



金字火腿股份有限公司
JINZI HAM CO.,LTD.
(浙江省金华市工业园区金湖街1000号)

金字火腿股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人施延军、主管会计工作负责人朱美丹及会计机构负责人(会计主管人员)潘宇红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	49
第九节 内部控制.....	53
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	金字火腿股份有限公司
保荐机构（主承销商）	指	国信证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
冷链物流	指	冷藏冷冻类食品在生产、贮藏、运输、销售的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量，减少食品损耗的一项系统工程。

重大风险提示

一、猪肉价格波动对公司经营的风险

公司的主营业务是发酵

火腿的生产与销售，其主要的原材料是鲜猪后腿，因此猪肉价格的变动会直接影响到公司原料采购的成本。猪肉价格由于受猪的生长周期、存栏量、饲料价格、市场供求等多因素的影响，波动的幅度比较大，直接影响公司业务的盈利能力。

二、食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产

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

三、新产品开发及产能扩大而导致的产品销售风险

公司本次募集资金投资

项目生产的低盐火腿为现有传统金华火腿产品的升级产品，未来公司低盐火腿的销售一方面靠取代公司现有传统金华火腿的市场，另一方面则需新开拓低盐火腿新品、家庭装、高端礼盒、火腿高汤等市场。公司低盐火腿迎合了低盐化饮食的消费需求，食品质量安全以及口感也将得到大幅提高，在保留原有用途的同时有利于酒店客户借此开发更多的火腿菜肴，有利于增加家庭日常消费量，

有利于食品加工企业开发火腿馅料及各类高档调味品。公司重点推出的欧式发酵火腿，为国内新推出的新品，整个市场正处于培育和开拓期，未来销售有较大的不确定性。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金字火腿	股票代码	002515
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金字火腿股份有限公司		
公司的中文简称	金字火腿		
公司的外文名称（如有）	Jinzi Ham Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINZI HAM		
公司的法定代表人	施延军		
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的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 11 月 25 日	浙江省工商行政管 理局	330701000007033	330702254983027	25498302-7
报告期末注册	2012 年 12 月 31 日	浙江省工商行政管 理局	330701000007033	330702254983027	25498302-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
签字会计师姓名	阎力华 陈勃

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信 证券大厦 16-26 层	龙飞虎 王立武	2010 年 12 月 3 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	184,719,393.56	175,936,599.25	175,936,599.25	4.99%	163,099,180.24	163,099,180.24
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,573,940.99	49,277,667.94	49,277,667.94	-27.81%	47,055,000.43	47,055,000.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,652,895.37	44,159,067.69	44,159,067.69	-32.85%	44,038,045.04	44,038,045.04
经营活动产生的现金流量净额(元)	35,395,466.36	-53,549,143.45	-53,549,143.45	166.1%	4,319,267.29	4,319,267.29
基本每股收益(元/股)	0.25	0.34	0.34	-26.47%	0.43	0.43
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.34	0.34	-26.47%	0.43	0.43
净资产收益率(%)	4.28%	6.14%	6.14%	-1.86%	20.61%	20.61%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	1,071,050,196.01	888,243,332.36	897,452,759.57	19.34%	853,956,338.83	853,956,338.83
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	842,480,723.82	821,239,282.83	821,239,282.83	2.59%	786,661,614.89	786,661,614.89

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-40,942.23	-13,589.06	41,709.32	
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)	5,327,669.72	6,408,768.76	3,512,699.96	

对外委托贷款取得的损益	3,008,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300,000.00	177,620.63	-5,050.00	
所得税影响额	2,073,681.87	1,454,200.08	532,403.89	
合计	5,921,045.62	5,118,600.25	3,016,955.39	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年公司定位为“品质品牌管理提升年，市场开拓年”。在股东的大力支持和董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，紧紧围绕公司目标，加强经营管理工作，公司产品品质得到了提升，品牌影响力持续扩大，市场拓展得到加强，市场布局更加完善，使公司在去年总体经济环境不利的情况下保持增长。

报告期内，公司坚持“稳步发展金字火腿、重点发展巴玛发酵火腿”的发展思路，提升公司产品质量、加强金字火腿、巴玛火腿的品牌建设，公司积极深耕原有销售渠道同时，进行市场与产业布局，开创和提升市场供应与需求；在生产改造、产品研发、品牌建设、营销服务等多个方面投入大量资源，在新项目建设上立足现实推进建设步伐，进一步巩固了公司在市场的行业地位和夯实企业发展基础。

报告期，公司实现营业收入1.85亿元，同比增长4.99%；实现净利润3,557.39万元，同比下降27.81%。其中公司火腿销售中金字火腿销售1,624吨，销售金额11,782万元，巴玛火腿销售267吨，销售金额3,924万元。2012年主要生产、经营与管理情况如下：

1、提升品质品牌

报告期公司加强品牌建设，打造金字火腿和巴玛火腿品牌形象，提高了附加值。金字火腿品牌影响力进一步扩大，行业领导品牌地位进一步巩固，巴玛火腿品牌得到更多的消费者认知和了解。

2、市场开拓

公司通过去年市场布局，在北京、上海、广州等主要城市开设了子公司、分公司、办事处等；研究和推广巴玛火腿新的推广模式、产品销售模式等，加强市场渠道建设与培育，取得一定成效。

3、加强研发和产品创新

报告期公司开发了以火腿风味为主的各类产品，积极开发火腿高汤、火腿月饼等深加工的新产品，不断总结提升技术工艺，继续提升巴玛发酵火腿品质与品相，积极实施火腿高汤品种多样化、市场化与品牌化。

4、大力发展电子商务

公司为了适应现代电子销售渠道，组建了电商部，专门负责公司的电子商务平台运营，报告期内，公司电商业务取得了较大的增长，奠定了火腿行业电子商务的领导地位。

5、投资项目进展情况

公司的火腿窖藏冷链物流基地建设顺利，预计在2013年5月份开业；金华金字生态园完成大部分的基础建设，正抓紧园区的规划认证和运营准备。

6、加强各项内控管理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。2012年度，公司根据监管部门要求或公司实际情况增加或修订了以下制度文件：《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《资金管理制度》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《重大生产经营决策制度》等多项公司治理与内部控制制度文件，并修订了《公司章程》，公司各项内控制度得到有效的贯彻执行。

7、履行社会责任

在董事会的支持下，公司承担了企业应有的社会责任。2012年，公司继续积极参与慈善事业，积极参与捐助活动、回馈社会。对内认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

8、加强环境保护

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设立环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组规划与推进公司的环境保护、清洁生产和节能减排等各项工作，2012年度公司完成环保技改投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入1.85亿元较上年同期增长4.99%,营业成本较上年同期下降1.53%，销售费用较上年同期增长 61.68 %，管理费用较上年同期增长 44.99 %，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 191.71%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年公司抓创新，重管理，按照既定计划顺利开展各项工作，取得了一定成绩，基本实现了年度经营目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期公司收入结构没有变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
火腿行业 (公斤)	销售量	1,998,432	2,333,525	-14.36%
	生产量	1,984,736	2,324,382	-14.61%
	库存量	403,274	416,970	-3.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	18,822,156.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	10.19%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
----	------	---------	---------------

1	沃尔玛(中国)投资有限公司	4,796,329.05	2.6%
2	金华市婺城区金亚火腿食品店	4,392,758.70	2.38%
3	李锦记(新会)食品有限公司	3,700,884.97	2%
4	康成投资(中国)有限公司	3,148,783.43	1.7%
5	金华市婺城区上品火腿食品行	2,783,399.90	1.51%
合计	——	18,822,156.05	10.19%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
火腿行业	直接人工	4,130,658.11	4.26%	3,849,396.97	3.92%	7.31%
火腿行业	直接折旧	6,577,179.36	6.78%	4,001,630.23	4.07%	64.36%
火腿行业	制造费用	9,070,029.74	9.35%	7,794,084.75	7.93%	16.37%
火腿行业	周转材料	6,090,047.47	6.28%	7,810,670.43	7.95%	-22.03%
火腿行业	直接材料	71,101,233.45	73.32%	74,831,932.52	76.14%	-4.99%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
火腿	直接人工	3,619,567.77	3.73%	3,378,458.38	3.44%	7.14%
火腿	直接折旧	6,045,683.74	6.23%	3,751,101.78	3.82%	61.17%
火腿	制造费用	7,958,630.50	8.21%	6,901,662.67	7.02%	15.31%
火腿	周转材料	4,626,933.93	4.77%	6,091,666.29	6.2%	-24.04%
火腿	直接材料	62,819,219.46	64.78%	64,764,369.32	65.89%	-3%
火腿制品	直接人工	120,315.06	0.12%	99,713.47	0.1%	20.66%
火腿制品	直接折旧	120,020.07	0.12%	70,718.82	0.07%	69.71%
火腿制品	制造费用	264,627.49	0.27%	204,313.21	0.21%	29.52%
火腿制品	周转材料	677,671.41	0.7%	734,059.85	0.75%	-7.68%
火腿制品	直接材料	4,650,421.39	4.8%	6,032,459.34	6.14%	-22.91%
其他制品	直接人工	390,775.28	0.4%	371,225.12	0.38%	5.27%
其他制品	直接折旧	411,475.55	0.42%	179,809.63	0.18%	128.84%

其他制品	制造费用	846,771.75	0.87%	688,108.87	0.7%	23.06%
其他制品	周转材料	785,442.13	0.81%	984,944.29	1%	-20.26%
其他制品	直接材料	3,631,592.60	3.75%	4,035,103.86	4.11%	-10%
合计		96,969,148.13	100%	98,287,714.90	100%	-1.34%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	46,347,769.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.83%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	夏邑县栗城肉联厂	14,444,116.40	12.41%
2	上海富正贸易有限公司	10,429,260.53	8.96%
3	朱燕兵	7,954,059.10	6.84%
4	吉林华正农牧业开发股份有限公司	6,977,833.15	6%
5	FRIGORIFICOS ANDALUCES DE	6,542,500.72	5.62%
合计	——	46,347,769.90	39.83%

4、费用

单位：元

项目	2012年度	2011年度	变动幅度
销售费用	40,729,699.44	25,192,287.66	61.68%
管理费用	15,836,520.18	10,922,651.55	44.99%
财务费用	-1,754,036.41	-5,877,237.52	-70.16%
所得税	3,770,395.78	2,716,365.46	38.80%

(1)、销售费用报告期比去年同期增长了61.68%,具体内容如下表:

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增加额	变动幅度
职工薪酬	12,469,833.26	6,875,464.67	5,594,368.59	81.37%
差旅交通费	2,245,630.80	1,641,257.90	604,372.90	36.82%

装卸储运费	1,320,052.50	1,222,615.68	97,436.82	7.97%
车辆使用费	921,395.09	803,329.39	118,065.70	14.70%
广告宣传费	7,773,196.85	4,997,034.97	2,776,161.88	55.56%
业务拓展费	8,467,716.08	5,509,824.48	2,957,891.60	53.68%
租赁费	2,235,831.12	1,037,435.28	1,198,395.84	115.52%
折旧费	3,541,247.81	1,494,149.64	2,047,098.17	137.01%
会务费	596,139.88	938,535.18	-342,395.30	-36.48%
其他	1,158,656.05	672,640.47	486,015.58	72.25%
合计	40,729,699.44	25,192,287.66	15,537,411.78	61.68%

①职工薪酬报告期发生额同比增加了559.44万元，增长幅度为81.37%，主要是公司开设子公司、分公司、办事处等机构增加人员而引起工资增加；②差旅交通费报告期发生额同比增加了60.43万元，增长幅度36.82%，主要是公司对外开拓市场，子公司、分公司、办事处人员交流增多所致；③广告宣传费报告期发生额同比增加了277.62万元，增长幅度为55.56%，主要是公司加大广告投放力度所致；④业务拓展费报告期发生额同比增加了295.79万元，增长幅度为53.68%，主要是公司加大电子商务投入，加大客户支持力度、新门店和会所投入所致；⑤租赁费报告期发生额同比增加119.84万元，增长幅度为115.52%，主要是公司租赁新门店、会所和办事处办公室场所所致；⑥折旧费报告期发生额同比204.71万元，同比增长了137.01%，主要是公司购买门店折旧增加所致；⑦其他项报告期发生额同比增加了48.60万元，同比增长了72.25%，主要是电子商务货物邮寄费用增加所致。

(2) 管理费用报告期比去年同期增长了44.99%，具体内容下表：

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增加额	变动幅度
职工薪酬	6,022,619.44	3,690,147.04	2,332,472.40	63.21%
业务招待费	594,997.17	420,434.67	174,562.50	41.52%
审计咨询费	537,760.00	447,400.00	90,360.00	20.20%
会务费	221,686.00	106,745.00	114,941.00	107.68%
开发费	1,905,440.84	1,772,599.63	132,841.21	7.49%
绿化费	307,428.54	238,875.73	68,552.81	28.70%
办公费	2,604,083.94	1,924,896.12	679,187.82	35.28%
折旧费	486,840.36	406,940.87	79,899.49	19.63%
税费	2,190,696.20	1,304,610.38	886,085.82	67.92%
其他	964,967.69	610,002.11	354,965.58	58.19%
合计	15,836,520.18	10,922,651.55	4,913,868.63	44.99%

①职工薪酬报告期发生额同比增加233.25万元，增长幅度为63.21%，主要是公司规模扩大，管理人员增多，同时提升人员工资所致；②业务招待费报告期发生额同比增加17.46万元，增长幅度为41.52%，主要是因为公司接待业务增多；③会务费报告期发生额同比增加11.49万元，增长幅度为107.68%，主要是公司参加和召开会议增加；④办公费报告期发生额同比增加67.92万元，增长幅度为35.28%，主要是公司开设子公司、

分公司和办事处而需要办公用品增加所致；⑤税费项报告期发生额同比增加88.61万元，增长幅度为67.92%，主要是子公司营业用房的房产税和冷冻食品城土地使用税增加；⑥其他项报告期发生额同比增加35.50万元，增长幅度58.19%，主要是因为子公司和办事处管理人员交流差旅费和金字生态园租金增加所致。

(3) 财务费用报告期比去年同期增长了70.16%，具体内容如下表格：

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增加额	变动幅度
利息支出	3,613,268.18	2,748,044.44	865,223.74	31.49%
利息收入	-5,489,489.38	-8,690,450.49	3,200,961.11	-36.83%
汇兑损益	-18,189.43	9,650.57	-27,840.00	-288.48%
手续费	140,374.22	55,517.96	84,856.26	152.84%
合计	-1,754,036.41	-5,877,237.52	4,123,201.11	-70.16%

- ①利息支出报告期同比增加了86.52万元，增长的幅度为31.49%，主要是报告期发行了火腿理财产品；
②利息收入报告期同比减少了320.1万元，减少幅度36.83%，主要是报告期银行存款减少所致。

(4) 所得税报告期比去年同期增长了38.80%，具体内容如下表格：

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增加额	变动幅度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,871,486.86	4,084,013.51	-212,526.65	-5.20%
递延所得税调整	-101,091.08	-1,367,648.05	1,266,556.97	-92.61%
合计	3,770,395.78	2,716,365.46	1,054,030.32	38.80%

所得税费用增加主要是：递延所得税调整报告期调整减少所致。

5、研发支出

单位：元

项目	2012年度	2011年度	变动幅度
研发支出总额	1,905,440.84	1,772,599.63	7.49%
占当期经审计营业收入的比例(%)	1.03%	1.01%	0.02%

公司主要围绕市场需求和公司发展战略，充分利用公司省级研发中心和研发团队的优势，加大研发投入，推进科技创新，以提高公司产品的附加值，使产品在当前市场中更具有竞争力。本年度研发支出 190.54 万元，占公司最近一期经审计净资产的 0.23%，占营业收入的1.03%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	221,662,931.33	198,573,933.21	11.63%
经营活动现金流出小计	186,267,464.97	252,123,076.66	-26.12%
经营活动产生的现金流量净额	35,395,466.36	-53,549,143.45	166.1%
投资活动现金流入小计	166,094,673.85	126,107,822.30	31.71%
投资活动现金流出小计	205,306,457.21	189,953,393.34	8.08%
投资活动产生的现金流量净额	-39,211,783.36	-63,845,571.04	-38.58%
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	64,463,777.78	26,228,044.44	145.78%
筹资活动产生的现金流量净额	135,536,222.22	-26,228,044.44	616.76%
现金及现金等价物净增加额	131,719,905.22	-143,632,409.50	191.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额报告期比去年同期增长了 166.1%，主要是公司营业收入增加，导致现金流收入增加，同时公司报告期采购减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期减少了 38.58%，主要是报告期公司的收回其他投资活动增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期增长了 616.76%，主要是因为报告去公司发行了火腿理财产品获得 2 亿元资金。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
火腿行业	182,327,472.41	96,969,148.13	46.82%	4.41%	-1.34%	3.1%
分产品						
火腿	157,062,909.65	85,070,035.40	45.84%	5.03%	0.22%	2.61%
火腿制品	10,787,955.72	5,833,055.42	45.93%	-17.56%	-18.32%	0.5%
其他	14,476,607.04	6,066,057.31	58.1%	20.6%	-3.09%	10.24%

分地区						
国内	181,226,378.57	95,953,269.35	47.05%	4.11%	-1.92%	3.25%
国外	1,101,093.84	1,015,878.78	7.74%	99.89%	121.21%	-8.89%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	302,812,691.12	28.27%	333,267,755.90	37.13%	-8.86%	
应收账款	17,594,912.70	1.64%	22,885,892.39	2.55%	-0.91%	
存货	272,077,721.12	25.4%	250,056,048.66	27.86%	-2.46%	
投资性房地产	12,687,795.83	1.18%	4,186,225.76	0.47%	0.71%	
长期股权投资	10,000,000.00	0.93%	10,000,000.00	1.11%	-0.18%	
固定资产	189,102,171.37	17.66%	203,015,508.00	22.62%	-4.96%	
在建工程	148,494,335.11	13.86%	27,158,249.19	3.03%	10.83%	主要公司的火腿窖藏冷链物流项目投资支出
其他流动资产	84,243,248.74	7.87%	9,209,427.21	1.03%	6.84%	公司 2011 年期末应交税费中部分税项期末红字未调整至资产类项目列示，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正，调整增加期初其他流动资产 9,209,427.21 元

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
长期借款		0%	20,000,000.00	2.23%	-2.23%	公司偿还了中国农业发展银行金华分行项目贷款

其他非流动负债	202,468,851.96	18.9%			18.9%	公司发行了火腿理财产品所致
应交税费	2,999,937.50	0.28%	1,910,396.29	0.21%	0.07%	公司 2011 年期末应交税费中部分税项期末红字未调整至资产类项目列示，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正，调整增加期初应交税费 9,209,427.21 元

五、核心竞争力分析

1、技术及工艺优势

公司主要从事发酵火腿的研发、生产和销售。公司具有国家发明专利（专利号为 ZL 2004 1 0014841.4, 专利名称为“一种在控温控湿和封闭条件下生产低盐金华火腿的方法”）和（专利号为 ZL 2008 1 0121847.X, 专利名称为“一种火腿高汤的制作工艺”），公司是行业的龙头企业，在技术和工艺方面有领先优势。

2、质量及品牌优势

公司视产品质量为企业生命，在生产过程中的每一个环节都严格执行国家标准和食品安全卫生标准。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证、绿色企业认证、清洁生产审核，并被认定为浙江食品 GMP 达标企业。同时公司品牌突出，先后获得“中国驰名商标”、“中国名牌产品”等。

3、规模和渠道优势

公司经过十几年的发展，成为业内生产规模最大的企业，具有领先的现代化厂房和生产设备，在渠道方面，公司形成了覆盖全国的销售网络，在礼品、餐饮、烘焙、商超等渠道都有极强的竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	10,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
金华开发区中盈小额贷款股份有限公司	各项小额贷款，小企业发展、管理、财务等咨询业务	10%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押	贷款对象资金	展期、逾期或	展期、逾期或

				物	用途	诉讼事项	诉讼事项等风险的应对措施
金华市永盛商贸有限公司	否	8,000	14.4%	房屋所有权 (金房权证婺字第 00358773 号) 予以抵押及姜 荣森和郑桂花 夫妇为本次贷 款归还本金及 利息提供连带 责任保证担 保。	补充公司流动 资金	无	无
合计	--	8,000	--	--	--	--	--

说明

公司的全资子公司金字冷冻食品城有限公司利用闲置自有资金进行的委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,349.15
报告期投入募集资金总额	8,978.83
已累计投入募集资金总额	53,251.22
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	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间 经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1582号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,850万股，发行价为每股人民币34元，共计募集资金62,900.00万元，坐扣承销和保荐费用3,930.50万元后的募集资金为58,969.50万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2010年11月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用620.35万元后，公司本次募集资金净额为58,349.15万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕370号）。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况 本公司以前年度已使用募集资金44,272.39万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为367.91万元；2012年度实际使用募集资金8,978.83万元，2012年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为416.56万元；累计已使用募集资金53,251.22万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为784.47万元。截至2012年12月31日，募集资金余额为人民币5,882.40万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	61.65	16,083.32	93.88%	2010 年 12 月 31 日	2,435.02	否	否
承诺投资项目小计	--	17,130	17,130	61.65	16,083.32	--	--	2,435.02	--	--
超募资金投向										
北京营销中心建设	否		1,600		1,505.25	94.08%				
上海营销中心建设	否		2,000		1,417.1	70.86%				
杭州营销网络建设	否		7,600	43.53	5,445.55	71.65%				
火腿窖藏冷链物流基地建设	否		14,500	9,873.65	14,500	100%				
北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资	否			-1,000						
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	8,917.18	37,167.9	--	--		--	--
合计	--	17,130	57,130	8,978.83	53,251.22	--	--	2,435.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司本年年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目实现效益 2,435.02 万元，低于预计效益 5,223 万元，主要原因系该项目于 2010 年底建成投产，由于低盐火腿生产周期较长，2012 年可供销售产品较少，实现销售收入较少导致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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 17,130.00 万元，本次募集资金净额 58,349.15 万元超过计划募集资金，超过计划使用募集资金的部分为 41,219.15 万元。 2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行借款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金（其中偿还银行借款 3,500 万元、永久性补充流动资金 5,800 万元）。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金。 2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金用于北京营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 1,600.00 万元用于北京营销中心的建设。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 1,205.25 万元用于北京营销中心购置商业									

	<p>用房及装修等。2011 年公司以超募资金中的 300.00 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 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,505.25 万元用于北京营销中心建设。</p> <p>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 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 1,417.10 万元用于上海营销中心购置商业用房及装修等。</p> <p>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 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 5,445.55 万元用于杭州购置商业用房及装修等营销网络建设。</p> <p>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>2011 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。同时 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会也审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，同意公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。2012 年 6 月 29 日，公司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》，同意在原有运用超募资金 10,000 万元基础上，再增加超募资金 4,500 万元，共计 26,500.00 万元(含自有资金 12,000 万元)用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司已全部使用超募资金 14,500.00 万元用于该项目建设。</p> <p>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 日使用超募资金中 1000.00 万元对该子公司增资。</p> <p>2012 年 6 月 8 日，公司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 2,300.00 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 2,300.00 万元用于对北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资项目。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已使用自有资金 1,000 万元置换该项目已使用超募资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会第十六会议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 15 日用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,062.11 万元</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	尚未实施完毕
尚未使用的募集资金	尚未实施完毕

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
杭州巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	批发，零售散装食品，预包装食品	600 万元	16,543,870.70	-2,887,615.32	14,668,163.29	-5,122,820.74	-5,122,820.74
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	许可经营范围：批发兼零售预包装食品；一般经营项目：销售日用品、五金交电；经济贸易咨询；企业策划	1500 万元	13,115,391.46	12,583,743.74	3,012,430.63	-1,801,169.82	-1,801,169.82
上海巴玛	子公司	批发零售	食用农产	200 万元	1,806,332.8	-273,129.62	1,970,878.4	-1,595,71	-1,595,716.38

发酵火腿有限公司			品(不含生猪产品)、百货的销售		9		8	6.38	
巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	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)	5000 万元	48,534,586.41	48,117,784.36	2,576,326.78	-1,752,429.21	-1,778,590.20
金字冷冻食品城有限公司	子公司	物流冷藏业	初级食用农产品销售，配送服务	12000 万元	119,792,987.59	118,211,487.22	53,022.27	-1,072,160.02	-1,788,512.78
金华金字生态园有限公司	子公司	农业养殖业	本公司经营范围：许可经营项目：绿化造林苗、经济林苗、花卉（普通）种植和销售（林木种子生产经营有效期至 2015 年 2 月 23 日）；一般经营项目：蔬菜种植，水果种植。	1000 万元	10,099,491.88	10,035,572.66	0.00	45,476.88	35,572.66

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

(一) 未来展望、发展思路和措施

1. 公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

(1) 行业发展趋势

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

我国是肉类生产及消费大国，肉类产量已达世界肉类总产量的1/4。多年来，居民对冷鲜肉、分割肉及其延伸制品的需求量迅速增加，在我国肉及肉制品是广大居民日用必需品，且是重要蛋白食品。随着人口增长，肉类消费量不断增加。国人对肉和肉制品的饮食习惯所产生的庞大而稳定的刚性需求，肉制品加工业具有国民经济其他行业所无法比拟的持续发展性和超低风险性。随着我国人民生活水平提高，国家鼓励居民消费，人们追求健康营养的肉制品。而发酵肉制品经过自然熟化发酵后常温状态下即可食用，不需要经过高温烹饪。发酵肉制品比普通的肉制品含有更丰富的氨基酸，人体更容易吸收，发酵肉制品符合未来肉制品的发展方向。目前我国通过传统工艺与现代技术有机结合，生产出能满足不同消费水平、多种类、高质量的发酵肉制品。在发酵肉制品领域，面临金华火腿和欧式发酵火腿发展并存局面，金华火腿是中国传统风味肉制品，是我国人民千年来制作经验和智慧的结晶，是我国也是世界珍贵的饮食文化遗产的重要组成部分，以其独特的色泽、香气、味道、营养、造型深受消费者的喜爱；欧式发酵火腿是采用现代化技术，整个生产过程采用智能系统控温、控湿的梯级式发酵技术，长期窖藏熟化而成，可以即食。在我国，欧式发酵火腿刚刚起步，其健康、营养、方便的消费逐渐让人认知。公司目前正在引领发酵肉制品的发展。在我国发酵肉制品行业里，大部分肉制品企业为传统工艺生产，为适应未来发酵肉制品现代化、产业升级趋势，资本雄厚、技术设备先进、有规模和有品牌的企业将会得到较快的发展。发酵肉制品产业由过去的生产、加工和销售各环节分离，逐步朝着一体化经营模式转变；由过去传统的粗放型经营管理方式，逐步向科学化、现代化管理模式转变；由过去的只注重产品绝对产量，逐步向注重质量、卫生和安全转变；由过去的初级加工，向精深加工转变，产品结构也趋于多样化和多层次。

(2) 面临的市场竞争格局

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

2. 未来公司发展机遇和挑战

目前发达国家每年人均消费肉类产品89公斤，一些发达国家甚至达到年人均127公斤，而且仍然保持快速增长。我国是世界上最大的养猪和肉类产品生产大国，也是一个人口大国，由于消费水平的限制，肉类产品人均消费只有发达国家的十分之一，因此，国内肉食品具有很大的市场潜力。

根据《中国肉类工艺“十二五”发展规划》，到2015年我国肉类总产量达到8500万吨，人均肉类占有量达到61公斤。公司主营产品发酵火腿属于肉制品行业的一个发酵肉制品子行业，公司的金华火腿作为我国的民族瑰宝，烹饪辅助材料，在高端菜肴、餐饮消费、家庭消费，以及礼品市场中都具有非常独特的卖点和优势，这也为公司的发展带来巨大的市场机遇；公司重点发展的欧式发酵火腿，其作为高端发酵肉制品，健康营养、食用方便，引领发酵肉制品发展，具有广阔的前景。

公司面临的挑战在于产品的原材料价格波动、欧式发酵火腿推广不确定性及行业风险因素。为此，公司将加强原材料采购体系建设，强化营销网络布局、完善销售渠道建设、加大品牌宣传引导，重视产品研发创新，确保产品质量和食品安全，并在人才配备、资金筹集、规范管理和市场经营等方面做好应对风险和准备的准备。公司将不断努力，朝着“做中国发酵肉制品领航者”方向稳步前行。

3. 公司发展战略及业务发展目标

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

公司将继续遵循“食品工业是道德工业”的宗旨，以“金字”品牌为依托，按照专业化、规范化、现代化的标准，以市场需求为导向、技术开发为先导、质量安全为基础，在产品战略上以做强做大传统火腿及制品，培育和开拓高端发酵即食火腿市场为目标，通过3~5年的努力，争取把公司建设成为在我国具市场影响力的火腿和发酵肉制品生产企业、较强盈利能力的创新型品牌食品加工企业。

4.2013年公司经营计划

①加快市场布局调整，集中优势资源，做强本部，做大外部。

②抓好公司产品生产，以质量为先，效益为上，安全为本开展生产经营，同时加大研发投入，加快新产品开发。

③加强品牌建设，提升品牌的溢价能力，提升品牌销售众诚度，更好地服务和促进销售，提升终端的营销力。

④提升内部管理和创新能力，进一步完善制度建设，提升行政服务能力，加强管理创新。

⑤加快公司项目建设，尽快实现经济效益。

5.公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况。

公司2013年在建的项目主要有火腿窖藏冷链物流基地建设和金字生态园建设，其所需资金主要来源于IPO募集资金、自有资金或申请银行贷款解决。

6.公司面临的风险及应对措施

（一）食品质量安全风险

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

（二）新产品开发及产能扩大而导致的产品销售风险

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

（三）主要原材料价格波动以及原材料供应不足的风险

公司生产经营所用的主要原材料为鲜猪后腿，鲜猪后腿价格受到猪饲料价格、动物疫情、宏观经济等因素的影响呈现周期性的波动。公司存在由于主要原材料价格发生变动以及原材料供应不足而导致的经营业绩波动的风险。为此，公司鲜猪后腿收购不断扩大大地，加强供应商管理，并充分利用公司冷库的冷贮功能，在价格较低的时候多采购，以降低原料成本。同时也将适时进入上游产业，加强原材料控制能力。

随着公司规模的扩张，应对原材料采购的主动性更强，与规模养殖企业合作的对等地位也越高，可减少原材料供应不足的风险。

(四) 特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过10个月左右的时间。传统火腿和低盐火腿表面简单上油后，在自然条件下可存放3到5年不会发生变质，且营养成分会更加丰富。公司依据客户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放2—3年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏24个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在特殊的资产结构引起的流动性风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年度财务报告不存在“被会计师事务所出具非标准意见”的情况。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与2011年度财务报告相比，公司2012年财务报告的会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司在2012年度财务报表的比较信息中将2011年末应交税费红字作为负债红字列报。公司应交税费出现红字的原因系实际缴纳税费超过按照税法规定计算的应交税费，意味着公司存在一项要求主管税务部门退还多交税费或者抵扣日后应交税费的权利，这项权利会导致日后经济利益的流入，因此符合《企业会计准则——基本准则》第十二条关于对资产的定义，而非负债。

《企业会计准则讲解2010》第十九章规定：“当企业实际缴纳的所得税款大于按照税法规定计算的应交税时，超过部分在资产负债表中应当列示为‘其他流动资产’。”财政部印发的《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》（财会〔2012〕13号）也明确：“应交税费——应交增值税”科目期末如为借方余额，应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示；如为贷方余额，应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

因此，公司在2012年度财务报表的比较信息中将2011年度应交税费红字作为负债红字列报与企业会计准则及相关规定不一致。

由于存在上述事项，因此公司2012年度财务报表的比较信息做如下调整：

报表项目	调整前	调整金额	调整后
其他流动资产		9,209,427.21	9,209,427.21
其中：待抵扣进项税		8,951,679.30	8,951,679.30
房产税、土地使用税减免退税		257,747.91	257,747.91
应交税费	-7,299,030.92	9,209,427.21	1,910,396.29
其中：增值税	-8,951,679.30	8,951,679.30	

房产税、土地使用税	-257,747.91	257,747.91	
-----------	-------------	------------	--

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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1000万元，公司出资1000万元，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1.2亿元，公司出资1.2亿元，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。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》的文件要求，并结合公司实际经营发展情况、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司董事会制定了未来三年（2012-2014年）股东回报规划（以下简称“本规划”），具体内容如下：

一、公司制定规划考虑的因素

公司从长远的、可持续发展的角度出发，在综合考虑公司经营发展实际情况、社会资金成本和融资环境等方面，建立对投资者持续、稳定、科学、可预期的回报规划和机制，从而对利润分配作出积极、明确的制度性安排，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性。

二、规划的制定原则

制定本规划，应符合法律法规及《公司章程》有关利润分配的相关条款，既要重视对投资者稳定的合理回报，同时还要充分考虑公司的实际经营情况和可持续发展，在充分尊重股东利益的基础上，兼顾处理好公司短期利益及长远发展的关系，并据此制定今后三年内利润分配政策的规划，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

三、未来三年（2012-2014年）股东回报规划

1、分配方式：未来三年，公司可以采取现金、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。

2、分配周期：未来三年（2012-2014年）公司原则上以年度利润分配为主；如果经营情况良好，经济效益保持快速稳定增长，也可以进行中期利润分配。

3、分配比例：根据法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金等以后，在公司盈利且现金流满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012-2014年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。具体利润分配方案由公司董事会根据中国证监会的有关规定，结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见制定，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过后实施。

四、规划的制定周期和相关决策机制

1、公司董事会需确保每三年重新审阅一次本规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理的修订，确保其内容不违反相关法律法规和《公司章程》确定的利润分配政策。

2、未来三年，如因外部经营环境或自身经营状态发生重大变化而需要对本规划进行调整的，新的股东回报规划应符合相关法律法规等的规定。

3、调整或变更股东回报规划的相关议案由董事会起草制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表意见；相关议案经董事会审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

4、有关公司审议调整或者变更股东回报规划的股东大会，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

五、附则

本规划自公司股东大会审议通过之日起生效。

本规划已经获得2013年第一次临时股东大会通过。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	143,325,000.00
现金分红总额（元）（含税）	14,332,500.00
可分配利润（元）	147,299,389.53
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（一）2010年利润分配情况

以2010年末公司总股本73,500,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金2元（含税），本次利润分配14,700,000 元，利润分配后，剩余未分配利润86,166,687.76元转入下一年度；

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

（二）2011年利润分配情况

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

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金5,754,224.49元；

2. 提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润100,866,687.76元，减去2010年分配的红利14,700,000元，报告期末公司未分配利润为129,690,131.21元；

3.以2011年末公司总股本95,550,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金1.5元（含税），本次利润分配14,332,500元，利润分配后，剩余未分配利润115,357,631.21元转入下一年度；

4. 以2011年12月31日的总股本9,555万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股，此方案实施后公司总股本由9,555万股增加为14,332.5万股，资本公积由578,996,806.89元减少为531,221,806.89元。

（三）2012年利润分配预案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审（2013）1888号）确认，本公司2012年实现归属于上市公司股东的净利润35,573,940.99元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司实施利润分配预案如下：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金3,632,182.67元(母公司净利润36,321,826.69元);
2. 提取法定盈余公积金后, 加上年初未分配利润129,690,131.21元, 减去本年度已分配利润14,332,500.00 元, 报告期末公司未分配利润为147,299,389.53元;
- 3.以2012年末公司总股本143,325,000 股为基数, 向全体股东每10股派发现金1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132,966,889.53元转入下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	14,332,500.00	35,573,940.99	40.29%
2011年	14,332,500.00	49,277,667.94	29.09%
2010年	14,700,000.00	47,055,000.43	31.24%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司把承担公共责任、支持社区发展、参与公益活动作为企业的自觉行动, 把主业发展与造福民众统一起来, 把提供就业岗位和支持行业发展作为承担社会责任的重点。随着公司规模扩大, 公司为吸引社会劳动力提供了更多更大的贡献。

在董事会的支持下, 公司承担了应有的社会责任。2012年, 公司继续积极参与慈善事业, 积极捐助、回馈社会。企业内部切实保障企业员工的各项权益, 履行企业的责任。

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排等工作, 设立环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组, 规划与推进公司的环境保护、清洁生产和节能减排等各项工作。2012年度公司完成环保技改投入, 认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进, 使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。

十五、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: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
2012年08月25日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	上海对冲投资管理 有限公司 贾志强	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年08月25日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	上海励石投资管理 有限公司:肖世明	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年08月29日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	上海朗程投资管理 有限公司 古勇平	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年09月12日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	浙商证券 周韬 刘成	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年09月12日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	上海大智慧 周伟	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年11月21日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	深圳市合赢投资管理 有限公司 魏娜	公司生产经营情况及未来经营展望
2012年12月07日	公司中国火腿博览馆	实地调研	机构	广州广证恒生证券 投资咨询有限公司 王健超	公司生产经营情况及未来经营展望

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年04月11日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》						

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适	该资产为上市公司贡献的净利润占	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形	披露日期	披露索引

				一控制下的企业合并)	用于同一控制下的企业合并)	利润总额的比率(%)				
--	--	--	--	------------	---------------	------------	--	--	--	--

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况概述

3、企业合并情况

无

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

五、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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、	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%。	2010 年 12 月 03 日	36 个月	严格履行

	夏璠林承诺:				
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	20
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	阎力华 陈勃

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

八、其他重大事项的说明

无

九、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%
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%
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%
三、股份总数	95,550,000	100%			47,775,000		47,775,000	143,325,000	100%

股份变动的原因

公司于2012年5月实施了2011年度每10股转增5股利润分配方案，股本从95,550,000股增至143,325,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

在2012年3月28日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了《公司 2011年度利润分配预案》，同时在2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配方案》。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
公开发行股票	2010年11月23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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2011年5月实施了2010年度每10股转增3股利润分配方案，股本从73,500,000股增至95,550,000股，公司于2012年5月实施了2011年度每10股转增5股利润分配方案，股本从95,550,000股增至143,325,000股。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	截至报告期末公司无内部职工股。	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		11,529	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		11,284			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
施延军	境内自然人	27.7%	39,702	13,234	39,702	0		

			000	000	000			
施延助	境内自然人	13.61%	19,500,000	6,500,000	19,500,000	0	质押	19,500,000
施文	境内自然人	6.8%	9,750,000	3,250,000	9,750,000	0	质押	9,750,000
施雄鹰	境内自然人	6.8%	9,750,000	3,250,000	9,750,000	0		
薛长煌	境内自然人	6.8%	9,750,000	3,250,000	9,750,000	0		
新疆恒祥股权投资 有限公司	境内非国有法人	5.44%	7,800,000	2,600,000	7,800,000	0		
全国社保基金五 零一组合	国有法人	1.56%	2,228,830	369,614	0	2,228,830		
王伟胜	境内自然人	1.36%	1,950,000	650,000	1,950,000	0		
上海创和投资管 理有限公司	境内非国有法人	0.68%	975,000	325,000	975,000	0		
胡岩	境内自然人	0.54%	780,000	260,000	780,000	0		
韦国忠	境内自然人	0.54%	780,000	260,000	780,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军、施延助、施文、施雄鹰、薛长煌存在亲属外，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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金五零一组合	2,228,830	人民币普通股	2,228,830					
南昌天河投资有限责任公司	496,390	人民币普通股	496,390					
广东明珠养生山城有限公司	410,000	人民币普通股	410,000					
郭健	317,800	人民币普通股	317,800					
罗杰	283,316	人民币普通股	283,316					
魏小玲	260,603	人民币普通股	260,603					
北京海莱茨文化传播有限责任公 司	175,000	人民币普通股	175,000					
中融国际信托有限公司一方得稳 健成长一号	170,005	人民币普通股	170,005					

钱祥丰	169,103	人民币普通股	169,103
郭伯廉	136,550	人民币普通股	136,550
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长焯存在亲属外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 2、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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施延军	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任金字火腿股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

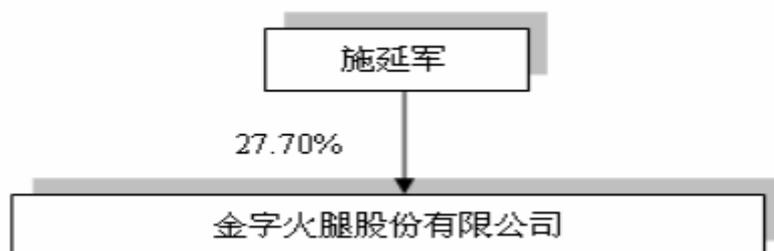
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施延军	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任金字火腿股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

四、公司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情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
其他情况说明						

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（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）
施延军	董事长、董事	现任	男	49	2011年04月25日	2014年04月25日	26,468,000	13,234,000	0	39,702,000
施延助	副董事长、董事会	现任	男	43	2011年04月25日	2014年04月25日	13,000,000	6,500,000	0	19,500,000
薛长煌	总经理、董事	现任	男	40	2011年04月25日	2014年04月25日	6,500,000	3,250,000	0	9,750,000
王伟胜	董事	现任	男	49	2011年04月25日	2014年04月25日	1,300,000	650,000	0	1,950,000
吴月肖	董事、副总经理	现任	女	36	2011年04月25日	2014年04月25日	455,000	227,500	0	682,500
王蔚婷	董事、董事会秘书	现任	女	37	2011年04月25日	2014年04月25日	390,000	195,000	0	585,000
吴雪松	监事会主席	现任	男	49	2011年04月25日	2014年04月25日	130,000	65,000	0	195,000
胡岩	监事	现任	男	44	2011年04月25日	2014年04月25日	520,000	260,000	0	780,000
夏璠林	监事	现任	男	43	2011年04月25日	2014年04月25日	403,000	201,500	0	604,500
朱美丹	财务总监	现任	女	35	2011年04月25日	2014年04月25日	39,000	19,500	0	58,500
王启辉	副总经理	现任	男	37	2011年04月25日	2014年04月25日	325,000	162,500	0	487,500
合计	--	--	--	--	--	--	49,530,000	24,765,000	0	74,295,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 现任董事主要工作经历：

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

经理、执行董事，2008年起任金字火腿股份有限公司董事长。

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 现任监事主要工作经历：

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

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

夏璠林，男，1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1994年至2008年于金华市火腿有限公司历任业务科长、市场部经理、销售经理、总经理助理、副总经理。2008年至今任金字火腿股份有限公司营销总部副总监，2011年4月任金字火腿股份有限公司监事。

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

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

3. 现任高级管理人员主要工作经历:

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

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

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

财务总监朱美丹, 女, 1979年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 中共党员, 本科学历, 会计中级职称。2006年至2008年任金华市火腿有限公司财务主办会计, 2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司财务经理、党支部书记。2011年4月至今任金字火腿股份有限公司财务总监、党支部书记。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
施延军	浙江中信房地产有限公司	监事			否

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	浙江巨龙管业股份有限公司	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
陆竞红	浙江巨龙管业股份有限公司	独立董事			是

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、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。

2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。

3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
施延军	董事长、董事	男	49	现任	20.24	0.00	20.24
施延助	副董事长、董事	男	43	现任	8.54	0.00	8.54
薛长煌	总经理、董事	男	40	现任	20.24	0.00	20.24
王伟胜	董事	男	49	现任	0.00	0.00	0.00
吴月肖	董事、副总经理	女	36	现任	16.89	0.00	16.89
王蔚婷	董事、董事会秘书	女	37	现任	16.89	0.00	16.89
吴雄伟	独立董事	男	51	现任	4.92	0.00	4.92
傅坚政	独立董事	男	53	现任	4.92	0.00	4.92
陆竞红	独立董事	男	43	现任	4.92	0.00	4.92
吴雪松	监事会主席	男	49	现任	14.30	0.00	14.30
胡岩	监事	男	44	现任	13.78	0.00	13.78
夏璠林	监事	男	43	现任	12.00	0.00	12.00
张利丹	监事	女	33	现任	7.80	0.00	7.80
夏月贞	监事	女	49	现任	7.90	0.00	7.90
朱美丹	财务总监	女	35	现任	14.39	0.00	14.39
王启辉	副总经理	男	37	现任	16.49	0.00	16.49
合计	--	--	--	--	184.22	0.00	184.22

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

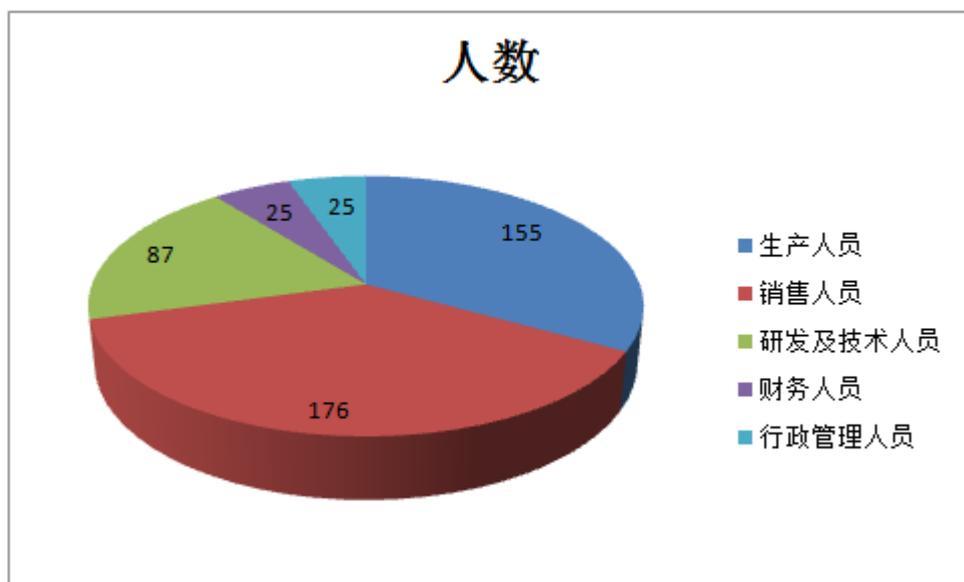
无

六、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工的人数为468人，公司无需承担费用的离退休职工人数。按专业构成类别：生产人员为 155人；销售人员为176人；研发及技术人员为87人；财务人员为25人；行政管理人员为25人。按教育程度类别：本科及本科以上为98人；大专为172人；高中、中专及以下为198人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

按专业构成类别：

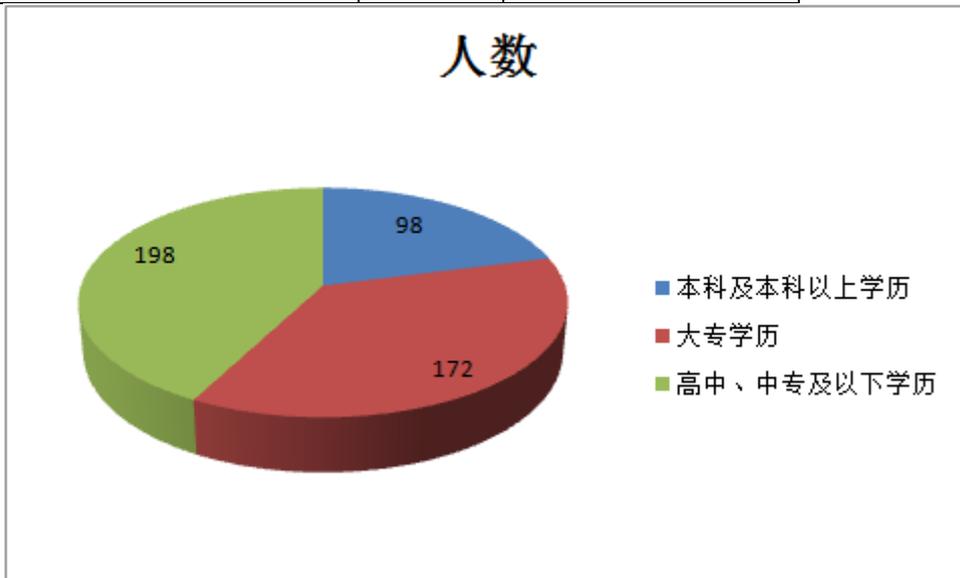
专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	155	33%
销售人员	176	38%
研发及技术人员	87	19%
财务人员	25	5%
行政管理人员	25	5%
合计	468	100%



按教育程度类别：

教育类别	人数	占员工总数的比例
本科及本科以上学历	98	21%
大专学历	172	37%

高中、中专及以下学历	198	42%
合计	468	100%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

2012年度，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》、《董事会议事规则》进行修订，并制定和完善了《内幕信息知情人登记管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《资金管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大生产经营决策制度》多项制度，以加强对相关方面管控，降低企业运营风险。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2011 年开展公司治理专项活动，具体情况详见 2011 年 8 月 30 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于加强公司治理专项活动的整改报告》（公告编号：2011-036）。公司《内幕信息知情人登记制度》于 2011 年予以制订，制度详见 2011 年 8 月 30 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	1、审议《2011 年度董事会工作报告》； 2、审议《2011 年度监事会工作报告》； 3、审议《2011 年年度报告及其摘要》； 4、审议《公司 2011 年度财务决算报告》；5、审议《公司 2011 年利润分配预案》；6、审议《关于变更公司注册资本的议案》；7、审议《关于变更公司经营范围的议案》；8、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；9、审	均以 63,622,000 股同意，0 股反对，0 股弃权，赞成股数占本次股东大会有效表决权股份数的 100% 审议通过。	2012 年 04 月 21 日	《2012-012 关于 2011 年年度股东大会决议的公告》披露在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

		议《关于续聘天健会计师事务所(特殊合伙)为公司 2012 年度审计机构的议案》。			
--	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴雄伟	10	3	7	0	0	否
傅坚政	10	10	0	0	0	否
陆竞红	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

董事会下设审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为专业会计人士并担任召集人，主要负责公司内部审计、外部审计的沟通、监督和检查工作。报告期，审计委员会勤勉尽责的履行了以下工作职责：报告期内，公司审计委员会共召开了四次会议，讨论审议公司2012年度审计计划，内审部每个季度关于募集资金存放与使用报告、公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司内审部工作进行指导。在2012年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审

计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案等。根据2012年度公司经营情况等，第二届董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放进行了审核，认为2012年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定。

3、董事会下设战略委员会的履职情况

董事会下设战略委员会，由4名董事组成，其中2名为独立董事，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出建议。报告期内，战略委员会严格履行职责，通过对宏观经营环境、行业发展趋势的深入研究结合公司的实际经营情况和发展需要同意设立成立生态园子公司、成立金字冷冻食品城有限公司、自有资金收购自然人陈火法所持浙江创逸投资有限公司67.5%的股权，从而间接持有神华宝日希勒能源有限公司1.15%股权和根据自有资金及基金产品情况，公司可以择机参与基金特定资产管理计划。

4、董事会下设提名委员会的履职情况

董事会下设提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、经理人员的人选、选择标准和程序进行审核并提出建议。报告期内，董事会提名委员会对公司所需管理层人员进行广泛搜寻，并对搜集初选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况切实进行了审查，特别对公司原独立董事的离任情况以及新任独立董事资格情况进行了相应的核查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全各项管理制度，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

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

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

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

（四）机构独立情况 公司依据《公司法》、《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会和四个专业委员会及总经理负责的管理层，建立完整、独立的法人治理结构，并规范运作。 本公司建立了独立完整的组织结构，并按照各项规章制度行使职权。公司的经营场所和股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

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

七、同业竞争情况

本报告期内不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

高管人员薪酬的确定遵循以下原则：（1）坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；（2）实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；（3）实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；（4）薪酬标准坚持以岗位评价为依据的原则，以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合企业的实际情况；（5）薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。（6）综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照上市公司相关规定，制定了《外部信息使用人管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《审计委员会年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列内部控制制度，保证了公司法人治理结构符合新《公司法》、《证券法》和其他新修订的相关法律、法规的规定。上市后，根据深圳证券交易所对于中小板企业的相关要求，制定了《内幕信息人披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》，进一步完善了内部管理机制，提高了公司内部管控能力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2012 年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2012 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的《2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，公司于 2011 年 3 月 25 日召开的第一届十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照该制度执行。报告期内，公司在披露 2011 年年度报告中未出现重大差错。公司按制度要求，公司加强年报信息披露审核工作，提高信息披露质量。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）1888 号

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2013）1888号

金字火腿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金字火腿股份有限公司（以下简称金字火腿公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金字火腿公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金字火腿公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 阎力华

中国 杭州

中国注册会计师： 陈勃

二〇一三年四月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,812,691.12	333,267,755.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	305,457.46	60,000.00
应收账款	17,594,912.70	22,885,892.39
预付款项	3,892,071.53	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	759,392.02	3,209,360.94
应收股利		
其他应收款	1,713,696.48	765,910.78
买入返售金融资产		
存货	272,077,721.12	250,056,048.66

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,243,248.74	9,209,427.21
流动资产合计	683,399,191.17	625,982,564.81
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	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	12,687,795.83	4,186,225.76
固定资产	189,102,171.37	203,015,508.00
在建工程	148,494,335.11	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	24,851,696.33	24,696,296.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,515,006.20	2,413,915.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	387,651,004.84	271,470,194.76
资产总计	1,071,050,196.01	897,452,759.57
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	9,207,964.12	9,977,969.38
预收款项	7,684,666.46	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	2,435,243.71	2,177,961.21
应交税费	2,999,937.50	1,910,396.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,772,808.44	5,777,072.30
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		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	26,100,620.23	47,005,645.46
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	202,468,851.96	9,207,831.28
非流动负债合计	202,468,851.96	29,207,831.28
负债合计	228,569,472.19	76,213,476.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,325,000.00	95,550,000.00
资本公积	531,221,806.89	578,996,806.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,634,527.40	17,002,344.73
一般风险准备		
未分配利润	147,299,389.53	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	842,480,723.82	821,239,282.83
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）合计	842,480,723.82	821,239,282.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,071,050,196.01	897,452,759.57

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

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,988,947.28	281,107,771.68
交易性金融资产		
应收票据	305,457.46	60,000.00
应收账款	35,401,930.21	34,280,264.44
预付款项	1,937,757.49	5,472,356.62
应收利息	316,811.02	3,044,215.00
应收股利		
其他应收款	1,518,733.33	4,455,636.11
存货	265,255,829.53	244,829,079.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,061,713.21	7,772,523.33
流动资产合计	572,787,179.53	581,021,846.91
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	202,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产	12,687,795.83	4,186,225.76
固定资产	182,164,452.14	196,231,203.90
在建工程	143,018,301.81	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	24,810,765.29	24,696,296.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,440,935.10	1,190,564.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	566,122,250.17	333,462,540.10
资产总计	1,138,909,429.70	914,484,387.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	8,439,378.76	9,999,717.50
预收款项	7,683,244.68	15,931,168.65
应付职工薪酬	1,743,044.84	1,808,455.18
应交税费	2,479,896.15	1,899,665.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,235,432.42	5,767,294.65
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	84,580,996.85	55,406,301.53
非流动负债：		
长期借款		20,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	202,468,851.96	9,207,831.28
非流动负债合计	202,468,851.96	29,207,831.28
负债合计	287,049,848.81	84,614,132.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,325,000.00	95,550,000.00

资本公积	531,221,806.89	578,996,806.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,634,527.40	17,002,344.73
一般风险准备		
未分配利润	156,678,246.60	138,321,102.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	851,859,580.89	829,870,254.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,138,909,429.70	914,484,387.01

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

3、合并利润表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	184,719,393.56	175,936,599.25
其中：营业收入	184,719,393.56	175,936,599.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,369,784.28	130,515,366.18
其中：营业成本	97,812,928.46	99,334,837.27
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	800,766.47	447,357.73
销售费用	40,729,699.44	25,192,287.66
管理费用	15,836,520.18	10,922,651.55
财务费用	-1,754,036.41	-5,877,237.52

资产减值损失	-56,093.86	495,469.49
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）	3,008,000.00	
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）	34,357,609.28	45,421,233.07
加：营业外收入	5,341,159.11	6,612,959.89
减：营业外支出	354,431.62	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）	39,344,336.77	51,994,033.40
减：所得税费用	3,770,395.78	2,716,365.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,573,940.99	49,277,667.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	35,573,940.99	49,277,667.94
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.34
（二）稀释每股收益	0.25	0.34
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	35,573,940.99	49,277,667.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,573,940.99	49,277,667.94
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：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

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	185,972,288.54	187,959,941.66
减：营业成本	100,227,155.96	105,695,003.84
营业税金及附加	646,140.38	444,142.89
销售费用	30,944,821.85	21,828,012.77
管理费用	11,911,470.90	9,632,863.63
财务费用	-253,680.79	-5,838,611.38
资产减值损失	8,292,582.69	1,289,369.36
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）	34,203,797.55	54,909,160.55
加：营业外收入	5,341,159.11	6,612,959.89
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）	39,490,525.04	61,481,960.88
减：所得税费用	3,168,698.35	3,939,716.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,321,826.69	57,542,244.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.40
（二）稀释每股收益	0.25	0.40
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	36,321,826.69	57,542,244.86

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

5、合并现金流量表

编制单位：金字火腿股份有限公司

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	206,223,404.24	193,659,891.62

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	163,705.21	
收到其他与经营活动有关的现金	15,275,821.88	4,914,041.59
经营活动现金流入小计	221,662,931.33	198,573,933.21
购买商品、接受劳务支付的现金	116,369,341.07	207,271,477.78
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	25,674,872.51	15,783,369.62
支付的各项税费	8,160,761.06	7,699,770.01
支付其他与经营活动有关的现金	36,062,490.33	21,368,459.25
经营活动现金流出小计	186,267,464.97	252,123,076.66
经营活动产生的现金流量净额	35,395,466.36	-53,549,143.45
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	63,703.85	82,024.42
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	166,030,970.00	126,025,797.88

投资活动现金流入小计	166,094,673.85	126,107,822.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,306,457.21	130,778,423.34
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	49,174,970.00
投资活动现金流出小计	205,306,457.21	189,953,393.34
投资活动产生的现金流量净额	-39,211,783.36	-63,845,571.04
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	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,463,777.78	17,448,044.44
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	8,000,000.00	780,000.00
筹资活动现金流出小计	64,463,777.78	26,228,044.44
筹资活动产生的现金流量净额	135,536,222.22	-26,228,044.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,650.57
五、现金及现金等价物净增加额	131,719,905.22	-143,632,409.50
加：期初现金及现金等价物余额	104,292,785.90	247,925,195.40
六、期末现金及现金等价物余额	236,012,691.12	104,292,785.90

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

6、母公司现金流量表

编制单位：金字火腿股份有限公司

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	205,679,471.11	206,523,101.47
收到的税费返还	163,705.21	
收到其他与经营活动有关的现金	14,490,095.11	6,064,262.95
经营活动现金流入小计	220,333,271.43	212,587,364.42
购买商品、接受劳务支付的现金	126,533,266.65	211,056,436.76
支付给职工以及为职工支付的现金	19,690,000.23	14,062,084.48
支付的各项税费	7,826,319.74	7,659,720.35
支付其他与经营活动有关的现金	38,496,390.20	23,758,866.52
经营活动现金流出小计	192,545,976.82	256,537,108.11
经营活动产生的现金流量净额	27,787,294.61	-43,949,743.69
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	63,703.85	82,024.42
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	134,200,000.00	296,850,482.89
投资活动现金流入小计	134,263,703.85	296,932,507.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,788,420.97	123,777,143.98
投资支付的现金	130,000,000.00	78,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		170,705,000.00
投资活动现金流出小计	248,788,420.97	372,482,143.98
投资活动产生的现金流量净额	-114,524,717.12	-75,549,636.67
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		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	268,082,375.89	
筹资活动现金流入小计	268,082,375.89	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,463,777.78	17,448,044.44
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	780,000.00
筹资活动现金流出小计	64,463,777.78	26,228,044.44
筹资活动产生的现金流量净额	203,618,598.11	-26,228,044.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,650.57
五、现金及现金等价物净增加额	116,881,175.60	-145,737,075.37
加：期初现金及现金等价物余额	101,307,771.68	247,044,847.05
六、期末现金及现金等价物余额	218,188,947.28	101,307,771.68

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：金字火腿股份有限公司

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	95,550,000.00	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	95,550,000.00	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)	47,775,000.00	-47,775,000.00			3,632,182.67		17,609,258.32		21,241,440.99	
(一) 净利润							35,573,940.99		35,573,940.99	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							35,573,940.99			35,573,940.99
（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					3,632,182.67		-17,964,682.67			-14,332,500.00
1. 提取盈余公积					3,632,182.67		-3,632,182.67			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,332,500.00			-14,332,500.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	47,775,000.00	-47,775,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,775,000.00	-47,775,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		147,299,389.53			842,480,723.82

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	73,500,000.00	601,046,000.00			11,248,100.00		100,866,000.00			786,661,600.00

	000.00	806.89			20.24		687.76			4.89
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	73,500,000.00	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）	22,050,000.00	-22,050,000.00			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			-14,700,000.00
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							-14,700,000.00			-14,700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	22,050,000.00	-22,050,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,050,000.00	-22,050,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	95,550,000.00	578,996,806.89			17,002,344.73		129,690,131.21		821,239,282.83

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：金字火腿股份有限公司

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	95,550,000.00	578,996,806.89			17,002,344.73		138,321,102.58	829,870,254.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	95,550,000.00	578,996,806.89			17,002,344.73		138,321,102.58	829,870,254.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,775,000.00	-47,775,000.00			3,632,182.67		18,357,144.02	21,989,326.69
（一）净利润							36,321,826.69	36,321,826.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,321,826.69	36,321,826.69
（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					3,632,182.67		-17,964,682.67	-14,332,500.00
1. 提取盈余公积					3,632,182.67		-3,632,182.67	

					67		67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,332,500.00	-14,332,500.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	47,775,000.00	-47,775,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,775,000.00	-47,775,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		156,678,246.60	851,859,580.89

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	73,500,000.00	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	73,500,000.00	601,046,806.89			11,248,120.24		101,233,082.21	787,028,009.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	22,050,000.00	-22,050,000.00			5,754,224.49		37,088,020.37	42,842,244.86
（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	-20,454,224.49	-14,700,000.00	
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						-14,700,000.00	-14,700,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	22,050,000.00	-22,050,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,050,000.00	-22,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	95,550,000.00	578,996,806.89			17,002,344.73	138,321,102.58	829,870,254.20	

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

三、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。

公司现有注册资本143,325,000.00元，股份总数143,325,000.00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。

本公司属食品特产行业。许可经营项目：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。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

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。

9、金融工具

(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。

(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。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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于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，高于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。

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	50%	50%
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

计价方法：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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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

(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	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	10	5%	9.5%
其他设备	10	5%	9.5%

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

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，按照账面价值高于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

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

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

(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

18、油气资产

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	
软件	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(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，按照账面价值高于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

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(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

(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) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量）。

(4) 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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

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。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。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。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

根据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），按照清偿该负债期间的适用税率计算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。

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

金字火腿公司在2012年度财务报表的比较信息中将2011年末应交税费红字作为负债红字列报。金字火腿公司应交税费出现红字的原因系实际缴纳税费超过按照税法规定计算的应交税费，意味着金字火腿公司存在一项要求主管税务部门返还多交税费或者抵扣日后应交税费的权利，这项权利会导致日后经济利益的流入，因此符合《企业会计准则——基本准则》第十二条关于对资产的定义，而非负债。

《企业会计准则讲解2010》第十九章规定：“当企业实际缴纳的所得税款大于按照税法规定计算的应交税时，超过部分在资产负债表中应当列示为‘其他流动资产’。”财政部印发的《营业税改征增值税试点有

关企业会计处理规定》（财会〔2012〕13号）也明确：“应交税费——应交增值税”科目期末如为借方余额，应根据其流动性在资产负债表中的“其他流动资产”项目或“其他非流动资产”项目列示；如为贷方余额，应在资产负债表中的“应交税费”项目列示。

因此，金字火腿公司在2012年度财务报表的比较信息中将2011年度应交税费红字作为负债红字列报与企业会计准则及相关规定不一致。

（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

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司在 2012 年度财务报表的比较信息中将 2011 年度应交税费红字作为负债红字列报与企业会计准则及相关规定不一致，本期作出更正	本项差错经公司 第二届董事会第二十二次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	其他流动资产	9,209,427.21
		应交税费	9,209,427.21

（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

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
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	1.2%, 12%

	后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
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

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号）和《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工有关范围的补充通知》（财税〔2011〕26号），对农产品初加工所得免征企业所得税。公司已就2012年度农产品初加工所得免征企业所得税事项向主管税务机关备案，并取得金华市地方税务局江南税务分局出具的税费优惠备案登记确认通知书（金市地税南 优备〔201300023〕号）。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	全资子公司	杭州	批发零	600 万	批发，	6,000,0	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

玛发酵火腿有限公司	公司		零售业	元	零售散装食品, 预包装食品	00.00							
上海巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	上海	批发零售业	200 万元	食用农产品(不含生猪产品)、百货的销售	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	北京	批发零售业	1500 万元	许可经营范围: 批发兼零售预包装食品; 一般经营项目: 销售日用品、五金交电; 经济贸易咨询; 企业策划	15,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	金华	批发零售业	5000 万元	批发兼零售: 预包装食品(食品流通许可证有效期至 2014 年 10 月 19 日)	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
金华金字生态园有限公司	全资子公司	金华	农业养殖业	1000 万元	本公司经营范围: 许可经营项目:	10,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					绿化造林苗、经济林苗、花卉（普通）种植和销售（林木种子生产经营许可证有效期至 2015 年 2 月 23 日）；一般经营项目：蔬菜种植，水果种植。								
金字冷冻食品城有限公司	全资子公司	金华	物流冷藏业	12000 万元	初级食用农产品销售，配送服务。	120,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

√ 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1000万元，公司出资1000万元，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1.2亿元，公司出资1.2亿元，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）减少合并单位家，原因为

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	10,035,572.66	35,572.66
金字冷冻食品城有限公司	118,211,487.22	-1,788,512.78

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
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

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	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	231,809.97	--	--	380,025.76
人民币	--	--	231,809.97	--	--	380,025.76
银行存款：	--	--	302,580,881.15	--	--	332,887,730.14
人民币	--	--	302,580,881.15	--	--	332,886,187.19
				1,903.23	0.81%	1,542.95
合计	--	--	302,812,691.12	--	--	333,267,755.90

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

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：期末银行存款中66,800,000.00元为准备持有至到期的定期存款，不属于现金及现金等价物。

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
----	--------	--------

(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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	305,457.46	60,000.00
合计	305,457.46	60,000.00

(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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--

其中：	--	--	--	--	--	--
-----	----	----	----	----	----	----

说明

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	914,815.65	3,716,784.57	407,392.02
委托贷款利息		3,008,000.00	2,656,000.00	352,000.00
合计	3,209,360.94	3,922,815.65	6,372,784.57	759,392.02

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	18,700,746.01	100%	1,105,833.31	5.91%	24,138,624.51	100%	1,252,732.12	5.19%
组合小计	18,700,746.01	100%	1,105,833.31	5.91%	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	18,700,746.01	--	1,105,833.31	--	24,138,624.51	--	1,252,732.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	16,034,332.55	85.74%	801,716.64	23,344,116.31	96.71%	1,167,205.81
1 年以内小计	16,034,332.55	85.74%	801,716.64	23,344,116.31	96.71%	1,167,205.81
1 至 2 年	2,362,699.98	12.63%	236,270.00	733,753.30	3.04%	73,375.33
2 至 3 年	280,033.58	1.5%	56,006.72	60,754.90	0.25%	12,150.98
3 年以上	23,679.90	0.13%	11,839.95	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	23,679.90	0.13%	11,839.95	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	18,700,746.01	--	1,105,833.31	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(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

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	2,612,674.82	1 年以内	13.97%
康成投资(中国)有限公司	非关联方	1,565,614.57	1 年以内	8.37%
上海岸宝实业有限公司	非关联方	1,173,685.80	1 年以内	6.28%
金华市婺城区金亚火腿食品店	非关联方	799,827.00	1 年以内	4.28%
北京健养美健康科技中心	非关联方	769,551.80	1 年以内	4.11%
合计	--	6,921,353.99	--	37.01%

(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 (%)

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,933,729.70	100%	220,033.22	11.38%	895,139.05	100%	129,228.27	14.44%
组合小计	1,933,729.70	100%	220,033.22	11.38%	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,933,729.70	--	220,033.22	--	895,139.05	--	129,228.27	--

其他应收款种类的说明

无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

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	1,395,588.10	72.17%	69,599.22	610,877.45	68.24%	30,543.87
1 年以内小计	1,395,588.10	72.17%	69,599.22	610,877.45	68.24%	30,543.87
1 至 2 年	263,880.00	13.65%	26,388.00	52,616.00	5.88%	5,261.60
2 至 3 年	52,616.00	2.72%	10,523.20	83,000.00	9.27%	16,600.00
3 年以上	216,245.60	11.18%	108,122.80	143,645.60	16.05%	71,822.80
3 至 4 年	73,000.00	3.78%	36,500.00	143,645.60	16.05%	71,822.80
4 至 5 年	143,245.60	7.4%	71,622.80	0.00	0%	0.00
5 年以上	5,400.00	0.28%	5,400.00	5,000.00	0.56%	5,000.00
合计	1,933,729.70	--	220,033.22	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	36.2%
北京华熙中环物业管理有限公司	非关联方	126,100.00	1 年以内	6.52%
浙江淘宝网络有限公司	非关联方	126,000.00	1 年以内	6.52%
上海欧尚包装机械有限公司	非关联方	120,000.00	3-5 年	6.2%
金华市金东区曹宅镇东京村	非关联方	100,000.00	1-2 年	5.17%
合计	--	1,172,100.00	--	60.61%

(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(%)
------	--------	----	----------------

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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	3,404,458.12	87.47%	6,112,352.17	93.63%
1 至 2 年	109,482.91	2.81%	407,272.46	6.24%
2 至 3 年	378,130.50	9.72%	8,544.30	0.13%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	3,892,071.53	--	6,528,168.93	--

预付款项账龄的说明

账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
金华市市场开发服务中心	378,130.50	未到结算期
小 计	378,130.50	

(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
葛仲仁	非关联方	380,216.67	2012 年 10 月 19 日	福莲会租赁费
金华市市场开发服务中心	非关联方	378,130.50	2010 年 03 月 30 日	新农贸租赁费
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	非关联方	308,333.00	2012 年 12 月 20 日	中山北路租赁费
浙江金发集团股份有限公司	非关联方	251,250.00	2012 年 08 月 23 日	八一南街店租赁费
北京点石成金建筑工程有限公司	非关联方	233,333.32	2012 年 09 月 01 日	装修款
合计	--	1,551,263.49	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(4) 预付款项的说明

期末无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

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	16,711,689.23		16,711,689.23	14,914,693.80		14,914,693.80
在产品	218,625,947.99		218,625,947.99	196,781,200.45		196,781,200.45
库存商品	27,368,263.12		27,368,263.12	19,821,326.23		19,821,326.23
周转材料	3,027,543.75		3,027,543.75	2,880,169.69		2,880,169.69
消耗性生物资产	150,697.00		150,697.00			
发出商品	6,193,580.03		6,193,580.03	15,658,658.49		15,658,658.49
合计	272,077,721.12		272,077,721.12	250,056,048.66		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	

(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（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,243,248.74	8,951,679.30
房产税、土地使用税减免退税		257,747.91

委托贷款[注]	80,000,000.00	
合计	84,243,248.74	9,209,427.21

其他流动资产说明

注：详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

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
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

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
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(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（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	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							
二、联营企业							

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

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	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	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10%	10%		0.00	0.00	0.00
合计	--	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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
长期股权投资的说明		

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	4,265,010.76	8,979,034.30	0.00	13,244,045.06
1.房屋、建筑物	4,265,010.76	8,979,034.30	0.00	13,244,045.06
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	78,785.00	477,464.23	0.00	556,249.23
1.房屋、建筑物	78,785.00	477,464.23	0.00	556,249.23
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	4,186,225.76	8,501,570.07	0.00	12,687,795.83
1.房屋、建筑物	4,186,225.76	8,501,570.07	0.00	12,687,795.83
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	4,186,225.76	8,501,570.07	0.00	12,687,795.83
1.房屋、建筑物	4,186,225.76	8,501,570.07	0.00	12,687,795.83
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	214,453.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

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	6,152,456.75		9,326,930.30	218,201,626.64
其中：房屋及建筑物	156,113,892.79	1,032,328.30		8,979,034.30	148,167,186.79
机器设备	59,563,285.74	2,946,372.37			62,509,658.11
运输工具	3,808,106.38	858,684.00		347,896.00	4,318,894.38
其他设备	1,890,815.28	1,315,072.08			3,205,887.36
--	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		11,245,124.23	506,261.15	29,099,455.27
其中：房屋及建筑物	9,946,940.85		5,234,284.76	263,011.23	14,918,214.38
机器设备	5,959,558.41		4,760,283.76		10,719,842.17
运输工具	1,749,906.04		698,862.93	243,249.92	2,205,519.05
其他设备	704,186.89		551,692.78		1,255,879.67
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	203,015,508.00	--			189,102,171.37
其中：房屋及建筑物	146,166,951.94	--			133,248,972.41
机器设备	53,603,727.33	--			51,789,815.94
运输工具	2,058,200.34	--			2,113,375.33
其他设备	1,186,628.39	--			1,950,007.69
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
其他设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	203,015,508.00	--			189,102,171.37
其中：房屋及建筑物	146,166,951.94	--			133,248,972.41
机器设备	53,623,174.65	--			51,789,815.94
运输工具	2,058,200.34	--			2,113,375.33
其他设备	1,186,628.39	--			1,950,007.69

本期折旧额 11,245,124.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,870,182.04 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

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

(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	

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	200,870.06		200,870.06	772,013.53		772,013.53
火腿窖藏冷链物流基地	133,433,341.15		133,433,341.15	26,386,235.66		26,386,235.66
低盐火腿项目配套仓库	9,384,090.60		9,384,090.60			
金字生态园	5,476,033.30		5,476,033.30			
合计	148,494,335.11		148,494,335.11	27,158,249.19		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	106,000,000.00	772,013.53	1,299,038.57	1,870,182.04		100%	100%				募集资金及金融机构贷款	200,870.06
火腿窖藏冷链物流基地	190,000,000.00	26,386,235.66	107,047,105.49			70.23%	70.23%				募集资金和自筹资金	133,433,341.15
低盐火腿项目配套仓库			9,384,090.60				78.00%				自筹资金	9,384,090.60
金字生态园			5,476,033.30				22.35%				自筹资金	5,476,033.30
合计	296,000,000.00	27,158,249.19	123,206,267.96	1,870,182.04		--	--			--	--	148,494,335.11

在建工程项目变动情况的说明

(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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

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
----	--------	--------	---------

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

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	881,702.35		26,692,565.76
软件	483,895.91	881,702.35		1,365,598.26
土地使用权	25,326,967.50			25,326,967.50
二、累计摊销合计	1,114,566.72	726,302.71		1,840,869.43
软件	188,364.67	219,763.39		408,128.06
土地使用权	926,202.05	506,539.32		1,432,741.37
三、无形资产账面净值合计	24,696,296.69	155,399.64		24,851,696.33
软件	295,531.24	661,938.96		957,470.20
土地使用权	24,400,765.45	-506,539.32		23,894,226.13
四、减值准备合计	0.00			
软件	0.00			
土地使用权	0.00			
无形资产账面价值合计	24,696,296.69	155,399.64		24,851,696.33
软件	295,531.24	661,938.96		957,470.20
土地使用权	24,400,765.45	-506,539.32		23,894,226.13

本期摊销额 726,302.71 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

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

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	264,431.63	296,411.55
内部销售未实现利润	1,375,470.32	1,390,047.99
递延收益	875,104.25	727,455.58
小计	2,515,006.20	2,413,915.12
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,057,725.52	1,185,646.20
内部销售未实现利润	5,501,881.29	5,560,191.96
递延收益	3,500,417.00	2,909,822.32
合计	10,060,023.81	9,655,660.48

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

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	2,515,006.20		2,413,915.12	
---------	--------------	--	--------------	--

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	-56,093.86			1,325,866.53
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				
合计	1,381,960.39	-56,093.86			1,325,866.53

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	7,084,089.12	8,289,582.38
应付设备款	1,483,500.00	1,688,387.00
其他	640,375.00	
合计	9,207,964.12	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	7,684,666.46	7,162,246.28

合计	7,684,666.46	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

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	22,579,494.30	22,256,872.53	2,232,608.11
二、职工福利费		779,163.31	779,163.31	
三、社会保险费	224,922.57	2,003,101.44	2,065,009.41	163,014.60
其中：医疗保险费	69,538.70	534,736.31	563,187.82	41,087.19
基本养老保险费	92,589.81	1,124,534.97	1,123,805.90	93,318.88
失业保险费	26,878.71	160,031.31	174,147.91	12,762.11
工伤保险费	29,128.51	137,021.87	153,764.61	12,385.77
生育保险费	6,786.84	46,776.98	50,103.17	3,460.65
四、住房公积金	18,402.00	359,138.00	350,219.00	27,321.00
六、其他	24,650.30	220,445.00	232,795.30	12,300.00
合计	2,177,961.21	25,941,342.05	25,684,059.55	2,435,243.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 69,603.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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2013年1月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,424.12	

营业税	48,000.00	
企业所得税	2,397,668.46	1,884,013.51
个人所得税	28,576.73	23,751.52
城市维护建设税	116,887.99	
房产税	160,135.48	
土地使用税	159,738.00	
教育费附加	50,094.85	
地方教育附加	33,396.57	
印花税	277.77	338.72
水利建设基金	1,737.53	2,292.54
合计	2,999,937.50	1,910,396.29

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,820,750.00	5,000,000.00
其他	952,058.44	777,072.30
合计	3,772,808.44	5,777,072.30

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江浩龙建设有限公司	1,000,000.00	履约保证金
象山设备安装有限公司	600,000.00	保证金
绍兴市恒兴涂装有限公司	500,000.00	保证金
小计	2,100,000.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(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
抵押借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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	人民币元					20,000,000.00

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

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

一年内到期的应付债券说明

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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
抵押借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

长期借款分类的说明

(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	人民币元					20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	20,000,000.00

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

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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

(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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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

专项应付款说明

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	8,986,861.56	9,207,831.28
理财产品[注]	193,481,990.40	
合计	202,468,851.96	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

注：详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

递延收益说明

项目	期末余额	依据
年产200万条低盐火腿与5000吨低温肉制品生产线国家补助资金[注1]	5,292,000.00	发改投资[2009]1848号；浙发改投资[2009]612号；金发改产业[2009]189号
09年产业化50万条低盐火腿加工项目款[注1]	1,419,448.64	浙江省农业综合开发办公室 浙农综办[2009]58号
09年金华市工业企业技术改造财政专项补助[注1]	694,416.92	金华市经济委员会、财政局 金经投资[2010]233号
市财政局企业技术改造资金补助[注1]	651,000.00	金华市经济委员会、金华市财政局 金经投资[2009]193号
市级生态环保专项补助资金[注2]	179,996.00	金华市财政局、金华市环境保护局 金市财建[2011]330号
省农业科技成果转化资金[注3]	750,000.00	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅 浙科发农[2012]181号
合计	8,986,861.56	

(注1) 公司2009年根据金华市经济委员会、金华市财政局 金经投资(2009)193号文件，收到市财政局企业技术改造资金补助930,000.00元；根据发改投资(2009)1848号、浙发改投资(2009)612号、金发改产业(2009)189号文件，收到年产200万条低盐火腿与5000吨低温肉制品生产线国家补助资金7,560,000.00元；根据浙江省农业综合开发办公室浙农综办(2009)58号文件，收到09年产业化50万条低盐火腿加工项目款1,750,000.00元；公司于2010年12月根据金华市经济委员会、财政局 金经投资(2010)233号文件，收到市财政局企业技术改造资金补助992,000.00元，公司于2011年根据浙江省科技厅财政厅、浙财教字(2009)234号文件，收到省科技厅、财政厅发放的第三代金华火腿深加工关键技术开发与产业化示范项目经费补助250,000.00元。上述政府补助款项均与公司低盐火腿生产线相关，公司在其使用寿命内进行分配，即综合按照10年摊销计入损益。该生产线部分厂房和设备已于2010年初开始试生产并计提折旧，上述政府补助本期摊销计入营业外收入1,150,965.72元，已累计摊销3,430,710.88元。

(注2) 公司于2012年根据金华市财政局、金华市环境保护局 金市财建(2011)330号文件，收到市级生态环保专项补助资金200,000.00元。该政府补助款项与公司污水处理设施改造工程相关，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。该低盐火腿生产线配套排污工程设备已于2012年初开始生产并计提折旧，本期摊销计入营业外收入20,004.00元，已累计摊销20,004.00元。

(注3) 公司于2012年根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅 浙科发农(2012)181号文件，收到省农业科技成果转化资金1,200,000.00元。该政府补助款项与公司火腿高汤加工技术中试及产业化示范项目相关，项目期2012年4月至2014年4月。公司在收到后的项目期内，即2012年4月至2014年4月期间进行分配计

入损益，本期计入营业外收入450,000.00元，已累计摊销450,000.00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	95,550,000.00			47,775,000.00		47,775,000.00	143,325,000.00

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2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司以总股本9,555万股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该次增资业经天健会计师事务所审验，并于2012年5月11日出具《验资报告》（天健验〔2012〕140号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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		47,775,000.00	531,221,806.89
合计	578,996,806.89		47,775,000.00	531,221,806.89

资本公积说明

本期减少系转增股本，详见本财务报表附注之财务报表注释中股本项目说明。

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	3,632,182.67		20,634,527.40
合计	17,002,344.73	3,632,182.67		20,634,527.40

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

本期增加系按母公司本期实现净利润之10%提取的法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	0.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	129,690,131.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,573,940.99	--
减：提取法定盈余公积	3,632,182.67	10%
应付普通股股利	14,332,500.00	
期末未分配利润	147,299,389.53	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

根据2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司以总股本9,555万股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

54、营业收入、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	182,327,472.41	174,629,312.24
其他业务收入	2,391,921.15	1,307,287.01
营业成本	97,812,928.46	99,334,837.27

（2）主营业务（分行业）

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	182,327,472.41	96,969,148.13	174,629,312.24	98,287,714.90
合计	182,327,472.41	96,969,148.13	174,629,312.24	98,287,714.90

(3) 主营业务（分产品）

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	157,062,909.65	85,070,035.40	149,538,707.34	84,887,258.44
火腿制品	10,787,955.72	5,833,055.42	13,086,391.58	7,141,264.69
其他	14,476,607.04	6,066,057.31	12,004,213.32	6,259,191.77
合计	182,327,472.41	96,969,148.13	174,629,312.24	98,287,714.90

(4) 主营业务（分地区）

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	181,226,378.57	95,953,269.35	174,078,473.84	97,828,479.70
国外	1,101,093.84	1,015,878.78	550,838.40	459,235.20
合计	182,327,472.41	96,969,148.13	174,629,312.24	98,287,714.90

(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(%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	4,796,329.05	2.6%
金华市婺城区金亚火腿食品店	4,392,758.70	2.38%
李锦记(新会)食品有限公司	3,700,884.97	2%
康成投资(中国)有限公司	3,148,783.43	1.7%
金华市婺城区上品火腿食品行	2,783,399.90	1.51%
合计	18,822,156.05	10.19%

营业收入的说明

55、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
营业税	267,373.46	69,696.15	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	311,145.93	220,683.02	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	222,247.08	156,978.56	详见本财务报表附注税项之说明
合计	800,766.47	447,357.73	--

营业税金及附加的说明

56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,469,833.26	6,875,464.67
差旅交通费	2,245,630.80	1,641,257.90
装卸储运费	1,320,052.50	1,222,615.68
车辆使用费	921,395.09	803,329.39
广告宣传费	7,773,196.85	4,997,034.97
业务拓展费	8,467,716.08	5,509,824.48
租赁费	2,235,831.12	1,037,435.28
折旧费	3,541,247.81	1,494,149.64
会务费	596,139.88	938,535.18
其他	1,158,656.05	672,640.47
合计	40,729,699.44	25,192,287.66

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,022,619.44	3,690,147.04
业务招待费	594,997.17	420,434.67
审计咨询费	537,760.00	447,400.00
会务费	221,686.00	106,745.00
研究开发费	1,905,440.84	1,772,599.63
绿化费	307,428.54	238,875.73
办公费	2,604,083.94	1,924,896.12

折旧费	486,840.36	406,940.87
税费	2,190,696.20	1,304,610.38
其他	964,967.69	610,002.11
合计	15,836,520.18	10,922,651.55

58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,613,268.18	2,748,044.44
利息收入	-5,489,489.38	-8,690,450.49
汇兑损益	-18,189.43	9,650.57
手续费	140,374.22	55,517.96
合计	-1,754,036.41	-5,877,237.52

59、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
公允价值变动收益的说明		

60、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
其他	3,008,000.00	
合计	3,008,000.00	

(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

(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

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

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

61、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	-56,093.86	495,469.49
合计	-56,093.86	495,469.49

62、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,489.39	25,420.50	13,489.39
其中：固定资产处置利得	13,489.39	25,420.50	13,489.39
政府补助	5,327,669.72	6,408,768.76	5,327,669.72
无法支付款项		178,770.63	
合计	5,341,159.11	6,612,959.89	5,341,159.11

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
农产品收购补助	100,000.00		金华市农业局、金华市财政局金市农通[2012]47号
人才招聘会参展补助资金	2,400.00		金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2012]5号
专利授权奖励资金	30,500.00		金华经济技术开发区管理委员会文件 金开通[2012]5号
技术创新补助资金	500,000.00		金华经济技术开发区管理委员会文件 金开通[2012]5号
节能减排奖励资金	5,000.00		金华经济技术开发区管理委员会文件 金开通[2012]5号
2011年度第二批专利专项资金示	50,000.00		金华市科学技术局、金华市财政局文

范企业奖励			件 金市科字[2012]8 号
2011 年度引智经费资助	100,000.00		金华市人力资源和社会保障局文件浙外专发[2012]16 号
引进大院名校共建创新载体补助经费	200,000.00		浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2012]140 号
农展会补助	3,000.00		金华市财政局、金华市农业局金市财农[2012]184 号
2012 年第一批工业转型升级专项资金	200,000.00		浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2012]276 号
2011 年度市区重点优势工业企业扶持资金	869,800.00		金华市财政局、金华市经济和信息化委员会金市财工[2012]349 号
2012 年省流通业发展专项资金（现代品牌营销体系）	1,000,000.00		浙江省商务厅、浙江省财政厅 浙商务联发[2012]62 号
2012 年省流通业发展专项资金（电子商务）	300,000.00		金华市商务局 浙商务联发[2012]129 号
2011 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金	40,000.00		
2012 年省财政农业产业化贴息资金	250,000.00		浙江省财政厅、浙江省农业厅、浙江省林业厅、浙江省海洋与渔业局 浙财农[2012]462 号
2012 市科技奖奖励	10,000.00		金华市人民政府 金政发[2012]125 号
2012 年度第一批专利补助资金	16,000.00		
省农博会农产品推介活动经费补助	30,000.00		
递延收益摊销转入[注]	1,620,969.72	2,050,968.76	
2010 年农产品收购补助		100,000.00	金华市财政局、金华市农业局 金市财农[2011]14 号
2010 年引智资助资金		15,000.00	
金华市开发区上市奖励		300,000.00	金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
金华市开发区专利资助		13,500.00	金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
人才招聘会展位费补贴		2,400.00	金华经济技术开发区管理委员会 金开通[2011]2 号
上市奖励资金（市级）		2,000,000.00	金华市人民政府企业上市办公室、金华市财政局 金上市[2011]3 号
省科技厅火腿深加工技术补助项目		450,000.00	金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2011]1 号

省科技厅火腿深加工技术补助项目		1,200,000.00	浙江省科技厅财政厅、浙江省科学技术厅 浙财教字[2011]67 号
省农博会、上海展会展位费补贴		7,000.00	金华市农业局 金市农通[2011]65 号
收到 2011 年度第一批专利补助资金		7,000.00	金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2011]27 号
参加境内展会政府补助		4,000.00	金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信外经[2011]210 号
金华市区工业企业技术改造财政专项补助资金		188,900.00	金华市经济和信息化委员会、金华市财政局 金经信外经[2011]257 号
收到 2010 年度市区外经贸发展专项资金第二批资助资金		20,000.00	金华市商务局、金华市财政局 金商务发[2011]67 号
金华市财政局市技术创新补贴款		50,000.00	金华市科学技术局、金华市财政局 金市科字[2011]54 号
合计	5,327,669.72	6,408,768.76	--

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。

63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	54,431.62	39,009.56	54,431.62
其中：固定资产处置损失	54,431.62	39,009.56	54,431.62
对外捐赠	300,000.00		300,000.00
其他		1,150.00	
合计	354,431.62	40,159.56	354,431.62

营业外支出说明

64、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	3,871,486.86	4,084,013.51
递延所得税调整	-101,091.08	-1,367,648.05
合计	3,770,395.78	2,716,365.46

65、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年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	35,573,940.99
非经常性损益	B	5,921,045.62
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	29,652,895.37
期初股份总数	D	95,550,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	47,775,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	143,325,000
基本每股收益	$M=A / L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.21

(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

66、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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00

减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

其他综合收益说明

67、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	1,204,940.69
收到的政府补助	3,906,700.00
收到的银行利息	8,291,458.30
收到的保证金	1,723,750.00
其他	148,972.89
合计	15,275,821.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	24,945,347.66
支付的管理费用	5,410,190.87
支付的财务费用	122,184.79
支付的保证金	4,126,100.00
其他	1,458,667.01
合计	36,062,490.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款利息	2,656,000.00
定期存款	162,174,970.00
递延收益	1,200,000.00
合计	166,030,970.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款	80,000,000.00
合计	80,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行理财产品	200,000,000.00
合计	200,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品发行费用	8,000,000.00
合计	8,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

68、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	35,573,940.99	49,277,667.94
加：资产减值准备	-56,093.86	495,469.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,459,577.23	6,073,445.76
无形资产摊销	726,302.71	410,672.02
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）	40,942.23	13,589.06
财务费用（收益以“-”号填列）	3,613,268.18	-5,932,755.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,008,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-101,091.08	-1,367,648.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,021,672.46	-98,867,146.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,781,075.92	-3,104,741.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,387,216.50	-626,481.82
其他		78,785.00
经营活动产生的现金流量净额	35,395,466.36	-53,549,143.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	236,012,691.12	104,292,785.90
减：现金的期初余额	104,292,785.90	247,925,195.40
现金及现金等价物净增加额	131,719,905.22	-143,632,409.50

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	236,012,691.12	104,292,785.90
其中：库存现金	231,809.97	380,025.76
可随时用于支付的银行存款	235,780,881.15	103,912,760.14
三、期末现金及现金等价物余额	236,012,691.12	104,292,785.90

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：期末银行存款中66,800,000.00元为准备持有至到期的定期存款，不属于现金及现金等价物。

期初银行存款中228,974,970.00元为准备持有至到期的定期存款，不属于现金及现金等价物。

69、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

八、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

本企业的母公司情况的说明

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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	薛长煌	批发零售业	6,000,000	100%	100%	66056560-5
上海巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	薛长煌	批发零售业	2,000,000	100%	100%	58343725-4
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	吴月肖	批发零售业	15,000,000	100%	100%	57904064-1
巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华	薛长煌	批发零售业	50,000,000	100%	100%	58503071-4

腿有限公司		司							
金华金字生态园有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华	施雄飏	农业养殖业	10,000,000	100%	100%	59178785-2
金字冷冻食品城有限公司	控股子公司	有限责任公司	金华	薛长煌	物流冷藏业	120,000,000	100%	100%	59724672-3

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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

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(%)
出售商品、提供劳务情况表						

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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
浙江中信房地产有限公司	火腿	市场定价			930,503.70	0.53%

(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

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	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

关联托管/承包情况说明

(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

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

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
------	-----	------	------

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

十二、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

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	14,332,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,332,500.00

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2013年1月23日第一次临时股东大会通过第二届董事会第二十次会议关于收购浙江创逸投资有限公司股权涉及矿业权投资的议案，公司拟以自有资金8,775万元收购自然人陈火法所持浙江创逸投资有限公司67.5%的股权，从而间接持有神华宝日希勒能源有限公司1.15%股权。公司已于2013年2月4日完成上述股权交易及工商变更登记手续。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

4、租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1. 根据公司2012年11月19日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于公司拟通过中国工商银行私人银行发行巴玛典藏发酵火腿理财产品的议案》，公司向中国工商银行私人银行部高端客户发行巴玛典藏发酵火腿（特制两组产品）收益权理财产品人民币2 亿元，期限为18个月，该理财产品的投资管理人为中国工商银行私人银行，理财产品所投资的信托计划受托人为中海信托股份有限公司。公司同意将所持1万份“巴玛典藏发酵火腿”产品组合的特定权利（以下简称“标的资产”）的收益权向中海信托股份有限公司发行的该信托计划进行转让。该理财产品发行15天后的行权期间内，购买该理财产品的中国工商银行私人银行的权益人可以在任何时间提取巴玛典藏发酵火腿实物，如不提取巴玛典藏发酵火腿实物的，到期后可收回本金并获得投资收益。理财产品到期后，公司根据相关合同的约定向信托计划支付标的资产的本金与收益或向信托计划投资者交付包装好的巴玛发酵火腿实物。上述理财产品发行费用率为4%，固定年化收益率为6%，浮动收益率根据投资者提货比例而定，公司预计为1%。

截至2012年12月31日，公司已收到上述理财产品发行款2亿元，并根据合同向中国工商银行私人银行和中海信托股份有限公司支付发行费用800万元。

2. 根据公司2012年9月27日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于全资子公司对外委托贷款的议案》，公司子公司金字冷冻食品城有限公司委托中国农业银行金华市分行向金华市永盛商贸有限公司贷款8,000万元人民币，贷款期限12个月，贷款年利率14.4%。抵押物为坐落于金华市新华街67号的永盛购物广场202室房地产，建筑面积3, 609.10平方米；保证人为永盛集团有限公司、姜荣森和郑桂花。公司本期已确认上述委托贷款收益300.80万元。

十四、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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	37,665,253.59	100%	2,263,323.38	6.01%	36,132,700.36	100%	1,852,435.92	5.13%
组合小计	37,665,253.59	100%	2,263,323.38	6.01%	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

账款							
合计	37,665,253.59	--	2,263,323.38	--	36,132,700.36	--	1,852,435.92

应收账款种类的说明

期末无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

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	30,813,546.01	81.81%	1,540,677.30	35,338,192.16	97.8%	1,766,909.61
1 年以内小计	30,813,546.01	81.81%	1,540,677.30	35,338,192.16	97.8%	1,766,909.61
1 至 2 年	6,547,994.10	17.39%	654,799.41	733,753.30	2.03%	73,375.33
2 至 3 年	280,033.58	0.74%	56,006.72	60,754.90	0.17%	12,150.98
3 年以上	23,679.90	0.06%	11,839.95			
3 至 4 年	23,679.90	0.06%	11,839.95			
合计	37,665,253.59	--	2,263,323.38	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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（%）
杭州巴玛发酵火腿有限公司	关联方	14,123,035.06	1 年之内	37.5%
杭州巴玛发酵火腿有限公司	关联方	4,185,294.12	1-2 年	11.11%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	2,612,674.82	1 年之内	6.94%
上海巴玛发酵火腿有限公司	关联方	1,618,314.25	1 年之内	4.3%
康成投资(中国)有限公司	非关联方	1,565,614.57	1-2 年	4.15%
上海岸宝实业有限公司	非关联方	1,173,685.80	1 年之内	3.11%
合计	--	25,278,618.62	--	67.11%

(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	关联方	18,308,329.18	48.61%
上海巴玛发酵火腿有限公司	关联方	1,618,314.25	4.3%
合计	--	19,926,643.43	52.91%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,723,852.90	100%	205,119.57	11.9%	4,779,060.45	100%	323,424.34	6.77%
组合小计	1,723,852.90	100%	205,119.57	11.9%	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	0.00	0%	0.00	0%		0%	0.00	0%
合计	1,723,852.90	--	205,119.57	--	4,779,060.45	--	323,424.34	--

其他应收款种类的说明

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	1,277,711.30	74.12%	63,885.57	4,494,798.85	94.05%	224,739.94
1 年以内小计	1,277,711.30	74.12%	63,885.57	4,494,798.85	94.05%	224,739.94
1 至 2 年	171,880.00	9.97%	17,188.00	52,616.00	1.1%	5,261.60
2 至 3 年	52,616.00	3.05%	10,523.20	83,000.00	1.74%	16,600.00
3 年以上	216,245.60	12.55%	108,122.80	143,645.60	3.01%	71,822.80
3 至 4 年	73,000.00	4.23%	36,500.00	143,645.60	3.01%	71,822.80
4 至 5 年	143,245.56	8.32%	71,622.80	0.00	0%	0.00
5 年以上	5,400.00	0.31%	5,400.00	5,000.00	0.1%	5,000.00
合计	1,723,852.90	--	205,119.57	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	40.61%
上海巴玛发酵火腿有限公司	关联方	150,000.00	1 年以内	8.7%
浙江淘宝网络有限公司	非关联方	126,000.00	1 年以内	7.31%
上海欧尚包装机械有限公司	非关联方	120,000.00	3-5 年	6.96%
金华市金东区曹宅镇东京村	非关联方	100,000.00	1-2 年	5.8%
合计	--	1,196,000.00	--	69.38%

(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(%)
上海巴玛发酵火腿有限公司	关联方	150,000.00	8.7%
合计	--	150,000.00	8.7%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	成本法	6,000,000	6,000,000	-6,000,000		100%	100%		6,000,000	6,000,000	

发酵火腿有限公司		.00	.00	0.00					.00	.00	
上海巴玛发酵火腿有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00		100%	100%		2,000,000.00	2,000,000.00	
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	86.67%	86.67%				
巴玛发酵火腿有限公司	成本法	49,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	98%	98%				
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				
金华金字生态园有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
金字冷冻食品城有限公司	成本法	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00	100%	100%				
合计	--	210,000,000.00	80,000,000.00	122,000,000.00	202,000,000.00	--	--	--	8,000,000.00	8,000,000.00	

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,510,646.74	185,553,277.26
其他业务收入	4,461,641.80	2,406,664.40
合计	185,972,288.54	187,959,941.66
营业成本	100,227,155.96	105,695,003.84

(2) 主营业务（分行业）

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	181,510,646.74	99,480,875.31	185,553,277.26	104,450,309.95
合计	181,510,646.74	99,480,875.31	185,553,277.26	104,450,309.95

(3) 主营业务（分产品）

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	157,004,474.61	87,734,987.06	157,642,425.22	89,390,310.88
火腿制品	10,596,333.74	5,367,466.85	13,688,674.65	7,508,361.20
其他	13,909,838.39	6,378,421.40	14,222,177.39	7,551,637.87
合计	181,510,646.74	99,480,875.31	185,553,277.26	104,450,309.95

(4) 主营业务（分地区）

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	180,409,552.90	98,464,996.53	185,002,438.86	103,991,074.75
国外	1,101,093.84	1,015,878.78	550,838.40	459,235.20
合计	181,510,646.74	99,480,875.31	185,553,277.26	104,450,309.95

(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(%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	4,796,329.05	2.58%
金华市婺城区金亚火腿食品店	4,392,758.70	2.36%
李锦记(新会)食品有限公司	3,700,884.97	1.99%
康成投资(中国)有限公司	3,148,783.43	1.69%
金华市婺城区上品火腿食品行	2,783,399.90	1.5%
合计	18,822,156.05	10.12%

营业收入的说明

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
----	-------	-------

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

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

投资收益的说明

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	36,321,826.69	57,542,244.86
加：资产减值准备	8,292,582.69	1,289,369.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,142,026.99	5,588,902.30
无形资产摊销	725,958.75	410,672.02
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）	40,942.23	13,589.06
财务费用（收益以“-”号填列）	3,613,268.18	-5,887,294.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-250,370.54	-144,297.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,426,749.80	-93,654,855.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,710,195.53	-18,738,131.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,382,386.11	9,300,062.15
其他		329,995.00
经营活动产生的现金流量净额	27,787,294.61	-43,949,743.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	218,188,947.28	101,307,771.68
减：现金的期初余额	101,307,771.68	247,044,847.05
现金及现金等价物净增加额	116,881,175.60	-145,737,075.37

十五、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	4.28%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.21	0.21

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	3,892,071.53	6,528,168.93	-40.38%	主要系公司本期货款结算较多所致
应收利息	759,392.02	3,209,360.94	-76.34%	主要系公司本期定期存款减少较多所致
其他应收款	1,713,696.48	765,910.78	123.75%	主要系本期支付电商保证金增长所致
其他流动资产	84,243,248.74	9,209,427.21	814.75%	主要系本期发放委托贷款所致
投资性房地产	12,687,795.83	4,186,225.76	203.08%	主要系本期房产出租增加所致
在建工程	148,494,335.11	27,158,249.19	446.77%	主要系金星街冷链物流基地工程投入所致
应交税费	2,999,937.50	1,910,396.29	57.03%	主要系本期未交所得税增长所致
其他应付款	3,772,808.44	5,777,072.30	-34.69%	主要系退还浩龙建设履约保证金所致
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	-100%	主要系归还长期借款所致
长期借款		20,000,000.00	-100%	
其他非流动负债	202,468,851.96	9,207,831.28	2098.88%	主要系发行理财产品所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	184,719,393.56	175,936,599.25	4.99%	收入的增加源于：①销售价格提升；②公司优化产品组合，开发产品附加值较高的产品
销售费用	40,729,699.44	25,192,287.66	61.68%	主要系业务扩展费、工资增长所致
管理费用	15,836,520.18	10,922,651.55	44.99%	主要系工资、办公费、税金费用增长所致
财务费用	-1,754,036.41	-5,877,237.52	-70.16%	主要系本期存款利息减少所致
投资收益	3,008,000.00			主要系本期收到委托贷款利息所致
营业外支出	354,431.62	40,159.56	782.56%	主要系本期公益性捐赠增长所致
所得税	3,770,395.78	2,716,365.46	38.80%	主要系本期递延所得税增长所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；