

# 金字火腿股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人任奇峰、主管会计工作负责人周国华及会计机构负责人(会计主管人员)李华安声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、猪肉价格波动对公司经营的风险

公司主营业务的主要原材料是猪肉，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水平。但公司可以利用资金、进口、自有冷库等优势，在原料价格低时多采购，并存放在自有冷库里，或猪肉价格高时采购进口原料，从而减少猪肉价格对公司经营的影响。

### 2、食品质量安全风险

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强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，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。

### 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，从新鲜猪腿到最终产品整个过程超过 10 个月以上的时间，在自然条件下可存放 3-5 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。例如餐饮客户偏好购买存放 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 938467227 股（2021 年 12 月 31 日公司总股本 978,313,280 股减去公司回购股份 39,846,053 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	69
第九节 债券相关情况 .....	70
第十节 财务报告.....	71

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
金字火腿、公司、本公司	指	金字火腿股份有限公司
金华金字	指	金华金字火腿有限公司，公司之全资子公司
金字冷冻城	指	金字冷冻食品城有限公司，公司之全资子公司
肉掌门网络科技有限公司	指	肉掌门网络科技有限公司，公司控股子公司，原名为金字优品电子商务有限公司
肉掌门电子商务公司	指	肉掌门电子商务有限公司，肉掌门网络科技有限公司之全资子公司
安吉巴玛	指	安吉巴玛企业管理合伙企业（有限合伙），原名为金华市巴玛投资企业（有限合伙）
中钰资本	指	中钰资本管理（北京）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）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所，证券交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	任奇峰		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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	<a href="http://www.jinzichina.com">http://www.jinzichina.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:jinziham@jinzichina.com">jinziham@jinzichina.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵勤攻	张利丹
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	<a href="mailto:jinziham@jinzichina.com">jinziham@jinzichina.com</a>	<a href="mailto:jinziham@jinzichina.com">jinziham@jinzichina.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000254983027G
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)	公司第一大股东安吉巴玛与任贵龙于 2021 年 10 月 11 日签署了《股份转让协议》，安吉巴玛将其持有的公司 198,625,280 股股份(占公司总股份的 20.30%)协议转让给任贵龙。2021 年 11 月 16 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，安吉巴玛转让给任贵龙的 198,625,280 股股份已于 2021 年 11 月 15 日完成过户登记手续。本次协议转让完成后，任贵龙持有公司 198,625,280 股股份(股份性质为无限售流通股)，占公司总股本的 20.30%，成为公司第一大股东。公司控股股东、实际控制人由施延军先生变更为任贵龙先生。

#### 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	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	阎力华、张春洋

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	505,874,274.87	710,376,720.31	-28.79%	281,538,590.24
归属于上市公司股东的净利润(元)	42,853,911.03	59,301,384.70	-27.74%	33,545,965.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	21,125,332.55	99,918,793.40	-78.86%	18,113,131.91
经营活动产生的现金流量净额(元)	277,224,525.77	-233,088,190.94	218.94%	-129,215,512.43
基本每股收益(元/股)	0.05	0.06	-16.67%	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.06	-16.67%	0.04



加权平均净资产收益率	3.22%	4.51%	-1.29%	2.57%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	1,396,600,892.32	1,616,923,159.04	-13.63%	1,441,093,910.07
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,340,805,365.20	1,326,105,470.98	1.11%	1,313,727,447.63

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	250,021,337.65	71,119,422.50	79,360,985.10	105,372,529.62
归属于上市公司股东的净利润	60,130,800.34	4,523,667.10	-7,855,309.88	-13,945,246.53
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	53,899,370.20	3,443,314.35	-9,158,429.88	-27,058,922.12
经营活动产生的现金流量净额	100,099,246.44	36,730,308.27	23,452,232.78	116,942,738.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	4,776,470.71	-44,344,815.53	67,377.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,954,567.99	4,244,242.10	7,913,034.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,996,263.37			
委托他人投资或管理资产的损益		505,479.46	1,770,444.67	
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	-55,105,349.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			5,843,226.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,117,646.95	-460,511.60	-32,637.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			5,015,665.63	
减：所得税影响额	678,659.05	558,739.76	5,144,277.76	
少数股东权益影响额（税后）	332,362.49	3,063.37	0.05	
合计	21,728,578.48	-40,617,408.70	15,432,833.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

1. 公司所处行业大类是肉类行业，主营产品中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿等属于肉制品行业的发酵肉制品子行业，大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉、烤肠、XO酱、火腿海鲜酱等属于特色肉制品行业，个性化定制品牌肉属于肉类行业。

#### 2. 发酵肉制品行业的发展阶段、周期性特点

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发酵肉制品，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；公司的特色产品巴玛发酵火腿，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，而在我国则处于市场培育阶段，未来前景可期。整体来说，发酵肉制品有一定的季节波动但没有明显的周期性。

#### 3. 特色肉制品行业的发展阶段、周期性特点

大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉等特色肉制品是我国历史传承的肉制品，具有纯肉制作、风味多样、营养丰富等优点，深受国人喜爱。随着我国经济的持续发展，消费购买能力的增强，传统肉制品标准化生产技术的提升，包装的进步，互联网购物的普及，物流配送的便捷发达，传统肉制品的独特风味和历史文化传承日益得到消费者认同和喜爱，对传统肉制品的需求和认可也不断提升，市场前景乐观。特色肉制品生产周期短，消费群体广，食用方便，消费频次高，没有明显的周期性。

#### 4. 品牌肉类的发展阶段、周期性特点

肉类行业规模巨大，是民生必须消费品，不受经济周期、疫情等影响，也不受贸易摩擦等影响，市场需求永远存在。而且从人均消费数据来看，我国的肉类消费还有很大的提升空间。由于集约化程度等原因，国外肉类价格与国内供应价格比较，会长期具有成本优势。

公司个性化定制品牌肉类业务的发展，以公司自用原料优势及自有冷库作为基础，服务餐饮、食品加工企业、终端消费者，可通过生鲜电商、社区电商等各类快速发展的新渠道直达用户，满足其便捷肉制品消费需求，也可满足中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等定制化标准化原料供应需求，成为其稳定的供应链合作伙伴。定制品牌肉类业务的发展，可以与公司原有火腿、肉制品业务等相结合，形成内部供应链，提升综合利用率，优化产品结构，增加客户群体，有助于提升公司的竞争优势和盈利能力。

#### 5. 植物肉的发展阶段、周期性特点

植物肉产业目前刚刚在国内外兴起，随着人们生活水平的提高，健康意识、环保意识提升，具有高蛋白、零胆固醇、无激素、无抗生素、营养成分可以按需组合等优点的植物肉产品会有广阔前景。植物肉产品生产周期短，健康、绿色、有科技含量，且没有明显的周期性。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

2021年报告期内，公司大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿等火腿产品，积极发展大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉、烤肠、XO酱等特色肉制品和预制肉制品，稳健发展满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业、连锁

餐饮等新渠道、新用户个性化需求的定制品牌肉业务，拓展网络营销，强化线下市场，努力提升金字品牌价值，打造肉类品牌消费品。现将2021年度公司从事的主要业务情况作如下概述：

（一）公司所从事的主要业务

本公司主营中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿等火腿产品，大肉香肠、香肠、酱肉、腊肉、淡咸肉、烤肠、X0酱等特色纯肉制品和预制肉制品以及满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等客户个性化需求的定制品牌肉业务。其中火腿是公司基础业务，市场占有率和品牌知名度均为行业领先。报告期内，公司火腿业务稳步发展，大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉等特色肉制品发展良好，线上市场全面拓展，线下渠道巩固提升，金字品牌价值不断提升，实现了线上线下齐头并进的发展局面。

（二）主要产品

主要产品	产品介绍
金字火腿	整腿、烘焙用腿、火腿块、火腿片及火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿等
巴玛火腿	整腿、火腿方块、巴玛切片及巴玛火腿制品
特色肉制品	大肉香肠、香肠、酱肉、腊肉、淡咸肉、烤肠、X0酱等
定制品牌肉	冰鲜肉、分割肉类等
植物肉	植物肉饼、植物肉丸、植物肉香肠等

（三）报告期业绩驱动因素

报告期内，面对激烈的市场竞争环境和猪肉价格的巨大震荡，公司大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿等火腿产品，积极发展大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉、烤肠、X0酱等特色肉制品，稳健发展满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等新渠道、新用户个性化需求的定制品牌肉业务，坚持以好原料、好工艺做好产品、树好品牌，积极应对市场变化，聚焦中式火腿、欧式火腿、火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿、大肉香肠、香肠、酱肉、腊肉、淡咸肉等肉制品业务，稳健拓展个性化定制品牌肉业务，坚定不移的做精品、做高附加值产品，不断提升管理水平，提高公司盈利能力，带动了公司肉制品业务销售规模和利润的同步增长。定制品牌肉业务因受国内猪肉价格下跌影响，营收与利润同比2020年均有一定幅度的下滑。

主要销售模式

公司主要的销售模式为直销为主、经销为辅，主要的销售渠道有线上渠道、线下渠道。线上渠道以直销为主，在天猫、京东、淘宝、拼多多等电商平台均开设直营店铺，并积极与生鲜电商、社区电商、直播电商等开展合作。线下渠道则主要有餐饮酒店、食品加工、KA流通、直营门店、团购客户等。

经销模式

√ 适用 □ 不适用

报告期内按不同销售渠道下的主营业务收入、主营业务成本、毛利率及同比变动情况如下表（单位：万元）：

序号	销售模式/ 渠道	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入 同比增减额	主营业务成本 同比增减额	毛利率比上年 增减
1	酒店餐饮	1,906.75	1,561.34	18.12%	-50.37	33.25	-3.80%
2	KA流通	8,378.76	5,655.97	32.50%	2,710.27	2,400.62	-10.07%

3	食品加工	8,458.33	8,075.20	4.53%	-10,230.47	-7,857.59	-10.22%
4	直营(团购)	13,337.05	13,552.60	-1.62%	-14,347.08	-10,004.06	-16.53%
5	电商	14,872.45	9,260.12	37.74%	699.73	1,756.60	-9.32%
	小计	46,953.34	38,105.23	18.84%	-21,217.92	-13,671.18	-5.21%
6	冷链行业	2,110.53	1,717.76	18.61%	65.18	137.77	-4.14%
	合计	49,063.87	39,822.99	18.83%	-21,152.74	-13,533.41	-5.18%

截至2021年末,公司共有客户1460家,对比年初净增加590家,增幅67.82%,其中:华东1064家,对比年初增幅87.32%。与客户的货款结算方式主要是先款后货,对KA卖场、餐饮酒店、食品加工类客户给予一定账期。

按产品分类的营业收入、营业成本、毛利率及同比变动情况见本节四、主营业务分析。

报告期内对前五大客户的销售收入为9437.88万元,占公司营业收入的18.65%,前五大客户截至2021年末应收账款余额为1624.87万元,占公司2021年末应收账款余额的45.23%。

门店销售终端占比超过 10%

适用  不适用

线上直销销售

适用  不适用

目前公司的线上直销业务由公司品牌电商部运营,在天猫、京东、拼多多、抖音等电商平台开设直营店铺,另运作天猫超市、京东自营、多多买菜等平台的入仓业务,主要销售金字火腿、巴玛火腿、香肠、腊肉、咸肉、定制品牌分割肉等产品。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用  不适用

采购模式及采购内容

单位:元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
国内采购(由采购部门统一组织采购)	猪肉相关部位,如后腿、二号肉、四号肉、六分体等	123,139,036.77
国外采购(由采购部门统一组织采购)	猪肉相关部位,如后腿、二号肉、四号肉、六分体等	97,234,382.70

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用  不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用  不适用

主要生产模式

公司生产实行以销定产,生产加工实现了机械化、自动化和智能化,不断提高生产效率,保证食品安全和产品品质。

委托加工生产

适用  不适用

营业成本的主要构成项目

营业成本的主要构成项目详见本节四、2、(5)

## 产量与库存量

报告期产量与库存量详见本节四、2、(3)

## 三、核心竞争力分析

### 1.技术及工艺优势

公司拥有国家发明专利（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”），是《发酵肉制品》国际标准、《地理标志产品-金华火腿》国家标准、《中式香肠》国家标准主要起草单位。承担的《传统特色肉制品现代化加工关键技术及产业化》2020年1月荣获国家科技进步二等奖。公司生产技术先进，装备自动化程度高，工艺优势明显。

### 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。公司不断强化品牌建设，金字商标为“中国驰名商标”，巴马火腿是国内发酵肉制品领先品牌，并推出新味和、公记等品牌，品牌优势突出。

### 3.规模和渠道优势

公司经过多年发展，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，餐饮、烘焙、商超、食品加工、团购、流通等线下渠道不断巩固，积极发展电子商务，拓展社交电商、网红直播、内容电商、生鲜电商等网上营销渠道，线上销售占比不断提高，终端用户数量不断扩大，公司品牌影响力和号召力持续增强。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年公司按照“大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿等火腿产品，积极发展大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉等特色肉制品，稳健发展满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等新渠道、新用户个性化需求的定制品牌肉业务，拓展网络营销，强化线下市场，努力提升金字品牌价值，打造肉类品牌消费品”的经营思路，狠抓产品、品牌、渠道三大关键环节，苦练内功、夯实基础、开拓创新，实现了跨越发展。

报告期内，公司实现营业收入50587.43万元，较上年同期下降 28.79%（其中线上销售14872.45万元，同比增长4.94%）；实现归属于上市公司股东的净利润4285.39万元，较上年同期下降27.74%。本报告期公司收入下降的主要原因是受报告期内生猪价格下跌影响，公司品牌肉业务同比下降较大。

因猪肉价格下跌，本期品牌肉业务营业收入17872.36万元，同比下降57.89%，实现毛利额-1892.07万元，毛利率为-10.59%。同比减少22.16个百分点。品牌肉业务出现亏损，是导致本期利润下降的主要因素。

2021年，公司股东结构得到优化，任贵龙先生成为公司新的实际控制人。公司董事会、监事会也进行了换届选举。股东结构的变化、管理团队的加强，都为公司发展带来了新的动力。报告期内，公司主要有以下几个亮点：

一是公司火腿、传统肉制品业务，保持了难中求进的增长态势。

2021年，由于猪肉价格的持续下滑，公司品牌肉业务受到较大影响，收入和毛利与2020年同比都大幅下降。同时由于受后疫情时期影响，国内总体消费不振，也为公司经营带来较大压力。但可喜的是，剔除品牌肉业务，公司的火腿、传统肉制品业务收入增长13.01%，毛利水平相对稳定，在餐饮连锁、食品加工等渠道都有比较大的突破，从而保持了难中求进的良好

态势。

二是公司品牌影响力持续扩大，并获得国家级农业龙头企业的殊荣。

2021年12月份，国家农业部正式发布第七批农业产业化国家级龙头企业名单，公司名列其中，这是全国农业行业企业的最高荣誉之一，也是对公司引领农业产业化发展方面所做贡献的最高肯定。同时，金字品牌的知名度、影响力、美誉度也得到进一步强化。

三是公司超级工厂项目有序推进，奠定发展基础。

2021年1月，公司通过公开竞拍，取得了仙华南街1377号的新地块，准备建设数字化超级工厂项目。项目的各项前期工作有序推进，项目规划设计基本完成，已经具备了正式施工的条件。超级工厂项目的实施，将在产能、品质、品牌等方面为金字的未来发展奠定坚实基础。

四是公司内部管理和团队建设继续优化，成效明显。

2021年，公司的生产、质量、食品安全、安全生产工作均保持良好状态，为公司经营发展创造了良好的保障和支持。公司的成本费用得到严格控制，创新效果持续改善，新产品不断推出，视频直播、社区电商、生鲜电商等新模式合作逐步深化。组织建设和团队建设得到加强，涌现出众多的优秀人物和先进事迹，发挥了很好的模范引领作用。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	505,874,274.87	100%	710,376,720.31	100%	-28.79%
分行业					
火腿肉制品行业	469,533,407.56	92.82%	681,712,561.30	95.96%	-31.12%
冷链行业	21,105,271.95	4.17%	20,453,492.58	2.88%	3.19%
其他业务收入	15,235,595.36	3.01%	8,210,666.43	1.16%	85.56%
分产品					
火腿	183,524,022.08	36.28%	133,701,862.13	18.82%	37.26%
火腿制品	8,955,464.34	1.77%	6,992,511.45	0.98%	28.07%
特色肉制品	98,330,348.00	19.44%	116,645,294.11	16.42%	-15.70%
品牌肉	178,723,573.14	35.33%	424,372,893.61	59.74%	-57.89%
冷链服务	21,105,271.95	4.17%	20,453,492.58	2.88%	3.19%
其他	15,235,595.36	3.01%	8,210,666.43	1.16%	85.56%
分地区					
国内	504,706,875.76	99.77%	708,755,720.31	99.77%	-28.79%

国外	1,167,399.11	0.23%	1,621,000.00	0.23%	-27.98%
分销售模式					
线上销售	148,724,524.59	29.40%	141,727,185.22	19.95%	4.94%
线下销售	320,808,882.97	63.42%	539,985,376.08	76.01%	-40.59%
冷链行业	21,105,271.95	4.17%	20,453,492.58	2.88%	3.19%
其他业务收入	15,235,595.36	3.01%	8,210,666.43	1.16%	85.56%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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						
火腿肉制品行业	469,533,407.56	381,052,282.86	18.84%	-31.12%	-26.40%	-5.21%
分产品						
火腿	183,524,022.08	116,692,092.66	36.42%	37.26%	48.16%	-4.67%
特色肉制品	98,330,348.00	62,179,037.16	36.77%	-15.70%	3.24%	-11.60%
品牌肉	178,723,573.14	197,644,253.27	-10.59%	-57.89%	-47.33%	-22.16%
分地区						
国内	504,706,875.76	401,648,460.84	20.42%	-28.79%	-24.83%	-4.19%
分销售模式						
线上销售	148,724,524.59	92,601,157.52	37.74%	4.94%	23.41%	-9.32%
线下销售	320,808,882.97	288,451,125.34	10.09%	-40.59%	-34.85%	-7.92%

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

(3) 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	2021 年	2020 年	同比增减
火腿	销售量	公斤	1,697,786	1,198,723	41.63%
	生产量	公斤	1,619,797	1,334,333	21.39%
	库存量	公斤	574,364	652,353	-11.96%
特色肉制品	销售量	公斤	1,120,210	1,284,535	-12.79%
	生产量	公斤	1,930,179	1,385,963	39.27%



	库存量	公斤	1,399,695	589,726	137.35%
品牌肉	销售量	公斤	8,788,266	16,356,036	-46.27%
	生产量	公斤	8,755,928	16,519,915	-47.00%
	库存量	公斤	131,541	163,879	-19.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司坚持大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿等火腿产品，销售收入增长较大，火腿营业成本随收入增长而相应增长。品牌肉业务受市场行情影响收入和成本均大幅下降。

公司坚持大力发展火腿产业，本期销售增加，结余库存减少；积极发展香肠、腊肉、酱肉、咸肉等传统肉制品，努力打造产业互联网品牌消费品，库存备货量增加，期末结存库存增加；品牌肉业务受市场行情影响减少库存备货量。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	323,226,988.95	80.21%	471,930,359.50	88.07%	-31.51%
火腿行业	直接人工	12,183,352.39	3.03%	8,594,839.53	1.60%	41.75%
火腿行业	直接折旧	7,720,367.27	1.91%	7,555,096.43	1.41%	2.19%
火腿行业	制造费用及其他	25,729,278.56	6.38%	19,920,626.60	3.72%	29.16%
火腿行业	周转材料	12,192,295.69	3.03%	9,763,182.13	1.82%	24.88%
冷链行业	直接人工	4,777,424.48	1.19%	4,279,285.50	0.80%	11.64%
冷链行业	直接折旧	8,749,148.08	2.17%	8,749,006.63	1.63%	0.00%
冷链行业	制造费用及其他	3,651,034.63	0.91%	2,771,564.00	0.52%	31.73%
其他业务	其他业务成本	4,698,469.39	1.17%	2,322,298.73	0.43%	102.32%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 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	82,856,428.50	20.56%	51,721,725.07	9.65%	60.20%

火腿	直接人工	7,417,794.54	1.84%	5,428,380.51	1.01%	36.65%
火腿	直接折旧	5,290,032.24	1.31%	5,434,714.17	1.02%	-2.66%
火腿	制造费用及其他	15,018,938.03	3.73%	11,949,310.56	2.23%	25.69%
火腿	周转材料	6,108,899.35	1.52%	4,229,264.08	0.79%	44.44%
火腿制品	直接材料	3,266,394.76	0.81%	2,305,442.71	0.43%	41.68%
火腿制品	直接人工	282,049.85	0.07%	285,104.02	0.05%	-1.07%
火腿制品	直接折旧	241,757.02	0.06%	285,436.67	0.05%	-15.30%
火腿制品	制造费用及其他	238,507.56	0.06%	198,364.33	0.04%	20.24%
火腿制品	周转材料	508,190.58	0.12%	414,081.87	0.08%	22.73%
特色肉制品	直接材料	42,519,180.67	10.55%	43,549,698.50	8.13%	-2.37%
特色肉制品	直接人工	4,301,284.00	1.07%	2,756,153.00	0.52%	56.06%
特色肉制品	直接折旧	1,977,052.73	0.49%	1,811,831.79	0.34%	9.12%
特色肉制品	制造费用及其他	8,316,331.55	2.06%	7,076,326.76	1.32%	17.52%
特色肉制品	周转材料	5,065,188.21	1.26%	5,033,521.56	0.94%	0.63%
品牌肉	直接材料	194,584,985.02	48.29%	374,353,493.22	69.86%	-48.02%
品牌肉	直接人工	182,224.00	0.05%	125,202.00	0.02%	45.54%
品牌肉	直接折旧	211,525.28	0.05%	23,113.80	0.00%	815.15%
品牌肉	制造费用及其他	2,155,501.42	0.53%	696,624.95	0.13%	209.42%
品牌肉	周转材料	510,017.55	0.13%	86,314.62	0.01%	490.88%
冷链服务	直接人工	4,777,424.48	1.19%	4,279,285.50	0.80%	11.64%
冷链服务	直接折旧	8,749,148.08	2.17%	8,749,006.63	1.63%	0.00%
冷链服务	制造费用及其他	3,651,034.63	0.91%	2,771,564.00	0.52%	31.73%
其他业务	其他业务成本	4,698,469.39	1.17%	2,322,298.73	0.43%	102.32%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	94,378,787.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	29,820,162.19	5.89%
2	客户二	27,314,017.46	5.40%
3	客户三	15,742,647.98	3.11%
4	客户四	11,362,475.58	2.25%
5	客户五	10,139,483.98	2.00%
合计	--	94,378,787.19	18.65%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	145,960,677.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

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	80,838,412.89	27.80%
2	供应商二	22,086,117.04	7.59%
3	供应商三	15,690,940.05	5.40%
4	供应商四	13,778,237.44	4.74%
5	供应商五	13,566,970.19	4.67%
合计	--	145,960,677.61	50.20%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	40,409,700.43	33,661,686.09	20.05%	
管理费用	16,778,412.06	15,041,017.77	11.55%	
财务费用	-10,250,655.04	-895,466.57	-1,044.73%	主要系报告期分期收款未实现融资收益所致
研发费用	4,469,369.29	3,551,158.10	25.86%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求  
报告期内公司销售费用明细项目如下：

单位：元

项 目	2021年		2020年		金额同比		重大变动说明
	金额	占比	金额	占比	增减	增幅	
职工薪酬	14,096,227.45	34.89%	12,567,561.35	37.34%	1,528,666.10	12.16%	
业务拓展费	21,987,543.90	54.41%	17,964,995.74	53.37%	4,022,548.16	22.39%	
广告宣传费	292,936.87	0.72%	573,276.69	1.70%	-280,339.82	-48.90%	主要系报告期广告投入减少所致
资产折旧与摊销	692,272.72	1.71%	652,891.33	1.94%	39,381.39	6.03%	
租赁费	585,202.64	1.45%	325,720.07	0.97%	259,482.57	79.66%	主要系报告期租赁费增加所致
差旅交通费	578,608.63	1.43%	471,147.98	1.40%	107,460.65	22.81%	
车辆使用费	552,768.77	1.37%	367,808.61	1.09%	184,960.16	50.29%	主要系报告期车辆使用频次增加
会务费	984,619.20	2.44%	115,715.92	0.34%	868,903.28	750.89%	主要系报告期本年参加展会增加，上年同期疫情参加展会减少所致
办公费	368,940.22	0.91%	363,194.23	1.08%	5,745.99	1.58%	
其他	270,580.03	0.67%	259,374.17	0.77%	11,205.86	4.32%	
合 计	40,409,700.43	100%	33,661,686.09	100%	6,748,014.34	20.05%	

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	617,144,617.96	765,739,322.89	-19.41%
经营活动现金流出小计	339,920,092.19	998,827,513.83	-65.97%

经营活动产生的现金流量净额	277,224,525.77	-233,088,190.94	218.94%
投资活动现金流入小计	181,266,037.89	85,747,426.13	111.40%
投资活动现金流出小计	140,700,457.19	22,513,308.38	524.97%
投资活动产生的现金流量净额	40,565,580.70	63,234,117.75	-35.85%
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	231,715,000.00	-9.37%
筹资活动现金流出小计	473,275,757.00	52,138,374.86	807.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-263,275,757.00	179,576,625.14	-246.61%
现金及现金等价物净增加额	54,514,349.47	9,722,551.95	460.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比上升218.94%，主要系报告期内采购原材料减少所致。
- (2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降35.85%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- (3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降246.61%，主要系报告期内归还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

主要系报告期内原材料采购减少所致。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-55,105,349.00	-140.13%	系套期保值投资损失	否
资产减值	-21,410,220.00	-54.44%	系存货跌价准备	否
营业外收入	55,137,147.79	140.21%	主要系收到套期保值投资损失赔偿	否
营业外支出	19,500.84	0.05%	主要系本期发生捐赠支出	否
其他收益	4,540,659.43	11.55%	主要系计入当期损益的政府补助	是

资产处置收益	4,776,470.71	12.15%	主要系上海房产转让收益	否
信用减值	3,432,049.58	8.73%	主要系应收款项坏账准备冲回	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	150,778,997.36	10.80%	96,314,647.89	5.96%	4.84%	主要系报告期收到中钰资本剩余债权转让款所致
应收账款	33,892,234.53	2.43%	21,562,863.26	1.33%	1.10%	主要系销售旺季较上年提前，铺货期提前，账期客户应收款增加所致
存货	573,973,249.14	41.10%	643,141,581.78	39.78%	1.32%	主要系报告期原材料采购减少及本期计提存货跌价准备所致
投资性房地产	93,582,235.03	6.70%	97,118,978.72	6.01%	0.69%	主要系报告期折旧摊销所致
固定资产	260,899,732.32	18.68%	264,515,607.19	16.36%	2.32%	主要系报告期计提折旧所致
在建工程	2,792,288.35	0.20%	6,635,494.90	0.41%	-0.21%	主要系报告期工程完工结转所致
短期借款			230,193,569.44	14.24%	-14.24%	系报告期归还银行借款及利息所致
合同负债	14,123,026.75	1.01%	13,077,707.34	0.81%	0.20%	系预收的货款增加所致
预付款项	2,650,269.15	0.19%	106,939,106.24	6.61%	-6.42%	主要系年初收到采购货物及本报告期采购业务减少影响所致
其他应收款	2,527,283.33	0.18%	5,439,228.87	0.34%	-0.16%	主要系报告期内保证金收回及应收暂付款减少所致
其他流动资产	5,621,557.44	0.40%	17,963,814.34	1.11%	-0.71%	主要系报告期待抵扣增值税进项税额减少所致
长期应收款	86,579,593.42	6.20%	169,233,143.22	10.47%	-4.27%	系部分款项调整到一年内到期的非流动资产所致
其他权益工具投资			50,000,000.00	3.09%	-3.09%	系报告期产业基金份额转让所致
无形资产	66,100,076.6	4.73%	20,110,863.3	1.24%	3.49%	主要系报告期公司竞得国有土地使

	0		9			用权所致
开发支出			2,137,086.19	0.13%	-0.13%	报告期肉掌门肉类交易平台开发支出确认为无形资产所致
长期待摊费用	243,306.77	0.02%	336,306.77	0.02%	0.00%	主要系报告期摊销所致
递延所得税资产	20,346,477.26	1.46%	15,570,216.28	0.96%	0.50%	主要系报告期内计提存货跌价准备而形成的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	1,613,591.62	0.12%	4,904,220.00	0.30%	-0.18%	系预付设备款减少所致
应付账款	10,696,862.01	0.77%	8,711,079.03	0.54%	0.23%	主要系报告期末未结算货款增加所致
预收款项	6,913,880.03	0.50%	15,105,123.52	0.93%	-0.43%	主要系报告期结转上海房屋出售预收款所致
递延收益	7,127,668.93	0.51%	5,505,805.84	0.34%	0.17%	系收到的与资产相关的政府补助增加所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	50,000,000.00					50,000,000.00		0.00
上述合计	50,000,000.00					50,000,000.00		0.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
存货	【注】	国储肉

[注]公司与各地政府签订《冻猪肉委托储备合同》，双方约定储备管理要求，公司需要在合同约定的储备期内储备一定数量的冻猪肉，并能够按照政府的要求进行指定投放，同时公司收取一定的储备费用。截至2021年12月31日，尚在储备期的冻猪肉合计数量为3120吨。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	无	无	50,000.00	公允价值计量	50,000.00				50,000.00		0.00	其他权益工具投资	自有资金
合计			50,000.00	--	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019年05月24日										



证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	
---------------------	--

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	非关联关系	否	商品期货套期保值	0	2021年05月28日	2021年09月30日	0	7,000	1,489.47		0	0.00%	-5,510.53
合计				0	--	--	0	7,000	1,489.47		0	0.00%	-5,510.53
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年01月12日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>面临的主要风险：1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。 2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。 3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。 4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。 5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>控制措施：1、公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的生猪期货。期货持仓量不超过套期保值的现货需求量，期货持仓时间段原则上应当与现货市场承担风险的时间段相匹配。 2、公司以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金，不会使用募集资金直接或间接进行套期保值。公司将严格控制套期保值业务的资金规模，合理计划和使用保证金，对保证金的投入比例进行监督和控制，在市场剧烈波动时及时平仓规避风险。 3、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业</p>									

	<p>人员，建立严格的授权与岗位牵制机制，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。 4、公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。 5、根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司已制定了《商品期货套期保值业务内部控制制度》，对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等作出了明确规定。公司已设立专门的商品期货工作小组和相应的业务流程，通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计等措施进行控制。 6、公司将完善交易系统及设施，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应处理措施，并减少损失。 7、公司内审部将定期及不定期对套期保值交易业务进行检查，监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序，及时防范业务中的操作风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	详见本报告第十节、十六、7
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司因业务规模扩大，根据经营需要使用自有及自筹资金，以规避经营中的商品价格风险为目的，以期现匹配为原则，在场内市场开展生猪期货套期保值业务，不进行投机套利交易。同时公司针对该业务建立了专门的内部控制制度，设立了期货决策小组，对套期保值业务的审批权限、内部审核流程、风险处理程序等作出了明确规定。该事项审批程序符合相关法律法规的规定，且不存在损害公司和全体股东利益的情形。因此，我们同意开展生猪期货套期保值业务。</p>

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

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	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	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	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				贡献的净利润（万元）		净利润总额的比例			易情形)			施，应当说明原因及公司已采取的措施		
安吉巴玛	中钰资本股权回购款剩余债权	2021年03月09日	30,000		增加款项回收的确定性，化解风险，减少对公司的影响，专心主业经营，促进公司持续健康发展。		拍卖	是	转让时，交易对方为公司的第一大股东			按计划实施	2021年03月10日	详见巨潮资讯网上《关于向公司关联人转让中钰资本股权回购款剩余债权暨关联交易的公告》。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金华金字火腿有限公司	子公司	食品生产（凭有效许可证件经营）；食品经营（凭有效许可证件经营）；初级食用农产品（不含需国家专项审批的项目）销售；货物和技术的进出口业务（仅限国家法律法规允许的且无需前置审批的经营项目）	9000 万元	833,705,180.12	680,153,348.16	475,324,375.20	16,542,820.66	19,446,282.69
金字冷冻食品城有限公司	子公司	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）道路货物运输（网络货运）；食品经营；出口监管仓库经营；出入境检验检疫处理。 （《道路运输经营许可证》有效期至 2025 年 3 月 1 日）。 一般经营项目：专业保洁、清	22800 万元	253,880,602.76	236,313,512.08	21,708,417.42	168,904.01	-360,821.99

		洗、消毒服务;道路货物运输站经营;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);粮油仓储服务;集贸市场管理服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处的行业发展趋势

公司所处行业是肉类产业,属于民生消费行业,是人们必不可少的生活必需品,市场规模十分巨大。

近年来中国肉类消费整体增加,猪肉消费仍然是肉类消费的绝对主流。根据业内数据,和发达国家相比,我国的人均肉类消费水平还比较低,还有较大的增长空间。目前世界的肉制品产业占肉类总产量的平均比重为40%,发达国家的肉制品占肉类消费的比重更是高达60%,而我国2019年肉制品产量占肉类总产量的比重在14.56%,因此,我国的肉制品加工业发展空间十分巨大。

金华火腿是中国传统肉制品的瑰宝,也是具有国际知名度的传统品牌。金华火腿以其色、香、味、形、益五大特色,以及增香、提鲜、去腥的功能和其丰富的营养价值,而成为深受国人喜爱的产品,也成为中华美食最为重要的调味品之一。近年来,火腿行业的市场保持稳步增长态势,并且产业集中度不断提升,生产企业逐步减少,市场正在向领导品牌集中。

香肠、腊肉、酱肉、咸肉等特色肉制品是我国历史传承的肉制品,具有纯肉制作、风味多样、营养丰富等优点,深受国人喜爱。随着我国经济的持续发展,消费购买能力的增强,传统肉制品标准化生产技术的提升,包装的进步,互联网购物的普及,物流配送的便捷发达,传统肉制品的独特风味和历史文化传承日益得到消费者认同和喜爱,对传统肉制品的需求和认

可也不断提升，市场前景乐观。随着生活方式的改变，对方便即食肉制品等产品的需求也不断提升。

2018年8月以来，国内非洲猪瘟疫情的爆发及近年来的环保政策变化等综合因素，使国内猪肉供应出现了较大缺口，猪肉价格大幅上升。2020年以来，新冠疫情的爆发，更是对生猪的养殖、屠宰、运输等提出了新的要求，对猪肉的采购、消费产生新的深远影响。公司以打造品牌消费品为目标，所有原料都通过外采，然后进行生产销售，获得品牌溢价。公司自有6万吨大型冷库，原料可以通过国内、国外两个市场采购，猪肉价格低的时候多采购，价格高少采购，可以平滑原料价格波动。而且公司享有品牌优势，具有较强的定价权。在消费升级、产业升级的大趋势下，公司面临有利的发展机遇。

## （二）公司发展战略

公司的发展战略为：大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿等火腿产品，积极发展大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉等特色肉制品和烤肠、小酥肉、XO酱、火腿海鲜酱、蜜汁火方等预制肉制品，稳健发展满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等新渠道、新用户个性化需求的定制品牌肉业务，打造爆款产品，拓展网络营销，强化线下市场，努力提升金字品牌价值，打造肉类品牌消费品。（1）大力发展中式火腿、欧式发酵火腿、火锅火腿、烤肉火腿、淡火腿等火腿产品，让火腿进入烹饪、火锅、烤肉等更多消费场景，提高消费频次，增加消费用量，扩大市场总量。（2）积极发展大肉香肠、香肠、腊肉、酱肉、淡咸肉等特色肉制品和烤肠、小酥肉、XO酱、火腿海鲜酱、蜜汁火方等预制肉制品，抓住消费升级、产业升级的趋势机遇，实现金字品牌从火腿领导品牌到特色肉制品一流品牌的拓展。（3）稳健发展满足生鲜电商、社区电商、中央厨房、食品加工企业等新渠道、新用户个性化需求的定制品牌肉业务，发挥公司国内外肉类供应链优势，开展肉类个性化定制加工业务，通过生鲜电商、社区电商等各类快速发展的新渠道直达用户，满足其便捷肉制品消费需求，也可满足中央厨房、食品加工企业、连锁餐饮等定制化标准化原料供应需求，成为其稳定的供应链合作伙伴。（4）持续培育肉掌门肉类交易平台和植物肉业务。整合肉类行业供需资源，打造“肉掌门”肉类网上交易平台。开发适合国人口味的植物肉产品，并进入各种消费场景，满足日益增长的健康、绿色、环保理念消费需求。

## （三）公司2022年经营计划

1. 坚持专业化，专注肉类主业。专注新技术、新产品、新客户，把核心技术、产品质量、研发创新、渠道建设做到位。生产专注技术提升、品质提升、新产品开发；销售线上线下火力全开，开拓新客户新市场新渠道，积极探索新的经营模式，以最快速有效的链接各种新业务，增强竞争优势，实现快速发展。

2. 坚持品牌化，提升品牌价值。把金字品牌打造成为肉类产业互联网品牌消费品是公司的发展目标。除了通过直播电商、视频电商、生鲜电商、社区电商外，还要进行品牌梳理，完善品牌内容，优化推广形式，提升品牌影响力，增强品牌竞争力。

3. 坚持人才化，增强团队能力。人才和团队是企业最宝贵的财富和资源。要加快人才培养，加强团队学习与人才引进，提升团队能力。要完善内部考核与激励，激发团队活力、创造力。特别是将选择品质优良，责任心、事业心、进取心强的优秀年轻人，给平台、给任务，给他们压担子，用好冲劲和干劲，促进他们成长和成才。通过加强人才团队建设，推动企业转型升级向更深、更高水平发展。

4. 坚持规范化，提高治理水平。坚持管理出效益，完善公司管理制度，提升管理水平。各部门都要加强管理提升，完善内控，抓好各项规章制度的落实执行，优化内部监督与控制，强化制度管人，制度管事，提高效益，提升管理水平。

## （四）公司可能面临的风险因素

### 1. 猪肉价格波动对公司经营的风险

公司主营业务的主要原材料是猪肉，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水平。但公司可以利用资金、进口、自有冷库等优势，在原料价格低时多采购，并存放在自有冷库里，或猪肉价格高时采购进口原料，从而减少猪肉价格对公司经营的影响。

### 2. 食品质量安全风险

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强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，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。

### 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，从新鲜猪腿到最终产品整个过程超过10个月以上的时间，在自然条件下可存放3-5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。例如餐饮客户偏好购买存放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。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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	调研的基本情况索引
2021年01月07日	公司	电话沟通	机构	安信证券及其邀请的机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料	具体详见巨潮资讯网的《2021年1月7日投资者关系活动记录表（一）》
2021年01月07日	公司	实地调研	机构	长城证券	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料	具体详见巨潮资讯网的《2021年1月7日投资者关系活动记录表（二）》
2021年03月08日	公司	电话沟通	机构	东北证券及其邀请的机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料	具体详见巨潮资讯网的《2021年3月8日投资者关系活动记录表》
2021年04月15日	公司	电话沟通	机构	浙商证券及其邀请的机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料	具体详见巨潮资讯网的《2021年4月15日投资者关系活动记录表（一）》
2021年04月15日	公司	电话沟通	机构	长城证券及其邀请的机构	公司的基本情况及发展战略等，未提供资料	具体详见巨潮资讯网的《2021年4月15日投资者关系活动记录表（二）》
2021年04月	公司	实地调研	机构	中国国际金	公司的基本	具体详见巨潮资讯

16 日				融股份有限 公司、上海行 知创业投资 有限公司	情况及发展 战略等，未提 供资料	网的《2021 年 4 月 16 日投资者关系活 动记录表》
2021 年 04 月 20 日	公司	实地调研	机构	上海泉上投 资管理有限 公司	公司的基本 情况及发展 战略等，未提 供资料	具体详见巨潮资讯 网的《2021 年 4 月 20 日投资者关系活 动记录表》
2021 年 05 月 28 日	公司	实地调研	其他	同花顺及其 邀请的机构 与个人	公司的基本 情况及发展 战略等，未提 供资料	具体详见巨潮资讯 网的《2021 年 5 月 28 日投资者关系活 动记录表》



## 第四节 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。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

#### 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。

#### 2.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。

#### 3.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。

#### 4.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，建立完善、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。

#### 5.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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.82%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-020
2020 年年度股东大会	年度股东大会	13.70%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-033
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	9.86%	2021 年 09 月 02 日	2021 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-063
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.35%	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2021 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-093

#### 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
任奇峰	董事长	现任	男	51	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
吴月肖	董事、副总裁	现任	女	45	2021年12月16日	2024年12月15日	3,307,080	0	0	0	0	0	3,307,080	
周国华	董事、副总裁兼财务总监	现任	男	62	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
马斌	董事	现任	男	38	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
马思甜	独立董事	现任	男	58	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
马伯钱	独立董事	现任	男	55	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
刘伟	独立董事	现任	男	52	2020年03月31日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	

傅坚政	独立董事	离任	男	62	2016年12月21日	2021年12月16日	0	0	0	0	0	0	0	
卢颐丰	独立董事	离任	男	53	2020年03月31日	2021年12月16日	0	0	0	0	0	0	0	
韩奇	监事会主席	现任	男	61	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
任晓晖	监事	现任	男	33	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
吴开法	监事	现任	男	44	2018年08月17日	2024年12月15日	0	0	0	0	0	0	0	
夏璠林	监事会主席	离任	男	52	2011年04月20日	2021年12月16日	1,248,656	0	0	0	0	0	1,248,656	
夏飞	监事	离任	男	40	2020年03月31日	2021年12月16日	0	0	0	0	0	0	0	
施延军	总裁	现任	男	58	2021年12月16日	2024年12月15日	87,987,227	0	0	0	0	0	87,987,227	
王启辉	副总裁	现任	男	46	2021年12月16日	2024年12月15日	2,306,112	0	0	0	0	0	2,306,112	
马晓钟	总工程师	现任	男	58	2020年03月31日	2024年12月15日	16,320	0	0	0	0	0	16,320	
赵勤	副总	现任	男	55	2021	2024	0	0	0	0	0	0	0	

攻	裁、董秘				年 12 月 16 日	年 12 月 15 日								
黄特跃	副总裁	现任	男	38	2021 年 01 月 29 日	2024 年 12 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	
薛长煌	副董事长	离任	男	50	2014 年 05 月 15 日	2021 年 12 月 16 日	17,796,040	0	0	0	0	0	17,796,040	
合计	--	--	--	--	--	--	112,661,435	0	0	0	0	0	112,661,435	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

鉴于公司控股股东和实际控制人发生了变更，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和平稳发展，根据《公司法》《公司章程》和《股份转让协议》的相关规定，公司董事会、监事会提前进行了换届选举，并通过了公司2021年第三次临时股东大会审议。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施延军	董事长	任免	2021 年 12 月 16 日	董事会换届，聘任为总裁
薛长煌	副董事长	任期满离任	2021 年 12 月 16 日	董事会换届
吴月肖	董事、总裁兼财务总监	任免	2021 年 12 月 16 日	董事会换届，聘任为副总裁
王启辉	董事、副总裁兼董秘	任免	2021 年 12 月 16 日	董事会换届，聘任为副总裁
傅坚政	独立董事	任期满离任	2021 年 12 月 16 日	董事会换届
卢颐丰	独立董事	任期满离任	2021 年 12 月 16 日	董事会换届
夏璠林	监事会主席	任期满离任	2021 年 12 月 16 日	监事会换届
夏飞	监事	任期满离任	2021 年 12 月 16 日	监事会换届

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1. 现任董事主要工作经历：

任奇峰，男，1971年生，中国香港籍，工商管理硕士，高级经济师。2009年12月至今，任宁波汇峰投资控股股份有限公司董事长兼总经理；2016年6月至今，任宁波汇峰嘉福科技有限公司总经理；2001年12月至今，任宁波嘉福塑胶电器有限公司执行董事兼总经理；2016年9月至今，任宁波汇峰沛瑞文化传媒有限公司执行董事兼总经理；2009年12月至今，任宁波汇峰新能源股份有限公司董事长；2002年12月至今，任宁波市鄞州区鑫峰塑胶机械制造有限公司执行董事兼总经理；2011年12月至今，任宁波汇峰聚威科技股份有限公司董事；2005年12月至今，任宁波沛瑞国际贸易有限公司监事；1995年5月至今，任宁波市鄞州鑫峰机床配件有限公司监事；2021年12月至今，任金字火腿股份有限公司董事长。

吴月肖，女，1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中共党员，经济师，第七届金华市人大代表，第二、三届中国肉、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；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2017年7月任金字火腿股份有限公司董事、总经理。2017年7月至2020年3月任金字火腿股份有限公司董事、副总裁；2020年4月至2021年12月任金字火腿股份有限公司董事、总裁兼财务总监；2021年12月至今任金字火腿股份有限公司董事、副总裁。

周国华，男，1960年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历，高级会计师。历任余姚市副食品公司秘书；余姚市供销合作联社财会科科长；1998年8月至2016年3月，任宁波富达股份有限公司财务总监；2016年4月至2021年1月，任宁波汇峰聚威科技股份有限公司副总经理；2020年10月至2021年12月，任宁波汇峰新材料有限公司执行董事兼总经理；2014年11月至今，任宁波康强电子股份有限公司监事会主席；2017年11月至今，任上海至纯洁净系统科技股份有限公司独立董事；2018年4月至今，任宁波中百股份有限公司独立董事；2018年5月至今，任大恒新纪元科技股份有限公司独立董事；2021年5月至今，任宁波科环新型建材股份有限公司监事；2021年12月至今，任金字火腿股份有限公司董事、副总裁兼财务总监。

马斌，男，1984年生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。历任北京睿石成长投资管理有限公司副总经理；2019年1月至今任北京新峰文化传媒有限公司经理，执行董事；2014年5月至今任深圳前海睿石成长创业投资有限公司监事；2016年3月至今任深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司董事长，总经理；2020年4月至今任深圳唐德源石影视文化科技有限公司总经理，执行董事；2021年12月至今，任金字火腿股份有限公司董事。

马思甜，男，1964年生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，硕士研究生，讲师。1987年7月至1994年7月，任宁波大学工商经济系副主任；1994年7月至1996年5月，任宁波保税区石化交易所总裁助理；1996年6月-1998年10月任宁波华诚外贸发展有限公司总裁助理；2015年9月起至2021年8月任宁波永新光学股份有限公司独立董事；1998年11月至今，任宁波波导股份有限公司董事、董事会秘书、党委书记。

马伯钱，男，1967年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历，高级会计师。历任余姚第三棉纺织厂财务科长；达森木业(宁波)有限公司财务部经理；宁波太平洋大酒店有限公司总稽核；帅康集团有限公司财务总监；宁波长振铜业有限公司副总经理；王龙集团副总经理；宁夏上峰萌生建材有限公司副总经理；2015年6月至今任浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)宁波分所副所长；2015年7月至2018年9月任浙江天平投资咨询有限公司余姚分公司负责人；2016年10月至今任余姚市胜盈家电经营部(普通合伙)执行事务合伙人；2018年4月至今任宁波复华安鸿股权投资基金管理有限公司监事；2020年4月至今任余姚市税务学会、余姚市国际税收研究会监事会主席。

刘伟，男，1970年生，中共党员，本科学历，注册会计师。历任金华市联运公司会计；金华市联华经济发展有限公司财务部经理；金华市检察司法会计中心司法会计；金华天鉴会计师事务所审计项目经理；金华中健联合会计师事务所审计项目经理、审计部副经理、审计部经理、副所长、所长。现任浙江中健会计师事务所所长，浙江中健工程咨询有限公司董事长，浙江省注册会计师协会专业技术委员会委员；金字火腿股份有限公司独立董事、杭州图南电子股份有限公司独立董事、杭州炬华科技股份有限公司独立董事、杭州万隆光电设备股份有限公司独立董事。

### 2. 现任监事主要工作经历：

韩奇，男，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，高级经济师。历任余姚工程塑料耐腐蚀泵厂副厂长；宁波富达电器有限公司董事兼常务副总经理；湖南格兰博科技股份有限公司监事。2009年10月至今，任宁波柏

瑞电器有限公司董事兼总经理；2009年12月至今，任宁波汇峰投资控股股份有限公司董事；2011年12月至今，任宁波汇峰聚威科技股份有限公司董事；2020年2月至今，任宁波汇峰嘉福医疗用品有限公司监事；2021年12月至今，任金字火腿股份有限公司监事会主席。

任晓晖，男，1989年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2017年6月至今任宁波汇峰嘉福科技有限公司副总经理，2019年7月至今任宁波汇峰新能源股份有限公司执行董事、总经理，2020年2月至今任宁波汇峰嘉福医疗用品有限公司总经理，2020年4月至今任宁波汇峰防护用品有限公司监事；2021年12月至今，任金字火腿股份有限公司监事。

吴开法，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，毕业于中国农业大学食品科学与工程专业，高级生产运作管理师。1999年6月至2002年5月任金华市威尔达食品有限公司生产厂长；2002年6月至2012年3月任金华市爽歪歪食品有限公司研发部经理、生产厂长；2012年4月任金字火腿股份有限公司生产副总监、总监；2016年2月至2017年6月任金字食品有限公司生产总监；2017年至今任金华金字火腿有限公司生产总监；2018年8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：

施延军，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1994年创办金华市火腿有限公司并于1994年至2007年任金华市火腿有限公司总经理、执行董事；2008年至2017年任金字火腿股份有限公司董事长；2018年4月至2020年3月任金字火腿股份有限公司总裁；2020年4月至2021年12月任金字火腿股份有限公司董事长；2021年12月至今任金字火腿股份有限公司总裁。

吴月肖，详见本节“1. 现任董事主要工作经历”中相关内容。

周国华，详见本节“1. 现任董事主要工作经历”中相关内容。

王启辉，男，1976年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师职称。2005年3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2016年3月任金字火腿股份有限公司副总经理；2016年4月至2021年12月任金字火腿股份有限公司董事、董事会秘书、副总裁；2021年12月至今任金字火腿股份有限公司副总裁。

马晓钟，男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，中共党员，正高级工程师、中国传统食品工艺大师、浙江师范大学行知学院兼职教授，现任国家肉禽蛋制品标准化委员会委员、《肉类工业》杂志编委、浙江省食品安全委员会专家组成员、浙江省食品工业协会副会长、金华火腿行业协会会长；2004年7月至2015年12月任金华市汉邦食品有限公司总经理；2013年10月至2017年7月任金字火腿股份有限公司副总经理；2017年7月至2020年3月任金字火腿股份有限公司监事会主席；2017年7月至今任金字火腿股份有限公司总工程师。

赵勤攻，男，1967年生，中国国籍，中共党员，工学硕士，高级经济师。曾任宁波波导股份有限公司资本运营部副经理、证券事务代表；2008年5月至2020年1月任宁波康强电子股份有限公司董事会秘书；2008年5月至2021年12月任宁波康强电子股份有限公司副总经理；2021年12月至今任金字火腿股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

黄特跃，男，1984年出生，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权。硕士研究生学历，毕业于浙江理工大学生命科学院。2011年至2014年任金字火腿股份有限公司品牌电商部总监助理；2014年至2019年任金字火腿股份有限公司品牌电商总监；2019年至2020年任金字火腿股份有限公司品牌肉事业部总经理、肉掌门网络科技有限公司总经理；2021年1月至今任金字火腿股份有限公司副总裁。

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
任奇峰	宁波汇峰投资控股股份有限公司	董事长兼总经理			否

任奇峰	宁波汇峰嘉福科技有限公司	总经理			是
任奇峰	宁波汇峰聚威科技股份有限公司	董事			否
任奇峰	宁波市鄞州区鑫峰塑胶机械制造有限公司	执行董事兼总经理			否
任奇峰	宁波沛瑞国际贸易有限公司	监事			否
任奇峰	宁波嘉福塑胶电器有限公司	执行董事兼总经理			否
任奇峰	宁波市鄞州区鑫峰机床配件有限公司	监事			否
任奇峰	宁波汇峰新能源股份有限公司	董事长			否
任奇峰	宁波汇峰沛瑞文化传媒有限公司	执行董事兼总经理			否
施延军	安吉巴玛企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人			否
施延军	金字食品有限公司	执行董事			否
施延军	浙江中信合创商务信息咨询有限公司	监事			否
周国华	宁波康强电子股份有限公司	监事会主席		2022年03月07日	是
周国华	上海至纯洁净系统科技股份有限公司	独立董事			是
周国华	宁波中百股份有限公司	独立董事			是
周国华	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事			是
周国华	宁波科环新型建材股份有限公司	监事			否
王启辉	浙江东润新能源有限公司	董事			否
王启辉	杭州睐客科技有限公司	董事			否
王启辉	上海瑞一医药科技股份有限公司	董事			否
马斌	北京睿石成长投资管理有限公司	副总			是
马斌	北京新峰文化传媒有限公司	经理兼执行董事			否
马斌	深圳前海睿石成长创业投资有限公司	监事			否
马斌	深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司	董事长兼总经理			否
马斌	深圳唐德源石影视文化科技有限公司	执行董事兼总经理			否
马斌	宁波谊磁股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人			否
马思甜	宁波波导股份有限公司	党委书记、董事、董秘			是



马伯钱	浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)宁波分所	副所长			是
马伯钱	余姚市胜盈家电经营部(普通合伙)	执行事务合伙人			否
马伯钱	宁波复华安鸿股权投资基金管理有限公司	监事			否
刘伟	浙江中健会计师事务所(普通合伙)	执行事务合伙人			是
刘伟	浙江中健工程咨询有限公司	执行董事			否
韩奇	宁波柏瑞电器有限公司	董事兼总经理			否
韩奇	宁波汇峰嘉福科技有限公司	顾问			是
韩奇	宁波汇峰投资控股股份有限公司	董事			否
韩奇	宁波汇峰聚威科技股份有限公司	董事			否
韩奇	宁波汇峰嘉福医疗用品有限公司	监事			否
任晓晖	宁波汇峰新能源股份有限公司	董事兼总经理			否
任晓晖	宁波汇峰嘉福医疗用品有限公司	总经理			否
任晓晖	宁波汇峰防护用品有限公司	监事			否
任晓晖	宁波汇峰嘉福科技有限公司	副总经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、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、实际支付情况

1. 决策程序：经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》《公司章程》的相关规定。
2. 在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度，经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。
3. 实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。
4. 根据公司对董事、监事、高级管理人员的职务、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
任奇峰	董事长	男	51	现任	0	否
施延军	总裁	男	58	现任	48.49	否
薛长煌	副董事长	男	50	离任	36.98	否
吴月肖	董事、副总裁	女	45	现任	74.16	否

王启辉	副总裁	男	46	现任	41.2	否
周国华	董事、副总裁 兼财务总监	男	62	现任	3	否
马斌	董事	男	38	现任	0	否
马思甜	独立董事	男	58	现任	0.38	否
马伯钱	独立董事	男	55	现任	0.38	否
刘伟	独立董事	男	52	现任	7.28	否
傅坚政	独立董事	男	62	离任	7.2	否
卢颐丰	独立董事	男	53	离任	7.2	否
韩奇	监事会主席	男	61	现任	0	否
任晓晖	监事	男	33	现任	0	否
吴开法	监事	男	44	现任	37.9	否
夏璠林	监事会主席	男	52	离任	38.27	否
夏飞	监事	男	40	离任	37.72	否
马晓钟	总工程师	男	58	现任	41.05	否
赵勤攻	副总裁	男	55	现任	1.5	否
黄特跃	副总裁	男	38	现任	41.9	否
合计	--	--	--	--	424.6	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2021年01月11日	2021年01月12日	巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议公告》，公告编号：2021-001
第五届董事会第十一次会议	2021年01月29日	2021年01月30日	巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议公告》，公告编号：2021-008
第五届董事会第十二次会议	2021年03月09日	2021年03月10日	巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：2021-015
第五届董事会第十三次会议	2021年04月13日	2021年04月15日	巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：2021-022
第五届董事会第十四次会议	2021年05月10日	2021年05月11日	巨潮资讯网《第五届董事会第十四次会议决议公告》，公

			告编号：2021-035
第五届董事会第十五次会议	2021 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：2021-040
第五届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 27 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-046
第五届董事会第十七次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2021-050
第五届董事会第十八次会议	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十八次会议决议公告》，公告编号：2021-065
第五届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2021-080
第五届董事会第二十次会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号：2021-086
第六届董事会第一次会议	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	巨潮资讯网《第六届董事会第一次会议决议公告》，公告编号：2021-094

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
施延军	11	11	0	0	0	否	4
薛长煌	11	9	2	0	0	否	2
吴月肖	12	12	0	0	0	否	4
王启辉	11	11	0	0	0	否	4
卢颐丰	11	11	0	0	0	否	4
傅坚政	11	11	0	0	0	否	3
刘伟	12	12	0	0	0	否	3
任奇峰	1	0	1	0	0	否	0
马伯钱	1	1	0	0	0	否	0

马思甜	1	0	1	0	0	否	0
周国华	1	1	0	0	0	否	0
马斌	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司定期报告、关联交易、对外投资、高管聘任、非公开发行等相关事宜进行了专项审核并提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
五届战略委员会	施延军、傅坚政、刘伟	2	2021年01月29日	审议《公司2021年度发展规划》。	全票通过		无
			2021年08月06日	1、审议《关于实施“年产5万吨肉制品数字智能产业基地建设项目”的议案》；2、审议《关于全资子公司金华金字火腿有限公司分立的议案》。	全票通过		无
五届审计委	刘伟、卢颀	4	2021年03月	审议《2020	全票通过		无

员会	丰、薛长煌		30 日	年度内部审计工作报告》			
			2021 年 04 月 13 日	1、审议《2020 年第四季度财务报表内部审计报告》；2、审计《2021 年第一季度财务报表内部审计报告》；3、审议《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；4、审议《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》。	全票通过		无
			2021 年 08 月 26 日	审议《2021 年第二季度财务报表内部审计报告》。	全票通过		无
			2021 年 10 月 25 日	审议《2021 年第三季度财务报表内部审计报告》。	全票通过		无
六届审计委员会	马伯钱、刘伟、马斌	1	2021 年 12 月 16 日	审议《关于推荐公司内部审计部负责人的议案》。	全票通过		无
五届提名委员会	傅坚政、卢颐丰、施延军	3	2021 年 01 月 29 日	审议《关于提名公司副总裁人选的议案》。	全票通过		无
			2021 年 04 月	审议《公司	全票通过		无

			13 日	董事、高管 2020 年度工 作报告》			
			2021 年 11 月 30 日	审议《关于 提名公司第 六届董事会 董事的议 案》。	全票通过		无
六届提名委 员会	马思甜、马 伯钱、吴月 肖	1	2021 年 12 月 16 日	1、审议《关 于提名公司 董事会秘书 的议案》；2、 审议《关于 提名公司内 部审计部负 责人的议 案》；3、审 议《关于提 名公司证券 事务代表的 议案》。	全票通过		无
五届薪酬与 考核委员会	卢颐丰、刘 伟、吴月肖	2	2021 年 04 月 13 日	审议《公司 高管 2020 年 度业绩完成 情况》。	全票通过		无
			2021 年 11 月 30 日	审议《关于 拟定第六届 董事会独立 董事津贴的 议案》。	全票通过		无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	14
------------------	----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	477
报告期末在职员工的数量合计（人）	491
当期领取薪酬员工总人数（人）	491
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	244
销售人员	107
技术人员	91
财务人员	26
行政人员	23
合计	491
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上学历	104
大专学历	175
高中、中专及以下学历	212
合计	491

## 2、薪酬政策

2021年公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照公司薪酬管理体系，贯彻按劳取酬、效率优先、整体兼顾、考核发放的原则，实行岗位（责任）、贡献与薪酬挂钩，实行竞争、激励、约束机制有机结合的薪酬分配制度。薪酬的评级和晋升原则以公司的经济效益增长为前提，以个人的工作业绩、工作能力为主要依据。薪酬晋升方式有普遍晋升、奖励性晋升及职级晋升等。

## 3、培训计划

公司人力资源部于年底组织对公司下一年度培训需求进行调查，收集、拟定下达培训计划，并负责培训实施的监督检查。培训计划分为中长期、年度、月度计划三类，中长期培训计划由领导班子办公会或人力资源部根据战略规划牵头制定；年度培训计划，经人力资源分管领导组织讨论确定，总裁审批后发文公布；人力资源部根据公司年度培训计划制定月度培训计划，并结合各单位/部门培训计划变更情况或当月重点工作安排，下达当月月度培训计划。培训种类分为岗前培训、在岗培训、专业技术人才培训和送外培训等。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年10月11日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划的议案》。为完善和健全公司持续稳定的分红政策，积极回报投资者，结合公司实际经营发展情况、社会资金成本、外部融资环境等因素，公司制定了《关于公司未来三年（2021—2023年）股东回报规划》，充分考虑了公司可持续发展的要求和股东取得合理投资回报的意愿，分红政策连续、稳定、客观、合理，有利于更好地保护投资者的利益，有利于实现投资者利益和公司利益的共赢。独立董事在上述制度和规划制定过程中积极履行职责，认真分析目前公司的状况，切实发挥了应有的作用。上述议案经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。公司严格执行上述相关制度和规定。

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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	938,467,227 股（公司总股本 978,313,280 股减去公司回购股份 39,846,053 股）
现金分红金额（元）（含税）	18,769,344.54
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,769,344.54
可分配利润（元）	106,649,690.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	



公司 2021 年利润分配预案:以 938,467,227 股(2021 年 12 月 31 日公司总股本 978,313,280 股减去公司回购股份 39,846,053 股)为基数,向全体股东每 10 股派发现金 0.2 元(含税),分配金额为 18,769,344.54 元,结余 87,880,345.90 元结转下期。公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。如在本预案经公司股东大会审议通过之日起至实施权益分派股权登记日期间,因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的,公司按照分配总额不变的原则,相应调整每股分配比例,并将另行公告具体调整情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2021年,公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件,对公司原有制度进行了完善和更新,新增了《控股子公司管理制度》《防止控股股东及其关联方资金占用专项制度》《对外捐赠管理制度》;同时,进一步调整了内部组织架构和岗位职责,建立了一套较为科学的内部控制体系,能够有效预防并及时发现和纠正公司运营管理过程中出现的偏差,能够合理保护公司资产安全、完整。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2022 年 3 月 16 日的巨潮资讯网上的《金字火腿股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括:公司董事、 监事和高级管理人员的舞弊行为; 公司更正已公布的财务报告; 注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报; 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效; 公司主要会计政策、 会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括: 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 未建立反舞弊程序和控制措施; 对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一 般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷;如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷;如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的,以税前利润指标衡量:如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%,则认定为一般缺陷;如果超过税前利润 5%,小于 10%认定为重要缺陷;如果超过税前利润 10%则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量:如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额 0.5%,小于 1%认定为重要缺陷;如果超过资产总额 1%则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司上市后内部、外部环境不断的发生变化，公司需要继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。公司在以下方面需要进一步改善和加强：

(1) 进一步加强公司董事、监事、高级管理人员对证券市场法律法规等相关内容的持续培训和学习，增强其规范运作的意识。公司董事、监事、高管虽然积极参加中国证券监督管理委员会浙江监管局及浙江上市公司协会举办的各类培训，但其他培训较少。因此，公司还需进一步开展对董事、监事、高级管理人员等相关人员的持续培训工作，将强化学习作为完善公司治理的前提和基础，同时加强与中国证券监督管理委员会浙江监管局、深圳证券交易所等上级监管部门的沟通，提高公司规范治理的自觉性、有效性，适应资本市场的快速发展。

(2) 进一步加强投资者关系管理工作。公司目前以接待投资者调研、接听投资者咨询电话、召开业绩说明会、及时回复投资者在投资者关系管理平台的问题等方式开展投资者关系管理工作。加强投资者关系管理是公司一项长期的战略任务，公司在建立良好投资者关系的工作上还需要提高主动性，采用多样化以及快捷的渠道与投资者进行沟通，让更多的投资者对公司加深了解和认同。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司与全体员工签订劳动合同并按规定履行，缴纳社会保险，享受规定假期。公司全力维护员工的合法权益，持续构建和谐劳动关系，增强企业向心力。公司确保人力资源政策符合法规和社会责任标准的要求，确保员工享受应有的福利待遇。公司定期举办各类型培训及讲座，通过科学的股权激励计划、考核体系与晋升制度助力员工的职业发展与成长。公司严格把控办公环境、生活区域的卫生与安全，保障员工健康。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	任贵龙	股份限售承诺	本人协议转让持有的被收购公司的股份，将遵守《上市公司收购管理办法》第七十四条，在协议转让完成之日起锁定 18 个月。（拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受此限制）	2021 年 10 月 11 日	2023 年 5 月 14 日	截止本公告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
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	首次公开发行	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	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。

			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。			
	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》	首次公开发行	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项。	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。
	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	首次公开发行	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	再融资	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	再融资	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	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。

			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。			
	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	再融资	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。	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。
	巴玛投资与实际控制人签署《一致行动协议》	再融资	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	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>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。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	<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、施雄飏、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，或在经济实体、</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>



			机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。			
承诺是否按时履行	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

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用  不适用

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫力华、张春洋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、3

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

#### （一）转让中钰资本股权回购款剩余债权的关联事项

为保护公司利益，增加回收中钰资本股权回购款的确定性，公司于2020年11月29日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于拟拍卖转让中钰资本股权回购款剩余债权的议案》，同意公司以公开拍卖的方式整体转让中钰资本股权回购款剩余债权43,407.73万元。该议案于2020年12月15日获得公司2020年第三次临时股东大会审议通过。在2021年3月5日举行的第三次公开拍卖中，安吉巴玛成为唯一参与人和竞买受让人，以3亿元的价格受让了上述中钰资本股权回购款剩余债权。该关联交易事项已获得公司第五届董事会第十二次会议及2021年3月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。至此，公司出售中钰资本股权重大资产重组事项已实施完成。

2021年12月30日，公司收到安吉巴玛支付的中钰资本股权回购款剩余债权转让款9000万元。至此，安吉巴玛已按照双

方签订的《债权转让协议》履行了第一笔转让款支付义务（之前已支付1000万，合计支付10000万元）。

（二）转让宁波链上基金份额的关联事项

公司于2021年8月27日召开第五届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司转让产业基金份额暨关联交易的议案》，同意公司将持有的全部宁波保税区链上股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波链上基金”）份额以5000万元的价格（公司2020年度经审计的账面值）转让给施延军先生。2021年12月1日，公司已收到上述款项。

（三）公司非公开发行股票涉及关联交易事项

公司于2021年10月11日召开五届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易暨与发行对象签署〈附生效条件的股份认购协议〉的议案》等非公开发行相关议案。本次发行的发行对象任贵龙系公司实际控制人，任贵龙认购本次非公开发行股票的行为构成关联交易。上述事项经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。目前，公司非公开发行事项还未正式申报。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于重大资产重组实施进展公告	2021年01月12日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-003
	2021年02月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-012
	2021年03月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-019
	2021年04月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-021
关于重大资产重组实施完成公告	2021年05月11日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-034
关于转让中钰资本股权回购款剩余债权暨关联交易的进展公告	2021年12月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ），公告号：2021-096

## 十五、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

租赁房产明细

序号	租赁位置	承租方	出租方
1	金华市人民东路25号物资大厦一楼	金华金字火腿有限公司	金华市物资大厦有限公司
2	金华市双龙南路1368号一楼	金华金字火腿有限公司	施雄鹰
3	金华双龙南街1566号北侧2-3号	金华金字火腿有限公司	金华市市场发展集团有限公司
4	闵行区浦江镇鲁南路78弄9号	金华金字火腿有限公司上海分公司	上海巴玛发酵火腿有限公司

出租房产明细

序号	租赁位置	出租方	承租方
1	杭州市拱墅区丽水路118号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	杭州迈道夫汽车服务有限公司
2	杭州市拱墅区远大花园2幢东粮泊巷11号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	浙江戈旺国际贸易有限公司
3	杭州市上城区上塘路玉公弄39、41号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	叶蓉芬
4	杭州市下城区永波街63号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	靳西英
5	杭州市下城区柳营花园5幢1单元101室	杭州巴玛发酵火腿有限公司	骆振威
6	杭州市江干区太平门直街9-1号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	王迪
7	杭州市竞舟路233-1号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	杭州市西湖区卡佰干洗店
8	杭州市拱墅区信义商街31号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	郝宇强
9	杭州市上城区建国中路92号	杭州巴玛发酵火腿有限公司	李冬春
10	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2504号02室	金字火腿股份有限公司	北京冰河影视文化传媒有限公司
11	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2504号	金字火腿股份有限公司	北京锦穗宇恒投资有限公司
12	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2501号	金字火腿股份有限公司	海盛弘源（北京）投资管理有限公司
13	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2501号	金字火腿股份有限公司	北京中财永兴基金管理有限公司
14	北京市朝阳区永安东里甲3号院1号楼21层2501、2502、2503、2504、2505室	金字火腿股份有限公司	中钰资本管理（北京）有限公司
15	四川省成都市高新区天·{一街两江国际B座2303号	金字火腿股份有限公司	成都国晟科技有限责任公司
16	四川省成都市高新区天·{一街两江国际B座2303号	金字火腿股份有限公司	中钰资本管理（北京）有限公司

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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	100,542,716	10.28%				-11,285,466	-11,285,466	89,257,250	9.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,542,716	10.28%				-11,285,466	-11,285,466	89,257,250	9.12%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	100,542,716	10.28%				-11,285,466	-11,285,466	89,257,250	9.12%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	877,770,564	89.72%				11,285,466	11,285,466	889,056,030	90.88%
1、人民币普通股	877,770,564	89.72%				11,285,466	11,285,466	889,056,030	90.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	978,313,280	100.00%				0	0	978,313,280	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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
施延军	82,037,060		16,046,640	65,990,420	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
薛长煌	13,347,030	4,449,010		17,796,040	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
吴月肖	2,480,310			2,480,310	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
王启辉	1,729,584			1,729,584	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
夏璠林	936,492	312,164		1,248,656	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
马晓钟	12,240			12,240	高管限售股	按照高管股份管理的相关规定
合计	100,542,716	4,761,174	16,046,640	89,257,250	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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



### 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	53,173	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,739	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
任贵龙	境内自然人	20.30%	198,625,280	198,625,280	0	198,625,280		
施延军	境内自然人	8.99%	87,987,227	0	65,990,420	21,996,807	质押	52,000,000
施雄鹰	境内自然人	3.45%	33,743,900	0	0	33,743,900	质押	10,703,500
南京高科新创投资有限公司	国有法人	2.86%	28,000,000	0	0	28,000,000		
薛长煌	境内自然人	1.82%	17,796,040	0	17,796,040	0		
杨国芬	境内自然人	1.70%	16,680,000	0	0	16,680,000		
周惠明	境内自然人	1.09%	10,658,700	-300000	0	10,658,700		
刘秀生	境内自然人	0.54%	5,290,047	-60036		5,290,047		
上海银湖投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.38%	3,720,000	0	0	3,720,000		
吴月肖	境内自然人	0.34%	3,307,000	0	2,480,300	826,700	质押	3,200,000

		80	10		
上述股东关联关系或一致行动的说明	施延军、施雄鹰、薛长煌、严小青为一致行动人。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《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。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无				
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		
任贵龙	198,625,280	人民币普通股	198,625,280		
施雄鹰	33,743,900	人民币普通股	33,743,900		
南京高科新创投资有限公司	28,000,000	人民币普通股	28,000,000		
施延军	21,996,807	人民币普通股	21,996,807		
杨国芬	16,680,000	人民币普通股	16,680,000		
周惠明	10,658,700	人民币普通股	10,658,700		
刘秀生	5,290,047	人民币普通股	5,290,047		
上海银湖投资中心（有限合伙）	3,720,000	人民币普通股	3,720,000		
彭淑芳	3,280,000	人民币普通股	3,280,000		
彭珍华	3,113,900	人民币普通股	3,113,900		
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	施延军、施雄鹰、薛长煌、严小青为一致行动人。本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

公司前 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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
任贵龙	中国	否
主要职业及职务	公司实际控制人	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	任贵龙
变更日期	2021 年 11 月 15 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告号: 2021-085
指定网站披露日期	2021 年 11 月 17 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

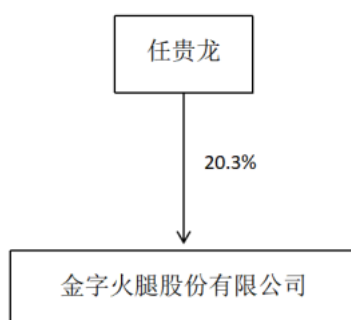
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
任贵龙	本人	中国	否
主要职业及职务	公司实际控制人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	施延军
新实际控制人名称	任贵龙
变更日期	2021 年 11 月 15 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告号: 2021-085
指定网站披露日期	2021 年 11 月 17 日

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 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[2022]828 号
注册会计师姓名	阎力华、张春洋

审计报告正文

金字火腿股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金字火腿公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、五（二）1及十一（一）。

金字火腿公司的营业收入主要来源于火腿、特色肉制品、品牌肉等商品销售收入。2021年度，金字火腿公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币50,587.43万元。公司主要业务为火腿、特色肉制品、品牌肉等商品的销售。内销产品根据合同约定将产品交付给购货方后确认收入。外销产品根据合同约定将产品报关出口，以海运提单日期作为收入确认时点。由于营业收入是金字火腿公司关键业绩指标之一，可能存在金字火腿公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于商品销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试程序，评价相关收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 存货可变现净值的确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、五（一）5。

截至2021年12月31日，金字火腿公司财务报表所列存货项目账面价值为人民币57,397.32万元，占资产总额的比例为41.10%。因存货金额重大，且其价值受市场价格波动影响较大，因此，我们将存货可变现净值的确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值的确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试与存货保管、领用、出入库、盘点等相关的内部控制，确认存货管控的安全性和数量计量的准确性；

(2) 核对期末实物盘点记录与账面记录，并在资产负债表日对公司存货进行实地监盘，核对数量、查看状况、检查相关的保管措施等；

(3) 根据产品成本的一般核算方式与流程，选取样本对成本结转进行复核计算，抽取公司存货样本进行计价测试；

(4) 查询公开市场猪肉价格信息，并将其与公司期末存货成本进行比较，同时关注期后销售价格，对期末存货进行减值测试；

(5) 检查与存货相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估金字火腿公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金字火腿公司治理层（以下简称治理层）负责监督金字火腿公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金字火腿公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金字火腿公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就金字火腿公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：金字火腿股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	150,778,997.36	96,314,647.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	33,892,234.53	21,562,863.26
应收款项融资		
预付款项	2,650,269.15	106,939,106.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,527,283.33	5,439,228.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	573,973,249.14	643,141,581.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	95,000,000.00	95,000,000.00
其他流动资产	5,621,557.44	17,963,814.34
流动资产合计	864,443,590.95	986,361,242.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	86,579,593.42	169,233,143.22
长期股权投资		
其他权益工具投资		50,000,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	93,582,235.03	97,118,978.72
固定资产	260,899,732.32	264,515,607.19
在建工程	2,792,288.35	6,635,494.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,100,076.60	20,110,863.39
开发支出		2,137,086.19
商誉		
长期待摊费用	243,306.77	336,306.77
递延所得税资产	20,346,477.26	15,570,216.28
其他非流动资产	1,613,591.62	4,904,220.00
非流动资产合计	532,157,301.37	630,561,916.66
资产总计	1,396,600,892.32	1,616,923,159.04
流动负债：		
短期借款		230,193,569.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,696,862.01	8,711,079.03
预收款项	6,913,880.03	15,105,123.52
合同负债	14,123,026.75	13,077,707.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,676,842.05	7,478,220.92
应交税费	3,240,056.01	3,542,520.87
其他应付款	3,868,136.56	4,150,823.87
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,271,010.78	1,208,638.51
流动负债合计	47,789,814.19	283,467,683.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,127,668.93	5,505,805.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,127,668.93	5,505,805.84
负债合计	54,917,483.12	288,973,489.34
所有者权益：		
股本	978,313,280.00	978,313,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,578,234.09	175,578,234.09
减：库存股	171,409,894.81	171,409,894.81
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,164,541.72	39,468,590.70
一般风险准备		
未分配利润	316,159,204.20	304,155,261.00
归属于母公司所有者权益合计	1,340,805,365.20	1,326,105,470.98

少数股东权益	878,044.00	1,844,198.72
所有者权益合计	1,341,683,409.20	1,327,949,669.70
负债和所有者权益总计	1,396,600,892.32	1,616,923,159.04

法定代表人：任奇峰

主管会计工作负责人：周国华

会计机构负责人：李华安

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	83,254,513.28	35,293,527.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,435,355.00	53,605,261.51
应收款项融资		
预付款项	103,317.45	8,675,680.75
其他应收款	34,409,341.11	88,123,380.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,923,902.78	3,145,488.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	95,000,000.00	95,000,000.00
其他流动资产	1,572,366.36	5,108,550.81
流动资产合计	219,698,795.98	288,951,888.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	86,579,593.42	169,233,143.22
长期股权投资	709,871,482.61	709,871,482.61
其他权益工具投资		50,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,376,692.65	71,079,635.52
固定资产	14,502.79	21,786.11

在建工程	1,538,933.78	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,945,139.79	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,752,450.00	12,752,450.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	915,078,795.04	1,012,958,497.46
资产总计	1,134,777,591.02	1,301,910,386.42
流动负债：		
短期借款		160,139,027.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		986,146.47
预收款项		7,000,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	888,972.00	934,430.80
应交税费	101,748.33	68,833.27
其他应付款	553,767.64	16,514.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,544,487.97	169,144,953.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,937,251.61	275,075.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,937,251.61	275,075.22
负债合计	3,481,739.58	169,420,028.39
所有者权益：		
股本	978,313,280.00	978,313,280.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,578,234.09	175,578,234.09
减：库存股	171,409,894.81	171,409,894.81
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,164,541.72	39,468,590.70
未分配利润	106,649,690.44	110,540,148.05
所有者权益合计	1,131,295,851.44	1,132,490,358.03
负债和所有者权益总计	1,134,777,591.02	1,301,910,386.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	505,874,274.87	710,376,720.31
其中：营业收入	505,874,274.87	710,376,720.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,900,170.95	589,131,705.72
其中：营业成本	402,928,359.44	535,886,259.05
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,564,984.77	1,887,051.28
销售费用	40,409,700.43	33,661,686.09
管理费用	16,778,412.06	15,041,017.77
研发费用	4,469,369.29	3,551,158.10
财务费用	-10,250,655.04	-895,466.57
其中：利息费用	4,504,006.36	2,704,291.51
利息收入	1,880,557.76	3,754,986.26
加：其他收益	4,540,659.43	1,539,950.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-55,105,349.00	-44,422,434.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,432,049.58	-14,314,435.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,410,220.00	-833,488.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,776,470.71	586,045.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,792,285.36	63,800,652.30
加：营业外收入	55,137,147.79	44,292.58
减：营业外支出	19,500.84	507,750.54



四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,325,361.59	63,337,194.34
减：所得税费用	-2,562,394.72	4,271,771.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,887,756.31	59,065,422.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,887,756.31	59,065,422.67
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	42,853,911.03	59,301,384.70
2.少数股东损益	-966,154.72	-235,962.03
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.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	41,887,756.31	59,065,422.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,853,911.03	59,301,384.70
归属于少数股东的综合收益总额	-966,154.72	-235,962.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	0.05	0.06

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：任奇峰

主管会计工作负责人：周国华

会计机构负责人：李华安

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	10,246,183.86	318,756,907.10
减：营业成本	3,444,155.40	314,157,687.43
税金及附加	243,786.13	287,139.04
销售费用	72,243.83	24,296.64
管理费用	6,391,705.62	5,413,225.64
研发费用	28,301.89	
财务费用	-11,835,505.49	1,114,825.87
其中：利息费用	2,093,799.69	1,950,624.85
利息收入	952,073.31	868,479.46
加：其他收益	376,690.39	29,396.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-55,105,349.00	-44,927,914.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,917,131.32	-20,085,272.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,764,014.46	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-28,146,016.35	-67,224,058.38
加：营业外收入	55,105,552.05	0.49
减：营业外支出	25.48	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,959,510.22	-67,224,057.89
减：所得税费用		12,955.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,959,510.22	-67,237,013.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,959,510.22	-67,237,013.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的		

其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	26,959,510.22	-67,237,013.76
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	2021 年度	2020 年度
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	537,614,395.00	739,546,124.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	8,157,101.74	335,548.70
收到其他与经营活动有关的现金	71,373,121.22	25,857,649.76
经营活动现金流入小计	617,144,617.96	765,739,322.89
购买商品、接受劳务支付的现金	250,816,654.04	919,237,504.38
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		
拆出资金净增加额		
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	50,376,480.76	40,005,598.28
支付的各项税费	16,821,161.22	9,063,687.04
支付其他与经营活动有关的现金	21,905,796.17	30,520,724.13
经营活动现金流出小计	339,920,092.19	998,827,513.83
经营活动产生的现金流量净额	277,224,525.77	-233,088,190.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	76,050,000.00
取得投资收益收到的现金		505,479.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,001,386.89	9,191,946.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	124,264,651.00	
投资活动现金流入小计	181,266,037.89	85,747,426.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,330,457.19	22,513,308.38
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支		

付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	79,370,000.00	
投资活动现金流出小计	140,700,457.19	22,513,308.38
投资活动产生的现金流量净额	40,565,580.70	63,234,117.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,715,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,715,000.00
取得借款收到的现金	210,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	210,000,000.00	231,715,000.00
偿还债务支付的现金	440,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,275,757.00	52,138,374.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	473,275,757.00	52,138,374.86
筹资活动产生的现金流量净额	-263,275,757.00	179,576,625.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	54,514,349.47	9,722,551.95
加：期初现金及现金等价物余额	96,264,647.89	86,542,095.94
六、期末现金及现金等价物余额	150,778,997.36	96,264,647.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	9,395,953.43	308,239,751.03
收到的税费返还	3,407,147.63	

收到其他与经营活动有关的现金	578,647,545.69	123,475,927.36
经营活动现金流入小计	591,450,646.75	431,715,678.39
购买商品、接受劳务支付的现金	14,456,590.74	361,135,709.98
支付给职工以及为职工支付的现金	5,237,856.52	3,543,793.72
支付的各项税费	298,772.39	1,011,457.39
支付其他与经营活动有关的现金	388,645,164.11	200,856,716.98
经营活动现金流出小计	408,638,383.76	566,547,678.07
经营活动产生的现金流量净额	182,812,262.99	-134,831,999.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	46,050,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,980,000.00	6,793,666.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	124,264,651.00	
投资活动现金流入小计	181,244,651.00	52,843,666.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,049,285.15	3,023,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	79,370,000.00	
投资活动现金流出小计	125,419,285.15	3,023,000.00
投资活动产生的现金流量净额	55,825,365.85	49,820,666.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	160,000,000.00

偿还债务支付的现金	280,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,676,643.10	50,685,583.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	310,676,643.10	50,685,583.21
筹资活动产生的现金流量净额	-190,676,643.10	109,314,416.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	47,960,985.74	24,303,083.78
加：期初现金及现金等价物余额	35,293,527.54	10,990,443.76
六、期末现金及现金等价物余额	83,254,513.28	35,293,527.54

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70		304,155,261.00		1,326,105,470.98	1,844,198.72	1,327,949,669.70
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	978				175,	171,			39,4		304,		1,32	1,84	1,32



余额	,31 3,2 80. 00				578, 234. 09	409, 894. 81			68,5 90.7 0		155, 261. 00		6,10 5,47 0.98	4,19 8.72	7,94 9,66 9.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,69 5,95 1.02		12,0 03,9 43.2 0		14,6 99,8 94.2 2	-966 ,154. 72		13,7 33,7 39.5 0
(一)综合收益总额										42,8 53,9 11.0 3		42,8 53,9 11.0 3	-966 ,154. 72		41,8 87,7 56.3 1
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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								2,69 5,95 1.02		-30, 849, 967. 83		-28, 154, 016. 81			-28, 154, 016. 81
1. 提取盈余公积								2,69 5,95 1.02		-2,6 95,9 51.0 2					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-28, 154, 016. 81		-28, 154, 016. 81			-28, 154, 016. 81
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			42,164,541.72		316,159,204.20		1,340,805,365.20	878,044.00	1,341,683,409.20

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81		39,468,590.7		291,777,237.		1,313,727,44	365,160.75	1,314,092,608.3		

	80.00				09	81			0		65		7.63		8
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	978,313.280.00				175,578.234.09	171,409.894.81			39,468.590.70		291,777.237.65		1,313,727.447.63	365,160.75	1,314,092.608.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											12,378.023.35		12,378.023.35	1,479,037.97	13,857,061.32
(一)综合收益总额											59,301.384.70		59,301.384.70	-235,962.03	59,065,422.67
(二)所有者投入和减少资本														1,715,000.00	1,715,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,715,000.00	1,715,000.00
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											-46,923.361.		-46,923.361.		-46,923.361.35

											35		35		
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,923,361.35		-46,923,361.35		-46,923,361.35
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	978,313,280.00			175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70			304,155,261.00		1,326,105,470.98	1,844,198.72	1,327,949,669.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70	110,540,148.05		1,132,490,358.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70	110,540,148.05		1,132,490,358.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,695,951.02	-3,890,457.61			-1,194,506.59
（一）综合收益总额									26,959,510.22			26,959,510.22
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									2,695,951.02	-30,849,967.83		-28,154,016.81
1. 提取盈余公积									2,695,951.02	-2,695,951.02		
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,154,016.81		-28,154,016.81
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			42,164,541.72	106,649,690.44		1,131,295,851.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70	224,700,523.16		1,246,650,733.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81			39,468,590.70	224,700,523.16		1,246,650,733.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-114,160,375.11		-114,160,375.11
(一)综合收益总额										-67,237,013.76		-67,237,013.76
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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										-46,923,361.35		-46,923,361.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,923,361.35		-46,923,361.35
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	978,313,280.00				175,578,234.09	171,409,894.81				39,468,590.70	110,540,148.05	1,132,490,358.03

### 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。公司现持有统一社会信用代码为91330000254983027G的营业执照，注册资本978,313,280.00元，股份总数978,313,280股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股89,257,250股，无限售条件的流通股份A股889,056,030股。公司股票于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：生产加工：火腿及肉制品，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》），经营进出口业务，实业投资，私募股权投资，资产管理，投资管理，投资咨询，经济信息咨询。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。

本财务报表业经公司2022年3月14日六届十三次董事会批准对外报出。

本公司将金华金字火腿有限公司（以下简称金华金字公司）、金字冷冻食品城有限公司（以下简称冷冻城公司）等7家子公司纳入本期合并财务报表范围。具体请参阅“第十节之八、合并范围的变更”和“第十节之九、在其他主体中的权益”。

## 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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 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

1. 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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

取得被购买方股权是以控制其经营和财务政策并从其经营活动中长期获取利益为目的，在取得被购买方控制权时，将其纳入合并财务报表的合并范围。由于公司经营计划安排等的变化，在第二个会计年度处置被购买方股权至丧失对其控制权的，在丧失控制权时，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

### 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的

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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——公司合并范围外款项组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，
其他应收款——公司合并范围内关联方款项组合	关联方关系	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前

应收商业承兑汇票		状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——公司合并范围内关联方应收款项组合	关联方关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——信用风险特征组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收款项 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

无

**12、应收账款**

无

**13、应收款项融资**

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

## 15、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

金华金字公司原材料、在产品发出采用先进先出法，其他生产型公司原材料、在产品发出采用月末一次加权平均法；库存商品、发出商品采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且

短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额，终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无



## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，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。

## 23、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。

## 24、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 年	5%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%	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

无

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

### 30、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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
商标使用权	10

#### (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。

### 31、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，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。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、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。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

无

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付

金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要业务为火腿、特色肉制品、品牌肉等商品的销售。内销产品根据合同约定将产品交付给购货方后确认收入。外销产品根据合同约定将产品报关出口，以海运提单日期作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧

#### （2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租



赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、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
--------------	------	----

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 45、其他

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。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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）以及财政部、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），公司农产品初加工所得可享受免征企业所得税优惠。

## 3、其他

无

## 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	71,696.50	46,965.25
银行存款	150,707,300.86	96,217,682.64
其他货币资金		50,000.00
合计	150,778,997.36	96,314,647.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		50,000.00

其他说明

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用  不适用

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,927,016.17	100.00%	2,034,781.64	5.66%	33,892,234.53	22,791,708.32	100.00%	1,228,845.06	5.39%	21,562,863.26
其中：										
合计	35,927,016.17		2,034,781.64		33,892,234.53	22,791,708.32		1,228,845.06		21,562,863.26

	016.17		81.64		234.53	708.32		45.06		63.26
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 采用组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	35,927,016.17	2,034,781.64	5.66%
合计	35,927,016.17	2,034,781.64	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	34,241,584.66	1,712,079.24	5.00%
1-2 年	1,159,874.56	115,987.46	10.00%
2-3 年	324,408.15	64,881.63	20.00%
3-5 年	118,631.01	59,315.52	50.00%
5 年以上	82,517.79	82,517.79	100.00%
合计	35,927,016.17	2,034,781.64	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	34,241,584.66
1 至 2 年	1,159,874.56
2 至 3 年	324,408.15

3 年以上	201,148.80
3 至 4 年	84,981.06
4 至 5 年	33,649.95
5 年以上	82,517.79
合计	35,927,016.17

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,228,845.06	805,936.58				2,034,781.64
合计	1,228,845.06	805,936.58				2,034,781.64

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	8,162,856.02	22.72%	408,142.80
客户 2	2,643,425.22	7.36%	132,171.26
客户 3	2,051,110.37	5.71%	102,555.52

客户 4	2,016,240.38	5.61%	100,812.02
客户 5	1,375,094.10	3.83%	68,754.70
合计	16,248,726.09	45.23%	

(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用  不适用

其他说明:

7、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	1,880,881.84	70.97%	106,556,205.16	99.64%
1 至 2 年	602,512.75	22.73%	370,988.23	0.35%
2 至 3 年	154,961.71	5.85%	9,075.35	0.01%
3 年以上	11,912.85	0.45%	2,837.50	
合计	2,650,269.15	--	106,939,106.24	--

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 (%)
供应商1	940,666.67	35.49
供应商2	535,183.79	20.19
供应商3	71,000.00	2.68



供应商4	67,500.00	2.55
供应商5	56,484.40	2.13
小计	1,670,834.86	63.04

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,527,283.33	5,439,228.87
合计	2,527,283.33	5,439,228.87

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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	3,109,209.37	4,795,984.36
应收暂付款	121,624.83	1,234,594.71
合计	3,230,834.20	6,030,579.07

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	214,405.50	93,229.80	283,714.90	591,350.20
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-42,677.71	42,677.71		
--转入第三阶段		-69,808.00	69,808.00	
本期计提	-124,126.35	19,255.92	217,071.10	112,200.67
2021 年 12 月 31 日余额	47,601.44	85,355.43	570,594.00	703,550.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	952,028.87
1 至 2 年	853,554.33

2 至 3 年	698,080.00
3 年以上	727,171.00
3 至 4 年	532,152.00
4 至 5 年	60,234.00
5 年以上	134,785.00
合计	3,230,834.20

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	591,350.20	112,200.67				703,550.87
合计	591,350.20	112,200.67				703,550.87

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

### 4) 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:

### 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	316,000.00	1-2 年 100,000.00 元, 2-3 年 125,000.00 元, 3-4	9.78%	80,500.00

			年 91,000.00 元		
上海寻梦信息技术有限公司	保证金	228,054.33	1 年以内 92,000.00 元, 1-2 年 92,054.33 元, 2-3 年 44,000.00 元	7.06%	22,605.43
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	230,000.00	1-2 年 50,000.00 元, 2-3 年 50,000.00 元, 3-4 年 50,000.00 元, 4-5 年 50,000.00 元, 5 年以上 30,000.00 元	7.12%	95,000.00
温岭市商务局	保证金	121,500.00	1 年以内	3.76%	6,075.00
上海玖盈信息技术有限责任公司	保证金	110,000.00	1 年以内 60,000.00 元, 1-2 年 50,000.00 元	3.40%	8,000.00
合计	--	1,005,554.33	--	31.12%	212,180.43

#### 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：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	273,988,549.47	21,410,220.00	252,578,329.47	379,352,853.91	833,488.19	378,519,365.72
在产品	263,059,285.49		263,059,285.49	168,989,196.73		168,989,196.73
库存商品	16,353,058.60		16,353,058.60	69,495,173.63		69,495,173.63
周转材料	10,389,012.85		10,389,012.85	10,375,990.55		10,375,990.55
发出商品	31,593,562.73		31,593,562.73	15,761,855.15		15,761,855.15
合计	595,383,469.14	21,410,220.00	573,973,249.14	643,975,069.97	833,488.19	643,141,581.78

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	833,488.19	21,410,220.00		833,488.19		21,410,220.00
合计	833,488.19	21,410,220.00		833,488.19		21,410,220.00

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
一年之内到期的长期应收款	95,000,000.00	95,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
一年内到期的长期应收款{注}	100,000,000.00	5,000,000.00	95,000,000.00	100,000,000.00	5,000,000.00	95,000,000.00
合计	100,000,000.00	5,000,000.00	95,000,000.00	100,000,000.00	5,000,000.00	95,000,000.00

[注]详见本报告十六（7）之所述

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,434,698.81	17,963,814.34
预缴所得税	186,858.63	
合计	5,621,557.44	17,963,814.34

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

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	
分期收款转让 债权	91,136,414.1 3 <sup>[注 1]</sup>	4,556,820.71	86,579,593.4 2	178,140,150. 76 <sup>[注 2]</sup>	8,907,007.54	169,233,143. 22	
合计	91,136,414.1 3	4,556,820.71	86,579,593.4 2	178,140,150. 76	8,907,007.54	169,233,143. 22	--

注：[注 1] 分期收款转让款期末账面余额为 100000000 元，其中未实现融资投资收益为 8863585.87 元。

[注 2] 分期收款转让款期初账面余额为 200000000 元，其中未实现融资投资收益为 21859849.24 元。

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,907,007.54			8,907,007.54
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-4,350,186.83			-4,350,186.83
2021 年 12 月 31 日余 额	4,556,820.71			4,556,820.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (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(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		



				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波保税区链上股权投资合伙企业(有限合伙)		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

注：详见本报告十六（7）之所述

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、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	111,686,714.66			111,686,714.66
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	111,686,714.66			111,686,714.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,567,735.94			14,567,735.94
2.本期增加金额	3,536,743.69			3,536,743.69
(1) 计提或摊销	3,536,743.69			3,536,743.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,104,479.63			18,104,479.63
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	93,582,235.03			93,582,235.03
2.期初账面价值	97,118,978.72			97,118,978.72

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	260,899,732.32	264,515,607.19
合计	260,899,732.32	264,515,607.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	315,745,326.41	103,758,906.20	3,588,896.73	9,227,569.35	432,320,698.69
2.本期增加金额	10,102,243.50	10,802,669.49		3,273,697.45	24,178,610.44
(1) 购置		194,018.43		208,484.18	402,502.61
(2) 在建工程转入	10,102,243.50	10,608,651.06		3,065,213.27	23,776,107.83
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,319,920.00	81,538.46	127,976.00	204,775.53	12,734,209.99
(1) 处置或报废	12,319,920.00	81,538.46	127,976.00	204,775.53	12,734,209.99
4.期末余额	313,527,649.91	114,480,037.23	3,460,920.73	12,296,491.27	443,765,099.14
二、累计折旧					
1.期初余额	94,059,980.43	63,324,255.25	2,706,048.29	7,714,807.53	167,805,091.50

2.本期增加金额	11,383,330.88	6,833,676.27	219,578.49	618,894.94	19,055,480.58
(1) 计提	11,383,330.88	6,833,676.27	219,578.49	618,894.94	19,055,480.58
3.本期减少金额	3,606,896.82	72,194.51	121,577.20	194,536.73	3,995,205.26
(1) 处置或报废	3,606,896.82	72,194.51	121,577.20	194,536.73	3,995,205.26
4.期末余额	101,836,414.49	70,085,737.01	2,804,049.58	8,139,165.74	182,865,366.82
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	211,691,235.42	44,394,300.22	656,871.15	4,157,325.53	260,899,732.32
2.期初账面价值	221,685,345.98	40,434,650.95	882,848.44	1,512,761.82	264,515,607.19

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
杭州市西湖区留下镇老东岳村“联合大厦” A 幢 108、109 室	4,430,300.24	产权分割登记手续尚未办妥

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,792,288.35	6,635,494.90
合计	2,792,288.35	6,635,494.90

(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
冷冻城智慧市场项目	759,455.43		759,455.43	759,455.43		759,455.43
冷冻城数字智慧化立体冷库项目	458,943.39		458,943.39	10,830.19		10,830.19
金字火腿高端肉制品技改项目	34,955.75		34,955.75	5,865,209.28		5,865,209.28
年产 5 万吨肉制品数字智能产业基地建设	1,538,933.78		1,538,933.78			
合计	2,792,288.35		2,792,288.35	6,635,494.90		6,635,494.90

(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
冷冻城智慧市场项目	593,200.00	759,455.43				759,455.43	20.99%	20%				其他
冷冻城数字智慧化立体冷库项目	80,000,000.00	10,830.19	448,113.20			458,943.39	0.57%					其他
金字火腿高端肉制品技改项目	26,300,000.00 <sup>注</sup>	5,865,209.28	17,945,854.30	23,776,107.83		34,955.75	99.88%	99.90%				其他
年产5万吨肉制品数字智能产业基地建设	650,000,000.00		1,538,933.78			1,538,933.78	0.23%					其他
合计	756,893,200.00	6,635,494.90	19,932,901.28	23,776,107.83		2,792,288.35	--	--				--

注：注 公司根据经营需要适当调整项目投入内容，减少部分项目的投入，由原先预算 4200 万元调整为 2630 万元，目前该项目已基本完工。

**(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

**(4) 工程物资**

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

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、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**26、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	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	25,326,967.50			1,981,682.99	75,471.70	27,384,122.19

2.本期增加金额	44,463,885.15			2,725,502.42		47,189,387.57
(1) 购置						
(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	69,790,852.65			4,707,185.41	75,471.70	74,573,509.76
二、累计摊销						
1.期初余额	5,485,056.60			1,773,826.68	14,375.52	7,273,258.80
2.本期增加金额	1,025,284.01			164,108.71	10,781.64	1,200,174.36
(1) 计提	1,025,284.01			164,108.71	10,781.64	1,200,174.36
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,510,340.61			1,937,935.39	25,157.16	8,473,433.16
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	63,280,512.04			2,769,250.02	50,314.54	66,100,076.60
2.期初账面价值	19,841,910.90			207,856.31	61,096.18	20,110,863.39

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：

## 27、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		
金字肉掌门肉类交易平台	2,137,086.19	588,416.23			2,725,502.42			0.00
合计	2,137,086.19	588,416.23			2,725,502.42			0.00

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
合计						

## (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		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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	336,306.77		93,000.00		243,306.77
合计	336,306.77		93,000.00		243,306.77

其他说明

## 30、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	23,002,538.70	5,750,634.67	1,883,404.13	470,851.04
内部交易未实现利润	5,373,570.36	1,343,392.59	7,387,660.97	1,846,915.24
递延收益	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
处置子公司未实现收益	51,009,800.00	12,752,450.00	51,009,800.00	12,752,450.00

合计	81,385,909.06	20,346,477.26	62,280,865.10	15,570,216.28
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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		20,346,477.26		15,570,216.28

(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	10,707,223.25	114,841,698.89
可抵扣亏损	112,165,290.91	12,337,790.35
合计	122,872,514.16	127,179,489.24

(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
2021 年		1,875,358.90	
2022 年	1,374,992.35	1,374,992.35	
2023 年	1,416,856.01	1,416,856.01	
2024 年	2,596,107.11	2,596,107.11	
2025 年	4,934,790.64	5,074,475.98	
2026 年	101,842,544.80		中钰处置损失转为亏损
合计	112,165,290.91	12,337,790.35	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备款	1,613,591.62		1,613,591.62	4,904,220.00		4,904,220.00
合计	1,613,591.62		1,613,591.62	4,904,220.00		4,904,220.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款及利息		130,100,375.00
信用借款及利息		100,093,194.44
合计		230,193,569.44

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：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、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。

### 36、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	10,299,821.01	8,607,556.51
工程设备款	397,041.00	103,522.52
合计	10,696,862.01	8,711,079.03

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	6,913,880.03	8,105,123.52
预收房屋处置款		7,000,000.00
合计	6,913,880.03	15,105,123.52

#### (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
----	------	-----------

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,123,026.75	13,077,707.34
合计	14,123,026.75	13,077,707.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	7,478,220.92	47,939,297.97	47,926,009.62	7,491,509.27
二、离职后福利-设定提存计划		2,341,370.54	2,156,037.76	185,332.78
三、辞退福利		270,617.68	270,617.68	
合计	7,478,220.92	50,551,286.19	50,352,665.06	7,676,842.05

#### (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	7,386,502.72	43,502,645.52	43,495,931.63	7,393,216.61
2、职工福利费	14,754.80	2,403,922.37	2,418,627.17	50.00
3、社会保险费	58,740.40	1,120,366.63	1,097,278.57	81,828.46
其中：医疗保险费	58,724.80	991,043.72	978,583.61	71,184.91
工伤保险费	15.60	127,876.04	117,248.09	10,643.55
生育保险费		1,446.87	1,446.87	
4、住房公积金	18,223.00	841,634.45	843,443.45	16,414.00
5、工会经费和职工教育经费		70,729.00	70,728.80	0.20

育经费				
合计	7,478,220.92	47,939,297.97	47,926,009.62	7,491,509.27

### (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		2,261,136.47	2,082,192.53	178,943.94
2、失业保险费		80,234.07	73,845.23	6,388.84
合计		2,341,370.54	2,156,037.76	185,332.78

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,595.73	98,973.45
企业所得税	1,082,691.97	2,184,624.85
个人所得税	281,722.19	212,881.85
城市维护建设税	48,374.81	56,852.57
房产税	1,251,620.53	938,167.34
土地使用税	454,011.46	8,806.00
教育费附加	20,732.05	24,365.42
地方教育附加	13,821.40	16,243.59
印花税	485.87	1,605.80
合计	3,240,056.01	3,542,520.87

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,868,136.56	4,150,823.87
合计	3,868,136.56	4,150,823.87

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## (3) 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	2,622,295.43	3,818,501.68
应付暂收款及暂估费用	1,200,075.72	314,583.39
其他	45,765.41	17,738.80
合计	3,868,136.56	4,150,823.87

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

其他说明

## 42、持有待售负债

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

其他说明：



#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,271,010.78	1,208,638.51
合计	1,271,010.78	1,208,638.51

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	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

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	期末余额
合计	--	--	--							

(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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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：

(2) 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：

49、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:

## 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	5,505,805.84	2,710,400.00	1,088,536.91	7,127,668.93	收到政府补助
合计	5,505,805.84	2,710,400.00	1,088,536.91	7,127,668.93	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
智慧市场 补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相 关
2013 年度 农村市场 与农产品	1,499,999.60			66,666.72			1,433,332.88	与资产相 关

流通连片建设补助资金								
金华市集中连片推进农产品流通体系建设项目补助资金	752,777.64			33,333.36			719,444.28	与资产相关
2013 年度（金华市财政）技术改造财政补助资金	398,616.00			46,896.00			351,720.00	与资产相关
设备专项补助	60,000.00			15,000.00			45,000.00	与资产相关
市级生态环保专项补助资金	19,964.00			19,964.00				与资产相关
2019 年度金华市区经济和信息化局补助	360,540.04			40,099.96			320,440.08	与资产相关
金华经济技术开发区经济发展局补助		400,600.00		80,119.92			320,480.08	与资产相关
金字火腿年产 10 万条两头乌火腿生产线等项目补助		2,309,800.00		372,548.39			1,937,251.61	与资产相关
中央财政贴息款	413,908.56			413,908.56				与收益相关
小计	5,505,805.84	2,710,400.00		1,088,536.91			7,127,668.93	

其他说明：

[注]政府补助当期计入当期损益情况详见本报告七（84）之说明

## 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	978,313,280.00						978,313,280.00

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）	175,578,234.09			175,578,234.09
合计	175,578,234.09			175,578,234.09

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

二级市场回购股票	171,409,894.81			171,409,894.81
合计	171,409,894.81			171,409,894.81

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	39,468,590.70	2,695,951.02		42,164,541.72
合计	39,468,590.70	2,695,951.02		42,164,541.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司当期实现净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	304,155,261.00	291,777,237.65
调整后期初未分配利润	304,155,261.00	291,777,237.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,853,911.03	59,301,384.70

减：提取法定盈余公积	2,695,951.02	
应付普通股股利	28,154,016.81	46,923,361.35
期末未分配利润	316,159,204.20	304,155,261.00

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	490,638,679.51	398,229,890.05	702,166,053.88	533,563,960.32
其他业务	15,235,595.36	4,698,469.39	8,210,666.43	2,322,298.73
合计	505,874,274.87	402,928,359.44	710,376,720.31	535,886,259.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,183,995.78	1,195,438.10
土地使用税	795,627.66	11,092.17
车船使用税	6,096.80	816.08
印花税	166,274.27	308,730.97
城市维护建设税	66,233.77	76,806.75
教育费附加	28,294.43	32,615.13
地方教育附加	18,863.00	27,347.14
残疾人就业保障金	299,599.06	234,204.94
合计	3,564,984.77	1,887,051.28

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	14,096,227.45	12,567,561.35
业务拓展费	21,987,543.90	17,964,995.74
广告宣传费	292,936.87	573,276.69
资产折旧与摊销	692,272.72	652,891.33
租赁费	585,202.64	325,720.07
差旅交通费	578,608.63	471,147.98
车辆使用费	552,768.77	367,808.61
会务费	984,619.20	115,715.92
办公费	368,940.22	363,194.23
其他	270,580.03	259,374.17
合计	40,409,700.43	33,661,686.09

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	10,700,115.67	9,634,420.12



资产折旧与摊销	2,364,404.25	2,186,494.26
中介服务费	1,327,377.16	1,227,932.19
办公费	903,572.56	405,220.88
租赁费		400,447.18
差旅交通费	139,692.38	195,739.00
会务费	113,157.57	178,460.00
业务招待费	155,247.37	172,764.34
存货盘亏损失	662,018.41	
其他	412,826.69	639,539.80
合计	16,778,412.06	15,041,017.77

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,114,851.24	3,326,791.78
折旧及摊销	174,178.54	167,595.41
材料投入	87,763.93	34,525.91
其他	92,575.58	22,245.00
合计	4,469,369.29	3,551,158.10

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,504,006.36	2,704,291.51
减：利息收入	1,880,557.76	3,754,986.26
手续费	122,159.73	155,228.18
分期收款未实现融资收益	-12,996,263.37	
合计	-10,250,655.04	-895,466.57

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	674,628.35	221,960.04
与收益相关的政府补助	3,866,031.08	1,317,990.62
合 计	4,540,659.43	1,539,950.66

## 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		-44,927,914.44
银行理财产品投资收益		505,479.46
套期无效损失	-55,105,349.00	
合计	-55,105,349.00	-44,422,434.98

其他说明：

[注]详见本报告十六（7）之所述

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-112,200.67	-184,529.29
长期应收款坏账损失	4,350,186.83	-8,907,007.54
应收账款坏账损失	-805,936.58	-222,898.22
一年内到期的非流动资产减值损失		-5,000,000.00

合计	3,432,049.58	-14,314,435.05
----	--------------	----------------

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,410,220.00	-833,488.19
合计	-21,410,220.00	-833,488.19

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	4,776,470.71	586,045.27

## 74、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
非流动资产毁损报废利得	9,076.70	4,267.55	9,076.70
无需支付的款项	221.62	23.30	221.62
其他	22,500.47	40,001.73	22,500.47
交易员赔款[注]	55,105,349.00		55,105,349.00
合计	55,137,147.79	44,292.58	55,137,147.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

[注]详见本报告十六（7）之所述

## 75、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
对外捐赠	10,000.00	500,000.00	10,000.00
非流动资产处置损失	9,424.93	7,213.91	9,424.93
赔偿支出	50.00		50.00
滞纳金		536.63	
其他	25.91		25.91
合计	19,500.84	507,750.54	19,500.84

其他说明：

## 76、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	2,213,866.26	4,793,145.64
递延所得税费用	-4,776,260.98	-521,373.97
合计	-2,562,394.72	4,271,771.67

### (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	39,325,361.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,831,340.39
非应税收入的影响	-8,599,752.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	680,067.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,416,718.19
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	-57,332.09
所得税费用	-2,562,394.72

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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	1,750,639.00	1,279,913.33
收到的政府补助	6,576,431.08	4,324,609.14
收到的利息收入	1,880,557.76	3,754,986.26
保证金及往来款项	6,060,144.38	16,498,141.03
收到期货交易员赔偿款	55,105,349.00	
合计	71,373,121.22	25,857,649.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	16,438,268.94	12,014,989.39
支付的管理费用	3,096,630.41	2,918,936.42
支付的财务费用	122,159.73	155,228.18
保证金及往来款项	2,248,737.09	15,431,570.14
合计	21,905,796.17	30,520,724.13

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
收到中钰资本剩余债权转让款	100,000,000.00	
收回套期保值投资款	24,264,651.00	
合计	124,264,651.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的套期保值投资款	79,370,000.00	
合计	79,370,000.00	

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	41,887,756.31	59,065,422.67
加：资产减值准备	17,978,170.42	15,147,923.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,592,224.27	20,851,635.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,200,174.36	569,454.73
长期待摊费用摊销	93,000.00	93,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-4,776,470.71	-586,045.27
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,946.36

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,504,006.36	2,704,291.51
投资损失（收益以“－”号填列）	55,105,349.00	44,422,434.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,776,260.98	-521,373.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,591,600.83	-263,341,123.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	119,907,037.29	-97,558,784.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,082,061.38	-13,937,972.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	277,224,525.77	-233,088,190.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	150,778,997.36	96,264,647.89
减：现金的期初余额	96,264,647.89	86,542,095.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,514,349.47	9,722,551.95

**（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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	150,778,997.36	96,264,647.89
其中：库存现金	71,696.50	46,965.25
可随时用于支付的银行存款	150,707,300.86	96,217,682.64
三、期末现金及现金等价物余额	150,778,997.36	96,264,647.89

其他说明：

**80、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：

**81、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
存货		国储肉

其他说明：

[注]公司与各地政府签订《冻猪肉委托储备合同》，双方约定储备管理要求，公司需要在合同约定的储备期内储备一定数量的冻猪肉，并能够按照政府的要求进行指定投放，同时收取一定的储备费用，截至2021年12月31日，尚在储备期的冻猪肉合计数量为3,120.00吨。



## 82、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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

## 83、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：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
智慧市场项目 补助	2,000,000.00			2,000,000.00	其他收益	根据金华市工商行政管理局文件《关于拨付智慧市场及市场管理员资质培训经费的函》(金工商(2014)29号)
2013年度农村 市场与农产品 流通连片建设 补助资金	1,499,999.60		66,666.72	1,433,332.88	其他收益	根据金华市财政局、金华市商务局金市财商(2014)418号文件,公司于2014年收到农产品流通体系建设试点项目补助资金2,000,000.00元,按30年摊销,本期摊销金额66,666.72元
金华市集中连 片推进农产品 流通体系建设 项目补助资金	752,777.64		33,333.36	719,444.28	其他收益	根据金华市商务局《关于做好集中连片推进农产品流通体系建设试点项目补助资金拨付工作的通知》(金商务发(2015)118号),公司于2015年收到项目补助资金1,000,000.00元,按30年摊销,本期摊销33,333.36元
2013年度(金 华市财政)技术 改造财政补助 资金	398,616.00		46,896.00	351,720.00	其他收益	根据金华市经济和信息化委员会、金华市财政局金经信技投(2014)159号文件,公司于2014年收到技术改造补助资金781,600.00元,按200个月进行摊销,本期摊销金额46,896.00元
设备购置补助	60,000.00		15,000.00	45,000.00	其他收益	根据金华市财政局、金华市农业局《关于下达2014年第三批和2013年第四批市本级财政支农专项资金的通知》(金市财农(2015)191号),公司于2015年收到设备补助款150,000.00元,按

						10年摊销，本期摊销金额15,000.00元
市级生态环保专项补助资金	19,964.00		19,964.00		其他收益	根据金华市财政局、金华市环境保护局金市财建(2011)330号文件，公司于2012年收到生态环保专项补助资金200,000.00元，按10年摊销，本期已全部摊销完
2019年度金华市区经济和信息化局补助	360,540.04		40,099.96	320,440.08	其他收益	根据金华市经济和信息化局金经信投资(2020)125号文件，公司于2020年收到2019年度工业企业技术改造财政补助资金400,600.00元，按十年摊销，本期摊销金额40,059.96元
金华经济技术开发区经济发展局补助		400,600.00	80,119.92	320,480.08	其他收益	金华市经济和信息化局，金经信投资(2020)125号；关于下达2019年度金华市本级工业企业技术改造财政补助金(第二批)的通知
金字火腿年产10万条两头乌火腿生产线等项目补助		2,309,800.00	372,548.39	1,937,251.61	其他收益	金华市经济和信息化局，金经信投资(2020)125号；关于下达2019年度金华市本级工业企业技术改造财政补助金(第二批)的通知
小计	5,091,897.28	2,710,400.00	674,628.35	7,127,668.93		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2020年度综保区第二批政策兑现补贴	1,122,100.08	其他收益	金华市金义综合保税区建设发展有限公司《关于申报金义综合保税区2020年专项资金奖励材料的审核通知》(金义保管(2019)1号)
2018-2020年电子商务创新发展试点项目验收补助	650,000.00	其他收益	金华经济技术开发区经济发展局《金华经济技术开发区2020年电子商务创新发展试点专项资金管理办法》(金开经发(2020)217号)
2020年度开发区扶持企业政策-电商换市奖励	461,200.00	其他收益	金华经济技术开发区管理委员会党政综合办公室《关于下达2020年度开发区扶持企业政策奖励资金的通知》(金开办(2021)131号)
2020年度市区开放型经济发展资金第二批兑现项目	444,700.00	其他收益	收到金华市商务局、经开区经济发展局2020年度市区开放型经济发展资金第二批兑现项目补助
2019年度金华经济技术开发区经济发展局“电商换市”销售	335,100.00	其他收益	金华经济技术开发区管理委员会党政综合办公室《关于下达2019年度开发区扶持企业政策奖励

收入奖励			资金（第二批）的通知》（金开办（2020）153号）
2020年度金华市区“两化”融合发展扶持省级以上信息化荣誉奖励	285,000.00	其他收益	金华市经济和信息化局《关于下达2020年度金华市区“两化”融合发展扶持资金的通知》（金经信数经（2021）62号）
2020年度标准化战略资金奖励	190,000.00	其他收益	金华市市场监督管理局《关于下达2020年度标准化战略资金的通知》（金市监便签（2021）186号）
职业技能培训补贴	93,600.00	其他收益	收到金华经济开发区职业技能培训补贴
2020二季度复工复产补助	89,300.00	其他收益	收到金华经济开发区2020二季度复工复产补助
燃气锅炉低碳改造补助	80,000.00	其他收益	收到金华经济开发区管理委员会燃气锅炉低碳改造补助
退役士兵税收减免优惠	37,500.00	其他收益	收到退回的退役士兵税收减免优惠
稳岗补贴	31,491.00	其他收益	收到的稳岗补贴
金华经济技术开发区经济发展局电力消费券补助	26,658.00	其他收益	收到金华经济技术开发区经济发展局电力消费券补助
其他	19,382.00	其他收益	收到的其他政府补助
小计	3,866,031.08		

3) 财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
中央财政贴息	413,908.56		413,908.56		财务费用	财政部、发展改革委、工业和信息化部、人民银行、审计署《关于打赢疫情防控阻击战强化疫情防控重点保障企业资金支持的紧急通知》（财金〔2020〕5号）
小计	413,908.56		413,908.56			

本期计入当期损益的政府补助金额为4,954,567.99元。

85、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**

单位：元

合并成本
------

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**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

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

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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

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	
冷冻城公司	金华	金华	物流冷藏	100.00%		设立
金华金字公司	金华	金华	食品加工	100.00%		设立

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
肉掌门网络科技有限公司（以下简称肉掌门公司）	49.00%	-966,154.72		878,044.00

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
肉掌门公司	10,740,241.71	2,742,582.69	13,482,824.40	11,690,897.86		11,690,897.86	7,697,534.57	2,233,400.96	9,930,935.53	6,167,264.66		6,167,264.66

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
肉掌门公司	24,105,303.61	-1,971,744.33	-1,971,744.33	463,184.89	31,929,693.04	-481,555.16	-481,555.16	-1,078,669.04

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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	本期末确认的损失（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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）4、五（一）8之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续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要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材料，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) 坚持直销和经销模式结合，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用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2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的45.23%(2020年12月31日：31.98%)源于余额前五名客户。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。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
应付账款	10,696,862.01	10,696,862.01	10,696,862.01		
其他应付款	3,868,136.56	3,868,136.56	3,868,136.56		
小 计	14,564,998.57	14,564,998.57	14,564,998.57		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	230,193,569.44	231,116,375.00	231,116,375.00		
应付账款	8,711,079.03	8,711,079.03	8,711,079.03		
其他应付款	4,150,823.87	4,150,823.87	4,150,823.87		
小 计	243,055,472.34	243,978,277.90	243,978,277.90		

## (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年12月31日，本公司未有以浮动利率计息的银行借款。

### 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任贵龙。

其他说明：

本公司的实际控制人	与本公司关系
任贵龙[注]	第一大股东

[注] 任贵龙先生为本公司的实际控制人，持有公司20.30%的股权。股权变更过程详见本报告十六(七)之说明

## 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
安吉巴玛企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称巴玛投资有限合伙）[注 1]	原控股股东
上海巴玛发酵火腿有限公司	[注 2]
娄底中钰公司	原持有本公司 5% 以上股份份额的法人
施延军	原实际控制人、持有本公司 5% 以上股份的自然人股东
施雄鹰	持有本公司 3.45% 股份的自然人股东
任奇峰	董事长
薛长煌	原公司董事、持有本公司 1.82% 股份的自然人股东

其他说明

[注1]原金华市巴玛投资企业(有限合伙)

[注2]上海巴玛发酵火腿有限公司法定代表人为薛长煌

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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
施雄鹰	房屋	214,056.00	178,381.06
上海巴玛发酵火腿有限公司	房屋	171,428.56	100,000.00

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
巴玛投资有限合伙	受让中钰资本股权回购款剩余债权[注 1]	300,000,000.00 <sup>[注 1]</sup>	
施延军	宁波保税区链上股权投资合伙企业（有限合伙）投资份额[注 2]	50,000,000.00 <sup>[注 2]</sup>	

注：[注 1] 详见本报告十六（七）之说明

[注 2] 详见本报告十六（七）之说明

(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	4,246,023.00	4,492,442.00

(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
长期应收款	娄底中钰公司 [注]			178,140,150.76	8,907,007.54

长期应收款	巴玛投资有限合 伙	91,136,414.13	4,556,820.71		
一年内到期的非 流动资产	娄底中钰公司 [注]			100,000,000.00 <sup>[注]</sup>	5,000,000.00
一年内到期的非 流动资产	巴玛投资有限合 伙	100,000,000.00	5,000,000.00		
预付款项	施雄飏	21,620.21			
小 计		191,158,034.34	9,556,820.71	278,140,150.76	13,907,007.54

注：[注] 详见本报告十六（七）之说明

## （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
应付账款	施雄飏		178,381.06
应付账款	上海巴玛发酵火腿有限公司	21,272.98	25,858.98
小计		21,272.98	204,240.04

## 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

2021 年 8 月 6 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过公司以自有资金和自筹资金实施“年产5万吨肉制品数字智能产业基地建设项目”的议案。

项目实施地点为金华市开发区仙华南街 1377 号，公司于2021年1月13日以转让价款43,147,875.00元竞得此地块。项目建设内容包括建设年产1.4万吨火腿、火腿制品及火锅火腿、烤肉火腿智能生产线、年产2万吨特色传统肉制品及即食软包装产品智能生产线、年产1.4万吨品牌肉及预制调理肉制品智能生产线、年产2000吨植物肉智能生产线、国家猪肉加工技术研发分中心（金字美食研发中心）、肉掌门肉类网上交易平台、肉类美食体验直播基地。项目建设周期预计为30个月，总投资额为10亿元，其中固定资产7亿元，铺底流动资金3亿元。

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

#### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 公司拟非公开发行事项

2022年1月20日，公司召开2022年第一次临时股东大会，会议通过了《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》。

本次拟非公开发行的股票数量不超过 292,000,000 股（含 292,000,000 股），募集资金总额不超过人民币 1,241,000,000 元（含本数）。任贵龙以现金方式认购公司本次非公开发行股票 292,000,000股（最终发行数量以中国证监会核准的数量为准）。扣除发行费用后将全部用于年产 5 万吨肉制品数字智能产业基地建设项目、冷冻城公司数字智能化立体冷库项目和偿还银行借款。

#### (二) 资产负债表日后利润分配情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》等的相关规定，结合公司2021年度经营情况及未来经营发展需要，公司拟定2021年度利润分配预案为：以938,467,227股（2021年12月31日公司总股本978,313,280股减去公司回购股份39,846,053股）为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元（含税），本次利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。在本议案经公司股东大会审议通过之日至公司权益分派实施日期间，若公司总股本发生变化，公司将按照“分配比例不变”的原则，对分红总金额进行调整。

#### (三) 公司全资子公司分立事项

公司于2021年8月6日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司金华金字火腿有限公司分立的议案》。

公司拟将金华金字公司进行存续分立，分立成两家公司。金华金字公司主要保留其原有的火腿及肉制品相关经营业务、生产许可证、公司商标及对外投资的股权。新公司金华金字网络科技有限公司（以下简称金字网络科技公司）将承接原有土地使用权、地上建筑物、设备等资产。

金字网络科技公司注册资本1,000万元，公司持有其100.00%的股权。金字网络科技公司已于2022年1月19日在金华市市场监督管理局经济技术开发区分局完成工商登记。

## 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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

公司的业务比较单一，主要为生产和销售火腿、特色肉制品及品牌肉等。管理层将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. 中钰资本管理（北京）股份有限公司相关事项

2016年，本公司以自有资金4.3亿元受让取得中钰资本管理（北京）股份有限公司（以下简称中钰资本公司）43%的股权，并以增资方式以16,326.00万元取得中钰资本公司8%的股权，合计取得中钰资本公司51%的股权。因中钰资本公司未实现承诺业绩，2018年8月31日，公司与业绩承诺方签署了《关于回购中钰资本管理（北京）有限公司股权之协议》。2018年12月21日，中钰资本公司办妥股权变更的工商登记手续，公司已不再持有中钰资本公司的股权。

截至2020年12月31日，公司尚有43,407.73万元投资本金未能收回。根据公司2020年11月29日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于拟拍卖转让中钰资本股权回购款剩余债权的议案》，公司以公开拍卖的方式整体转让中钰资本股权回购款剩余债权43,407.73万元。金华市拍卖有限公司受公司委托分别于2020年12月30日、2021年1月29日、2021年3月5日举行了三次公开拍卖。因未有竞买人报名出价，第一次拍卖及第二次拍卖均未能征集到符合条件的意向受让方。根据第三次公开拍卖结果，中钰资本股权回购款剩余债权拍卖成交价为人民币3亿元，巴玛投资有限合伙为出价人并竞价成功。巴玛投资有限合伙为原持有公司5%以上股份的股东，其执行事务合伙人为公司董事长施延军先生，公司已于2021年3月9日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于向公司关联人转让中钰资本股权回购款剩余债权暨关联交易的议案》。2021年3月25日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

根据双方签订的不可撤销债权转让协议，巴玛投资有限合伙参与公开拍卖时已缴纳的保证金1,000.00万元自动转为第一笔转让款中的首期款项，第一笔转让价款中的剩余9,000.00万元于2021年12月30日前支付，第二笔转让价款10,000.00万元于2022年12月30日前支付，第三笔转让价款 10,000.00 万元于2023年12月30日前支付。

截至2021年12月31日，公司已累计收到债权转让款10,000.00万元。

2. 2021年10月11日，公司股东巴玛合伙企业、任贵龙、施延军共同签署了《关于金字火腿股份有限公司之股份转让协议》，巴玛合伙企业将其持有公司合计198,625,280 股股份（对应股份比例 20.30%）全部转让给任贵龙。交易完成后，任贵龙将成为公司控股股东、实际控制人。巴玛合伙企业、任贵龙、施延军三方业绩承诺如下：

序号	年度	业绩承诺目标（承诺净利润）[注]
1	2021年度	经审计的净利润不低于 10,000 万元
2	2022年度	经审计的净利润不低于 13,000 万元
3	2023年度	经审计的净利润不低于 17,000 万元

[注]指合并报表下归属于上市公司股东的净利润，扣除非经常性损益前后的孰低者

在业绩承诺期间，上市公司当年实际净利润低于承诺净利润80%的，巴玛投资和施延军应于当年上市公司《审计报告》公告后三十（30）日内以现金方式补偿任贵龙。当年补偿金额=当年承诺净利润\*80%-当年实际净利润。三年承诺期满后，如三年累计完成的实际净利润合计高于业绩承诺总额\*80%的，则任贵龙在业绩承诺最后一个年度的审计报告公告后的三十（30）日内退还施延军以往年度的业绩补偿款（如有）。同时公司与任贵龙签订了《附生效条件的股份认购协议》，任贵龙拟全额认购公司非公开发行的股份，数量预计不超过2.92亿股。上述股权转让事项已于2021年11月15日完成。事项完成后，任贵龙持有公司20.30%的股份，成为公司第一大股东。

公司于2021年12月16日召开第六届董事会第一次会议完成董事会换届选举。任奇峰为公司第六届董事会董事长，任期三年。

3. 截至资产负债表日，施延军先生直接持有本公司87,987,227股，其中52,000,000股已质押，占其持有股份数的59.10%。施延军先生的一致行动人施雄鹰先生持有金字火腿公司33,743,900股，其中10,703,500股已质押，占其持有股份的31.72%。

#### 4. 生猪期货套期保值业务相关事项

公司为增强对产品成本和产品销售价格的管控，规避生产经营过程中原材料和库存商品价格波动带来的影响，计划利用生猪期货进行套期保值业务。2021年1月11日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议并通过《关于开展生猪期货套期保值业务的议案》《商品期货套期保值业务内部控制制度》等议案，同意自董事会审议通过之日起一年内，公司在5,000.00万元额度内（不含期货标的实物交割款项）以自有及自筹资金开展商品期货套期保值业务。为提高期货交易员的责任心，规范公司期货交易管理，公司在期货账户开立前，制订了《期货套期保值业务操作考核办法》，明确了对期货交易员相关奖罚措施。

2021年9月中旬开始，期货、现货市场生猪价格均大幅下跌，期货交易员因对后市过度悲观，在没有公司平仓指令的情况下擅自对持有生猪期货合约进行平仓操作，直至2021年9月27日才向公司汇报相关情

况。公司得知相关情况后，根据考核办法相关规定要求其承担全部损失，并于2021年9月30日收回了全部补偿款，未对公司造成实际经济损失。

2021年10月份以来，公司已中止生猪期货套期保值业务，并对期货交易员作出了劝退处理的决定。同时也根据工作职责追究了期货决策小组和期货工作小组成员在此次事件中的相应责任。

公司期货交易员未按照公司指令进行平仓操作，且平仓交易量远远大于当月在现货市场购入量，所以将套期工具产生的损失认定为套期无效部分，计入当期损益。同时由于公司期货交易员私自进行平仓操作导致公司发生重大损失，依据公司《期货套期保值业务操作考核办法》需由操作人员全额赔偿公司损失。经查证期货交易员支付给公司的赔偿款，来源于其岳父施雄飏自有及自筹资金，因此公司将赔偿款计入营业外收入。

5. 根据万隆(上海)资产评估有限公司于2021年12月27日出具的《评估报告》(万隆评报字(2021)第10724号)，公司持有的宁波保税区链上股权投资合伙企业(有限合伙)的出资份额，以2021年9月30日为资产评估基准日的市场价值评估值为5,000.00万元。公司于2021年8月27日经第五届董事会第十七次会议决议通过，将持有的宁波保税区链上股权投资合伙企业(有限合伙)出资份额以5,000.00万元的价格转让给施延军。公司已于2021年12月1日收到施延军支付的转让款5,000.00万元

## 8、其他

租赁

公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	4,391,946.63
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	4,391,946.63

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	93,582,235.03
小 计	93,582,235.03

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1年以内	2,911,151.00
1-2年	1,396,202.00
2-3年	1,338,309.00
3-4年	191,337.00
4-5年	
合 计	5,836,999.00

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,510,900.00	100.00%	75,545.00	5.00%	1,435,355.00	56,426,591.06	100.00%	2,821,329.55	5.00%	53,605,261.51
其中：										
合计	1,510,900.00		75,545.00		1,435,355.00	56,426,591.06		2,821,329.55		53,605,261.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,510,900.00	75,545.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	1,510,900.00
合计	1,510,900.00

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,821,329.55	-2,745,784.55				75,545.00
合计	2,821,329.55	-2,745,784.55				75,545.00

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金华市商务局	1,080,700.00	71.53%	54,035.00
新昌县发展和改革局	430,200.00	28.47%	21,510.00
合计	1,510,900.00	100.00%	--

## （5）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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,409,341.11	88,123,380.02
合计	34,409,341.11	88,123,380.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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



### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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
应收暂付款	1,160.00	1,084,367.00
押金保证金	384,965.04	1,166,000.03
合并范围内关联方	35,843,602.45	90,514,559.31
合计	36,229,727.49	92,764,926.34

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,634,946.32	6,600.00		4,641,546.32
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
--转入第三阶段		-2,600.00	2,600.00	
本期计提	-2,824,759.94	1,000.00	2,600.00	-2,821,159.94
2021 年 12 月 31 日余额	1,805,186.38	10,000.00	5,200.00	1,820,386.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,103,727.49
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	26,000.00

合计	36,229,727.49
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	115,818.35	-87,612.10				28,206.25
合并范围内关联方组合计提坏账准备	4,525,727.97	-2,733,547.84				1,792,180.13
合计	4,641,546.32	-2,821,159.94				1,820,386.38

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

### 4) 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：

### 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
金华金字公司	合并范围内关联方	35,843,602.45	1 年以内	98.93%	1,792,180.13
温岭市商务局	保证金	121,500.00	1 年以内	0.34%	6,075.00
贵州惠群商贸有限	保证金	100,000.00	1-2 年	0.28%	10,000.00

公司					
温州市粮食和物资储备管理中心	保证金	60,000.00	1 年以内	0.17%	3,000.00
金华市商务局	保证金	22,000.00	1 年以内	0.06%	1,100.00
合计	--	36,147,102.45	--	99.78%	1,812,355.13

#### 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	709,871,482.61		709,871,482.61	709,871,482.61		709,871,482.61
合计	709,871,482.61		709,871,482.61	709,871,482.61		709,871,482.61

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
冷冻城公司	228,000,000.00					228,000,000.00	
金华金字公司	481,871,482.61					481,871,482.61	
合计	709,871,482.61					709,871,482.61	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
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	1,378,430.22	1,421,721.55	313,777,035.01	313,767,517.45
其他业务	8,867,753.64	2,022,433.85	4,979,872.09	390,169.98
合计	10,246,183.86	3,444,155.40	318,756,907.10	314,157,687.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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		-44,927,914.44
套期无效损失	-55,105,349.00 <sup>注</sup>	
合计	-55,105,349.00	-44,927,914.44

注：注 详见本报告十六（7）之说明

## 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	4,776,470.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,954,567.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12,996,263.37	
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	-55,105,349.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,117,646.95	
减：所得税影响额	678,659.05	
少数股东权益影响额	332,362.49	
合计	21,728,578.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

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	3.22%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.02	0.02

## 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、其他