



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 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 179,837,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	33
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	63
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	162

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
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
冷链物流	指	冷藏冷冻类食品在生产、贮藏、运输、销售的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量、减少食品损耗的一项系统工程。

重大风险提示

一、猪肉价格波动对公司经营的风险

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

二、食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产品为金字火腿、发酵火腿、火腿相关制品等肉制品及各类低温肉制品。随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。公司严格依照 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、ISO14001 环境管理体系及国家的相关标准执行，落实生产，在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了相应的标准并严格执行，在生产环节对每道工序均制定了详细的作业标准，建立跟踪监测与品质控制的体系，各车间直接操作工为生产过程质量控制的第一责任人，各车间品管员为各工序的质量监督人，确保重要环节作为关键工序和特殊工序进行重点监控，保障和保证产品的质量与品质。

三、特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过 10 个月左右的时间。传统火腿和低盐火腿表面简单上油后，在自然条件下可存放 3 到 5 年不会发生变质，且营养成分会更加丰富。公司依据客

户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放 2—3 年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏 36 个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在特殊的资产结构引起的流动性风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金字火腿	股票代码	002515
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金字火腿股份有限公司		
公司的中文简称	金字火腿		
公司的外文名称（如有）	Jinzi Ham Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JINZI HAM		
公司的法定代表人	施延军		
注册地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
注册地址的邮政编码	321016		
办公地址	浙江省金华市工业园区金帆街 1000 号		
办公地址的邮政编码	321016		
公司网址	http://www.jinzichina.com		
电子信箱	jinziham@jinzichina.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 11 月 15 日	浙江省工商行政管 理局	330701000007033	330702254983027	25498302-7
报告期末注册	2014 年 06 月 27 日	浙江省工商行政管 理局	330701000007033	330702254983027	25498302-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦
签字会计师姓名	蒋晓东、张奇志

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	212,924,672.88	202,886,745.05	4.95%	184,719,393.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,695,752.40	22,591,808.48	-12.82%	35,573,940.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,227,899.61	4,703,241.44	74.94%	29,652,895.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,767,943.18	13,921,885.45	41.99%	35,395,466.36
基本每股收益（元/股）	0.14	0.16	-12.50%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.16	-12.50%	0.25
加权平均净资产收益率	2.30%	2.67%	-0.37%	4.28%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	982,079,645.51	1,169,836,166.61	-16.05%	1,071,050,196.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	863,269,534.70	850,740,032.30	1.47%	842,480,723.82

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1095
---------------------	--------

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	401,325.85	-22,034.66	-40,942.23	
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）	5,813,555.63	7,599,114.10	5,327,669.72	
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		321,684.40		
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	2,129,122.09		
对外委托贷款取得的损益	9,966,896.21	13,600,364.69	3,008,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,411,483.56	-24,389.06	-300,000.00	
减：所得税影响额	3,592,470.32	5,715,294.52	2,073,681.87	
合计	11,467,852.79	17,888,567.04	5,921,045.62	--

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

随着整体经济发展放缓，市场消费疲软，同时大众消费者消费理念和消费模式也产生变化，给公司生产经营带来不利影响。公司根据经营环境的变化，坚持“打造品牌消费品，做中国发酵肉制品领导品牌”的战略目标，坚持“稳步发展金字火腿、重点发展巴玛发酵火腿、快速发展特色肉制品”的发展思路，管理层和全体员工紧紧围绕经营目标，不断加强经营管理水平的提升与转型升级，加强成本控制和费用控制，积极应对市场变化，大力发展食品加工渠道、互联网电子商务等新型业务，加强生产工艺和产品品质管控水平，品牌影响力持续扩大，市场转型效果明显，使公司在总体经济环境不利的情况下保持了稳步发展。

报告期，公司实现营业收入2.13亿元，同比增长4.95%；实现归属上市公司股东的净利润1,969.58万元，同比下降12.82%。其中公司火腿销售中金字火腿销售1,434吨，销售收入10,516万元，巴玛火腿销售246吨，销售收入3,499万元。2014年度主要生产、经营与管理情况如下：

1、肉制品事业

在生产及研发方面，公司积极加大投入，完善先进技术和工艺，不断提升自身研发能力，并严控产品质量，确保产品品质；公司出台各项研发奖励政策，组织研发团队积极研发新产品；有计划的逐步增加研发投入，提高研发投入比例；继续强化食品安全意识，提高工艺流程的管控和品质监督，杜绝不合格产品流入市场。2014年，公司研发并推出了多款特色肉制品与休闲肉制品系列，有效地丰富了产品结构体系，并拓展了用户市场，由单一火腿产品向特色肉制品和肉类零食发展。公司还投资兴建了现代化的肉制品生产车间，大大提升在肉制品和休闲品类的产能，在产品质量等方面得到质的提升。

在市场营销方面，公司根据市场发展特点，适时调整营销思路，进行全面市场改革。对原有营销体系进行升级和改造，重新规划市场布局及营销方式，积极优化全国市场网络布局；积极发展电子商务，探索适合公司发展的互联网营销，并作为未来营销发展的重要内容之一；优化市场团队建设，提升营销团队整体综合素质；进一步加强费用支出的管控和梳理；加强同重点客户的合作与业务拓展，与商超卖场、宾馆酒店、连锁餐饮、食品加工等渠道客户加强沟通，提升服务，开展良好的合作；重点开拓食品加工产业和商超卖场、连锁特色餐饮的自营定制业务，开辟新的市场空间，取得较好成效。

在完善管理方面，公司强化组织管理和制度建设，提升了公司经营水平。公司根据发展战略及年度经营目标，对公司架构进行了梳理优化，简化层级，做好资源配置；对各项管理规章制度进行完善和修改，着重从体系和业务流程层面进行完善优化，促进了各项业务管理质量及效率的提升；进一步加强成本费用控制，从采购、生产、营销、财务、管理等各个方面入手，加强成本费用分析，并采取有力措施予以控制；加强公司各层面的执行力培养，提高工作效率，有力保障了公司各项工作计划的顺利实施和推进。

2、冷链事业

报告期内，公司的金字冷冻城冷冻业务与市场运营日趋良性，在业内逐步树立领先优势。2014年底举办的第二届浙中年货节取得圆满成功，顺利通过浙江省智慧市场试点单位评审，大大提高了金字冷冻城的知名度与影响力。

3、公司非公开发行股票事项

为了满足生产经营需要、增强发展后劲，为公司未来发展打下基础，在报告期内公司启动了非公开发行股票事项，到2015年3月份该事项已经顺利完成。

4、公司参与网商银行筹建事项

随着互联网的发展，银行金融业务开放，公司根据着眼未来，为丰富业务领域、提升公司综合竞争力，报告期参与浙江网商银行股份有限公司的筹建，到2015年3月网商银行召开了创立大会暨首次股东大会，

成立了第一届董事会，公司完成投资1.2亿元，网商银行进入准备登记注册和开业准备阶段。

5、其他

报告期完成了董事会的换届工作，团队顺利交接，公司各项工作顺利开展。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入2.13亿元，较上年同期增长4.95%，营业成本较上年同期增长16.8%，销售费用较上年同期下降 5.56%，管理费用较上年同期增长 22.43%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

详见前面概述中“肉制品事业方面”相关内容。

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

适用 不适用

2、收入

说明

本期营业收入较上期增长4.95%，总体保持稳定。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
火腿行业（公斤）	销售量	公斤	1,680,432	1,903,111	-11.70%
	生产量	公斤	1,826,702	2,019,807	-9.56%
	库存量	公斤	666,240	519,970	28.13%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	22,227,250.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.44%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	6,428,710.00	3.02%
2	客户二	5,856,311.06	2.75%
3	客户三	3,548,672.57	1.67%
4	客户四	3,298,060.57	1.55%
5	客户五	3,095,496.01	1.45%
合计	--	22,227,250.21	10.44%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
火腿行业	直接材料	73,848,492.76	73.19%	81,719,895.46	75.38%	-9.63%
火腿行业	直接人工	5,354,692.22	5.31%	4,112,544.77	3.79%	30.20%
火腿行业	直接折旧	6,618,186.00	6.56%	6,730,638.46	6.21%	-1.67%
火腿行业	制造费用	8,567,495.85	8.49%	8,610,390.93	7.94%	-0.50%
火腿行业	周转材料	6,514,188.10	6.46%	7,233,441.37	6.67%	-9.94%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
火腿	直接材料	58,635,363.00	58.11%	67,728,425.52	62.48%	-13.43%
火腿	直接人工	4,791,397.79	4.75%	3,687,210.13	3.40%	29.95%
火腿	直接折旧	6,068,555.07	6.01%	6,188,369.54	5.71%	-1.94%
火腿	制造费用	7,563,235.33	7.50%	7,708,935.03	7.11%	-1.89%
火腿	周转材料	4,800,777.50	4.76%	5,594,171.37	5.16%	-14.18%
火腿制品	直接材料	3,808,046.58	3.77%	4,943,860.92	4.56%	-22.97%
火腿制品	直接人工	184,014.30	0.18%	131,423.91	0.12%	40.02%
火腿制品	直接折旧	127,466.69	0.13%	125,705.93	0.12%	1.40%
火腿制品	制造费用	281,620.27	0.28%	272,492.41	0.25%	3.35%
火腿制品	周转材料	733,025.96	0.73%	782,092.81	0.72%	-6.27%
其他制品	直接材料	11,405,083.18	11.30%	9,047,609.02	8.35%	26.06%

其他制品	直接人工	379,280.13	0.38%	293,910.73	0.27%	29.05%
其他制品	直接折旧	422,164.24	0.42%	416,562.99	0.38%	1.34%
其他制品	制造费用	722,640.25	0.72%	628,963.49	0.58%	14.89%
其他制品	周转材料	980,384.64	0.97%	857,177.19	0.79%	14.37%
合计		100,903,054.93	100.00%	108,406,910.99	100.00%	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	79,130,442.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.58%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	35,430,445.39	28.02%
2	供应商二	14,765,664.59	11.68%
3	供应商三	13,200,669.54	10.44%
4	供应商四	8,538,788.72	6.75%
5	供应商五	7,194,873.90	5.69%
合计	--	79,130,442.14	62.58%

4、费用

项目	2014年度	2013年度	变动幅度
销售费用	39,993,072.42	42,349,836.19	-5.56%
管理费用	24,952,578.85	20,380,280.25	22.43%
财务费用	10,208,869.34	18,456,857.65	-44.69%
所得税	-119,034.95	6,343,372.26	-101.88%

(1)销售费用报告期比去年同期下降了5.56%,具体内容如下表:

项目	2014年度	2013年度	增加额	变动幅度
职工薪酬	12,745,575.71	13,577,058.59	-831,482.88	-6.12%
业务拓展费	9,897,037.77	9,397,830.41	499,207.36	5.31%
广告宣传费	5,466,333.21	6,414,164.47	-947,831.26	-14.78%
资产折旧与摊销	3,027,815.06	3,856,827.55	-829,012.49	-21.49%
装卸储运费	1,600,202.74	2,503,754.55	-903,551.81	-36.09%
租赁费	1,792,864.12	2,480,057.19	-687,193.07	-27.71%
差旅交通费	1,045,399.69	1,745,037.07	-699,637.38	-40.09%
车辆使用费	1,198,136.27	1,122,929.26	75,207.01	6.70%

会务费	596,512.13	363,405.67	233,106.46	64.14%
其他	2,623,195.72	888,771.43	1,734,424.29	195.15%
合计	39,993,072.42	42,349,836.19	-2,356,763.77	-5.56%

①.职工薪酬报告期发生额同比减少83.15万元，下降6.12%，主要是销售业务员人数减少及绩效工资减少。
 ②.资产折旧与摊销报告期发生额同比减少82.90万元，减少21.49%，主要是杭州部分房屋转为对外出租。
 ③.装卸储运费报告期发生额同比减少90.36万元，下降36.09%，主要是报告期把线上销售快递费在其他项列示。
 ④.租赁费报告期发生额同比减少68.72万元，下降27.71%，主要是公司整合分公司、办事处，导致房租减少所致。
 ⑤.差旅交通费报告期发生额同比减少69.96万元，减少40.09%，主要是公司外设的子公司、分公司、办事处经营进入正常轨道，人员来往减少所致。
 ⑥.会务费报告期发生额增加23.31万元，增长64.16%，主要是公司参加展会增加所致。
 ⑦.其他报告期发生额增加173.44万元，增长195.15%，主要是.装卸储运费中线上销售快递费转到本项目列示所致。

(2) 管理费用报告期比去年同期增长了22.43%，具体内容下表：

项目	2014年度	2013年度	增加额	变动幅度
职工薪酬	9,122,165.92	7,760,766.71	1,361,399.21	17.54%
资产折旧与摊销	6,684,844.47	2,734,956.13	3,949,888.34	144.42%
税费	2,805,029.77	2,579,792.95	225,236.82	8.73%
办公费	1,661,149.77	2,241,078.30	-579,928.53	-25.88%
研发费	3,066,680.60	2,098,020.34	968,660.26	46.17%
业务招待费	335,564.27	907,285.65	-571,721.38	-63.01%
审计咨询费	673,377.17	679,460.79	-6,083.62	-0.90%
绿化费	125,214.43	387,133.23	-261,918.80	-67.66%
会务费	74,080.00	134,124.00	-60,044.00	-44.77%
其他	404,472.45	857,662.15	-453,189.70	-52.84%
合计	24,952,578.85	20,380,280.25	4,572,298.60	22.43%

①.职工薪酬报告期发生额同比增加136.14万元，增幅17.54%，主要是增加员工工资、五险一金、职工教育经费增长所致。
 ②.资产折旧与摊销报告期发生额同比增加395.00万元，增幅144.42%，主要系火腿窖藏冷链物流基地及公司新固定资产折旧所致。
 ③.业务招待费报告期发生额同比减少57.17万元，下降63.01%，主要是报告期业务招待费和住宿减少所致。
 ④.绿化费报告期发生额同比减少26.19万元，下降67.66%，报告期主要是维护费用。
 ⑤.其他项报告期发生额同比减少45.32万元，下降52.84%，主要是报告期上海新厂房改造费用支出减少所致。

(3) 财务费用报告期比去年同期下降了44.69%，具体内容如下表格：

项目	2014年度	2013年度	增加额	变动幅度
利息支出	10,518,160.08	19,771,234.62	-9,253,074.54	-46.80%
减：利息收入	411,245.22	1,418,283.85	-1,007,038.63	-71.00%
汇兑损益	-9,312.91	6,921.25	-16,234.16	-234.56%
手续费	111,267.39	96,985.63	14,281.76	14.73%

合 计	10,208,869.34	18,456,857.65	-8,247,988.31	-44.69%
-----	---------------	---------------	---------------	---------

①.利息支出报告期同比减少925.31万元，下降46.80%，主要是报告期理财产品到期，减少了利息支出。②.利息收入报告期同比减少了100.70万元，下降71.00%，主要是报告期银行存款减少所致。

(4) 所得税报告期比去年同期下降了101.88%，具体内容如下表格：

项 目	2014年度	2013年度	增加额	变动幅度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,211,664.22	6,152,261.62	-4,940,597.4	-80.31%
递延所得税	-1,330,699.17	191,110.64	-1,521,809.8	-796.30%
合 计	-119,034.95	6,343,372.26	-6,462,407.2	-101.88%

①.主要系递延资产所得税费用的减少以及新的企业所得税政策减少当期所得税费用。

5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	变动幅度
研发支出总额	3,066,680.60	2,098,020.34	46.17%
占当期经审计营业收入的比例(%)	1.44%	1.03%	0.41%

公司主要围绕市场需求和公司发展战略，充分利用公司省级研发中心和研发团队的优势，加大研发投入，推进新的特色纯肉制品和休闲产品，使公司满足当前市场需求并更具竞争力。本年度研发支出 306.67万元，占公司最近一期经审计净资产的0.36%，占营业收入的1.44%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	263,458,083.36	232,025,766.80	13.55%
经营活动现金流出小计	243,690,140.18	218,103,881.35	11.73%
经营活动产生的现金流量净额	19,767,943.18	13,921,885.45	41.99%
投资活动现金流入小计	271,417,874.09	617,959,156.35	-56.08%
投资活动现金流出小计	98,245,676.62	801,650,047.60	-87.74%
投资活动产生的现金流量净额	173,172,197.47	-183,690,891.25	194.27%
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	314,581,574.77	37,532,390.21	738.16%

筹资活动产生的现金流量净额	-204,581,574.77	-37,532,390.21	-445.08%
现金及现金等价物净增加额	-11,643,478.35	-207,299,351.94	-94.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额报告期比去年同期增长了41.99%，主要系公司报告期营业收入增加和加强收款结算力度，导致现金流流入增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期增长了194.27%，主要系报告期公司收回委托贷款本金及利息。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额报告期比去年同期下降445.08%，主要系报告期归还已到期的理财产品本金和利息。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
火腿行业	199,486,572.07	135,339,378.93	32.16%	4.56%	16.29%	-6.84%
冷链行业	9,633,002.27	6,457,931.42	32.96%	73.48%	23.86%	26.86%
分产品						
火腿	131,188,816.99	81,859,328.69	37.60%	-11.96%	-9.27%	-1.85%
火腿制品	8,961,829.51	5,134,173.80	42.71%	-30.28%	-26.02%	-3.30%
冻品原料	36,290,862.07	34,436,324.00	5.11%	323.19%	331.97%	-1.93%
冷库租金及配送服务	9,633,002.27	6,457,931.42	32.96%	73.48%	23.86%	26.86%
其他	23,045,063.51	13,909,552.44	39.64%	13.21%	23.70%	-5.12%
分地区						
国内	207,437,177.30	140,021,005.75	32.50%	7.16%	18.17%	-6.29%
国外	1,682,397.05	1,776,304.60	-5.58%	-39.06%	-42.67%	6.65%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	17,069,860.83	1.74%	38,713,339.18	3.31%	-1.57%	主要系支付工程款及归还理财产品本金和利息。
应收账款	16,256,917.06	1.66%	22,456,345.67	1.92%	-0.26%	2014 年春节销售旺季较上年同期延后，应收账款同比减少。
存货	301,960,709.30	30.75%	289,632,232.49	24.76%	5.99%	系 2014 年春节旺季较上期延后，公司处于在旺季前准备。
投资性房地产	23,374,379.78	2.38%	26,075,475.93	2.23%	0.15%	
固定资产	430,840,621.86	43.87%	443,781,853.19	37.94%	5.93%	
在建工程	5,958,072.10	0.61%	2,876,468.81	0.25%	0.36%	上海鲁汇厂房改造投入增加。
应收票据	8,000,000.00	0.81%	29,997.81	0.00%	0.81%	系公司的控股子公司浙江创逸公司股利分红收到应收票据所致。
预付款项	3,146,097.80	0.32%	9,670,895.21	0.83%	-0.51%	年初预付采购鲜猪后腿款，在报告期采购已经到位。
应收利息	0.00	0.00%	705,875.00	0.06%	-0.06%	委托贷款利息到期收回。
其他应收款	2,741,036.07	0.28%	3,462,605.78	0.30%	-0.02%	保证金到期收回。
其他流动资产	1,021,258.66	0.10%	161,412,236.78	13.80%	-13.70%	委托贷款本期已到期收回。
长期待摊费用	1,297,922.11	0.13%	1,120,907.36	0.10%	0.03%	
递延所得税资产	3,654,594.73	0.37%	2,323,895.56	0.20%	0.17%	与资产相关的政府补助及待抵扣广告业务宣传费增加递延所得税资产。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	27,000,000.00	2.75%	0.00	0.00%	2.75%	系报告期因流动资金需求而增加了短期借款
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

应付账款	14,045,588.11	1.43%	34,537,667.85	2.95%	-1.52%	本期未付工程款余额减少
应交税费	3,848,597.66	0.39%	7,622,647.47	0.65%	-0.26%	主要系期末应交所得税减少所致。
应付股利	1,051,664.00	0.11%	5,850.00	0.00%	0.11%	子公司创逸投资应付股利增加。
其他应付款	4,398,371.77	0.45%	3,321,454.15	0.28%	0.17%	押金保证金增加
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	209,670,806.76	17.92%	-17.92%	支付已到期的理财产品本金和利息。
递延收益	11,124,914.04	1.13%	8,008,947.46	0.68%	0.45%	系收到与资产相关的政府补助。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、技术及工艺优势

公司主要从事发酵火腿的研发、生产和销售。公司具有国家发明专利（专利号为ZL 2004 1 0014841.4, 专利名称为“一种在控温控湿和封闭条件下生产低盐金华火腿的方法”）和（专利号为ZL 2008 1 0121847.X, 专利名称为“一种火腿高汤的制作工艺”），公司是行业的龙头企业，在技术、工艺和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，结合国内实际生产符合我国人们生活消费的高档发酵肉制品--巴马发酵火腿，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。

六、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

公司报告期无对外投资。

(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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(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	1,019.31
已累计投入募集资金总额	59,173.37
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〔2010〕1582 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,850 万股，发行价为每股人民币 34 元，共计募集资金 62,900.00 万元，坐扣承销和保荐费用 3,930.50 万元后的募集资金为 58,969.50 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 11 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 620.35 万元后，公司本次募集资金净额为 58,349.15 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，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；2014 年度实际使用募集资金 1,019.31 万元，2014 年度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 59,173.37 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 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2.17 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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目	否	17,130	17,130	881.19	17,130	100.00%	2010 年 12 月 31 日	1,611.4	否	否
承诺投资项目小计	--	17,130	17,130	881.19	17,130	--	--	1,611.4	--	--
超募资金投向										
北京营销中心建设			1,600	94.75	1,600	100.00%				否
上海营销中心建设			2,000		2,000	100.00%				否
杭州营销网络建设			7,600		7,600	100.00%				
火腿窖藏冷链物流基地建设			16,500	43.37	16,543.37	100.00%				
归还银行贷款(如有)	--			0	3,500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			0	10,800	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		27,700	138.12	42,043.37	--	--		--	--
合计	--	17,130	44,830	1,019.31	59,173.37	--	--	1,611.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司本年年产 100 万只低盐火腿及 5,000 吨低温肉制品生产线项目实现效益 1,611.40 万元，低于预计效益 5,823.00 万元，主要原因系该项目的巴玛火腿在销售中需要一个较长时间的推广和消费者教育、认知的过程，该产品尚未被市场广泛接受，销量未达到预期数量。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金 17,130.00 万元，本次募集资金净额 58,349.15 万元超过计划募集资金，超过计划使用募集资金的部分为 41,219.15 万元。2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行借款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司以本次超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金(其中偿还银行借款 3,500 万元、永久性补充流动资金 5,800 万元)。公司已于 2010 年 12 月 16 日以超募资金中的 9,300.00 万元用于归还银行贷款及永久性补充公司流动资金。 2010 年 12 月 13 日，公司第一届董事会第十六次会议通过了《关于使用部分超募资金用于北京营销中心建设的议案》，同意公司以本次超募资金中的 1,600.00 万元用于北京营销中心的建设。截至 2014									

	<p>年 12 月 31 日止，公司已全部使用超募资金中 1,600.00 万元用于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》，并经 2011 年 4 月 19 日召开的 2010 年年度股东大会同意，公司以本次超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。公司已于 2011 年 4 月 30 日以超募资金中的 5,000.00 万元用于永久性补充公司流动资金。2011 年 8 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目的议案》，并经 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第二次临时股东大会同意，公司以超募资金中的 10,000.00 万元用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。2012 年 6 月 29 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于火腿窖藏冷链物流基地建设项目增加使用部分超募资金的议案》，同意在原有运用超募资金 10,000 万元基础上，再增加超募资金 4,500 万元，共计 26,500.00 万元(含自有资金 12,000 万元)用于火腿窖藏冷链物流基地建设项目。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》，同意本项目在原有运用超募资金 14,500 万元基础上，再增加超募资金 2,000 万元，合计运用超募资金 16,500 万元，自有资金由 12,000 万元调减为 10,000 万元。截至 2014 年 12 月 31 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 万元用于对北京金字巴玛发酵火腿有限公司增资项目。公司已于 2011 年 12 月 12 日使用超募资金中 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 万元用于对北京金字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>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会第十六会议通过的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 15 日用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,062.11 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资</p>	<p>不适用</p>

金结余的金额及原因	
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、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	12,314,242.00	-9,924,831.77	11,918,839.79	-3,241,952.69	-3,243,234.75
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	许可经营范围：批发兼零售预包装食品；一般经营项目：销售日用品、五金交电；经济贸易咨询；企业策划	1500 万元	8,915,365.73	8,576,678.63	1,949,672.90	-1,331,822.37	-1,333,822.37
上海巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	食用农产品(不含生猪肉品)、百货的销售	200 万元	42,416,065.15	-8,317,344.08	7,018,758.48	-5,002,925.38	-5,002,925.38
巴玛发酵火腿有限公司	子公司	批发零售	批发兼零售：预包装食品(食品流通许可证有效期至 2014 年 10	5000 万元	42,562,424.64	41,247,410.49	8,902,606.94	-4,526,138.85	-4,523,166.90

			月 19 日)						
金字冷冻食品城有限公司	子公司	物流冷藏业	初级食用农产品销售, 配送服务	12000 万元	127,588,915.63	121,700,539.31	9,955,376.54	-302,361.56	1,307,926.34
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(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)	400 万元	10,241,480.74	676,599.77	3,261,079.98	-1,512,274.83	-1,238,161.07
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	6,000 万元	68,279,651.50	64,930,761.90		17,790,074.55	17,790,074.55
金华市中盈小贷有限公司	参股公司	金融业	各项小额贷款, 小企业发展、管理、财务等咨询业务	1 亿	161,375,103.97	115,717,275.32	23,076,462.17	16,094,875.39	13,033,735.37

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
金华金字生态园有限公司		出售其 100% 股权	出售该股权对公司业绩影响较小

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）公司所处的行业发展趋势

1.肉制品行业

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

猪肉是中国人优质蛋白质的主要来源，也是脂肪能量的主要供给源和脂溶性维生素的重要载体。随着我国居民收入水平的不断提升，爱吃猪肉的中国人对猪肉消费需求不仅旺盛，而且更加渴望能满足营养、健康、味美、休闲、快捷、个性化等多元化的需求。根据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》的预期目标，“十二五”期间城镇居民人均可支配收入和农村居民人均纯收入分别年均增长7%以上，国民经济持续快速发展和国内市场需求变化将带动猪肉制品行业加快结构调整和产品优化，单一肉类品种主导市场的格局将被多样化、差异化、混合品种所代替，猪肉消费会保持绝对数量的增加，而且各种精深加工的小包装肉、半成品肉和熟肉制品以及以猪肉为原料的方便食品、功能性食品、休闲食品和旅游食品的消费将明显提升。

高新技术和先进营销方式的应用，将为猪肉制品行业的发展提供更加有力的支撑。各种高新技术应用的重点主要集中在食品的安全、卫生、方便、品种多样化、提高毛利率以及环境保护等方面。猪肉制品流通基本实现“冷链”化，采用配送、连锁超市和肉类专卖店等现代方式销售。这些先进的技术和营销方式，对国内猪肉制品行业的产业升级将发挥积极的促进作用。随着行业市场细分以及加工设备的创新、生物技术、营养学等高科技元素在肉制品生产中的运用，为技术含量高同时具有较高经济附加值的特色产品抢占市场份额提供了适宜的土壤，猪肉制品加工业将进入一个新的稳定成长期，完成由传统的成熟行业向新朝阳产业的转换和升级。从产业环境来看，食品是民生产业，肉类是人们生活不可或缺的食品，而猪肉则是我国肉类消费的最大品类。从肉类的发展阶段来看，国外已经经过高温肉制品、低温肉制品的阶段，发酵肉制品成为国外肉类消费的主流。而我国的肉类消费，目前主要仍以鲜肉为主，肉类制品的份额还很低，在肉类制品里面，以高温肉制品和低温肉制品为主，发酵肉制品还处在起步阶段。随着经济的发展，消费水平的提升，国际化步伐的加快，方便、健康、安全、营养的发酵肉制品必将会得到良好的发展。

发酵肉制品比普通的肉制品含有更丰富的氨基酸，人体更容易吸收，符合人们追求健康营养的消费需求。金华火腿是中国传统风味肉制品，具有增香、提鲜、去腥的特有功能，风味独特，营养丰富，市场成熟；公司重点发展的巴玛发酵火腿，是欧式发酵肉制品，发酵熟化，切片即食，是世界三大发酵美食之一。作为高端发酵肉制品，健康营养、食用方便，在欧洲国家的市场总量庞大，而在我国则处于萌芽阶段。近年来，欧式发酵火腿以其营养、方便、时尚等高品质特点，正被越来越多的国人接受，随着国民经济水平提升，消费者的消费能力提升，欧式发酵火腿将会有巨大发展空间。

休闲肉制品及特色肉制品是互联网电子商务消费的潮流方向，适合办公、户外、居家等不同消费者需求，正逐步被越来越多的85、90后电商消费者主流人群和青睐，公司利益生产条件，研发优势，将创造出更多满足现代消费需求的纯肉制品，市场发展前景良好。

2、冷链物流业

随着人民生活水平的不断提高，人们对食品的消费观念逐渐从传统单一向现代多元化、快捷化转变，对食品安全提出更高的要求，目前发达国家已建立了“从田间到餐桌”的一体化冷链物流体系，从食品原料的种植养殖、采购、加工、流通和配送，直至零售和消费的全过程，确保各环节的质量安全是冷链物流的核心。我国经济和社会的快速发展，对加快发展冷链物流提出了更高的要求，大众对食品安全的日益重视，我国冷链物流业将迎来广阔的发展前景。

（二）公司发展战略及业务发展目标

公司战略定位是稳步发展金字火腿、重点发展巴马发酵火腿、快速发展特色纯肉制品,打造高品质发酵肉制品品牌。

公司将继续遵循“食品工业是道德工业”的宗旨，按照专业化、规范化、现代化的标准，以市场需求为导向、技术开发为先导、质量安全为基础，在产品战略上以做强做大传统火腿及制品，培育和开拓高端发酵即食火腿市场，创新和丰富特色纯肉制品为目标，争取把公司建设成为国内火腿和发酵肉制品的领导品牌，具有较强盈利能力的创新型食品加工企业。在产业上，持续稳定的建设和发展冷链物流业，并拓展其他产业链环节，为公司产业链建设打下良好的基础。

（三）2015年公司经营计划

1、努力提升产品竞争力。做好品质和安全，保证产品质量与食品安全。做好产品的设计，品相、规格、包装、物料，以满足消费者尤其是年青消费者的需求，并做好产品的体验和产品消费培育。考虑到用户的心理和预期，从用户的角度来思考问题，开发方便、即食、美味，安全的产品，考虑到他们购买以后的使用过程，提供更多的增值服务，让用户感到惊喜，提高用户体验。

2、努力提升市场营销力。加强市场团队力量，完善对市场的整体规划，并制订拓展推广方案，提升整体市场运作能力和执行力。线下市场继续深耕主销区市场和重点区域，服务好重点客户，并大力开发连锁餐饮、食品加工、大众消费等潜力渠道，保证线下业务的稳定和增长。线上市场，在大力发展现有平台的基础上，重视无线端的电子商务，积极探索和尝试各种新模式、新渠道，为以后的发展打下基础。同时，在公司层面，积极尝试线上与线下O2O的融合。

3、努力提升品牌传播力。在品牌的策划、设计上，研究85后、90后的消费心理，根据年青群体的生活、消费、阅读习惯来进行策划、写内容、投广告，从而让品牌更加年青化、时尚化、互联网化，人格化、情感化、个性化。在品牌传播上，适应互联网时代的传播手段，学会利用社会化媒体进行传播。在品牌维护上，千方百计扩大用户群，建立用户社区，加强与用户的交流与互动，对用户数据和反馈意见、消费行为进行分析，来改进公司的产品、服务、营销和推广，建立起良性的运营模式。

4、努力提升精细管理力。在新常态环境下，公司要更加注重管理，通过完善管理，控制费用，来提高效益。提高产品质量，减少损耗和浪费；完善制度，强化问责，对发现的问题进行严格处理，落实责任；让每个人都有事情做，每项工作都有人负责，充分发挥每个人的积极性和作用，减少人浮于事的现象，避免人力资源的浪费；强化对分支机构的管理，全面加强人、财、物的控制，杜绝各种漏洞；加强资金管理，做好理财工作，发挥财务管理的管理职能。

5、努力提升团队战斗力。2015年将是公司转型变革的一年，公司将加大生产模式、商业模式、销售模式、管理模式转型力度，同时也将在团队建设方面付出更多的努力。公司将继续加大人才引进力度，加大对后备人才的培养以适应公司快速发展的需要；将完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，以促进团队成员的积极性与创造性；将继续加强企业文化教育，强化培训体系，做好职业素质培养，力争公司团队建设走上一个更高的台阶。

6、努力提升资本运作力。充分利用上市公司这个资本平台，把握国家政策，积极寻求新的并购发展机会，适时开展重组并购工作，深度整合内外部资源，努力全面提升公司效益。

（四）资金需求及使用计划

公司将根据战略发展规划、自身经营情况以及项目资金需求，本着审慎的原则，充分有效利用资本市场融资平台，积极拓宽融资渠道，以最合理的融资方式解决未来发展过程中的资金需求。

(五) 公司可能面临的风险因素

1、食品质量安全风险

公司主要从事火腿的生产，终端产品为金字火腿、巴玛发酵火腿、火腿相关制品等肉制品及各类低温肉制品。随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。公司严格依照ISO9001质量管理体系、ISO22000食品安全管理体系、ISO14001环境管理体系及国家的相关标准执行，落实生产，在采购环节对选择供应商、原材料、辅料制定了相应的标准并严格执行，在生产环节对每道工序均制定了详细的作业标准，建立跟踪监测与品质控制的体系，各车间直接操作工为生产过程质量控制的第一责任人，各车间品管员为各工序的质量监督人，确保重要环节作为关键工序和特殊工序进行重点监控，保障和保证产品的质量与品质。

2、主要原材料价格波动以及原材料供应不足的风险

公司生产经营所用的主要原材料为鲜猪后腿，鲜猪后腿价格受到猪饲料价格、动物疫情、宏观经济等因素的影响呈现周期性的波动。公司存在由于主要原材料价格发生变动以及原材料供应不足而导致的经营业绩波动的风险。为此，公司鲜猪后腿收购不断扩大地域，加强供应商管理，并充分利用公司冷库的冷贮功能，在价格较低的时候多采购，以降低原料成本。同时也将适时进入上游产业，加强原材料控制能力。随着公司规模的扩张，应对原材料采购的主动性更强，与规模养殖企业合作的对等地位也越高，可减少原材料供应不足的风险。

3、特殊的资产结构引起的流动性风险

火腿是一种需要较长生产周期的发酵肉制品，目前从新鲜猪腿到最终产品整个过程经过10个月左右的时间。传统火腿和低盐火腿表面简单上油后，在自然条件下可存放3到5年不会发生变质，且营养成分会更加丰富。公司依据客户偏好将相当数量的火腿存放更长时间让其继续发酵，以达到香气和味道更加浓郁、营养更加丰富的效果，通常存放发酵时间越长的火腿价格也越高。例如酒店客户偏好购买存放2—3年的特级火腿，其价格相对较高。欧式发酵火腿下架后尚需在窖藏库窖藏36个月以上，才能充分发酵熟化，香气、营养和口感才能达到一流水准。火腿的这一生产特点决定了存货在公司流动资产中所占的比例较大，存在特殊的资产结构引起的流动性风险。

九、董事会、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第三届第七次董事会审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
------------	------	----

2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	138,940,000.00	
长期股权投资	-138,940,000.00	
递延收益	8,008,947.46	
其他流动负债	-793,055.62	
其他非流动负债	-7,215,891.84	

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

处置子公司金华金字生态园有限公司100%股权，本期未纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》的要求及公司实际情况，对《公司章程》中利润分配政策进行了修改，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了利润分配方式的顺序、条件以及利润分配政策变更的条件与程序。同时制定了《股东分红回报规划（2014-2016 年）》，并已经 2014 年 4 月 17 日公司第二届董事会第二十七次会议和 2014 年 5 月 15 日公司 2013 年度股东大会审议通过（详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

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：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（一）2011年度利润分配情况

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

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

（二）2012年度利润分配情况

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

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金3,632,182.67元(母公司净利润36,321,826.69元)；
2. 提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润129,690,131.21元，减去本年度已分配利润14,332,500.00 元，报告期末公司未分配利润为147,299,389.53元；
3. 以2012年末公司总股本143,325,000 股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），本次利润分配14,332,500元，利润分配后，剩余未分配利润132,966,889.53元转入下一年度

（三）2013年度利润分配情况

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审（2014）2268号）确认，本公司2013年实现归属于上市公司股东的净利润22,591,808.48元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，公司实施利润分配如下：

1. 按母公司净利润10%提取法定盈余公积金2,897,477.27元(母公司净利润28,974,772.74元)；
2. 提取法定盈余公积金后，加上年初未分配利润147,299,389.53元，减去本年度已分配利润14,332,500.00元，报告期末公司未分配利润为152,661,220.74元；
- 3.以2013年末公司总股本143,325,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.50元(含税)，本次利润分配7,166,250.00元，利润分配后，剩余未分配利润145,494,970.74元转入下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	14,386,960.00	19,695,752.40	73.05%	0.00	0.00%
2013 年	7,166,250.00	22,591,808.48	31.72%	0.00	0.00%
2012 年	14,332,500.00	35,573,940.99	40.29%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	179,837,000
现金分红总额 (元) (含税)	14,386,960.00
可分配利润 (元)	162,545,882.61
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的标准无保留意见的审计报告 (天健审 (2015) 2688 号) 确认, 本公司 2014 年实现归属于上市公司股东的净利润 19,695,752.40 元, 依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定, 按母公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 2,644,840.53 元 (母公司净利润 26,448,405.25 元), 提取法定盈余公积金后, 加上年初未分配利润 152,661,220.74 元, 减去本年度已分配利润 7,166,250.00 元, 报告期末公司未分配利润为 162,545,882.61 元。公司实际控制人、董事长施延军先生基于公司持续稳定的经营业绩、现有总股本规模以及公司未来持续、长远的发展规划等考虑, 向董事会提议公司 2014 年年度利润分配预案如下: 1. 以 2015 年 4 月 14 日末公司总股本 179,837,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.8 元 (含税), 本次利润分配 14,386,960 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 148,158,922.61 元转入下一年度。2. 以 2015 年 4 月 14 日的总股本 179,837,000 股为基数, 以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 此方案实施后公司总股本由 179,837,000 股增加为 359,674,000 股, 资本公积由 974,054,514.09 元减少为 794,217,514.09 元。以上利润分配预案符合公司经营发展实际情况, 与公司业绩成长相匹配, 有利于全体股东参与分享公司发展的经营成果。</p>	

十五、社会责任情况

适用 不适用

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

在董事会的支持下, 积极承担企业应有的社会责任。2014 年, 公司继续积极参与慈善事业, 积极捐助、回馈社会。对内认真保障企业员工的各项权益, 提供员工良好的工作、生活环境, 履行企业的责任。

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排等各项工作, 设有环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组, 规划与加强公司的环境保护、清洁生产和节能减排等各项工作, 形成常态化。2014 年度公司适时增加了环保技改投入, 认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续完善, 使公司的环境保护管理水平和效果不断提升, 积极参与地方政府提出的环境治理公共活动。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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 农银人寿：李泉霖	公司经营发展情况
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	公司经营发展情况
2014年04月28日	公司巴玛会	实地调研	机构	信诚基金：单慧金 长城基金：刘宇袖	公司经营发展情况
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	公司经营发展情况
2014年06月18日	公司办公室	实地调研	机构	国海证券：余春生	公司经营发展情况
2014年07月02日	公司巴玛会	实地调研	机构	太平洋证券：王学谦	公司经营发展情况
2014年09月04日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券：徐昊 国投瑞银：周密 大成基金：杨嘉文 杜聪	公司经营发展情况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

施雄鹰	金华金字生态园有限公司	2014 年 5 月 30 日	1,000	-21.4	产生利润 416,638.18 元	2.12%	根据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（评估基准日为 2014 年 4 月 30 日），标的公司股东全部权益评估价值为 9,499,017.22 元。以该评估价值为基准，双方协商确定本次股权转让价款为 1,000 万元。	是	公司持股 5% 以上的股东。	是	是	2014 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
-----	-------------	-----------------	-------	-------	-------------------	-------	--	---	----------------	---	---	------------------	----------------------------

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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)	市场公允价值(万元)	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	股东	资产出售	金华金字生态园有限公司 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 (账面净资产为 9,583,361.82 元)	958.34	949.9	949.9	1,000	现金	41.66	2014 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				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。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

租赁情况说明

序号	租赁位置	承租方	出租方
1	金华解放东路238号福莲汇101号	金字火腿	葛仲仁
2	金华八一南街21号3栋3103-3107	金字火腿	浙江金发集团股份有限公司
3	金华人民东路25号物资大厦一楼	金字火腿	金华市物资大厦有限公司
4	金华双龙南街1566号北侧2-3号	金字火腿	金华市市场发展集团有限公司
5	无锡东方国际轻纺城B区9幢26-27	金字火腿	赵克铨
6	无锡市崇安区中山路531号远东百货B1F	巴玛发酵无锡店	无锡远东百货商场有限公司
7	深圳市福田区高科利花园大厦高尚阁28层A单位	巴玛发酵广州分公司	黄友泉、 许吉丽
8	广州市天河区广汕一路680号龙洞库区自编1号楼306房	巴玛发酵广州分公司	广州广垦仓储有限公司

出租房产10处，基本情况如下：

序号	租赁位置	承租方	出租方
1	杭州西湖区竞舟路233号（北2间）	张文建	金字火腿
2	杭州西湖区竞舟路233号-1	杭州市西湖区卡佰干洗店	金字火腿
3	杭州下城区柳营花园5幢1单元101室	翁良津	金字火腿
4	杭州下城区上塘路玉公弄41号	叶容芬	金字火腿
5	杭州下城区上塘路玉公弄39号	叶容芬	金字火腿
6	杭州下城区永波街63号	张小飞	金字火腿
7	杭州江干区太平门直街9号	王迪	金字火腿
8	杭州下城区小北门1号2单元104室	俞飞龙	金字火腿
9	杭州拱墅区信义商街31号	王金荣	金字火腿
10	杭州拱墅区远大花园2幢东粮泊巷11号	杨洋	金字火腿

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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

公司报告期不存在其他重大合同。

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、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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	关于公司享受企业所得税税收优惠政策，施延军、施延助、薛长煌等 28 名公司发起人	如果金字火腿股份有限公司所享受税收优惠被税务部门追缴，本人将按本次发行前所持公司股份的比例以连带责任方式全额承担金字火腿股份有限公司因此被追缴的上市前各年度的企业所得税差额。	2008 年 01 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司控股股东施延军先生出具《金字火腿股份有限公司控股股东关于资金借款问题的承诺函》	若中国人民银行等金融监管部门因上述事项而对公司进行处罚，本人愿意代替公司承担全部处罚款	2008 年 01 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。

		项。			
	关于施延军以债权增资的行为,发行人的实际控制人施延军	本人在 1999 年以债权对本公司增资 332 万元,若因本人上述增资行为给本公司或其他股东造成损失,本人自愿承担一切责任。	2010 年 05 月 15 日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	本公司	未来将避免与金字生态园发生日常性关联交易	2014 年 05 月 30 日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺
	金华市巴玛投资企业全额认购公司本次非公开发行股票。公司承诺并保证	公司及控股子公司与巴玛投资合伙人陈珊珊和王凤飞均不存在关联关系;公司实际控制人施延军以及董事、监事和高级管理人员与陈珊珊和王凤飞均不存在关联关系。公司不存在直接或通过利益相关方向巴玛投资、施延军、陈珊珊和王凤飞提供财务资助、补偿或者任何类似行为的情形。	2014 年 08 月 04 日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺
	关于就非公开发行事项不存在除认购协议及补充协议以外其他安排和协议的声明与承诺	公司与巴玛投资就本次非公开发行事项不存在除上述《认购协议》及《认购协议补充协议》以外其他安排和协议。公司	2014 年 04 月 17 日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺

		与实际控制人施延军以及巴玛投资合伙人陈珊珊、王凤飞就本次非公开发行事项不存在任何安排和协议。			
	巴玛投资与实际控制人签署《一致行动协议》	在巴玛投资成为公司股东以后，巴玛投资作为施延军的一致行动人，保证在行使股份表决权时与施延军保持一致，且承诺未来持续履行作为一致行动人在重大权益变动信息披露、要约收购(如适用)等方面的法定义务	2014年08月04日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺
	关于公司最近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施的情况	公司自 2010 年 12 月上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》以及证券监管部门的有关规定和要求，致力于完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运营，促进公司持续、稳定、健康发展，不断提高公司	2014年08月04日	长期有效	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺

		<p>的治理水平。根据中国证监会的要求，公司对最近五年来是否被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚的情况进行了自查，经自查，最近五年内公司不存在被中国证监会、浙江证监局和深圳证券交易所采取监管措施或处罚的情况。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司控股股东施延军、持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施延助、薛长煌、施雄鹰、施文</p>	<p>本人目前未从事或参与与金字火腿股份有限公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技</p>	<p>2009 年 07 月 24 日</p>	<p>作为公司控股股东、持有公司 5% 以上股份的自然人股东或在公司任职期间</p>	<p>截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺</p>

		术人员。			
	持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的施延军、薛长煌、吴月肖、王蔚婷、施思、张约爱、朱美丹、王启辉、马晓钟、夏璠林、张利丹、陈顺通	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%。	2014年05月15日	在公司任职期间、离职半年内以及申报离任半年内；	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	蒋晓东、张奇志

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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%				-10,219,572	-10,219,572	45,501,678	31.75%
3、其他内资持股	55,721,250	38.88%				-10,219,572	-10,219,572	45,501,678	31.75%
境内自然人持股	55,721,250	38.88%				-10,219,572	-10,219,572	45,501,678	31.75%
二、无限售条件股份	87,603,750	61.12%				10,219,572	10,219,572	97,823,322	68.25%
1、人民币普通股	87,603,750	61.12%				10,219,572	10,219,572	97,823,322	68.25%
三、股份总数	143,325,000	100.00%						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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

普通股股票类						
公开发行股票	2010年11月23日	34	18,500,000	2010年12月03日	18,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	5,897	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	7,657	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
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		
施延助	境内自然人	10.20%	14,625,000		7,312,500	7,312,500	质押	7,000,000

施文	境内自然人	6.80%	9,750,000			9,750,000	质押	6,872,000
施雄飏	境内自然人	6.80%	9,750,000			9,750,000	质押	6,872,000
薛长煌	境内自然人	5.30%	7,600,000		5,700,000	1,900,000	质押	5,000,000
孙娜	境内自然人	1.50%	2,150,000			2,150,000		
华润深国投信托有限公司一泽熙4期集合资金信托计划	境内自然人	1.48%	2,127,825	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	境内自然人	1.37%	1,961,451	1,961,451		1,961,451		
华润深国投信托有限公司一福麟4号信托计划	境内自然人	1.27%	1,819,951	1,819,951		1,819,951		
张宇	境内自然人	1.15%	1,650,000	-3,225,000		1,650,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、施延军是本公司的控股股东；2、施延军、施延助、施文、施雄飏、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					
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					
施雄飏	9,750,000	人民币普通股	9,750,000					
施延助	7,312,500	人民币普通股	7,312,500					
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一泽熙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一福麟4号信托计划	1,819,951	人民币普通股	1,819,951					

张宇	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
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、施雄飏、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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

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

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

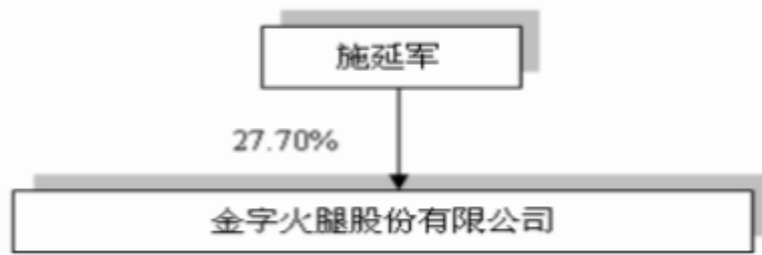
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
施延军	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任金字火腿股份有限公司董事长、董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
施延军	董事长	现任	男	51	2014年05月15日	2017年05月15日	39,702,000			39,702,000
施延助		离任	男	45	2011年04月15日	2014年05月15日	14,625,000			14,625,000
薛长煌	副董事长	现任	男	42	2014年05月15日	2017年05月15日	7,600,000			7,600,000
王伟胜		离任	男	51	2011年04月15日	2014年05月15日	1,462,500		601,250	861,250
吴月肖	总经理	现任	女	38	2014年05月15日	2017年05月15日	511,875		0	511,875
王蔚婷	副总经理	现任	女	39	2014年05月15日	2017年05月15日	488,750		122,188	366,562
吴雪松		离任	男	51	2011年04月15日	2014年05月15日	185,000		35,000	150,000
胡岩		离任	男	46	2011年04月15日	2014年05月15日	673,420		231,946	441,474
夏璠林	监事会主席	现任	男	45	2014年04月15日	2017年05月15日	504,500		109,600	394,900
朱美丹	财务总监	现任	女	37	2014年05月15日	2017年05月15日	43,875		10,969	32,906
王启辉	副总经理	现任	男	39	2014年05月15日	2017年05月15日	365,625		91,406	274,219
张约爱	董事	现任	男	43	2014年05月15日	2017年05月15日	585,000		500,000	85,000
陈顺通	监事	现任	男	43	2014年05月15日	2017年05月15日	80,000		20,000	60,000
合计	--	--	--	--	--	--	66,827,545	0	1,722,359	65,105,186

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1. 现任董事主要工作经历:

施延军, 男, 1964年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 大专学历, 经济师, 第二届中国肉、禽、水制品专家委员会专家, 全国肉禽蛋制品标准化技术委员会委员; 1994年创办金华市火腿有限公司并于1994年至2001年任金华市火腿有限公司总经理, 1997年至2007年任金华市火腿有限公司执行董事, 2008年至今任金字火腿股份有限公司董事长。2005年至今担任金华市人大代表、金华火腿行业协会会长, 2006年至今担任浙江省肉制品协会副会长、浙江省民营企业家协会联谊会副会长, 2011年至今担任金华市工商联会副主席。

薛长煌, 男, 1972年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科学历, 毕业于厦门大学新闻传播系, 中级职称, 中共党员; 1995年至2006年于厦门日报社历任广告部主任助理、广告部主任、广告中心副主任; 2006年至2007年任金华市火腿有限公司董事长助理, 2008年至2011年任金字火腿股份有限公司董事、副董事长, 2011年至今任金字火腿股份有限公司董事、总经理; 2009年至今任金华市质量协会副会长; 2013年至今任金华市网商协会会长; 2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事、副董事长。

吴月肖, 女, 1977年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科学历, 经济师, 第二届中国肉、禽、水产制品国家评委; 1995年至2007年历任金华市火腿有限公司部门经理、总经理助理、副总经理兼办公室主任。2008年至2014年5月任金字火腿股份有限公司董事、副总经理。2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事、总经理。

王蔚婷, 女, 1976年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科学历, 初级会计师; 1997年至2008年于金华市火腿有限公司任财务部副经理、总经理助理兼财务部部长、副总经理兼财务部经理。2008年至2011年4月任金字火腿股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2011年4月至2014年5月任金字火腿股份有限公司董事、董事会秘书。2014年5月至今任金字火腿股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

施思, 女, 1987年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权, 本科双学士学位。2009年至2010年任金字火腿股份有限公司会计, 2010年至2013年任杭州巴玛发酵火腿有限公司财务主管, 2013年至今任杭州巴玛发酵火腿有限公司副总经理, 2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事。

张约爱, 男, 1971年出生, 中国国籍, 无永久境外居留权; 1995年至今任义乌市美联工贸有限公司董事长, 1998年至今任浙江省饰品协会常务副会长, 2002年至今任义乌市政协委员, 2003年至今任义乌市青年联合会副主席, 2003年至今任浙江省海外交流协会理事, 2004年至今任浙江青年企业家委员, 2005年至今任中国宝石协会流行饰品分会副会长, 2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司董事。

朱仁华, 男, 1964年出生, 中国国籍, 硕士学历, 高级记者职称。1988年8月参加工作, 历任浙江日报社农村部记者、经济周刊部副主任、农村部副主任、科教部主任、经济部主任, 2004年1月至2010年11月任《浙商》杂志社、浙商传媒有限公司总编辑、总经理, 2010年12月至2011年8月任浙商传媒有限公司总经理, 2011年8月至今任浙商传媒有限公司总经理、董事长, 2011年9月至今任浙报传媒集团股份有限公司副总经理, 2012年5月至今任莱茵达置业股份有限公司独立董事, 2013年至今任浙江省政协委员。2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司独立董事。

徐杰震, 男, 1962年出生, 中国国籍, 大学本科, 中共党员。1982年至1984年在浙江法律学校读书; 1984年至1984年底在金华市地区司法处律管科工作; 1985年至1996年在金华地区法律顾问处、金华市第一

律师事务所任副主任；1996年至2007年在浙江禾平律师事务所任副主任；2007年4月至今任浙江杰正律师事务所主任。现任金华仲裁委员会仲裁员，金华市律师协会党委委员，金华市律师协会常务理事，2013年8月至今任浙江东晶电子股份有限公司独立董事。2014年5月至今担任金字火腿股份有限公司独立董事。

夏祖兴，男，1963年出生，中国国籍，中共党员，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册咨询工程师、注册造价工程师。现任金华安泰会计师事务所有限责任公司董事长、主任会计师。兼任浙江安泰工程咨询有限公司董事长、中国资产评估协会理事、金华市注册会计师协会副会长、浙江省注册会计师协会理事、金华市人大常委会财经工委咨询委员、2008年至今任浙江师范大学行知学院兼职教授，2011年至今任金华职业技术学院兼职教授，2012年4月至今任浙江开尔新材料股份有限公司独立董事，2013年4月至今任浙江金利华电气股份有限公司独立董事，2014年5月至今任金字火腿股份有限公司独立董事。

2. 现任监事主要工作经历：

夏璠林，男，1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，1994年至2008年于金华市火腿有限公司历任业务科长、市场部经理、销售经理、总经理助理、副总经理。2008年至2013年任金字火腿股份有限公司营销总部副总经理，2013年至今任上海巴玛发酵火腿有限公司总经理，2011年至今任金字火腿股份有限公司监事。

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

陈顺通，男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，火腿高级技师，1998年至2008年于金华市火腿有限公司任车间主任；2008年至今历任金字火腿股份有限公司生产管理总部总监助理、副总监。2014年5月至今任金字火腿股份有限公司监事。

3. 现任高级管理人员主要工作经历：

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

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

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

副总经理马晓钟，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，2004年7月至今金华市汉邦食品有限公司总经理，2013年10月至今任金字火腿股份有限公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
薛长煌	杭州巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	上海巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
薛长煌	巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
吴月肖	北京金字巴玛发酵火腿有限公司	执行董事			否
马晓钟	金华市汉邦食品有限公司	总经理			否
夏璠林	上海巴玛发酵火腿有限公司	总经理			否
施思	杭州巴玛发酵火腿有限公司	副总经理			是
张约爱	义乌市美联工贸有限公司	董事长			是
朱仁华	浙商传媒有限公司	总经理、董事长			是
朱仁华	浙报传媒集团股份有限公司	副总经理			否
朱仁华	莱茵达置业股份有限公司	独立董事			是
徐杰震	浙江杰正律师事务所	主任			是
徐杰震	浙江东晶电子股份有限公司	独立董事			是
夏祖兴	金华安泰会计师事务所有限责任公司	董事长、主任会计师			是
夏祖兴	浙江安泰工程咨询有限公司	董事长			否
夏祖兴	浙江师范大学行知学院	兼职教授			否
夏祖兴	金华职业技术学院	兼职教授			否
夏祖兴	浙江开尔新材料股份有限公司	独立董事			是
夏祖兴	浙江金利华电气股份有限公司	独立董事			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

- 1、决策程序：经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。
- 2、在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。
- 3、实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。
- 4、根据公司对董事、监事、高级管理人员人员的职务、外派任职和销售业绩计提支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
施延军	董事长	男	51	现任	23.7		23.7
施延助	董事	男	45	离任			
薛长煌	董事、副董事 长	男	42	现任	23.59		23.59
王伟胜	董事	男	51	离任			
吴月肖	董事、总经理	女	38	现任	22.85		22.85
王蔚婷	董事、副总经 理、董事会秘 书	女	39	现任	20.35		20.35
施思	董事	女	29	现任	13.19		13.19
张约爱	董事	男	43	现任			
吴雄伟	独立董事	男	51	离任	2.05		2.05
傅坚政	独立董事	男	55	离任	2.05		2.05
陆竞红	独立董事	男	45	离任	2.05		2.05
朱仁华	独立董事	男	51	现任	3.5		3.5
徐杰震	独立董事	男	53	现任	3.5		3.5
夏祖兴	独立董事	男	52	现任	3.5		3.5
吴雪松	监事	男	51	离任	14.65		14.65
胡岩	监事	男	46	离任	17.3		17.3
夏璠林	监事	男	45	现任	17.04		17.04
张利丹	监事	女	35	现任	12.28		12.28
夏月贞	监事	女	51	离任	9.13		9.13
陈顺通	监事	男	43	现任	10.58		10.58
朱美丹	财务总监	女	37	现任	16.26		16.26
王启辉	副总经理	男	39	现任	20.27		20.27
马晓钟	副总经理	男	51	现任	20.69		20.69
合计	--	--	--	--	258.53	0	258.53

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

			日	
施延助	董事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
薛长煌	董事、副董事长	被选举	2014年05月15日	换届选举连任
王伟胜	董事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
吴月肖	董事、总经理	被选举	2014年05月15日	换届选举连任
王蔚婷	董事、副总经理、董事会秘书	被选举	2014年05月15日	换届选举连任
施思	董事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任
张约爱	董事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任
吴雄伟	独立董事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
傅坚政	独立董事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
陆竞红	独立董事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
朱仁华	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任
徐杰震	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任
夏祖兴	独立董事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任
吴雪松	监事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
胡岩	监事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
夏璠林	监事	被选举	2014年05月15日	换届选举连任
张利丹	监事	被选举	2014年05月15日	换届选举连任
夏月贞	监事	任期满离任	2014年05月15日	换届选举离任
陈顺通	监事	被选举	2014年05月15日	换届选举新任

朱美丹	财务总监	聘任	2014年05月15日	换届选举连任
王启辉	副总经理	聘任	2014年05月15日	换届选举连任
马晓钟	副总经理	聘任	2014年05月15日	换届选举连任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

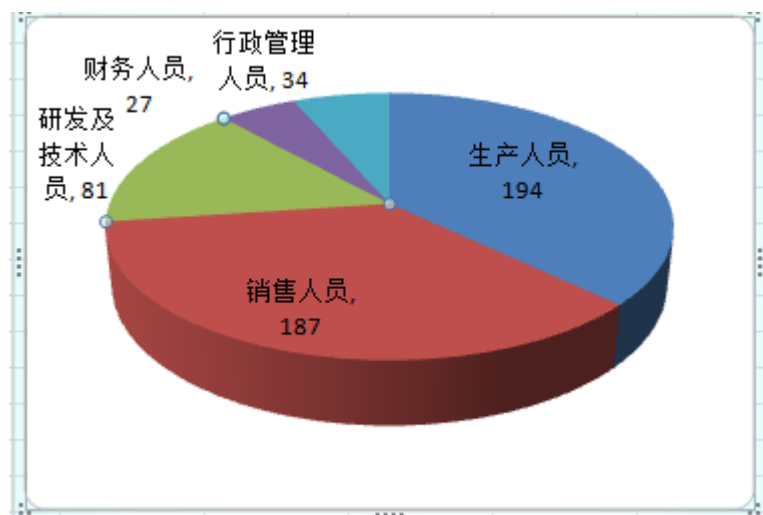
无

六、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工的人数为523人，公司无需承担费用的离退休职工人数。按专业构成类别：生产人员为194人；销售人员为187人；研发及技术人员为81人；财务人员为27人；行政管理为34人。按教育程度类别：本科及本科以上为112人；大专为190人；高中、中专及以下为221人。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他有关法律、法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，维护员工的合法权益。

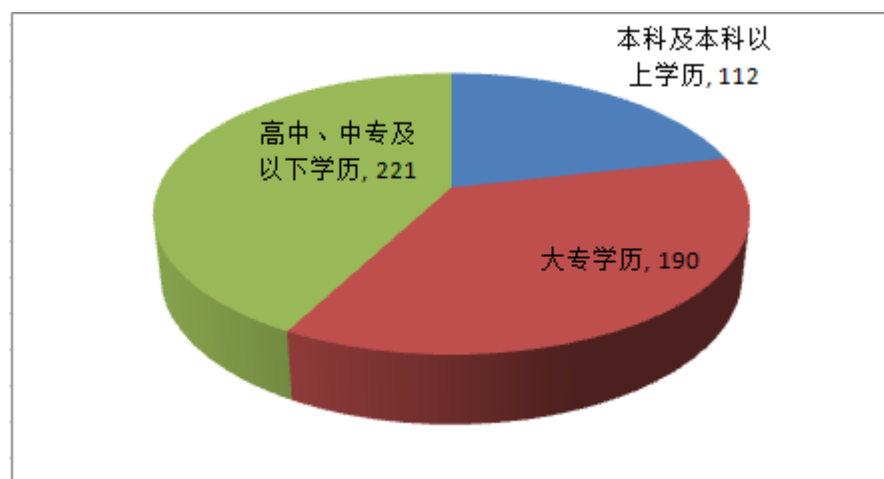
按专业构成类别：

序号	专业类别	人数	占比
1	生产人员	194	37%
2	销售人员	187	36%
3	研发及技术人员	81	15%
4	财务人员	27	5%
5	行政管理	34	7%
	合计	523	100%



按教育构成类别：

序号	教育类别	人数	占比
1	本科及本科以上学历	112	22%
2	大专学历	190	36%
3	高中、中专及以下学历	221	42%
	合计	523	100%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	《2013 年度董事会工作报告的议案》； 《2013 年度监事会工作报告的议案》； 《2013 年年度报告及其摘要的议案》； 《公司 2013 年度财务决算报告的议案》；《公司 2013 年度利润分配方案的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》；《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》；《关于董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》；《关于监事会换届选举	本次股东大会无否决提案的情况	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）《2013 年度股东大会决议公告》，公告编号：2014-025

		<p>暨第三届监事会监事候选人提名的议案》;《关于制定第三届独立董事津贴的议案》;《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》;《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》; 2.1、发行股票的种类和面值;2.2、发行方式及时间;2.3、发行对象;2.4、发行数量及发行规模;2.5、发行价格与定价方式;2.6、本次非公开发行股票的锁定期;2.7、募集资金用途;2.8、本次非公开发行前滚存未分配利润的归属;2.9、议案的有效期限;2.10、股票上市地点;《关于<公司非公开发行股票预案>的议案》;《关于<公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告>的议案》;《关于<前次募集资金使用情况报告>的议案》;《关于公司与具体发行对象签署附生效条件的非公开发行股票认购协议的议案》;《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》;《关于提请股东大会批准要约收购义务人免于以要约方式增持公司股份的</p>			
--	--	---	--	--	--

		议案》;《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》;《关于公司<未来三年(2014-2016年)股东回报规划>及其相关事项的议案》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	《关于公司<前次募集资金使用情况报告>的议案》;《关于公司拟参与筹建民营银行的议案》;《关于修订<股东大会会议事规则>的议案》;《关于修订<公司章程>的议案》。	本次股东大会无否决提案的情况	2014 年 09 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2014 年第一次临时股东大会决议公告》,公告编号: 2014-054

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
傅坚政	5	5	0	0	0	否
吴雄伟	5	3	2	0	0	否
陆竞红	5	5	0	0	0	否
朱仁华	6	1	5	0	0	否
徐杰震	6	6	0	0	0	否
夏祖兴	6	6	0	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

1、2014年5月公司董事、监事、高级管理人员进行了换届，公司审计委员会提议吴雪松先生为公司内部审计部经理。

2、审计委员会认真审议了公司编制的2014年各期的财务报表，审议认为公司的财务报表符合会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。

3、审计委员与会计师事务所的审计人员就审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计计划，督促会计师事务所约定的时间内提交审计报告，并在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经会计师审计的公司财务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入，经审计的财务报表如实反映了公司的财务状况。

4、审计委员会认为，经审计的2014年度财务报表和公司财务报告符合会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏，同意提交董事会审议。审计委员会就会计师事务所的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作，并向董事会提议，在2015年度续聘天健会计师事务所作为我公司的审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规章制度的规定，结合公司实际情况，提议公司独立董事的年度津贴为6万元。

（三）董事会提名委员会履职情况

第二届董事会提名施延军先生、薛长煌先生、吴月肖女士、王蔚婷女士、张约爱先生、施思女士、朱仁华先生、徐杰震先生、夏祖兴先生为公司第三届董事会董事候选人,其中朱仁华先生、徐杰震先生、夏祖兴先生为独立董事候选人。

（四）战略委员会履职情况

在确保主业稳健发展的前提下，拟作为发起人之一参与申请设立民营银行，以达到优化公司的投资结构、丰富业务领域，提升公司综合竞争力，提出《关于公司拟参与筹建民营银行的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

1. 业务独立情况

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

（二）资产独立情况

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

（三）人员独立情况

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

（四）机构独立情况

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

（五）财务独立情况

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的采购、生产、销售等各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2014 年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司2014年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的《2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，公司于 2011 年 3 月 25 日召开的第一届十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司严格按照该制度执行。报告期内，公司在披露 2012 年年度报告中

未出现重大差错。公司按制度要求，公司加强年报信息披露审核工作，提高信息披露质量。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 14 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2688 号
注册会计师姓名	蒋晓东、张奇志

审计报告正文

金字火腿股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金字火腿股份有限公司（以下简称金字火腿公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金字火腿公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金字火腿公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	17,069,860.83	38,713,339.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,000,000.00	29,997.81
应收账款	16,256,917.06	22,456,345.67
预付款项	3,146,097.80	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		705,875.00
应收股利		
其他应收款	2,741,036.07	3,462,605.78
买入返售金融资产		
存货	301,960,709.30	289,632,232.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,021,258.66	161,412,236.78
流动资产合计	350,195,879.72	526,083,527.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	138,940,000.00	138,940,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	23,374,379.78	26,075,475.93

固定资产	430,840,621.86	443,781,853.19
在建工程	5,958,072.10	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	27,818,175.21	28,634,037.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,297,922.11	1,120,907.36
递延所得税资产	3,654,594.73	2,323,895.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	631,883,765.79	643,752,638.69
资产总计	982,079,645.51	1,169,836,166.61
流动负债：		
短期借款	27,000,000.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,045,588.11	34,537,667.85
预收款项	11,038,051.18	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	2,747,026.43	2,749,443.23
应交税费	3,848,597.66	7,622,647.47
应付利息	47,900.00	
应付股利	1,051,664.00	5,850.00
其他应付款	4,398,371.77	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		209,670,806.76
其他流动负债		
流动负债合计	64,177,199.15	268,151,538.46
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,124,914.04	8,008,947.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,124,914.04	8,008,947.46
负债合计	75,302,113.19	276,160,485.92
所有者权益：		
股本	143,325,000.00	143,325,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	531,221,806.89	531,221,806.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,176,845.20	23,532,004.67
一般风险准备		
未分配利润	162,545,882.61	152,661,220.74
归属于母公司所有者权益合计	863,269,534.70	850,740,032.30
少数股东权益	43,507,997.62	42,935,648.39

所有者权益合计	906,777,532.32	893,675,680.69
负债和所有者权益总计	982,079,645.51	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,339,442.99	16,568,390.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		29,997.81
应收账款	41,799,799.04	44,809,982.03
预付款项	2,571,699.28	2,808,422.31
应收利息		705,875.00
应收股利	2,184,225.00	12,150.00
其他应收款	45,154,134.12	46,684,821.30
存货	296,273,282.22	278,587,470.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,301.65	160,008,790.39
流动资产合计	397,331,884.30	550,215,899.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	275,530,000.00	285,530,000.00
投资性房地产	23,374,379.78	21,970,395.93
固定资产	382,681,742.49	390,850,845.07
在建工程	403,860.06	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	23,394,851.42	24,177,412.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,956,568.14	1,539,237.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	717,341,401.89	734,413,670.21
资产总计	1,114,673,286.19	1,284,629,570.18
流动负债：		
短期借款	27,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,856,459.52	32,221,447.34
预收款项	10,032,909.38	9,454,911.11
应付职工薪酬	1,989,479.10	2,088,653.72
应交税费	3,176,144.50	6,272,055.98
应付利息	47,900.00	
应付股利		
其他应付款	166,311,470.77	150,410,894.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		209,670,806.76
其他流动负债		
流动负债合计	220,414,363.27	410,118,769.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	8,474,914.04	8,008,947.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,474,914.04	8,008,947.46
负债合计	228,889,277.31	418,127,716.55
所有者权益：		
股本	143,325,000.00	143,325,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	531,221,806.89	531,221,806.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,176,845.20	23,532,004.67
未分配利润	185,060,356.79	168,423,042.07
所有者权益合计	885,784,008.88	866,501,853.63
负债和所有者权益总计	1,114,673,286.19	1,284,629,570.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	212,924,672.88	202,886,745.05
其中：营业收入	212,924,672.88	202,886,745.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	222,740,504.31	208,617,483.46
其中：营业成本	146,265,991.91	125,232,662.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,633,116.42	1,833,539.09
销售费用	39,993,072.42	42,349,836.19
管理费用	24,952,578.85	20,380,280.25
财务费用	10,208,869.34	18,456,857.65
资产减值损失	-313,124.63	364,308.01
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）	30,787,563.37	32,119,486.78
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）	20,971,731.94	26,388,748.37
加：营业外收入	5,954,072.07	7,973,930.73
其中：非流动资产处置利得		3,919.44
减：营业外支出	1,567,312.33	99,555.95
其中：非流动资产处置损失	15,312.33	25,954.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,358,491.68	34,263,123.15
减：所得税费用	-119,034.95	6,343,372.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,477,526.63	27,919,750.89
归属于母公司所有者的净利润	19,695,752.40	22,591,808.48
少数股东损益	5,781,774.23	5,327,942.41
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,477,526.63	27,919,750.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,695,752.40	22,591,808.48
归属于少数股东的综合收益总额	5,781,774.23	5,327,942.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.16
（二）稀释每股收益	0.14	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：施延军

主管会计工作负责人：朱美丹

会计机构负责人：潘宇红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	196,805,967.42	196,521,138.52
减：营业成本	136,623,867.74	121,909,076.13
营业税金及附加	1,537,994.54	1,243,486.16
销售费用	31,592,465.71	28,855,938.49
管理费用	14,775,010.98	12,536,238.09
财务费用	10,206,816.23	18,928,171.89
资产减值损失	2,167,681.37	2,791,006.17
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）	23,376,500.19	17,142,047.09
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）	23,278,631.04	27,399,268.68
加：营业外收入	4,940,675.47	6,356,714.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,551,791.59	25,023.22
其中：非流动资产处置损失	1,791.59	25,021.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,667,514.92	33,730,959.97
减：所得税费用	219,109.67	4,756,187.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,448,405.25	28,974,772.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	26,448,405.25	28,974,772.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	250,650,031.98	215,793,458.66
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	357,232.32	227,782.36
收到其他与经营活动有关的现金	12,450,819.06	16,004,525.78
经营活动现金流入小计	263,458,083.36	232,025,766.80
购买商品、接受劳务支付的现金	158,525,418.93	137,590,373.54
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	35,659,111.17	32,549,814.91
支付的各项税费	17,476,589.29	12,599,021.61
支付其他与经营活动有关的现金	32,029,020.79	35,364,671.29
经营活动现金流出小计	243,690,140.18	218,103,881.35

经营活动产生的现金流量净额	19,767,943.18	13,921,885.45
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	432,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,404,028.98	24,219,122.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,027.69	47,269.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,910,321.21	
收到其他与投资活动有关的现金	186,102,496.21	161,692,764.69
投资活动现金流入小计	271,417,874.09	617,959,156.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,245,676.62	107,297,147.90
投资支付的现金	63,000,000.00	432,000,000.00
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		92,352,899.70
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00
投资活动现金流出小计	98,245,676.62	801,650,047.60
投资活动产生的现金流量净额	173,172,197.47	-183,690,891.25
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	83,000,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,086,850.39	24,341,705.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,257,600.40	9,877,305.28
支付其他与筹资活动有关的现金	218,494,724.38	3,390,684.93
筹资活动现金流出小计	314,581,574.77	37,532,390.21
筹资活动产生的现金流量净额	-204,581,574.77	-37,532,390.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-2,044.23	2,044.07

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,643,478.35	-207,299,351.94
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	17,069,860.83	28,713,339.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	215,383,975.18	198,175,214.29
收到的税费返还	357,232.32	227,782.36
收到其他与经营活动有关的现金	162,188,970.57	105,319,097.78
经营活动现金流入小计	377,930,178.07	303,722,094.43
购买商品、接受劳务支付的现金	147,684,709.11	127,257,790.85
支付给职工以及为职工支付的现金	24,298,696.39	21,904,970.01
支付的各项税费	15,286,540.66	10,800,002.69
支付其他与经营活动有关的现金	161,468,604.82	72,273,444.16
经营活动现金流出小计	348,738,550.98	232,236,207.71
经营活动产生的现金流量净额	29,191,627.09	71,485,886.72
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	432,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,237,528.98	12,073,897.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,027.69	40,773.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	183,452,496.21	52,796,400.00
投资活动现金流入小计	267,691,052.88	496,911,070.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,785,608.79	66,766,373.67
投资支付的现金	63,000,000.00	432,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		93,530,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00

投资活动现金流出小计	93,785,608.79	762,296,373.67
投资活动产生的现金流量净额	173,905,444.09	-265,385,302.73
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	83,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,829,249.99	14,332,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	218,494,724.38	3,390,684.93
筹资活动现金流出小计	310,323,974.37	17,723,184.93
筹资活动产生的现金流量净额	-200,323,974.37	-17,723,184.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,044.23	2,044.07
五、现金及现金等价物净增加额	2,771,052.58	-211,620,556.87
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	9,339,442.99	6,568,390.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														
同一控														

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)								2,644,840.53		9,884,661.87	572,349.23	13,101,851.63	
(一)综合收益总额										19,695,752.40	5,781,774.23	25,477,526.63	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								2,644,840.53		-9,811,090.53	-5,209,425.00	-12,375,675.00	
1. 提取盈余公积								2,644,840.53		-2,644,840.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,166,250.00	-5,209,425.00	-12,375,675.00	
4. 其他													
(四)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													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20		162,545,882.61	43,507,997.62	906,777,532.32

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	143,325,000.00				531,221,806.89				20,634,527.40		147,299,389.53		842,480,723.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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)									2,897,477.27		5,361,831.21	42,935,648.39	51,194,956.87
(一) 综合收益总额											22,591,808.48	5,327,942.41	27,919,750.89
(二) 所有者投入和减少资本												42,401,780.98	42,401,780.98
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												42,401,780.98	42,401,780.98
(三) 利润分配								2,897,477.27		-17,229,977.27	-4,794,075.00	-19,126,575.00	
1. 提取盈余公积								2,897,477.27		-2,897,477.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,332,500.00	-4,794,075.00	-19,126,575.00	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	143,325,000.00				531,221,806.89			23,532,004.67		152,661,220.74	42,935,648.39	893,675,680.69	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）									2,644,840.53	16,637,314.72	19,282,155.25
（一）综合收益总额										26,448,405.25	26,448,405.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,644,840.53	-9,811,090.53	-7,166,250.00
1. 提取盈余公积									2,644,840.53	-2,644,840.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,166,250.00	-7,166,250.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,325,000.00				531,221,806.89				26,176,845.20	185,060,356.79	885,784,008.88

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）									2,897,477.27	11,744,795.47	14,642,272.74
（一）综合收益总额										28,974,772.74	28,974,772.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									2,897,477.27	-17,229,977.27	-14,332,500.00
1. 提取盈余公积									2,897,477.27	-2,897,477.27	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,332,500.00	-14,332,500.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,325,000.00				531,221,806.89				23,532,004.67	168,423,042.07	866,501,853.63

三、公司基本情况

金字火腿股份有限公司（以下简称公司或本公司）系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，总部位于浙江省金华市。公司现持有注册号为330701000007033的企业法人营业执照，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45,501,678股，无限售条件的流通股份A股97,823,322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。

本公司属肉制品及副产品加工行业。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。

本财务报表业经公司2015年4月14日第三届第八次董事会批准对外报出。

本公司将杭州巴玛发酵火腿有限公司、上海巴玛发酵火腿有限公司和北京金字巴玛发酵火腿有限公司

公司等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和

金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、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。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
其他	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售火腿及火腿制品等产品。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，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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因 2014 年度财政部颁布新的会计准则	第三届董事会第七次会议于 2015 年 2 月 9 日决议通过	

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第三届第七次董事会审议通过。

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注

2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	138,940,000.00	
长期股权投资	-138,940,000.00	
递延收益	8,008,947.46	
其他流动负债	-793,055.62	
其他非流动负债	-7,215,891.84	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	火腿产品按 13% 的税率计缴, 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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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2014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开发区税务分局出具的税费优惠备案登记确认通知书（金市地税开（优备）201500121号）。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	225,967.16	421,957.35
银行存款	16,843,893.67	38,291,381.83
合计	17,069,860.83	38,713,339.18

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,000,000.00	29,997.81
合计	8,000,000.00	29,997.81

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	245,626.41	0.00
合计	245,626.41	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,407,999.21	100.00%	1,151,082.15	6.61%	16,256,917.06	23,868,332.29	100.00%	1,411,986.62	5.92%	22,456,345.67
合计	17,407,999.21	100.00%	1,151,082.15	6.61%	16,256,917.06	23,868,332.29	100.00%	1,411,986.62	5.92%	22,456,345.67

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	15,723,957.72	786,197.88	5.00%
1 年以内小计	15,723,957.72	786,197.88	5.00%

1 至 2 年	570,034.35	57,003.44	10.00%
2 至 3 年	833,792.36	166,758.47	20.00%
3 年以上	278,184.86	139,092.43	50.00%
3 至 4 年	115,674.97	57,837.49	50.00%
4 至 5 年	162,509.89	81,254.94	50.00%
5 年以上	2,029.92	2,029.93	100.00%
合计	17,407,999.21	1,151,082.15	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-260,904.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	3,564,606.24	20.48	178,230.31
客户二	924,281.50	5.31	46,214.08
客户三	820,400.00	4.71	41,020.00
客户四	807,280.00	4.64	40,364.00
客户五	769,551.80	4.42	153,910.36
小 计	6,886,119.54	39.56	459,738.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,028,126.69	96.25%	9,488,225.67	98.11%
1 至 2 年	117,691.11	3.74%	85,705.00	0.89%
2 至 3 年	280.00	0.01%	5,000.00	0.05%
3 年以上			91,964.54	0.95%
合计	3,146,097.80	--	9,670,895.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
金华市市场发展集团有限公司	478,800.00	15.22
葛仲仁	432,016.67	13.73
浙江金发集团股份有限公司	277,003.49	8.80
国网浙江省电力公司金华供电公司	390,996.70	12.43
浙江永通彩印包装有限公司	200,000.00	6.36
小 计	1,778,816.86	56.54

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

定期存款		1,875.00
委托贷款		704,000.00
合计		705,875.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,998,484.79	100.00%	257,448.72	8.59%	2,741,036.07	3,772,274.66	100.00%	309,668.88	8.21%	3,462,605.78
合计	2,998,484.79	100.00%	257,448.72	8.59%	2,741,036.07	3,772,274.66	100.00%	309,668.88	8.21%	3,462,605.78

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,528,677.08	126,433.85	5.00%
1 年以内小计	2,528,677.08	126,433.85	5.00%
1 至 2 年	149,270.00	14,927.00	10.00%
2 至 3 年	239,603.30	47,920.66	20.00%
3 年以上	25,534.41	12,767.21	50.00%
3 至 4 年	24,934.41	12,467.21	50.00%
4 至 5 年	600.00	300.00	50.00%
5 年以上	55,400.00	55,400.00	100.00%
合计	2,998,484.79	257,448.72	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-52,220.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,023,455.95	3,698,451.01
应收暂付款	942,587.76	13,908.35
备用金	27,597.80	24,292.30
其他	4,843.28	35,623.00
合计	2,998,484.79	3,772,274.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	1,337,500.00	1 年内	44.61%	66,875.00
杭州产权交易所有限责任公司	保证金	74,000.00	2-3 年	2.47%	14,800.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	67,500.00	[注]	2.25%	10,500.00
好易购家庭购物有限公司	保证金	50,000.00	1 年内	1.67%	2,500.00
亚马逊卓越有限公司	保证金	50,000.00	1 年内	1.67%	2,500.00
合计	--	1,579,000.00	--	52.67%	97,175.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

[注]：账龄明细

单位名称	1-2 年	2-3 年

浙江天猫技术有限公司	30,000.00	37,500.00
------------	-----------	-----------

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	46,687,183.46		46,687,183.46	33,896,450.17		33,896,450.17
在产品	207,295,448.81		207,295,448.81	203,942,634.00		203,942,634.00
库存商品	39,970,819.86		39,970,819.86	31,646,556.22		31,646,556.22
周转材料	1,451,707.36		1,451,707.36	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	6,555,549.81		6,555,549.81	15,625,854.97		15,625,854.97
合计	301,960,709.30		301,960,709.30	289,632,232.49		289,632,232.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款[注]		160,000,000.00
待抵扣进项税	1,021,258.66	1,412,236.78
合计	1,021,258.66	161,412,236.78

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	138,940,000.00		138,940,000.00	138,940,000.00		138,940,000.00
按成本计量的	138,940,000.00		138,940,000.00	138,940,000.00		138,940,000.00
合计	138,940,000.00	0.00	138,940,000.00	138,940,000.00		138,940,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	2,300,000.00
神华宝日希勒能源有限公司	128,940,000.00			128,940,000.00					1.71%	17,814,000.00
合计	138,940,000.00			138,940,000.00					--	20,114,000.00

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
合计						0.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,176,111.30			28,176,111.30
2.本期增加金额	2,378,544.60			2,378,544.60
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,378,544.60			2,378,544.60
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	4,536,000.00			4,536,000.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,536,000.00			4,536,000.00
4.期末余额	26,018,655.90			26,018,655.90
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,100,635.37			2,100,635.37
2.本期增加金额	974,560.75			974,560.75
(1) 计提或摊销	805,089.00			805,089.00
(2) 其他转入	169,471.75			169,471.75
3.本期减少金额	430,920.00			430,920.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	430,920.00			430,920.00
4.期末余额	2,644,276.12			2,644,276.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,374,379.78			23,374,379.78
2.期初账面价值	26,075,475.93			26,075,475.93

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	393,114,152.99	79,824,948.09		5,838,474.80	8,206,478.08	486,984,053.96
2.本期增加金额	7,983,212.90	10,456,164.78		227,781.80	941,025.67	19,608,185.15
(1) 购置	470,400.00	943,833.34		227,781.80	597,085.50	2,239,100.64
(2) 在建工程转入	2,976,812.90	9,512,331.44			343,940.17	12,833,084.51
(3) 企业合并增加						
(3) 其他转入	4,536,000.00					4,536,000.00
3.本期减少金额	9,866,636.70	12,150.00		136,074.00	72,877.53	10,087,738.23
(1) 处置或报废				136,074.00	63,117.53	199,191.53
(2) 其他转出	9,866,636.70	12,150.00			9,760.00	9,888,546.70
4.期末余额	391,230,729.19	90,268,962.87		5,930,182.60	9,074,626.22	496,504,500.88
二、累计折旧						
1.期初余额	21,563,524.09	15,851,773.87		3,166,085.78	2,620,817.03	43,202,200.77
2.本期增加金额	13,949,919.50	6,404,669.09		817,895.37	1,756,567.18	22,929,051.14
(1) 计提	13,518,999.50	6,404,669.09		817,895.37	1,756,567.18	22,498,131.14
(2) 其他转入	430,920.00					430,920.00
3.本期减少金额	281,478.75	157.75		123,252.61	62,483.78	467,372.89
(1) 处置或报废				123,252.61	59,598.90	182,851.51
(2) 其他转出	281,478.75	157.75			2,884.88	284,521.38
4.期末余额	35,231,964.84	22,256,285.21		3,860,728.54	4,314,900.43	65,663,879.02
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	355,998,764.35	68,012,677.66		2,069,454.06	4,759,725.79	430,840,621.86
2.期初账面价值	371,550,628.90	63,973,174.22		2,672,389.02	5,585,661.05	443,781,853.19

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
11 号房屋	2,741,703.08	办理中
12 号房屋	6,531,335.29	办理中
13 号房屋	24,133,216.09	竣工结算未完成
杭州市西湖区留下镇老东岳村"联合大厦"A 幢 108、109 室	1,837,080.00	产权分割登记手续尚未办妥
小 计	35,243,334.46	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲁汇厂房改良工程	5,554,212.04		5,554,212.04	2,481,734.16		2,481,734.16
低盐火腿生产线	200,870.06		200,870.06	200,870.06		200,870.06
火腿窖藏冷链物流基地				15,209.09		15,209.09
低盐火腿项目配套仓库				129,700.00		129,700.00
金字生态园				48,955.50		48,955.50
新生产线改造工程	202,990.00		202,990.00			
合计	5,958,072.10		5,958,072.10	2,876,468.81		2,876,468.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
鲁汇厂房改良工程	8,000,000.00	2,481,734.16	3,072,477.88			5,554,212.04	69.43%	在建				其他
低盐火腿生产线	106,000,000.00	200,870.06	329,359.49	329,359.49		200,870.06	100.31%	完工				募股资金
火腿窖藏冷链物流基地	190,000,000.00	15,209.09	2,465,869.80	2,481,078.89			107.73%	完工				募股资金
低盐火腿项目配套仓库	20,000,000.00	129,700.00	722,560.00	852,260.00		0.00	100.20%	完工				其他

金字生态园	21,850,000.00	48,955.50			48,955.50			已出售				其他
新生产线改造工程	12,000,000.00	0.00	9,373,376.13	9,170,386.13		202,990.00	78.11%	在建				其他
合计	357,850,000.00	2,876,468.81	15,963,643.30	12,833,084.51	48,955.50	5,958,072.10	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,586,967.50		241,400.00	1,517,343.37	31,345,710.87
2.本期增加金额				260,000.00	260,000.00
(1) 购置				260,000.00	260,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,586,967.50		241,400.00	1,777,343.37	31,605,710.87
二、累计摊销					
1.期初余额	1,965,151.14		55,707.69	690,814.20	2,711,673.03
2.本期增加金额	610,021.08		185,692.31	280,149.24	1,075,862.63
(1) 计提	610,021.08		185,692.31	280,149.24	1,075,862.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,575,172.22		241,400.00	970,963.44	3,787,535.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	27,011,795.28			806,379.93	27,818,175.21
2.期初账面价值	27,621,816.36		185,692.31	826,529.17	28,634,037.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

房屋装修款	795,486.11	960,685.78	458,249.78		1,297,922.11
土地补偿金	325,421.25		2,350.00	323,071.25	
合计	1,120,907.36	960,685.78	460,599.78	323,071.25	1,297,922.11

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,026,245.95	256,561.49	1,318,252.35	329,563.08
内部交易未实现利润	3,100,895.65	775,223.91	4,504,382.43	1,126,095.61
递延收益	7,344,914.04	1,836,228.51	3,472,947.46	868,236.87
广告费和业务宣传费	3,146,323.26	786,580.82		
合计	14,618,378.90	3,654,594.73	9,295,582.24	2,323,895.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,654,594.73		2,323,895.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	382,284.92	3,549,726.41
可抵扣亏损	36,308,340.38	23,819,954.06
合计	36,690,625.30	27,369,680.47

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	21,804.63	21,804.63	
2016 年	3,879,311.45	3,879,311.45	
2017 年	8,128,883.12	8,128,883.12	
2018 年	11,789,954.86	11,789,954.86	
2019 年	12,488,386.32		
合计	36,308,340.38	23,819,954.06	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,343,799.13	8,013,029.68
应付设备款	10,266,072.98	25,761,912.17
其他	435,716.00	762,726.00
合计	14,045,588.11	34,537,667.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江远景装饰工程有限公司	2,500,000.00	尚未办理竣工决算
合计	2,500,000.00	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,038,051.18	10,243,669.00
合计	11,038,051.18	10,243,669.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,573,928.04	34,245,025.57	34,244,122.18	2,574,831.43
二、离职后福利-设定提存计划	175,515.19	1,743,136.80	1,746,456.99	172,195.00
三、辞退福利		35,288.67	35,288.67	
合计	2,749,443.23	36,023,451.04	36,025,867.84	2,747,026.43

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,373,631.89	31,111,292.03	31,137,228.04	2,347,695.88
2、职工福利费		1,211,086.34	1,211,086.34	
3、社会保险费	125,130.05	839,460.80	803,681.80	160,909.05
其中：医疗保险费	56,697.82	626,743.91	627,459.61	55,982.12
工伤保险费	62,970.89	151,509.29	114,937.73	99,542.45
生育保险费	5,461.34	61,207.60	61,284.46	5,384.48
4、住房公积金	55,319.00	765,756.40	775,996.00	45,079.40
5、工会经费和职工教育经费	7,547.10	150,930.00	152,330.00	6,147.10
其他	12,300.00	166,500.00	163,800.00	15,000.00
合计	2,573,928.04	34,245,025.57	34,244,122.18	2,574,831.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	154,474.07	1,538,129.94	1,540,723.66	151,880.35
2、失业保险费	21,041.12	205,006.86	205,733.33	20,314.65
合计	175,515.19	1,743,136.80	1,746,456.99	172,195.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,947,354.95	1,387,096.70
营业税	29,529.16	156,326.60
企业所得税	1,212,906.02	4,880,061.62
个人所得税	152,861.28	245,265.87
城市维护建设税	9,134.54	116,474.52
房产税	153,681.44	537,091.80
土地使用税	333,684.00	159,738.00
教育费附加	3,977.61	49,947.22
地方教育附加	2,651.74	33,248.26
印花税	303.92	17,179.40
地方水利建设基金	2,513.00	40,217.48
合计	3,848,597.66	7,622,647.47

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	47,900.00	
合计	47,900.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,051,664.00	5,850.00
合计	1,051,664.00	5,850.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,925,893.55	3,169,056.50
应付暂收款	31,552.48	152,397.65
其他	440,925.74	
合计	4,398,371.77	3,321,454.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冷冻城收取商铺保证金	1,521,600.00	商铺租赁未到期
合计	1,521,600.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品[注]		209,670,806.76
合计		209,670,806.76

其他说明：

[注]:详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,008,947.46	5,431,600.00	2,315,633.42	11,124,914.04	收到政府补助
合计	8,008,947.46	5,431,600.00	2,315,633.42	11,124,914.04	--

涉及政府补助的项目：

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	4,536,000.00		756,000.00		3,780,000.00	与资产相关
2009 年产业化 50 万条低盐火腿加工项目款	1,216,674.92		202,773.72		1,013,901.20	与资产相关
2009 年金华市工业企业技术改造财政专项补助	595,224.92		99,192.00		496,032.92	与资产相关
市财政局企业技术改造资金补助	558,000.00		93,000.00		465,000.00	与资产相关
市级生态环保专项补助资金	159,992.00		20,004.00		139,988.00	与资产相关
省农业科技成果转化资金	150,000.00		150,000.00			与资产相关
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			与收益相关

2013 年省信息服务 业发展专项资金	88,888.92		88,888.92			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			与收益相关
2013 年度技术改 造财政补助资金		781,600.00	101,608.00		679,992.00	与资产相关
2013 年度农村市 场与农产品流通 连片建设补助资 金		2,000,000.00	100,000.08		1,899,999.92	与资产相关
智慧市场建设试 点省补助资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
金字冷冻食品城 智能化管理系统		650,000.00			650,000.00	与资产相关
合计	8,008,947.46	5,431,600.00	2,315,633.42		11,124,914.04	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,532,004.67	2,644,840.53		26,176,845.20
合计	23,532,004.67	2,644,840.53		26,176,845.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	152,661,220.74	147,299,389.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,695,752.40	22,591,808.48
减：提取法定盈余公积	2,644,840.53	2,897,477.27
应付普通股股利	7,166,250.00	14,332,500.00
期末未分配利润	162,545,882.61	152,661,220.74

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,119,574.34	141,797,310.35	196,340,461.43	121,593,199.97
其他业务	3,805,098.54	4,468,681.56	6,546,283.62	3,639,462.30
合计	212,924,672.88	146,265,991.91	202,886,745.05	125,232,662.27

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	753,596.04	1,122,500.20
城市维护建设税	510,957.77	414,476.39
教育费附加	222,049.71	177,937.24
资源税	0.00	0.00
地方教育费附加	146,512.90	118,625.26

合计	1,633,116.42	1,833,539.09
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,745,575.71	13,577,058.59
业务拓展费	9,897,037.77	9,397,830.41
广告宣传费	5,466,333.21	6,414,164.47
资产折旧与摊销	3,027,815.06	3,856,827.55
装卸储运费	1,600,202.74	2,503,754.55
租赁费	1,792,864.12	2,480,057.19
差旅交通费	1,045,399.69	1,745,037.07
车辆使用费	1,198,136.27	1,122,929.26
会务费	596,512.13	363,405.67
其他	2,623,195.72	888,771.43
合计	39,993,072.42	42,349,836.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,122,165.92	7,760,766.71
资产折旧与摊销	6,684,844.47	2,734,956.13
税费	2,805,029.77	2,579,792.95
办公费	1,661,149.77	2,241,078.30
研发费	3,066,680.60	2,098,020.34
业务招待费	335,564.27	907,285.65
审计咨询费	673,377.17	679,460.79
绿化费	125,214.43	387,133.23
会务费	74,080.00	134,124.00
其他	404,472.45	857,662.15
合计	24,952,578.85	20,380,280.25

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,518,160.08	19,771,234.62
减：利息收入	411,245.22	1,418,283.85
汇兑损益	-9,312.91	6,921.25
手续费	111,267.39	96,985.63
合计	10,208,869.34	18,456,857.65

其他说明：

66、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	-313,124.63	364,308.01
合计	-313,124.63	364,308.01

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	416,638.18	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,114,000.00	16,390,000.00
理财产品投资收益	290,028.98	2,129,122.09
委托贷款利息收入	9,966,896.21	13,600,364.69
合计	30,787,563.37	32,119,486.78

其他说明：

69、营业外收入

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		3,919.44	
其中：固定资产处置利得		3,919.44	
政府补助	5,813,555.63	7,599,114.10	5,813,555.63
负商誉		321,684.40	
其他	140,516.44	49,212.79	140,516.44
合计	5,954,072.07	7,973,930.73	5,954,072.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	2,315,633.42		与资产相关
2012 年度市区服务业发展引 导资金物流基础建设项目	2,000,000.00		与收益相关
交通大物流扶持引导资金	700,000.00		与收益相关
2013 年度金华市区创牌奖励 资金	200,000.00		与收益相关
2013 年度开发区技术创新资 助	200,000.00		与收益相关
2014 年公益性行业（农业）科 研专项经费	120,000.00		与收益相关
2013 年度开发区“电商换市”销 售收入奖励	63,600.00		与收益相关
农业科技成果奖励资金	50,000.00		与收益相关
2013 年度市龙头企业财政补 助项目	50,000.00		与收益相关
其他零星政府补助	114,322.21		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		3,333,333.30	与收益相关
递延收益摊销转入		1,770,969.72	与资产相关
市级物流基地政府补助款		800,000.00	与收益相关
2013 年省信息服务业发展专 项资金		311,111.08	与收益相关
2012 年金华市区第三批技术 创新资金		262,500.00	与收益相关
2013 年省财政农业产业化贴		250,000.00	与收益相关

息资金			
贴息补助		200,000.00	与收益相关
贷款贴息		150,000.00	与收益相关
一事一议补助		100,000.00	与收益相关
年货节经费补助		100,000.00	与收益相关
公益性行业（农业）科研专项经费		70,000.00	与收益相关
2013 年度引智项目资助		58,500.00	与收益相关
2012 年工业循环经济省级财政专项资金		50,000.00	与收益相关
其他零星政府补助		142,700.00	与收益相关
合计	5,813,555.63	7,599,114.10	--

其他说明：

70、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	15,312.33	25,954.10	15,312.33
其中：固定资产处置损失	15,312.33	25,954.10	15,312.33
对外捐赠	1,550,000.00		1,550,000.00
赔偿金	2,000.00	70,001.85	2,000.00
其他		3,600.00	
合计	1,567,312.33	99,555.95	1,567,312.33

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,211,664.22	6,152,261.62
递延所得税费用	-1,330,699.17	191,110.64
合计	-119,034.95	6,343,372.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,358,491.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,339,622.92
调整以前期间所得税的影响	-1,448,826.06
非应税收入的影响	-7,882,459.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	751,255.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-208,864.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,330,236.21
所得税费用	-119,034.95

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的租金	1,727,043.71	2,283,303.00
收到的政府补助	3,497,922.21	6,621,200.00
收到的银行利息	411,245.22	1,823,800.87
收到的保证金	5,709,009.60	4,824,395.40
其他	1,105,598.32	451,826.51
合计	12,450,819.06	16,004,525.78

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	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	19,505,645.11	23,438,868.00

支付的管理费用	6,677,907.75	7,393,427.14
支付的财务费用	111,267.39	96,985.63
支付的保证金	5,389,120.00	3,718,263.99
其他	345,080.54	717,126.53
合计	32,029,020.79	35,364,671.29

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	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息	10,670,896.21	13,248,364.69
定期存款	10,000,000.00	66,800,000.00
委托贷款	160,000,000.00	80,000,000.00
委托贷款服务费		1,644,400.00
收到的政府补助	5,431,600.00	
合计	186,102,496.21	161,692,764.69

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	本期发生额	上期发生额
委托贷款		160,000,000.00
定期存款		10,000,000.00
合计		170,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

信托理财产品本金	200,000,000.00	
信托理财产品利息	18,494,724.38	3,390,684.93
合计	218,494,724.38	3,390,684.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	25,477,526.63	27,919,750.89
加：资产减值准备	-313,124.63	364,308.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,303,220.14	14,337,876.68
无形资产摊销	1,075,862.63	870,803.60
长期待摊费用摊销	460,599.78	362,692.64
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）	15,312.33	22,034.66
财务费用（收益以“—”号填列）	10,520,204.31	19,769,190.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-30,787,563.37	-32,119,486.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,330,699.17	191,110.64
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,315,904.25	-15,707,322.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,315,780.67	-11,491,428.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,653,271.89	9,402,355.46
经营活动产生的现金流量净额	19,767,943.18	13,921,885.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	17,069,860.83	28,713,339.18
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	-11,643,478.35	-207,299,351.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
金华金字生态园有限公司	10,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	89,678.79
其中：	--
金华金字生态园有限公司	89,678.79
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	9,910,321.21

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,069,860.83	28,713,339.18
其中：库存现金	225,967.16	421,957.35
可随时用于支付的银行存款	16,843,893.67	28,291,381.83
三、期末现金及现金等价物余额	17,069,860.83	28,713,339.18

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	192,652,707.94	抵押借款
合计	192,652,707.94	--

其他说明：

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	0.07	7.4556	0.52
港币	0.87	0.7889	0.69

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金华金字生态园有限公司	10,000,000.00	100.00%	出售	2014年05月30日	办妥产权交接手续	416,638.18	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

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在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
杭州巴玛发酵火腿有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发零售业	100.00%		设立
上海巴玛发酵火腿有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	北京	北京	批发零售业	100.00%		设立
巴玛发酵火腿有限公司	浙江金华	浙江金华	批发零售业	100.00%		设立
金字冷冻食品城有限公司	浙江金华	浙江金华	物流冷藏业	100.00%		设立
金华市汉邦食品有限公司	浙江金华	浙江金华	食品加工业	100.00%		购买
浙江创逸投资有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	67.50%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江创逸投资有限公司	32.50%	5,781,774.23	5,209,425.00	43,507,997.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江创逸投资有限公司	8,279,651.50	60,000,000.00	68,279,651.50	3,348,889.60		3,348,889.60	3,393,900.34	60,000,000.00	63,393,900.34	224,212.99		224,212.99

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江创逸投资有限公司		17,790,074.55	17,790,074.55	-23,148.44		16,393,668.96	16,393,668.96	4,891.95

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(3) 坚持直销模式，确保每笔销售合同都有相应的业务员负责跟踪。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中的特征，本公司的应收账款的39.56%(2013年12月31日：27.56%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
小 计	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	29,997.81	29,997.81			29,997.81
小 计	29,997.81	29,997.81			29,997.81

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	27,000,000.00	27,693,000.00	27,693,000.00		

应付利息	47,900.00	47,900.00	47,900.00		
应付账款	14,045,588.11	14,045,588.11	14,045,588.11		
其他应付款	4,398,371.77	4,398,371.77	4,398,371.77		
小 计	45,491,859.88	46,184,859.88	46,184,859.88		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	34,537,667.85	34,537,667.85	34,537,667.85		
其他应付款	3,321,454.15	3,321,454.15	3,321,454.15		
小 计	37,859,122.00	37,859,122.00	37,859,122.00		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币27,000,000.00元(2013年12月31日：人民币0元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是施延军。

其他说明：

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人	与本公司关系
施延军	本公司董事长、第一大股东

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
施雄鹰	股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
施雄鹰	金华金字生态园有限公司（以下简称“金字生态园”）为本公司全资子公司，本公司持有金字生态园 100% 股权。为进一步集中公司资源在主业经营上，促进公司的稳健发展，经公司与施雄鹰先生协商一致，公司与施雄鹰先生于 2014 年 5 月 30 日签署《金华金字生态园有限公司股权转让协议书》，将公司所持有的金字生态园 100% 股权转让给施雄鹰先生。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（账面净资产为 9,583,361.82 元）为依据（评估基准日为 2014 年 4 月 30 日），经交易双	10,000,000.00	

	方协商后确定为 1,000 万元。 本次转让完成后，公司不再持有金字生态园的股权。		
--	--	--	--

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,585,300.00	2,292,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

本公司及各下属子公司因新建厂房、购置设备而相应发生资本性承诺金额合计为6,304,640.00万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	公司于 2015 年 3 月 9 日非公开发行股票 3,651.2 万股，此次非公开发行股份认购对象为金华市巴玛投资企业（有限合伙）（以下简称巴玛投资）。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 2 月 26 日出具的验资报告（天健验（2015）36 号），截至 2015 年 2 月 16 日，公司已收到发行对象巴玛投资的认股		

	款。		
重要的对外投资	公司参与筹建的民营银行为浙江网商银行股份有限公司（筹）（以下简称网商银行），公司拟定投资金额不超过人民币 12,000 万元，占网商银行注册资本（总股本）3%，出资方式为货币资金。公司通过自筹方式已于 2015 年 3 月 19 日将人民币 12,000 万元汇至网商银行指定验资账户。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,386,960.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

2. 不能披露各报告分部信息的原因

公司的业务比较单一，主要为生产和销售火腿、火腿制品及冻品原料等。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 委托贷款

(1) 上期公司委托中国农业银行金华市分行向金华市永盛商贸有限公司贷款8,000万元人民币, 贷款期限从2013年9月27日至2014年6月4日, 贷款年利率14.4%。抵押物为坐落于金华市新华街67号的永盛购物广场202室房地产, 建筑面积3,609.10平方米; 保证人为永盛集团有限公司、姜荣森和郑桂花。上述委托贷款本期已收回, 本期确认利息收入492.84万元。

(2) 上期公司委托中国农业银行金华市分行向金华市百事达市场开发有限公司贷款8,000万元人民币, 贷款期限从2013年10月31日至2014年6月4日, 贷款年利率14.4%。抵押物为坐落于金华市工业园区金衢路以北, 姜山头村以西的土地, 土地面积55,879.00平方米; 保证人为金华市液化气有限公司、李跃松和陈炳奎。上述委托贷款本期已收回, 本期确认利息收入503.85万元。

2. 其他重要事项

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12月31日, 上述理财产品已到期, 公司本期支付本金2亿元, 利息18,494,724.38元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,931,157.57	100.00%	3,131,358.53	6.97%	41,799,799.04	47,493,984.96	100.00%	2,684,002.93	5.65%	44,809,982.03
合计	44,931,157.57	100.00%	3,131,358.53	6.97%	41,799,799.04	47,493,984.96	100.00%	2,684,002.93	5.65%	44,809,982.03

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	31,039,323.51	1,551,966.18	5.00%
1 年以内小计	31,039,323.51	1,551,966.18	5.00%
1 至 2 年	12,840,538.58	1,284,053.86	10.00%
2 至 3 年	771,080.70	154,216.14	20.00%
3 年以上	278,184.86	139,092.43	50.00%
3 至 4 年	115,674.97	57,837.49	50.00%
4 至 5 年	162,509.89	81,254.94	50.00%
5 年以上	2,029.92	2,029.92	100.00%
合计	44,931,157.57	3,131,358.53	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 447,355.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	19,579,986.36	43.58	1,515,355.46
客户二	10,365,248.25	23.07	599,970.23
客户三	3,515,730.24	7.82	175,786.51
客户四	924,281.50	2.06	46,214.08
客户五	820,400.00	1.83	41,020.00
小 计	35,205,646.35	78.36	2,378,346.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,449,906.08	100.00%	4,295,771.96	8.69%	45,154,134.12	49,260,267.49	100.00%	2,575,446.19	5.23%	46,684,821.30
合计	49,449,906.08	100.00%	4,295,771.96	8.69%	45,154,134.12	49,260,267.49	100.00%	2,575,446.19	5.23%	46,684,821.30

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	14,177,112.97	708,855.65	5.00%
1 年以内小计	14,177,112.97	708,855.65	5.00%
1 至 2 年	35,121,663.11	3,512,166.31	10.00%
2 至 3 年	95,050.00	19,010.00	20.00%
3 年以上	680.00	340.00	50.00%
3 至 4 年	80.00	40.00	50.00%
4 至 5 年	600.00	300.00	50.00%
5 年以上	55,400.00	55,400.00	100.00%
合计	49,449,906.08	4,295,771.96	

确定该组合依据的说明:

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,720,325.77 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,094,876.24	3,337,171.30

关联方往来款	47,417,682.98	45,919,125.19
应收暂付款	937,346.86	3,971.00
合计	49,449,906.08	49,260,267.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海巴玛发酵火腿有限公司	资金往来	37,572,268.32	2 年以内	75.98%	3,494,863.42
金华市汉邦食品有限公司	资金往来	9,167,588.11	2 年以内	18.54%	596,084.81
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	795,000.00	1 年以内	1.61%	39,750.00
杭州巴玛发酵火腿有限公司	代垫款、租金	638,755.55	1 年以内	1.29%	31,937.78
亚马逊卓越有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.10%	2,500.00
合计	--	48,223,611.98	--	97.52%	4,165,136.01

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	283,530,000.00	8,000,000.00	275,530,000.00	293,530,000.00	8,000,000.00	285,530,000.00
合计	283,530,000.00	8,000,000.00	275,530,000.00	293,530,000.00	8,000,000.00	285,530,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州巴玛发酵火腿有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
上海巴玛发酵火腿有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
北京金字巴玛发酵火腿有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
巴玛发酵火腿有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
金华金字生态园有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
金字冷冻食品城有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
浙江创逸投资有限公司	87,750,000.00			87,750,000.00		
金华市汉邦食品有限公司	5,780,000.00			5,780,000.00		
合计	293,530,000.00		10,000,000.00	283,530,000.00		8,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	192,028,334.75	127,706,469.84	188,774,071.97	119,284,968.91
其他业务	4,777,632.67	8,917,397.90	7,747,066.55	2,624,107.22
合计	196,805,967.42	136,623,867.74	196,521,138.52	121,909,076.13

其他说明：

5、投资收益

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	10,819,575.00	9,956,925.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,300,000.00	
理财产品投资收益	290,028.98	2,129,122.09
委托贷款利息	9,966,896.21	5,056,000.00
合计	23,376,500.19	17,142,047.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	401,325.85	
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）	5,813,555.63	
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	
对外委托贷款取得的损益	9,966,896.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,411,483.56	
减：所得税影响额	3,592,470.32	
合计	11,467,852.79	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.30%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	302,812,691.12	38,713,339.18	17,069,860.83
应收票据	305,457.46	29,997.81	8,000,000.00
应收账款	17,594,912.70	22,456,345.67	16,256,917.06
预付款项	3,892,071.53	9,670,895.21	3,146,097.80
应收利息	759,392.02	705,875.00	
其他应收款	1,713,696.48	3,462,605.78	2,741,036.07
存货	272,077,721.12	289,632,232.49	301,960,709.30

其他流动资产	84,243,248.74	161,412,236.78	1,021,258.66
流动资产合计	683,399,191.17	526,083,527.92	350,195,879.72
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,000,000.00	138,940,000.00	138,940,000.00
投资性房地产	12,687,795.83	26,075,475.93	23,374,379.78
固定资产	189,102,171.37	443,781,853.19	430,840,621.86
在建工程	148,494,335.11	2,876,468.81	5,958,072.10
无形资产	24,851,696.33	28,634,037.84	27,818,175.21
长期待摊费用		1,120,907.36	1,297,922.11
递延所得税资产	2,515,006.20	2,323,895.56	3,654,594.73
非流动资产合计	387,651,004.84	643,752,638.69	631,883,765.79
资产总计	1,071,050,196.01	1,169,836,166.61	982,079,645.51
流动负债：			
短期借款			27,000,000.00
应付账款	9,207,964.12	34,537,667.85	14,045,588.11
预收款项	7,684,666.46	10,243,669.00	11,038,051.18
应付职工薪酬	2,435,243.71	2,749,443.23	2,747,026.43
应交税费	2,999,937.50	7,622,647.47	3,848,597.66
应付利息		5,850.00	47,900.00
应付股利			1,051,664.00
其他应付款	3,772,808.44	3,321,454.15	4,398,371.77
一年内到期的非流动 负债		209,670,806.76	
流动负债合计	26,100,620.23	268,151,538.46	64,177,199.15
非流动负债：			
长期借款			0.00
递延收益	8,986,861.56	8,008,947.46	11,124,914.04
其他非流动负债	193,481,990.40		
非流动负债合计	202,468,851.96	8,008,947.46	11,124,914.04
负债合计	228,569,472.19	276,160,485.92	75,302,113.19
所有者权益：			
股本	143,325,000.00	143,325,000.00	143,325,000.00
资本公积	531,221,806.89	531,221,806.89	531,221,806.89
盈余公积	20,634,527.40	23,532,004.67	26,176,845.20

未分配利润	147,299,389.53	152,661,220.74	162,545,882.61
归属于母公司所有者权益合计	842,480,723.82	850,740,032.30	863,269,534.70
少数股东权益		42,935,648.39	43,507,997.62
所有者权益合计	842,480,723.82	893,675,680.69	906,777,532.32
负债和所有者权益总计	1,071,050,196.01	1,169,836,166.61	982,079,645.51

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和信息披露网站（巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn）公开披露过的公司公告原稿。