



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 年年度报告

股票代码：002515

股票简称：金字火腿

披露时间：二〇一二年三月

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

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

2. 本年度报告经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3. 本公司所有董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会会议。

4. 天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司董事长施延军先生、主管会计工作负责人朱美丹女士及会计机构负责人潘宇红女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、目 录

第一节 重要提示及目录.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 股东变动及股东情况.....	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第六节 公司治理结构.....	25
第七节 内部控制.....	42
第八节 股东大会情况简介.....	50
第九节 董事会报告.....	53
第十节 监事会报告.....	105
第九节 重要事项.....	110
第十节 财务报告.....	117
第十一节 备查文件目录.....	176

第二节 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》、《中国证券报》

登载年度报告网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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(特殊普通合伙)

会计师事务所住所：杭州市西溪路128号新湖商务大厦

签字会计师姓名：赵海荣 牟健

公司聘请的保荐机构名称：国信证券股份有限公司

公司聘请的保荐机构办公地点：深圳市红岭中路1012号国信证券大厦16-26层

签字保荐人姓名：龙飞虎 王立武

八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、第一次变更

公司经中国证券监督管理委员会【证监许可[2010]1582号】文件核准，向社会公开发行人民币普通股(A股)1,850万股，发行价格为34.00元/股。经深圳证券交易所《关于金字火腿股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2010]387号】同意，公司发行的人民币普通股股票(A股)于2010年12月3日在深圳证券交易所上市。

根据上市前公司股东大会决议及授权，公司于2011年1月12日完成工商变更登记手续，取得浙江省工商行政管理局换发的注册号为330701000007033的《企业法人营业执照》。注册资本由5,500万元变更为7,350万元；公司类型由其他股份有限公司(非上市)变更为股份有限公司(上市)。

2、第二次变更

公司于2011年4月19日召开2010年年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年度利润分配预案的议案》。公司以2010年12月31日的总股本73,500,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增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，公司已于2011年6月27日完成了工商变更登记手续，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》，公司注册资本和实收资本由7,350万元变更为9,555万元，其它内容不变。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	175,936,599.25	163,099,180.24	7.87%	148,129,559.36
营业利润 (元)	45,421,233.07	44,458,047.88	2.17%	38,599,551.07
利润总额 (元)	51,994,033.40	48,007,407.16	8.30%	40,149,588.37
归属于上市公司股东的净利润 (元)	49,277,677.94	47,055,000.43	4.72%	39,492,829.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	44,159,067.69	44,038,045.04	0.27%	38,177,614.16
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-53,549,143.45	4,319,267.29	-1,339.77%	6,796,037.45
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年
资产总额 (元)	888,243,332.36	853,956,338.83	4.02%	234,765,820.66
负债总额 (元)	67,004,049.53	67,294,723.94	-0.43%	78,650,706.20
归属于上市公司股东的权益 (元)	821,239,282.83	786,661,614.89	4.40%	156,115,114.46
总股本 (股)	95,550,000.00	73,500,000.00	30.00%	55,000,000.00

二、公司近三年主要财务指标

(一) 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.52	0.64	-18.75%	0.58
稀释每股收益 (元/股)	0.52	0.64	-18.75%	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.46	0.60	-23.33%	0.56

加权平均净资产收益率 (%)	6.14%	20.61%	-14.47%	31.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.50%	19.29%	-13.79%	30.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.56	0.06	-1,033.33%	0.12
	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.59	10.70	-19.72%	2.84
资产负债率 (%)	7.54%	7.88%	-0.34%	33.50%

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企业板上市，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年基本每股收益按总股本95,550,000股计算，2010年基本每股收益按股本加权平均 $(55,000,000+18,500,000/12) \times 1.3=73,504,166.67$ 股计算，2009年基本每股收益按股本加权平均 $(50,000,000+5,000,000 \times 6/12) \times 1.3=68,250,000$ 股计算。

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-13,589.06	41,709.32	
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	6,408,768.76	3,512,699.96	1,556,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,620.63	-5,050.00	-6,862.70
所得税影响额	-1,454,200.08	-532,403.89	-234,821.52
合计	5,118,600.25	3,016,955.39	1,315,215.78

第四节 股东变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 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	58,700,000	79.86%			16,500,000	-3,700,000	12,800,000	71,500,000	74.83%
1. 国家持股	740,000	1.01%				-740,000	-740,000		
2. 国有法人持股	740,000	1.01%				-740,000	-740,000		
3. 其他内资持股	57,220,000	77.84%			16,500,000	-2,220,000	14,280,000	71,500,000	74.83%
其中：境内非国有法人持股	6,720,000	9.13%			1,350,000	-2,220,000	-870,000	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	14,800,000	20.14%			5,550,000	3,700,000	9,250,000	24,050,000	25.17%
1. 人民币普通股	14,800,000	20.14%			5,550,000	3,700,000	9,250,000	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) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
施延军	20,360,000		6,108,000	26,468,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
施延助	10,000,000		3,000,000	13,000,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
施文	5,000,000		1,500,000	6,500,000	首发承诺	2013年12月3日
施雄鹰	5,000,000		1,500,000	6,500,000	首发承诺	2013年12月3日
薛长煌	5,000,000		1,500,000	6,500,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
恒祥投资	4,000,000		1,200,000	5,200,000	首发承诺	2013年12月3日
王伟胜	1,000,000		300,000	1,300,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
创和投资	500,000		150,000	650,000	首发承诺	2013年12月3日
韦国忠	400,000		120,000	520,000	首发承诺	2013年12月3日
胡岩	400,000		120,000	520,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
吴月肖	350,000		105,000	455,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
夏璠林	310,000		93,000	403,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
夏红阳	300,000		90,000	390,000	首发承诺	2013年12月3日
张约爱	300,000		90,000	390,000	首发承诺	2013年12月3日
王蔚婷	300,000		90,000	390,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
蒋建聪	300,000		90,000	390,000	首发承诺	2013年12月3日
王启辉	250,000		75,000	325,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
李发新	200,000		60,000	260,000	首发承诺	2013年12月3日
吴秋旗	200,000		60,000	260,000	首发承诺	2013年12月3日
肖国建	100,000		30,000	130,000	首发承诺	2013年12月3日

						日
严小青	100,000		30,000	130,000	首发承诺	2013年12月3日
吴雪松	100,000		30,000	130,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
方张财	80,000		24,000	104,000	首发承诺	2013年12月3日
孙淑军	80,000		24,000	104,000	首发承诺	2013年12月3日
施国元	70,000		21,000	91,000	首发承诺	2013年12月3日
陈顺通	60,000		18,000	78,000	首发承诺	2013年12月3日
陈选席	50,000		15,000	65,000	首发承诺	2013年12月3日
夏飞	50,000		15,000	65,000	首发承诺	2013年12月3日
陈红	50,000		15,000	65,000	首发承诺	2013年12月3日
项旭能	30,000		9,000	39,000	首发承诺	2013年12月3日
朱美丹	30,000		9,000	39,000	首发承诺、 高管持股	2013年12月3日
陈君子	30,000		9,000	39,000	首发承诺	2013年12月3日
网下配售	3,700,000	3,700,000			网下配售	2011年3月3日
合计	58,700,000	3,700,000	16,500,000	71,500,000		

二、证券发行和上市情况

(一) 公司股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1582号文核准，公司公开发行了1,850万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售370万股，网上定价发行1,480万股，已于2010年11月24日成功发行，发行价格为34元/股。

经深圳证券交易所《关于金字火腿股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]370号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市股票简称“金字火腿”，股票代码“002515”，其中本次公开发行中网上定价发行的1,480万股股票已于2010年12月3日上市交易。网下向询价对象询价配售的370万股于2011年3月3日上市流通。

（二）股份总数变动情况

公司于2011年4月19日召开2010年年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年度利润分配预案的议案》。公司以2010年12月31日的总股本73,500,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股本22,050,000股。上述分配方案于2011年5月12日实施，总股本由73,500,000股转增至95,550,000股。

（三）发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人施延军先生及其他全体股东施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜、韦国忠、胡岢、吴月肖、夏璠林、夏红阳、张约爱、王蔚婷、王启辉、李发新、肖国建、严小青、吴雪松、方张财、孙淑军、施国元、陈顺通、陈选席、夏飞、陈红、项旭能、朱美丹、陈君子、蒋建聪、吴秋旗、杭州恒祥投资有限公司、上海创和投资管理有限公司分别承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人收购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

除上述承诺外，持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理

人员的施延军、施延助、薛长煌、王伟胜、吴月肖、王蔚婷、朱美丹、王启辉、吴雪松、胡岩、夏璠林承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易本公司股份占其所持股份总数的比例不超过50%。

(四) 公司无内部职工股

三、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东总数及前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	11,024		本年度报告公布日前一个月末 股东总数	11,007	
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	27.70%	26,468,000	26,468,000	
施延助	境内自然人	13.61%	13,000,000	13,000,000	
施文	境内自然人	6.80%	6,500,000	6,500,000	
施雄飏	境内自然人	6.80%	6,500,000	6,500,000	
薛长煌	境内自然人	6.80%	6,500,000	6,500,000	
杭州恒祥投资有限公司	境内非国有 法人	5.44%	5,200,000	5,200,000	
全国社保基金五零一组合	国有法人	1.95%	1,859,216	0	
王伟胜	境内自然人	1.36%	1,300,000	1,300,000	
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有 法人	0.83%	790,000	0	
上海创和投资管理有限 公司	境内非国有 法人	0.68%	650,000	650,000	
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	1,859,216		人民币普通股		
广东明珠物流配送有限公司	790,000		人民币普通股		
郭健	215,700		人民币普通股		
刘玉花	202,500		人民币普通股		
罗杰	188,877		人民币普通股		

兴宁市众益福购物广场有限公司	150,000	人民币普通股
北京海莱茨文化传播有限责任公司	147,600	人民币普通股
李子芹	141,955	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	136,700	人民币普通股
钱祥丰	112,735	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、施延军是本公司的控股股东；</p> <p>2、施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长煌和严小青存在亲属外，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。</p> <p>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。</p>	

备注：施延助先生持有的1,300万股，质押登记相关手续已于2012年1月6日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成，并在于2012年1月10日进行了披露。

（二）控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东和实际控制人是施延军先生，其相关情况如下：

施延军，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，第二届中国肉、禽、水制品专家委员会专家，全国肉禽蛋制品标准化技术委员会委员，金华火腿行业协会会长，浙江省肉制品协会副会长，浙江省民进企业家联谊会副会长，金华市人大代表。1994年创办金华市火腿有限公司至2007年任总经理、执行董事，2008年起任金字火腿股份有限公司董事长。

施延军先生主持的课题包括：国家星火计划“金华火腿工业化生产关键技术开发”、国家火炬计划项目“金华火腿精深加工产品开发及产业化示范”、浙江省重大科技专项厅市会商项目“第三代金华火腿深加工关键技术开发与产业化示范”、浙江省重大科技项目“传统肉制品与低温肉制品开发及产业化示范”等，参与了国家“十五”重点科技攻关项目“中国传统肉制品现代加工技术、设备和产业示范”。

获得的成果包括：国家星火计划“金华火腿工业化生产关键技术

开发”通过省级科技成果鉴定，并获得国家发明专利（专利号为ZL 2004 1 0014841.4, 专利名称为“一种在控温控湿和封闭条件下生产低盐金华火腿的方法”）。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期开始时间	任期终止日期	年初持股数（万股）	年末持股数（万股）	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
施延军	董事长	男	48	2011年4月25日	2014年4月25日	2,036	2,646.8	2010年度权益分派	18.09	否
施延助	董事、副董事长	男	42	2011年4月25日	2014年4月25日	1,000	1,300	2010年度权益分派	10.89	否
薛长煌	董事、总经理	男	39	2011年4月25日	2014年4月25日	500	650	2010年度权益分派	17.58	否
王伟胜	董事	男	48	2011年4月25日	2014年4月25日	100	130	2010年度权益分派	0	否
吴月肖	董事、副总经理	女	35	2011年4月25日	2014年4月25日	35	45.5	2010年度权益分派	15.67	否
王蔚婷	董事、董事会秘书	女	36	2011年4月25日	2014年4月25日	30	39	2010年度权益分派	15.65	否
吴雄伟	独立董事	男	50	2011年6月21日	2014年4月25日				4.5	否
傅坚政	独立董事	男	52	2011年6月21日	2014年4月25日				4.5	否
陆竞红	独立董事	男	42	2011年6月21日	2014年4月25日				4.5	否
吴雪松	监事	男	48	2011年4月25日	2014年4月25日	10	13	2010年度权益分派	12.5	否
胡岩	监事	男	43	2011年4月25日	2014年4月25日	40	52	2010年度权益	12.73	否

								分派		
夏璠林	监事	男	42	2011年4月25日	2014年4月25日	31	40.3	2010年度权益分派	11.31	否
夏月贞	监事	女	48	2011年4月25日	2014年4月25日				6.15	否
张利丹	监事	女	32	2011年4月25日	2014年4月25日				7.23	否
朱美丹	财务总监	女	34	2011年4月25日	2014年4月25日	3	3.9	2010年度权益分派	11.68	否
王启辉	副总经理	男	36	2011年4月25日	2014年4月25日	25	32.5	2010年度权益分派	14.89	否
吴秋旗 (离任)	财务总监	男	39	2009年1月2日	2011年4月25日	20	26	2010年度权益分派	5.92	否
合计	—	—	—			3,830	4,979		173.79	

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1. 现任董事主要工作经历:

施延军，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，第二届中国肉、禽、水制品专家委员会专家，全国肉禽蛋制品标准化技术委员会委员，金华火腿行业协会会长，浙江省肉制品协会副会长，浙江省民进企业家联谊会副会长，金华市人大代表。1994年创办金华市火腿有限公司至2007年任总经理、执行董事，2008年起任金字火腿股份有限公司董事长。

施延军先生主持的课题包括：国家星火计划“金华火腿工业化生产关键技术开发”、国家火炬计划项目“金华火腿精深加工产品开发及产业化示范”、浙江省重大科技专项厅市会商项目“第三代金华火腿深加工关键技术开发与产业化示范”、浙江省重大科技项目“传统肉制品与低温肉制品开发及产业化示范”等，参与了国家“十五”重

点科技攻关项目“中国传统肉制品现代加工技术、设备和产业示范”。

获得的成果包括：国家星火计划“金华火腿工业化生产关键技术开发”通过省级科技成果鉴定，并获得国家发明专利（专利号为ZL 2004 1 0014841.4, 专利名称为“一种在控温控湿和封闭条件下生产低盐金华火腿的方法”）。

施延助，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，经济师；1994年至2007年历任金华市火腿有限公司业务经理、副总经理、总经理，2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司董事、总经理，2011年4月至今任金字火腿股份有限公司董事、副董事长。

薛长煌，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于厦门大学新闻传播系，中级职称，中共党员；2006年至2007年任金华市火腿有限公司董事长助理，2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司董事、副董事长，2011年4月至任今金字火腿股份有限公司董事、总经理，2009年至今任金华市质量协会副会长。

王伟胜，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历；2000年至今任杭州众诚制衣有限公司总经理。2008年至今任金字火腿股份有限公司董事。

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

王蔚婷，女，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，助理会计师；1997年至2008年于金华市火腿有限公司任财务部副经理、总经理助理兼财务部部长、副总经理兼财务部经理。2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司董事、副总经理、董事会秘

书。2011年4月至今任金字火腿股份有限公司董事、董事会秘书。

傅坚政，男，1960年出生，中国国籍，无永久境外居留权，律师；2002年5月至今，在浙江一剑律师事务所工作，任事务所副主任、党支部书记，金华仲裁委员会仲裁员。2009年至今任金字火腿股份有限公司独立董事。

吴雄伟，男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士，中共党员；2001年10月-2008年10月，任博时基金管理有限公司董事长，基金专业委员会副主任，钱江水利独立董事。2008年10月至今，任浙江图原资产管理有限公司董事长。现任东晶电子股份有限公司独立董事，2009年至今任金字火腿股份有限公司独立董事。

陆竞红，男，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，副教授、MBA导师，中国注册会计师；曾任浙江财政学校教研组长、浙江师范大学工商管理学院课程组组长、会计学系主任。现任浙江师范大学行知学院商学分院副院长。2009年至今任金字火腿股份有限公司独立董事。

2. 现任监事主要工作经历：

吴雪松，男，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，助理会计师；2006 年至 2008 年于金华市火腿有限公司任财务部副经理；2008 年至今历任金字火腿股份有限公司监事会主席、生产管理总部副总监、总监。

胡焯，男，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权；1996年至2008年于金华市火腿有限公司历任市场部副经理、销售经理、副总经理。2008年至任金字火腿股份有限公司监事、营销总部营销总监。

夏璠林，男，1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学

历，1994年至2008年于金华市火腿有限公司历任业务科长、市场部经理、销售经理、总经理助理、副总经理。2008年至今任金字火腿股份有限公司营销总部副总监，2011年4月25日任金字火腿股份有限公司监事。

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

夏月贞，女，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，食品工程技术员，2008年5月至2009年3月于金字火腿股份有限公司任品管及新产品开发；2009年至今历任金字火腿股份有限公司熟食车间副主任、主任兼研发中心主任，2011年4月25日任金字火腿股份有限公司监事。

3.现任高级管理人员主要工作经历：

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

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

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

财务总监朱美丹，女，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，会计中级职称。2006年至2008年任金华市

火腿有限公司财务主办会计，2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司财务经理、党支部书记。2011年4月至今任金字火腿股份有限公司财务总监、党支部书记。

副总经理王启辉，男，1976年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，助理经济师。2005年3月至2008年12月，任金华市火腿有限公司董事长秘书。2009年至2011年4月，任金字火腿股份有限公司总经理助理。2011年4月至今任金字火腿股份有限公司副总经理。

(三) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

姓名	在本公司担任职务	其他单位任职或兼职情况		
		除股东单位外的其他单位名称	与公司关联关系	在除股东单位外其他单位担任职务
薛长煌	总经理	杭州巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	执行董事
薛长煌	总经理	上海巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	执行董事
吴月肖	副总经理	北京金字巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	执行董事
薛长煌	总经理	巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	执行董事
王伟胜	董事	杭州众诚制衣有限公司	非关联关系	总经理
吴雄伟	独立董事	浙江图原资产管理有限公司	非关联关系	董事长
		东晶电子股份有限公司	非关联关系	独立董事
傅坚政	独立董事	浙江一剑律师事务所	非关联关系	事务所副主任
陆竞红	独立董事	浙江师范大学行知学院商学院	非关联关系	副院长

(四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1. 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司领薪酬的董事、监事和高级管理人员按其工作岗位及职务，每月根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年度结束后，根据公司经营绩效及综合考评，确定年度奖金额度。

2. 独立董事津贴为5万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

（五）报告期内董事、监事被选举或离任，及聘任或解聘高级管理人员情况

1. 2011年4月13日，公司召开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、胡岍先生、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；选举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，原财务总监吴秋旗先生任职到期换届后离任；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。

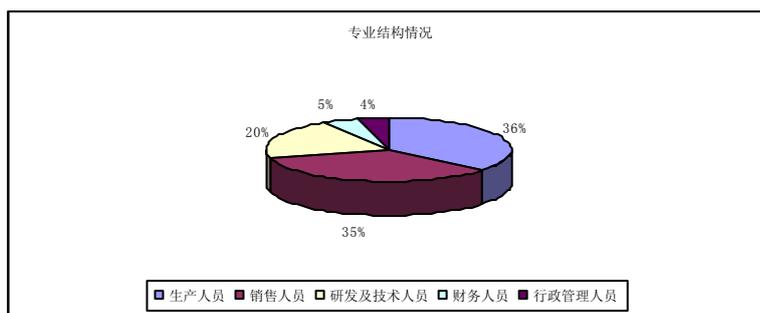
5. 2011年6月21日，公司召开 2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司第二届董事会独立董事换届选举的议案》，选举傅坚政先生、吴雄伟先生、陆竞红先生为第二届董事会独立董事。

(六) 公司员工情况

截止2011年12月31日，本公司员工总数为420人。公司员工结构如下：

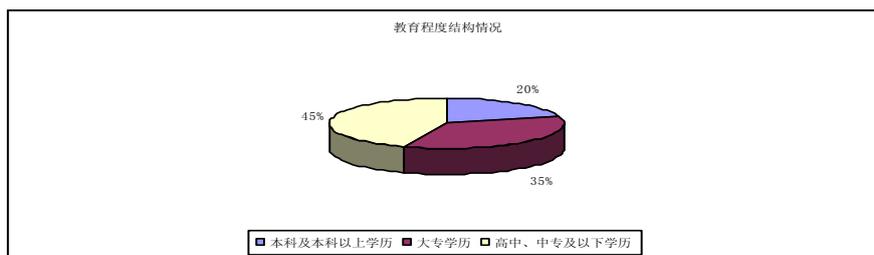
1.专业结构情况

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	152	36%
销售人员	145	35%
研发及技术人员	86	20%
财务人员	19	5%
行政管理人员	18	4%
合计	420	100%



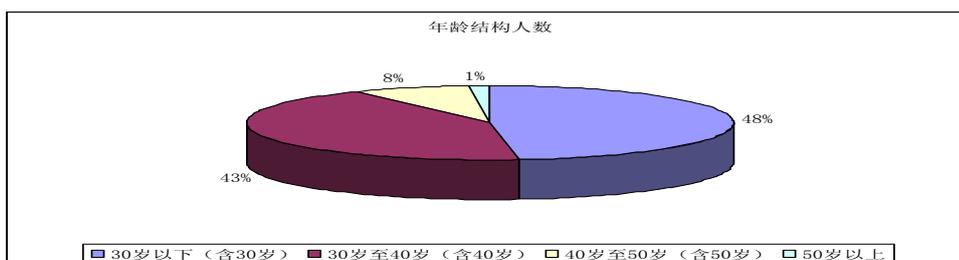
2.教育程度结构情况

程度类别	人数	占员工总数的比例
本科及本科以上学历	85	20%
大专学历	149	35%
高中、中专及以下学历	186	44%
合计	420	100%



3. 年龄结构情况

年龄类别	人数	占员工总数的比例
30 岁以下（含 30 岁）	202	48%
30 岁至 40 岁（含 40 岁）	179	43%
40 岁至 50 岁（含 50 岁）	33	8%
50 岁以上	6	1%
合计	420	100%



（七）公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及地方规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

第六节 公司治理

一、 公司治理情况及公司治理专项活动的开展情况

(一) 公司治理情况综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高公司治理水平。报告期内，根据中国证监会有关文件并结合公司实际情况，完成了第二届董事会、监事会的换届选举工作，组建了第二届董事会专门委员会，并制定了各专门委员会议事规则、《信息披露管理制度》等一批新的制度，并修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。。

上市后,公司先后修订和制定的制度如下表列示: :

制度名称	公告披露日期
重大信息内部保密制度(2010年12月)	2010年12月15日
重大事项内部报告制度(2010年12月)	
董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度(2010年12月)	
内部控制制度(2010年12月)	
公司章程(2010年12月修订)	
突发事件危机处理应急制度(2011年3月)	2011年3月25日
独立董事年报工作制度(2011年3月)	
年报信息披露重大差错责任追究制度(2011年3月)	
投资者来访接待管理制度(2011年3月)	
公司章程(2011年3月修订)	
股东大会议事规则(2011年6月)	

董事会议事规则（2011 年 6 月）	2011 年 6 月 3 日
独立董事工作制度（2011 年 6 月）	
监事会议事规则（2011 年 6 月）	
内部审计工作管理制度（2011 年 6 月）	
公司章程（2011 年 6 月修订）	
财务会计信息四方沟通机制（2011 年 8 月）	2011 年 8 月 30 日
董事会议事规则（2011 年 8 月）	
外部信息使用人登记制度（2011 年 8 月）	
信息披露管理制度（2011 年 8 月）	
内幕信息知情人登记制度（2011 年 8 月）	
大股东定期沟通机制（2011 年 8 月）	2011 年 9 月 30 日
财务管理制度（2011 年 9 月）	
公司章程（2011 年 9 月修订）	

报告期内，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、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，不存在尚未解决的治理问题。

1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。公司本年度召开的2010年度股东大会采用累积投票制顺利完成了董事会和监事会的换届选举和第一次临时股东大会采用累积投票制顺利完成了独立董事的换届选举。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2. 关于公司和控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务

上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司控股股东直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3. 关于董事和董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司根据股东大会通过的决议，董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司新一届董事会根据《上市公司治理准则》继续设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考。

4. 关于监事和监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司根据股东大会通过的决议，监事会由原3名监事组成增加至5名监事组成，其中职工代表监事2名，占全体监事的三分之一以上。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，新一届公司高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，其聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6. 关于信息披露及透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、职工、消费者、供应商及其他利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

8. 内部审计制度

公司已制定了内部审计工作管理制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

9. 投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。指定证券事务部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

公司通过巨潮资讯网投资者互动平台、接待投资者来信、来访等形式，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱等多渠道、不同形式地与投资者进行沟通，及时回复投资者提问与来信。在公司召开的股东大会上，公司高层与参会的股东进行面对面的交流，并积极听取与会股东的意见与建议，进一步加强与投资者之间的互动和交流。

（二）公司治理非规范情况

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

（三）公司治理的专项活动开展情况

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日公司在指定信息披露网站巨潮资讯网披露了《专项治理自查报告及整改计划》。

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。

（四） 关于开展规范财务会计基础工作专项活动的情况

根据浙证监上市字〔2011〕156号文《关于开展上市公司财务会计工作规范自查的通知》（以下简称《通知》），为切实做好公司财务会计基础工作的自查自纠、整改提高，进一步提升公司规范运作水平，公司成立了专项活动领导小组和工作小组。根据上述文件规定和工作方案的安排，专项活动分为准备阶段、自查自纠、整改提高三个

阶段。在工作小组的统一协调指挥下，本着实事求是的原则，对照《通知》要求，逐条逐项进行内部自查，2011年9月30日工作小组完成自查报告。根据自查报告的要求，在总经理的统一协调指挥下，在审计委员会的指导和检查下，公司已完成自查报告中发现问题的整改工作。同时于2011年9月29日召开了第二届董事会第八次会议决议审议通过了《关于修订〈财务管理制度〉的议案》。

（五）关于开展内控规则落实自查专项活动的情况

为了提高公司规范运作水平，促进公司可持续发展，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，公司对自2011年1月1日至2011年8月31日间的公司内部控制制度的制定和运行情况进行了全面、认真、仔细的自查，并填写了《金字火腿股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》，于2011年9月29日第二届董事会第八次会议审议通过并公告。同时公司根据自查，公司于2011年10月31日与国信证券股份有限公司签署《委托代办股份转让协议》，对公司章程中未包含“股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易”的内容，公司对章程相应条款进行修改，并于2011年9月29日第二届董事会第八次会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

（一）报告期内董事出席董事会的情况

1. 报告期内，公司共召开11次董事会，各位董事出席情况如下：

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	11	11	0	0	0	否
施延助	董事、副董事长	11	11	0	0	0	否
薛长煌	董事、总经理	11	11	0	0	0	否
王伟胜	董事	11	10	1	0	0	否
吴月肖	董事、副总经理	11	10	0	1	0	否
王蔚婷	董事、董事会秘书	11	11	0	0	0	否
吴雄伟	独立董事	11	11	0	0	0	否
傅坚政	独立董事	11	11	0	0	0	否
陆竞红	独立董事	11	11	0	0	0	否

2. 报告期内，董事会会议召开方式情况如下所示：

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项

决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）董事履行职责情况

报告期内，全体董事能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，认真审议各项议案，积极参加中国证监会浙江监管局及深圳证券交易所组织的上市公司董事、监事、高级管理人员的培训和学习，遵守董事行为规范，勤勉尽责、忠实履行职责，提高公司的规范运作水平，对公司的稳健发展和公司股东特别是社会公众股股东权益的维护发挥了积极的作用

（四）独立董事履行职责情况

公司现任三名独立董事均具备独立董事任职资格证书。

报告期内，三名独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，以诚信勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，了解生产经营状况、内部控制的建设情况及董事会决议的执行情况，对公司续聘审计机构、定期报告编制等事项发表独立意见，切实保护了中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推动作用。

1. 独立董事吴雄伟先生履职情况

（1）出席会议情况

报告期内公司召开11次董事会，11次会议均亲自参加，对11次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开3次股东大会，均

亲自参加。

（2）现场办公情况及检查情况

报告期内,除了利用股东大会或董事会的机会外,平时到公司现场调查的累计天数为13天,分别了解公司的经营和财务状况;并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系,时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响,关注传媒、网络对公司的相关报道,对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

（3）年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报,了解掌握2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况,仔细审阅相关资料并与年审会计师见面,就审计过程中发现的问题进行有效沟通,以确保审计报告全面反映公司真实情况。

（4）董事会专门委员会工作情况

独立董事吴雄伟先生担任公司董事会提名委员会主任委员、审计委员会、薪酬与考核委员会委员。

① 提名委员会

报告期内主持召开2次提名委员会会议,对公司高级管理人员结构及是否符合公司经营管理需要进行了评议,并根据公司董事会换届情况提名审查了董事和高级管理人候选人。

② 审计委员会

报告期内参加审计委员会举行的4次会议，按照报表审计工作规则，就公司季度财务报表和年度财务报表的编制工作进行沟通讨论，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，同时还审议了公司内审部门2011年审计工作报告和2012年审计工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构2011 年度审计工作进行了评价和总结，认为天健会计师事务所在对公司2011 年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司2011年度财务报告的审计工作。

③ 薪酬与考核委员会

报告期内参加薪酬委员会举行的1次会议，审议公司高级管理人员2010 年度履职情况、报酬情况以及2011年薪酬方案。

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

2. 独立董事傅坚政先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司召开11次董事会，11次会议均亲自参加，对11次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开3次股东大会，均亲自参加。

(2) 现场办公情况及检查情况

报告期内，除了利用股东大会或董事会的机会外，平时到公司现

场调查的累计天数为15天，分别了解公司的经营、财务状况和相关法律事务情况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(3) 年报编制沟通情况

在公司2011年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司董事会审计委员会一起沟通了解公司2011年报审计工作安排及审计工作的重点范围，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

(4) 董事会专门委员会工作情况

独立董事傅坚政先生是公司董事会薪酬与考核委员会主任委员，战略委员会、提名委员会委员。

① 薪酬与考核委员会

报告期内主持召开1次薪酬委员会会议，审议公司高级管理人员2010年度履职情况以及年度绩效考核报告。

② 战略委员会

报告期内参加战略委员会召开的1次会议，参与讨论和制定公司2011年度经营目标计划。

③ 提名委员会

报告期内参加提名委员会召开的2次会议，根据公司董事调整情况提名董事和高级管理人员候选人。

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

3. 独立董事陆竞红先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司召开11次董事会，11次会议均亲自参加，对11次会议审议的议案均亲自投赞成票；报告期内公司召开3次股东大会，均亲自参加。

(2) 现场办公情况

报告期内，除了利用股东大会或董事会的机会外，平时到公司现场调查的累计天数为12天，分别了解公司的经营、财务状况和投资项目投资进展等情况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(3) 年报编制沟通情况

在公司2011年包括年度报告在内的历次定期报告的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对各阶段经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握2011年年报审计工作安排及审计进展情况，与外部审计机构共同讨论确定审计工作的重点范围，仔细审阅了包括财务报表

在内的相关资料，同时就审计过程中发现的问题进行有效沟通，确保审计报告能够全面反映公司的实际情况。

(4) 董事会审计委员会工作情况

独立董事陆竞红先生是公司董事会审计委员会主任委员，战略委员会委员。

① 审计委员会

独立董事陆竞红先生作为审计委员会主任委员，2011年度主持召开4次审计委员会会议，审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2011年内审工作报告及2012年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。同时，审计委员会也对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结，认为天健会计师事务所对公司2011年度会计报表的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独立性和保持职业谨慎性，较好的完成了对公司2011年度财务报告的审计工作。

② 战略委员会

报告期内参加战略委员会召开的1次会议，参与讨论和制定公司2011年度经营目标计划

(5) 其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

(四) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下:

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型		
			吴雄伟	傅坚政	陆竟红
2011 年 3 月 23 日	一届十七次次董事会	1. 对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见	同意	同意	同意
		2. 对公司内部控制自我评价报告的独立意见	同意	同意	同意
		3. 对续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的独立意见	同意	同意	同意
		4. 关于董事会换届选举的独立意见	同意	同意	同意
		5. 独立董事关于对公司第二届董事会薪酬及津贴标准的独立意见	同意	同意	同意
		6. 关于使用部分超募资金补充永久性流动资金的议案的独立意见	同意	同意	同意
		7. 关于使用部分超募资金用于杭州营销网络建设的议案的独立意见	同意	同意	同意
		8. 关于使用部分超募资金用于上海营销中心建设的议案的独立意见	同意	同意	同意
2011 年 4 月 25 日	二届一次董事会	1. 关于聘任公司总经理的独立董事意见	同意	同意	同意
		2. 关于聘任吴月肖女士为公司副总经理的独立董事意见	同意	同意	同意
		3. 关于聘任王蔚婷女士为公司董事会秘书的独立董事意见	同意	同意	同意
		4. 关于聘任王启辉先生为公司副总经理的独立董事意见	同意	同意	同意
		5. 关于聘任公司财务总监的独立董事意见	同意	同意	同意
2011 年 6 月 2 日	二届四次董事会	关于第二届董事会独立董事候选人提名的独立意见	同意	同意	同意
2011 年 8 月 1 日	二届五次董事会	关于公司对外担保情况及控股股东、其他关联方占用公司资金情况的专项说明和独立意见	同意	同意	同意
2011 年 8 月 27 日	二届六次董事会	关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的独立意见	同意	同意	同意
2011 年 9 月 9 日	二届七次董事会	关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的独立意见	同意	同意	同意

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来, 严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作,

建立健全各项管理制度，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）业务独立情况

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

（二）资产独立情况

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

（三）人员独立情况

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

（四）机构独立情况

公司依据《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会和四个专业委员会及总经理负责的管理层，建立完整、独立的法

人治理结构，并规范运作。 本公司建立了独立完整的组织结构，并按照各项规章制度行使职权。公司的经营场所和股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立情况

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

四、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据董、监、高级管理人员岗位职责和绩效进行考核及实施对应的奖惩。

第七节： 内部控制

一、公司内部控制制度建立和健全情况

2011年，公司继续按照《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，对已经设立的内部控制制度进行了进一步的健全和完善。在这一过程中，同时结合公司专项治理自查与整改活动和深圳证券交易所开展的内部控制自查活动，根据公司的实际情况、自身特点和管理需要，对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理，重点对上市后公司的实际情况不相适应的内控制度进行了修订，并新制订并实施了一批新的内控制度，使得整套内控制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖了公司生产经营的各个层面和业务环节。相关的内部控制制度合理并得到有效执行，为防止营私舞弊，保护企业资产的安全完整，保证财务报告及披露的相关信息真实、准确、及时、完整，确保企业遵守国家的相关法律法规，提高经营效率和经营成果，发挥了积极的作用。

1. 公司治理方面

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会“三会”的法人治理结构，进一步修订了三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会各司其职、规范运作，有效地保障了公司的规范运行和各项生产经营活动的有序进行。其中，公司董事会为公司内部控制的最高领导和监督机构，负责制订公司的

各项内部控制制度，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。董事会下的经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度，对其权限和职责进行规范。公司在报告期内完成了新一届董事会、监事会换届选举工作，组建了第二届董事会专门委员会，并制定了各专门委员会议事规则等相关制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

2. 生产经营控制

依据行业特点和实际情况，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程。公司通过ISO14001环境体系、ISO9001、ISO22000、清洁生产等论证、通过GMP审核等，有效促进管理体系进一步完善和提升，并严格按照体系要求规范运作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行技术创新、管理创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

3. 财务管理控制制度

公司拥有自己独立的财务会计部门，能够严格执行《会计法》、《企业会计制度》以及《企业会计准则》等相关法律、法规。公司建立了独立的会计核算体系和较为完善的《财务管理制度》，并于2011年9月29日召开了第二届董事会第八次会议决议审议通过了《关于修订〈财务管理制度〉的议案》。从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整地提供上市公司财务会计

报告，真实、客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实履行自己的社会责任与义务。负责审计公司财务会计报告的会计师事务所历年均出具了无保留意见的审计报告。公司能够独立做出财务决策，独立在银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东公用银行账户的情况。

为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，公司建立了一系列财务管理内部控制制度，主要有：《货币资金管理制度》、《购货和付款管理制度》、《销售与收款管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《资金筹集管理制度》、《对外投资制度》、《担保和抵押管理》等。

4. 信息披露控制

公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，将公司信息真实、准确、及时、完整地在指定的报纸和网站上进行披露。公司建立了《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》等。从信息披露机构和人员、信息的收集、报告、流转、审核、披露程序、保密措施、信息披露监督、责任追究等方面作了详细规定，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。同时，维护投资者互动平台，让投资者更便捷的了解公司情况。

5. 内部审计控制

公司内部审计机构直接对董事会负责，在董事会审计委员会的领导下开展工作，报告期内加强了内部审计工作，配备了专职的审计人员，独立行使审计职权，对公司及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等定期进行内部审计，通过对公司募集资金使用的跟踪、专用账户的抽查等方式及时了解募集资金的使用与存放情况。

二、内部控制制度完善措施

内部控制是一项长期的系统工程，公司将参照财政部、证监会等部委制定的《企业内部控制配套指引》有关规定，进一步完善内部控制体系，加强内部控制的执行力。

1. 按照内部控制应用指引的要求，对目前公司内部控制组织架构进行完善，明确关键控制部门的岗位职责，建立系统、高效的内控运行制度，加强执行力。

2. 加强风险评估体系建设，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，实现对风险的有效控制。

3. 进一步完善内部监督，以审计委员会为主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制体系的建立与实施情况进行日常监督检查；同时加强内部控制重要方面的针对性专项检查。

4. 完善内部控制评价机制，建立相关的制度，落实岗位责任制，有序开展内部控制评价工作，力求评价的全面性，做到及时发现内部控制缺陷并加以改进。

三、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

公司2011年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司监事会、董事会审计委员会、内部审计机构共同构成了内部控制检查监督体系。监事会对董事会、经理层建立与实施内部控制进行监督。董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制进行自我评价。董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，其中1名独立董事任召集人。在第二届董事会第一次会议决议中，审议通过了《关于选举公司第二届董事会专门委员会委员的议案》。审计委员会下设审计部，执行日常内部控制的监督和检查工作，并根据相关规定以及公司的实际情况配备专门的内部控制检查监督人员。

报告期内，公司各监督机构积极、勤勉地履行其职责。监事会对公司的定期报告、关联交易等事项进行了核查并发表了意见；董事会审计委员会通过听取汇报、实地调研等方式对公司内部控制情况尤其

是财务控制情况进行了核查；公司内部审计机构负责对本公司及控股子公司经济活动进行审计、监督，先后开展了经营情况审计、定期财务报告审计、专项审计等，提出审计及整改意见，并及时跟踪，督促执行。具体情况如下表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职,由审计委员会提名,董事会任命	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

<p>1、指导和监督内部审计制度的执行；</p> <p>2、审计委员会和审计部每季度对公司财务报告、募集资金使用情况、对外担保及关联交易等进行审核，针对发现的问题，分析成因、督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果；</p> <p>3、审计部对子公司年度经营规范进行审计；</p> <p>4、审计委员会讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理并向董事会反馈；</p> <p>5、审计委员会与年审会计师协商确定 2011 年年度报告审计工作时间的安排，做好年度审计工作；在审计过程中与年审会计师协商沟通，并对财务报表和年审会计师的审计工作适时做出评价，决定续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度审计机构。</p>
四、公司认为需要说明的其他情况（情况）
无

六、内部控制责任的声明

1. 董事会对公司2011年度内部控制的自我评价

公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

2. 独立董事对公司2011年度内部控制自我评价的独立意见

独立董事经核查后认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、行政法规及部门规章的要求，制定了健全的内部控制制度。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，确保了公司资金的安全和信息披露的公平性，具有合理性、完整性和有效性。

公司内部控制自我评价报告真实、完整、准确反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3. 监事会对公司2011年度内部控制自我评价的审核意见

监事会成员认真审阅，一致认为：公司已根据《公司法》、中国

证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和严重缺陷。公司对2011年度内部控制的自我评价真实、客观。

4. 保荐机构对公司2011年度内部控制自我评价的核查意见

经核查，保荐人认为：2011年度，公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司的《评价报告》较为公允地反映了公司2011年度内部控制制度建设、执行的情况。

5. 年审会计师对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

天健会计师事务所对《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》出具了天健审〔2012〕1779号《关于金字火腿股份有限公司内部控制的鉴证报告》，鉴证意见如下：我们认为，金字火腿公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

《关于金字火腿股份有限公司内部控制的鉴证报告》刊登于2012年3月30日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会和二次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、2010年年度股东大会召开情况

金字火腿股份有限公司2010年年度股东大会于2011年4月19日在金字火腿股份有限公司（浙江省金华市工业园区金帆街1000号）三楼会议室召开。到会股东及股东授权委托代表共45名，经审查均符合参加股东大会的资格，代表股份53,725,672股，占公司股份总数的比例为73.10%，符合《公司法》及公司章程的有关规定。会议由金字火腿股份有限公司董事长施延军先生主持。经会议审议通过了如下决议：

1. 《公司2010年年度报告及其摘要的议案》；
2. 《公司2010年度董事会工作报告的议案》；
3. 《公司2010年度监事会工作报告的议案》；
4. 《公司2010年度财务决算报告的议案》；
5. 《公司2010年度利润分配预案的议案》；
6. 《关于变更公司注册资本的议案》；
7. 《关于修改公司章程的议案》；
8. 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》；

9. 《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》；
10. 《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》；
11. 《关于制定第二届董事会董事薪酬及津贴标准的议案》；
12. 《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。

本次年度股东大会公司聘请上海锦天城律师事务所律师对本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议和法律意见书刊登于2011年4月20日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)。

二、2011年第一次临时股东大会召开情况

金字火腿股份有限公司2011年第一次临时股东大会于2011年6月21日在浙江省金华市工业园区金帆街1000号三楼会议室召开。参加本次股东大会的股东（股东代表）共计20人，代表公司有表决权的股份62,127,000股，占公司股份总数的比例为65.02%，符合《公司法》及公司章程的有关规定。会议由金字火腿股份有限公司董事长施延军先生主持。经会议审议通过了如下决议：

1. 《关于公司第二届董事会独立董事换届选举的议案》；
2. 《关于修改〈公司章程〉的议案》。
3. 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》
4. 《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》
5. 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》

本次临时股东大会公司聘请上海锦天城律师事务所律师对本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议和法律意见书刊登于

2011年6月22日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)。

三、2011年第二次临时股东大会召开情况

金字火腿股份有限公司2011年第二次临时股东大会于2011年9月20日在浙江省金华市工业园区金帆街1000号三楼会议室召开。参加本次股东大会的股东（股东代表）共计21人，代表公司有表决权的股份63,726,000股，占公司股份总数的比例为66.69%，符合《公司法》及公司章程的有关规定。会议由金字火腿股份有限公司董事长施延军先生主持。经会议审议，采用书面投票并逐项表决的方式，经会议审议通过了如下议案：

1. 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
2. 《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》；

本次年度股东大会公司聘请上海锦天城律师事务所律师对本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议和法律意见书刊登于2011年9月21日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况

2011年，全球经济反复动荡，欧洲发生主权债务危机，我国通胀持续在高位运行，宏观调控政策接踵而至，企业发展的外部环境较为复杂，正反因素日益增多，受此影响，火腿行业呈现出如下特点：一是猪肉价格持续走高，企业用电、蒸汽和人工等生产成本同比大幅上升；二是国内经济的持续高增长，经济结构转型，国家提倡加大消费服务发展，社会消费品零售总额继续平稳较快增长。

2011年3月15日，中央电视台新闻频道《每周质量报告》的3·15特别节目播出了《“健美猪”真相》，对于河南孟州等地部分养猪场饲喂有“瘦肉精”的生猪流入济源双汇食品有限公司进行了报道，该报道引起了社会的广泛关注；同时在2011年10月出现的““思念”水饺因检出金黄色葡萄球菌”食品安全事件，都引发了消费者对食品安全的担忧，这些事件对食品企业当前销售有一定的影响，但对品质优良、产品质量过硬的企业也是机遇，更好的提升自己。食品企业始终要把食品安全放在第一位。公司始终以“食品工业是道德工业”为准则，切实加强产品质量管理，公司对采购、生产、销售、技术、品管等各个环节进行全面检查和完善，加强对企业各环节的监督和控制在，完善公司各项内部控制体系，加强控制力，提高执行力，严把产品质量关，切实履行企业社会责任，为消费者提供安全、放心的食品。

报告期公司紧紧围绕“稳步发展传统火腿、快速发展低盐火腿、重点发展发酵火腿”发展战略，加快传统火腿升级，深耕细作传统火腿和低盐火腿市场，保持稳定发展，同时重点布局和推广巴玛发酵火腿，认知巴玛发酵火腿消费者越来越多。报告期内，公司实现营业收入175,936,599.25元，同比增长7.87%；实现利润总额51,994,033.40，同比增长8.30%；实现归属于上市公司股东的净利润49,277,667.94元，同比增长4.72%。火腿销售中：①传统火腿销售1,951.9吨，销售收入12,692.11万元；②低盐火腿销售199.01吨，销售收入1,747.98万元；③巴玛发酵火腿销售16.04吨，销售收入513.78万元，跨出了进入高端发酵肉制品市场市场的第一步，培育打造我国高端发酵肉制品品牌。

2. 报告期主要工作

①切实提高和规范公司整体管理。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，按照现代企业的规范运作要求，对员工手册、内部控制制度和财务管理制度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，加强人才储备和培养。随着公司营销网络建设、新项目建设与加强公司发展后劲，迫切需要各类专才加盟与公司共同发展，人力资源成为公司发展的根本与基础。为此，公司一是牢固树立人力资源管理工作重要地位，充实人力资源管理工作力量，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；二是引进各类专才，定期参加人才招聘会，并积极运用网络招聘、猎头等形式，吸引人才、广开招聘渠道；三是加强内部人才

培养，公司创造各种条件让员工参加培训与学习，提高岗位业务技能；四是加大激励考核机制，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，为公司的发展搭建人才培养梯队，提供人力资源支撑。

③切实保证食品安全,加强产品质量体系建设，完善售后服务体系及产品召回制度。安全与质量，是食品企业的生命，为加强食品安全，公司加强了产品质量体系建设。公司质量管理体系包括影响食品质量的所有因素，是加强从设计研制、生产、检验、销售、使用全过程的质量管理活动，是确认食品质量符合预定用途所需的有组织、有计划的全部活动总和，为此公司建立了以总经理为第一责任人的质量管理部门，该部门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。售后服务体系分为用户投诉、用户咨询、退货产品处理和食品不良反应报告和监测及用户满意度测评，以上售后服务项目都制定了相应的管理规程。为了保证食品质量，保障食品安全，加强售后服务管理，收集食品安全的相关信息，对可能具有安全隐患的食品进行调查、评估，召回可能存在安全隐患的食品，杜绝食品安全隐患，公司建立了以质量授权人为第一责任人的食品召回管理规程。公司始终贯彻“品质第一，安全第一，客户满意第一”的质量方针，严格将GMP等各项体系贯彻到生产的全过程，确保了质量管理体系的运行有

效性，保证了放行产品的质量稳定，安全可靠，公司至今未启动过召回系统。

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，努力控制采购节奏和成本；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、重点发展发酵火腿的战略部署，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、中国进口食品展等全国性知名展会；二是在北京、杭州、成都、苏州、青岛、武汉、温州等十几个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，组建北京、上海、广州、温州、厦门、青岛、福州、无锡、武汉、郑州、成都、重庆、贵阳、昆明等子公司、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 9 月 27 日取得了上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照；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;六是公司在11月24日启动了巴玛火腿“百店计划”开始全国布局,并计划未来3年在全国建设200家门店。七是大力发展电子商务,公司在2011年明确发展电子商务思路,推出专属电子平台的“巴玛商城”,改版金字和巴玛淘宝旗舰店,在试水电子商务的同时,积累经验,锻炼团队,完善业务流程,实现线上线下互补,扩展了营销网络,创新推出“产品卡”的销售模式,实现产品全国畅提便捷服务。

⑥切实加大品牌建设 with 品牌推广。公司积极开展品牌宣传,打造金字全新形象。2011年,公司进一步加大品牌宣传力度,持续投入户外高炮、广播、电视、高端杂志、报纸、网络等媒体进行宣传推广,并更新完善公司企业官网,开展微博推广,提升了金字公司企业形象、打造了金字火腿、巴玛火腿两个品牌形象;加强了服务销售的市场参与,策划推动终端陈列展示提升等。

⑦切实加大科技创新与产品研发工作。公司围绕发酵火腿、火腿制品、肉制品等重点开展新产品研发工作。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;同时2011年完成了发酵肉制品标准的制定与备案,成为行业首家制定发酵肉制品标准企业。

⑧切实加强募投项目和新项目建设。公司募投项目建设按原计划实施。2011年5月份,公司通过国有土地挂牌出让,取得了金星街地

块，该地用于公司的火腿窖藏冷链物流基地建设项目建设，已于2011年9月开工建设，本项目建成达产后，每年新增贮存能力6.4万吨，将成为浙中地区最大的冷链物流基地，既可满足公司自身火腿原料贮存库和成品窖藏的需求，又可满足浙中及周边地区的冷冻品贮存和物流配送需求，预计会产生较好的经济与社会效益。计划在2012年底试营业。为了延伸上游行业，公司租赁浙江省金华市金东区曹宅镇东京村300多亩土地，设立“金华金字生态园有限公司”发展两头乌猪和黑猪高端养殖的示范基地及经济苗木种植，目前尚在建设当中。公司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准备。

⑨加大环保工作力度。公司高度重视环保工作，报告期投入环保资金300多万元，用于清污分流工程改造和污水处理设施改造，增加了机械捞油、气浮设备，完善了接触氧化池设施，进一步提升了公司污染治理设施的处理水平。同时公司明确专人负责污水设施维护管理，定时对公司所有生产设备、消防设备，污水处理设备进行检查维护，保证设备的正常运行,对排放废水实施定期监测。

3. 公司主营业务及其经营状况

(1) 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) 公司主营业务经营情况

①主营业务分行业、产品情况表

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	17,462.93	9,828.77	43.72%	7.83%	4.07%	2.04%
主营业务分产品情况						
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	14,953.87	8,488.73	43.23%	3.61%	-0.54%	2.36%
火腿制品	1,308.64	714.13	45.43%	27.86%	39.32%	-4.49%
其他	1,200.42	625.92	47.86%	62.66%	57.56%	1.69%

②主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	13,776.92	8.88%
华南地区	1,647.51	4.79%
华中地区	494.46	-0.50%
华北地区	514.45	4.10%
西北地区	243.68	-0.45%
西南地区	376.28	0.67%
东北地区	354.55	-1.54%
国外地区	55.08	
合计	17,462.93	7.83%

③近三年主要会计数据及财务指标变动及其原因

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	175,936,599.25	163,099,180.24	7.87%	148,129,559.36
毛利	76,601,761.98	66,189,081.77	15.73%	54,313,618.22
毛利率 (%)	43.54%	40.58%	2.96%	36.67%
营业利润	45,421,233.07	44,458,047.88	2.17%	38,599,551.07
利润总额	51,994,033.40	48,007,407.16	8.30%	40,149,588.37
归属于上市公司股东的净利润	49,277,667.94	47,055,000.43	4.72%	39,492,829.94

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,159,067.69	44,038,045.04	0.27%	38,177,614.16
经营活动产生的现金流量净额	-53,549,143.45	4,319,267.29	-1,339.77%	6,796,037.45
每股收益	0.52	0.64	-18.75%	0.58
加权平均净资产收益率(%)	6.14%	20.61%	-14.47%	31.56%
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
总资产	888,243,332.36	853,956,338.33	4.02%	234,765,820.66
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)	821,239,282.83	786,661,614.89	4.40%	156,115,114.46
股本	95,550,000.00	73,500,000.00	30.00%	55,000,000.00

变动分析

A. 营业总收入同比增长7.87%，主要原因是公司产品价格提高所致。

B. 归属于上市公司股东的净利润同比增长4.72%，主要是收入增长的同时产品销售结构变化而毛利率提高带来效益增加。

C. 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长0.27%，主要是归属于上市公司股东的净利润同比增长4.72%，另外由于非经常性损益同比增加210.16万元，增加69.66%。

D. 经营活动产生的现金流量净额同比减少1,339.77%，主要原因是根据公司发展需要，加大了库存计划，年末存货比年初增加了9,886.71万元。

E. 加权平均净资产收益率同比下降14.47%，主要是由于报告期公司募集资金还没有充分发挥，致使净资产收益率下降。

F. 总资产同比增长4.02%，主要是报告期公司经营产生利润所致。

G. 归属于上市公司股东的所有者权益同比增长4.40%，主要是报告期实现净利润4,927.77万元所致。

④产品的销售和积压情况

报告期内，公司火腿产品产销率保持在较高水平，不存在产品积压情况，行业特点是存货占比较高，随着公司重点发展巴马发酵火腿和加大存放2-3年以上传统火腿，公司需要充足的产品储备，期末公司存货为25,005.60万元，占总资产的28.15%。公司的火腿可存放时间较长，在一定年限内存放发酵时间越长其价格也越高，公司加大存放2-3年以上的传统火腿，满足酒店对2-3年的陈腿需求，同时公司的巴马发酵火腿发酵周期较长，从而引起公司产品库存增长，所以公司对存货没有计提跌价准备。

⑤近三年销售毛利率变化情况分析

A. 毛利来源分析

报告期内，公司各业务的毛利额逐年上升，公司的毛利主要来源于火腿及火腿制品的销售，产品的近3年毛利如下表：

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
火腿	6,465.14	5,898.55	4,948.95
火腿制品	594.51	510.89	293.26

B. 分业务毛利率分析

产品	2011 年度	2010 年度	2009 年度

	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
火腿	6,465.14	43.23%	5,898.55	40.87%	4,948.95	36.90%
火腿制品	594.51	45.43%	510.89	49.92%	293.26	35.26%
其他	574.50	47.86%	340.72	46.17%	151.97	31.28%

公司毛利增加，主要是主营产品火腿毛利率逐年提高，2011年毛利率提高2.36%，毛利率提高主要是产品价格上升和产品结构变化所致；火腿制品毛利率下降主要是因为人工工资成本、水电和包装物成本上升所致。

⑥主要供应商、客户情况

项目	2011年	2010年	2009年
向前五名供应商合计采购金额	67,850,134.13	61,101,853.98	43,629,319.34
向前五名供应商合计采购金额占公司年度采购总金额的百分比	32.73%	41.12%	38.11%
向前五名客户销售金额合计	26,549,240.34	18,379,594.89	15,908,741.38
向前五名客户销售金额占公司销售总额的百分比	15.09%	11.27%	10.79%

近三年，公司向前五名供应商的采购比例基本在30%以上，公司存在一定的采购集中的风险，但公司会继续加大供应商信息采集，通过质量价格比较采取更灵活的采购策略。

公司报告期内不存在向单个供应商的采购比例超过采购总额的50%或严重依赖于少数供应商的情况。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，主要关联方和持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中拥有任何权益。

前五名客户具体销售额和比例如下：

年份	客户名称	销售额(元)	占营业收入的比例
	上海大润发有限公司	11,321,045.69	6.43%

2011 年度	金华市婺城区金亚火腿食品店	3,951,643.01	2.25%
	上海联家超市有限公司	3,914,717.94	2.23%
	杭州野山腌腊食品有限公司	3,884,766.35	2.21%
	沃尔玛(中国)投资有限公司	3,477,067.35	1.98%
	合计	26,549,240.34	15.09%

公司向前五名客户销售金额占营业收入的比例不大，公司不存在依赖主要客户进行经营的情况。公司前五大供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。

⑦非经常性损益情况

非经常性损益项目	2011 年金额(元)	2010 年金额(元)	2009 年金额(元)
非流动资产处置损益	-13,589.06	41,709.32	
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	6,408,768.76	3,512,699.96	1,556,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,620.63	-5,050.00	-6,862.70
所得税影响额	-1,454,200.08	-532,403.89	-234,821.52
合计	5,118,600.25	3,016,955.39	1,315,215.78

公司2011年度扣除所得税影响后的非经常性损益511.86万元，比上年同期增加210.16万元，主要是公司享受的政府补贴增加。

⑧国内外市场、信贷政策变动、成本要素价格变化对公司盈利能力的影 响分析

国内传统火腿市场平稳，欧式发酵火腿刚刚起步，所以对公司的

盈利来说也是平稳，报告期信贷整体来说是偏紧，对整体消费有一定的影响，而猪肉价格、人工成本和水电等价格都一路上扬，对公司成本费用有一定的影响。

⑨董事、监事、高级管理人员薪酬情况分析

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额（税前）	2010 年度从公司领取的报酬总额（税前）	薪酬同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）
施延军	董事长	18.09	13.34	35.61%	4.72%
施延助	董事、总经理	10.89	13.34	-18.37%	
薛长煌	董事、副董事长	17.58	12.31	42.81%	
王伟胜	董事	0	0		
吴月肖	董事、副总经理	15.67	11.83	32.46%	
王蔚婷	董事、副总经理、董事会秘书	15.65	11.83	32.29%	
吴雄伟	独立董事	4.5	3	50.00%	
傅坚政	独立董事	4.5	3	50.00%	
陆竞红	独立董事	4.5	3	50.00%	
吴雪松	监事	12.5	8.67	44.18%	
胡岩	监事	12.73	10.43	22.05%	
夏璠林	监事	11.31	8.94	26.51%	
张利丹	监事	7.23	6.26	15.50%	
夏月贞	监事	6.15	5.02	22.51%	
朱美丹	财务总监	11.68	7.45	56.78%	
王启辉	副总经理	14.89	9	65.44%	
合计		167.87	127.42	31.75%	

公司董监高2011年的薪酬比2010年增长31.75%，而同期的公司净利润增长4.72%，主要是因为报告期生产、市场开拓都加大了很大的力度，效益还没有充分显现，同时此期间，通货膨胀加剧，用工成本上升，同时上年基数也小，所以董监高2011年度薪酬增长较多。

3. 报告期内资产、负债分析

(1) 资产构成分析

报告期内各期末资产构成情况

单位：人民币万元

资产	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
流动资产	61,677.31	72,257.81	-14.64%	13,308.41
非流动资产	27,147.02	13,137.82	106.63%	10,168.70
资产合计	88,824.33	85,395.63	4.02%	23,476.58

2011年底非流动资产大幅增长，主要是公司购买营业房和新项目火腿窖藏冷链物流项目建设。

公司2009年末、2010年末和2011年末流动资产占资产总额的比例分别为56.69%、84.62%和69.44%，呈现出占总资产比重较大的特点。占总资产比重较大是由于公司主要从事火腿及火腿制品业务，火腿产品特点生产周期、发酵时间较长，体现在流动资产中存货较大，所以公司的流动资产占比较高。

① 流动资产

报告期内各期末流动资产构成情况

单位：人民币万元

流动资产	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
货币资金	33,326.78	54,792.52	-39.18%	893.46
应收票据	6	5.6	7.14%	
应收账款	2,288.59	1,641.10	39.45%	1,289.84
预付款项	652.82	640.73	1.89%	239.99
应收利息	320.94	34.47	831.04%	
其他应收款	76.59	24.50	212.61%	77.48
存货	25,005.60	15,118.89	65.39%	10,807.65
流动资产合计	61,677.31	72,257.81	-14.64%	13,308.42

A. 货币资金

公司的货币资金主要是银行存款。2011年货币资金余额较2010年减少39.18%，主要原因是公司2011募集资金到账后运用到各个项目建设及经营上，需要支付资金所致。

B. 应收票据

公司应收票据以银行承兑汇票，2011年末应收票据6万元，比上年同期增长7.14%，整个金额占比很小。

C. 应收账款

公司2009年末、2010年末及2011年末应收账款净额分别为1,289.84万元、1,641.10万元和2,288.59万元，随着业务规模的扩张而逐年增加。2009-2011年末占当期营业收入的比例分别为8.71%、10.06%和13.01%，应收账款的周转天数分别为25.74天、32.35天和40.76天。2011年末的应收账款占营业收入的比例和应收账款周转天数增加，2011年期末余额较期初增加39.45%，主要原因是销售收入增长以及节点上商超、经销商铺货集中。

2011年末，公司应收账款余额为2,288.59万元，其中，一年以内的应收账款余额占总余额的比例为96.71%，一年以上的应收账款余额占总余额的比例为3.29%，占比较小，处于合理的范围，发生大规模坏账损失的可能性较小。截至2011年末，公司应收账款余额中欠款前五名客户金额合计1,056.54万元，占应收账款总余额的比例为43.76%，主要为上海大润发有限公司628.35万元，占应收账款余额26.03%，并且均为一年以内的应收账款，且有较好的信用记录，该部

分应收账款发生坏账损失的可能性不大。

公司已根据账龄计提了坏账准备，截至2011年末坏账准备余额为125.27万元。公司管理层认为，公司制定的信用政策和坏账准备计提方法符合公司的实际情况，多年来货款回笼良好，公司坏账准备计提合理。

D. 其他应收款同比增长212.61%，主要是上年基数较小，同时公司新项目开工支付押金增加所致。

E. 存货

公司存货构成情况

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
原材料	1,491.46	490.53	204.05%	357.26
周转材料	288.02	189.62	51.89%	173.46
发出商品	1,565.87	647.83	141.71%	282.49
库存商品	1,982.13	1,856.25	6.78%	1,257.95
在途物资	0	0.93		14.77
在产品	19,678.12	11,933.73	64.89%	8,721.73
合计	25,005.60	15,118.89	65.39%	10,807.66

公司存货由原材料、包装物、发出商品、库存商品和在产品构成。报告期内各期末在产品占存货总额的比例近80%，是由公司生产火腿及火腿制品为主的特点所决定的。报告期末公司存货中火腿120多万条，其中传统火腿约占71%，低盐火腿约占12%，巴马发酵火腿约17%。

② 非流动资产

报告期内各期末非流动资产构成情况

单位：人民币万元

非流动资产	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
长期股权投资	1,000.00	-		-
投资性房地产	418.62			
固定资产	20,301.55	9,266.69	119.08%	6,821.50
在建工程	2,715.82	3,417.27	-20.53%	2,956.84
无形资产	2,469.63	349.23	607.16%	356.67
递延所得税资产	241.39	104.63	130.71%	33.16
非流动资产合计	27,147.01	13,137.82	106.63%	10,168.17

A、长期股权投资

报告期长期股权投资增加1,000万元，主要为投资金华开发区中盈小额贷款股份有限公司，占注册资本比例为10%，该公司2011年盈利为906,880.99元。

B、投资性房地产

该资产为在杭州部分营业房，暂时性闲置出租。

C、固定资产

报告期内各期末固定资产净值情况

项目	2011 年	2010 年	本年比 上年增 减 (%)	2009 年
固定资产	20,301.55	9,266.69	119.08%	6,821.45
其中：房屋建筑物	14,616.70	7,491.21	95.12%	5,668.06
运输工具	205.82	174.77	17.77%	155.18
机器设备	5,360.37	1,535.02	249.21%	931.91
其他设备	118.66	65.70	80.61%	66.30

2011年固定资产比上期同期增长了119.08%，主要是因为募集资金项目100万只低盐火腿已经投产，把在建工程相关资产结

转到固定资产,体现在机器设备同比增长249.21%,同时公司在杭州、北京和上海等地购置的营业房,也结转到固定资产,体现在房屋建筑物同比增长95.12%。

D. 在建工程

公司2009年末、2010年末及2011年末在建工程账面价值分别为2,956.84万元、3,417.27万元和2,715.82万元,2011年末的在建工程主要为火腿窖藏冷链物流项目。

E. 无形资产

公司报告期末无形资产比上年末增长607.16%,主要是公司在报告期购买了火腿窖藏冷链物流项目的土地。

(2) 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量;主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

(3) 近三年公司经营费用分析

单位:人民币万元

指标	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
营业收入	17,593.66	16,309.92	7.87%	14,812.96
销售费用	2,519.23	1,409.29	78.76%	772.78
管理费用	1,092.27	617.93	76.76%	591.94
销售费用和管理费用占营业收入的比例 (%)	20.53%	12.43%	8.10%	9.21%
财务费用	-587.72	97.52	-702.67%	139.84
资产减值损失	49.55	19.35	156.07%	27.56

①销售费用分析

项 目	本期数	上年同期数	增加额	增加比例
职工薪酬	6,875,464.67	3,059,745.13	3,815,719.54	124.71%
差旅交通费	1,641,257.90	1,093,415.94	547,841.96	50.10%
装卸储运费	1,222,615.68	890,553.92	332,061.76	37.29%
车辆使用费	803,329.39	435,453.01	367,876.38	84.48%
广告宣传费	4,997,034.97	2,845,110.31	2,151,924.66	75.64%
业务拓展费	5,509,824.44	3,856,849.53	1,652,974.91	42.86%
租赁费	1,037,435.28	590,903.00	446,532.28	75.57%
办公费	534,305.08	165,843.39	368,461.69	222.17%
折旧费	1,494,149.64	727,385.90	766,763.74	105.41%
会务费	938,535.18	349,622.10	588,913.08	168.44%
其他	138,335.39	78,023.94	60,311.45	77.30%
合 计	25,192,287.62	14,092,906.17	11,099,381.45	78.76%

公司2009年度、2010年度及2011年度的销售费用占营业收入比例分别为5.22%、8.64%和14.31%，占比逐年上升趋势，说明公司逐年加大营销推广的力度。同时2011年同比增加1,109.94万元，增长比例为78.76%，主要是因为A、职工薪酬2011年发生687.55万元比上年同期305.97万元增加381.57万元，增长比例为124.71%，主要是人工成本上涨，同时随着公司开店数量的增加，相应人员数量增多，导致职工薪酬增幅较大；B、差旅费2011年发生164.13万元比上年同期109.34万元增加54.78万元，增长比例为50.10%，主要是公司销售人员增多，同时为了开拓业务，出差增多而导致费用增加；C、装卸储运费2011年发生122.26万元比上年同期89.06万元，增加33.2万元，增长比例为37.29%，主要是公司对外送货物费用增加，体现在油价上涨、运输人工成本上涨等；D、车辆使用费2011年发生80.33万元比上年同期43.55万元，增加36.78万元，增长比例为84.48%，主要是公司运输车辆增加，同时油费价格上涨所致；E、广告宣传费2011年发生

499.70万元比上年同期284.51万元，增加215.19万元，增长比例为75.64%，主要是公司为了拓展业务，增加了广告投放；F、业务拓展费2011年发生550.98万元比上年同期385.68万元增加165.3万元，增长比例为42.86%，主要是公司为了开拓市场加强样品试吃、促销活动、支持经销商发展及对商超和经销商返利而所发生的费用；G、租赁费2011年发生了103.74万元比上年同期59.09万元增加了44.65万元，增长比例为75.57%，主要是公司报告期开设专卖店和办事处增加，租赁场地增多所致；H、办公费2011年发生了53.43万元比上年同期16.58万元增加了36.85万元，主要是因为销售人员增加，外地机构增多，相关办公用品费用增加所致；I、折旧费用2011年发生了149.41万元比上年同期72.74万元增加74.68万元，增长比例为105.41%，主要是因为营销网点增多，店面折旧费用增多；J、会务费2011年发生了93.85万元比上年同期34.96万元增加58.89万元，增长比例为168.88%，主要因为去年在管理费用会务费中列支，报告期主要在本项目列支。

② 管理费用分析

项 目	本期数	上年同期数	增加额	增长比例
职工薪酬	3,690,147.04	2,187,366.53	1,502,780.51	68.70%
业务招待费	420,434.67	421,738.88	-1,304.21	-0.31%
无形资产摊销	410,672.02	128,240.38	282,431.64	220.24%
审计咨询费	447,400.00	334,863.20	112,536.80	33.61%
会务费	106,745.00	526,370.00	-419,625.00	-79.72%
开发费	1,772,599.63	1,663,219.14	109,380.49	6.58%

绿化费	238,875.73	180,333.21	58,542.52	32.46%
办公费	1,924,896.12	272,529.89	1,652,366.23	606.31%
折旧费	406,940.87	194,861.90	212,078.97	108.84%
税费	1,304,610.38	143,035.94	1,161,574.44	812.09%
其他	199,330.09	126,721.38	72,608.71	57.30%
合计	10,922,651.55	6,179,280.45	4,743,371.10	76.76%

管理费用2011年发生1,092.27万元比上期同期617.93万元增加了474.34万元,增长比例为76.76%,主要是A、职工薪酬2011年发生369.01万元比2010年增加218.74万元增加150.28万元,增长比例为68.70%,主要是因为随着项目增加和业务扩张,管理人员增加以及人员工资提高所致; B、无形资产摊销2011年发生41.08万元比上年同期12.82万元增加28.24万元,增长比例为220.24%,主要是因为公司在报告期购买了金星街地块,摊销费用增加所致; C、审计咨询费2011年发生44.74万元比上年同期33.49万元增加11.25万元,增长比例为33.61%,主要是因为公司项目需要审计而导致费用增加所致; D、会务费减少主要是因为归集到销售费用所致; E、办公费用2011年发生192.49万元比上年同期27.25万元增加165.24万元,增长比例为606.31%,主要是报告期公司开设子公司和办事处增加,购买办公用品增加所致; F、税费2011年发生130.46万元比上年同期14.30万元增加116.16万元,增长比例为819.02%,主要是因为公司购置土地、购置营业房及公司厂房增加而缴纳房产税和土地使用税,同时同比基数较小; G、其他主要是子公司、办事处和专卖店开设杂费等。

③财务费用分析

报告期公司财务费用-587.72万元，主要是因为公司在2010年11月募集资金到账，在2011年资金存放在银行产生利息收入。

(4) 金融资产投资情况

报告期内公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

(5) 负债构成分析

报告期各类负债构成及占负债总额比例

负债	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
流动负债	3,779.62	1,628.59	132.08%	1,861.07
非流动负债	2,920.78	5,100.88	-42.74%	6,004.00
负债合计	6,700.40	6,729.47	-0.43%	7,865.07

公司的负债总额与上年同期基本差不多，但负债的构成有变化，主要流动负债占比增大。主要负债科目分析如下：

负债	2011年	2010年	本年比上年 增减 (%)	2009年
短期借款		-		1,000.00
应付账款	997.80	529.00	88.62%	853.13
预收款项	716.22	199.13	259.67%	190.16
应付职工薪酬	217.80	112.06	94.36%	17.97
应交税费	-729.90	-295.92	146.65%	-221.65
其他应付款	577.70	284.32	103.19%	21.46
一年内到期的非流动负债	2,000	800.00	150%	0
流动负债合计：	3,779.62	1,628.59	132.08%	1,861.07
长期借款	2,000	4,000.00	-50%	4,800.00
其他非流动负债	920.78	1,100.88	-16.36%	1,204.00
非流动负债合计	2,920.78	5,100.88	-42.74%	6,004.00
负债合计：	6,700.40	6,729.47	-0.43%	7,865.07

A. 应付账款

报告期，猪肉价格波动较大，在2011年底价格有回落，公司

加大采购和生产，2011年末应付账款余额增加88.62%。

B. 预收账款

2011年末余额较2010年增加259.67%，主要是因为公司在年底加大对外铺货和产品卡销售，公司对客户预收款增多所致；

C. 应付职工薪酬2011年末余额较2010年增加94.36%，主要是因为公司员工增加、工资提升及年底计提年终奖所致；

D. 应交税费

2011年末余额-729.90万元，主要原因是公司业务量增加，存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加。

E. 其他应付款2011年末余额较2010年增加103.19%，主要是公司火腿窖藏冷链物流项目开工建设，收取承建单位保证金增加所致；

F. 一年内到期的非流动负债其他应付款2011年末余额较2010年增加150%，主要是公司向农业发展银行金华分行项目贷款2,000万元于2012年到期转入所致。

H. 长期借款

2011年末余额比2010年减少2,000万元，主要是公司对农业发展银行金华分行项目贷款里有2,000万元在2012年到期，转到一年内到期的非流动负债所致。

F. 其他非流动负债

2011年末余额较2010年减少16.36%，主要是政府项目补助在报告期摊销。

(6) 偿债能力分析

指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
流动比率	16.32	44.37	-28.05	7.15
速动比率	9.70	35.08	-25.38	1.34
资产负债率	7.54%	7.88%	-0.34%	33.50%

公司报告期内流动比率和速动比率下降较多，是因为2010年底公司刚上市，募集资金没有运用，同时报告期公司运用资金继续建设募集资金项目、购置营业房和新建火腿窖藏冷链物流项目，增加了固定资产。报告期各项主要偿债能力指标良好，偿债风险较小。

公司管理层认为：公司整体财务状况和资产流动性相对稳定、资金相对充裕，偿债风险较小。

(7) 公司运营能力分析

指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
应收账款周转率（次/年）	8.95	11.05	-2.10	13.28
存货周转率	0.50	0.73	-0.23	1
总资产周转率	0.20	0.30	-0.1	0.70

报告期内，公司产品结构有所变化，公司加大了传统火腿2-3年的陈腿储存和巴玛发酵火腿的生产和窖藏。随着产品结构的变化，公司的运营能力指标也有所变化，公司新增产品巴玛发酵火腿，存放时间比传统火腿长，运营指标有所下降。

(8) 研发情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年

研发支出	177.26	166.32	606.63
占营业收入的比重	1.01%	1.02%	4.10%

2011年研究开发费用比上年同期基本相差不多，报告期公司继续投入研发，继续对巴玛发酵火腿工艺、技术，火腿高汤应用等深入研究，为公司未来增长打下基础。

2012年加大巴玛发酵火腿产品开发力度，大力研究和发发展火腿馅料产品、火腿方便食品，研究火腿高汤产业化等。

4、报告期内公司的现金流量分析

单位：人民币万元

指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
经营活动产生的现金流量净额	-5,354.91	431.93	-1,339.76%	679.60
投资活动产生的现金流量净额	-13,487.06	-3,716.37	262.91%	-475.94
筹资活动产生的现金流量净额	-2,622.80	57,226.04	-104.58%	141.18
年末现金及现金等价物余额	33,326.78	54,792.52	-39.18%	832.66

(1) 经营活动现金流量分析

公司2009年度、2010年度及2011年度经营活动产生的现金流量净额分别为679.60万元、431.93万元和-5,354.91万元，2011年经营现金流下降较多，主要是报告期猪肉产品价格波动大，同时公司产品结构有所改变，存放传统火腿2-3年的陈腿增加，同大了巴玛发酵火腿的生产力度，以及公司继续加大原材料采购。2010年度存货比2009年度存货增加了4,311.24万元，2011年底存货比2010年存货增加了9,886.71万元。

(2) 投资活动现金流量分析

2011年度公司投资活动的现金流出较多，主要是报告期公司

在北京、上海、杭州购买营业房和火腿窖藏冷链物流基地投资所致。

(3) 筹资活动现金流量分析

2011年度公司筹资活动产生的现金流入下降较多，主要是上年发行新股募集资金到账。

5. 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况。

公司主要业务是火腿及火腿制品产品，报告期募投项目已经投产，2011年末公司机器设备净值为5,360.37万元，占公司总资产的6.03%。公司主要机器设备使用良好。

公司管理层认为，目前公司拥有的固定资产、在建工程和无形资产质量良好，不存在闲置资产、非经营性资产和不良资产；公司固定资产、在建工程和无形资产不存在由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的差额需计提资产减值准备的情况，故报告期内公司没有对该类资产计提减值准备。

公司管理层认为，公司已按照《企业会计准则》制定各项资产减值准备计提的政策，严格按照公司制定的会计政策计提各项减值准备，公司计提的各项资产减值准备是公允和稳健的，各项资产减值准备提取情况与资产质量实际状况相符，客观反映了公司的资产价值，公司未来因资产突发减值的可能性极小。

6. 主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

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	销售收入	本期净利润
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	19,322,215.54	2,235,205.42	6,906,460.86	-3,475,478.11
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	许可经营范围：批发兼零售预包装食品；一般经营项目：销售日用品、五金交电；经济贸易咨询；企业策划	100.00	1,500 万元	1,080,950.33	14,384,913.56	1,080,950.33	-615,086.44
上海巴玛发酵火腿有限公司	食用农产品(不含生猪产品)、百货的销售	100.00	200 万元	1,397,079.34	1,322,586.76	0	-677,413.24
巴玛发酵火腿有限公司	批发兼零售：预包装食品(食品流通许可证有效期至 2014 年 10 月 19 日)	100.00	5,000 万元	49,896,374.56	49,896,374.56	0	-103,625.44

以上子公司纳入本期合并报表。

二、 对公司未来发展的展望

(一) 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

(1) 行业发展趋势

公司所处行业大类是肉制品加工行业，主营产品发酵火腿属于肉制品行业的一个发酵肉制品子行业。

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。多年来，居民对冷鲜肉、分割肉及其延伸制品的需求量迅增，在我国肉及肉制品是广大居民日用必需品，且是重要蛋白食品。随着人口增长，肉类消费量不断增加。国人对肉和肉制品的饮食习惯所产生的庞大而稳定的刚性需求，肉制品加工业具有国民经济其他行业所

无法比拟的持续发展性和超低风险性。随着我们国家人民生活水平提高，国家鼓励居民消费，人们追求健康营养的肉制品。而发酵肉制品经过自然熟化发酵后常温状态下即可食用，不需要经过高温烹饪。发酵肉制品比普通的肉制品含有更丰富的氨基酸，人体更容易吸收，发酵肉制品符合未来肉制品的发展方向。目前我国通过传统工艺与现代技术有机结合，生产出能满足不同消费水平、多种类、高质量的发酵肉制品。在发酵肉制品领域，面临金华火腿和欧式发酵火腿发展并存局面，金华火腿是中国传统风味肉制品，是我国人民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、营养、造型受到消费者的喜爱；欧式发酵火腿是采用现代化技术，整个生产过程采用智能系统控温、控湿的梯级式发酵技术，长期窖藏熟化而成，可以即食。在我国，欧式发酵火腿刚刚起步，其健康、营养、方便的消费逐渐让人熟知。公司目前正在引领发酵肉制品的发展。对于欧式发酵火腿，在国内，除了公司进入发酵肉制品领域把产品推向市场外，得利斯集团 2011 年 11 月推出我国本土品牌“帕洛斯”发酵火腿，也是看中欧式发酵火腿广阔的市场前景。在我国发酵肉制品行业里，大部分肉制品企业为传统工艺生产，为适应未来发酵肉制品现代化，产业升级，资本雄厚、技术设备先进、有规模和有品质的企业将会得到较快的发展。发酵肉制品产业由过去的生产、加工和销售各环节分离，逐步朝着一体化经营模式转变；由过去传统的粗放型经营管理方式，逐步向科学化、现代化管理模式转变；由过去的只注重产品绝对产量，逐步向注重质量、

卫生和安全转变；由过去的初级加工，向精深加工转变，产品结构也趋于多样化和多层次。

（2）面临的市场竞争格局

目前中国肉制品加工业仍处于初级发展阶段，深加工产品的比重仅为肉类总产量的 15%左右，远低于国外的 40-50%，发展的空间很大。火腿作为发酵肉制品的特性，有独特的工艺和原产地保护优势，形成良好的市场竞争力，具有独特的竞争优势，在肉制品行业中独树一帜，其规模的现代生产方式与传统的小生产方式并存。随着发酵肉制品品种丰富，人们对高端发酵肉制品欧式发酵火腿的认识，将面临金华火腿和欧式发酵火腿共同发展态势。对有品牌、技术、质量安全、服务优质、有资金、有规模的企业，将引领行业的发展，公司作为发酵肉制品龙头企业，有现代化的先进生产线，有完善的营销网络，有稳定的经营团队，有较强的创新研发能力，有较强的品牌知名度，在市场竞争中具有众多的优势，也具备独特的资源，更加有利于企业的发展和市场的开拓。

2. 未来公司发展机遇和挑战

2011 年是“十二五”开局之年，发酵肉制品在我国肉制品里进行了单列分类，为发酵肉制品发展提供良好的机遇。同时宏观环境改变，投资增速将回落，出口增速将有所下降，但国家鼓励消费的政策和消费潜能释放，消费对经济的拉动作用将逐步加大和显现，预计未来几年我国宏观经济将继续保持较快增长，而国家对于居民消费水平和能力的关注，将更好促进消费者对中高端肉制品的消费能力，发酵肉制

品作为高端肉制品，迎来较好的发展机遇。公司的金华火腿作为我国的民族瑰宝，烹饪辅助材料，在高端菜肴、餐饮消费、家庭消费，以及礼品市场中都具有非常独特的卖点和优势，这也为公司的发展带来巨大的市场机遇；公司重点发展的欧式发酵火腿，其作为高端发酵肉制品，健康营养、食用方便，引领发酵肉制品发展，具有广阔的前景。

公司面临的挑战在于产品的原材料价格波动、欧式发酵火腿推广不确定性及行业风险因素。为此，公司将加强原材料采购体系建设，强化营销网布局络、完善销售渠道建设和加大品牌建设，确保产品质量和食品安全，并在人才配备、资金筹集、规范管理和经营等方面做好应对风险和准备的准备。公司将不断努力，朝做中国发酵肉制品领航者方向一步步稳步前行。

3. 公司发展战略及业务发展目标

公司战略定位是稳步发展传统火腿、快速发展低盐火腿、重点发展欧式发酵火腿，打造高品质发酵肉制品世界知名品牌。公司将继续秉承“诚信为本，创新为魂，市场为先，客户为尊”的管理理念，提升产品质量，加大产品创新、加快营销网络体系建设，扩大品牌影响力，加强产业链建设，继续巩固和提升现有产业的竞争优势，并加强产业前瞻分析与经营部署，保证发展战略顺利实现，走一条经济效益与社会效益同步增长的创新型、持续型、稳健型的发展道路。

公司将继续遵循“食品工业是道德工业”的宗旨，以“金字”品牌为依托，按照专业化、规范化、现代化的标准，以市场需求为导向、技术开发为先导、质量安全为基础，在产品战略上以做强做大传统火

腿及制品，培育和开拓高端发酵即食火腿市场为目标，通过 3~5 年的努力，争取把公司建设成为在我国具市场影响力的火腿和发酵肉制品生产企业、较强盈利能力的创新型品牌食品加工企业。

4. 2012年的经营计划及其措施

①经营计划目标

2012年公司主要经营指标为：生产量为1万多吨的火腿和肉制品加工量，其中约100万只火腿和500吨左右肉制品，销售收入争取达到2亿元。该经营目标作为公司经营考核目标，非公司对盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素的影响，存在着一定的不确定性，请投资者注意风险。

②2012年工作计划

2012年定位为“品质品牌管理提升年，电子商务发展元年，市场开拓年”。具体做法如下：

A. 提升品质品牌

要加大品牌建设力度，打造金字火腿、巴玛火腿的品牌形象和附加值，形成品牌溢价，在品牌表现、包装设计、终端展示、产品物料、市场推广、策划文案、广告创意等方面有创新和提升。要提升产品品质，在原材料采购、工艺技术管理、生产品控管理、质量追溯体系、内外包装、产品质量分量、品相、标准规范等方面的提升，最终实现出厂产品100%抽检合格率，力争做到终端客户100%满意度。

B. 大力发展电子商务

培养和组建一支专业型电商团队，包括运营、推广、物流和客服

团队；建立完善电商管理流程模式和各相关制度；整合外部资源及电商运作业务关系网；建立符合销售、品牌宣传、产品宣传和文化宣传、市场调研分析等功能于一体的商城和网站；实现公司电商部经营目标。

C. 加强营销工作

加强团队建设，包括人才引进与人才培养，团队培养，业务培训与学习，挖掘和培养业务高手，并且具有一定可复制性，使公司营销队伍成为具体强大拓展能力的团队。加强市场网络渠道建设，根据市场和消费群体，分析和理顺渠道网络，对既有渠道网络的进行梳理和优化，也包括各终端展示的提升、拉动。公司今年计划在主销区再深入建设品牌店、直营店、加盟店；其次，加强商超渠道的总结、规划，加强产品分析，消费分析，进行销售策划，终端建设，导购团队建设；对酒店渠道的强化差异化服务，整合资源，借助、联合专门机构或知名主厨、协会、经销商做好酒店腿推广；创造市场需求，加强食品加工企业合作、如烘焙、粽子、水饺等食品企业合作。

D. 加强生产管理，加大新品开发

提高产品品质是要求进一步生产管理。2012年在生产管理上，将明确岗位职责，采用总监-生产管理-车间主任-班组长四级管理模式，进行层层分工落实，把品控和体系管理结合到生产日常管理之中，加强考核，形成班组自查、车间负责人检查、生产管理抽查、品控跟踪检查的模式。继续推进新品研发工作，研发方向一是以火腿风味为主开发各类新产品；二是西式发酵肉的新品研发，如色拉米、库巴等；

三是火腿月饼等外延产品；四是不断技术总结，继续提升欧式发酵火腿品质，提高其柔软度与口感；五是积极探索火腿高汤产业化。

5. 公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况。

公司 2012 年在建的项目主要有巴玛火腿窖藏冷链物流基地建设和金字生态园建设，其所需资金主要来源于 IPO 募集资金、自有资金或申请银行贷款解决。

6. 公司面临的风险及应对措施

（一）食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产品为金华火腿、火腿制品等发酵肉制品及各类低温肉制品。随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。公司严格执行 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、ISO14001 环境管理体系及国家的相关产品标准进行生产，在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了严格的标准，在生产环节对每道工序均制定了详细的工作标准，车间主任为各车间生产过程质量控制的第一责任人，各车间过程产品质量的直接控制者为各工序的直接操作工，并同时为各工序的质量责任人，确保重要环节作为关键工序和特殊工序进行重点监控，保障和保证产品的质量与品质。

（二）新产品开发及产能扩大而导致的产品销售风险

公司本次募集资金投资项目生产的低盐火腿为现有传统金华火腿产品的升级产品，未来公司低盐火腿的销售一方面靠取代公司现有传统金华火腿的市场，另一方面则需新开拓低盐火腿新品、家庭装、高端礼盒、火腿高汤等市场。公司低盐火腿迎合了低盐化饮食的消费需求，食品质量安全以及口感也将得到大幅提高，在保留原有用途的同时有利于酒店客户借此开发更多的火腿菜肴，有利于增加家庭日常消费量，有利于食品加工企业开发火腿馅料及各类高档调味品。公司重点推出的欧式发酵火腿，为国内新推出的新品，整个市场正处于培育和开拓期，未来销售有较大的不确定性。

（三）主要原材料价格波动以及原材料供应不足的风险

公司生产经营所用的主要原材料为鲜猪后腿，鲜猪后腿价格受到猪饲料价格、动物疫情、宏观经济等因素的影响呈现周期性的波动。公司存在由于主要原材料价格发生变动以及原材料供应不足而导致的经营业绩波动的风险。为此，公司鲜猪后腿收购不断扩大大地，增加供应商选择，维护好供应商，充分利用公司冷库，据经验判断和市场分析后，在价格较低的时候多采购，同时适当进入上游产业，加强原材料控制能力；随着公司规模扩张，应对原材料采购的主动性更强，与规模养殖企业合作的对等地位也越高，以减少原材料供应不足的风险。

（四）特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过 10 个月左右的时间。传统火腿和低盐火腿表面简单上油后，在自然条件下最长能存放 5 年左右，不会发生变质，

且营养成分会更加丰富。公司依据客户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放 2—3 年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏 24 个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在特殊的资产结构引起的流动性风险。

三、公司2011年投资情况

（一）募集资金投资情况

1. 募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1582 文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司采用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，应募集资金总额为 629,000,000.00 元。坐扣承销费 36,305,000.00 元、保荐费 3,000,000.00 元后的募集资金为 589,695,000.00 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 11 月 25 日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司金华分行开立的人民币账户 699901040012820 账号内。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 6,203,500.00 元后，本公司本次募集资金净额 583,491,500.00 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并出具天健验〔2010〕370 号《验资报

告》。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 20,558.90 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 40.23 万元；2011 年度实际使用募集资金 23,713.49 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 327.68 万元；累计已使用募集资金 44,272.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 367.91 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14,444.67 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2. 募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规，结合本公司实际情况，本公司制定了《金字火腿股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。该《管理制度》于2009年7月21日经公司2009年第三次临时股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并分别于2010年12月13日与国信证券股份有限公司及中国农行银行股份有限公司金华分行、招商银行股份

有限公司金华分行及中国建设银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户、6 个定期存款账户和 5 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农行银行股份有限公司金华分行	19-699901040012820	761,648.16	
	19-699901040012820-00012	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00013	10,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00014	10,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00015	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00016	20,000,000.00	定期存款
	19-699901040012820-00017	20,000,000.00	定期存款
招商银行股份有限公司金华分行	579900001210402	7,047.71	
	57990000128000126	6,000,000.00	通知存款
中国建设银行股份有限公司金华分行	33001676735059168888	8,038.39	
	33001676735049168888*000*6	10,670,000.00	通知存款
	33001676735049168888*000*9	10,000,000.00	通知存款
	33001676735049168888*000*10	10,000,000.00	通知存款
	33001676735049168888*000*11	7,000,000.00	通知存款
合计		144,446,734.26	

[注]为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将部分募集资金以定期存款和七天通知存款形式存放。公司已于 2011 年 2 月 17 日与国信证券股份有限公司及中国农行银行股份有限公司金华分行、招商银行股份有限公司金华分行及中国建设银行股份有限公司金华分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》，约定该部分定期存款和七天通知存款方式存放的募集资金的存储和使用条件。

3. 本年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

2011 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			58,349.15	本年度投入募集资金总额			23,713.49			
报告期内变更用途的募集资金总额			0	已累计投入募集资金总额			44,272.39			
累计变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额比例			0							
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)	本年度 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	本年度 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 5,000 吨低温 肉制品生产线 项目		17,130.00	17,130.00	5,968.02	16,021.67	93.53	2010 年 12 月 31 日	1,429.33	否	否
承诺投资项目 小计		17,130.00	17,130.00	5,968.02	16,021.67	93.53				
超募资金投向										
北京营销中心 建设	—		1,600.00	300.00	1,505.25	94.08		不直接产生 效益	不直接产生 效益	否
上海营销中心 建设			2,000.00	1,417.10	1,417.10	70.86		不直接产生 效益	不直接产生 效益	否
杭州营销网络 建设			7,600.00	5,402.02	5,402.02	71.08		不直接产生 效益	不直接产生 效益	否
火腿窖藏冷链 物流基地建设			10,000.00	4,626.35	4,626.35	46.26		不直接产生 效益	不直接产生 效益	否

北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资			2,300.00	1,000.00	1,000.00	43.48		不直接产生效益	不直接产生效益	否
归还银行贷款	—		3,500.00		3,500.00	100	—	—	—	—
补充流动资金	—		10,800.00	5,000.00	10,800.00	100	—	—	—	—
超募资金投向小计			37,800.00	17,745.47	28,250.72					
合计	—		54,930.00	23,713.49	44,272.39	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				公司本年年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目实现效益 1,429.33 万元，低于预计效益 1,546 万元，主要原因系该项目于 2010 年底建成投产，由于低盐火腿生产周期较长，2011 年可供销售产品较少，实现销售收入较少导致						
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>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，超过计划使用募集资金的部分为 412,191,500.00 元。</p> <p>1. 2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《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>2. 2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《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等。2011 年公司以超募资金中的 300 万元用于出资成立北京金字巴玛发酵火腿有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,505.25 万元用于北京营销中心建设。</p> <p>3. 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。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司</p>						

	<p>已使用超募资金中 1,417.10 万元用于上海营销中心购置商业用房及装修等。</p> <p>4. 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。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 5,402.02 万元用于杭州购置商业用房及装修等营销网络建设。</p> <p>5. 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。公司已于 2011 年 4 月 30 日以超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。</p> <p>6. 2011 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。同时 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 4,626.35 万元用于该项目建设。</p> <p>7. 2011 年 9 月 9 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》，同意公司以超募资金中的 2,300.00 万元用于对北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2011 年 12 月 12 日以超募资金对该子公司增资。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</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>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未实施完毕
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2. 本期超额募集资金的使用情况如下：

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，超过计划使用募集资金的部分为 412,191,500.00 元。

2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《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。

2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《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等。2011 年公司以超募资金中的 300 万元用于出资成立北京金字巴玛发酵火腿有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,505.25 万元用于北京营销中心建设。

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。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,417.10 万元用于上海营销中心购置商业用房及装修等。

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。截至 2011 年 12 月

31 日止，公司已使用超募资金中 5,402.02 万元用于杭州购置商业用房及装修等营销网络建设。

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。公司已于 2011 年 4 月 30 日以超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。

2011 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。同时 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 4,626.35 万元用于该项目建设。

2011 年 9 月 9 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》，同意公司以超募资金中的 2,300.00 万元用于对北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2011 年 12 月 12 日以超募资金对该子公司增资。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

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。

4. 会计师事务所意见

公司所聘请的年度审计机构即天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本年度募集资金存放和使用出具了专项鉴证报告，其结论为：我们认为，金字火腿公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了金字火腿公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

5. 保荐人意见

经核查，保荐人认为：2011 年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情况。

四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1. 公司财务报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2. 公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析
报告期内无会计政策变更

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议情况及决策内容

2011 年度公司共召开了 11 次董事会会议，具体情况如下：

1. 公司第一届董事会第十七次会议于 2011 年 3 月 23 日在公司会议室召开。会议审议通过了《公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《公司

2010年度利润分配预案的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《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》、《关于拟定第二届董事会薪酬及津贴标准的议案》、《关于聘任冯桂标为公司证券事务代表的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定〈突发事件危机处理应急制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制定〈投资者来访接待管理制度〉的议案》、《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》、《关于使用部分超募资金用于杭州营销网络建设的议案》、《关于使用部分超募资金用于上海营销中心建设的议案》、《关于提请召开公司2010年度股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年3月25日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）。

2. 公司第一届董事会第十八次会议于2011年4月18日在公司会议室召开。会议审议通过了《2011年第一季度季度报告及其正文的议案》。本次会议中2011年第一季度季度报告全文刊登在2011年4月19日巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）和2011年第一季度季度报告正文刊登在2011年4月19日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）。

3. 公司第二届董事会第一次会议于2011年4月25日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任吴月肖女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任王蔚婷女士为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任王启辉先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于选

举公司第二届董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司内部审计部经理的议案》。本次会议决议公告刊登在2011 年4月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)。

4. 公司第二届董事会二次会议于2011 年5月23 日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于公司参加国有建设用地使用权出让竞买的议案》、《关于公司拟租赁农村土地用于生猪养殖基地建设事项的议案》、《关于公司拟出资1000万元参股小额贷款公司的议案》。本次会议决议公告刊登在2011 年5月24日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 。

5. 公司第二届董事会第三次会议于2011年5月27日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于金字火腿专项治理自查报告及整改计划的议案》。本次会议决议公告刊登在2011 年5 月28日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 。

6. 公司第二届董事会第四次会议于2011年6月2日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于修订〈内部审计工作管理制度〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于第二届董事会独立董事候选人提名的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年6月3日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 。

7. 公司第二届董事会第五次会议于2011年8月1日在公司会议室召开。会议审议通过了《公司2011半年度报告及其摘要的议案》。本次会议中2011 年第半年度报告刊登在2011 年8月2日巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 和2011 年第半年度报告摘要刊登在2011 年8月

2日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

8. 公司第二届董事会第六次会议于2011年8月27日在公司会议室召开。会议审议通过了《〈关于加强公司治理专项活动的整改报告〉的议案》、《关于制订〈财务会计信息四方沟通机制〉的议案》、《关于制订〈大股东定期沟通机制〉的议案》、《关于制订〈外部信息使用人登记制度〉的议案》、《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》、《关于提请召开2011年第二次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年8月30日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

9. 公司第二届董事会第七次会议于2011年9月9日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年9月10日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

10. 公司第二届董事会第八次会议于2011年9月29日在公司会议室召开。会议审议通过了《关于开展内控规则落实自查专项活动的议案》、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》、《关于公司成立子公司的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年9月30日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

11. 公司第二届董事会第九次会议于2011年10月25日在公司会议室召开。会议审议通过了《2011 年第三季度季度报告及其正文的议案》。本次会议中2011 年第三季度季度报告全文刊登在2011 年10月26日巨

潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 和2011 年第三季度季度报告正文刊登在2011 年10月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》, 秉承勤勉尽职的态度, 完整地执行了公司股东大会的决议。相关决议详见第八节: 股东大会情况简介。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1. 战略委员会履职情况

报告期内, 战略委员会召开了相关会议, 对公司所处行业进行了深入分析研究, 重点研究了公司未来3-5年的发展规划, 为公司发展战略的实施提出了合理建议。

2. 审计委员会履职情况

报告期内, 公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作, 监督公司内部审计制度及其实施情况, 审核公司财务信息及其披露情况, 并督促会计师事务所审计工作。报告期内, 审计委员会召开4次会议, 审议公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项。详细了解公司财务状况和经营情况, 严格审查公司内部控制制度及执行情况, 并认真听取了公司内审部门2011年内审工作计划, 对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

在2011年度审计工作过程中, 审计委员会会同独立董事、审计机构、公司内审部门共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围, 并要求审计机构密切关注中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对年报审计工作的相关政策和要求, 确保审计的独立性和审计工作

保质保量如期完成。

审计委员会对审计机构2011年度审计工作进行了评价和总结,认为天健会计师事务所(特殊普通合伙)在对公司2011年度财务报告的审计工作中尽职尽责,遵守会计和审计职业道德,具备专业能力,恪守独立性和保持职业谨慎性,较好地完成了对公司2011年度财务报告的审计工作,同时,审计机构也对公司2011年募集资金存放和使用情况、2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况等进行了认真核查,出具了鉴证意见、专项审核说明以及内控鉴证报告。审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作,审计委员会提议续聘其作为公司2012年度的审计机构。

3. 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,薪酬与考核委员会召开了有关会议,对公司薪资制度和年度业绩考核标准进行了审议,认为:2011年度,公司经营层带领全体员工,共同努力,取得了良好的业绩,实现了公司的持续快速发展。公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬与津贴,符合公司发展实际。

4. 提名委员会履职情况

报告期内,公司董事会、监事会进行了换届选举,聘任了新一届高级管理人员,提名委员会对此召开了相关会议,对新一届人选进行了认真的审议,提出重要参考意见。

六、公司利润分配情况

(一) 2010年利润分配情况

以2010年末公司总股本73,500,000股为基数,向全体股东每10股派发现金2元(含税),本次利润分配14,700,000元,利润分配后,剩余

未分配利润86,166,687.76元转入下一年度；

以2010年12月31日的总股本7,350万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增3股，此方案实施后公司总股本由7,350万股增加为9,555万股，资本公积由601,046,806.89元减少为578,996,806.89元。

(二) 2011年利润分配预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天健审(2012)字第1778号《审计报告》确认，2011年实现归属于上市公司股东的净利润49,277,677.94元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司拟按照以下方案实施分配：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金5,754,224.49元；
2. 提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润100,866,687.76元，减去2010年分配的红利14,700,000元，报告期末公司未分配利润为129,690,131.21元；
3. 以2011年末公司总股本95,550,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金1.5元（含税），本次利润分配14,332,500元，利润分配后，剩余未分配利润115,357,631.21元转入下一年度；
4. 以 2011 年 12 月 31 日的总股本 9,555 万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，此方案实施后公司总股本由 9,555 万股增加为 14,332.5 万股，资本公积由 578,996,806.89 元减少为 531,221,806.89 元。

(二) 公司前三年利润分配情况

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
------	----------------	------------------------	------------------------	---------

2010 年	14,700,000.00	47,055,000.43	31.24%	100,866,687.76
2009 年	0	39,492,829.94	0	58,553,826.82
2008 年	0	25,566,977.63	0	23,010,279.87
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				39.33

单位：元

七、内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

2010年12月23日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《重大信息内部保密制度》、《重大事项内部报告制度》,在2011年3月23日,公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《投资者来访接待管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》,同时在2011年8月27日第二届董事会第六次会议审议通过了《外部信息使用人登记制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《信息披露管理制度》,上述制度进一步规范了公司内幕信息管理,防范内幕信息知情人员滥用知情权,泄漏内幕信息,进行内幕交易等违规行为的发生,保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训,加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内,公司定期更新内幕信息知情人名单,对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理,做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况,也未受到监管部门的查处。

在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中,公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求,认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约,如果接待时间在重大信息披露窗口期,则建议来访对象尽量避开;在接待特定对象时,公司要求来访人员签署《承诺书》,并安排两人以上陪同接

待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

八、其他需要披露的事项

（一）报告期公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）2012年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第十节 监事会报告

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等规定履行职责，对公司董事会和经理层依法履行职责进行有效的监督，切实维

护公司股东的利益和保护职工的合法权益。

一、监事会会议情况

2011 年度，公司监事会召开了8次会议，具体情况如下：

1. 公司第一届监事会第九次会议于2011年3月23日在公司会议室召开。审议通过了《2010年度监事会工作报告的议案》、《2010年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案》、《公司2010年募集资金存放与使用的专项报告的议案》、《关于公司2010年度财务决算报告的议案》、《2010年度利润分配预案的议案》、《关于聘任天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第二届监事会股东代表监事候选人提名的议》、《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金议案》、《关于使用部分超募资金用于杭州营销网络建设的议案》、《关于使用部分超募资金用于上海营销中心建设的议案》。本次会议决议公告刊登在2011 年3月25 日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）。

2. 公司第一届监事会第十次会议于2011年4月18日在公司会议室召开。会议审议通过了《2011 年第一季度季度报告及其正文的议案》。本次会议中2011 年第一季度季度报告全文刊登在2011 年4月19日巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）和2011 年第一季度季度报告正文刊登在2011 年4月19日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）。

3. 公司第二届监事会第一次会议于2011年4月25日在公司会议室召开。审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。本次会议决议公告刊登在2011 年4月26 日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）。

4. 公司第二届监事会第二次会议于2011年6月2日在公司会议室召开。审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年6月3日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

5. 公司第二届监事会第三次会议于2011年8月1日在公司会议室召开。会议审议通过了《2011年半年度报告及其摘要的议案》。本次会议中2011年半年度报告全文刊登在2011年8月2日巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 和2011年半年度报告摘要刊登在2011年8月2日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

6. 公司第二届监事会第四次会议于2011年8月27日在公司会议室召开。审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年8月30日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

7. 公司第二届监事会第五次会议于2011年9月9日在公司会议室召开。审议通过了《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年9月10日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

8. 公司第二届监事会第六次会议于2011年10月25日在公司会议室召开。会议审议通过了《2011年第三季度季度报告及其正文的议案》。本次会议中2011年第三季度季度报告全文刊登在2011年10月26日巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) 和2011年第一季度季度报告正文刊登在2011年10月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)。

二、监事会对2011年度公司有关事项的审核意见

1. 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运作进行监督，认为：公司正在不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行董事会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务的情况

对2011年度公司的财务状况进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好。财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

3. 检查公司收购、出售资产情况

对公司2011年度收购、出售资产情况进行了核查，认为：公司报告期内没有发生重大收购、出售资产情况。

4. 检查公司募集资金实际投向情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

5. 公司关联交易情况

监事会对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司没有发生重大关联交易，发生的偶发性关联交易金额较小，其公平性

依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

6. 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

7. 对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和严重缺陷。公司对 2011 年度内部控制的自我评价真实、客观。

三、建立和实施内幕信息知情人登记管理制度的情况

公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

2011年11月，公司及时根据中国证监会实施的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，确保监管部门的管理要求得以落实。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十一节 重要事项

一、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。

二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产事项。

三、报告期内重大关联交事项易

报告期内公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

五、承诺事项履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人施延军先生及其他全体股东施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜、韦国忠、胡岢、吴月肖、夏璠林、夏红阳、张约爱、王蔚婷、王启辉、李发新、肖国建、严小青、吴雪松、方张财、孙淑军、施国元、陈顺通、陈选席、夏飞、陈红、项旭能、朱美丹、陈君子、蒋建聪、吴秋旗、杭州恒祥投资有限公司、上海创和投资管理有限公司分别承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人收购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

2. 除上述承诺外，持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的施延军、薛长煌、施延助、王伟胜、吴月肖、王蔚婷、吴秋旗、吴雪松、胡岢承诺：在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易本公司股份占其所持股份总数的比例不超过50%。

报告期内，上述各项承诺事项均得到了严格执行。

六、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。2012年，公司继续聘任天健会

计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构。

七、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。

公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

九、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明

（一）报告期内，公司无证券投资的情况。

（二）报告期内，公司无金融企业股权。

十、报告期公司接待调研、沟通活动情况

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
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	李宁	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	公司生产经营情况及未来经营

			路营业部郝晓玲	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
2011 年 8 月 4 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	上海鼎锋资产管理有限公司张海峰	公司生产经营情况及未来经营展望
2011 年 8 月 16 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	宏源证券苏青青	公司生产经营情况及未来经营展望
2011 年 8 月 16 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	尚雅投资俞天甲	公司生产经营情况及未来经营展望
2011 年 9 月 21 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	浙商证券葛越、詹诗华、张小影	公司生产经营情况及未来经营展望
2011 年 9 月 28 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	湘财证券 赵军	公司生产经营情况及未来经营展望
2011 年 12 月 1 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	中金金融金志耀	公司生产经营情况及未来经营展望

十一、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
2011-031	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 2 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-032	关于产品价格调整的公告	2011 年 8 月 2 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-033	第二届董事会第六次会议决议公告	2011 年 8 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-034	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011 年 8 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-035	第二届监事会第四次会议决议公告	2011 年 8 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-036	关于加强公司治理专项活动的整改报告	2011 年 8 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-037	对外投资公告	2011 年 8 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-038	第二届董事会第七次会议决议公告	2011 年 9 月 10 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网

2011-039	第二届监事会第五次会议决议公告	2011 年 9 月 10 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-040	关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的公告	2011 年 9 月 10 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-041	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 9 月 21 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-042	第二届董事会第八次会议决议公告	2011 年 9 月 30 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-043	2011 年第三季度季度报告正文	2011 年 10 月 26 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-044	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	2011 年 11 月 4 日	上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网

十二、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十二节 财务报告

审计报告

天健审〔2012〕1778 号

金字火腿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金字火腿股份有限公司（以下简称金字火腿公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金字火腿公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金字火腿公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 赵海荣

中国·杭州

中国注册会计师 牟健

报告日期：2012 年 3 月 28 日

会合 01 表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	333,267,755.90	547,925,195.40	短期借款		
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	60,000.00	56,000.00	交易性金融负债		
应收账款	22,885,892.39	16,411,047.58	应付票据		
预付款项	6,528,168.93	6,407,256.11	应付账款	9,977,969.38	5,290,071.48
应收保费			预收款项	7,162,246.28	1,991,287.06
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备			应付手续费及佣金		
金			应付职工薪酬	2,177,961.21	1,120,601.87
应收利息	3,209,360.94	344,708.33	应交税费	-7,299,030.92	-2,959,205.51
应收股利			应付利息		
其他应收款	765,910.78	245,019.43	应付股利		
买入返售金融资产			其他应付款	5,777,072.30	2,843,169.00
存货	250,056,048.66	151,188,902.53	应付分保账款		
一年内到期的非流			保险合同准备金		
动资产			代理买卖证券款		
其他流动资产			代理承销证券款		
流动资产合计	616,773,137.60	722,578,129.38	一年内到期的非流动		
			负债	20,000,000.00	8,000,000.00
			其他流动负债		
			流动负债合计	37,796,218.25	16,285,923.90
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
发放委托贷款及垫			应付债券		
款			长期应付款		
可供出售金融资产			专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		

			母公司资产负债表 2011 年 12 月 31 日		
长期应收款			递延所得税负债		
长期股权投资	10,000,000.00		其他非流动负债	9,207,831.28	11,008,800.04
投资性房地产	4,186,225.76		非流动负债合计	29,207,831.28	51,008,800.04
固定资产	203,015,508.00	92,666,914.22	负债合计	67,004,049.53	67,294,723.94
在建工程	27,158,249.19	34,172,747.90	所有者权益：		
工程物资			实收资本	95,550,000.00	73,500,000.00
固定资产清理			资本公积	578,996,806.89	601,046,806.89
生产性生物资产			减：库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	24,696,296.69	3,492,280.26	盈余公积	17,002,344.73	11,248,120.24
开发支出			一般风险准备		
商誉			未分配利润	129,690,131.21	100,866,687.76
长期待摊费用			外币报表折算差额		
递延所得税资产	2,413,915.12	1,046,267.07	归属于母公司所有者 权益合计	821,239,282.83	786,661,614.89
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	271,470,194.76	131,378,209.45	所有者权益合计	821,239,282.83	786,661,614.89
资产总计	888,243,332.36	853,956,338.83	负债和所有者权益总计	888,243,332.36	853,956,338.83

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	281,107,771.68	547,044,847.05	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	60,000.00	56,000.00	应付票据		
应收账款	34,280,264.44	16,411,047.58	应付账款	9,999,717.50	5,290,071.48
预付款项	5,472,356.62	6,384,456.11	预收款项	15,931,168.65	6,730,782.56
应收利息	3,044,215.00	344,708.33	应付职工薪酬	1,808,455.18	1,062,900.87
应收股利			应交税费	-5,872,857.78	-2,950,724.52
其他应收款	4,455,636.11	245,019.43	应付利息		
存货	244,829,079.73	151,174,224.58	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	5,767,294.65	2,843,169.00
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	8,000,000.00
流动资产合计	573,249,323.58	721,660,303.08	其他流动负债		
			流动负债合计	47,633,778.20	20,976,199.39
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产			长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款		
长期股权投资	80,000,000.00	6,000,000.00	专项应付款		
投资性房地产	4,186,225.76		预计负债		
固定资产	196,231,203.90	92,641,410.46	递延所得税负债		
在建工程	27,158,249.19	34,172,747.90	其他非流动负债	9,207,831.28	11,008,800.04
工程物资			非流动负债合计	29,207,831.28	51,008,800.04
固定资产清理			负债合计	76,841,609.48	71,984,999.43
生产性生物资产			所有者权益(或股东权益)：		
油气资产			实收资本(或股本)	95,550,000.00	73,500,000.00

无形资产	24,696,296.69	3,492,280.26	资本公积	578,996,806.89	601,046,806.89
开发支出			减：库存股		
商誉			专项储备		
长期待摊费用			盈余公积	17,002,344.73	11,248,120.24
递延所得税资产	1,190,564.56	1,046,267.07	一般风险准备		
其他非流动资产			未分配利润	138,321,102.58	101,233,082.21
非流动资产合计	333,462,540.10	137,352,705.69	所有者权益合计	829,870,254.20	787,028,009.34
资产总计	906,711,863.68	859,013,008.77	负债和所有者权益总计	906,711,863.68	859,013,008.77

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

合并利润表

2011 年度

会合 02 表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	175,936,599.25	163,099,180.24
其中：营业收入	175,936,599.25	163,099,180.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	130,515,366.18	118,641,132.36
其中：营业成本	99,334,837.27	96,910,098.47
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	447,357.73	290,106.67
销售费用	25,192,287.66	14,092,906.17
管理费用	10,922,651.55	6,179,280.45
财务费用	-5,877,237.52	975,242.13
资产减值损失	495,469.49	193,498.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	45,421,233.07	44,458,047.88
加：营业外收入	6,612,959.89	3,554,409.28
减：营业外支出	40,159.56	5,050.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,994,033.40	48,007,407.16
减：所得税费用	2,716,365.46	952,406.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		

	49,277,667.94	47,055,000.43
归属于母公司所有者的净利润	49,277,667.94	47,055,000.43
少数股东损益		
六、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	49,277,667.94	47,055,000.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,277,667.94	47,055,000.43
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

母公司利润表

2011 年度

会企 02 表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	187,959,941.66	163,228,330.33
减：营业成本	105,695,003.84	96,931,150.67
营业税金及附加	444,142.89	290,106.67
销售费用	21,828,012.77	13,901,736.47
管理费用	9,632,863.63	6,110,680.96
财务费用	-5,838,611.38	976,714.76
资产减值损失	1,289,369.36	193,498.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,909,160.55	44,824,442.33
加：营业外收入	6,612,959.89	3,554,409.28

减：营业外支出	40,159.56	5,050.00
其中：非流动资产处置净损失	39,009.56	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,481,960.88	48,373,801.61
减：所得税费用	3,939,716.02	952,406.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,542,244.86	47,421,394.88
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	57,542,244.86	47,421,394.88

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

合并现金流量表

2011 年度

会合 03 表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		193,659,891.62	176,727,569.49
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	1	4,914,041.59	2,564,395.91
经营活动现金流入小计		198,573,933.21	179,291,965.40
购买商品、接受劳务支付的现金		207,271,477.78	151,453,468.97
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		15,783,369.62	8,987,901.41
支付的各项税费		7,699,770.01	2,182,140.55
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,368,459.25	12,349,187.18
经营活动现金流出小计		252,123,076.66	174,972,698.11
经营活动产生的现金流量净额		-53,549,143.45	4,319,267.29
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		82,024.42	41,709.32
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	5,825,797.88	477,905.35
投资活动现金流入小计		5,907,822.30	519,614.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,778,423.34	37,683,307.03
投资支付的现金		10,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4		
投资活动现金流出小计		140,778,423.34	37,683,307.03
投资活动产生的现金流量净额		-134,870,601.04	-37,163,692.36

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			589,695,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,108,000.00
筹资活动现金流入小计			625,803,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,448,044.44	3,669,088.89
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	5	780,000.00	4,873,500.00
筹资活动现金流出小计		26,228,044.44	53,542,588.89
筹资活动产生的现金流量净额		-26,228,044.44	572,260,411.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,650.57	182,600.04
五、现金及现金等价物净增加额		-214,657,439.50	539,598,586.08
加：期初现金及现金等价物余额		547,925,195.40	8,326,609.32
六、期末现金及现金等价物余额		333,267,755.90	547,925,195.40

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

母公司现金流量表

2011 年度

会企 03 表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	206,523,101.47	186,377,889.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,064,262.95	2,564,395.91
经营活动现金流入小计	212,587,364.42	188,942,285.01
购买商品、接受劳务支付的现金	211,056,436.76	156,228,671.85
支付给职工以及为职工支付的现金	14,062,084.48	8,937,342.56

支付的各项税费	7,659,720.35	2,182,140.55
支付其他与经营活动有关的现金	23,758,866.52	12,201,902.34
经营活动现金流出小计	256,537,108.11	179,550,057.30
经营活动产生的现金流量净额	-43,949,743.69	9,392,227.71
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	82,024.42	41,709.32
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	5,945,482.89	476,292.82
投资活动现金流入小计	6,027,507.31	518,002.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,777,143.98	37,635,003.27
投资支付的现金	78,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,777,143.98	43,635,003.27
投资活动产生的现金流量净额	-195,749,636.67	-43,117,001.13
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		589,695,000.00
取得借款收到的现金		35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,108,000.00
筹资活动现金流入小计		625,803,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,448,044.44	3,669,088.89
支付其他与筹资活动有关的现金	780,000.00	4,873,500.00
筹资活动现金流出小计	26,228,044.44	53,542,588.89
筹资活动产生的现金流量净额	-26,228,044.44	572,260,411.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,650.57	182,600.04
五、现金及现金等价物净增加额	-265,937,075.37	538,718,237.73
加: 期初现金及现金等价物余额	547,044,847.05	8,326,609.32

六、期末现金及现金等价物余额	281,107,771.68	547,044,847.05
----------------	----------------	----------------

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

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			5,754,224.49		28,823,443.45			34,577,667.94	18,500,000.00	564,991,500.00			4,742,139.49		42,312,860.94			630,546,500.43
(一) 净利润							49,277,667.94			49,277,667.94							47,055,000.43			47,055,000.43
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							49,277,667.94			49,277,667.94							47,055,000.43			47,055,000.43
(三) 所有者投入和减少资本	22,050,000.00	-22,050,000.00									18,500,000.00	564,991,500.00								583,491,500.00
1. 所有者投入资本	22,050,000.00	-22,050,000.00									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				5,754,224.49		-20,454,224.49			-14,700,000.00				4,742,139.49		-4,742,139.49					
1. 提取盈余公积				5,754,224.49		-5,754,224.49							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																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(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		17,002,344.73		129,690,131.21			821,239,282.83	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

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

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 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	73,500,000.00	601,046,806.89			11,248,120.24		101,233,082.21	787,028,009.34	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、本年初余额	73,500,000.00	601,046,806.89			11,248,120.24		101,233,082.21	787,028,009.34	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			5,754,224.49		37,088,020.37	42,842,244.86	18,500,000.00	564,991,500.00			4,742,139.49		42,679,255.39	630,912,894.88
（一）净利润							57,542,244.86	57,542,244.86							47,421,394.88	47,421,394.88
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							57,542,244.86	57,542,244.86							47,421,394.88	47,421,394.88
（三）所有者投入和减少资本	22,050,000.00	-22,050,000.00							18,500,000.00	564,991,500.00						583,491,500.00
1. 所有者投入资本	22,050,000.00	-22,050,000.00							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					5,754,224.49		-20,454,224.49	-14,700,000.00					4,742,139.49		-4,742,139.49	
1. 提取盈余公积					5,754,224.49		-5,754,224.49						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																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(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			17,002,344.73		138,321,102.58	829,870,254.20	73,500,000.00	601,046,806.89			11,248,120.24		101,233,082.21	787,028,009.34

法定代表人：施延军

主管会计工作的负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

金字火腿股份有限公司 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

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同、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，公司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。

公司现有注册资本 95,550,000.00 元，股份总数 95,550,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 71,500,000.00 股，无限售条件的流通股份 A 股 24,050,000.00 股。

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）；农副产品批零；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、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

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

（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) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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	5	3.17—9.50
机器设备	5—10	5	9.50—19.00
运输工具	5—10	5	9.50—19.00
其他设备	5—10	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）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）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。

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

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》和财税[2011]26号《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》，对农产品初加工所得免征企业所得税。公司已就 2011 年度农产品初加工所得免征企业所得税事

项向主管税务机关备案，并取得（金市地税南）优备[2012]19号税务备案事项通知书。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	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
上海巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	上海	批发零售业	200 万元	食用农产品(不含生猪产品)、百货的销售	58343725-4
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	北京	批发零售业	1500 万元	许可经营范围：批发兼零售预包装食品；一般经营项目：销售日用品、五金交电；经济贸易咨询；企业策划	57904064-1
巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	金华	批发零售业	5000 万元	批发兼零售；预包装食品(食品流通许可证有效期至 2014 年 10 月 19 日)	58503071-4

(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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	6,000,000.00		100.00	100.00	是
上海巴玛发酵火腿有限公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	15,000,000.00		100.00	100.00	是
巴玛发酵火腿有限公司	50,000,000.00		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			
上海巴玛发酵火腿有限公司			
北京金字巴玛发酵火腿有限公司			
巴玛发酵火腿有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立上海巴玛发酵火腿有限公司，于 2011 年 9 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310104000500366 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 200 万元，公司出资 200 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司与杭州巴玛发酵火腿有限公司共同出资设立北京金字巴玛发酵火腿有限公司，于 2011 年 7 月 14 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 110102014058603 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1500 万元，公司出资 1300 万元，全资子公司杭州巴玛发酵火腿有限公司出资 200 万元，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司与杭州巴玛发酵火腿有限公司共同出资设立巴玛发酵火腿有限公司，于 2011 年 10 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330701000054265 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5000 万元，公司出资 4900 万元，全资子公司杭州巴玛发酵火腿有限公司出资 100 万元，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
上海巴玛发酵火腿有限公司	1,322,586.76	-677,413.24
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	14,384,913.56	-615,086.44
巴玛发酵火腿有限公司	49,896,374.56	-103,625.44

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

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			380,025.76			217,781.08
小 计			380,025.76			217,781.08
银行存款：						
人民币			332,886,187.19			547,707,414.32
港 币	1,903.23	0.8107	1,542.95			

小 计			332,887,730.14			547,707,414.32
合 计			333,267,755.90			547,925,195.40

2. 应收票据

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	60,000.00		60,000.00	56,000.00		56,000.00
合 计	60,000.00		60,000.00	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	24,138,624.51	100.00	1,252,732.12	5.19	17,291,315.81	100.00	880,268.23	5.09
余额百分比法组合								
小 计	24,138,624.51	100.00	1,252,732.12	5.19	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	24,138,624.51	100.00	1,252,732.12	5.19	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	23,344,116.31	96.71	1,167,205.81	17,015,016.99	98.40	850,750.85
1-2 年	733,753.30	3.04	73,375.33	257,423.84	1.49	25,742.38
2-3 年	60,754.90	0.25	12,150.98	18,874.98	0.11	3,775.00
小 计	24,138,624.51	100.00	1,252,732.12	17,291,315.81	100.00	880,268.23

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

沈阳金华火腿行	货款	3,895.70	确定无法收回	否
杭州张生记餐饮有限公司	货款	35,268.80	确定无法收回	否
小 计		39,164.50		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(4) 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	6,283,541.87	1 年以内	26.03
上海联家超市有限公司	非关联方	1,697,070.95	1 年以内	7.03
上海易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	1,152,104.84	1 年以内	4.77
苏果超市有限公司	非关联方	930,219.78	1 年以内	3.85
济南人民大润发商业有限公司	非关联方	502,515.05	1 年以内	2.08
小 计		10,565,452.49		43.76

(5) 期末无应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

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	6,112,352.17	93.63		6,112,352.17	6,398,711.81	99.87		6,398,711.81
1-2 年	407,272.46	6.24		407,272.46	8,544.30	0.13		8,544.30
2-3 年	8,544.30	0.13		8,544.30				
合 计	6,528,168.93	100.00		6,528,168.93	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	2,150,154.25	1 年以内	预付货款
杭州麦尚广告有限公司	非关联方	420,000.00	1 年以内	预付开发费
山东小康机械有限公司	非关联方	418,000.00	1 年以内	预付设备款
金华市市场开发服务中心	非关联方	407,272.46	1-2 年	预付租赁费
葛仲仁	非关联方	361,863.39	1 年以内	预付货款
小 计		3,757,290.10		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
金华市市场开发服务中心	407,272.46	未到结算期

小 计	407,272.46
-----	------------

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	344,708.33	8,690,450.49	5,825,797.88	3,209,360.94
合 计	344,708.33	8,690,450.49	5,825,797.88	3,209,360.94

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	895,139.05	100.00	129,228.27	14.44	290,406.60	100.00	45,387.17	15.63
余额百分比法组合								
小 计	895,139.05	100.00	129,228.27	14.44	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	895,139.05	100.00	129,228.27	14.44	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	610,877.45	68.24	30,543.87	56,761.00	19.55	2,838.05
1-2 年	52,616.00	5.88	5,261.60	83,000.00	28.58	8,300.00
2-3 年	83,000.00	9.27	16,600.00	145,245.60	50.01	29,049.12
3-5 年	143,645.60	16.05	71,822.80	400.00	0.14	200.00
5 年以上	5,000.00	0.56	5,000.00	5,000.00	1.72	5,000.00
小 计	895,139.05	100.00	129,228.27	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	3-5 年	13.41	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	11.17	投标押金
出口退税	非关联方	82,171.29	1 年以内	9.18	押金
金华电业局	非关联方	69,300.00	1 年以内	7.74	押金
葛仲仁	非关联方	50,000.00	2-3 年以	5.59	押金
小 计		421,471.29		47.08	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				9,341.54		9,341.54
原材料	14,914,693.80		14,914,693.80	4,905,333.27		4,905,333.27
周转材料	2,880,169.69		2,880,169.69	1,896,162.50		1,896,162.50
库存商品	19,821,326.23		19,821,326.23	18,562,522.18		18,562,522.18
发出商品	15,658,658.49		15,658,658.49	6,478,345.65		6,478,345.65
在产品	196,781,200.45		196,781,200.45	119,337,197.39		119,337,197.39
合 计	250,056,048.66		250,056,048.66	151,188,902.53		151,188,902.53

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计				10,000,000.00	10,000,000.00

(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
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	10.00	10.00				
合 计						

9. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计		4,265,010.76		4,265,010.76
房屋及建筑物		4,265,010.76		4,265,010.76
2) 累计折旧和累计摊销小计		78,785.00		78,785.00
房屋及建筑物		78,785.00		78,785.00

3) 账面净值小计		4,186,225.76		4,186,225.76
房屋及建筑物		4,186,225.76		4,186,225.76
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计		4,186,225.76		4,186,225.76
房屋及建筑物		4,186,225.76		4,186,225.76

本期折旧和摊销额 78,785.00 元。

10. 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	116,517,653.02		299,556.00	221,376,100.19
房屋及建筑物	81,521,522.27	74,592,370.52			156,113,892.79
机器设备	19,451,831.13	40,111,454.61			59,563,285.74
运输工具	3,028,481.69	1,032,574.69		252,950.00	3,808,106.38
其他设备	1,156,168.08	781,253.20		46,606.00	1,890,815.28
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	12,491,088.95		6,073,445.76	203,942.52	18,360,592.19
房屋及建筑物	6,609,389.75		3,337,551.10		9,946,940.85
机器设备	4,101,672.01		1,857,886.40		5,959,558.41
运输工具	1,280,818.37		627,979.93	158,892.26	1,749,906.04
其他设备	499,208.82		250,028.33	45,050.26	704,186.89
3) 账面净值小计	92,666,914.22	—		—	203,015,508.00
房屋及建筑物	74,912,132.52	—		—	146,166,951.94
机器设备	15,350,159.12	—		—	53,603,727.33
运输工具	1,747,663.32	—		—	2,058,200.34
其他设备	656,959.26	—		—	1,186,628.39
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	
机器设备		—		—	
运输工具		—		—	
其他设备		—		—	
5) 账面价值合计	92,666,914.22	—		—	203,015,508.00
房屋及建筑物	74,912,132.52	—		—	146,166,951.94
机器设备	15,350,159.12	—		—	53,603,727.33
运输工具	1,747,663.32	—		—	2,058,200.34

其他设备	656,959.26	—	—	1,186,628.39
------	------------	---	---	--------------

本期折旧额为 6,073,445.76 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 43,487,882.56 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
杭州市西湖区留下镇老东岳村“联合大厦”A幢 108、109 室	产权分割登记手续尚未办妥	2012 年

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 53,019,256.60 元的固定资产用于担保。

11. 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	772,013.53		772,013.53	32,789,355.75		32,789,355.75
低盐火腿项目配套仓库				1,383,392.15		1,383,392.15
火腿窖藏冷链物流基地	26,386,235.66		26,386,235.66			
合 计	27,158,249.19		27,158,249.19	34,172,747.90		34,172,747.90

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例 (%)
低盐火腿生产线项目	10,580 万元	32,789,355.75	7,457,309.56	39,474,651.78		100.00
低盐火腿项目配套仓库		1,383,392.15	1,558,137.65	2,941,529.80		
火腿窖藏冷链物流基地	2.65 亿 元		26,386,235.66			9.96
钢车棚			629,922.30	629,922.30		
简易办公楼			441,778.68	441,778.68		
合 计		34,172,747.90	36,473,383.85	43,487,882.56		

(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	100.00				募集资金及金融 机构贷款	772,013.53
低盐火腿项目配套仓库					自筹资金	
火腿窖藏冷链物流基地	9.96				募集资金及自 筹资金	26,386,235.66
钢车棚					自筹资金	
简易办公楼					自筹资金	

合 计					27,158,249.19
-----	--	--	--	--	---------------

12. 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	21,614,688.45		25,810,863.41
软件	285,224.96	198,670.95		483,895.91
土地使用权	3,910,950.00	21,416,017.50		25,326,967.50
2) 累计摊销小计	703,894.70	410,672.02		1,114,566.72
软件	105,765.95	82,598.72		188,364.67
土地使用权	598,128.75	328,073.30		926,202.05
3) 账面净值小计	3,492,280.26			24,696,296.69
软件	179,459.01			295,531.24
土地使用权	3,312,821.25			24,400,765.45
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			24,696,296.69
软件	179,459.01			295,531.24
土地使用权	3,312,821.25			24,400,765.45

本期摊销额 410,672.02 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 3,234,602.25 元的无形资产用于担保。

13. 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
递延所得税资产		
资产减值准备	296,411.55	220,067.06
未实现利润形成的递延所得税资产	1,390,047.99	
递延收益	727,455.58	826,200.01
合计	2,413,915.12	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	
资产减值准备	1,185,646.20
未实现利润形成的递延所得税资产	5,560,191.96
递延收益	2,909,822.32
小 计	9,655,660.48

14. 资产减值准备明细

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	495,469.49		39,164.50	1,381,960.39
合 计	925,655.40	495,469.49		39,164.50	1,381,960.39

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	8,289,582.38	3,941,415.45
应付设备款	1,688,387.00	1,348,656.03
合 计	9,977,969.38	5,290,071.48

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

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	7,162,246.28	1,991,287.06
合 计	7,162,246.28	1,991,287.06

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

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17. 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	14,538,334.73	13,648,387.49	1,909,986.34
职工福利费		639,551.00	639,551.00	
社会保险费	87,572.77	1,333,446.43	1,196,096.63	224,922.57
其中：医疗保险费	19,246.77	308,630.05	258,338.12	69,538.70
基本养老保险费	53,890.93	783,031.25	744,332.37	92,589.81
失业保险费	7,698.70	109,111.46	89,931.45	26,878.71
工伤保险费	4,811.69	103,725.33	79,408.51	29,128.51
生育保险费	1,924.68	28,948.34	24,086.18	6,786.84
住房公积金	5,490.00	126,254.00	113,342.00	18,402.00
其他	7,500.00	196,180.30	179,030.00	24,650.30
合 计	1,120,601.87	16,833,766.46	15,776,407.12	2,177,961.21

(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 2012 年 1 月发放。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-8,951,679.30	-3,436,747.76
企业所得税	1,884,013.51	440,320.61
个人所得税	23,751.52	37,221.64
房产税	-144,214.91	
土地使用税	-113,533.00	
印花税	338.72	
水利建设基金	2,292.54	
合 计	-7,299,030.92	-2,959,205.51

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,000,000.00	
其他	777,072.30	2,843,169.00
合计	5,777,072.30	2,843,169.00

- (2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。
- (3) 期末无账龄超过 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
浙江浩龙建设有限公司	5,000,000.00	履约保证金
未结销售返利	326,794.71	返利
小 计	5,326,794.71	

20. 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	20,000,000.00	8,000,000.00
合 计	20,000,000.00	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	20,000,000.00	8,000,000.00
小 计	20,000,000.00	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	2008-7-11	2012-7-10	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00		
中国农业发展银行金华分行	2008-7-11	2011-7-10	RMB	浮动利率			8,000,000.00	8,000,000.00
小 计					20,000,000.00	20,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00

21. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合 计	20,000,000.00	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	2013-7-10	RMB	浮动利率	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业发展银行金华分行	2008-7-11	2012-7-10	RMB	浮动利率			20,000,000.00	20,000,000.00
小计					20,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延收益	9,207,831.28	11,008,800.04
合计	9,207,831.28	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[注 1]	744,000.00	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[注 1]	6,048,000.00	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[注 1]	1,622,222.36	浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58 号
09 年金华市工业企业技术改造财政专项补助[注 1]	793,608.92	金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233 号
省科技厅火腿深加工技术补助资金[注 2]		浙江省科技厅财政厅 浙财教字[2009]234 号
合计	9,207,831.28	

[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，公司于 2011 年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

250,000.00 元。上述政府补助款项均与公司低盐火腿生产线相关，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 1,150,968.76 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 900,000.00 元。

23. 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

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的股本总数 7,350 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，合计转增股份 22,050,000.00 股。

24. 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

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的股本总数 7,350 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，合计转增股份 22,050,000.00 股。

25. 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	11,248,120.24	5,754,224.49		17,002,344.73
合 计	11,248,120.24	5,754,224.49		17,002,344.73

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系按母公司本期实现净利润之 10%提取的法定盈余公积。

26. 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	49,277,667.94	——
减：提取法定盈余公积	5,754,224.49	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
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	129,690,131.21	——

(2) 其他说明

1) 根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），实际分配普通股股利 14,700,000.00 元。

2) 根据 2012 年 3 月 28 日公司第二届董事会第十一次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 5,754,224.49 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 14,332,500.00 元。

(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	174,629,312.24	161,948,824.59
其他业务收入	1,307,287.01	1,150,355.65

营业成本	99,334,837.27	96,910,098.47
------	---------------	---------------

(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	174,629,312.24	98,287,714.90	161,948,824.59	94,447,206.85
小 计	174,629,312.24	98,287,714.90	161,948,824.59	94,447,206.85

(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	149,538,707.34	84,887,258.44	144,334,143.98	85,348,630.11
火腿制品	13,086,391.58	7,141,264.69	10,234,800.10	5,125,914.22
其他	12,004,213.32	6,259,191.77	7,379,880.51	3,972,662.52
小 计	174,629,312.24	98,287,714.90	161,948,824.59	94,447,206.85

(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	174,078,473.84	97,828,479.70	161,948,824.59	94,447,206.85
国外	550,838.40	459,235.20		
小 计	174,629,312.24	98,287,714.90	161,948,824.59	94,447,206.85

(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	11,321,045.69	6.43
金华市婺城区金亚火腿食品店	3,951,643.01	2.25
上海联家超市有限公司	3,914,717.94	2.23
杭州野山腌腊食品有限公司	3,884,766.35	2.21
沃尔玛(中国)投资有限公司	3,477,067.35	1.98
小 计	26,549,240.34	15.09

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	220,683.02	168,904.26	详见本附注税（费）项之说明
教育费附加	156,978.56	120,645.91	详见本附注税（费）项之说明

营业税	69,696.15	556.50	详见本附注税（费）项之说明
合 计	447,357.73	290,106.67	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,875,464.67	3,059,745.13
差旅交通费	1,641,257.90	1,093,415.94
装卸储运费	1,222,615.68	890,553.92
车辆使用费	803,329.39	435,453.01
广告宣传费	4,997,034.97	2,845,110.31
业务拓展费	5,509,824.48	3,856,849.53
租赁费	1,037,435.28	590,903.00
折旧费	1,494,149.64	727,385.90
会务费	938,535.18	349,622.10
其他	672,640.47	243,867.33
合 计	25,192,287.66	14,092,906.17

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,690,147.04	2,187,366.53
业务招待费	420,434.67	421,738.88
审计咨询费	447,400.00	334,863.20
会务费	106,745.00	526,370.00
开发费	1,772,599.63	1,663,219.14
绿化费	238,875.73	180,333.21
办公费	1,924,896.12	272,529.89
折旧费	406,940.87	194,861.90
税费	1,304,610.38	143,035.94
其他	610,002.11	254,961.76
合 计	10,922,651.55	6,179,280.45

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,748,044.44	1,947,679.12
利息收入	-8,690,450.49	-822,613.68
汇兑损益	9,650.57	-182,600.04
手续费	55,517.96	32,776.73
合 计	-5,877,237.52	975,242.13

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	495,469.49	193,498.47
合 计	495,469.49	193,498.47

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	41,709.32	25,420.50
其中：固定资产处置利得	25,420.50	41,709.32	25,420.50
政府补助	6,408,768.76	3,512,699.96	6,408,768.76
无法支付款项	178,770.63		178,770.63
合 计	6,612,959.89	3,554,409.28	6,612,959.89

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
2010 年农产品收购补助	100,000.00		金华市财政局、金华市农业局 金市财农[2011]14 号
2010 年引智资助资金	15,000.00		
金华市开发区上市奖励	300,000.00		金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
金华市开发区专利资助	13,500.00		金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
人才招聘会展位费补贴	2,400.00		金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
上市奖励资金（市级）	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[2011]3 号
省科技厅火腿深加工技术补助项目	450,000.00		金华市科学技术局、金华市财政局 金市科学[2011]1 号
省科技厅火腿深加工技术补助项目	1,200,000.00		浙江省科技厅财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2011]67 号

省农博会、上海展会展位费补贴	7,000.00		金华市农业局 金市农通[2011]65号
收到 2011 年度第一批专利补助资金	7,000.00		金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2011]27号
参加境内展会政府补助	4,000.00		金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信外经[2011]210号
金华市区工业企业技术改造财政专项补助资金	188,900.00		金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信外经[2011]257号
收到 2010 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金	20,000.00		金华市商务局、金华市财政局 金商务发[2011]67号
金华市财政局市技术创新补贴款	50,000.00		金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2011]54号
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
08 年金华市区技术进步资助资金		60,000.00	金华市经济委员会、金华市财政局 金经技术[2010]133号
2010 年浙江省农业产业化贴息		250,000.00	浙江省财政厅、农业厅、林业厅、海洋与渔业局文件 浙财农[2010]202号
市传统工艺美术专项资金		100,000.00	金华市经济委员会、财政局文件 金经行业[2010]156号
中国金华火腿文化节工作经费		50,000.00	
2010 年第一批专利补助经费		1,000.00	金华市科学技术局、财政局文件 金市科字[2010]36号
收到 2010 年品牌专卖连锁网络建设试点项目补助		180,000.00	浙江省财政厅、商务厅文件 浙财企[2010]366号
金华名品店资金补助		100,000.00	
2010 年中国食品博览会参展企业补助费		8,000.00	
递延收益摊销转入[注]	2,050,968.76	2,023,199.96	
小计	6,408,768.76	3,512,699.96	

[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
非流动资产处置损失合计	39,009.56		39,009.56
其中：固定资产处置损失	39,009.56		39,009.56

罚款支出		5,050.00	
其他	1,150.00		1,150.00
合计	40,159.56	5,050.00	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	4,084,013.51	1,667,025.01
递延所得税调整	-1,367,648.05	-714,618.28
合计	2,716,365.46	952,406.73

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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,277,667.94
非经常性损益	B	5,118,600.25
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	44,159,067.69
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	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	95,550,000
基本每股收益	M=A/L	0.52

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.46
---------------	-------	------

(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
收到的租金	117,693.31
收到的政府补助	4,607,800.00
其他	188,548.28
合 计	4,914,041.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的销售费用	14,170,605.76
支付的管理费用	4,898,379.87
支付的财务费用	55,517.96
其他	2,243,955.66
合 计	21,368,459.25

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	5,825,797.88
合 计	5,825,797.88

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	49,277,667.94	47,055,000.43
加: 资产减值准备	495,469.49	193,498.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,073,445.76	4,309,384.41
无形资产摊销	410,672.02	128,240.38
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	-41,709.32
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)	-5,932,755.48	921,665.40
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)	-1,367,648.05	-714,618.28
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)	-98,867,146.13	-43,112,423.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,104,741.24	-7,535,190.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-626,481.82	3,115,419.52
其他	78,785.00	
经营活动产生的现金流量净额	-53,549,143.45	4,319,267.29
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	333,267,755.90	547,925,195.40
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	-214,657,439.50	539,598,586.08
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	333,267,755.90	547,925,195.40
其中: 库存现金	380,025.76	217,781.08
可随时用于支付的银行存款	332,887,730.14	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		

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的子公司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。

2. 本公司的其他关联方情况

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. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江中信房地产有限公司	火腿	市场定价	930,503.70	0.53		
小计			930,503.70	0.53		

2. 关联担保情况

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。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该项担保下的债务余额为 0.00 元。

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 167.87 万元和 107.87 万元。

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，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

根据本公司 2012 年 1 月 17 日第二届董事会第十次会议《关于成立子公司的议案》，公司使用自有资金 1,000 万元在浙江省金华市设立子公司金华金字生态园有限公司。金华金字生态园有限公司已于 2012 年 3 月 6 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号 330703000042401 的《企业法人营业执照》。

公司经营范围：许可经营项目：绿化造林苗、经济林苗、花卉（普通）种植、销售（林木种子生产经营许可证有效期至 2015 年 2 月 23 日）。一般经营项目：蔬菜种植、水果种植。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	14,332,500.00
-----------	---------------

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。

(二) 租赁

1. 经营租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

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 (%)						
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	36,132,700.36	100.00	1,852,435.92	5.13	17,291,315.81	100.00	880,268.23	5.09
余额百分比法组合								
小计	36,132,700.36	100.00	1,852,435.92	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	36,132,700.36	100.00	1,852,435.92	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	35,338,192.16	97.80	1,766,909.61	17,015,016.99	98.40	850,750.85
1-2 年	733,753.30	2.03	73,375.33	257,423.84	1.49	25,742.38
2-3 年	60,754.90	0.17	12,150.98	18,874.98	0.11	3,775.00
小计	36,132,700.36	100.00	1,852,435.92	17,291,315.81	100.00	880,268.23

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沈阳金华火腿行	货款	3,895.70	确定无法收回	否
杭州张生记餐饮有限公司	货款	35,268.80	确定无法收回	否
小计		39,164.50		

(3) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	13,335,794.12	1 年以内	36.91
上海大润发有限公司	非关联方	6,283,541.87	1 年以内	17.39
上海联家超市有限公司	非关联方	1,697,070.95	1 年以内	4.70
上海易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	1,152,104.84	1 年以内	3.19
苏果超市有限公司	非关联方	930,219.78	1 年以内	2.57
小计		23,398,731.56		64.76

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	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	13,335,794.12	36.91

小 计		13,335,794.12	36.91
-----	--	---------------	-------

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	4,779,060.45	100.00	323,424.34	6.77	290,406.60	100.00	45,387.17	15.63
余额百分比法组合								
小 计	4,779,060.45	100.00	323,424.34	6.77	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	4,779,060.45	100.00	323,424.34	6.77	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	4,494,798.85	94.05	224,739.94	56,761.00	19.55	2,838.05
1-2 年	52,616.00	1.10	5,261.60	83,000.00	28.58	8,300.00
2-3 年	83,000.00	1.74	16,600.00	145,245.60	50.01	29,049.12
3-5 年	143,645.60	3.01	71,822.80	400.00	0.14	200.00
5 年以上	5,000.00	0.10	5,000.00	5,000.00	1.72	5,000.00
小 计	4,779,060.45	100.00	323,424.34	290,406.60	100.00	45,387.17

(2) 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	4,000,000.00	1 年以内	83.70	往来款
上海欧尚包装机械有限公司	非关联方	120,000.00	3-5 年	2.51	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	2.09	投标保证金
出口退税款	非关联方	82,171.29	1 年以内	1.72	退税

金华电业局	非关联方	69,300.00	1 年以内	1.45	押金
小 计		4,371,471.29		91.47	

(4) 期末无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州巴玛发酵火腿有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
上海巴玛发酵火腿有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	成本法	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00
巴玛发酵火腿有限公司	成本法	49,000,000.00		49,000,000.00	49,000,000.00
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计		80,000,000.00	6,000,000.00	74,000,000.00	80,000,000.00

(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				
上海巴玛发酵火腿有限公司	100.00	100.00				
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	86.67	86.67				
巴玛发酵火腿有限公司	98.00	98.00				
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	10.00	10.00				
合 计						

(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	185,553,277.26	162,077,974.68
其他业务收入	2,406,664.40	1,150,355.65
营业成本	105,695,003.84	96,931,150.67

(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	185,553,277.26	104,450,309.95	162,077,974.68	94,468,259.05
小 计	185,553,277.26	104,450,309.95	162,077,974.68	94,468,259.05

(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	157,642,425.22	89,390,310.88	144,463,294.07	85,369,682.31
火腿制品	13,688,674.65	7,508,361.20	10,234,800.10	5,125,914.22
其他	14,222,177.39	7,551,637.87	7,379,880.51	3,972,662.52
小 计	185,553,277.26	104,450,309.95	162,077,974.68	94,468,259.05

(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	185,002,438.86	103,991,074.75	162,077,974.68	94,468,259.05
国外	550,838.40	459,235.20		
小 计	185,553,277.26	104,450,309.95	162,077,974.68	94,468,259.05

(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	11,321,045.69	6.02
金华市婺城区金亚火腿食品店	3,951,643.01	2.10
上海联家超市有限公司	3,914,717.94	2.08
沃尔玛(中国)投资有限公司	3,477,067.35	1.85
金华市婺城区上品火腿食品行	3,315,925.64	1.76
小 计	25,980,399.63	13.82

(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	57,542,244.86	47,421,394.88
加: 资产减值准备	1,289,369.36	193,498.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,588,902.30	4,309,384.41
无形资产摊销	410,672.02	128,240.38

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	-41,709.32
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)	-5,887,294.55	923,277.93
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)	-144,297.49	-714,618.28
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)	-93,654,855.15	-43,097,745.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,738,131.25	-7,535,190.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,300,062.15	7,805,695.01
其他	329,995.00	
经营活动产生的现金流量净额	-43,949,743.69	9,392,227.71
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	281,107,771.68	547,044,847.05
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	-265,937,075.37	538,718,237.73

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)	6,408,768.76	
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	177,620.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,572,800.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,454,200.08	
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	5,118,600.25	

(二) 净资产收益率及每股收益

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	6.14	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.46	0.46

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	49,277,667.94
非经常性损益	B	5,118,600.25
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	44,159,067.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	786,661,614.89
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	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm I$	802,725,448.86
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.14%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.50%

(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
货币资金	333,267,755.90	547,925,195.40	-39.18%	上期公开发行 A 股, 收到募集资金; 本期募集资金投入使用所致
应收账款	22,885,892.39	16,411,047.58	39.45%	第四季度销售增长, 导致结算期内的应收账款增长
应收利息	3,209,360.94	344,708.33	831.04%	主要系当期定期存款增长所致
其他应收款	765,910.78	245,019.43	212.59%	主要系本期购建固定资产的保证金及押金增长所致
存货	250,056,048.66	151,188,902.53	65.39%	当期生产规模扩大, 相应存货储备的增加
固定资产	203,015,508.00	92,666,914.22	119.08%	主要系低盐火腿生产线项目及配

				套仓库完工转入固定资产及购建营业房所致
无形资产	24,696,296.69	3,492,280.26	607.17%	主要系公司购买金星街冷链物流基地的土地所致
递延所得税资产	2,413,915.12	1,046,267.07	130.72%	主要系未实现的内部销售利润增长所致
应付账款	9,977,969.38	5,290,071.48	88.62%	主要系采购规模扩大,账期内的采购款增长所致
预收款项	7,162,246.28	1,991,287.06	259.68%	主要为公司卡券销售规模扩大及加盟商、经销商增长所致
应付职工薪酬	2,177,961.21	1,120,601.87	94.36%	主要系生产规模扩大,应付跨月工资增长所致
应交税费	-7,299,030.92	-2,959,205.51	146.66%	主要系当期采购增长,进项税额增长,导致期末增值税下降较大所致。
其他应付款	5,777,072.30	2,843,169.00	103.19%	主要系金星街冷链物流基地工程履约保证金所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	8,000,000.00	150%	于2012年到期的长期借款相比去年同期有所增长所致
长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00	-50%	于2012年到期的长期借款相比去年同期有所增长所致
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	175,936,599.25	163,099,180.24	7.87%	收入的增加源于:①销售价格提升;②公司优化产品组合,开发产品附加值较高的产品
营业税金及附加	447,357.73	290,106.67	54.2%	主要系公司缴纳的增值税及营业税增长所致
销售费用	25,192,287.66	14,092,906.17	78.76%	主要系业务扩展费、工资增长所致
管理费用	10,922,651.55	6,179,280.45	76.76%	主要系工资、研发费用、税金费用增长所致
财务费用	-5,877,237.52	975,242.13	-702.64%	系本期存款利息增长所致
资产减值损失	495,469.49	193,498.47	156.06%	主要系本期应收款项增加幅度大于上年同期,相应计提的坏账准备增长所致
营业外收入	6,612,959.89	3,554,409.28	86.05%	主要系本期收到的政府补助增长所致
营业外支出	40,159.56	5,050.00	695.24%	主要系本期处置固定资产损失所致

金字火腿股份有限公司
二〇一二年三月二十八日

第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事、高级管理人员关于2011年年度报告的书面确认意见。
- 四、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。
- 五、其他有关资料
- 六、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

二〇一二年三月二十八日