



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

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
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.....	21
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	127

## 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
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。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	113,244,599.70	106,098,106.76	6.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,681,936.01	20,790,707.68	4.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,123,085.63	14,498,990.94	-30.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,759,719.69	20,388,170.23	-76.65%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.00%
加权平均净资产收益率	2.52%	2.44%	0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,071,151,561.45	1,169,836,166.61	-8.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	865,255,718.31	850,740,032.30	1.71%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-0.60	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	5,439,749.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	290,028.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	9,966,896.21	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-547,277.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	3,590,545.81	
合计	11,558,850.38	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，我国经济运行整体平稳，经济结构深化调整。公司结合宏观环境的变化以及自身发展的需要，坚持以“中国发酵肉制品领导品牌”为发展方向，专注于肉制品行业，坚持“稳步发展金字火腿，重点发展巴玛火腿，积极发展特色纯肉制品”的战略思路，加强市场开拓力度，加大电商的发展，增强市场竞争力，扩大市场份额，做强做大。

报告期内，公司实现营业收入 11,324.46 万元，较上年同期增长 6.74%；实现归属母公司所有者的净利润 2,168.19 万元，较上年同期增加 4.29%。其中火腿销售收入：①传统火腿销售788.88吨，销售收入5,757.31万元；②巴玛发酵火腿销售165.68吨，销售收入2,235.16万元。

电子商务平台报告期销售额为1,015.16万元，去年同期销售额为660.80万元，增长53.63%。

为了增强公司发展后劲，做强做大公司，提升持续盈利能力，公司进行筹划非公开发行股票事项，目前该事项还在中国证监会审核过程中。

### 二、主营业务分析

#### 概述

与前一报告期相比，公司主营业务结构没有发生变化，营业收入、成本、费用、现金流等项目的同比变动情况及原因如下：

报告期内，公司营业收入1.13亿元较上年同期增长6.74%，营业成本较上年同期增加20.13%，销售费用较上年同期增长0.32%，管理费用较上年同期增长 37.05%，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 97.52%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	113,244,599.70	106,098,106.76	6.74%	
营业成本	75,537,540.79	62,881,048.92	20.13%	
销售费用	20,795,038.01	20,727,994.05	0.32%	
管理费用	13,125,003.97	9,576,968.37	37.05%	主要系：一是折旧费增长 203.96 万元；二是房产税以及相关税费增长 107.19 万元。
财务费用	9,017,271.81	7,969,397.58	13.15%	
所得税费用	1,337,259.81	1,586,531.73	-15.71%	

研发投入	1,389,288.62	1,091,598.73	27.27%	
经营活动产生的现金流量净额	4,759,719.69	20,388,170.23	-76.65%	主要系公司报告期利用猪后腿价格在低位的机会加大采购力度。
投资活动产生的现金流量净额	123,841,671.80	-162,475,135.89	-176.22%	主要系报告期公司收回委托贷款本金 16,000.00 万元及委托贷款利息收入。
筹资活动产生的现金流量净额	-132,457,406.88	-13,358,572.50	891.55%	主要系报告期内公司发行的火腿理财产品到期，支付火腿理财产品资金及发行费用。
现金及现金等价物净增加额	-3,858,059.61	-155,445,538.16	-97.52%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期公司加强了火腿的方便化，走进百姓日常消费，同时利用电子商务平台大力发展特色纯肉制品，提升公司的经营规模与市场体量。

### 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	107,259,027.24	68,297,836.16	36.32%	6.02%	13.84%	-4.38%
冷链行业	4,160,352.30	3,025,028.17	27.29%	51.42%	29.33%	12.42%
分产品						
火腿	79,924,709.11	49,392,027.98	38.20%	-2.12%	1.66%	-2.30%
火腿制品	6,381,989.22	3,611,024.71	43.42%	-26.07%	-32.02%	4.95%
冻品原料	8,563,703.78	8,203,983.09	4.20%			
其他	12,388,625.13	7,090,800.38	42.76%	13.88%	16.35%	-1.22%
冷链服务	4,160,352.30	3,025,028.17	27.29%	51.42%	29.33%	12.42%

分地区						
国内	110,528,206.90	70,367,124.93	36.34%	7.36%	14.80%	-4.12%
国外	891,172.64	955,739.40	-7.25%	-7.82%	-7.69%	-0.15%

#### 四、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、设备等方面拥有领先优势。公司通过原有金华火腿生产工艺及国家发明技术积淀，结合国内实际研发出生产符合我们国家人们生活的高档发酵肉制品巴玛发酵火腿，占领了发酵肉制品发展的制高点。

##### 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。公司不断创新品牌建设，发展电子商务，继续提升公司在消费者的品牌影响力和号召力。

##### 3、规模和渠道优势

公司经过近二十年的发展，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、食品加工、流通、电子商务等渠道都有极强的竞争优势。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
97,750,000.00	97,750,000.00	
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	10.00%
浙江创逸投资有限公司	实业投资	67.50%

(2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
国泰君安证券股份有限公司	无	否	君得利一号	1,500	2014年01月06日	2014年01月26日	浮动收益	1,500	0	3.51	3.51
国泰君安证券股份有限公司	无	否	君得利一号	800	2014年02月24日	2014年03月19日	浮动收益	800	0	2.47	2.47
平安信托有限责任公司	无	否	日聚金1号	2,000	2014年01月24日	2014年02月24日	浮动收益	2,000	0	11.55	11.55
平安信托有限责任公司	无	否	日聚金1号	1,000	2014年01月29日	2014年03月04日	浮动收益	1,000	0	6.33	6.33
平安信托有限责任公司	无	否	日聚金1号	1,000	2014年02月24日	2014年03月24日	浮动收益	1,000	0	5.14	5.14
合计				6,300	--	--	--	6,300		29	29
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年04月09日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年05月02日							

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	58,349.15
报告期投入募集资金总额	1,019.26
已累计投入募集资金总额	59,173.32
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	0.00%

募集资金总体使用情况说明

(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,并深圳证券交易所同意,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)。

(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58,154.06万元,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819.19万元;本报告期实际使用募集资金1,019.26万元,本报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为5.03万元;累计已使用募集资金59,173.32万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为824.22万元。截至2014年06月30日,募集资金余额为人民币0.05万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		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	881.19	17,130	100.00%	2010 年 12 月 31 日	1,234.21	否	否
承诺投资项目小计	--	17,130	17,130	881.19	17,130	--	--	1,234.21	--	--
超募资金投向										
北京营销中心建设	否		1,600	94.75	1,600	100.00%				
上海营销中心建设	否		2,000		2,000	100.00%				
杭州营销网络建设	否		7,600		7,600	100.00%				
火腿窖藏冷链物流基地建设	否		16,500	43.32	16,543.32	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--		3,500		3,500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		10,800		10,800	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		42,000	138.07	42,043.32	--	--	0	--	--
合计	--	17,130	59,130	1,019.26	59,173.32	--	--	1,234.21	--	--
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									
	<p>根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金 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审议通过了《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 3,500.00 万元、永久性补充流动资金 5,800.00 万元）。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金。</p> <p>2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《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。截至 2014 年 06 月 30 日止，公司已使用超募资金中 1,600.00 万元用于出资成立北京金字巴玛发酵火腿有限公司及北京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 2013 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 2,000.00 万元用于上海营销中心购置厂房、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 2013 年 12 月 31 日止，公司已使用超募资金中 7,600.00 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，并经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会审议，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 style="text-align: right;">2011</p>									

	<p>年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议，并经 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议，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》，同意在原有使用超募资金 10,000.00 万元基础上，再增加使用超募资金 4,500.00 万元，连同自有资金 12,000.00 万元，共计 26,500.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。2013 年 1 月 4 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《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》，同意在原有使用超募资金 14,500.00 万元基础上，再增加使用超募资金 2,000.00 万元，合计使用超募资金 16,500.00 万元，自有资金使用金额由 12,000.00 万元调减为 10,000.00 万元。截至 2014 年 06 月 30 日止，公司已使用超募资金 16,543.32 万元(含利息收入)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 万元用于对北京金宇巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2011 年 12 月 12 日公司使用超募资金中 1,000.00 万元对该子公司增资。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 万元用于对北京金宇巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2012 年 6 月 15 日使用自有资金 1,000.00 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
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	12,267,309.56	-8,280,731.60	8,667,578.37	-1,599,234.58	-1,599,134.58
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；以下项目仅限分支机构经营：餐饮服务（餐饮服务许可证有效期限至 2016 年 01 月 28 日）。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；会议服务；承办展览展示活动	1500 万元	10,033,909.78	9,577,604.53	748,613.19	-332,896.47	-332,896.47
上海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（含熟食卤味、冷冻冷藏），	200 万元	41,286,925.75	-5,705,365.10	2,774,413.27	-2,390,946.40	-2,390,946.40



			酒类销售						
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	45,069,984.01	44,217,535.40	3,016,493.33	-1,525,413.72	-1,524,550.74
金字冷冻食品城有限公司	子公司	物流冷藏业	许可经营项目：货运：普通货物运输；站场：货运站（场）经营（货运配载、仓储理货）（《道路运输经营许可证》有效期至 2017 年 2 月 21 日）。一般经营项目：初级食用农产品销售（需国家专项审批的项目除外），配送服务，市场经营管理（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）	12000 万元	123,043,114.68	120,524,995.09	4,209,991.60	-587,617.88	132,382.12
金华市汉邦食品有限公司	子公司	食品加工业	肉制品（腌腊肉制品）生产、罐头（畜禽水	400 万元	11,986,845.67	1,872,485.81	2,978,946.17	-108,525.03	-42,275.03

			产罐头)生产(全国工业产品生产许可证有效期至2015年11月8日)。						
浙江创逸投资有限公司	子公司	实业投资	一般经营项目:实业投资:机电设备、金属材料、建筑材料的销售;机电设备租赁。(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)	6,000 万元	78,895,372.43	77,866,261.43	0.00	17,807,685.08	17,807,685.08

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	2,344.19	至	2,813.03
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,344.19		
业绩变动的原因说明	公司主营火腿业务平稳运行，随着冷冻食品城的经营日趋正常化，对公司提升业绩逐渐将会显现。同时，公司电子商务平台的大力发展以及纯肉制品的销售加强，有利于公司业绩增长。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2014年5月15日召开的2013年年度股东大会审议通过了公司2013年年度权益分派方案，公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本143,325,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元。本次权益分派股权登记日为：2014年6月17日，除权除息日为：2014年6月18日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	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
2014年01月15日	公司巴玛会	实地调研	机构	东吴证券：姜飞、农行人寿：李泉霖	公司的经营情况
2014年03月03日	公司巴玛会	实地调研	机构	财通证券：马鹏飞、东北证券：朱承亮、国信证券：龙飞 赵钦	公司的经营情况

2014 年 04 月 28 日	公司巴玛会	实地调研	机构	信城基金:单慧金、 长城基金:刘宇袖	公司的经营情况
2014 年 05 月 15 日	公司巴玛会	实地调研	其他	东吴证券:姜飞、 东兴证券:徐昊、 中山证券:夏育松、 上海博观投资:张 岩、个人投资者: 柴魏、周志贤、董 新华	公司的经营情况
2014 年 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券:董 俊峰	公司的经营情况
2014 年 06 月 18 日	公司办公室	实地调研	机构	国海证券:余春生	公司的经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。

2014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》进行修订，并制定《<未来三年（2014-2016年）股东回报规划》。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的	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	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	披露日期	披露索引

				上市公司 贡献的净 利润（万 元）		净利润 占净利 润总额 的比例			用关联 交易情 形）	部过户	部转移		
施雄鹰	金华金 字生态 园有限 公司	2014.05 .30	1,000	-21.4	无影响	0.00%	股权转让价格以金华市立盛资产评估有限责任公司出具的【2014】049号资产评估报告书对金字生态园全部股权评估值9,499,017.22元为依据（评估基准日为2014年4月30日），经交易双方协商后确定为1,000万元。	是	受让方为公司持股5%以上的股东	是	是	2014年 06月03 日	2014-03 1

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元) (如有)	市场公允价值 (万元) (如有)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
施雄鹰	受让方为公司持股 5% 以上的股东	股权转让	公司所持有的金字生态园 100% 股权	股权转让价格以金华市立盛资产评估有限责任公司出具的【2014】049 号资产评估报告书对金字生态园全部股权评估值 9,499,017.22 元为依据 (评估基准日为 2014	958.78	1,000		1,000	股权转让价款由施雄鹰在本协议签订日之后 3 日内支付给甲方 20%，即 200 万元；本协议签订日之后 3 个月内支付给甲方 30%，即 300 万元；剩余款项在本协议签订日之后 6 个	41.22	2014 年 06 月 03 日	2014-031

				年 4 月 30 日), 经交易双方协商后确定为 1,000 万元。					月内付清			
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无影响								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。



## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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
金字火腿股份有限公司	中国农业银行股份有限公司金华分行	2014年05月14日	19,401.98	23,011	金华市立盛资产评估有限责任公司	2014年04月21日	选用市价法和重置成本法进行估价	23,011	否		

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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	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	2010年12月03日	36个月	严格履行

	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、新疆恒祥投资有限公司、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、薛长焯、施延助、王伟胜、吴月肖、王蔚婷、王启辉、朱美丹、吴雪松、胡焱、夏璠林承诺：	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%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,721,250	38.88%				-1,754,112	-1,754,112	53,967,138	37.65%
3、其他内资持股	55,721,250	38.88%				-1,754,112	-1,754,112	53,967,138	37.65%
境内自然人持股	55,721,250	38.88%				-1,754,112	-1,754,112	53,967,138	37.65%
二、无限售条件股份	87,603,750	61.12%				1,754,112	1,754,112	89,357,862	62.35%
1、人民币普通股	87,603,750	61.12%				1,754,112	1,754,112	89,357,862	62.35%
三、股份总数	143,325,000	100.00%				0	0	143,325,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,023	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
施延军	境内自然人	27.70%	39,702,000		29,776,500	9,925,500	质押	25,100,000
施延助	境内自然人	10.20%	14,625,000		14,625,000	0	质押	14,625,000
施文	境内自然人	6.80%	9,750,000			9,750,000		
施雄鹰	境内自然人	6.80%	9,750,000			9,750,000		
薛长煌	境内自然人	5.30%	7,600,000		5,700,000	1,900,000	质押	5,000,000
张宇	境内自然人	3.24%	4,640,000			4,640,000	质押	1,922,500
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.90%	2,729,211			2,729,211		
孙娜	境内自然人	1.50%	2,150,000			2,150,000	质押	2,149,900
华润深国投信托有限公司—泽熙 4 期集合资金信托计划	其他	1.48%	2,127,825			2,127,825		
山东省国际信托公司-三能 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.37%	1,961,451			1,961,451		
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	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				
施延军		9,925,500	人民币普通股	9,925,500				

施文	9,750,000	人民币普通股	9,750,000
施雄鹰	9,750,000	人民币普通股	9,750,000
张宇	4,640,000	人民币普通股	4,640,000
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	2,729,211	人民币普通股	2,729,211
孙娜	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
华润深国投信托有限公司—泽熙 4 期集合资金信托计划	2,127,825	人民币普通股	2,127,825
山东省国际信托公司-三能 1 号证券投资集合资金信托计划	1,961,451	人民币普通股	1,961,451
薛长煌	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
华润深国投信托有限公司—福麟 4 号信托计划	1,819,951	人民币普通股	1,819,951
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
施延军	董事长、董事	现任	39,702,000			39,702,000			
施延助		离任	14,625,000			14,625,000			
薛长煌	副董事长、董事	现任	7,600,000			7,600,000			
王伟胜		离任	1,462,500			1,462,500			
吴月肖	总经理、董事	现任	511,875			511,875			
王蔚婷	董事、董事会秘书、副总经理	现任	488,750			488,750			
吴雪松		离任	185,000		15,000	170,000			
胡岩		离任	673,420			673,420			
夏璠林	监事会主席	现任	504,500		94,600	409,900			
朱美丹	财务总监	现任	43,875			43,875			
王启辉	副总经理	现任	365,625			365,625			
陈顺通	监事	现任	80,000			80,000			
张约爱	董事	现任	585,000		500,000	85,000			
合计	--	--	66,827,545	0	609,600	66,217,945	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施延军	董事、董事长	被选举	2014年05月15日	换届

施延助		任期满离任	2014年05月15日	换届
薛长煌	董事、副董事长	被选举	2014年05月15日	换届
吴月肖	董事、总经理	聘任	2014年05月15日	换届
王伟胜		任期满离任	2014年05月15日	换届
王蔚婷	副总经理、董事会秘书、董事	聘任	2014年05月15日	换届
傅坚政		任期满离任	2014年05月15日	换届
吴雄伟		任期满离任	2014年05月15日	换届
陆竞红		任期满离任	2014年05月15日	换届
吴雪松		任期满离任	2014年05月15日	换届
胡岩		任期满离任	2014年05月15日	换届
夏潘林	监事会主席	被选举	2014年05月15日	换届
张利丹	监事	被选举	2014年05月15日	换届
夏月贞		任期满离任	2014年05月15日	换届
王启辉	副总经理	聘任	2014年05月15日	换届
朱美丹	财务总监	聘任	2014年05月15日	换届
马晓钟	副总经理	聘任	2014年05月15日	换届
朱仁华	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届
徐杰震	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届
夏祖兴	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届



张约爱	董事	被选举	2014年05月15日	换届
施思	董事	被选举	2014年05月15日	换届
陈顺通	监事	被选举	2014年05月15日	换届

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	64,855,279.57	38,713,339.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	574,416.70	29,997.81
应收账款	18,560,483.13	22,456,345.67
预付款项	18,123,030.64	9,670,895.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	31,500.00	705,875.00
应收股利	17,810,000.00	
其他应收款	10,105,843.39	3,462,605.78
买入返售金融资产		
存货	307,680,504.39	289,632,232.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,600,328.93	161,412,236.78
流动资产合计	441,341,386.75	526,083,527.92

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	138,940,000.00	138,940,000.00
投资性房地产	23,786,339.78	26,075,475.93
固定资产	427,932,597.04	443,781,853.19
在建工程	9,089,174.95	2,876,468.81
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	28,147,537.29	28,634,037.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	627,889.89	1,120,907.36
递延所得税资产	1,286,635.75	2,323,895.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	629,810,174.70	643,752,638.69
资产总计	1,071,151,561.45	1,169,836,166.61
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	
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	18,418,050.76	
应付账款	16,345,566.95	34,537,667.85
预收款项	11,905,808.47	10,243,669.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,533,390.54	2,749,443.23
应交税费	2,382,515.34	7,622,647.47

应付利息	460,300.00	
应付股利	1,016,961.00	5,850.00
其他应付款	5,518,567.18	3,321,454.15
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		209,670,806.76
其他流动负债	122,240.89	793,055.62
流动负债合计	151,703,401.13	268,944,594.08
非流动负债：		
长期借款		
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	6,480,406.98	7,215,891.84
非流动负债合计	6,480,406.98	7,215,891.84
负债合计	158,183,808.11	276,160,485.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,325,000.00	143,325,000.00
资本公积	531,221,806.89	531,221,806.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,532,004.67	23,532,004.67
一般风险准备		
未分配利润	167,176,906.75	152,661,220.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	865,255,718.31	850,740,032.30
少数股东权益	47,712,035.03	42,935,648.39
所有者权益（或股东权益）合计	912,967,753.34	893,675,680.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,071,151,561.45	1,169,836,166.61

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	61,788,451.34	16,568,390.41
交易性金融资产		
应收票据	574,416.70	29,997.81
应收账款	39,109,912.92	44,809,982.03
预付款项	14,463,240.94	2,808,422.31
应收利息	31,500.00	705,875.00
应收股利	12,150.00	12,150.00
其他应收款	54,945,787.86	46,684,821.30
存货	301,436,464.86	278,587,470.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,784,625.09	160,008,790.39
流动资产合计	475,146,549.71	550,215,899.97
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	285,530,000.00	295,530,000.00
投资性房地产	23,786,339.78	21,970,395.93
固定资产	379,117,712.02	390,850,845.07
在建工程	4,679,559.47	345,779.15
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	23,786,131.94	24,177,412.46
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,075,358.43	1,539,237.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	717,975,101.64	734,413,670.21
资产总计	1,193,121,651.35	1,284,629,570.18
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	18,418,050.76	
应付账款	16,016,073.52	32,221,447.34
预收款项	12,668,525.62	9,454,911.11
应付职工薪酬	1,844,212.96	2,088,653.72
应交税费	2,323,795.01	6,272,055.98
应付利息	460,300.00	
应付股利		
其他应付款	167,000,003.98	150,410,894.18
一年内到期的非流动负债		209,670,806.76
其他流动负债	122,240.89	793,055.62
流动负债合计	311,853,202.74	410,911,824.71
非流动负债：		
长期借款		
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	6,480,406.98	7,215,891.84
非流动负债合计	6,480,406.98	7,215,891.84
负债合计	318,333,609.72	418,127,716.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,325,000.00	143,325,000.00
资本公积	531,221,806.89	531,221,806.89
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,532,004.67	23,532,004.67
一般风险准备		
未分配利润	176,709,230.07	168,423,042.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	874,788,041.63	866,501,853.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,193,121,651.35	1,284,629,570.18

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	113,244,599.70	106,098,106.76
其中：营业收入	113,244,599.70	106,098,106.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,277,106.98	101,885,716.81
其中：营业成本	75,537,540.79	62,881,048.92
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	1,125,718.78	780,523.57
销售费用	20,795,038.01	20,727,994.05
管理费用	13,125,003.97	9,576,968.37
财务费用	9,017,271.81	7,969,397.58
资产减值损失	-323,466.38	-50,215.68
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）	29,946,729.74	22,637,827.73
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）	23,914,222.46	26,850,217.68
加：营业外收入	5,442,471.00	2,166,691.76
减：营业外支出	550,000.00	25,555.15
其中：非流动资产处置损失	0.00	25,553.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,806,693.46	28,991,354.29
减：所得税费用	1,337,259.81	1,586,531.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,469,433.65	27,404,822.56
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	21,681,936.01	20,790,707.68
少数股东损益	5,787,497.64	6,614,114.88
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.15	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	27,469,433.65	27,404,822.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,681,936.01	20,790,707.68
归属于少数股东的综合收益总额	5,787,497.64	6,614,114.88

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	102,027,397.32	97,483,523.62
减：营业成本	68,785,500.35	58,146,326.12



营业税金及附加	1,077,063.31	386,905.49
销售费用	16,969,640.34	14,494,473.18
管理费用	8,887,242.50	6,381,372.67
财务费用	9,018,431.20	8,546,575.64
资产减值损失	-164,614.34	1,333,321.07
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）	14,656,925.19	455,827.73
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）	12,111,059.15	8,650,377.18
加：营业外收入	4,655,258.02	1,048,754.61
减：营业外支出	550,000.00	25,023.22
其中：非流动资产处置损失		25,021.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,216,317.17	9,674,108.57
减：所得税费用	763,879.17	735,190.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,452,438.00	8,938,917.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,452,438.00	8,938,917.88

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	127,647,416.08	120,112,259.18
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	50,628.19	186,013.80
收到其他与经营活动有关的现金	13,407,383.76	17,797,681.22
经营活动现金流入小计	141,105,428.03	138,095,954.20
购买商品、接受劳务支付的现金	85,762,013.80	63,072,538.39
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	19,351,459.34	16,861,950.55
支付的各项税费	15,162,503.92	21,420,803.25
支付其他与经营活动有关的现金	16,069,731.28	16,352,491.78
经营活动现金流出小计	136,345,708.34	117,707,783.97
经营活动产生的现金流量净额	4,759,719.69	20,388,170.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,590,028.98	231,383.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,189.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,910,321.21	
收到其他与投资活动有关的现金	180,670,896.21	69,324,000.00
投资活动现金流入小计	248,171,246.40	125,595,573.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,329,574.60	76,721,233.41

投资支付的现金	63,000,000.00	126,000,000.00
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		85,349,475.51
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	124,329,574.60	288,070,708.92
投资活动产生的现金流量净额	123,841,671.80	-162,475,135.89
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	110,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,962,682.50	13,358,572.50
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	218,494,724.38	
筹资活动现金流出小计	242,457,406.88	13,358,572.50
筹资活动产生的现金流量净额	-132,457,406.88	-13,358,572.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,044.22	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,858,059.61	-155,445,538.16
加：期初现金及现金等价物余额	28,713,339.18	236,012,691.12
六、期末现金及现金等价物余额	24,855,279.57	80,567,152.96

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	117,372,118.31	114,831,147.10
收到的税费返还	50,628.19	186,013.80
收到其他与经营活动有关的现金	157,399,015.23	89,439,627.00
经营活动现金流入小计	274,821,761.73	204,456,787.90
购买商品、接受劳务支付的现金	83,316,144.28	60,922,599.05
支付给职工以及为职工支付的现金	13,170,394.23	11,572,701.01
支付的各项税费	13,184,589.37	9,656,057.76
支付其他与经营活动有关的现金	144,117,334.41	99,417,139.45
经营活动现金流出小计	253,788,462.29	181,568,497.27
经营活动产生的现金流量净额	21,033,299.44	22,888,290.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,590,028.98	231,383.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	180,670,896.21	46,000,000.00
投资活动现金流入小计	248,260,925.19	102,267,983.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,614,712.60	41,389,297.71
投资支付的现金	63,000,000.00	126,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		87,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	121,614,712.60	255,139,297.71
投资活动产生的现金流量净额	126,646,212.59	-152,871,314.42
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	110,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,962,682.50	13,358,572.50
支付其他与筹资活动有关的现金	218,494,724.38	
筹资活动现金流出小计	242,457,406.88	13,358,572.50
筹资活动产生的现金流量净额	-132,457,406.88	-13,358,572.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,044.22	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	15,220,060.93	-143,341,596.29
加：期初现金及现金等价物余额	6,568,390.41	218,188,947.28
六、期末现金及现金等价物余额	21,788,451.34	74,847,350.99

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	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		152,661,220.74		42,935,648.39	893,675,680.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		152,661,220.74		42,935,648.39	893,675,680.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,515,686.01		4,776,386.64	19,292,072.65
（一）净利润							21,681,936.01		5,787,497.64	27,469,433.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,681,936.01		5,787,497.64	27,469,433.65
（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								-7,166,250.00	-1,011,111.00	-8,177,361.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-7,166,250.00	-1,011,111.00	-8,177,361.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		167,176,906.75		47,712,035.03	912,967,753.34

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	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		147,299,389.53			842,480,723.82
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	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		147,299,389.53		842,480,723.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,458,207.68	26,610,390.82	33,068,598.50
（一）净利润							20,790,707.68	6,614,114.88	27,404,822.56
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							20,790,707.68	6,614,114.88	27,404,822.56
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-14,332,500.00	19,996,275.94	5,663,775.94
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,332,500.00		-14,332,500.00
4. 其他								19,996,275.94	19,996,275.94
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		153,757,597.21	26,610,390.82	875,549,322.32

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	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		168,423,042.07	866,501,853.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		168,423,042.07	866,501,853.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,286,188.00	8,286,188.00
（一）净利润							15,452,438.00	15,452,438.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,452,438.00	15,452,438.00
（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							-7,166,250.00	-7,166,250.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,166,250.00	-7,166,250.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								



2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			23,532,004.67		176,709,230.07	874,788,041.63

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	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		156,678,246.60	851,859,580.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		156,678,246.60	851,859,580.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-5,393,582.12	-5,393,582.12
(一) 净利润							8,938,917.88	8,938,917.88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,938,917.88	8,938,917.88
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-14,332,500.00	-14,332,500.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,332,500.00	-14,332,500.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	143,325,000.00	531,221,806.89			20,634,527.40		151,284,664.48	846,465,998.77

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

### 三、公司基本情况

金宇火腿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经金华市工商行政管理局批准，由施延军、施延助、施文、施雄飏、薛长煌、王伟胜等28位自然人发起设立，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》。公司现有注册资本143,325,000.00元，股份总数143,325,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股53,967,138股，无限售条件的流通股份A股89,357,862股。公司股票已于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品特产行业。经营范围：许可经营项目：生产加工：火腿及火腿系列产品、腌腊制品、酱腌菜、肉类罐头、调味品（火腿系列）；批零：预包装食品（详见《食品流通许可证》，有效期至2015年4月23日），经营增值电信业务（详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期至2017年3月21日）。一般经营项目：食用农产品批零；经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：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）等产品。

### 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。

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

### 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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 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。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

### **(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**

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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

## 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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额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、发出商品发出采用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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 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

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

直线折旧法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	5.00%	3.17-9.50
机器设备	5-10	5.00%	9.50-19.00
电子设备	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00%	9.50-19.00

### (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

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。
2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法。
3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。
4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产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. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 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	
其他	3	

### (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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 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。公司主要销售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）等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关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），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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

1. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

(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

无

**(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

无

**(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

无

**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, 仓储、装卸按 6% 的税率计缴, 运输按 11% 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%、5%
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% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
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2013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)201400014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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
杭州巴 玛发酵 火腿有 限公司	全资子 公司	杭州	批发零 售业	600 万 元	批发， 零售散 装食 品，预 包装食 品	6,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
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	2,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
北京金 字巴玛 发酵火 腿有限	全资子 公司	北京	批发零 售业	1,500 万 元	许可经 营范 围：批 发兼零	15,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			



公司					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							
巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	金华	批发零售业	5,000 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		100.00 %	100.00 %	是		
金字冷冻食品城有限公司	全资子公司	金华	物流冷藏业	12,000 万元	初级食用农产品销售，配送服务	120,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是		

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

														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非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东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江创逸投资有限公司	控股子公司	杭州	实业投资	6,000 万元	一般经营项目：实业投资；机电设备、金属材料、建筑材料的销售；机	87,750,000.00		67.50%	67.50%	是			

					电设备 租赁								
金华市 汉邦食 品有限 公司	全资子 公司	金华	食品加 工业	400 万 元	肉制品 (腌腊 肉制 品) 生 产(全 国工 业产 品生 产许 可证 有效 期至 2014 年 7 月 13 日)、 罐 头(畜 禽水 产 罐 头) 生 产 (全 国 工 业 产 品 生 产 许 可 证 有 效 期 至 2015 年 11 月 18 日)	5,780,0 00.00	100.00 %	100.00 %	是				

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

根据本公司与施雄鹰于2014年5月30日签订的《股权转让协议》，本公司以1000.00万元将持有金华金字生态园有限公司100%股权转让于施雄鹰。本公司已于2014年6月30日累计收到股权转让款200.00万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2014

年6月起将其不再纳入合并财务报表范围。

#### 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
----	-------	-------

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
金华金字生态园有限公司	9,494,832.57	-214,008.07

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

根据本公司与施雄飏于2014年5月30日签订的《股权转让协议》，本公司以1000.00万元将持有金华金字生态园有限公司100%股权转让于施雄飏。本公司已于2014年6月30日累计收到股权转让款200.00万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2014年6月起将其不再纳入合并财务报表范围。

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

#### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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：	--	--	201,474.30	--	--	421,957.35
人民币	--	--	201,474.30	--	--	421,957.35
银行存款：	--	--	64,653,805.27	--	--	38,291,381.83
人民币	--	--	64,653,803.90	--	--	38,213,926.03
港元	0.97	0.8029	0.78	0.19	0.7862	0.15
欧元	0.07	8.4953	0.59	9,200.21	8.4189	77,455.65
合计	--	--	64,855,279.57	--	--	38,713,339.18

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

期末银行存款中有 3,683,610.15 元为农业银行金华市分行承兑汇票保证金，40,000,000.00 元为准备持有至到期的定期存款。

### 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	574,416.70	29,997.81
合计	574,416.70	29,997.81

(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
永康市卓昊工贸有限公司	2014年01月21日	2014年07月21日	50,000.00	
嘉兴市真真老老食品有限公司	2014年04月30日	2014年07月30日	120,000.00	
上海岸宝实业有限公司	2014年05月14日	2014年08月06日	379,689.40	
合计	--	--	549,689.40	--

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
账龄一年以内的应收股利		17,810,000.00		17,810,000.00	未支付	
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		17,810,000.00		17,810,000.00	--	--

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	1,875.00	67,800.00	38,175.00	31,500.00
委托贷款利息	704,000.00	0.00	704,000.00	
合计	705,875.00	67,800.00	742,175.00	31,500.00

##### (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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,606,400.	100.00%	1,045,917.7	5.33%	23,868,33	100.00%	1,411,986.62	5.92%

	86		3		2.29			
组合小计	19,606,400.86	100.00%	1,045,917.73	5.33%	23,868,332.29	100.00%	1,411,986.62	5.92%
合计	19,606,400.86	--	1,045,917.73	--	23,868,332.29	--	1,411,986.62	--

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	18,338,511.29	93.53%	916,925.56	22,213,257.54	93.07%	1,110,662.87
1 年以内小计	18,338,511.29	93.53%	916,925.56	22,213,257.54	93.07%	1,110,662.87
1 至 2 年	1,261,113.76	6.43%	126,111.38	1,049,752.78	4.40%	104,975.28
2 至 3 年	1,690.40	0.01%	338.08	354,375.06	1.48%	70,875.01
3 年以上	5,085.41	0.03%	2,542.71	250,946.91	1.05%	125,473.46
3 至 4 年	5,085.41	0.03%	2,542.71	250,946.91	1.05%	125,473.46
合计	19,606,400.86	--	1,045,917.73	23,868,332.29	--	1,411,986.62

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
客户一	非关联方	1,367,280.00	1 年以内	6.97%
客户二	非关联方	1,179,674.10	1 年以内	6.02%
客户三	非关联方	945,925.28	1 年以内	4.82%
客户四	非关联方	939,834.15	1 年以内	4.79%
客户五	非关联方	887,973.67	1 年以内	4.53%
合计	--	5,320,687.20	--	27.13%

**(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,728,240.64	100.00%	622,397.25	5.80%	3,772,274.66	100.00%	309,668.88	8.21%
组合小计	10,728,240.64	100.00%	622,397.25	5.80%	3,772,274.66	100.00%	309,668.88	8.21%
合计	10,728,240.64	--	622,397.25	--	3,772,274.66	--	309,668.88	--

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	10,472,602.93	97.62%	523,630.15		3,245,061.35	86.02%	162,253.07	
1 年以内小计	10,472,602.93	97.62%	523,630.15		3,245,061.35	86.02%	162,253.07	
1 至 2 年	126,604.41	1.18%	12,660.44		241,233.30	6.40%	24,123.33	
2 至 3 年	37,033.30	0.35%	7,406.66		196,734.41	5.22%	39,346.88	
3 年以上	26,600.00	0.25%	13,300.00		10,600.00	0.28%	5,300.00	
3 至 4 年					600.00	0.02%	300.00	
4 至 5 年	26,600.00	0.25%	13,300.00		10,000.00	0.26%	5,000.00	

5 年以上	65,400.00	0.61%	65,400.00	78,645.60	2.08%	78,645.60
合计	10,728,240.64	--	622,397.25	3,772,274.66	--	309,668.88

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
施雄彪	关联方	8,000,000.00	1 年以内	74.57%
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	907,500.00	1 年以内	8.46%
金华市市场发展集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.86%
浙江天猫技术有限公司	非关联方	67,500.00	1 年以内	0.63%
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	0.56%
合计	--	9,235,000.00	--	86.08%

(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
施雄彪	关联方	8,000,000.00	74.57%
合计	--	8,000,000.00	74.57%

(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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
金华经济技术开发区财政局	2013 年度金华市区工业企业	390,800.00	1 年以内	2014 年 07 月 10 日	390,800.00		

技改资金户	技术改造财政补助资金(区财政)						
金华市财政局技改资金专户	2013 年度金华市市区工业企业技术改造财政补助资金(市财政)	390,800.00	1 年以内	2014 年 07 月 08 日	390,800.00		
金华市财政局	2013 年度浙江省科学技术奖励	10,000.00	1 年以内	2014 年 07 月 22 日	10,000.00		
合计	--	791,600.00	--	--	791,600.00	--	--

## 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	18,044,305.64	99.57%	9,488,225.67	98.11%
1 至 2 年	3,020.00	0.02%	85,705.00	0.89%
2 至 3 年	75,705.00	0.42%	5,000.00	0.05%
3 年以上			91,964.54	0.95%
合计	18,123,030.64	--	9,670,895.21	--

预付款项账龄的说明

### (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
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	9,552,158.04	1 年以内	购货款
FRIGORIFICOS ANDALUCES DE	非关联方	2,242,259.17	1 年以内	购货款
连云港坤宁食品制造有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	购货款
董文斌	非关联方	710,000.00	1 年以内	购货款
吉林华正农牧业开发有	非关联方	442,224.00	1 年以内	购货款

限公司				
合计	--	13,946,641.21	--	--

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

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	62,290,882.36		62,290,882.36	33,896,450.17		33,896,450.17
在产品	228,759,718.12		228,759,718.12	203,942,634.00		203,942,634.00
库存商品	9,483,459.45		9,483,459.45	31,646,556.22		31,646,556.22
周转材料	2,656,935.11		2,656,935.11	3,686,742.35		3,686,742.35
消耗性生物资产				833,994.78		833,994.78
发出商品	4,489,509.35		4,489,509.35	15,625,854.97		15,625,854.97
合计	307,680,504.39		307,680,504.39	289,632,232.49		289,632,232.49

(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
委托贷款		160,000,000.00
待抵扣进项税	3,600,328.93	1,412,236.78
合计	3,600,328.93	161,412,236.78

### 其他流动资产说明

2013年9月27日，公司委托农业银行金华分行向金华市永盛商贸有限公司贷款8,000万元，贷款期限为2013年9月27日至2014年6月4日，贷款年利率为14.4%。永盛商贸以金华市新华街67号永盛购物广场202室房屋所有权（金房权证婺字第 00358773号）为该笔贷款提供抵押，该房产评估价值15,158.22万元，抵押率为52.78%；永盛商贸的控股股东永盛集团有限公司及实际控制人姜荣森和郑桂花夫妇为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至2014年6月30日，金华市永盛商贸有限公司已向公司偿还委托贷款的全部本金及利息。

2013年10月31日，公司委托农业银行金华分行向金华市百事达市场开发有限公司贷款8,000万元，贷款期限为2013年10月31日至2014年6月4日，贷款年利率为14.4%。金华市永盛商贸有限公司以坐落于金华市工业园区金衢路以北、姜山头村以西的土地使用权（金市国用（2010）第6-9550号）为该笔贷款提供抵押，该土地使用权评估价值16,419.50万元，抵押率为48.72%；金华市液化气有限公司及其实际控制人陈炳奎、百事达开发实际控制人李跃松为该笔贷款提供连带责任保证担保。截至2014年6月30日，金华市永盛商贸有限公司已向公司偿还委托贷款的全部本金及利息。

## 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

### （3）可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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		10,000,000.00	10.00%	10.00%				2,300,000.00
神华宝日希勒能源有限公司	成本法	128,940,000.00	128,940,000.00		128,940,000.00	1.71%	1.71%				17,810,000.00
合计	--	138,940,000.00	138,940,000.00		138,940,000.00	--	--	--			20,110,000.00

### (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	28,176,111.30	2,378,544.60	4,536,000.00	26,018,655.90
1.房屋、建筑物	28,176,111.30	2,378,544.60	4,536,000.00	26,018,655.90
二、累计折旧和累计摊销合计	2,100,635.37	562,600.75	430,920.00	2,232,316.12

1.房屋、建筑物	2,100,635.37	562,600.75	430,920.00	2,232,316.12
三、投资性房地产账面净值合计	26,075,475.93	1,815,943.85	4,105,080.00	23,786,339.78
1.房屋、建筑物	26,075,475.93	1,815,943.85	4,105,080.00	23,786,339.78
五、投资性房地产账面价值合计	26,075,475.93	1,815,943.85	4,105,080.00	23,786,339.78
1.房屋、建筑物	26,075,475.93	1,815,943.85	4,105,080.00	23,786,339.78

单位：元

	本期
--	----

## (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：	486,984,053.96	5,528,252.40		9,888,608.70	482,623,697.66
其中：房屋及建筑物	393,114,152.99	5,006,400.00		9,866,636.70	388,253,916.29
机器设备	79,824,948.09	162,521.38		12,150.00	79,975,319.47
运输工具	5,838,474.80	0.00		0.00	5,838,474.80
其他设备	8,206,478.08	359,331.02		9,822.00	8,555,987.10
--	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：	43,202,200.77	11,661,426.90		172,527.05	54,691,100.62
其中：房屋及建筑物	21,563,524.09	7,137,135.33		169,484.42	28,531,175.00
机器设备	15,851,773.87	3,217,729.87		157.75	19,069,345.99
运输工具	3,166,085.78	421,601.11		0.00	3,587,686.89
其他设备	2,620,817.03	884,960.59		2,884.88	3,502,892.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	443,781,853.19	--	427,932,597.04
其中：房屋及建筑物	371,550,628.90	--	359,722,741.29
机器设备	63,973,174.22	--	60,905,973.48
运输工具	2,672,389.02	--	2,250,787.91
其他设备	5,585,661.05	--	5,053,094.36
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	443,781,853.19	--	427,932,597.04
其中：房屋及建筑物	371,550,628.90	--	359,722,741.29
机器设备	63,973,174.22	--	60,905,973.48
运输工具	2,672,389.02	--	2,250,787.91
其他设备	5,585,661.05	--	5,053,094.36

本期折旧额 11,661,426.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,940.17 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

期末，已有账面价值173,924,391.24元的固定资产用于担保。

## 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	388,150.06		388,150.06	200,870.06		200,870.06
火腿窖藏冷链物流基地	3,461,949.41		3,461,949.41	15,209.09		15,209.09
低盐火腿项目配套仓库	829,460.00		829,460.00	129,700.00		129,700.00
金字生态园				48,955.50		48,955.50
鲁汇厂房改良工程	4,409,615.48		4,409,615.48	2,481,734.16		2,481,734.16
合计	9,089,174.95		9,089,174.95	2,876,468.81		2,876,468.81

### (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	200,870.06	187,280.00			100.00%	100.00				募集资金及自筹资金	388,150.06
火腿窖藏冷链物流基地	190,000,000.00	15,209.09	3,497,680.49	50,940.17		87.63%	87.63				募集资金及自筹资金	3,461,949.41
低盐火腿项目配套仓库	20,000,000.00	129,700.00	699,760.00			99.43%	99.43				自筹资金	829,460.00
金字生态园	21,850,000.00	48,955.50			48,955.50						自筹资金	
鲁汇厂房改良工程	8,000,000.00	2,481,734.16	1,927,881.32			55.12%	55.12				自筹资金	4,409,615.48
合计	345,850,000.00	2,876,468.81	6,312,601.82	50,940.17	48,955.50	--	--			--	--	9,089,174.95

	000.00	8.81	1.81	7	0							4.95
--	--------	------	------	---	---	--	--	--	--	--	--	------

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	31,345,710.87	70,000.00		31,415,710.87
软件	1,517,343.37	70,000.00		1,587,343.37
土地使用权	29,586,967.50			29,586,967.50
其他	241,400.00			241,400.00
二、累计摊销合计	2,711,673.03	556,500.55		3,268,173.58
软件	690,814.20	140,074.62		830,888.82
土地使用权	1,965,151.14	305,010.55		2,270,161.69
其他	55,707.69	111,415.38		167,123.07
三、无形资产账面净值合计	28,634,037.84	-486,500.55		28,147,537.29
软件	826,529.17	-70,074.62		756,454.55
土地使用权	27,621,816.36	-305,010.55		27,316,805.81
其他	185,692.31	-111,415.38		74,276.93
软件				
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	28,634,037.84	-486,500.55		28,147,537.29
软件	826,529.17	-70,074.62		756,454.55
土地使用权	27,621,816.36	-305,010.55		27,316,805.81

其他	185,692.31	-111,415.38		74,276.93
----	------------	-------------	--	-----------

本期摊销额 556,500.55 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  
期末，已有账面价值20,095,362.40元的无形资产用于担保。

## 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
房屋装修款	795,486.11	30,685.78	198,282.00		627,889.89	
土地补偿金	325,421.25			325,421.25	0.00	金华金字生态公司整体出售
合计	1,120,907.36	30,685.78	198,282.00	325,421.25	627,889.89	--

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	150,875.50	329,563.08

内部销售未实现利润	590,575.28	1,126,095.61
递延收益	545,184.97	868,236.87
小计	1,286,635.75	2,323,895.56
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	603,502.00	1,318,252.35
内部销售未实现利润	2,362,301.11	4,504,382.43
递延收益	2,180,739.88	3,472,947.46
合计	5,146,542.99	9,295,582.24

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	1,286,635.75		2,323,895.56	

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	1,721,655.50		53,340.52		1,668,314.98
合计	1,721,655.50		53,340.52		1,668,314.98

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
抵押借款	93,000,000.00	
合计	93,000,000.00	

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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
银行承兑汇票	18,418,050.76	

合计	18,418,050.76	
----	---------------	--

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	4,671,937.74	8,013,029.68
应付设备款	9,294,804.79	25,761,912.17
其他	2,378,824.42	762,726.00
合计	16,345,566.95	34,537,667.85

#### (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

### 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	11,905,808.47	10,243,669.00
合计	11,905,808.47	10,243,669.00

#### (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

### 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	2,373,631.89	17,204,867.67	17,272,128.09	2,306,371.47
二、职工福利费		585,794.49	570,903.49	14,891.00
三、社会保险费	300,645.24	1,316,810.48	1,417,702.26	199,753.46
其中：医疗保险费	56,697.82	315,416.95	343,780.14	28,334.63
基本养老保险费	154,474.07	778,550.37	856,588.01	76,436.43
失业保险费	21,041.12	104,147.10	115,676.30	9,511.92
工伤保险费	62,970.89	87,826.31	67,997.14	82,800.06
生育保险费	5,461.34	30,869.75	33,660.67	2,670.42
四、住房公积金	55,319.00	397,442.00	460,233.49	-7,472.49
六、其他	19,847.10	145,298.67	145,298.67	19,847.10
工会经费				
职工教育经费				
合计	2,749,443.23	19,650,213.31	19,866,266.00	2,533,390.54

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 28,710.00 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2014年7月发放

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	77,540.63	1,387,096.70
营业税	0.00	156,326.60
企业所得税	1,248,826.05	4,880,061.62
个人所得税	382,965.26	245,265.87
城市维护建设税	1,969.15	116,474.52
房产税	535,680.40	537,091.80
土地使用税	133,131.00	159,738.00
教育费附加	843.92	49,947.22
地方教育附加	562.61	33,248.26
印花税	59.12	17,179.40
水利建设基金	937.20	40,217.48

合计	2,382,515.34	7,622,647.47
----	--------------	--------------

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
短期借款应付利息	460,300.00	
合计	460,300.00	

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
浙江中磊投资有限公司	547,594.38	3,150.00	
叶纪江	156,455.54	900.00	
陈智勇	312,911.08	1,800.00	
合计	1,016,961.00	5,850.00	--

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	5,297,114.20	3,169,056.50
其他	221,452.98	152,397.65
合计	5,518,567.18	3,321,454.15

#### (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

(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
上海春茂制冷设备有限公司	767,050.00	履约保证金
黄小红	322,000.00	履约保证金
上海兴鸿建设工程有限公司	227,800.00	履约保证金
浙江快达建设安装工程有限公司金华分公司	198,500.00	履约保证金
浙江吉瑞成套设备工程有限公司	174,000.00	履约保证金
小计	1,689,350.00	

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 年内到期的长期应付款		209,670,806.76
合计		209,670,806.76

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

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

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
中海信托股份有限公司	18 个月	200,000,000.00	6.00%	18,000,000.00		

一年内到期的长期应付款的说明

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%。公司已于2012年12月7日收到上述理财产品发行款2亿元。截至2014年06月30日，公司已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累计支付发行费用11,989,041.09元及利息17,976,368.22;权益人提取巴玛典藏发酵火腿实物4份，金额8万元,公司归还全部本金199,920,000.00元

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	122,240.89	793,055.62
合计	122,240.89	793,055.62

其他流动负债说明

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
----	------	----------	-------------	------	------	-------------

2012年金华市区第三批技术创新资金	37,500.00		37,500.00		0.00	与收益相关
2013年省信息服务业发展专项资金	88,888.92		77,778.03		11,110.89	与收益相关
物流业调整和振兴项目2013年第一批中央预算内投资计划	666,666.70		666,666.70		0	与收益相关
2012年度市区服务业发展引导资金		2,000,000.00	1,888,870.00		111,130.00	与收益相关
小 计	793,055.62	2,000,000.00	2,670,814.73	0.00	122,240.89	

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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（政府补助）	6,480,406.98	7,215,891.84
合计	6,480,406.98	7,215,891.84

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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]	4,536,000.00		378,000.00		4,158,000.00	与资产相关
09 年产业化 50 万条低盐火腿加工项目款[注 2]	1,216,674.92		101,383.94		1,115,290.98	与资产相关
09 年金华市工业企业技术改造财政专项补助[注 3]	595,224.92		49,598.92		545,626.00	与资产相关
市财政局企业技术改造资金补助[注 4]	558,000.00		46,500.00		511,500.00	与资产相关
市级生态环保专项补助资金[注 5]	159,992.00		10,002.00		149,990.00	与资产相关



省农业科技成果转化资金[注 6]	150,000.00		150,000.00		0.00	与资产相关
合计	7,215,891.84		735,484.86		6,480,406.98	--

[注1]: 公司于2009年根据发改投资〔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。该政府补助款项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, 本期摊销计入营业外收入378,000.00元。

[注2]: 公司于2009年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, 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, 本期摊销计入营业外收入101,383.94元。

[注3]: 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。该政府补助款项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, 本期摊销计入营业外收入49,598.92元。

[注4]: 公司于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。该政府补助款项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, 本期摊销计入营业外收入46,500.00元。

[注5]: 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10,002.00元。

[注6]: 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150,000.00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	143,325,000.00						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

## 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）	531,221,806.89			531,221,806.89
合计	531,221,806.89			531,221,806.89

资本公积说明

#### 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	23,532,004.67			23,532,004.67
合计	23,532,004.67	0.00	0.00	23,532,004.67

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

#### 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
调整后年初未分配利润	152,661,220.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,683,306.47	--
应付普通股股利	7,166,250.00	
期末未分配利润	167,176,906.75	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

**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	111,419,379.54	103,918,453.44
其他业务收入	1,825,220.16	2,179,653.32
营业成本	75,537,540.79	62,881,048.92

**(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	107,259,027.24	68,297,836.16	101,170,876.45	59,993,003.78
冷链行业	4,160,352.30	3,025,028.17	2,747,576.99	2,338,954.90
合计	111,419,379.54	71,322,864.33	103,918,453.44	62,331,958.68

**(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	79,924,709.11	49,392,027.98	81,659,583.82	48,586,632.91
火腿制品	6,381,989.22	3,611,024.71	8,632,549.54	5,311,743.84
冻品原料	8,563,703.78	8,203,983.09		
其他	12,388,625.13	7,090,800.38	10,878,743.09	6,094,627.03
冷链服务	4,160,352.30	3,025,028.17	2,747,576.99	2,338,954.90
合计	111,419,379.54	71,322,864.33	103,918,453.44	62,331,958.68

**(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	110,528,206.90	70,367,124.93	102,951,727.20	61,296,634.64
国外	891,172.64	955,739.40	966,726.24	1,035,324.04
合计	111,419,379.54	71,322,864.33	103,918,453.44	62,331,958.68

### (5) 公司来自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
客户一	3,406,782.93	3.01%
客户二	3,021,301.77	2.67%
客户三	2,050,117.87	1.81%
客户四	1,595,657.56	1.41%
客户五	1,429,454.58	1.26%
合计	11,503,314.71	10.16%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	445,174.92	333,537.52	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	394,974.46	260,741.86	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	285,569.40	186,244.19	详见本财务报表附注税项之说明
合计	1,125,718.78	780,523.57	--

营业税金及附加的说明

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,511,609.48	7,906,573.01
业务拓展费	4,488,247.13	4,124,633.21
广告宣传费	2,517,518.04	2,025,474.35
资产折旧与摊销	1,537,376.42	1,795,785.24
装卸储运费	983,995.15	900,259.68
租赁费	907,640.42	1,266,381.89
差旅交通费	588,751.05	921,294.04
车辆使用费	548,331.62	486,435.70
会务费	411,847.95	159,618.40
其他	1,299,720.75	1,141,538.53
合计	20,795,038.01	20,727,994.05

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,890,621.62	4,296,796.46
资产折旧与摊销	2,731,064.62	691,447.20
税费	2,046,721.97	974,838.79
办公费	687,549.54	1,035,325.31
开发费	1,389,288.62	1,091,598.73
业务招待费	207,326.15	251,159.20
审计咨询费	541,408.30	562,044.19
绿化费	57,603.50	160,353.95
会务费	14,480.00	17,430.00
其他	558,939.65	495,974.54
合计	13,125,003.97	9,576,968.37

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,284,217.62	9,135,276.49
利息收入	-325,017.52	-1,233,038.06
汇兑损益	-9,312.92	8,965.42

手续费	67,384.63	58,193.73
合计	9,017,271.81	7,969,397.58

## 60、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

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,110,000.00	16,390,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	290,028.98	455,827.73
其他	9,546,700.76	5,792,000.00
合计	29,946,729.74	22,637,827.73

### (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
浙江创逸投资有限公司	17,810,000.00	16,390,000.00	
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	2,300,000.00		
合计	20,110,000.00	16,390,000.00	--

### (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

## 62、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	-323,466.38	-50,215.68
合计	-323,466.38	-50,215.68

### 63、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	-0.60	1.52	-0.60
其中：固定资产处置利得		1.52	
政府补助	5,439,749.59	1,842,484.86	5,439,749.59
其他	2,722.01	8,978.43	2,722.01
合并收益		315,226.95	
合计	5,442,471.00	2,166,691.76	5,442,471.00

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
物流业调整和振兴项目 2013 年第一批中央预算 内投资计划	666,666.70		与收益相关	是
递延收益摊销转入[注]	735,484.86		与资产相关	是
2013 年省信息服务业发 展专项资金	77,778.03		与收益相关	是
2012 年金华市区第三批 技术创新资金	37,500.00		与收益相关	是
2012 年度服务业发展引 导资金	1,888,870.00		与收益相关	是
2013 年度市龙头企业财 政补助项目 农产品收 购补助	50,000.00		与收益相关	是
2013 年重点建设项目奖 励	10,000.00		与收益相关	是
公益性行业（农业）科 研专项经费 2014 年	120,000.00		与收益相关	是

2013 年度开发区技术创新资助	200,000.00		与收益相关	是
2013 年度开发区安全生产奖励	10,000.00		与收益相关	是
2013 年度开发区人才招聘参展补助	2,000.00		与收益相关	是
2013 年度开发区"电商换市"销售收入奖励	63,600.00		与收益相关	是
2013 年度浙江省科学技术奖励	10,000.00		与收益相关	是
2013 年度(金华市财政)技术改造财政补助资金新建火腿窖藏冷链物流改造项目	390,800.00		与收益相关	是
2013 年度(开发区财政)技术改造财政补助资金新建火腿窖藏冷链物流改造项目	390,800.00		与收益相关	是
2013 年度开发区企业上规模资助	20,000.00		与收益相关	是
交通大物流扶持引导资金	700,000.00		与收益相关	是
市财农(13)318 号农业科技成果资金	50,000.00		与收益相关	是
12 年农产品营销市补资金	1,250.00		与收益相关	是
12 年度外经贸发展补助	15,000.00		与收益相关	是
递延收益摊销转入[注]		885,484.86	与资产相关	是
安全生产规范化创建奖励经费		1,000.00	与收益相关	是
2012 年工业循环经济省级财政专项资金		50,000.00	与收益相关	是
2012 年引智经费支出		30,000.00	与收益相关	是
国内发明专利授权补助		4,000.00	与收益相关	是
2012 中国食博会展位补助		2,000.00	与收益相关	是
公益性行业(农业)科研专项经费		70,000.00	与收益相关	是



市级物流基地政府补助款		800,000.00	与收益相关	是
合计	5,439,749.59	1,842,484.86	--	--

#### 64、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	0.00	25,553.30	
其中：固定资产处置损失		25,553.30	
对外捐赠	550,000.00		
其他		1.85	
合计	550,000.00	25,555.15	

营业外支出说明

#### 65、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	300,000.00	672,200.00
递延所得税调整	1,037,259.81	914,331.73
合计	1,337,259.81	1,586,531.73

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,681,936.01
非经常性损益	B	11,558,850.38
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	10,123,085.63
期初股份总数	D	143,325,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H$ $\times I / K-J$	143,325,000
基本每股收益	$M=A / L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.07

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、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	1,777,464.00
收到的政府补助	3,241,850.00
收到的银行利息	290,786.80
收到的保证金	3,911,601.56
收到的订金	3,000,000.00
其他	1,185,681.40
合计	13,407,383.76

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	8,606,919.19
支付的管理费用	4,462,958.54
支付的财务费用	67,384.63
支付的保证金	2,195,292.00
其他	737,176.92

合计	16,069,731.28
----	---------------

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	160,000,000.00
委托贷款利息	10,670,896.21
定期存款	10,000,000.00
合计	180,670,896.21

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
定期存款	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

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

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
支付理财产品	199,920,000.00
理财产品发行费用及利息	18,574,724.38
合计	218,494,724.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	27,469,433.65	27,404,822.56
加：资产减值准备	-323,466.38	-50,215.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,224,027.65	5,764,443.12
无形资产摊销	556,500.55	391,536.92
长期待摊费用摊销	198,282.00	71,977.00
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）	0.60	25,551.78
财务费用（收益以“-”号填列）	9,286,261.84	7,915,403.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,946,729.74	-6,247,827.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,037,259.81	914,331.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,049,642.36	387,268.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,582,596.94	-22,523,547.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,890,389.01	5,421,223.90
其他		913,202.17
经营活动产生的现金流量净额	4,759,719.69	20,388,170.23
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	24,855,279.57	80,567,152.96
减：现金的期初余额	28,713,339.18	236,012,691.12
现金及现金等价物净增加额	-3,858,059.61	-155,445,538.16

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		87,750,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		87,750,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,400,524.49

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		85,349,475.51
4. 取得子公司的净资产		77,911,202.51
流动资产		17,921,202.51
非流动资产		60,000,000.00
流动负债		10,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	89,678.79	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,910,321.21	
4. 处置子公司的净资产	9,583,361.82	
流动资产	1,604,734.68	
非流动资产	8,285,979.22	
流动负债	307,352.08	
非流动负债	0.00	

### (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	24,855,279.57	28,713,339.18
其中：库存现金	201,474.30	421,957.35
可随时用于支付的银行存款	24,653,805.27	28,291,381.83
三、期末现金及现金等价物余额	24,855,279.57	28,713,339.18

#### 现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中4,000.00万元、上年同期银行存款中1,000.00万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。

## 70、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、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

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	全资子公司	杭州	薛长煌	批发零售业	600 万元	100.00%	100.00%	56303684-0
上海巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	全资子公司	上海	薛长煌	批发零售业	200 万元	100.00%	100.00%	58343725-4
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	全资子公司	北京	吴月肖	批发零售业	1,500 万元	100.00%	100.00%	57904064-1
巴玛发酵火腿有限公司	控股子公司	全资子公司	金华	薛长煌	批发零售业	5,000 万元	100.00%	100.00%	58503071-4
金字冷冻食品城有限公司	控股子公司	全资子公司	金华	薛长煌	物流冷藏业	12,000 万元	100.00%	100.00%	59724672-3
浙江创逸投资有限公司	控股子公司	控股子公司	杭州	施延军	实业投资	6,000 万元	67.50%	67.50%	69951937-4
金华市汉邦食品有限公司	控股子公司	全资子公司	金华	马晓钟	食品加工业	400 万元	100.00%	100.00%	76521092-3

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

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

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

#### (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					

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

十、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

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、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

### 4、租赁

### 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					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 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

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	41,230,606.76	100.00%	2,120,693.84	5.14%	47,493,984.96	100.00%	2,684,002.93	5.65%
组合小计	41,230,606.76	100.00%	2,120,693.84	5.14%	47,493,984.96	100.00%	2,684,002.93	5.65%
合计	41,230,606.76	--	2,120,693.84	--	47,493,984.96	--	2,684,002.93	--

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，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	40,091,038.78	97.24%	2,004,551.94	44,024,236.69	92.69%	2,201,211.83
1 年以内小计	40,091,038.78	97.24%	2,004,551.94	44,024,236.69	92.69%	2,201,211.83
1 至 2 年	1,132,973.17	2.75%	113,297.32	2,864,426.30	6.03%	286,442.63
2 至 3 年	1,509.40	0.00%	301.88	354,375.06	0.75%	70,875.01
3 年以上	5,085.41	0.01%	2,542.71	250,946.91	0.53%	125,473.46
3 至 4 年	5,085.41	0.01%	2,542.71	250,946.91	0.53%	125,473.46
合计	41,230,606.76	--	2,120,693.84	47,493,984.96	--	2,684,002.93

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
客户一	关联方	18,520,867.67	1 年以内	44.92%
客户二	关联方	6,967,208.37	1 年以内	16.90%
客户三	非关联方	1,367,280.00	1 年以内	3.32%
客户四	非关联方	1,179,674.10	1 年以内	2.86%
客户五	非关联方	945,925.28	1 年以内	2.29%
合计	--	28,980,955.42	--	70.29%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
杭州巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	18,520,867.67	44.92%
上海巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	6,967,208.37	16.90%
合计	--	25,488,076.04	61.82%

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	57,919,928.80	100.00%	2,974,140.94	5.13%	49,260,267.49	100.00%	2,575,446.19	5.23%
组合小计	57,919,928.80	100.00%	2,974,140.94	5.13%	49,260,267.49	100.00%	2,575,446.19	5.23%

		0%			0%	
合计	57,919,928.80	--	2,974,140.94	--	49,260,267.49	--

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	57,751,198.80	99.71%	2,887,559.94	48,855,791.89	99.18%	2,442,789.59
1 年以内小计	57,751,198.80	99.71%	2,887,559.94	48,855,791.89	99.18%	2,442,789.59
1 至 2 年	74,650.00	0.13%	7,465.00	143,350.00	0.29%	14,335.00
2 至 3 年	2,080.00	0.00%	416.00	171,880.00	0.35%	34,376.00
3 年以上	26,600.00	0.05%	13,300.00	10,600.00	0.02%	5,300.00
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	600.00	0.00%	300.00
4 至 5 年	26,600.00	0.05%	13,300.00	10,000.00	0.02%	5,000.00
5 年以上	65,400.00	0.11%	65,400.00	78,645.60	0.16%	78,645.60
合计	57,919,928.80	--	2,974,140.94	49,260,267.49	--	2,575,446.19

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
上海巴玛发酵火腿有限公司	关联方	37,502,913.32	1 年以内	64.75%
金华市汉邦食品有限公司	关联方	9,808,963.38	1 年以内	16.94%
施雄彪	关联方	8,000,000.00	1 年以内	13.81%
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	675,000.00	1 年以内	1.17%
杭州巴玛发酵火腿有限公司	关联方	448,668.00	1 年以内	0.77%
合计	--	56,435,544.70	--	97.44%

(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	全资子公司	37,502,913.32	64.75%
金华市汉邦食品有限公司	全资子公司	9,808,963.38	16.94%
施雄彪	持股 5% 以上的股东	8,000,000.00	13.81%

杭州巴玛发酵火腿有限公司	全资子公司	448,668.00	0.77%
合计	--	55,760,544.70	96.27%

(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
杭州巴玛发酵火腿有限公司	成本法	6,000,000.00				100.00%	100.00%		6,000,000.00		
上海巴玛发酵火腿有限公司	成本法	2,000,000.00				100.00%	100.00%		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%	100.00%	通过子公司杭州巴玛间接拥有 13.33% 的表决权。			
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	98.00%	100.00%	通过子公司杭州巴玛间接拥有 2.00% 的表决权。			
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	10.00%	10.00%				2,300,000.00
金华金字	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	0.00%	0.00%				



生态园有限公司		0.00	0.00	00.00						
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	100.00%	100.00%			
浙江创逸投资有限公司	成本法	87,750,000.00	87,750,000.00		87,750,000.00	67.50%	67.50%			2,100,000.00
金华市汉邦食品有限公司	成本法	5,780,000.00	5,780,000.00		5,780,000.00	100.00%	100.00%			
合计	--	303,530,000.00	295,530,000.00	-10,000,000.00	285,530,000.00	--	--	--	8,000,000.00	4,400,000.00

长期股权投资的说明

根据本公司与施雄飏于2014年5月30日签订的《股权转让协议》，本公司以1000.00万元将持有金华金字生态园有限公司100%股权转让于施雄飏。本公司已于2014年6月30日累计收到股权转让款200.00万元，并办理了相应的财产权交接手续。

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	99,954,186.46	94,285,657.66
其他业务收入	2,073,210.86	3,197,865.96
合计	102,027,397.32	97,483,523.62
营业成本	68,785,500.35	58,146,326.12

(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	99,954,186.46	64,742,949.99	94,285,657.66	57,798,498.55
合计	99,954,186.46	64,742,949.99	94,285,657.66	57,798,498.55

(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	72,205,944.43	45,141,126.14	75,127,837.42	47,556,118.82
火腿制品	7,068,926.07	4,335,783.21	8,633,493.61	4,656,536.67
冻品原料	9,311,231.57	8,876,179.85		
其他	11,368,084.39	6,389,860.79	10,524,326.63	5,585,843.06
合计	99,954,186.46	64,742,949.99	94,285,657.66	57,798,498.55

#### (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	99,063,013.82	63,787,210.59	93,318,931.42	56,763,174.51
国外	891,172.64	955,739.40	966,726.24	1,035,324.04
合计	99,954,186.46	64,742,949.99	94,285,657.66	57,798,498.55

#### (5) 公司来自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
客户一	3,406,782.93	3.34%
客户二	3,021,301.77	2.96%
客户三	2,050,117.87	2.01%
客户四	1,595,657.56	1.56%
客户五	1,429,454.58	1.40%
合计	11,503,314.71	11.27%

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
成本法核算的长期股权投资收益	4,400,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	290,028.98	455,827.73
其他	9,966,896.21	

合计	14,656,925.19	455,827.73
----	---------------	------------

## (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
浙江创逸投资有限公司	2,100,000.00		
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	2,300,000.00		
合计	4,400,000.00		--

## (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	15,452,438.00	8,938,917.88
加：资产减值准备	-164,614.34	1,333,321.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,958,564.43	5,569,336.93
无形资产摊销	391,280.52	391,536.92
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）	0.60	25,021.37
财务费用（收益以“-”号填列）	9,304,659.84	8,509,273.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,656,925.19	-455,827.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	463,879.17	235,190.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,848,994.14	-1,654,233.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,811,853.09	-12,894,321.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,944,863.64	12,335,972.44
其他		554,102.17
经营活动产生的现金流量净额	21,033,299.44	22,888,290.63
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	21,788,451.34	74,847,350.99
减：现金的期初余额	6,568,390.41	218,188,947.28
现金及现金等价物净增加额	15,220,060.93	-143,341,596.29

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-0.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	5,439,749.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	290,028.98	

得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	9,966,896.21	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-547,277.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	3,590,545.81	
合计	11,558,850.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,681,936.01	20,790,707.68	865,255,718.31	850,740,032.30
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	21,681,936.01	20,790,707.68	865,255,718.31	850,740,032.30
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.07	0.07

#### 4、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
货币资金	64,855,279.57	38,713,339.18	67.53%	主要系本期向中国农业银行金华分行贷款现金流入所致
应收票据	574,416.70	29,997.81	1814.86%	主要系本期收到客户银行承兑汇票增加，同时该科目基数较小所致
预付款项	18,123,030.64	9,670,895.21	87.40%	主要系本期向河南双汇投资发展股份有限公司预付采购货款金额较大所致
应收利息	31,500.00	705,875.00	-95.54%	主要系本期定期存款减少较多所致
应收股利	17,810,000.00			主要系公司的控股子公司浙江创逸公司股利分红所致
其他应收款	10,105,843.39	3,462,605.78	191.86%	主要系本期转让金字生态园股权款剩余80%未收到所致
其他流动资产	3,600,328.93	161,412,236.78	-97.77%	主要系本期收回委托贷款所致
在建工程	9,089,174.95	2,876,468.81	215.98%	主要系火腿窖藏冷链物流基地工程及鲁汇厂房改良工程投入所致
长期待摊费用	627,889.89	1,120,907.36	-43.98%	主要系金字冷冻食品城有限公司装修摊销减少所致
递延所得税资产	1,286,635.75	2,323,895.56	-44.63%	主要系本期内部销售未实现利润减少所致
短期借款	93,000,000.00			系本期向中国农业银行金华分行贷款所致
应付票据	18,418,050.76			系本期向河南双汇投资发展股份有限公司采购猪后腿款以银行承兑汇票支付所致
应付账款	16,345,566.95	34,537,667.85	-52.67%	主要系本期应付工程设备款及采购款结算，相应应付账款减少所致
应交税费	2,382,515.34	7,622,647.47	-68.74%	主要系本期本期应缴纳税款减少所致
应付股利	1,016,961.00	5,850.00	17283.95%	主要系本期未支付的股利增加所致
其他应付款	5,518,567.18	3,321,454.15	66.15%	主要系本期未退还的保证金增加所致
一年内到期的非流动负债		209,670,806.76	-100.00%	系理财产品到期归还所致
其他流动负债	122,240.89	793,055.62	-84.59%	系递延收益政府补助计入营业外收入所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,125,718.78	780,523.57	44.23%	主要系本期缴纳的增值税及收到的委托贷款利息收入增加，相应计提城建税、教育费附加及营业税增加所致
管理费用	13,125,003.97	9,576,968.37	37.05%	主要系：一是折旧费增长203.96万元；二是房产税以及相关税费增长107.19万元。
投资收益	29,946,729.74	22,637,827.73	32.29%	主要系：一是长期股权投资收益增长，二是委贷利息收入增加
资产减值损失	-323,466.38	-50,215.68	544.15%	主要系本期应收款减少相应计提坏账减少所致
营业外收入	5,442,471.00	2,166,691.76	151.19%	主要系本期政府补助增加所致
营业外支出	550,000.00	25,555.15	2052.21%	主要系本期公益性捐赠增加所致

## 第十节 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；