



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)

2012 年半年度报告

股票代码：002515

股票简称：金字火腿

披露时间：二〇一二年八月

目录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 股东变动及股东情况.....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员.....	12
第六节 董事会报告.....	16
第七节 重要事项.....	27
第八节 财务报告.....	40
第九节 备查文件目录.....	146

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. 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. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002515	B 股代码	
A 股简称	金字火腿	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	金字火腿股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金字火腿		
公司的法定英文名称	Jinzi Ham Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	JINZI HAM		
公司法定代表人	施延军		
注册地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
注册地址的邮政编码	321016		
办公地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
办公地址的邮政编码	321016		
公司国际互联网网址	http://www.jinzichina.com		
电子信箱	jinziham@jinzichina.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王蔚婷	冯桂标
联系地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号
电话	0579-82262717	0579-82262717
传真	0579-82262717	0579-82262717
电子信箱	jinziham@jinzichina.com	jinziham@jinzichina.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	95,853,630.91	92,493,828.1	3.63%
营业利润（元）	19,879,950.88	24,064,393.46	-17.39%
利润总额（元）	21,397,084.67	28,979,668.44	-26.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,298,708.49	27,925,842.52	-27.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,160,858.15	24,239,386.29	-20.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,052,661.84	-26,122,687.11	138.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	887,300,161.22	888,243,332.36	-0.11%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	827,205,491.32	821,239,282.83	0.73%
股本（股）	143,325,000	95,550,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.17	-23.53%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.45%	3.49%	-1.04%
加权平均净资产收益率（%）	2.45%	3.5%	-1.05%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.32%	3.03%	-0.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.31%	3.04%	-0.73%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.27	125.93%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.77	8.59	-32.83%
资产负债率（%）	6.77%	7.54%	-0.77%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

主要财务数据说明：

①报告期营业收入9,585万元，同比增长3.63%，比较平稳；

②报告期净利润2,030万元，同比下降27.31%，主要是公司开拓巴玛发酵火腿市场，开设营销子公司、专卖店、办事处等引

起相关费用增加所致。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-53,195.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,570,329	
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	0.5	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-379,283.45	
合计	1,137,850.34	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	71,500,000	74.83%			35,750,000		35,750,000	107,250,000	74.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	71,500,000	74.83%			35,750,000		35,750,000	107,250,000	74.83%
其中：境内法人持股	5,850,000	6.12%			2,925,000		2,925,000	8,775,000	6.12%
境内自然人持股	65,650,000	68.71%			32,825,000		32,825,000	98,475,000	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	24,050,000	25.17%			12,025,000		12,025,000	36,075,000	25.17%

1、人民币普通股	24,050,000	25.17%			12,025,000		12,025,000	36,075,000	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	95,550,000	100%			47,775,000		47,775,000	143,325,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
施延军	26,468,000		13,234,000	39,702,000	首发承诺、高管持股	2013年12月3日
施延助	13,000,000		6,500,000	19,500,000	首发承诺、高管持股	2013年12月3日
施文	6,500,000		3,250,000	9,750,000	首发承诺	2013年12月3日
施雄鹰	6,500,000		3,250,000	9,750,000	首发承诺	2013年12月3日
薛长煌	6,500,000		3,250,000	9,750,000	首发承诺、高管持股	2013年12月3日
恒祥投资	5,200,000		2,600,000	7,800,000	首发承诺	2013年12月3日
王伟胜	1,300,000		650,000	1,950,000	首发承诺	2013年12月3日
创和投资	650,000		325,000	975,000	首发承诺	2013年12月3日
韦国忠	520,000		260,000	780,000	首发承诺	2013年12月3日
胡岩	520,000		260,000	780,000	首发承诺	2013年12月3日
吴月肖	455,000		227,500	682,500	首发承诺、高管持股	2013年12月3日
夏璠林	403,000		201,500	604,500	首发承诺、高管持股	2013年12月3日
夏红阳	390,000		195,000	585,000	首发承诺	2013年12月3日
张约爱	390,000		195,000	585,000	首发承诺	2013年12月3日

王蔚婷	390,000		195,000	585,000	首发承诺、高管持股	2013 年 12 月 3 日
蒋建聪	390,000		195,000	585,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
王启辉	325,000		162,500	487,500	首发承诺、高管持股	2013 年 12 月 3 日
李发新	260,000		130,000	390,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
吴秋旗	260,000		130,000	390,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
肖国建	130,000		65,000	195,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
严小青	130,000		65,000	195,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
吴雪松	130,000		65,000	195,000	首发承诺、高管持股	2013 年 12 月 3 日
方张财	104,000		52,000	156,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
孙淑军	104,000		52,000	156,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
施国元	91,000		45,500	136,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
陈顺通	78,000		39,000	117,000	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
陈选席	65,000		32,500	97,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
夏飞	65,000		32,500	97,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
陈红	65,000		32,500	97,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
项旭能	39,000		19,500	58,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
朱美丹	39,000		19,500	58,500	首发承诺、高管持股	2013 年 12 月 3 日
陈君子	39,000		19,500	58,500	首发承诺	2013 年 12 月 3 日
合计	71,500,000		35,750,000	107,250,000	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010 年 11 月 24 日	34	18,500,000	2010 年 12 月 03 日	18,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,671 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
施延军	其他	27.7%	39,702,000	39,702,000			
施延助	其他	13.61%	19,500,000	19,500,000	质押	19,500,000	
施文	其他	6.8%	9,750,000	9,750,000			
施雄飏	其他	6.8%	9,750,000	9,750,000			
薛长煌	其他	6.8%	9,750,000	9,750,000			
杭州恒祥投资有限公司	社会法人股	5.44%	7,800,000	7,800,000			
全国社保基金五零一组合	国有股	1.95%	2,788,824	0			
王伟胜	其他	1.36%	1,950,000	1,950,000			
上海创和投资管理有限公司	社会法人股	0.68%	975,000	975,000			
胡岩	其他	0.54%	780,000	780,000			
韦国忠	其他	0.54%	780,000	780,000			
股东情况的说明							

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量

全国社保基金五零一组合	2,788,824	A 股	2,788,824
广东明珠物流配送有限公司	600,000	A 股	600,000
王晓宁	357,621	A 股	357,621
郭健	318,200	A 股	318,200
罗杰	283,316	A 股	283,316
熊桂钱	201,000	A 股	201,000
北京海莱茨文化传播有限责任公司	183,000	A 股	183,000
钱祥丰	169,103	A 股	169,103
上海道杰投资有限公司	149,876	A 股	149,876
兴宁市众益福购物广场有限公司	141,155	A 股	141,155

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军、施延助、施文、施雄飏、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。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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

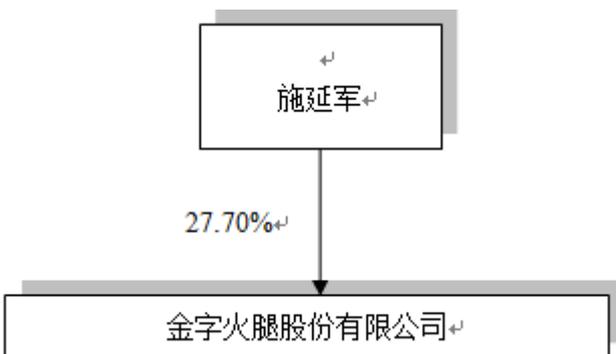
实际控制人名称	施延军
实际控制人类别	个人

情况说明

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
施延军	董事长;董事	男	48	2011年04月 25日	2014年04月 25日	26,468,000	13,234,000		39,702,000	39,702,000		2011年度权 益分派	否
施延助	董事、副董 事长	男	42	2011年04月 25日	2014年04月 25日	13,000,000	6,500,000		19,500,000	19,500,000		2011年度权 益分派	否
薛长煌	总经理;董事	男	39	2011年04月 25日	2014年04月 25日	6,500,000	3,250,000		9,750,000	9,750,000		2011年度权 益分派	否
吴月肖	董事;副总经 理	女	35	2011年04月 25日	2014年04月 25日	455,000	227,500		682,500	682,500		2011年度权 益分派	否
王伟胜	董事	男	48	2011年04月 25日	2014年04月 25日	1,300,000	650,000		1,950,000	1,950,000		2011年度权 益分派	否
王蔚婷	董事;董事会 秘书	女	36	2011年04月 25日	2014年04月 25日	390,000	195,000		585,000	585,000		2011年度权 益分派	否
傅坚政	独立董事	男	52	2011年06月 21日	2014年04月 25日	0	0		0	0			否
吴雄伟	独立董事	男	50	2011年06月 21日	2014年04月 25日	0	0		0	0			否
陆竞红	独立董事	男	42	2011年06月 21日	2014年04月 25日	0	0		0	0			否
吴雪松	监事	男	48	2011年04月	2014年04月	130,000	65,000		195,000	195,000		2011年度权	否

				25 日	25 日							益分派	
胡岩	监事	男	43	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	520,000	260,000		780,000	780,000		2011 年度权 益分派	否
夏璠林	监事	男	42	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	403,000	201,500		604,500	604,500		2011 年度权 益分派	否
张利丹	监事	女	32	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日								否
夏月贞	监事	女	48	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日								否
王启辉	副总经理	男	36	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	325,000	162,500		487,500	487,500		2011 年度权 益分派	否
朱美丹	财务总监	女	34	2011 年 04 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	39,000	19,500		58,500	58,500		2011 年度权 益分派	否
合计	--	--	--	--	--	49,530,000	24,765,000		74,295,000	74,295,000		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛长煌	杭州巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	上海巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
吴月肖	北京金字巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
王伟胜	杭州众诚制衣有限公司	总经理			是
吴雄伟	浙江图原资产管理有限公司	董事长			是
吴雄伟	东晶电子股份有限公司	独立董事			是
傅坚政	浙江一剑律师事务所	事务所副主任			是
陆竞红	浙江师范大学行知学院商学分院	副院长			是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，能够符合公司《章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬是根据公司上市后的实际工作开展情况结合当前市场实际确定。公司任职的董事、监事以及高级管理人员的报酬是根据公司 2012 年度经营目标和公司高管人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司任职的董事、监事以及高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	421
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	153
销售人员	148
技术人员	86
财务人员	18
行政人员	16
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	190
大专	148
本科	82
硕士	1

公司员工情况说明

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。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，全国经济增速放缓，公司的业务发展也受到一定的影响。公司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”，公司经营层紧紧围绕目标努力工作，公司积极开拓业务，报告期总体发展比较平稳。

报告期内公司实现营业收入9,585.36万元，较上年同期增长3.63%；实现净利润2,029.87万元，较上年同期下降27.31%。其中火腿销售收入：①传统火腿销售830.10吨，销售收入6,373.96万元；②低盐火腿销售86吨，销售收入1,013.11万元；③巴马发酵火腿销售13.41吨，销售收入594.08万元。

报告期主要财务数据及财务指标较大变动情况如下：

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
------	-------------	-------------	------	------

应收票据	165,261.59	60,000.00	175.44%	主要是报告期收取客户的银行承兑票据增加，同比基数较小
应收账款	13,963,602.99	22,885,892.39	-38.99%	主要是报告期客户到期收回的货款增加
应收利息	474,338.41	3,209,360.94	-85.22%	本年余额主要是本期末银行利息尚未结算所致
其他应收款	1,146,441.05	765,910.78	49.68%	主要是报告期公司为了开拓市场，支付聚划算参团保证金及人员出差备用款增多
投资性房地产	6,106,946.06	4,186,225.76	45.88%	主要是报告期公司为了充分发挥资产价值，利用部门暂时闲置的杭州商铺进行出租
在建工程	84,652,946.76	27,158,249.19	211.70%	主要是公司冷冻食品城投入建设
应付账款	4,579,456.42	9,977,969.38	-54.10%	报告期主要是对供应商到期支付货款
应交税费	-4,381,922.86	-7,299,030.92	39.97%	主要是报告期公司原材料采购减少
实收资本	143,325,000.00	95,550,000.00	50.00%	由于2011年年度权益分派所致
营业税金及附加	86,387.18	370,327.19	-76.67%	报告期缴纳相关税金减少所致
销售费用	20,374,078.07	12,104,668.24	68.32%	销售费用同比上升68.32%，主要为工资增加358万元,折旧增加109万元，业务拓展费增加104万元,租赁费增加83万元,广告费用增加82万元所致
管理费用	7,109,016.49	5,024,988.72	41.47%	管理费用同比上升41.47%，主要为工资增加105万元、租赁费增加37万元，办公费和折旧增加35万元，土地摊销增加22万元所致
财务费用	-2,298,970.28	-1,315,804.20	-74.72%	财务费用同比减少74.72%，主要原因为公司存款利息收入增加所致
资产减值损失	-448,053.98	-35,206.13	-1172.66%	报告期末应收款比年初减少，从而计提的坏账准备减少所致
营业外收入	1,571,565.41	4,955,434.54	-68.29%	主要是政府补助减少所致
营业外支出	54,431.62	40,159.56	35.54%	公司处置车辆所致
经营活动产生的现金流量净额	10,052,661.84	-26,122,687.11	-138.48%	主要是报告期采购原材料支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,104,014.17	-23,830,511.11	-40.82%	主要是去年同期偿还了银行贷款800万元所致

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司所有子公司及参股公司中不存在业绩对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的子公司及参股公司。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

①巴玛发酵火腿推广达不到预期目标;

②原材价格上涨;

③食品安全;

④新产品研发风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
火腿行业	94,862,451.74	50,608,166.51	46.65%	2.93%	-2.6%	3.02%
分产品						
火腿	79,811,489.56	43,513,845.94	45.48%	4.07%	0.11%	2.15%
火腿制品	6,770,407.97	3,694,332.42	45.43%	-20.78%	-23.64%	2.03%
其他	8,280,554.21	3,399,988.15	58.94%	19.58%	-6.94%	11.7%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主要从事金字金华火腿、火腿制品等发酵肉制品及各类低温肉制品的研发、生产和销售。公司目前重点发展欧式发酵火腿。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司毛利增加，主要是主营产品毛利率提高，2012年半年度公司整体毛利率同比提高3.02%，主要是火腿毛利率提高2.15%，火腿制品毛利率提高2.03%。毛利率提高主要是产品价格上升和产品结构变化所致；其他产品毛利率提高11.70%，主要是因为公司优化产品组合，开发附加值较高的产品。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东地区	78,783,551.42	0.81%
华南地区	5,585,780.14	-7.56%
华中地区	2,762,049.22	30.03%
华北地区	2,920,911.53	24.71%

西北地区	892,302.15	-12.37%
西南地区	1,283,110.59	-3.27%
东北地区	1,452,118.93	24.76%
国外	1,182,627.76	100%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,349.15
报告期投入募集资金总额	4,461.88
已累计投入募集资金总额	48,734.27
报告期内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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目	否	17,130	17,130	49.03	16,070.7	93.82%	2010 年 12 月 31 日	1,014.91	否	否
承诺投资项目小计	-	17,130	17,130	49.03	16,070.7	-	-	-	-	-
超募资金投向										
北京营销中心建设	否		1,600	0	1,505.25	94.08%	2011 年 12 月 31 日			否
上海营销中心建设	否		2,000	0	1,417.1	70.86%	2011 年 12 月 31 日			否
杭州营销网络建设	否		7,600	39.2	5,441.22	71.6%				否
火腿窖藏冷链物流基地建设	否		14,500	5,373.65	10,000	68.97%				否
北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资	是		0	-1,000	0					否
归还银行贷款（如有）	-		3,500		3,500	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-		10,800		10,800	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-		40,000	4,412.85	32,663.57	-	-	-	-	-

合计	-	17,130	57,130	4,461.88	48,734.27	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									
	<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 2012 年 06 月 30 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 2012 年 06 月 30 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。</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 2012 年 06 月 30 日止，公司已使用超募资金中 5,441.22 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</p>									

	<p>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 2012 年 06 月 30 日止，公司已使用超募资金中 10,000.00 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>8. 公司于 2012 年 6 月 8 日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于以自有资金置换超募资金用于北京子公司增资的议案》，决定以自有资金 2,300 万元置换于 2011 年 9 月 9 日审议通过的《关于使用部分超募资金用于对子公司进行增资的议案》中的超募资金 2,300 万元用于增加北京巴玛公司注册资本。</p> <p>9. 公司于 2012 年 6 月 29 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于火腿窖藏冷链物流基地建设项目增加使用部分超募资金的议案》，决定在“火腿窖藏冷链物流基地建设项目”原有运用超募资金 10,000 万元基础上，再增加超募资金 4,500 万元，合计运用超募资金 14,500 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>根据公司第一届董事会第十六会议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 15 日用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 90,621,100.00 元</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>尚未实施完毕</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未实施完毕</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	-40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,260.2	至	3,390.3
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	37,670,047.21		
业绩变动的原因说明	公司正处于巴玛发酵火腿的前期开拓和推广阶段，销售渠道和网点的建设将使推广和开拓市场等费用支出同比增加，致使业绩同比下降。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为了完善和健全金字火腿股份有限公司（以下简称“公司”）持续稳定的分红政策和监督机制，给予投资者合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的文件

要求,并结合公司实际情况,对《公司章程》中相关内容进行了修改。修订后《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下:

第一百五十四条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百五十五条 公司利润分配政策为:

(一) 利润分配政策的基本原则:

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理回报,兼顾公司实际经营,以可持续发展和维护股东权益为宗旨,保证利润分配政策的连续性和稳定性。同时,应符合法律法规的相关规定。

(二) 利润分配方式:

公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利,或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配。在有条件情况下,根据公司实际经营情况,可以进行中期利润分配。

(三) 公司现金分红的具体条件:

在该年盈利且累计未分配利润为正值的情况下,如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,公司应当采取现金方式分配股利。重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等(募集资金项目除外)预计支出累计达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%的投资、支出事项,上述资产价值同时存在账面值和评估值的,以较高者为计算依据。

(四) 现金分红的比例及时间:

在符合利润分配原则、保证公司持续经营和长远发展的前提下,公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

(五) 股票股利分配的条件:

公司在经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配预案。

(六) 存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

(七) 决策程序和机制:

1、公司的利润分配方案由管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会提出的利润分配政策需要经董事会三分之二以上表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过。公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议,并且经半数以上监事表决通过。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论,形成专项决议后提交股东大会以特别决议方式审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司因前述第(三)款中的特殊情况而不进行现金分红时,董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行说明,经独立董事发表独立意见,并在公司指定媒体上予以披露。

3、公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则,公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

(八) 公司利润分配政策的变更:

如遇到战争、自然灾害等不可抗力时,并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生重大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定,有关调整利润分配方案必须由董事会说明理由并包括详细的论证内容,并经独立董事同意后,提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时,应提供网络投票方式。

公司自2010年12月3日上市以来,进行了两次分红派息,分别为2010年的年度分红,以及2011年的年度分红,分别派发现金红利1,470万元和1,433.25万元。公司的两次利润分配均是按照相关法律法规和《公司章程》的规定要求,在满足公司发展需要的情况下,为投资者提供较好的回报。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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》和《投资者来访接待管理制度》的要求和规定,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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

□ 是 √ 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

□ 是 √ 否

(十二) 其他披露事项

无

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项**(一) 公司治理的情况**

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规

范运作指引》等法律法规及相关规章的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，报告期内，公司制订了内部控制规范实施计划和方案，并积极进行推进。公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

根据公司2011年度股东大会决议,公司以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; 同时以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。上述利润分配方案于2012年5月9日实施完毕。公司于2012年5月3日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《2011年年度权益分派实施公告》(2012—016); 股权登记日为2012年5月8日, 除息日为2012年5月9日。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	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、胡岩、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	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，前述承诺期满后，董事、监事、高级管理人员，在其任职期间，每年转让的股份不超过其持	2010 年 12 月 03 日	36 个月	严格履行

	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及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、王启辉、朱美丹、吴雪松、胡岩、夏璠林承诺：	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%。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	0	0
减： 处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5.其他	0	0
减： 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 13 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	东北证券:朱承亮	公司生产经营情况及未来经营展望
2012 年 04 月 13 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	财通证券：余春生 李颖萍	公司生产经营情况及未来经营展望
2012 年 04 月 13 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	敦和投资 吴来迪	公司生产经营情况及未来经营展望
2012 年 06 月 11 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	海通证券：齐莹	公司生产经营情况及未来经营展望
2012 年 06 月 11 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	武当资产投资 总监:杨磊	公司生产经营情况及未来经营展望
2012 年 06 月 11 日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	深圳顶石资产: 闵志坚	公司生产经营情况及未来经营展望

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司股东股份质押的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外投资公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司完成工商注册登记的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
董事会关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十二次会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于变更拟成立子公司注册资本的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于用自有资金置换超募资金用于北京子公司增资的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		275,404,580.51	333,267,755.9
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		165,261.59	60,000
应收账款		13,963,602.99	22,885,892.39
预付款项		6,034,125.79	6,528,168.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		474,338.41	3,209,360.94
应收股利			
其他应收款		1,146,441.05	765,910.78
买入返售金融资产			
存货		265,949,296.46	250,056,048.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		563,137,646.8	616,773,137.6
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,000,000	10,000,000
投资性房地产		6,106,946.06	4,186,225.76
固定资产		196,293,447.56	203,015,508
在建工程		84,652,946.76	27,158,249.19
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,793,635.1	24,696,296.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,315,538.94	2,413,915.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		324,162,514.42	271,470,194.76
资产总计		887,300,161.22	888,243,332.36
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,579,456.42	9,977,969.38
预收款项		5,271,043.79	7,162,246.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,662,733.72	2,177,961.21
应交税费		-4,381,922.86	-7,299,030.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,337,956.55	5,777,072.3
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		20,000,000	20,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		31,469,267.62	37,796,218.25
非流动负债：			

长期借款		20,000,000	20,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,625,402.28	9,207,831.28
非流动负债合计		28,625,402.28	29,207,831.28
负债合计		60,094,669.9	67,004,049.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,325,000	95,550,000
资本公积		531,221,806.89	578,996,806.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,002,344.73	17,002,344.73
一般风险准备			
未分配利润		135,656,339.7	129,690,131.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		827,205,491.32	821,239,282.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		827,205,491.32	821,239,282.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		887,300,161.22	888,243,332.36

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		122,163,942.46	281,107,771.68
交易性金融资产			
应收票据		165,261.59	60,000
应收账款		25,863,760.68	34,280,264.44
预付款项		4,691,697.74	5,472,356.62

应收利息		344,370.95	3,044,215
应收股利			
其他应收款		1,717,115.55	4,455,636.11
存货		262,636,842.12	244,829,079.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		417,582,991.09	573,249,323.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		210,000,000	80,000,000
投资性房地产		6,106,946.06	4,186,225.76
固定资产		189,486,962.18	196,231,203.9
在建工程		82,369,988.76	27,158,249.19
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,793,635.1	24,696,296.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,092,500.52	1,190,564.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		513,850,032.62	333,462,540.1
资产总计		931,433,023.71	906,711,863.68
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,945,194.82	9,999,717.5
预收款项		4,404,220.71	15,931,168.65
应付职工薪酬		1,273,510.55	1,808,455.18

应交税费		-3,855,349.98	-5,872,857.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,824,227.08	5,767,294.65
一年内到期的非流动负债		20,000,000	20,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		65,591,803.18	47,633,778.2
非流动负债：			
长期借款		20,000,000	20,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,625,402.28	9,207,831.28
非流动负债合计		28,625,402.28	29,207,831.28
负债合计		94,217,205.46	76,841,609.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		143,325,000	95,550,000
资本公积		531,221,806.89	578,996,806.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,002,344.73	17,002,344.73
未分配利润		145,666,666.63	138,321,102.58
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		837,215,818.25	829,870,254.2
负债和所有者权益（或股东权益）总计		931,433,023.71	906,711,863.68

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		95,853,630.91	92,493,828.1
其中：营业收入		95,853,630.91	92,493,828.1

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,973,680.03	68,429,434.64
其中：营业成本		51,151,222.55	52,280,460.82
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		86,387.18	370,327.19
销售费用		20,374,078.07	12,104,668.24
管理费用		7,109,016.49	5,024,988.72
财务费用		-2,298,970.28	-1,315,804.2
资产减值损失		-448,053.98	-35,206.13
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）		19,879,950.88	24,064,393.46
加：营业外收入		1,571,565.41	4,955,434.54
减：营业外支出		54,431.62	40,159.56
其中：非流动资产处置 损失		54,431.62	39,009.56
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		21,397,084.67	28,979,668.44
减：所得税费用		1,098,376.18	1,053,825.92
五、净利润（净亏损以“-”号填		20,298,708.49	27,925,842.52

列)			
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		20,298,708.49	27,925,842.52
少数股东损益		0	0
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.19
（二）稀释每股收益		0.14	0.19
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		20,298,708.49	27,925,842.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,298,708.49	27,925,842.52
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		90,918,223.31	93,077,694.38
减：营业成本		49,351,155.69	52,679,235.49
营业税金及附加		85,129.03	369,473.11
销售费用		16,446,176.39	11,460,935.31
管理费用		5,870,744.45	4,801,124.18
财务费用		-1,485,860.89	-1,314,331.71
资产减值损失		-608,116.16	127,874.11
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）		21,258,994.8	24,953,383.89

加：营业外收入		1,571,564.91	4,955,434.54
减：营业外支出		54,431.62	40,159.56
其中：非流动资产处置损失		54,431.62	39,009.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,776,128.09	29,868,658.87
减：所得税费用		1,098,064.04	1,053,825.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,678,064.05	28,814,832.95
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		21,678,064.05	28,814,832.95

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	115,367,424.9	107,356,003.42
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	874,293.16	
收到其他与经营活动有关的现金	6,593,168.85	6,525,160.6
经营活动现金流入小计	122,834,886.91	113,881,164.02

购买商品、接受劳务支付的现金	73,328,755.2	114,608,691.35
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	13,377,152.76	7,103,440.87
支付的各项税费	4,739,970.78	6,320,347.29
支付其他与经营活动有关的现金	21,336,346.33	11,971,371.62
经营活动现金流出小计	112,782,225.07	140,003,851.13
经营活动产生的现金流量净额	10,052,661.84	-26,122,687.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000	83,830
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	6,426,870.8	3,054,135.72
投资活动现金流入小计	6,474,870.8	3,137,965.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,285,317.39	66,496,044.35
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,285,317.39	66,496,044.35
投资活动产生的现金流量净额	-53,810,446.59	-63,358,078.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		8,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,104,014.17	15,050,511.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		780,000
筹资活动现金流出小计	14,104,014.17	23,830,511.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,104,014.17	-23,830,511.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,376.47	-59,958.25
五、现金及现金等价物净增加额	-57,863,175.39	-113,371,235.1
加：期初现金及现金等价物余额	333,267,755.9	547,925,195.4
六、期末现金及现金等价物余额	275,404,580.51	434,553,960.3

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	98,542,798.84	102,022,302.95
收到的税费返还	874,293.16	
收到其他与经营活动有关的现金	45,980,103.66	6,452,923.2
经营活动现金流入小计	145,397,195.66	108,475,226.15
购买商品、接受劳务支付的现金	73,202,761.2	114,608,691.35
支付给职工以及为职工支付的现金	10,706,330.64	6,701,403.9
支付的各项税费	4,684,790.02	6,291,850.91
支付其他与经营活动有关的现金	19,139,941.64	13,492,884.48
经营活动现金流出小计	107,733,823.5	141,094,830.64
经营活动产生的现金流量净额	37,663,372.16	-32,619,604.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000	83,830
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	5,584,304.65	3,052,592.24
投资活动现金流入小计	5,632,304.65	3,136,422.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,134,115.39	59,671,214.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,000,000	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	188,134,115.39	59,671,214.35
投资活动产生的现金流量净额	-182,501,810.74	-56,534,792.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		8,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,104,014.17	15,050,511.11
支付其他与筹资活动有关的现金		780,000
筹资活动现金流出小计	14,104,014.17	23,830,511.11
筹资活动产生的现金流量净额	-14,104,014.17	-23,830,511.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,376.47	-59,958.25
五、现金及现金等价物净增加额	-158,943,829.22	-113,044,865.96
加：期初现金及现金等价物余额	281,107,771.68	547,044,847.05
六、期末现金及现金等价物余额	122,163,942.46	433,999,981.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	95,550,000	578,996,806.89			17,002,344.73		129,690,131.21			821,239,282.83
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	95,550,000	578,996,806.89			17,002,344.73		129,690,131.21			821,239,282.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,775,000	-47,775,000					5,966,208.49			5,966,208.49
(一) 净利润							20,298,708.49			20,298,708.49
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							20,298,708.49			20,298,708.49
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-14,332,500			-14,332,500
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,332,500			-14,332,500
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	47,775,000	-47,775,000								
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,775,000	-47,775,000								
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	143,325,000	531,221,806.89			17,002,344.73		135,656,339.7			827,205,491.32

上年金额

单位：元

项目	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
	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	601,046,806.89			11,248,120.24		100,866,687.76			786,661,614.89
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	73,500,000	601,046,806.89			11,248,120.24		100,866,687.76			786,661,614.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,050,000	-22,050,000			5,754,224.49		28,823,443.45			34,577,667.94
(一) 净利润							49,277,667.94			49,277,667.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							49,277,667.94			49,277,667.94
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
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

1. 提取盈余公积					5,754,224.49		-5,754,224.49		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000		-14,700,000
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	22,050,000	-22,050,000							
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,050,000	-22,050,000							
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	578,996,806.89			17,002,344.73		129,690,131.21		821,239,282.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	95,550,000	578,996,806.89			17,002,344.73		138,321,102.58	829,870,254.2
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	95,550,000	578,996,806.89			17,002,344.73		138,321,102.58	829,870,254.2
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,775,000	-47,775,000					7,345,564.05	7,345,564.05

(一) 净利润							21,678,064.05	21,678,064.05
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,678,064.05	21,678,064.05
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-14,332,500	-14,332,500
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,332,500	-14,332,500
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	47,775,000	-47,775,000						
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,775,000	-47,775,000						
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	143,325,000.00	531,221,806.89			17,002,344.73		145,666,666.63	837,215,818.25

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	73,500,000	601,046,806.89			11,248,120.24		101,233,082.21	787,028,009.34

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	73,500,000	601,046,80 6.89			11,248,120 .24		101,233,08 2.21	787,028,00 9.34
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	22,050,000	-22,050,00 0			5,754,224. 49		37,088,020 .37	42,842,244 .86
（一）净利润							57,542,244 .86	57,542,244 .86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,542,244 .86	57,542,244 .86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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		-20,454,22 4.49	-14,700,00 0
1. 提取盈余公积					5,754,224. 49		-5,754,224. 49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,00 0	-14,700,00 0
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	22,050,000	-22,050,00 0						
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,050,000	-22,050,00 0						
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	578,996,80 6.89			17,002,344 .73		138,321,10 2.58	829,870,25 4.2
----------	------------	--------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	-------------------

（三）公司基本情况

金字火腿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜等28位自然人以其拥有的金华市火腿有限公司截至2007年12月31日的净资产按照1.371106:1的比例折股发起设立。公司于2008年2月25日在金华市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330701000007033的《企业法人营业执照》，注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。2008年1月30日经金华市工商行政管理局核准，公司名称变更为金字火腿股份有限公司。2009年6月，根据公司临时股东大会决议和修订后章程规定，公司申请增加注册资本人民币500万元，由杭州恒祥投资有限公司、上海创和投资管理有限公司、蒋建聪、吴秋旗等4名投资者投入，变更后注册资本为人民币5,500万元。公司已于2009年6月18日办妥工商变更登记手续。2010年11月9日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1582文核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用主承销商余额包销方式发行人民币普通股（A股）股票1,850万股，每股面值1元，发行价为每股人民币34元，并于2010年12月3日在深圳证券交易所上市交易。2011年1月12日，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。2011年5月，根据本公司2010年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以2010年12月31日总股本7,350万股为基数，按每10股转增3股的比例，向全体股东实施资本公积转增资本，至此，公司注册资本由人民币7,350万元变更为9,555万元，2011年6月16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》，注册号为330701000007033。

2012年5月，根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以2011年12月31日总股本9,555万股为基数，按每10股转增5股的比例，向全体股东实施资本公积转增资本，至此，公司的注册资本变更为14,332.5万元，股份总数14,332.5万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股107,250,000.00股，无限售条件的流通股份A股36,075,000.00股。

本公司于2012年5月21日办理完成工商变更登记手续，取得了由浙江省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。注册号：330701000007033。住所：浙江省金华市工业园区金帆街1000号。

本公司属食品特产行业。许可经营范围：生产加工：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；预包装食品（详见《食品流通许可证》，有效期至2015年4月23日）。一般经营项目：食用农产品批零；经营进出口业务。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	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
电子设备			
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、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

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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	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。
软件	5	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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：如果内部研究开发项目处于计划阶段并在探索期，则纳入研究阶段。

开发阶段：如果内部研究开发项目具有针对性，并且有较大可能性形成成果时，则纳入开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

不适用

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

不适用

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、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收企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	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年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	全资子公司	杭州	批发零售业	6,000,000	批发, 零售散装食品, 预包装食品	6,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
上海巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	上海	批发零售业	2,000,000	批发兼零售, 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)	2,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
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	15,000,000	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	15,000,000	0	100%	100%	是	0	0	

					易咨询；企业策划；会议服务；承办展览展示活动								
巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	金华	批发零售业	50,000,000	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)	50,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
金华金字生态园有限公司	全资子公司	金华	养殖、种植业	10,000,000	绿化造林苗、经济林苗、花卉(普种)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)	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
金字冷冻食品城有限公司	全资子公司	金华	物流配送业	120,000,000	一般经营项目：初级食用农产品销售，配送服务	120,000,000	0	100%	100%	是	0	0	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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	期末实 际投资 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	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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
无													

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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	期末实 际投资 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	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 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

本期公司出资设立金华金字生态园有限公司，于2012年3月6日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330703000042401的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，公司出资1,000万元，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。

本期公司出资设立金字冷冻食品城有限公司，于2012年5月31日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330701000059921的《企业法人营业执照》。该公司注册资本12,000万元，公司出资12,000万元，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。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
金华金字生态园有限公司	10,016,092.92	16,092.92
金字冷冻食品城有限公司	120,020,718.10	20,718.10

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期公司出资设立金华金字生态园有限公司，于2012年3月6日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330703000042401的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，公司出资1,000万元，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。

本期公司出资设立金字冷冻食品城有限公司，于2012年5月31日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330701000059921的《企业法人营业执照》。该公司注册资本12,000万元，公司出资12,000万元，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。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

无					
---	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	182,467.72	--	--	380,025.76
人民币	--	--	182,467.72	--	--	380,025.76
银行存款：	--	--	275,222,112.79	--	--	332,887,730.14
人民币	--	--	275,222,112.7	--	--	332,886,187.19
HKD	0.11	0.812	0.09	1,903.23	0.8107	1,542.95
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	275,404,580.51	--	--	333,267,755.9

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	165,261.59	60,000
合计	165,261.59	60,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

无				
合计	--	--	0	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中:	--	--	--	--
合计		0	0	

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	3,209,360.94	2,575,096.61	5,310,119.14	474,338.41
合计	3,209,360.94	2,575,096.61	5,310,119.14	474,338.41

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

期末余额系公司定期存款应计的利息收入。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	14,774,400.59	100%	810,797.6	5.49%	24,138,624.51	100%	1,252,732.12	5.19%
组合小计	14,774,400.59	100%	810,797.6	5.49%	24,138,624.51	100%	1,252,732.12	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	14,774,400.59	--	810,797.6	--	24,138,624.51	--	1,252,732.12	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,493,195.76	98.1%	746,055.59	23,344,116.31	96.71%	1,167,205.81
1 年以内小计	14,493,195.76	98.1%	746,055.59	23,344,116.31	96.71%	1,167,205.81

1 至 2 年	53,529.5	0.36%	5,352.95	733,753.3	3.04%	73,375.33
2 至 3 年	181,495.35	1.23%	36,299.07	60,754.9	0.25%	12,150.98
3 年以上	46,179.98	0.31%	23,089.99			
3 至 4 年	27,312	0.18%	13,656			
4 至 5 年	18,867.98	0.13%	9,433.99			
5 年以上						
合计	14,774,400.59	--	810,797.6	24,138,624.51	--	1,252,732.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,767,194.97	1 年以内	11.96%
第二名	非关联方	1,613,599.85	1 年以内	10.92%
第三名	非关联方	1,216,955.99	1 年以内	8.24%
第四名	非关联方	552,045.92	1 年以内	3.74%
第五名	非关联方	402,743.67	1 年以内	2.72%
合计	--	5,552,540.4	--	37.58%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--	0	0

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	0

资产小计	0
负债：	
无	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,269,549.86	100%	123,108.81	9.7%	895,139.05	100%	129,228.27	14.44%
组合小计	1,269,549.86	100%	123,108.81	9.7%	895,139.05	100%	129,228.27	14.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	1,269,549.86	--	123,108.81	--	895,139.05	--	129,228.27	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	995,288.26	78.4%	49,764.41	610,877.45	68.24%	30,543.87

1 年以内小计	995,288.26	78.4%	49,764.41	610,877.45	68.24%	30,543.87
1 至 2 年	51,016	4.02%	5,101.6	52,616	5.88%	5,261.6
2 至 3 年	144,600	11.39%	28,920	83,000	9.27%	16,600
3 年以上	78,645.6	6.19%	39,322.8	148,645.6	16.61%	76,822.8
3 至 4 年	73,245.6	5.77%	36,622.8	143,645.6	16.05%	71,822.8
4 至 5 年	5,400	0.42%	2,700			
5 年以上				5,000	0.56%	5,000
合计	1,269,549.86	--	123,108.81	895,139.05	--	129,228.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	209,242.66	保证金	16.48%
第二名	120,000.00	应收设备款	9.45%
合计	329,242.66	--	25.93%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	209,242.66	1 年以内	16.48%
第二名	非关联方	120,000	3-5 年	9.45%
第三名	非关联方	100,000	1-2 年	7.88%
第四名	非关联方	69,300	1 年以内	5.46%
第五名	非关联方	50,000	3-5 年	3.94%
合计	--	548,542.66	--	43.21%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0	0

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

合计	0	0
----	---	---

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
无	
资产小计	0
负债:	
无	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,705,680.31	94.56%	6,112,352.17	93.63%
1 至 2 年	328,445.48	5.44%	407,272.46	6.24%
2 至 3 年			8,544.3	0.13%
3 年以上				
合计	6,034,125.79	--	6,528,168.93	--

预付款项账龄的说明:

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	661,221.95	2012 年 06 月 02 日	预付货款
第二名	非关联方	598,800	2011 年 09 月 28 日	预付设备款
第三名	非关联方	518,170.4	2012 年 06 月 30 日	预付货款
第四名	非关联方	501,011	2012 年 06 月 21 日	预付货款
第五名	非关联方	445,408.33	2012 年 06 月 12 日	预付租赁款

合计	--	2,724,611.68	--	--
----	----	--------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	7,365,075.17		7,365,075.17	14,914,693.8		14,914,693.8
在产品	250,350,487.46		250,350,487.46	196,781,200.45		196,781,200.45
库存商品	5,775,412.16		5,775,412.16	35,479,984.72		35,479,984.72
周转材料	2,458,321.67		2,458,321.67	2,880,169.69		2,880,169.69
消耗性生物资产						
合计	265,949,296.46	0	265,949,296.46	250,056,048.66	0	250,056,048.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		0			
在产品		0			
库存商品		0			
周转材料		0			
消耗性生物资产		0			

合 计		0	0	0	0
-----	--	---	---	---	---

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	0		0%
库存商品	0		0%
在产品	0		0%
周转材料	0		0%
消耗性生物资产	0		0%

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
	0	0
合计	0	0

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0	0
可供出售权益工具	0	0
其他	0	0
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0	0
其中：未实现融资收益	0	0
分期收款销售商品	0	0
分期收款提供劳务	0	0
其他	0	0

合计		
----	--	--

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
无												
二、联营企业												
无												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10%	10%				
合计	--	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,265,010.76	2,020,236.3	0	6,285,247.06
1.房屋、建筑物	4,265,010.76	2,020,236.3		6,285,247.06
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	78,785	99,516	0	178,301
1.房屋、建筑物	78,785	99,516		178,301
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,186,225.76	0	0	6,106,946.06
1.房屋、建筑物	4,186,225.76			6,106,946.06
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计			0	
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,186,225.76	0	0	6,106,946.06
1.房屋、建筑物	4,186,225.76			6,106,946.06
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	99,516
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	221,376,100.19	954,398.68		2,279,740.3	220,050,758.57
其中：房屋及建筑物	156,113,892.79			2,020,236.3	154,093,656.49
机器设备	59,563,285.74	468,927.37			60,032,213.11
运输工具	3,808,106.38			259,504	3,548,602.38
其他设备	1,890,815.28	485,471.31			2,376,286.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	18,360,592.19		5,909,228.34	512,509.52	23,757,311.01
其中：房屋及建筑物	9,946,940.85		2,977,104.33	353,232	12,570,813.18
机器设备	5,959,558.41		2,364,914.74		8,324,473.15
运输工具	1,749,906.04		321,194.32	159,277.52	1,911,822.84
其他设备	704,186.89		246,014.95		950,201.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	203,015,508	--			196,293,447.56
其中：房屋及建筑物	146,166,951.94	--			141,522,843.31
机器设备	53,603,727.33	--			51,707,739.96
运输工具	2,058,200.34	--			1,636,779.54
其他设备	1,186,628.39	--			1,426,084.75
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	203,015,508	--	196,293,447.56
其中：房屋及建筑物	146,166,951.94	--	141,522,843.31
机器设备	53,603,727.33	--	51,707,739.96
运输工具	2,058,200.34	--	1,636,779.54
其他设备	1,186,628.39	--	1,426,084.75

本期折旧额 5,909,228.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 92,666.66 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0			0	
机器设备	0			0	
运输工具	0			0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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12月31日

固定资产说明：

期末，已有账面价值51,868,909.64元的固定资产用于中国农业发展银行金华市分行的长期借款抵押担保。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	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	703,346.87		703,346.87	772,013.53		772,013.53
低盐火腿项目配套仓库(车间一)	326,971		326,971			
火腿窖藏冷链物流基地	80,947,619.59		80,947,619.59	26,386,235.66		26,386,235.66
简易棚	392,051.3		392,051.3			
生态园	2,282,958		2,282,958			
合计	84,652,946.76		84,652,946.76	27,158,249.19	0	27,158,249.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
低盐火腿生 产线项目	105,800,000	772,013.53	24,000	92,666.66		100%	100%				募集资金及 金融机构贷 款	703,346.87
低盐火腿项 目配套仓库 (车间一)			326,971								自筹资金	326,971
火腿窖藏冷 链物流基地	190,000,000	26,386,235.66	54,561,383.93			42.6%	42.6%				募集资金及 自筹资金	80,947,619.59
简易棚			392,051.3								自筹资金	392,051.3
生态园			2,282,958								自筹资金	2,282,958
合计	295,800,000	27,158,249.19	57,587,364.23	92,666.66	0	--	--	0	0	--	--	84,652,946.76

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
火腿窖藏冷链物流基地	42.6%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0	0	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,810,863.41	420,000	0	26,230,863.41
软件	483,895.91	420,000		903,895.91
土地使用权	25,326,967.5			25,326,967.5
二、累计摊销合计	1,114,566.72	322,661.59	0	1,437,228.31

软件	188,364.67	69,391.93		257,756.6
土地使用权	926,202.05	253,269.66		1,179,471.71
三、无形资产账面净值合计	24,696,296.69		0	24,793,635.1
软件	295,531.24			646,139.31
土地使用权	24,400,765.45			24,147,495.79
四、减值准备合计			0	
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	24,696,296.69		0	24,793,635.1
软件	295,531.24			646,139.31
土地使用权	24,400,765.45			24,147,495.79

本期摊销额 322,661.59 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0	0	0	0	0	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	353,649.95	296,411.55
开办费		
可抵扣亏损		
未实现利润形成的递延所得税资产	1,223,038.42	1,390,047.99
递延收益	738,850.57	727,455.58
小 计	2,315,538.94	2,413,915.12
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0	0	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0	0
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,414,599.79	1,185,646.2
未实现利润形成的递延所得税资产	4,892,153.68	5,560,191.96
递延收益	2,955,402.28	2,909,822.32
小计	9,262,155.75	9,655,660.48

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,381,960.39	-448,053.98			933,906.41
二、存货跌价准备		0			
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备	0	0		0
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				0
十四、其他				
合计	1,381,960.39	-448,053.98		933,906.41

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0	0
合计		

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0

合计		
----	--	--

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0	0
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	0	0
衍生金融负债	0	0
其他金融负债	0	0
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	0	0
合计		

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	3,051,429.41	8,289,582.38
应付设备款	1,528,027.01	1,688,387
合计	4,579,456.42	9,977,969.38

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	5,271,043.79	7,162,246.28
合计	5,271,043.79	7,162,246.28

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,909,986.34	11,103,320	11,558,831.86	1,454,474.48
二、职工福利费		412,558.74	374,308.74	38,250
三、社会保险费	224,922.57	1,094,602.57	1,158,204.2	161,320.94
医疗保险费	69,538.7	263,031.49	292,760.97	39,809.22

基本养老保险费	92,589.81	665,977.14	661,728.13	96,838.82
失业保险费	26,878.71	77,079.84	92,654.86	11,303.69
工伤保险费	29,128.51	65,754.38	84,886.89	9,996
生育保险费	6,786.84	22,759.72	26,173.35	3,373.21
四、住房公积金	18,402	149,082	168,036	-552
五、辞退福利		66,375.17	66,375.17	
六、其他	24,650.3	75,350	90,760	9,240.3
合计	2,177,961.21	12,901,288.48	13,416,515.97	1,662,733.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,550 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 66,375.17 元。

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7月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,261,753.82	-8,951,679.3
消费税		
营业税		
企业所得税	555,836.9	1,884,013.51
个人所得税	33,351.99	23,751.52
城市维护建设税	45,765.49	
土地使用税	159,738	-113,533
房产税	51,421.3	-144,214.91
印花税	133.27	338.72
教育费附加	19,613.78	
地方教育费附加	13,075.85	
水利建设基金	894.38	2,292.54
合计	-4,381,922.86	-7,299,030.92

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	0	0
合计		

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0	0	
合计			--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	3,000,000	5,000,000
其他	1,337,956.55	777,072.3
合计	4,337,956.55	5,777,072.3

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
第一名	3,000,000.00	履约保证金

第二名	500,000.00	设备保证金
小 计	3,500,000.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0	0	

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	20,000,000	20,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000	20,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000	20,000,000
保证借款		

信用借款		
合计	20,000,000	20,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行金华分行	2008年07月11日	2012年07月10日	CNY			20,000,000		20,000,000
合计	--	--	--	--	--	20,000,000	--	20,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 20,000,000 元。

一年内到期的长期借款说明：

公司于2012年7月10日偿还了中国农业发展银行金华分行2,000万元贷款。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000	20,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000	20,000,000

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行金华分行	2008年07月11日	2013年07月10日	CNY			20,000,000		20,000,000
合计	--	--	--	--	--	20,000,000	--	20,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					
合计					--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,625,402.28	9,207,831.28

合计	8,625,402.28	9,207,831.28
----	--------------	--------------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项 目	期末余额	依据
市财政局企业技术改造资金补助[注 1]	697,500.00	金华市经济委员会、金华市财政局 金经投资[2009]193号
年产200万条低盐火腿及5000吨低温肉制品生产线国家补助资金[注 1]	5,670,000.00	发改投资[2009]1848号；浙发改投资[2009]612号；金发改产业[2009]189号
2009年省农综办产业化50万条低盐火腿加工项目[注 1]	1,513,889.36	浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58号
2009年度金华市工业企业技术改造财政专项补助资金[注 1]	744,012.92	金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233号
合 计	8,625,402.28	

[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吨低盐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50万条低盐火腿项目款加工项目款1,750,000.00元；公司于2010年12月根据金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233号文件，收到市财政局企业技术改造资金补助992,000.00元。上述政府补助款项均与公司低盐火腿生产线相关，公司在其使用寿命内进行分配，即综合按照10年摊销计入损益。该生产线部分厂房和设备已于2010年初开始生产并计提折旧，上述政府补助本期摊销计入营业外收入582,429.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	95,550,000			47,775,000		47,775,000	143,325,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据公司2011年股东大会通过的2011年度利润分配方案，以2011年12月31日的股本总数9,555万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，合计转增股份47,775,000.00股。2012年5月11日，天健会计师事务所有限公司出具天健验[2012]第140号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	578,996,806.89	0	47,775,000	531,221,806.89
其他资本公积				
合计	578,996,806.89		47,775,000	531,221,806.89

资本公积说明：

根据公司2011年股东大会通过的2011年度利润分配方案，以2011年12月31日的股本总数9,555万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，合计转增股份47,775,000.00股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,002,344.73	0	0	17,002,344.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,002,344.73			17,002,344.73

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	129,690,131.21	--	100,866,687.76	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	129,690,131.21	--	100,866,687.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,298,708.49	--	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	14,332,500		14,700,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	135,656,339.7	--	129,690,131.21	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	94,862,451.74	92,165,281.6
其他业务收入	991,179.17	328,546.5
营业成本	51,151,222.55	52,280,460.82

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火腿行业	94,862,451.74	50,608,166.51	92,165,281.6	51,956,728.75
合计	94,862,451.74	50,608,166.51	92,165,281.6	51,956,728.75

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火腿	79,811,489.56	43,513,845.94	76,693,802.97	43,465,390.38
火腿制品	6,770,407.97	3,694,332.42	8,546,657.39	4,837,732.81
其他	8,280,554.21	3,399,988.15	6,924,821.24	3,653,605.56
合计	94,862,451.74	50,608,166.51	92,165,281.6	51,956,728.75

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	78,783,551.42	40,902,285.39	78,147,391.41	42,960,824.76
华南地区	5,585,780.14	3,012,522.12	6,042,844.93	3,858,278.99
华中地区	2,762,049.22	1,656,825.67	2,124,202.47	1,295,582.66
华北地区	2,920,911.53	1,619,975.77	2,342,197.42	1,529,155.16
西北地区	892,302.15	667,756.51	1,018,232.95	711,573.5
西南地区	1,283,110.59	770,355.82	1,326,493.34	846,267.69
东北地区	1,452,118.93	962,566.45	1,163,919.08	755,045.99
国外	1,182,627.76	1,015,878.78		
合计	94,862,451.74	50,608,166.51	92,165,281.6	51,956,728.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)

第一名	1,969,610.51	2.05%
第二名	1,717,221.82	1.79%
第三名	1,634,346.45	1.71%
第四名	1,429,839.06	1.49%
第五名	1,179,261.51	1.23%
合计	7,930,279.35	8.27%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,296	2,866	
城市维护建设税	49,053.19	214,352.37	
教育费附加	35,037.99	153,108.82	
资源税			
合计	86,387.18	370,327.19	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0

合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-448,053.98	-35,206.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-448,053.98	-35,206.13

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,235.91	25,420.5
其中：固定资产处置利得	1,235.91	25,420.5
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,570,329	4,929,997.04
无法支付款项	0.5	17
合计	1,571,565.41	4,955,434.54

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度农产品收购补助	100,000		
收到环境专项资金补助	200,000		金华市财政局、金华市环境保护局 金市财建[2011]330 号
人才招聘会参展补助	2,400		金华经济技术开发区管委会 金开通 [2012]5 号
技术创新资金补助	500,000		金华经济技术开发区管委会 金开通 [2012]5 号
专利授权资金奖励	30,500		金华经济技术开发区管委会 金开通 [2012]5 号
节能减排资金奖励	5,000		金华经济技术开发区管委会 金开通 [2012]5 号
2011 年度第二批专利专项资金示范企业奖励	50,000		金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2012]8 号
2011 年收引智经费资助	100,000		浙江省外国专家局发[2012]16 号
2010 年农产品收购补助		100,000	金华市财政局、金华市农业局 金市 财农[2011]14 号
2010 引进国外智力项目资助经费		15,000	
金华市 50 万条低盐金华火腿加工 新建项目		250,000	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
金华市开发区上市奖励		300,000	金华经济技术开发区管委会 金开通 [2011]2 号
金华市开发区专利资助		13,500	金华经济技术开发区管委会 金开通 [2011]2 号
人才招聘会参展费补助		2,400	金华经济技术开发区管委会 金开通 [2011]2 号
市级 2010 年度上市奖励资金		2,000,000	金华市人民政府企业上市办公室 金 华财政局 金上市办[2011]3 号
递延收益摊销转入[注]	582,429	2,249,097.04	
合计	1,570,329	4,929,997.04	--

营业外收入说明

[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。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	54,431.62	39,009.56
其中：固定资产处置损失	54,431.62	39,009.56
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出		950
其他		200
合计	54,431.62	40,159.56

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,000,000	1,000,000
递延所得税调整	98,376.18	53,825.92
合计	1,098,376.18	1,053,825.92

63、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	2012年6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,298,708.49
非经常性损益	B	1,137,850.34
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	19,160,858.15
期初股份总数	D	95,550,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	47,775,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	143,325,000
基本每股收益	$M=A / L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.13

(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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0	0
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	0	0
合计	0	0

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的租金	180,100
收到的政府补助	987,900
收回聚划算推广保证金	2,476,757.34
收到工程投标保证金	2,000,000
收到设备保证金	500,000
其他	448,411.51
合计	6,593,168.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	11,359,366.89
支付的管理费用	1,663,675.37
支付的财务费用	42,958.62
支付聚划算推广保证金	2,680,000
退工程投标保证金	4,000,000
其他	1,590,345.45
合计	21,336,346.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,426,870.8
合计	6,426,870.8

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,298,708.49	27,925,842.52
加：资产减值准备	-448,053.98	-35,206.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,771,456.34	2,790,109.61
无形资产摊销	322,661.59	105,493.67
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）	53,195.71	13,589.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,341,928.9	-1,339,999.69
投资损失（收益以“-”号填列）	0	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,064.04	53,825.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,893,247.8	-35,308,693.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,116,965.62	364,720.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,024,675.27	-20,692,369.12
其他	99,516	
经营活动产生的现金流量净额	10,052,661.84	-26,122,687.11
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	275,404,580.51	434,553,960.3
减：现金的期初余额	333,267,755.9	547,925,195.4
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	-57,863,175.39	-113,371,235.1

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	275,404,580.51	333,267,755.9
其中：库存现金	182,467.72	380,025.76
可随时用于支付的银行存款	275,222,112.79	332,887,730.14
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	275,404,580.51	333,267,755.9
----------------	----------------	---------------

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无										

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	0
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	0
本期估计与上期估计有重大差异的原因	0
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	0
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0
以股份支付换取的其他服务总额	0

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	27,278,360.47	100%	1,414,599.79	5.19%	36,132,700.36	100%	1,852,435.92	5.13%
组合小计	27,278,360.47	100%	1,414,599.79	5.19%	36,132,700.36	100%	1,852,435.92	5.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	0	0	0	0	0	0	0	0

账款								
合计	27,278,360.47	--	1,414,599.79	--	36,132,700.36	--	1,852,435.92	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	26,997,155.64	98.97%	1,349,857.78	35,338,192.16	97.8%	1,766,909.61
1 年以内小计	26,997,155.64	98.97%	1,349,857.78	35,338,192.16	97.8%	1,766,909.61
1 至 2 年	53,529.5	0.2%	5,352.95	733,753.3	2.03%	73,375.33
2 至 3 年	181,495.35	0.66%	36,299.07	60,754.9	0.17%	12,150.98
3 年以上	46,179.98	0.17%	23,089.99			
3 至 4 年	27,312	0.1%	13,656			
4 至 5 年	18,867.98	0.07%	9,433.99			
5 年以上						
合计	27,278,360.47	--	1,414,599.79	36,132,700.36	--	1,852,435.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	11,310,811.66	1 年以内	41.46%
第二名	非关联方	1,767,194.97	1 年以内	6.48%
第三名	非关联方	1,613,599.85	1 年以内	5.91%
第四名	关联方	1,256,669.57	1 年以内	4.61%
第五名	非关联方	1,216,955.99	1 年以内	4.46%
合计	--	17,165,232.04	--	62.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	11,310,811.66	41.46%
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	1,256,669.57	4.61%
巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	793,284.05	2.91%
合计	--	13,360,765.28	48.98%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,870,259.86	100%	153,144.31	8.19%	4,779,060.45	100%	323,424.34	6.77%
组合小计	1,870,259.86	100%	153,144.31	8.19%	4,779,060.45	100%	323,424.34	6.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	1,870,259.86	--	153,144.31	--	4,779,060.45	--	323,424.34	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,595,998.26	85.34%	79,799.91	4,494,798.85	94.05%	224,739.94
1 年以内小计	1,595,998.26	85.34%	79,799.91	4,494,798.85	94.05%	224,739.94
1 至 2 年	51,016	2.73%	5,101.6	52,616	1.1%	5,261.6
2 至 3 年	144,600	7.73%	28,920	83,000	1.74%	16,600
3 年以上	78,645.6	4.2%	39,322.8	148,645.6	3.11%	76,822.8
3 至 4 年	73,245.6	3.92%	36,622.8	143,645.6	3.01%	71,882.8
4 至 5 年	5,400	0.28%	2,700			
5 年以上				5,000	0.1%	5,000
合计	1,870,259.86	--	153,144.31	4,779,060.45	--	323,424.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	关联方	800,000	1 年以内	42.77%
第二名	非关联方	209,242.66	1 年以内	11.19%
第三名	非关联方	120,000	3 年以上	6.41%
第四名	非关联方	100,000	1-2 年	5.35%
第四名	非关联方	69,300	1 年以内	3.71%
合计	--	1,298,542.66	--	69.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	全资子公司	800,000	42.77%
合计	--	800,000	42.77%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	100%	100%				
上海巴玛发酵火腿有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	成本法	13,000,000	13,000,000		13,000,000	86.67%	86.67%				
巴玛发酵火腿有限公司	成本法	49,000,000	49,000,000		49,000,000	98%	98%				
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10%	10%				
金华金字生态园有限公司	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%				
金字冷冻食品城有限公司	成本法	120,000,000		120,000,000	120,000,000	100%	100%				
合计	--	210,000,000	80,000,000	130,000,000	210,000,000	--	--	--			

		00	0	00	00						
--	--	----	---	----	----	--	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	88,901,391.54	92,739,468.42
其他业务收入	2,016,831.77	338,225.96
营业成本	49,351,155.69	52,679,235.49
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火腿行业	88,901,391.54	48,872,556.69	92,739,468.42	52,342,646.38
合计	88,901,391.54	48,872,556.69	92,739,468.42	52,342,646.38

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火腿	75,529,323.11	42,195,009.29	77,156,070.86	43,811,225.49
火腿制品	6,281,519.73	3,422,121.16	8,600,446.27	4,859,807.7
其他	7,090,548.7	3,255,426.24	6,982,951.29	3,671,613.19
合计	88,901,391.54	48,872,556.69	92,739,468.42	52,342,646.38

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	87,718,763.78	47,856,677.91	92,739,468.42	52,342,646.38
国外	1,182,627.76	1,015,878.78		
合计	88,901,391.54	48,872,556.69	92,739,468.42	52,342,646.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	4,560,394.43	5.01%
第二名	1,969,610.51	2.17%
第三名	1,634,346.45	1.8%
第四名	1,429,839.06	1.57%
第五名	1,179,261.51	1.3%
合计	10,773,451.96	11.85%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计	0	0	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,678,064.05	28,814,832.95
加：资产减值准备	-608,116.16	127,874.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,407,926.16	2,785,326.64
无形资产摊销	322,661.59	105,493.67
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）	53,195.71	13,589.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-1,516,112.66	-1,338,456.21
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）	98,064.04	53,825.92
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）	-17,807,762.39	-34,963,459.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,110,119.02	-2,417,063.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,825,816.8	-25,801,568.11
其他	99,516	
经营活动产生的现金流量净额	37,663,372.16	-32,619,604.49
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	122,163,942.46	433,999,981.09
减：现金的期初余额	281,107,771.68	547,044,847.05
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	-158,943,829.22	-113,044,865.96

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无	0	0
负债		
无	0	0

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.45%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	165,261.59	60,000.00	175.44%	主要是报告期收取客户的银行承兑票据增加，同比基数较小
应收账款	13,963,602.99	22,885,892.39	-38.99%	主要是报告期客户到期收回的货款增加
应收利息	474,338.41	3,209,360.94	-85.22%	本年余额主要是本期末银行利息尚未结算所致
其他应收款	1,146,441.05	765,910.78	49.68%	主要是报告期公司为了开拓市场，支付聚划算参团保证金及人员出差备用款增多
投资性房地产	6,106,946.06	4,186,225.76	45.88%	主要是报告期公司为了充分发挥资产价值，利用部门暂时闲置的杭州商铺进行出租
在建工程	84,652,946.76	27,158,249.19	211.70%	主要是公司冷冻食品城投入建设
应付账款	4,579,456.42	9,977,969.38	-54.10%	报告期主要是对供应商到期支付货款
应交税费	-4,381,922.86	-7,299,030.92	39.97%	主要是报告期公司原材料采购减少
实收资本	143,325,000.00	95,550,000.00	50.00%	由于2011年年度权益分派所致
营业税金及附加	86,387.18	370,327.19	-76.67%	报告期缴纳相关税金减少所致
销售费用	20,374,078.07	12,104,668.24	68.32%	销售费用同比上升68.32%，主要为工资增加358万元,折旧增加109万元，业务拓展费增加104万元,租赁费增加83万元,广告费用增加82万元所致
管理费用	7,109,016.49	5,024,988.72	41.47%	管理费用同比上升41.47%，主要为工资增加105万元、租赁费增加37万元，办公费和折旧增加35万元，土地摊销增加22万元所致
财务费用	-2,298,970.28	-1,315,804.20	-74.72%	财务费用同比减少74.72%，主要原因为公司存款利息收入增加所致
资产减值损失	-448,053.98	-35,206.13	-1172.66%	报告期末应收款比年初减少，

				从而计提的坏账准备减少所致
营业外收入	1,571,565.41	4,955,434.54	-68.29%	主要是政府补助减少所致
营业外支出	54,431.62	40,159.56	35.54%	公司处置车辆所致
经营活动产生的现金流量净额	10,052,661.84	-26,122,687.11	-138.48%	主要是报告期采购原材料支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,104,014.17	-23,830,511.11	-40.82%	主要是去年同期偿还了银行贷款800万元所致

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长施延军先生亲笔签署的2012年半年度报告正本； 2、载有董事长施延军先生、财务总监朱美丹女士、会计主管人员潘宇红笔签名并盖章的财务报表； 3、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网公开披露的所有公司文件正本及公告原稿； 4、董事以及高管人员关于公司2012年半年度报告的书面确认意见； 5、其他有关资料。

董事长：

董事会批准报送日期：2012年08月08日