业用房及装修。</p> <p>4.根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的相关规定，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，遵循股东利益最大化的原则，公司拟使用超募资金中的 2,000 万元用于上海营销中心建设项目。2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于上海营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 2,000.00 万元用于上海营销中心建设。公司已于 2011 年 6 月 30 日以超募资金中的 12,085,615.00 元用于上海营销中心购置商业用房及装修。</p> <p>5.根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的相关规定，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，遵循股东利益最大化的原则，公司拟使用超募资金中的 7,600 万元用于杭州营销网络建设项目。2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于杭州营销网络建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 7,600.00 万元用于杭州营销网络建设。公司已于 2011 年 6 月 30 日以超募资金中的 17,607,383.20 元用于杭州营销网络建设购置商业用房及装修。</p> <p>6.根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的相关规定，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，基于公司的发展规划以及实际生产经营需要，为提高资金使用效率，提升经营业绩，公司拟使用超募资金中的 5,000 万元用于补充流动资金。2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。同时 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会第十六会议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 15 日用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 90,621,100.00 元。</p> |

| | |
|----------------------|---|
| 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 | 按《募集资金管理制度》规定，根据《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金余额全部存放于中国农业银行股份有限公司金华市分行、中国建设银行股份有限公司金华市分行、招商银行股份有限公司金华分行各自的募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 |

2. 募集资金变更项目情况

报告期内，公司募集资金项目未发生变更。

四、对 2011年1-9 月经营业绩的预计

| | | | | |
|----------------------------|--|---------------|----|--------|
| 2011 年 1-9 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 50% | | | |
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为： | 0.00% | ~~ | 30.00% |
| | 无 | | | |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 33,979,287.81 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司主营业务持续稳定增长，但由于高端发酵火腿业务处于前期推广阶段，经营场所、推广等费用的增加会给公司带来一定减利影响。预计2011年1-9月归属上市公司股东的业绩比上年同期增减变动幅度小于30%。 | | | |

五、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅：

1. 公司董事会秘书王蔚婷女士是投资者关系管理工作的负责人，公司证券事务部负责投资者关系管理工作的日常事务。
2. 公司重视投资者关系管理工作，开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱；妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等，并建立投资者来访台帐；认真回答投资者电话咨询，及时回复投资者互动平台的提问，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。
3. 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

报告期内，公司接待调研、沟通活动情况表如下：

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------|------|------|------|---------------|
|------|------|------|------|---------------|

| | | | | |
|------------------|-----------|------|------------------|-----------------|
| 2011 年 01 月 05 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 中国建银投资证券有限责任公司蒋鑫 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 国金证券肖喆 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华夏基金单慧金 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 银河基金卢轶乔 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 国联安基金林静 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 东方证券资管张曼 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 财通证券余春生 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰柏瑞基金杨涛 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰资管蔡仁飞 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 财通证券楼莹 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 浦银安盛基金王爽 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 民族证券刘晓峰 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 中国平安贾仁栋 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰联合证券洪婷 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 光大保德信于龙 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 中投证券蒋鑫 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 方正证券汪庭满 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 浙商证券葛越 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 上海申银万国满臻 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 上海信诚基金韩威俊 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 天相投资顾问周磊 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 上海理成翁迪 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |

| | | | | |
|------------------|-----------|------|-----------------|-----------------|
| | | | | 展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 诺得基金陈国光 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 01 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华鑫证券万蓉 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 张长江 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 徐悦 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 张云霞 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 金同年 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 韩风 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 林宁 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 陈武军 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 管咸慧 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 金陵晚报社江芬芬 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 金陵晚报社史亮 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰证券南京长江路营业部杨希 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰证券南京长江路营业部吕亚光 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 华泰证券南京长江路营业部郝晓玲 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |
| 2011 年 04 月 10 日 | 公司中国火腿博览馆 | 实地调研 | 东海证券研究所徐玲玲 | 公司生产经营情况及未来经营展望 |

六、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开六次董事会：第一届董事会第十七次会议、第一届董事会第十八次会议、第二届董事会第一次会议、第二届董事会第二次会议、第二届董事会第三次会议、第二届董事会第四次会议。

会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规、规范性文件的规定。

报告期内，公司各位董事能够按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，勤勉尽责，积极维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益；独立董事能独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，对公司重大事项发表独立意见。

2011 年上半年，公司董事会共召开六次会议，董事出席会议的情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 施延军 | 董事长 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 施延助 | 董事、副董事长 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 薛长煌 | 董事、总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王伟胜 | 董事 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 吴月肖 | 董事、副总经理 | 6 | 5 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 王蔚婷 | 董事、董事会秘书 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 吴雄伟 | 独立董事 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 傅坚政 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陆竞红 | 独立董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |

第六节 重要事项

一、公司治理状况

（一）基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关规章的要求，不断完善公司治理，健全内部控制，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将坚持以相关法律法规为准绳，坚持加强公司治理建设，切实维护投资者利益，促进公司规范、健康的发展。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，共召开了二次股东大会，六次董事会，四次监事会，各会议运行合法有效。

（二）公司治理专项活动的整改情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、中国证监会浙江监管局（以下简称“浙江监管局”）《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2011]78号）等有关文件精神和要求，按照浙江监管局关于加强上市公司治理专项活动的统一部署，公司对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，开展了公司治理专项活动。公司于2011年5月27日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》，并于2011年5

月28日通过公司指定信息披露网站巨潮资讯网披露了《公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。

公司针对治理专项活动的整改计划于2011年6月2日召开了第二届董事会第四次会议，修改和完善了《内部审计工作管理制度》、《独立董事工作制度》、《公司章程（2011年6月修订）》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等制度，同时审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事候选人提名的议案》。公司于2011年6月2日第二届监事会第二次会议，修改和完善了《监事会议事规则》。并于在2011年6月21日召开的2011年第一次临时股东大会上审议通过了关于《公司章程（2011年6月修订）》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》的议案和《关于公司第二届董事会独立董事换届选举的议案》。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、利润分配及公积金转增股本的情况

根据天健会计师事务所有限公司出具的天健审（2011）字第1588号《审计报告》确认，2010年实现归属于上市公司股东的净利润47,055,000.43元，加上年初未分配利润58,553,826.82元，减去2010年度按母公司实现净利润10%提取盈余公积4,742,139.49元，2010年度末公司可供股东分配的利润为100,866,687.76元。

2011年4月19日，公司2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案：公司以2010年末的73,500,000股为基数，向全体股东

每10股派发现金股利2元（含税），共计14,700,000元；同时以资本公积转增股本的方式，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本22,050,000股。经上述分配方案实施后，总股本由73,500,000股转增至95,550,000股。上述方案已于2011年5月12日实施完毕。

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

三、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、报告期内持有其他非上市公司或上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内公司持有非上市金融企业股权情况：

公司于2011年5月23日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司拟出资1,000万元参股小额贷款公司的议案》；该小额贷款公司——“金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司”名称预登记已核准，工商登记手续尚在办理中。

报告期内，除上述持股情况外，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

六、报告期内重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

七、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

八、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

九、报告期内重大合同及履行情况

报告期内，公司不存在重大合同。

十、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|--|-------------------------------------|
| 股改承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 发起人股东 | 公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人现时所持公司股份，也不由公司回购本承诺人现时所持公司股份 | 报告期内没有出现转让或者委托他人管理所持公司股份和公司回购股份的情形。 |
| 其他承诺（含追加承诺） | 董事、监事、高级管理人员 | 在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。 | 报告期内没有出现股份转让的情形。 |

十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，未发生未控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情况。

十三、独立董事关于控股股东及其他关于关联方占用公司资金和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》（证监发〔2004〕57号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的要求和规定，作为金字火腿股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对报告期（2011年1月1日至2011年6月30日）内公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了详细的核查，并发表以下专项说明及独立意见：

1. 报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保的情况，公司的控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为

他人提供担保。截至2011年6月30日止，公司不存在任何对外提供担保的情况。

2. 报告期内，公司与关联方之间的资金往来属正常的经营性资金往来，公司不存在控股股东、实际控制人及其附属企业、公司持股50%以下的关联方非经营性占用公司资金的情况。截至2011年6月30日止，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

十四、报告期内公司重要事项公告索引

| 公告编号 | 名称 | 披露日期 | 披露媒体 |
|----------|------------------------|------------|-----------------------|
| 2011-001 | 关于完成工商登记变更的公告 | 2011年1月13日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 2011年3月1日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-003 | 2010年度业绩快报公告 | 2011年2月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-004 | 第一届董事会第十七次会议决议公告 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-005 | 2010年年度报告摘要 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-006 | 第一届监事会第九次会议决议公告 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-007 | 关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-008 | 关于使用部分超募资金用于杭州网络建设的公告 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-009 | 关于使用部分超募资金用于上海营销中心的公告 | 2011年3月25日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |

| | | | |
|----------|----------------------------|-----------------|-----------------------|
| 2011-010 | 关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2011 年 3 月 25 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-011 | 关于召开 2010 年年度股东大会的通知 | 2011 年 3 月 26 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-012 | 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告 | 2011 年 3 月 26 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-013 | 关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告 | 2011 年 4 月 15 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-014 | 关于选举第二届监事会职工监事的公告 | 2011 年 4 月 15 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-015 | 2011 年第一季度季度报告正文 | 2011 年 4 月 19 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-016 | 2010 年年度股东大会决议公告 | 2011 年 4 月 20 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-017 | 第二届董事会第一次会议决议公告 | 2011 年 4 月 26 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-018 | 第二届监事会第一次会议决议公告 | 2011 年 4 月 26 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-019 | 2010 年度权益分派实施公告 | 2011 年 5 月 6 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-020 | 第二届董事会第二次会议决议公告 | 2011 年 5 月 24 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-021 | 关于公司参加国有建设用地土地使用权出让竞买的公告 | 2011 年 5 月 24 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-022 | 关于公司签署农村土地承包经营权出租合同的公告 | 2011 年 5 月 26 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-023 | 第二届董事会第三次会议决议的公告 | 2011 年 5 月 28 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-024 | 专项治理自查报告及整改计划的公告 | 2011 年 5 月 28 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |

| | | | |
|----------|-------------------------|-----------------|-----------------------|
| 2011-025 | 关于公司竞拍取得国有土地使用权的公告 | 2011 年 5 月 28 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-026 | 第二届监事会第二次会议决议公告 | 2011 年 6 月 3 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-027 | 第二届董事会第四次会议决议公告 | 2011 年 6 月 3 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-028 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 2011 年 6 月 3 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-029 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 | 2011 年 6 月 22 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 2011-030 | 关于完成工商登记变更的公告 | 2011 年 6 月 29 日 | 上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 |

第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报告

（一）资产负债表

编制单位：金字火腿股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 434,553,960.30 | 433,999,981.09 | 547,925,195.40 | 547,044,847.05 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 191,859.00 | 191,859.00 | 56,000.00 | 56,000.00 |
| 应收账款 | 14,519,043.25 | 15,684,341.16 | 16,411,047.58 | 16,411,047.58 |
| 预付款项 | 23,166,373.18 | 23,166,373.18 | 6,407,256.11 | 6,384,456.11 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 54,763.27 | 54,763.27 | 344,708.33 | 344,708.33 |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 705,118.23 | 2,527,712.07 | 245,019.43 | 245,019.43 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 186,497,595.92 | 186,137,683.59 | 151,188,902.53 | 151,174,224.58 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 659,688,713.15 | 661,762,713.36 | 722,578,129.38 | 721,660,303.08 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 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 | | 6,000,000.00 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 4,265,010.76 | 4,265,010.76 | | |
| 固定资产 | 96,744,268.73 | 96,666,637.17 | 92,666,914.22 | 92,641,410.46 |
| 在建工程 | 69,585,381.05 | 62,781,381.05 | 34,172,747.90 | 34,172,747.90 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 无形资产 | 24,300,271.64 | 24,300,271.64 | 3,492,280.26 | 3,492,280.26 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 992,441.15 | 992,441.15 | 1,046,267.07 | 1,046,267.07 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 195,887,373.33 | 195,005,741.77 | 131,378,209.45 | 137,352,705.69 |
| 资产总计 | 855,576,086.48 | 856,768,455.13 | 853,956,338.83 | 859,013,008.77 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 3,622,079.05 | 3,622,079.05 | 5,290,071.48 | 5,290,071.48 |
| 预收款项 | 3,787,913.03 | 3,757,732.83 | 1,991,287.06 | 6,730,782.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,031,572.09 | 903,325.48 | 1,120,601.87 | 1,062,900.87 |
| 应交税费 | -5,479,824.73 | -5,384,414.15 | -2,959,205.51 | -2,950,724.52 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 2,317,186.63 | 2,317,186.63 | 2,843,169.00 | 2,843,169.00 |
| 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 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 862,500.00 | 862,500.00 | | |
| 流动负债合计 | 6,141,426.07 | 6,078,409.84 | 16,285,923.90 | 20,976,199.39 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 9,547,203.00 | 9,547,203.00 | 11,008,800.04 | 11,008,800.04 |
| 非流动负债合计 | 49,547,203.00 | 49,547,203.00 | 51,008,800.04 | 51,008,800.04 |
| 负债合计 | 55,688,629.07 | 55,625,612.84 | 67,294,723.94 | 71,984,999.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 95,550,000.00 | 95,550,000.00 | 73,500,000.00 | 73,500,000.00 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资本公积 | 578,996,806.89 | 578,996,806.89 | 601,046,806.89 | 601,046,806.89 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 11,248,120.24 | 11,248,120.24 | 11,248,120.24 | 11,248,120.24 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 114,092,530.28 | 115,347,915.16 | 100,866,687.76 | 101,233,082.21 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 799,887,457.41 | 801,142,842.29 | 786,661,614.89 | 787,028,009.34 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 799,887,457.41 | 801,142,842.29 | 786,661,614.89 | 787,028,009.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 855,576,086.48 | 856,768,455.13 | 853,956,338.83 | 859,013,008.77 |

法定代表人：施延军 主管会计工作负责人：朱美丹 会计机构负责人：潘宇红

(二) 利润表

编制单位：金字火腿股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 92,493,828.10 | 93,077,694.38 | 85,724,910.10 | 85,724,910.10 |
| 其中：营业收入 | 92,493,828.10 | 93,077,694.38 | 85,724,910.10 | 85,724,910.10 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 68,429,434.64 | 68,124,310.49 | 61,878,762.62 | 61,878,762.62 |
| 其中：营业成本 | 52,280,460.82 | 52,679,235.49 | 49,961,038.57 | 49,961,038.57 |
| 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 | | | | |
| 营业税金及附加 | 370,327.19 | 369,473.11 | 289,764.50 | 289,764.50 |
| 销售费用 | 12,104,668.24 | 11,460,935.31 | 8,183,540.12 | 8,183,540.12 |
| 管理费用 | 5,024,988.72 | 4,801,124.18 | 3,348,611.26 | 3,348,611.26 |
| 财务费用 | -1,315,804.20 | -1,314,331.71 | 225,960.10 | 225,960.10 |
| 资产减值损失 | -35,206.13 | 127,874.11 | -130,151.93 | -130,151.93 |
| 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） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 24,064,393.46 | 24,953,383.89 | 23,846,147.48 | 23,846,147.48 |
| 加: 营业外收入 | 4,955,434.54 | 4,955,434.54 | 1,745,053.62 | 1,745,053.62 |
| 减: 营业外支出 | 40,159.56 | 40,159.56 | 2,350.00 | 2,350.00 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | 39,009.56 | 39,009.56 | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 28,979,668.44 | 29,868,658.87 | 25,588,851.10 | 25,588,851.10 |
| 减: 所得税费用 | 1,053,825.92 | 1,053,825.92 | 940,559.89 | 940,559.89 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 27,925,842.52 | 28,814,832.95 | 24,648,291.21 | 24,648,291.21 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 27,925,842.52 | 28,814,832.95 | 24,648,291.21 | 24,648,291.21 |
| 少数股东损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 六、每股收益: | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.29 | 0.00 | 0.34 | 0.00 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.29 | 0.00 | 0.34 | 0.00 |
| 七、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | 27,925,842.52 | 28,814,832.95 | 24,648,291.21 | 24,648,291.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 27,925,842.52 | 28,814,832.95 | 24,648,291.21 | 24,648,291.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

法定代表人: 施延军 主管会计工作负责人: 朱美丹 会计机构负责人: 潘宇红

(三) 现金流量表

编制单位: 金字火腿股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 107,356,003.42 | 102,022,302.95 | 100,586,386.63 | 100,586,386.63 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,525,160.60 | 6,452,923.20 | 829,427.95 | 829,427.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 113,881,164.02 | 108,475,226.15 | 101,415,814.58 | 101,415,814.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 114,608,691.35 | 114,608,691.35 | 75,381,145.12 | 75,381,145.12 |
| 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 | 7,103,440.87 | 6,701,403.90 | 4,365,153.72 | 4,365,153.72 |
| 支付的各项税费 | 6,320,347.29 | 6,291,850.91 | 4,322,340.97 | 4,322,340.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,971,371.62 | 13,492,884.48 | 7,143,577.97 | 7,143,577.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 140,003,851.13 | 141,094,830.64 | 91,212,217.78 | 91,212,217.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,122,687.11 | -32,619,604.49 | 10,203,596.80 | 10,203,596.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 83,830.00 | 83,830.00 | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,054,135.72 | 3,052,592.24 | 35,861.65 | 35,861.65 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,137,965.72 | 3,136,422.24 | 53,861.65 | 53,861.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 66,496,044.35 | 59,671,214.35 | 18,330,453.61 | 18,330,453.61 |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 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 | 66,496,044.35 | 59,671,214.35 | 18,330,453.61 | 18,330,453.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -63,358,078.63 | -56,534,792.11 | -18,276,591.96 | -18,276,591.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 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 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 608,000.00 | 608,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 20,608,000.00 | 20,608,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,050,511.11 | 15,050,511.11 | 1,425,323.35 | 1,425,323.35 |
| 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 | 780,000.00 | 780,000.00 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,830,511.11 | 23,830,511.11 | 11,425,323.35 | 11,425,323.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,830,511.11 | -23,830,511.11 | 9,182,676.65 | 9,182,676.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -59,958.25 | -59,958.25 | 295,292.93 | 295,292.93 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -113,371,235.10 | -113,044,865.96 | 1,404,974.42 | 1,404,974.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 547,925,195.40 | 547,044,847.05 | 8,326,609.32 | 8,326,609.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 434,553,960.30 | 433,999,981.09 | 9,731,583.74 | 9,731,583.74 |

法定代表人：施延军 主管会计工作负责人：朱美丹 会计机构负责人：潘宇红

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：金字火腿股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|-----------|----------------|---------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|--|----------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 实收资本(或股本) | | | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 73,500,000.00 | 601,046,806.89 | | | 11,248,120.24 | | 100,866,687.76 | | | 786,661,614.89 | 55,000,000.00 | 36,055,306.89 | | | 6,505,980.75 | | 58,553,826.82 | | | 156,115,114.46 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 73,500,000.00 | 601,046,806.89 | | | 11,248,120.24 | | 100,866,687.76 | | | 786,661,614.89 | 55,000,000.00 | 36,055,306.89 | | | 6,505,980.75 | | 58,553,826.82 | | | 156,115,114.46 | | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 22,050,000.00 | -22,050,000.00 | | | | | 13,225,842.52 | | | 13,225,842.52 | 18,500,000.00 | 564,991,500.00 | | | 4,742,139.49 | | 42,312,860.94 | | | 630,546,500.43 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 27,925,842.52 | | | 27,925,842.52 | | | | | | | 47,055,000.43 | | | 47,055,000.43 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 27,925,842.52 | | | 27,925,842.52 | | | | | | | 47,055,000.43 | | | 47,055,000.43 | | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 18,500,000.00 | 564,991,500.00 | | | | | | | | 583,491,500.00 | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | 18,500,000.00 | 564,991,500.00 | | | | | | | | 583,491,500.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|----------------|--|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -14,700,000.00 | | | -14,700,000.00 | | | | | 4,742,139.49 | | -4,742,139.49 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 4,742,139.49 | | -4,742,139.49 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -14,700,000.00 | | | -14,700,000.00 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 22,050,000.00 | -22,050,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 22,050,000.00 | -22,050,000.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 95,550,000.00 | 578,996,806.89 | | | 11,248,120.24 | 114,092,530.28 | | | 799,887,457.41 | 73,500,000.00 | 601,046,806.89 | | | 11,248,120.24 | | 100,866,687.76 | | | 786,661,614.89 | |

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：金字火腿股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|-------|------|-----------|------------|------------|-------------|---------------|------------|-------|------|----------|------------|-----------|-------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 73,500.00 | 601,046.80 | | | 11,248.12 | | 101,233.08 | 787,028.00 | 55,000.00 | 36,055.30 | | | 6,505.98 | | 58,553.82 | 156,115.11 |
| | 0.00 | 06.89 | | | 0.24 | | 82.21 | 09.34 | 0.00 | 6.89 | | | .75 | | 6.82 | 14.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 73,500.00 | 601,046.80 | | | 11,248.12 | | 101,233.08 | 787,028.00 | 55,000.00 | 36,055.30 | | | 6,505.98 | | 58,553.82 | 156,115.11 |
| | 0.00 | 06.89 | | | 0.24 | | 82.21 | 09.34 | 0.00 | 6.89 | | | .75 | | 6.82 | 14.46 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 22,050.00 | -22,050.00 | | | | | 14,114.83 | 14,114.83 | 18,500.00 | 564,991.50 | | | 4,742.13 | | 42,679.25 | 630,912.80 |
| | 0.00 | 00.00 | | | | | 2.95 | 2.95 | 0.00 | 00.00 | | | .49 | | 5.39 | 94.88 |
| （一）净利润 | | | | | | | 28,814.83 | 28,814.83 | | | | | | | 47,421.39 | 47,421.39 |
| | | | | | | | 2.95 | 2.95 | | | | | | | 4.88 | 4.88 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 28,814.83 | 28,814.83 | | | | | | | 47,421.39 | 47,421.39 |
| | | | | | | | 2.95 | 2.95 | | | | | | | 4.88 | 4.88 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 18,500.00 | 564,991.50 | | | | | | 583,491.50 |
| | | | | | | | | | 0.00 | 00.00 | | | | | | 00.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 18,500.00 | 564,991.50 | | | | | | 583,491.50 |
| | | | | | | | | | 0.00 | 00.00 | | | | | | 00.00 |

二、财务报表附注

一、公司基本情况

金字火腿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜等 28 位自然人以其拥有的金华市火腿有限公司截至 2007 年 12 月 31 日的净资产按照 1.371106:1 的比例折股发起设立。公司于 2008 年 2 月 25 日在金华市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330701000007033 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000 万元，股份总数 5,000 万股（每股面值 1 元）。2008 年 1 月 30 日经金华市工商行政管理局核准，公司名称变更为金字火腿股份有限公司。2009 年 6 月，根据公司临时股东大会决议和修订后章程规定，公司申请增加注册资本人民币 500 万元，由杭州恒祥投资有限公司、上海创和投资管理有限公司、蒋建聪、吴秋旗等 4 名投资者投入，变更后注册资本为人民币 5,500 万元。公司已于 2009 年 6 月 18 日办妥工商变更登记手续。2010 年 11 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1582 文核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用主承销商余额包销方式发行人民币普通股（A 股）股票 1,850 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 34 元，并于 2010 年 12 月 3 日在深圳证券交易所上市交易。2011 年 1 月 12 日，金字火腿完成相关工商变更登记手续并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 5,500 万元变更为 7,350 万元，公司类型由股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市），注册号为 330701000007033。

2011年4月19日，根据公司2010年度股东大会决议，审议通过了关于金字火腿股份有限公司2010年度利润分配及资本公积转增股本议案，以公司现有总股本73,500,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金和境外合格机构投资者实际每10股派1.8元现金）；同时以资本公积向全体股东每10股转增3股，转增前公司总股本为73,500,000股，转增后总股本增至95,550,000股。2011年5月18日，天健会计师事务所有限公司出具了天健验[2011]第186号验资报告。

本公司于2011年6月27日办理完成工商变更登记手续，取得了由浙江省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。注册号：330701000007033。住所：浙江省金华市工业园区金帆街1000号。

本公司属食品特产行业。经营范围：火腿及火腿系列产品、腌腊制品、酱腌菜、肉类罐头；调味品（火腿系列）；批零；定型包装食品（卫生许可证有效期至 2012 年 7 月 24 日）；

食用农产品批零；出口本企业自产的产品。（凡涉及前置许可证及专项审批的凭相关有效证件经营）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2011 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

(2) 账龄分析法

| 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，以下同） | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 3-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用

权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10—30 | 原价的 5% | 3.17—9.50 |
| 机器设备 | 5—10 | 原价的 5% | 9.50—19.00 |
| 运输工具 | 5—10 | 原价的 5% | 9.50—19.00 |
| 其他设备 | 5—10 | 原价的 5% | 9.50—19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 5 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开

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

（十八）收入

1. 销售商品

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

2. 让渡资产使用权

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

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

三、税项

（一）主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 |
|---------|-------------|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 火腿产品按 13%的税率计缴，其他产品按 17%的税率计缴，自营出口收入的增值税按照“免、抵、退”办法核算 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，财政部、国家税务总局财税[2008]149号《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》，财税[2011]26号《关于享受企业所得税优惠政策的农产品初加工有关范围的补充通知》对农产品初加工所得免征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|--------------|-------|-----|-------|--------|-----------------|-----------------|
| 杭州巴马发酵火腿有限公司 | 全资子公司 | 杭州 | 批发零售业 | 600 万元 | 批发，零售散装食品，预包装食品 | 330106000154246 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|--------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 杭州巴马发酵火腿有限公司 | 6,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 |
|-------|--------|----------------------|--------------------------------------|
| | | | |

| | | | |
|--------------|---|---|--------------------|
| | | | 司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | - | - | - |

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内合并财务报表范围未发生变化。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2011年1月1日，“期末”指2011年6月30日，“上期”指2010年1-6月，“本期”指2011年1-6月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|----|----------------|------|----|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 50,442.54 | | | 217,781.08 |
| 小 计 | | | 50,442.54 | | | 217,781.08 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 434,503,517.76 | | | 547,707,414.32 |
| 小 计 | | | 434,503,517.76 | | | 547,707,414.32 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | |
| 合 计 | | | 434,553,960.30 | | | 547,925,195.40 |

2. 应收票据

明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 191,859.00 | | 191,859.00 | 56,000.00 | | 56,000.00 |
| 合 计 | 191,859.00 | | 191,859.00 | 56,000.00 | | 56,000.00 |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 15,304,524.61 | 100.00 | 785,481.36 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 15,304,524.61 | 100.00 | 785,481.36 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 15,304,524.61 | 100.00 | 785,481.36 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 15,104,989.86 | 98.7 | 755,249.49 | 17,015,016.09 | 98.40 | 850,750.85 |
| 1-2 年 | 153,354.77 | 1.0 | 15,335.48 | 257,424.74 | 1.49 | 25,742.38 |
| 2-3 年 | 27,312.00 | 0.18 | 5,462.40 | 18,874.98 | 0.11 | 3,775.00 |
| 3-5 年 | 18,867.98 | 0.12 | 9,433.99 | | | |
| 小计 | 15,304,524.61 | 100.00 | 785,481.36 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|--------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 上海大润发有限公司 | 非关联方 | 1,010,634.69 | 1 年以内 | 6.60 |
| 杭州野山腌腊食品有限公司 | 非关联方 | 963,170.20 | 1 年以内 | 6.29 |

| | | | | |
|----------------|------|--------------|-------|-------|
| 苏果超市有限公司 | 非关联方 | 945,219.78 | 1 年以内 | 6.18 |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 非关联方 | 854,084.63 | 1 年以内 | 5.58 |
| 临沂东都经贸有限公司 | 非关联方 | 792,279.00 | 1 年以内 | 5.18 |
| 小 计 | | 4,565,388.30 | | 29.83 |

(4) 期末无应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 23,118,688.88 | 99.79 | | 23,118,688.88 | 6,398,711.81 | 99.87 | | 6,398,711.81 |
| 1-2 年 | 47,684.30 | 0.21 | | 47,684.30 | 8,544.30 | 0.13 | | 8,544.30 |
| 合 计 | 23,166,373.18 | 100.00 | | 23,166,373.18 | 6,407,256.11 | 100.00 | | 6,407,256.11 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|--------|---------------|-------|--------------|
| 如皋市金汇仓贮服务有限公司 | 非关联方 | 16,535,761.77 | 1 年以内 | 预付购腿款 |
| 湖北省思乐牧业集团有限公司 | 非关联方 | 1,128,400.00 | 1 年以内 | 预付购腿款 |
| 朱潮 | 非关联方 | 996,235.40 | 1 年以内 | 预付购腿款 |
| 朱燕兵 | 非关联方 | 646,648.20 | 1 年以内 | 预付购腿款 |
| 李辉 | 非关联方 | 624,600.00 | 1 年以内 | 预付广州办事处房屋租赁款 |
| 小 计 | | 19,931,645.37 | | |

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|------------|------------|-----------|
| 存款利息 | 344,708.33 | 478,254.79 | 768,199.85 | 54,763.27 |
| 合 计 | 344,708.33 | 478,254.79 | 768,199.85 | 54,763.27 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 770,921.64 | 100.00 | 65,803.41 | 8.54 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.63 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小 计 | 770,921.64 | 100.00 | 65,803.41 | 8.54 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.63 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 770,921.64 | 100.00 | 65,803.41 | 8.54 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.63 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 612,066.20 | 79.39 | 30,603.31 | 56,761.00 | 19.55 | 2,838.05 |
| 1-2 年 | 6,909.84 | 0.90 | 690.98 | 83,000.00 | 28.58 | 8,300.00 |
| 2-3 年 | 146,545.60 | 19.01 | 29,309.12 | 145,245.60 | 50.01 | 29,049.12 |
| 3-5 年 | 400.00 | 0.05 | 200.00 | 400.00 | 0.14 | 200.00 |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 0.65 | 5,000.00 | 5,000.00 | 1.72 | 5,000.00 |
| 小 计 | 770,921.64 | 100.00 | 65,803.41 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|------|----|-----------------|---------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|------|------------|-------|-------|---------|
| 上海欧尚包装机械有限公司 | 非关联方 | 120,000.00 | 2-3 年 | 15.57 | 应收设备预付款 |
| 金华市金东区曹宅镇东京村 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 12.97 | 承包押金 |
| 施叔伟 | 非关联方 | 65,080.00 | 1 年以内 | 8.44 | 备用金 |
| 葛仲仁 | 非关联方 | 50,000.00 | 1-2 年 | 6.49 | 租房押金 |
| 浙江中国小商品城集团股份有限公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 6.49 | 租房押金 |
| 小 计 | | 385,080.00 | | 49.95 | |

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|-----|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准 | 账面价值 |
| 在途物资 | | | | 9,341.54 | | 9,341.54 |
| 原材料 | 5,624,775.67 | | 5,624,775.67 | 4,905,333.27 | | 4,905,333.27 |
| 周转材料 | 1,641,732.85 | | 1,641,732.85 | 1,896,162.50 | | 1,896,162.50 |
| 库存商品 | 12,299,447.61 | | 12,299,447.61 | 18,562,522.18 | | 18,562,522.18 |
| 发出商品 | 1,169,599.03 | | 1,169,599.03 | 6,478,345.65 | | 6,478,345.65 |
| 在产品 | 165,762,040.76 | | 165,762,040.76 | 119,337,197.39 | | 119,337,197.39 |
| 合 计 | 186,497,595.92 | | 186,497,595.92 | 151,188,902.53 | | 151,188,902.53 |

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------------|--------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | | 4,265,010.76 | | 4,265,010.76 |
| 1、房屋、建筑物 | | 4,265,010.76 | | 4,265,010.76 |
| 2、土地使用权 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | | | | |
| 1、房屋、建筑物 | | | | |
| 2、土地使用权 | | | | |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | | | | |
| 1、房屋、建筑物 | | | | |
| 2、土地使用权 | | | | |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1、房屋、建筑物 | | | | |

| | | | | |
|----------------|--|--------------|--|--------------|
| 2、土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | | 4,265,010.76 | | 4,265,010.76 |
| 1、房屋、建筑物 | | 4,265,010.76 | | 4,265,010.76 |
| 2、土地使用权 | | | | |

(2) 其他说明

此投资性房地产用于非关联方租赁

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 1) 账面原 值小计 | 105,158,003.17 | 6,963,077.60 | | 299,556.00 | 111,821,524.77 |
| 房屋建筑 物 | 81,521,522.27 | 4,586,881.44 | | | 86,108,403.71 |
| 机器设备 | 19,451,831.13 | 1,711,121.19 | | | 21,162,952.32 |
| 运输工具 | 3,028,481.69 | 535,892.00 | | 252,950.00 | 3,311,423.69 |
| 其他设备 | 1,156,168.08 | 129,182.97 | | 46,606.00 | 1,238,745.05 |
| | —— | 本期转 入 | 本期计提 | —— | —— |
| 2) 累计折 旧小计 | 12,491,088.95 | | 2,790,109.61 | 203,942.52 | 15,077,256.04 |
| 房屋建筑 物 | 6,609,389.75 | | 1,485,956.81 | | 8,095,346.56 |
| 机器设备 | 4,101,672.01 | | 900,009.60 | | 5,001,681.61 |
| 运输工具 | 1,280,818.37 | | 290,903.77 | 158,892.26 | 1,412,829.88 |
| 其他设备 | 499,208.82 | | 113,239.43 | 45,050.26 | 567,397.99 |
| 3) 账面净 值小计 | 92,666,914.22 | —— | | —— | 96,744,268.73 |
| 房屋建筑 物 | 74,912,132.52 | —— | | —— | 78,013,057.15 |
| 机器设备 | 15,350,159.12 | —— | | —— | 16,161,270.71 |
| 运输工具 | 1,747,663.32 | —— | | —— | 1,898,593.81 |
| 其他设备 | 656,959.26 | —— | | —— | 671,347.06 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---|---|---------------|
| 4) 减值准备小计 | | — | — | |
| 房屋建筑物 | | — | — | |
| 机器设备 | | — | — | |
| 运输工具 | | — | — | |
| 其他设备 | | — | — | |
| 5) 账面价值合计 | 92,666,914.22 | — | — | 96,744,268.73 |
| 房屋建筑物 | 74,912,132.52 | — | — | 78,013,057.15 |
| 机器设备 | 15,350,159.12 | — | — | 16,161,270.71 |
| 运输工具 | 1,747,663.32 | — | — | 1,898,593.81 |
| 其他设备 | 656,959.26 | — | — | 671,347.06 |

本期折旧额为 2,790,109.61 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 4,695,804.07 元。

(2) 其他说明

期末, 已有账面价值 56,124,846.24 元的固定资产用于担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 低盐火腿生产线项目 | 38,890,645.49 | | 38,890,645.49 | 32,789,355.75 | | 32,789,355.75 |
| 低盐火腿项目配套仓库 | 596,480.56 | | 596,480.56 | 1,383,392.15 | | 1,383,392.15 |
| 钢车棚 | 73,720.00 | | 73,720.00 | | | |
| 金字发酵火腿窖藏加工基地 | 900,000.00 | | 900,000.00 | | | |
| 上海营销中心、杭州营销网络 | 29,124,535.00 | | 29,124,535.00 | | | |
| 合计 | 69,585,381.05 | | 69,585,381.05 | 34,172,747.90 | | 34,172,747.90 |

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 转入投资性房地 产 | 工程投入占预算 比例(%) |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 低盐火腿生产线项目 | 17,130 万元 | 32,789,355.75 | 6,106,429.22 | 5,139.48 | | |
| 低盐火腿项目配套仓库 | | 1,383,392.15 | 596,480.56 | 1,383,392.15 | | |
| 钢车棚 | | | 73,720.00 | | | |
| 金字发酵火腿窖藏加工基地 | | | 900,000.00 | | | |
| 上海营销中心、杭州营销网络 | | | 36,696,818.20 | 3,307,272.44 | 4,265,010.76 | |
| 合计 | | 34,172,747.90 | 44,373,447.98 | 4,695,804.07 | 4,265,010.76 | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 本期利息资本化 金额 | 本期利息资本 化年率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|---------------|
| 低盐火腿生产线项目 | | 2,365,785.48 | | | | 38,890,645.49 |
| 低盐火腿项目配套仓库 | | | | | | 596,480.56 |
| 钢车棚 | | | | | | 73,720.00 |
| 金字发酵火腿窖藏加工基地 | | | | | | 900,000.00 |
| 上海营销中心、杭州营销网络 | | | | | | 29,124,535 |
| 合计 | | 2,365,785.48 | | | | 69,585,381.05 |

(3) 期末,未发现在建工程存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|--------------|---------------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 4,196,174.96 | 20,913,485.05 | | 25,109,660.01 |
| 软件 | 285,224.96 | 121,235.05 | | 406,460.01 |
| 土地使用权 | 3,910,950.00 | 20,792,250.00 | | 24,703,200.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 703,894.70 | 105,493.67 | | 809,388.37 |
| 软件 | 133,963.57 | 31,730.42 | | 165,693.99 |

| | | | | |
|-----------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 土地使用权 | 569,931.13 | 73,763.25 | | 643,694.39 |
| 3) 账面净值小计 | 3,492,280.26 | 20,913,485.05 | 105,493.67 | 24,300,271.64 |
| 软件 | 179,459.01 | 121,235.05 | 31,730.42 | 268,963.64 |
| 土地使用权 | 3,312,821.25 | 20,792,250.00 | 73,763.25 | 24,031,308.00 |
| 4) 减值准备小计 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 3,492,280.26 | 20,913,485.05 | 105,493.67 | 24,300,271.64 |
| 软件 | 179,459.01 | 121,235.05 | 31,730.42 | 268,963.64 |
| 土地使用权 | 3,312,821.25 | 20,792,250.00 | 73,763.25 | 24,031,308.00 |

本期摊销额 105,493.67 元。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 3,273,711.75 元的无形资产用于担保。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------|--------------|
| 应收账款坏账准备 | 212,140.40 | 220,067.06 |
| 未计入当期损益已纳税政府补助 | 780,300.75 | 826,200.01 |
| 合 计 | 992,441.15 | 1,046,267.07 |

(2) 可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|----------------|--------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 应收账款坏账准备 | 848,561.60 |
| 未计入当期损益已纳税政府补助 | 3,121,203.00 |
| 小 计 | 3,969,764.60 |

13. 资产减值准备明细

明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | | |
|------|------------|------------|----|-----------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 925,655.40 | -35,206.13 | | 39,164.50 | 851,284.77 |
| 合计 | 925,655.40 | -35,206.13 | | 39,164.50 | 851,284.77 |

14. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付货款 | 1,491,775.67 | 3,941,415.45 |
| 应付设备款 | 2,130,303.38 | 1,348,656.03 |
| 合计 | 3,622,079.05 | 5,290,071.48 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末,账龄为 1-2 年应付意大利德拉瓦依公司 1,011,864.28 元,款项为应付制冷设备、生产线设备余款。

15. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,787,913.03 | 1,991,287.06 |
| 合计 | 3,787,913.03 | 1,991,287.06 |

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,020,039.10 | 6,181,544.54 | 6,259,015.30 | 942,568.34 |
| 职工福利费 | | 276,326.90 | 276,326.90 | |
| 社会保险费 | 87,572.77 | 571,507.94 | 582,376.96 | 76,703.75 |
| 其中: 医疗保险费 | 19,246.77 | 127,282.84 | 130,209.66 | 16,319.95 |
| 基本养老保险费 | 53,890.93 | 338,127.11 | 346,322.22 | 45,695.82 |
| 失业保险费 | 7,698.70 | 47,807.23 | 48,977.94 | 6,527.99 |

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工伤保险费 | 4,811.69 | 46,095.63 | 44,379.33 | 6,527.99 |
| 生育保险费 | 1,924.68 | 12,195.13 | 12,487.81 | 1,632.00 |
| 住房公积金 | 5,490.00 | 34,160.00 | 39,650.00 | |
| 辞退福利 | | 22,500.00 | 22,500.00 | |
| 其他 | 7,500.00 | 63,820.00 | 59,020.00 | 12,300.00 |
| 合 计 | 1,120,601.87 | 7,149,859.38 | 7,238,889.16 | 1,031,572.09 |

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴已于资产负债日后的 2011 年 7 月发放。

17. 应交税费

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | -6,181,515.42 | -3,436,747.76 |
| 企业所得税 | 414,910.61 | 440,320.61 |
| 个人所得税 | 31,889.98 | 37,221.64 |
| 土地使用税 | 104,292.00 | |
| 房产税 | 150,454.24 | |
| 城市维护建设税 | 60.21 | |
| 教育费附加 | 25.81 | |
| 地方教育附加 | 17.20 | |
| 水利建设专项资金 | 40.64 | |
| 合 计 | -5,479,824.73 | -2,959,205.51 |

18. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 其他 | 2,317,186.63 | 2,843,169.00 |
| 合 计 | 2,317,186.63 | 2,843,169.00 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|--------------|------------|---------|
| 浙江省农业技术推广基金会 | 525,000.00 | 借款及利息 |
| 浙江英特药房有限公司 | 110,000.00 | 房租保证金 |
| 浙江德盛建设集团有限公司 | 87,000.00 | 工程质保金 |
| 小 计 | 722,000.00 | |

19. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 8,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|--------------|
| 抵押借款 | 0.00 | 8,000,000.00 |
| 小 计 | 0.00 | 8,000,000.00 |

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|-----------|-----------|-------------|------------------|------|--------|--------------|--------------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 中国农业 发展银行 金华分行 | 2008.7.1 | 2011.7.10 | 人 民 币 | 浮 动 利 率 | | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 小 计 | | | | | | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |

公司于 2011 年 3 月 4 日提前归还上述借款

20. 长期借款

(1) 长期借款情况

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
|-----|---------------|---------------|

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 到期日 | 币种 | 年利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------------|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|----------|----------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 中国农业发展 银行金华分行 | 2008.7.11 | 2012.7.10 | RMB | 浮动 利率 | 2,000 万元 | 2,000 万元 | 2,000 万元 | 2,000 万元 |
| 中国农业发展 银行金华分行 | 2008.7.11 | 2013.7.10 | RMB | 浮动 利率 | 2,000 万元 | 2,000 万元 | 2,000 万元 | 2,000 万元 |
| 小 计 | | | | | 4,000 万元 | 4,000 万元 | 4,000 万元 | 4,000 万元 |

21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|---------------|
| 递延收益 | 9,547,203.00 | 11,008,800.04 |
| 合 计 | 9,547,203.00 | 11,008,800.04 |

(2) 其他说明

| 项 目 | 期末余额 | 依据 |
|---|--------------|--|
| 市财政局企业技术改造资金补助 | 790,500.00 | 金华市经济委员会、金华市财政局 金经投资[2009]193 号 |
| 年产 200 万条低盐火腿及 5000 吨低温肉制品项目 2009 年中央预算内投资国家补助资金 | 6,426,000.00 | 发改投资[2009]1848 号；浙发改投资[2009]612 号；金发改产业[2009]189 号 |
| 2009 年省农综办产业化 50 万条低盐火腿加工项目 | 1,487,501.00 | 浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58 号 |
| 2009 年度金华市工业企业技术改造财政专项补助 资金 | 843,202.00 | 金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233 号 |
| 合 计 | 9,547,203.00 | |

[注1] 公司2009年根据金华市经济委员会、金华市财政局 金经投资[2009]193号文件，收到市财政局企业技术改造资金补助930,000.00元；根据发改投资[2009]1848号、浙发改投资[2009]612号、金发改产业[2009]189号文件，收到年产200万条低盐火腿与5000吨低温肉制品生产线国家补助资金7,560,000.00元；根据浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58号文件，收到09年产业化 50万条低盐火腿加工项目款1,750,000.00元；公司于2010年12月根据金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233号文件，收到市财政局企业技术改造资金补助992,000.00元，上述政府补助款项均与公司低盐火腿生产线相关，公司在其使用寿命内进行分配，即综合按照10年摊销计入损益。该生产线部分厂房和设备已于2010年初开始试生产并计提折旧，上述政府补助本期摊销计入营业外收入1,461,597.04元。

[注 2]公司于 2009 年 12 月根据浙江省科技厅财政厅、浙财教字[2009]234 号文件，收到省科技厅、财政厅发放的第三代金华火腿深加工关键技术开发与产业化示范项目经费补助 1,800,000.00 元，项目期 2009 年 1 月至 2011 年 12 月。公司在收到后的项目期内，即 2010 年 1 月至 2011 年 12 月期间进行分配计入损益，本期计入营业外收入 450,000.00 元。公司于 2011 年 5 月收到上述项目剩余经费补助 1,200,000.00 元，公司在收到后的项目期内，即 2011 年 5 月至 2011 年 12 月期间进行分配计入损益，本期计入营业收入 900,000.00 元。

22. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 股份总数 | 73,500,000.00 | 22,050,000.00 | | 95,550,000.00 |

(2) 股本变动情况说明

2011年4月19日，公司2010年度股东大会通过了《公司2010年度利润分配预案的议案》，以2010年12月31日总股本73,500,000股为基数，向全体股东按每10股派息2元（含税），共派发现金红利14,700,000.00元。同时以资本公积转增股本，每10股转增3股，转增股本后公司总股本变更为95,550,000股。股权登记日为2011年5月11日，除息日为2011年5月12日。上述股本变动经天健会计师事务所有限公司审验，并出具了天健验[2011]第186号验资报告。公司于2011年6月27日办妥工商变更登记手续。

23. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|---------------|----------------|
| 股本溢价 | 601,046,806.89 | | 22,050,000.00 | 578,996,806.89 |
| 合 计 | 601,046,806.89 | | 22,050,000.00 | 578,996,806.89 |

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五 22 所述。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 11,248,10.24 | | | 11,248,10.24 |
| 合 计 | 11,248,10.24 | | | 11,248,10.24 |

(2) 其他说明

根据公司 2011 年 3 月 23 日董事会第一届十七次会议审议通过的利润分配预案,按 2010 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 4,742,139.49 元。

25. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 100,866,687.76 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 100,866,687.76 | |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,925,842.52 | |
| 减:提取法定盈余公积 | 0 | |
| 提取任意盈余公积 | 0 | |
| 提取一般风险准备 | 0 | |
| 应付普通股股利 | 14,700,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 114,092,530.28 | |

(2) 其他说明

2011年4月19日,公司2010年度股东大会通过了《公司2010年度利润分配预案的议案》,以2010年12月31日总股本73,500,000股为基数,向全体股东按每10股派息2元(含税),共派发现金红利14,700,000.00元。同时以资本公积转增股本,每10股转增3股,转增股本后公司总股本变更为95,550,000股。股权登记日为2011年5月11日,除息日为2011年5月12日。上述股本变动经天健会计师事务所有限公司审验,并出具了天健验[2011]第186号验资报告。公司于2011年6月27日办妥工商变更登记手续。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 92,165,281.60 | 85,137,304.12 |
| 其他业务收入 | 328,546.50 | 587,605.98 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 52,280,460.82 | 49,961,038.57 |
|------|---------------|---------------|

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 火腿行业 | 92,165,281.60 | 51,956,728.75 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |
| 小 计 | 92,165,281.60 | 51,956,728.75 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 火腿 | 76,693,802.97 | 43,465,390.38 | 73,587,533.27 | 42,880,580.73 |
| 火腿制品 | 8,546,657.39 | 4,837,732.81 | 6,760,006.22 | 3,433,779.90 |
| 其他 | 6,924,821.24 | 3,653,605.56 | 4,789,764.63 | 2,404,242.76 |
| 小 计 | 92,165,281.60 | 51,956,728.75 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 92,165,281.60 | 51,956,728.75 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |
| 小 计 | 92,165,281.60 | 51,956,728.75 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|---------------|------------------|
| 上海大润发有限公司 | 5,934,688.26 | 6.42% |
| 上海联家超市有限公司 | 5,205,254.77 | 5.63% |
| 杭州野山腌腊食品有限公司 | 2,188,792.33 | 2.37% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 1,649,088.74 | 1.78% |
| 苏果超市有限公司 | 1,534,310.99 | 1.66% |
| 小 计 | 16,512,135.09 | 17.85% |

2. 营业税金及附加

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 214,352.37 | 168,882.87 | 详见本附注税（费）项之说明 |
| 教育费附加 | 153,108.82 | 120,630.63 | 详见本附注税（费）项之说明 |

| | | | |
|-----|------------|------------|---------------|
| 营业税 | 2,866.00 | 251.00 | 详见本附注税（费）项之说明 |
| 合 计 | 370,327.19 | 289,764.50 | |

3. 销售费用

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,966,099.11 | 1,535,170.89 |
| 差旅交通费 | 699,289.20 | 508,691.60 |
| 装卸储运费 | 618,612.40 | 639,162.91 |
| 车辆使用费 | 288,580.58 | 128,692.98 |
| 广告宣传费 | 4,115,008.41 | 2,720,605.42 |
| 业务拓展费 | 2,019,000.28 | 1,781,732.14 |
| 租赁费 | 352,773.26 | 294,435.66 |
| 折旧费 | 636,979.96 | 346,657.79 |
| 会务费 | 319,585.73 | 114,557.30 |
| 其他 | 88,739.31 | 113,833.43 |
| 合 计 | 12,104,668.24 | 8,183,540.12 |

4. 管理费用

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,681,639.38 | 1,263,612.62 |
| 业务招待费 | 172,308.41 | 113,212.10 |
| 审计咨询费 | 316,100.00 | 305,000.00 |
| 会务费 | 26,300.00 | 2,450.00 |
| 开发费 | 909,980.69 | 671,569.89 |
| 绿化费 | 94,345.39 | 57,487.69 |
| 办公费 | 259,389.76 | 127,756.00 |
| 折旧费 | 92,004.65 | 92,074.91 |
| 税费 | 1,031,848.75 | 640,715.80 |
| 其他 | 441,071.69 | 74,732.25 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 5,024,988.72 | 3,348,611.26 |
|-----|--------------|--------------|

5. 财务费用

明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|------------|
| 利息支出 | 1,364,711.11 | 540,713.08 |
| 利息收入 | 2,764,669.05 | 35,861.65 |
| 汇兑损失 | 59,958.25 | |
| 汇兑收益 | | 295,292.93 |
| 手续费 | 23,115.69 | 10,499.08 |
| 现金折扣 | | |
| 其他费用 | 1,079.80 | 5,902.52 |
| 合 计 | -1,315,804.20 | 225,960.10 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | -35,206.13 | -130,151.93 |
| 合 计 | -35,206.13 | -130,151.93 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 25,420.50 | 42,553.64 | 25,420.50 |
| 其中：固定资产处置利得 | 25,420.50 | 42,553.64 | 25,420.50 |
| 政府补助 | 4,929,997.04 | 1,702,499.98 | 4,929,997.04 |
| 其他 | 17.00 | | 17.00 |
| 合 计 | 4,955,434.54 | 1,745,053.62 | 4,955,434.54 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|--------------------|------------|-------|---------------------------|
| 2010 年度农产品收购补助 | 100,000.00 | | 金字财农【2011】14 号 |
| 2010 年引进国外智力项目资助经费 | 15,000.00 | | 浙江金华经济开发区管委会金市开通【2010】3 号 |

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--|
| 金华市 50 万条低盐金华火腿加工新建项目 | 250,000.00 | | 浙江省财政厅、农业厅、林业厅，浙江海洋宇渔业局 浙财农【2010】202 号 |
| 转型升级专项资金—开发区上市奖励 | 300,000.00 | | 金华经济开发区管委会 金开通[2011]2 号 |
| 转型升级专项资金—专利资助 | 13,500.00 | | 金华经济开发区管委会 金开通[2011]2 号 |
| 转型升级专项资金—人才招聘展位补贴 | 2,400.00 | | 金华经济开发区管委会 金开通[2011]2 号 |
| 市级 2010 年度上市奖励资金 | 2,000,000.00 | | 金华市人民政府企业上市办公室，金华市财政局 金上市办【2011】3 号 |
| 递延收益摊销转入[注] | 2,249,097.04 | | |
| 2009 年市农业龙头企业农产品收购补助资金 | | 100,000.00 | 金华市财政局、金华市农业局金市财农[2010]16 号 |
| 市非遗传承人基地补助 | | 10,000.00 | |
| 09 年度金华市创新等专项资金 | | 300,000.00 | 金市科字[2010]8 号 |
| 浙江金华经济开发区管委会关于 2009 年度开发区加快工业转型升级转型资金 | | 250,500.00 | 浙江金华经济开发区管委会金市开通[2010]3 号 |
| 2008 年市区节能降耗专项资金 | | 80,000.00 | 金华市经济委员会、金华市财政局金经资能[2010]100 号 |
| 市财政局企业技术改造资金补助 | | 46,500.00 | 金华市经济委员会、金华市财政局金经投资[2009]193 号 |
| 年产 200 万条低盐火腿与 5000 吨低温肉制品生产线国家补助资金 | | 378,000.00 | 发改投资[2009]1848 号；浙发改投资[2009]612 号；金发改产业[2009]189 号 |
| 09 年产业化 50 万条低盐火腿加工项目款 | | 87,499.98 | 浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58 号 |
| 省科技厅火腿深加工技术补助资金 | | 450,000.00 | 浙江省科技厅财政厅 浙财教字[2009]234 号 |
| 小 计 | 4,929,997.04 | 1,702,499.98 | |

[注]：详见本财务报表附注之财务报表注释中非流动负债项目所述。

8. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|----------|---------------|
| 处置非流动资产损失 | 39,009.56 | | -39,009.56 |
| 罚款支出 | 950.00 | 2,350.00 | -950.00 |
| 其他 | 200.00 | | -200.00 |

| | | | |
|-----|-----------|----------|------------|
| 合 计 | 40,159.56 | 2,350.00 | -40,159.56 |
|-----|-----------|----------|------------|

9. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,000,000.00 | 886,248.67 |
| 递延所得税调整 | 53,825.92 | 54,311.22 |
| 合 计 | 1,053,825.92 | 940,559.89 |

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2011 年 6 月 |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 27,925,842.52 |
| 非经常性损益 | B | 3,686,456.23 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 24,239,386.29 |
| 期初股份总数 | D | 73,500,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | 22,050,000 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 1 |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 95,550,000 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.29 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.25 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 补贴收入 | 2,680,900.00 |
| 其他 | 3,844,260.60 |
| 合 计 | 6,525,160.60 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|---------------|
| 销售费用 | 8,601,510.07 |
| 管理费用 | 1,850,070.15 |
| 其他 | 1,519,791.40 |
| 合 计 | 11,971,371.62 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 3,054,135.72 |
| 合 计 | 3,054,135.72 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|------------|
| 募股费用 | 780,000.00 |
| 合 计 | 780,000.00 |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 27,925,842.52 | 24,648,291.21 |
| 加: 资产减值准备 | -35,206.13 | -130,151.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,790,109.61 | 2,062,020.30 |
| 无形资产摊销 | 105,493.67 | 64,120.20 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | 13,589.06 | -18,000.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -1,339,999.69 | 173,696.85 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 53,825.92 | 54,311.22 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -35,308,693.39 | -14,639,391.27 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 364,720.44 | -320,939.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -20,692,369.12 | -1,690,360.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,122,687.11 | 10,203,596.80 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 434,553,960.30 | 9,731,583.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 547,925,195.40 | 8,326,609.32 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -113,371,235.10 | 1,404,974.42 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 434,553,960.30 | 547,925,195.40 |
| 其中: 库存现金 | 50,442.54 | 217,781.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 434,503,517.76 | 547,707,414.32 |

| | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 434, 553, 960. 30 | 547, 925, 195. 40 |

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------|--------------|------------|
| 施延军 | 本公司董事长、第一大股东 | |
| 宋衍 | 施延军之妻 | |
| 浙江中信房地产有限公司 | 同受施延军控制 | 73993170-0 |

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|------|----------|----------------|----------------|------------|
| 施延军、宋衍、浙江中信房地产有限公司 | 本公司 | 3,000 万元 | 2010 年 6 月 9 日 | 2012 年 6 月 8 日 | [注] |

[注]根据公司及施延军、宋衍、浙江中信房地产有限公司与中国农业银行股份有限公司金华市分行签订的《最高额担保合同》，施延军、宋衍、浙江中信房地产有限公司为公司在 2010 年 6 月 9 日至 2012 年 6 月 8 日期间内发生的 3,000 万元债务提供担保。公司 2010 年在此项担保合同项下共计借款 2,500 万元，均已归还完毕。截至 2011 年 6 月 31 日，该担保合同项下无借款。

2. 本报告期发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

报告期内，公司向浙江中信房地产有限公司销售相关产品总金额为 930,503.70 元。产品销售价格为出厂价。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，重大承诺事项：公司于 2011 年 5 月 23 日召开了 第二届董事会

第二次会议，审议通过了《关于公司拟出资 1000 万元参股小额贷款公司的议案》；该小额贷款公司——“金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司”企业名称预登记已核准，工商登记手续尚在办理中。

九、资产负债表日后事项

公司 2011 年 7 月 4 日出资 300 万元与全资子公司杭州巴玛发酵火腿有限公司出资 200 万元共同组建北京金字巴玛发酵火腿有限公司，同时于 2011 年 7 月 14 日取得了由北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 16,532,902.76 | 100.00 | 848,561.60 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |
| 小计 | 16,532,902.76 | 100.00 | 848,561.60 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 16,532,902.76 | 100.00 | 848,561.60 | 5.13 | 17,291,315.81 | 100.00 | 880,268.23 | 5.09 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 16,300,141.43 | 98.59 | 815,007.07 | 17,015,016.09 | 98.4 | 850,750.85 |
| 1-2 年 | 186,581.35 | 1.13 | 18,658.14 | 257,423.84 | 1.49 | 25,742.38 |
| 2-3 年 | 27,312.00 | 0.17 | 5,462.40 | 18,874.98 | 0.11 | 3,775.00 |
| 3-5 年 | 18,867.98 | 0.11 | 9,433.99 | | | |
| 小 计 | 16,532,902.76 | 100.00 | 848,561.60 | 17,291,315.81 | 100 | 880,268.23 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | 关联方 | 1,261,604.73 | 1 年以内 | 8.04 |
| 上海大润发有限公司 | 非关联方 | 1,010,634.69 | 1 年以内 | 6.44 |
| 杭州野山腌腊食品有限公司 | 非关联方 | 963,170.20 | 1 年以内 | 6.14 |
| 苏果超市有限公司 | 非关联方 | 945,219.78 | 1 年以内 | 6.03 |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 非关联方 | 854,084.63 | 1 年以内 | 5.45 |
| 小 计 | | 5,034,714.03 | | 32.10 |

(4) 期末应收关联方账款。

期末除公司全资子公司杭州巴玛发酵火腿有限公司外，无关联方应收账款。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 2,693,515.48 | 100.00 | 165,803.41 | 6.16 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.62 |
| 余额百分比法组合 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|------|------------|--------|-----------|-------|
| 小 计 | 2,693,515.48 | 100.00 | 165,803.41 | 6.16 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.62 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 2,693,515.48 | 100.00 | 165,803.41 | 6.16 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 | 15.62 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 2,457,253.88 | 91.23 | 122,862.69 | 56,761.00 | 19.55 | 2,838.05 |
| 1-2 年 | 84,316.00 | 3.13 | 8,431.60 | 83,000.00 | 28.58 | 8,300.00 |
| 2-3 年 | 146,545.60 | 5.44 | 29,309.12 | 145,245.60 | 50.01 | 29,049.12 |
| 3-5 年 | 400.00 | 0.01 | 200.00 | 400.00 | 0.14 | 200.00 |
| 5 年以上 | 5,000.00 | 0.19 | 5,000.00 | 5,000.00 | 1.72 | 5,000.00 |
| 小 计 | 2,693,515.48 | 100.00 | 165,803.41 | 290,406.60 | 100.00 | 45,387.17 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|--------------|--------|--------------|-------|-----------------|---------|
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | 关联方 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 79.12 | 借款 |
| 上海欧尚包装机械有限公司 | 非关联方 | 120,000.00 | 2-3 年 | 4.75 | 应收设备款 |
| 金华市金东区曹宅镇东京村 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 3.96 | 承包押金 |
| 施叔伟 | 非关联方 | 65,080.00 | 1 年以内 | 2.37 | 备用金 |
| 葛仲仁 | 非关联方 | 50,000.00 | 1-2 年 | 1.98 | 租房押金 |
| 小 计 | 非关联方 | 2,335,080.00 | | 92.38 | |

(4) 其他应收关联方款项。

期末除公司全资子公司杭州巴玛发酵火腿有限公司外，无关联方其他应收账款。

3. 长期股权投资

明细情况

| 被投资 | 核算方法 | 投资 | 期初数 | 增减 | 期末数 |
|-----|------|----|-----|----|-----|
|-----|------|----|-----|----|-----|

| 单位 | | 成本 | | 变动 | |
|--------------|-----|--------------|--|----|--------------|
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 杭州巴玛发酵火腿有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | | | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 92,739,468.42 | 85,137,304.12 |
| 其他业务收入 | 338,225.96 | 587,605.98 |
| 营业成本 | 52,679,235.49 | 49,961,038.57 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 火腿行业 | 92,739,468.42 | 52,342,646.38 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |
| 小计 | 92,739,468.42 | 52,342,646.38 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 火腿 | 77,156,070.86 | 43,811,225.49 | 73,587,533.27 | 42,880,580.73 |
| 火腿制品 | 8,600,446.27 | 4,859,807.70 | 6,760,006.22 | 3,433,779.90 |
| 其他 | 6,982,951.29 | 3,671,613.19 | 4,789,764.63 | 2,404,242.76 |
| 小计 | 92,739,468.42 | 52,342,646.38 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 92,739,468.42 | 52,342,646.38 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |
| 小计 | 92,739,468.42 | 52,342,646.38 | 85,137,304.12 | 48,718,603.39 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------------|
| 上海大润发有限公司 | 5,934,688.26 | 6.38% |
| 上海联家超市有限公司 | 5,205,254.77 | 5.59% |
| 杭州野山腌腊食品有限公司 | 2,188,792.33 | 2.35% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 1,649,088.74 | 1.77% |
| 苏果超市有限公司 | 1,534,310.99 | 1.65% |
| 小计 | 16,512,135.09 | 17.74% |

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 28,814,832.95 | 24,648,291.21 |
| 加: 资产减值准备 | 127,874.11 | -130,151.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,785,326.64 | 2,062,020.30 |
| 无形资产摊销 | 105,493.67 | 64,120.20 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | 13,589.06 | -18,000.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -1,338,456.21 | 173,696.85 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 53,825.92 | 54,311.22 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -34,963,459.01 | -14,639,391.27 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,417,063.551 | -320,939.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -25,801,568.11 | -1,690,360.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,619,604.49 | 10,203,596.80 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 433,999,981.09 | 9,731,583.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 547,044,847.05 | 8,326,609.32 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -113,044,865.96 | 1,404,974.42 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|--------------|-----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -13,589.06 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 4,929,997.04 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,133.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 4,915,274.98 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | -1,228,818.75 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 3,686,456.23 | |

(二) 净资产收益率

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.61 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.15 | 0.26 | 0.26 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----|----|-----|
|-----|----|-----|

| | | |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 28,814,832.95 |
| 非经常性损益 | B | 3,686,456.23 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 25,128,376.72 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 787,028,009.34 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 14,700,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 1 |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 798,985,425.82 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 3.61 |
| 除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 3.15 |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|---------------|---------------|---------|---|
| 应收票据 | 191,859.00 | 56,000.00 | 242.61% | 收取客户银行承兑票据增加 |
| 预付款项 | 23,166,373.18 | 6,407,256.11 | 261.56% | 为了确保按计划完成原材料采购同时有效地控制成本,公司预付江苏如皋金汇仓贮公司等供应商采购鲜腿款 |
| 应收利息 | 54,763.27 | 344,708.33 | -84.11% | 主要是上年末公司刚发行新股募集资金,银行利息没有结算 |
| 其他应收款 | 705,118.23 | 245,019.43 | 187.78% | 主要是公司开拓市场,人员出差备用金增多 |
| 投资性房地产 | 4,265,010.76 | | 100.00% | 杭州部分暂时闲置商铺用于出租 |
| 在建工程 | 69,585,381.05 | 34,172,747.90 | 103.63% | 主要为公司在杭州、上海等地购买店面尚处于装修阶段,未投入使用 |
| 无形资产 | 24,300,271.64 | 3,492,280.26 | 595.83% | 主要为公司购买新土地所致 |
| 应付账款 | 3,622,079.05 | 5,290,071.48 | -31.53% | 主要是对春节旺季采购包装物较多的供应商到期付款 |
| 预收款项 | 3,787,913.03 | 1,991,587.06 | 90.20% | 主要为公司加盟商、经销商增加,预收货款增加 |

| | | | | |
|-------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
| 应交税费 | -5,479,824.73 | -2,959,205.51 | -85.18% | 主要为原材料采购增加, 预留进项税款较多 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 8,000,000.00 | -100.00% | 偿还了农发行到期贷款 |
| 其他流动负债 | 862,500 | | 100.00% | 一年以上递延收益转为一年内递延收益 |
| 实收资本(或股本) | 95,550,000.00 | 73,500,000.00 | 30.00% | 2010 年年度权益分派 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 销售费用 | 12,104,668.24 | 8,183,540.12 | 47.91% | 主要为展览、广告费用、销售人员工资增加 |
| 管理费用 | 5,024,988.72 | 3,348,611.26 | 50.06% | 主要是工资、研发费用、和税金费用增加 |
| 财务费用 | -1,315,804.20 | 225,960.10 | -682.32% | 主要为上市募集资金, 银行存款利息增加 |
| 资产减值损失 | -35,206.13 | -130,151.93 | -72.95% | 主要为应收款坏账准备计提减少 |
| 营业外收入 | 4,955,434.54 | 1,745,053.62 | 183.97% | 主要为公司上市收到政府上市奖励 |
| 营业外支出 | 40,159.56 | 2,350.00 | 1608.92% | 主要为车辆等固定资产处置损失 |

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事、高级管理人员关于2011年半年度报告的书面确认意见。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料
- 五、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

金字火腿股份有限公司

董事长：施延军

二〇一一年八月一日