

加加食品集团股份有限公司

Jiajia Food Group Co.,Ltd.

(住所：湖南省宁乡县经济开发区车站路)



2011 年年度报告

股票代码：002650

股票简称：加加食品

披露时间：2012 年 4 月

www.jiajiagroup.com

重要提示

加加食品集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个人及连带责任。

本报告经公司董事会 2012 年第五次会议审议通过，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长杨振先生、财务负责人及会计机构负责人成定强先生申明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据与业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	19
第六节	内部控制	24
第七节	股东大会情况简介	29
第八节	董事会工作报告	31
第九节	监事会工作报告	52
第十节	财务报告	55
第十一节	重大事项	113
第十二节	备查文件	118

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：加加食品集团股份有限公司

英文名称：Jiajia Food Group Co.,Ltd.

中文简称：加加食品

二、公司法定代表人：杨振

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴自良	彭杰
联系地址	湖南省宁乡县经济开发区车站路	
电话	0731-87807235	0731-87807235
传真	0731-87807235	0731-87807235
电子信箱	dm@jiajiagroup.com	dm@jiajiagroup.com

四、公司通讯方式

注册地址：湖南省宁乡县经济开发区车站路

办公地址：湖南省宁乡县经济开发区车站路

邮政编码：410600

互联网网址：<http://www.jiajiagroup.com>

电子信箱：dm@jiajiagroup.com

五、公司信息披露

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

《中国证券报》、《证券日报》

公司指定信息披露网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票概况

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：加加食品

股票代码：002650

七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 8 月 3 日

公司最新注册登记日期：2011 年 12 月 27 日（报告期内）

公司最新注册登记地点：长沙市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：430100400000985

企业税务登记号码：430124616602720

企业组织机构代码：61660272-0

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所地址：杭州市西溪路 128 号 9 楼

公司聘请的保荐机构名称：东兴证券股份有限公司

保荐机构地址：北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层

签字保荐代表人：杨志、张艳英

公司财务核算币种：人民币。

第二节 会计数据与业务数据摘要

一、 主要会计数据

金额单位：元

项 目	2011 年	2010 年	2011 年比 2010 年增减%	2009 年
营业总收入	1,682,808,865.15	1,375,587,007.28	22.33	1,201,636,043.58
营业利润	183,680,496.73	180,603,353.25	1.70	128,167,555.00
利润总额	211,820,851.23	181,000,664.58	17.03	130,127,076.84
净利润	157,720,390.20	132,808,880.99	18.76	88,999,582.28
归属于上市公司股东的 净利润	157,720,390.20	129,870,738.67	21.44	81,017,292.10
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	136,853,799.33	118,049,179.43	15.93	84,668,946.24
经营活动产生的现金流 量净额	112,759,394.34	82,136,594.26	37.28	92,963,478.26
	2011 年末	2010 年末	2011 年末比 2010 年末 增减%	2009 年末
资产总额	2,084,607,134.26	800,923,069.33	160.28	668,362,463.38
负债总额	465,261,260.26	454,396,027.53	2.39	463,350,644.99
归属于上市公司股东的 所有者权益	1,619,345,874.00	346,527,041.80	367.31	192,063,952.05
总股本	160,000,000.00	120,000,000.00	33.33	55,642,000.00

二、 主要财务指标

金额单位：元

项 目	2011 年	2010 年	2011 年比 2010 年增减%	2009 年
基本每股收益	1.31	1.08	21.30	
稀释每股收益	1.31	1.08	21.30	
扣除非经常性损益后的基本每 股收益	1.14	0.98	16.33	
按照发行最新股本总额计算的 每股收益	0.99	0.81	22.22	
加权平均净资产收益率%	37.08	49.92	-12.84	50.57
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 %	32.17	54.39	-22.22	50.57

每股经营活动产生的现金流量净额	0.70	0.68	2.94	1.67
归属于上市公司股东的每股净资产	10.12	2.89	250.17	3.45
资产负债率 %	22.32	56.77	-34.45	69.33

三、非经常性损益

金额单位: 元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-717,635.73	-469,267.53	4,320.00
计入当期损益的政府补助, 但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	29,437,800.00	964,000.00	2,375,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		11,255,672.13	8,252,388.63
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		4,805,945.14	1,673,069.80
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-2,203,493.71	-12,948,263.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,809.77	404,542.23	-419,798.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
合计	28,140,354.50	14,757,398.26	-1,063,282.74
减: 所得税费用(所得税费用减少以"-"表示)	7,273,763.63	2,934,736.71	2,238,977.61
少数股东损益		1,102.31	349,393.79
归属于母公司股东的非经常性损益净额	20,866,590.87	11,821,559.24	-3,651,654.14

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

截至 2011 年 12 月 31 日，股本变动情况如下：

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 (增加)	送股	公积金转股	其他	小计(增加)	数量	比例 (%)
一.有限售条件股份	120,000,000	100.00	8,000,000				8,000,000		80.00
1.国家持股									
2.国有法人持股			1,000,000				1,000,000	1,000,000	0.63
3.其他内资持股	120,000,000	100.00	7,000,000				7,000,000	127,000,000	79.38
其中:境内非国有法人持股	112,350,000	93.63	7,000,000				7,000,000	119,350,000	74.59
境内自然人持股	7,650,000	6.37						7,650,000	4.78
4.外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二.无限售条件股份			32,000,000				32,000,000	32,000,000	20.00
1.人民币普通股			32,000,000				32,000,000	32,000,000	20.00
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	120,000,000	100.00	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100.00

注：公司首次公开发行 4,000 万股人民币普通股股票，于 2012 年 1 月 6 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市(其中网下配售 800 万股限售 3 个月后于 2012 年 4 月 6 日解锁交易)。

(二) 限售股票变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南卓越投资有限公司	64,086,000			64,086,000	首发承诺	2015.1.6

南京点量一期投资中心(有限合伙)	8,550,000			8,550,000	首发承诺	2013.1.6
湖南天恒投资管理有限公司	8,250,000			8,250,000	首发承诺	2015.1.6
嘉华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	7,714,320			7,714,320	首发承诺	2013.1.6
苏州大道成长投资中心(有限合伙)	7,635,000			7,635,000	首发承诺	2013.1.6
嘉华致远(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	5,364,000			5,364,000	首发承诺	2013.1.6
深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)	4,365,000			4,365,000	首发承诺	2013.1.6
嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)	4,285,680			4,285,680	首发承诺	2013.1.6
杨子江	3,450,000			3,450,000	首发承诺	2015.1.6
长沙盈盛投资管理有限公司	2,100,000			2,100,000	首发承诺	2015.1.6
陈伯球	450,000			450,000	首发承诺	2015.1.6
刘永交	450,000			450,000	首发承诺	2015.1.6
李建章	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
汪宏	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
周继良	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
莫文科	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
成应科	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
成定强	375,000			375,000	首发承诺	2015.1.6
周罗明	300,000			300,000	首发承诺	2015.1.6
肖新良	300,000			300,000	首发承诺	2015.1.6
戴自良	300,000			300,000	首发承诺	2015.1.6
陈建夫	150,000			150,000	首发承诺	2015.1.6
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金			1,000,000	1,000,000	网下配售	2012.4.6
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金			500,000	500,000	网下配售	2012.4.6
全国社保基金五零四组合			2,000,000	2,000,000	网下配售	2012.4.6
兴业国际信托有限公司-福建中行新股申购资金信托项目3期			2,500,000	2,500,000	网下配售	2012.4.6
财富证券有限责任公司			1,000,000	1,000,000	网下配售	2012.4.6
全国社保基金四零六组合			500,000	500,000	网下配售	2012.4.6
华融证券-工行-华融稳健成长1号基金精选集合资产管理计划			500,000	500,000	网下配售	2012.4.6
合计	120,000,000		8,000,000	128,000,000		

二、 证券发行与上市情况

(一) 公司公开发行证券情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979 号文件核准，公司于 2011 年 12 月向中国境内社会公众首次公开发行了人民币普通股 A 股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行规模为 4,000 万股，其中：网下配售 800 万股，网上发行 3,200 万股。每股面值 1.00 元，发行价格 30.00 元。股票简称“加加食品”，股票代码“002650”（注：报告期外，根据深圳证券交易所下发的《关于加加食品集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]2 号）文件，本公司股票于 2012 年 1 月 6 日在深圳证券交易所上市交易，其中本次公开发行中网上发行的 3,200 万股股票于 2012 年 1 月 6 日上市交易，网下配售 800 万股限售三个月后于 2012 年 4 月 6 日上市流通）。

(二) 公司公开发行股票前股东、董监高对所持股份锁定的承诺

1、公司控股股东湖南卓越投资有限公司于 2011 年 2 月 15 日承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。

2、公司实际控制人杨振、肖赛平、杨子江于 2011 年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有或间接持有的公司股份。在担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：（1）每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；（2）在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份；（3）申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量不超过其所直接及间接持有的公司股份的 50%。

3、公司股东南京点量一期投资中心（有限合伙）、嘉华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州大道成长投资中心（有限合伙）、嘉华致远（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市鼎源成长投资合伙企业（有限合伙）、嘉华优势（天津）投资企业（有限合伙）于 2011 年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。

4、公司股东湖南天恒投资管理有限公司、长沙盈盛投资管理有限公司于 2011

年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。

5、公司股东李建章、汪宏、周继良、莫文科、成应科、周罗明、肖新良、陈建夫于 2011 年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。

6、公司董事戴自良，监事王彦武、蒋小红，高级管理人员陈伯球、刘永交，财务负责人成定强于 2011 年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。在担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：
(1) 每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；(2) 在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份；(3) 申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量不超过其所直接及间接持有的公司股份的 50%。

7、公司董事宋向前、汤毅于 2011 年 2 月 15 日分别承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司股份。在担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：
(1) 每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；(2) 在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份；(3) 申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量不超过其所直接及间接持有的公司股份的 50%。

(三) 报告期内公司股份总数及结构变动

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979 号文件核准，公司于 2011 年 12 月向中国境内社会公众首次公开发行了 4,000 万股人民币普通股 A 股。使公司总股本由 12,000 万股增加到 16,000 万股，其中有限售条件股份由 12,000 万股增加到 12,800 万股，无限售条件流通股份 3,200 万股，无其他股份变动情况。

(四) 截至报告期末公司无内部职工股

三、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

报告期末，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位:股

2011 年末股东总数	35,630	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		20,661	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
湖南卓越投资有限公司	境内非国有 法人	40.05	64,086,000	64,086,000	
南京点量一期投资中心（有限 合伙）	境内非国有 法人	5.34	8,550,000	8,550,000	
湖南天恒投资管理有限公司	境内非国有 法人	5.15	8,250,000	8,250,000	
嘉华卓越（天津）股权投资合 伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	4.82	7,714,320	7,714,320	
苏州大道成长投资中心（有限 合伙）	境内非国有 法人	4.77	7,635,000	7,635,000	
嘉华致远（天津）股权投资合 伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	3.35	5,364,000	5,364,000	
深圳市鼎源成长投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有 法人	2.72	4,365,000	4,365,000	
嘉华优势（天津）投资企业 （有限合伙）	境内非国有 法人	2.67	4,285,680	4,285,680	
杨子江	境内自然人	2.16	3,450,000	3,450,000	
兴业国际信托有限公司—福 建中行新股申购资金信托项	境内非国有 法人	1.56	2,500,000	2,500,000	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件 股份数量		股份种类		
陈绍宏	2,500		人民币普通股		
应宗连	2,500		人民币普通股		
宝钢集团有限公司钢铁业企业年金计划 --中国工商银行	2,500		人民币普通股		
叶明友	2,000		人民币普通股		
刘立敏	2,000		人民币普通股		
张东红	2,000		人民币普通股		
陈丽娜	2,000		人民币普通股		
张寿山	2,000		人民币普通股		
陈小芬	2,000		人民币普通股		
周莉莉	2,000		人民币普通股		

上述股东的关联关系或一致行动的说明	杨子江持有湖南卓越 20.2% 的股权, 是本公司实际控制人之一; 嘉华卓越、嘉华致远、嘉华优势的委派代表同为公司董事宋向前; 公司董事汤毅为深圳鼎源、苏州大道的关联人; 湖南天恒、长沙盈盛均为本公司骨干员工投资设立。除此之外, 上述发起人股东之间不存在其他关联关系和一致行动情形。 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情况。
-------------------	---

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

报告期内, 公司控股股东未发生变化, 仍为湖南卓越投资有限公司, 持有本公司股份 64,086,000 股, 占股本总额的 40.05%。其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。湖南卓越投资有限公司成立于 2007 年 10 月 19 日, 系由杨振、肖赛平、杨子江共同出资组建, 由宁乡县工商行政管理局注册登记, 营业执照注册号 430100000010929, 注册资本 (实收资本): 6,353.00 万元, 经营范围: 实业投资。(涉及行政许可的凭许可证经营)。法定代表人: 杨振。注册地址: 宁乡县玉潭镇宁乡大道 (玉龙国际花园 13 栋 1102 号)。

杨振、肖赛平、杨子江分别持有湖南卓越投资有限公司的股权比例为 51%、28.8% 和 20.2%。杨振、肖赛平、杨子江通过湖南卓越投资有限公司间接持有本公司股份 40.05%, 杨子江以自然人身份直接持有本公司股份 2.16%, 其三人为家人关系, 合计持有本公司股份 42.21%, 具有对本公司的控制作用, 共同组成本公司的实际控制人---杨振家庭。

(三) 其他持有公司 5% 以上股份的股东情况

1、南京点量一期投资中心 (有限合伙)

成立时间: 2008 年 9 月 10 日。出资额: 2,654.97 万元。执照注册号: 320100000141325。执行事务合伙人: 江苏点量兴业投资管理有限公司。主要经营场所: 南京市玄武区板仓街 3 号新世界花园 16 幢 3 单元 301 室。经营范围: 许可经营项目-无; 一般经营项目-实业投资, 资产管理及咨询, 企业管理与策划。

截至本年度报告签署之前一月末, 南京点量一期投资中心 (有限合伙) 持有本公司股份 8,550,000 股, 持股比例 5.34%, 无其他长期股权投资。

2、湖南天恒投资管理有限公司

成立时间: 2008 年 10 月 29 日。注册资本 (实收资本): 2,200.00 万元。营业执照注册号为 430000000046182。法定代表人: 刘可佳。注册地址: 宁乡县玉潭镇一环路 1 栋 5 号。经营范围: 法律法规允许的股权投资及资产管理。

湖南天恒投资管理有限公司系为持有本公司股份而由公司营销骨干人员共

同出资 2,200.00 万元设立，截至本年度报告签署之前一月末，湖南天恒投资管理有限公司持有本公司股份 8,250,000 股，持股比例 5.15%，无其它长期股权投资。

3、报告期内公开发行人股票前，曾经持有公司 5%以上股份的股东：

(1) 嘉华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2010 年 6 月 25 日。出资额：8,100.00 万元。执照注册号：120191000070174。执行事务合伙人：加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）。主要经营场所：天津开发区新城西路 52 号滨海金融街 6 号楼三层 F308 室。经营范围：从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务，国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。

截至本年度报告签署之前一月末，嘉华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）持有本公司股份 7,714,320 股，持股比例 4.82%（报告期内公司公开发行股票前的持股比例为 6.43%，因公开发行而摊低了持股比例）。无其他长期股权投资。

(2) 苏州大道成长投资中心（有限合伙）

成立时间：2008 年 7 月 23 日。出资额：2,850.00 万元。执照注册号：320594000121585。执行事务合伙人：江苏恒安投资担保有限公司。主要经营场所：苏州工业园区春辉路 5 号跨春工业坊办公楼二楼。经营范围：许可经营项目—无；一般经营项目— 创业投资业务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务业务，参与设立创业投资管理顾问机构。

截至本年度报告签署之前一月末，苏州大道成长投资中心（有限合伙）持有本公司股份 7,635,000 股，持股比例 4.77%（报告期内公司公开发行股票前的持股比例为 6.36%，因公开发行而摊低了持股比例）。无其他长期股权投资。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份报告期无变化

姓名	职务	性别	年龄	任职起始时间	任职终止时间	年初持股数	年末持股数	变动原因
杨振	董事长、总经理	男	50	2010-10-15	2013-10-14	32,683,920	32,683,920	
杨子江	副董事长	男	25	2010-10-15	2013-10-14	16,395,360	16,395,360	
肖赛平	董事	女	49	2010-10-15	2013-10-14	18,456,720	18,456,720	
戴自良	董事、董秘	男	50	2010-10-15	2013-10-14	300,000	300,000	
宋向前	董事	男	41	2010-10-15	2013-10-14	9,600	9,600	
汤毅	董事	男	44	2010-10-15	2013-10-14	1,012,920	1,012,920	
白燕	独立董事	女	37	2010-10-15	2013-10-14			
刘定华	独立董事	男	68	2010-10-15	2013-10-14			
姚禄仕	独立董事	男	50	2010-10-15	2013-10-14			
蒋小红	职工监事	女	37	2010-10-15	2013-10-14	75,000	75,000	
伍雄志	监事	男	37	2010-10-15	2013-10-14			
王彦武	监事	女	33	2010-10-15	2013-10-14	75,000	75,000	
陈伯球	副总经理	男	64	2010-10-15	2013-10-14	450,000	450,000	
刘永交	副总经理	男	52	2010-10-15	2013-10-14	450,000	450,000	
成定强	财务总监	男	57	2010-10-15	2013-10-14	375,000	375,000	

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在本公司以外的其他单位任职情况

1、现任董事

杨振：1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师、第十一届湖南省人大代表、中国调味品协会第四届理事会理事；1996 年起历任加加酱业（长沙）有限公司董事长、总经理，加加集团（长沙）有限公司董事长、总经理，长沙加加食品集团有限公司董事长、总经理；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司董事长、总经理。杨振还担任湖南卓越投资有限公司执行董事、长沙可可槟榔屋有限公司董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事、宁乡县龙田敬老院名誉院长。

杨子江：1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。杨子江毕业于加拿大不列颠哥伦比亚大学；2006 年起历任加加酱业（长沙）有限公司副董事长，加加集团（长沙）有限公司副董事长，长沙加加食品集团有限公

司副董事长；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司副董事长、总经理助理。杨子江还担任湖南卓越投资有限公司监事。

肖赛平：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1998 年起历任加加酱业（长沙）有限公司财务负责人、董事兼资产总监，加加集团（长沙）有限公司董事兼资产总监，加加集团（长沙）有限公司副董事长兼资产总监，长沙加加食品集团有限公司副董事长兼资产总监、董事；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司董事。肖赛平还担任湖南卓越投资有限公司总经理、长沙可可槟榔屋有限公司副董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事。

戴自良：1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级人力资源管理师。戴自良毕业于湖南大学财经学院；2005 年起历任加加酱业（长沙）有限公司总经理助理，长沙加加食品集团有限公司董事会秘书，长沙加加食品集团有限公司董事会秘书兼人力资源总监；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司董事、董事会秘书。戴自良已获得深圳证券交易所考核颁发的“董事会秘书资格证书”。戴自良没有在本公司以外担任其他职务。

宋向前：1971 年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，硕士研究生学历。宋向前毕业于湘潭大学，1996 年获得湘潭大学国际经贸管理学院硕士研究生学位；1995 年起历任光大证券项目经理、国信证券投资银行部高级经理、鞍山证券深圳总部副总经理、华泰证券董事财务总监、世纪证券副总、财务总监、加拿大亚太投资集团副总经理、北京加华伟业资本管理有限公司董事长；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司董事。宋向前还分别担任嘉华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉华致远（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉华优势（天津）投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表，洽洽食品股份有限公司董事。

汤毅：1968 年出生，中国国籍，新西兰永久居留权，大学本科学历。汤毅先生于福建华侨大学，获得精密仪器和工商管理双学位；1990 年起历任深圳蛇口对外经济发展公司部门经理、深圳市粤丝实业公司总经理、深圳市泛友创业投资有限公司董事长；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司董事。汤毅还担任江苏恒安投资担保有限公司董事长、云南天素投资有限公司董事、云南大理喜洲旅游文化创意园有限公司董事长、苏州船用动力系统股份有限公司董事、众汇投资控股集团有限公司董事。

白燕女士：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，

具备担任“上市公司独立董事”资格。白燕本科毕业于北京商学院，2006 年取得北京大学光华管理学院 MBA；1998 年至今历任中国调味品协会科员、秘书长、副会长兼秘书长；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司独立董事。白燕还担任中国调味品经销商协会会长、全国调味品标准化技术委员会委员兼秘书长、全国发酵工业标准化技术委员会副主任委员、中国调味品协会香辛料专业委员会副主任委员、中国调味品协会西餐调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会水产调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会调味食品配料专业委员会机构负责人，白燕还担任江苏恒顺醋业股份有限公司独立董事。

刘定华：1944 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，具备担任“上市公司独立董事”资格。刘定华毕业于中国人民大学，1982 年取得中国社会科学院民法专业硕士学位；1970 年起历任贵州省万山特区政治部干事，湖南财经学院副教授、教授，湖南财经学院法律系系主任、教授，湖南大学法学院院长、教授，湖南大学法学院教授、博导；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司独立董事。刘定华还担任湖南投资股份有限公司、重庆太极实业（集团）股份有限公司、岳阳恒立冷气设备股份有限公司独立董事。

姚禄仕：1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，具备担任“上市公司独立董事”资格。姚禄仕毕业于安徽财经大学，2002 年取得合肥工业大学管理科学与工程硕士学位，2009 年取得合肥工业大学管理学博士学位；1985 年起历任合肥工业大学管理系助教、讲师、教研室主任，合肥工业大学管理学院会计系副主任、会计学副教授、系主任、会计学教授；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司独立董事。姚禄仕还担任合肥工业大学证券期货研究所所长、中国会计学会高等工科院校分会秘书长，担任铜陵有色股份有限公司、皖通科技股份有限公司、鑫龙电器股份有限公司、洽洽食品股份有限公司的独立董事。

2、现任监事

蒋小红：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。蒋小红毕业于广东商务学院；1995 年至 2005 年历任深圳市香港恒业电子集团出纳、深圳市香港电之宝企业集团车间主任、生产部经理；2005 年至今历任加加酱业（长沙）有限公司客户部副经理，加加集团（长沙）有限公司总经办主任，长沙加加食品集团有限公司总经办主任、监事、长沙加加味业有限公司监事、盘中餐粮油食品（长沙）有限公司监事、郑州加加味业有限公司监事、长沙市九陈香醋业食品有限公司监事、长沙市汤宜调味食品有限公司监事，加加食品集团股份有

限公司职工监事兼总经理办公室主任、监事会主席兼总经理办公室主任。蒋小红还担任长沙盈盛投资管理有限公司执行董事。

伍雄志：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。伍雄志毕业于北京大学。1998 年至 2009 年历任南方航空公司河南分公司法律顾问、中伦金通律师事务所律师、安理律师事务所律师、宝桥投资管理顾问有限公司律师、浩天律师事务所律师、金诚同达律师事务所律师；2009 年至今担任北京加华伟业资本管理有限公司副总裁；2010 年 10 月至今任加加食品集团股份有限公司监事会副主席。伍雄志还担任华彬加华（天津）股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）副总裁、奥瑞金包装股份有限公司董事、嘉宝莉化工集团股份有限公司董事。

王彦武：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。王彦武毕业于湖南省粮食学校财会专业，于 2004 年取得湖南大学会计自考本科文凭；1997 年-2002 年历任湖南省宁乡县花明楼中心粮站助理会计、主管会计；2002 年至今历任加加酱业（长沙）有限公司成本会计，盘中餐粮油食品（长沙）有限公司主管会计，加加集团（长沙）有限公司财务经理兼盘中餐粮油食品（长沙）有限公司财务经理，长沙加加食品集团有限公司财务经理，长沙加加食品集团有限公司审计部经理，加加食品集团股份有限公司监事会主席兼审计部经理、监事会主席兼审计总监、监事兼审计总监。

3、现任高管

公司高级管理人员共 5 名：总经理 1 人、副总经理 2 人、董事会秘书 1 人、财务总监 1 人。

杨振：公司总经理，见前述“1、现任董事”。

戴自良：董事会秘书，见前述“1、现任董事”。

陈伯球：副总经理，1948 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。陈伯球先生毕业于长沙市食品高等专科学校，1969 年至 1998 年历任长沙火柴厂综合车间技术员、长沙酒厂饮料车间主任、聚香园经理、行政科长、白沙液分厂生产厂长；1998 年至今历任加加酱业（长沙）有限公司酱油生产厂长、加加集团（长沙）有限公司酱油生产副总经理、长沙加加食品集团有限公司副总经理、加加食品集团股份有限公司副总经理。

刘永交：1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。刘永交先生 1982 年毕业于益阳师范学校，1989 年取得湖南师范大学本科学历；1982 至 2000 年历任宁乡县花园中学教师、宁乡县教育服装厂经营副厂长、长沙千寻

服饰有限公司总经理、宁乡制衣厂厂长；2000 年至今历任加加酱业（长沙）有限公司营销副总经理、加加集团（长沙）有限公司营销副总经理、长沙加加食品集团有限公司副总经理、加加食品集团股份有限公司副总经理。

成定强：1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南省自学考试会计专业大专学历。成定强先生 1976 年-1979 年在广州军区 53516 部队服役；1980 年至 2003 年历任宁乡县道林区供销社职教专干、宁乡县供销社职工学校教师、宁乡县供销社日杂公司财务经理、湖南精诚实业有限公司副总经理、湖南巴陵油脂有限公司财务部经理；2003 年至今历任加加酱业（长沙）有限公司财务经理、加加集团（长沙）有限公司财务总监、长沙加加食品集团有限公司财务总监、加加食品集团股份有限公司财务总监。

4、报告期内董事、监事、高级管理人员在公司任职的变动情况

经公司监事会于 2011 年 12 月 1 日召开临时会议通过决议，选举蒋小红担任监事会主席，其任期与本届监事会任期相同，王彦武女士不再担任监事会主席。

公司其他董事、监事、高级管理人员在公司所任职务无变化。

（三）公司董事、监事、高级管理人员薪酬情况

1、薪酬数据

2011 年薪酬表

金额单位：元

姓名	职务	2011 年度实际发放 税前报酬	是否在股东单位或其他关 联单位领薪
杨振	董事长	1,307,600	否
杨子江	副董事长、总经理助理	140,180	否
肖赛平	董事	313,278	是
戴自良	董事、董事会秘书	161,360	否
宋向前	董事		否
汤毅	董事		否
白燕	独立董事	50,016	否
刘定华	独立董事	50,016	否
姚禄仕	独立董事	50,016	否
蒋小红	监事	61,340	否
伍雄志	监事		否
王彦武	监事	142,140	否
陈伯球	副总经理	223,040	否
刘永交	副总经理	282,720	否
成定强	财务总监	162,160	否

注：肖赛平工资发至 2011 年 6 月 30 日，7 月 1 日起在湖南卓越领薪。

2. 薪酬决策

报告期内，公司根据生产经营情况和员工激励需要，改革制定薪酬模式，分职业类别进行薪酬结构调整，对专业总监、高级管理人员的调薪方案经董事会薪酬委员（含所有独立董事成员）审核出具意见后，经第一届董事会第三次会议审议通过。

(四) 报告期内未对董事、监事、高级管理人员授予股票期权等激励。

二、公司员工情况

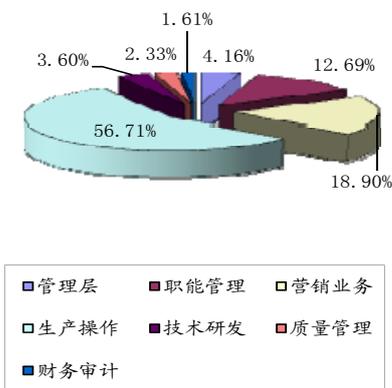
(一) 员工人数

随着公司生产经营规模的扩展，员工人数持续增加。报告期末，公司在职工工总人数为 1804 人，比 2010 年末增加 190 人。

公司不存在需要持续承担费用的离退休职工。

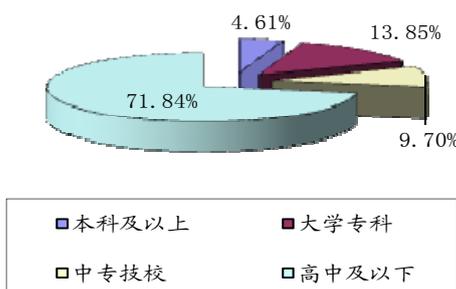
(二) 员工构成

1、岗位专业构成



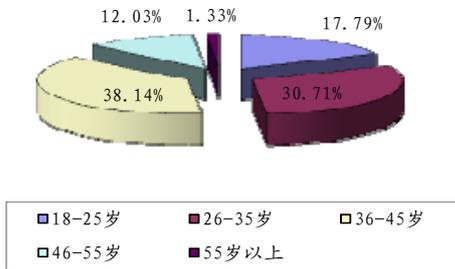
专业	人数	占员工总数的比例%
管理层	75	4.16
职能管理	229	12.69
营销业务	341	18.90
生产操作	1023	56.71
技术研发	65	3.60
质量管理	42	2.33
财务审计	29	1.61
合计	1804	100.00

2、教育程度构成



接受教育程度	人数	占员工总数的比例%
本科及以上	83	4.61
大学专科	250	13.85
中专技校	175	9.70
高中及以下	1296	71.84
合计	1804	100.00

3、年龄层次构成



年龄分布	人数	占员工总数的比例%
18-25岁	321	17.79
26-35岁	54	30.71
36-45岁	688	38.14
46-55岁	217	12.03
55岁以上	24	1.33
合计	1804	100.00

(三) 员工保障

公司实行劳动合同制，员工按照与公司签订的《劳动合同》享有权利和义务。公司根据国家劳动法规政策和公司员工政策，为员工办理“五险一金”社会保障和提供应有的劳动保护措施。

第五节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司处于申请首次公开发行股票并上市的申报、审核、发行工作过程，对加强内部规范治理提出更多、更高的要求，也推动实际工作达到新的高度。公司严格遵循《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司实际，进一步建立健全内部控制制度，提升公司治理水平，不断完善公司法人治理结构。

公司除基于“三会机制”和内部控制体系全面运行已建立的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《公司内部控制总制度》、《防范控股股东占用公司资金制度》等制度规则，还进一步调整完善了公司组织管理架构，规范部门管理职能，修订完善《公司章程》，建立《募集资金管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息报告制度》、《投资者关系管理制度》、《分公司、子公司管理制度》等。

公司在推进规范治理过程中，重视和发挥中介机构、独立董事的专业作用及各方股东的协同促进作用，使公司优化内部治理结构得到更多建议与支持，措施更趋于合理和切合实际需要，效果明显。报告期内，公司内部治理措施运行有效，促进了生产经营发展，符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，也使公司顺利通过了IPO发审会并获得中国证监会核准，于年底完成首次公开发行A股股票工作。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司股东严格依法合规行使权力和承担责任，公司董事会依法按程序组织召开股东大会，股东大会的召集召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会表决程序、表决结果均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规、规范性文件的规定，确保全体股东享有平等地位，充分行使权利，依法承担义务。

（二）关于公司与控股股东

股东大会是公司的最高权力机构，公司的重大决策由股东大会依法作出，董

事会、监事会和内部机构独立运作，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东相互独立，拥有独立的业务经营自主能力和决策实施程序；报告期内，公司控股股东能够遵循相关法律法规和《公司章程》的规定自觉规范股东行为，通过股东大会依法行使股东权利，没有利用控股地位做出超越公司股东大会而直接或者间接干预公司经营决策、业务活动和财产控制的行为。

（三）关于董事与董事会

公司在报告期以前即已按照上市公司规范治理结构建立董事会，严格依照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，目前公司第一届董事会成员9人，其中独立董事3人（涵盖行业、财务、法律专家人士），董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会依照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、和公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求积极开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。3名独立董事在工作中保持了充分的独立性，坚持参加董事会，认真审议各项议案，对有关事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。同时积极对公司规范治理、风险控制和食品安全等方面建言献策，做到了勤勉尽责。

公司董事会设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，积极发挥作用，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中非职工代表监事2人，职工代表监事1人，监事人数和人员符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事能够按时出席监事会会议，认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、经营运作、财务状况以及公司董事、高管、经理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对有关事项发表意见和建议，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励机制

公司对董事、监事、高管以及整个管理层进行工作评价并运行定期述职机制，逐步建立和形成公正、透明、有效的工作绩效评价标准和激励机制，公司高级管理人员及经理层人员的聘任程序公开、透明，符合法律法规的规定。为进一步完善公司薪酬体制，建立科学有效的激励与约束机制，报告期内公司基于人力资源内控程序，修订了《薪酬管理办法》，对公司董监高和经理层人员的薪酬结构进

行优化管理，有效调动了工作积极性。

(六) 关于相关利益者

公司尊重和维护企业相关利益者的合法权益，共同营造企业关系，推动公司持续稳健发展。公司董事长、董事会办公室、董事会秘书积极加强与政府部门、股东、投资者、媒体之间的沟通，获得广泛认同；总经理办公室、党团工会组织等部门开展与社会各界、与员工之间的交流，关心改善员工生活质量，建立融洽的社会关系和劳动关系；公司注重厂区环境治理，营造和睦的厂邻氛围。报告期内公司没有发生与相关利益者的矛盾，实现了社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，效果良好。

(七) 关于内部审计

公司设立了内部审计部门，配置了符合职能需求的 4 名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经营活动、经济效益、内部控制、财务状况等进行审计和监督。

(八) 关于信息披露

公司明确董事长为信息披露主要责任人，董事会秘书为信息披露和投资者关系管理工作的专业负责人，在报告期重点进行了与股东、投资者的信息沟通，建立信息保密与信息披露的制度体系。按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息报告制度》，并在报告期公司上市前施行，为公司报告期的股票发行工作起到了良好促进作用。

二、 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一) 董事长履行职责情况

公司董事长杨振严格依照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求，依法在其职权范围内履行职责。主持董事会建设和依法运作，积极推动公司规范治理和内部控制；依法召集、主持董事会会议，实施董事会集体决策制；积极督促股东大会及董事会决议的贯彻执行；保证独立董事和董事会秘书的知情权，充分发挥专业职能；代表董事会积极主导与社会利益相关方的交流，使董事会运作目标能顺利达成。

(二) 非独立董事履行职责情况

报告期内，公司非独立董事严格遵循《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，尽职尽责，遵守董事

行为规范，积极履行董事职责，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，为公司各方面工作积极出谋划策。严格遵守保密管理和信息披露的各项规定，切实维护公司及股东的权益。

（三）独立董事履行职责情况

公司第一届董事会中有独立董事 3 人，分别为调味品行业、法务专业、和会计专业专家人士。独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，自觉按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定和要求，忠实勤勉地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，并发挥各自的专业能力，对公司的内部治理、规范运作发表独立、客观、公正的意见，切实注意了维护公司和中小股东的合法权益。同时积极关注公司经营管理、检查公司财务状况和其他重大事项的进展情况，了解督促董事会、股东大会决议的执行，积极参与公司决策，为公司经营和发展建言献策，对公司的健康发展起到了积极作用。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项无异议。

1、独立董事白燕履职情况

白燕出席了报告期内全部 9 次董事会会议、全部 3 次股东大会，主持 1 次薪酬与考核委员会会议，参加 1 次战略发展委员会会议、2 次审计委员会会议，从本人专业角度发表了意见和建议，并对公司决策事项予以支持；就公司报告期内控制度执行、重要关联交易情况、启动募投项目建设、薪酬政策调整、聘请外部审计机构等事项发表了独立意见。

白燕是调味品行业专家，作为公司独立董事能有效地履行专业职能，利用参加公司会议和平时的工作活动，对公司生产经营、规范治理等情况进行调研分析，了解听取相关人员的汇报，进行现场调查，工作时间累计超过 10 天。针对公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，尤其是涉及到规范公司法人治理结构、公司绩效考核及激励机制、防范食品安全问题等，发表了看法和建议，使公司管理工作获益。

2、独立董事刘定华履职情况

刘定华出席了报告期内全部 9 次董事会会议、全部 3 次股东大会，参加 1 次战略发展委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议、2 次审计委员会会议，从其本人专业角度发表了意见和建议，并对公司决策事项予以支持；就公司报告期内控制度执行、重要关联交易情况、启动募投项目建设、薪酬政策调整、聘请外部审计机构等事项发表了独立意见。

刘定华是法学、法务专家，作为公司独立董事能有效地发挥专业作用，利用参加会议和平时的工作活动，对公司生产经营、规范治理等情况进行调研分析，了解听取相关人员的汇报，进行现场调查，工作时间累计超过 10 天。针对公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，尤其是涉及到优化法人治理结构、规范“三会运作机制”、防范食品安全和原材料采购风险等，积极地建言献策，对公司管理起到了积极促进作用。

3、独立董事姚禄仕履职情况

姚禄仕出席了报告期内全部 9 次董事会会议、全部 3 次股东大会，参加 1 次战略发展委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议、主持了 2 次审计委员会会议、参加 1 次战略发展委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议，站在本人专业角度发表了意见和建议，并对公司决策事项予以支持；就公司报告期内控制度执行、重要关联交易情况、启动募投项目建设、薪酬政策调整、聘请外部审计机构等事项发表了独立意见。

姚禄仕是财务会计学者专家，作为公司独立董事能有效地履行专业职责，利用参加会议和平时的工作活动，调研公司生产经营、规范治理等情况，了解听取相关人员的汇报，进行现场调查，工作时间累计超过 10 天。针对公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，尤其是涉及到规范公司法人治理结构、执行内部审计、规范财务行为、控制资金风险、原材料采购风险等，提出了看法和建议，使公司改善相关管理获益。

公司独立董事在董事会日常交流中积极发挥监督作用，推动公司加强对股东、特别是中小股东合法权益的保护意识，督促管理层强化风险防控意识、法定责任意识和规范经营意识，对提升公司规范治理水平起到了良好的促进作用。

(四) 报告期内，董事出席董事会会议情况

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参会次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续 2 次未亲自出席会议
杨振	董事长	9	9	0	0	0	否
杨子江	副董事长	9	9	0	0	0	否
肖赛平	董事	9	8	0	0	1	否
戴自良	董事、董秘	9	9	0	0	0	否
宋向前	董事	9	1	8	0	0	否
汤毅	董事	9	1	7	0	1	否
白燕	独立董事	9	1	8	0	0	否
刘定华	独立董事	9	7	2	0	0	否
姚禄仕	独立董事	9	1	8	0	0	否

第六节 内部控制

一、公司内部控制体系的建立

报告期内，公司将建立和完善内部控制体系作为年度工作重点之一。

(一) 内控体系目标

公司为加强内部治理，规范经营行为，有效控制风险，保证业务活动的正常顺利开展，保护股东合法利益，维护员工合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和《公司章程》等规章制度，结合公司实际情况、自身特点和工作需要，制定运行了贯穿公司生产经营和日常行为各层面、各环节的内控制度体系，以此促进建立健全了规范的法人治理结构及内部组织机构，以制度化的形式明确工作流程和岗位职责，形成科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，建立有效的风险防控，强化风险管理，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产安全与完整，保证公司生产经营业务正常运行，顺利完成经营管理目标和推进企业发展战略。

(二) 内控体系内涵

1、法人治理方面：根据有关法律法规、《公司章程》的规定和企业发展战略需要，建立和完善法人治理机制：制定运行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《公司内部控制总制度》、《分公司、子公司管理内部控制制度》、《信息披露事务管理内部控制制度》、《重大信息报告内部控制制度》、《投资者关系管理内部控制制度》、《募集资金管理内部控制制度》、《关联交易内部控制制度》、《对外投资内部控制制度》、《对外担保内部控制制度》、《防范控股股东占用公司资金制度》等。

2、经营管理方面：根据公司实际工作特点和业务需要，建立涵盖 22 个方面企业经营管理行为规范的内部制度体系：《内部控制基本制度》、《机构岗位工作细则》、《会计基础工作内部控制制度》、《资金管理内部控制制度》、《预算管理内部控制制度》、《成本费用管理内部控制制度》、《销售管理内部控制制度》、《采购管理内部控制制度》、《生产计划研发内部控制制度》、《存货物流管理内部控制制度》、《工程项目管理内部控制制度》、《设备管理内部控制制度》、《固定资产管理内部控制制度》、《人力资源管理内部控制制度》、《食品安全内部控制制度》、《环

境保护内部控制制度》、《合同管理内部控制制度》、《内部审计内部控制制度》、《筹资管理内部控制制度》、《财务报告编制内部控制制度》、《信息系统内部控制制度》、《行政管理内部控制制度》。

二、 公司内部控制体系的运行

(一) 运行环境

1、规范的控股股东关系：报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全独立于控股股东，控股股东能严格遵守相关法律法规和公司制度规定，不存在损害上市公司和其他股东合法权益的情形。

2、合理的内部组织机构：公司董事会设董事会办公室、审计部；公司经营管理架构分为管理中心、营销中心、生产中心三大部分，下属各类职能机构。组织架构的设置符合实际运营特点需要，保证了职能发挥和经营任务实现。

3、有效的人力资源政策：公司视员工是企业的第一资源，倡导“能力决定岗位，贡献决定价值”的人才观和员工共享企业发展的理念，促进了强化责任意识和勤勉精神，有效保证实现经营目标，为企业发展奠定了基础。

4、良好的企业文化建设：公司重视以企业文化塑造员工精神，构建了涵盖企业愿景、企业精神、企业价值观及人才观等内容的企业文化体系。

(二) 法人治理

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、权责分明、相互制衡、协调运行，在公司发展战略、经营决策、管理措施、日常执行等各层面做到政令通行、落实到位。

1、股东大会：发挥最高权力机构作用，报告期内就年度经营战略、公司上市发行事宜、大额筹资事项、募投项目先期投入、重要制度建设等重大事项方面做出了决定，保证了公司顺利发展。

2、董事会：认真执行股东大会决议及行使经营决策权，制定了公司年度经营计划、投资实施、财务预决算、管理机构设置及基本制度完善等，并积极推动经理层贯彻实施。董事会各专门委员会和独立董事积极参与公司决策和监督，增强了董事会决策的科学性、客观性和公平性。

3、监事会：履行监督职能，对公司股东大会、董事会运作的形式和程序合规性进行了监控，对董事、高管及经理层执行职务的行为进行了监督检查，对公司建立执行内部控制措施、对财务管理和财务状况等进行检查，为公司提升内部治理、防控风险提供有效支持。

4、高管及经理层：积极组织实施股东大会、董事会决议事项，保证公司日

常生产经营活动的顺利开展，保证了公司经营计划完成和阶段性战略目标实现。

（三）经营控制

公司日常经营遵循业务控制规则和流程，部门各尽其职，运转顺畅。

1、财务管理：加强对实物流、资金流监督，强化成本费用管控和财务核算质量管理，保证了财务核算准确、真实和资产安全、完整。

2、对外投资：规范了决策机制，设定分级审批权限，保证投资流程正确、安全并及时反馈风险。募投项目建设前期工作严格执行了内控规范。

3、物资采购：建立了招标采购机制，强化采购管理、存货物流管理控制，未出现违规采购情形，有效降低了物价上涨因素的影响。

4、销售实现：明确价格政策与结算办法，建立收入确认制度，强化了销售、生产、采购联动机制，强化了市场引导手段和市场秩序管理。

5、内部审计：通过设立独立内审机构，配置专业审计人员（共4人），强化内部审计职能，促进内部控制体系的建立健全，实现了有效控制成本、提升治理、规避风险、增加公司价值。

6、信息系统：建立了集团化电子信息系统内部控制平台，加强信息应用、系统维护、系统开发的控制管理，强化了信息数据建立与安全的系列控制措施和流程，运行有效。

7、合同印信：结合公司实际情况，法务部牵头建立了公司各类业务格式合同及审签流程，公司总经办、财务部及子公司健全印章刻制、审批、使用、保管等工作规则，规避风险。

（四）重点控制

1、关联交易：报告期内公司发生的重要关联交易事项均符合法律法规和《公司章程》及相关制度的规定：

（1）公司因2010年重组股改发生同一控制下少数股权收购事项，分别向关联法人香港加加集团有限公司支付股权转让款18,530,433.07元、向香港盘中餐粮油集团有限公司支付股权转让款2,418,516.79元；

（2）公司因清理2010年股改前的历史关联事项，向实际控制人杨振归还遗留欠款374,312.00元；

（3）公司所属全资子公司盘中餐粮油食品（长沙）有限公司向关联法人湖南卓越投资有限公司归还业务周转借款4,500,000元。

以上事项均在报告期期初处理完毕，并于公司首次公开发行股票时在招股说明书对上述事项作出相关披露。

同时，报告期内为支持公司业务融资需要，公司控股股东、实际控制人无偿为公司申请银行授信提供了信誉担保。

除此之外，报告期末再发生其他重大关联交易事项，亦不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他组织、持有公司5%以上股份股东、公司董监高及其关联方人员违规占用公司资金、资源和侵占公司利益、股东利益的情形。

2、对外担保：公司严格控制担保风险，2011 年未发生对外担保事项。

3、募集资金：公司在报告期末成功发行股票，共计募集资金 120,000.00 万元，开支发行费用 8,490.16 万元后，募集资金净额为 111,509.84 万元，完全按公司《募集资金管理办法》实施专户存放管理（注：2012 年 1 月，已由公司、保荐机构、开户银行签署了专户监管协议）。

4、投资者关系：公司董事会办公室是投资者关系管理的职能部门，董事会秘书是责任人，报告期内规范运行股东大会，坚持做好与股东的工作交流并获得支持；年末股票发行过程加强与广大投资者互动交流，成功进行发行路演并取得良好的市场效果，顺利完成股票发行。

5、信息披露：2011 年公司处于信息披露管理特殊时段，建立了日常信息披露审批流程，严格管理公司信息资料，有效防止了因信息泄露而给公司造成不良影响，维护了全体股东的利益。同时保证了向证监会、交易所申报，向投资者披露招股、发行文件及信息资料的真实、准确、完整、及时、公平。

6、食品安全：公司根据食品安全风险的警示以及国家加强监管的政策要求，不断建立完善管控措施，强化了人员配置、设施配套和技能培训，密切防控风险因素，收到良好效果，报告期所有产品内部批次检验、外部监管送检均 100% 合格。没有发生食品安全问题。

7、环保保护：提升管理意识，强化制度措施，增加环保投入，完善治理手段，优化治理效果。报告期内，公司没有发生环保事故，无环保处罚事项，无社会投诉事件。

8、子公司管理：公司能有效管控全部子公司，维护公司和股东利益安全。报告期对子公司的法人治理、生产经营、资产管理、财务管理、人事管理、品质管理、信息管理等进一步加以规范，督促其合法经营和顺利发展，公司内审部门对子公司业务运行、财务资产管理进行定期监督审核，保证了子公司资产和财务运行的安全。2011 年子公司业务继续发展扩大，管理水平得到提升，完成了经营任务，保证了集团整体目标的实现。

报告期内，公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、

内部监督等方面不存在重大缺陷。

三、 公司内部控制体系的评价

(一) 董事会对报告期公司建立实施内部控制情况的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制建立的合理性、完整性及实施有效性进行了全面检查，就 2011 年公司内控制度执行、内部监督以及内部审计的情况进行了认真评估，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身经营特点，逐步建立健全了一系列内部控制制度，并得到了有效执行，能够适应公司现行管理的要求和发展需要，能够对编制真实公允的会计报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供有力保障。从整体上看，公司的内部控制体系基本完整、合理有效，不存在重大缺陷。在公司经营管理各主要过程、各关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管控作用，能确保公司长期稳定发展，为股东创造最大利益提供了可靠的制度保证。

(二) 独立董事对报告期公司建立实施内部控制自我评价的独立意见

公司已建立并有效运行内部控制体系，经我们参与审阅和查阅公司内控体系的制度和运行记录资料，以及与公司管理层、部门执行人员的交流，我们一致认为：公司目前建立运行的内控体系基本符合有关法律法规、监管部门要求和《公司章程》规定，与现阶段生产经营的实际需要是匹配的，并具备了前瞻引导作用；内控措施的运行对公司内部治理的各方面、各环节起到了有效控制的作用；公司《2011 年度内部控制自我评价报告》比较真实、客观地反映了内控体系运行的基本情况。建议公司进一步完善内控运行的测试、评价体系。

(三) 保荐人对报告期公司建立实施内部控制自我评价的核查意见

通过对加加食品内部控制制度的建立和实施情况的核查，东兴证券认为：加加食品 2011 年度建立了较为完善、有效的内部控制制度，基本符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合其实际经营状况和特点，并得到了有效的实施，加加食品 2011 年度内部控制的自我评价如实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

(四) 会计师事务所对报告期公司建立实施内部控制自我评价的鉴证意见

我们认为，加加食品公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开3次股东大会：2010年年度股东大会、2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定。

一、2010年年度股东大会

2010年年度股东大会于2011年2月15日在公司会议室以现场方式召开，会议由董事长杨振先生主持，出席现场会议的股东及股东代表共22人，代表股份12,000万股，占公司有表决权股份总数的比例为100%。公司董事、监事、高级管理人员出席会议，见证律师列席了本次会议。

会议审议并以现场记名投票方式逐项表决通过以下13项议案：

《2010年度董事会报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年独立董事述职报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配方案》、《2011年度财务预算方案》、《公司章程（草案）修改方案》、《续聘公司审计的会计师事务所并支付审计费用》、《公司首次公开发行股票并上市方案》、《公司首次公开发行股票募集资金运用方案》、《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》、《授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市有关事宜》、《授权董事会开展募投项目前期建设工作》。

公司董事会组织实施了股东大会决议所提出的工作任务。

二、2011年第一次临时股东大会

2011年第一次临时股东大会于2011年8月28日在公司会议室以现场方式召开，会议由董事长杨振先生主持，出席现场会议的股东及股东代表共22人，代表股份12,000万股，占公司有表决权股份总数的比例为100%。公司董事、监事、高级管理人员出席会议。

会议审议并以现场记名投票方式逐项表决通过以下3项议案：

《授权董事会根据监管部门有关政策要求对公司〈章程（草案）〉相应条款及其他发行上市相关文件进行修改》、《公司年产20万吨酱油、1万吨茶油建设项目关键设备采购计划》、《公司募投建设项目申请专项贷款》。

公司董事会组织实施了股东大会决议所提出的工作任务。

三、2011年第二次临时股东大会

2011年第二次临时股东大会于2011年12月17日在公司会议室以现场方式召开，会议由董事长杨振先生主持，出席现场会议的股东及股东代表共22人，

代表股份 12,000 万股，占公司有表决权股份总数的比例为 100%。公司董事、监事、高级管理人员出席会议。

会议审议并以现场记名投票方式逐项表决通过以下 2 项议案：

《修改加加食品集团股份有限公司章程（草案）》、《按工商登记要求修改公司营业执照所载公司经营范围对生产许可证有效期的表述》。

公司董事会组织实施了股东大会决议所提出的工作任务。

第八节 董事会工作报告

一、 董事会讨论与分析

(一) 报告期公司重大事项

报告期内，公司董事会领导和组织完成了公司发展历史上的重大事项：向社会公众投资者首次公开发行股票。自年初开始，申报、审核、路演、发行，组成了全年紧凑的工作链。

2011年12月，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979号文核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次向中国境内社会公众公开发行了人民币普通股（A股）4,000万股，每股发行价30.00元，募集资金总额120,000.00万元，扣除股票发行费用共计8490.1558万元，募集资金净额为111,509.8442万元。该募集资金已于2011年12月29日全部存入公司募集资金专户，并于2011年12月30日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。

(二) 报告期公司经营情况回顾

1、 报告期总体经营情况概述

2011年，面对国家宏观调控政策不断深化，而成本费用依然大幅上升的经营环境，公司董事会审慎务实，经理层勤勉守责，紧紧围绕年度经营目标，带领全体员工积极研判市场、开拓经营，努力克服各种不利因素，加强成本控制和改善经营管理，创新优化产品结构，做细做透市场措施，实现了经营业绩的明显增长。

公司全年实现营业总收入 168,280.89 万元，同比增长 22.33%；实现利润总额 21,182.09 万元，同比增长 17.03%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,772.04 万元，同比增长 21.44%，缴纳税费 10,555.16 万元，同比增长 25.73%。

(1) 内部控制：报告期公司加强了内部规范治理的力度，结合公司实际状况，发挥内部审计和内部控制作用，推进各业务范畴、管理层面继续深化规章制度的建设，修订完善了涵盖 22 大类工作范围、多层面的公司《内部控总制度》，并通过培训、检查、评价，推进贯彻落实，有力促进了各方面管理水平的提升，使公司的决策、执行系统更加有序和运行有效，为公司顺利达成经营目标、成功发行股票上市和未来可持续发展打下可靠的管理基础。

(2) 市场营销：公司紧跟市场形势，抓住发展机遇、充实营销力量、加强业务培训、拓展销售渠道、强化市场措施、理顺价格政策、扩大销售份额。在继

续加强深化二、三线城市及县乡村镇市场销售渗透的同时，加大了公司产品在一线城市大型卖场、苏果超市、餐饮酒店的销售力度；增强在经销渠道和市场终端的促进推广手段；适时调整产品价格，提升渠道和公司的经济利益。

(3) 生产供应：利用行业地位和品牌优势，加强对原辅材料资源和行情的掌控，继续扩展招标采购模式，增强公司在原辅材料采购上的议价能力，从而有效控制采购成本和质量；继续推进工艺改良，提升工艺能力，加强科研成果应用，发掘主导产品生产潜力，保证了产能高效发挥，提升了产品内在品质，保证了市场供应。

(4) 科研技术：公司依托“产学研相结合”，发挥企业技术中心平台的作用，继续加强基础科研和研究成果转化应用，加大工艺革新和产品开发力度，通过优化原料配比、合理工艺方式、实施品味鉴定，在有效提升产品品质的同时实现了降低生产成本；报告期通过研究成果应用，促进了新品研发和储备，丰富了产品系列，为提高公司核心竞争力和持续发展能力打下良好基础。

(5) 质量安全：公司坚持运行食品安全管理体系和质量控制体系，不断强化产品质量安全意识，推进全流程品质管理模式，加大食品安全控制力度。完善专业人员配置、仪器设施配套和业务技能培训，密切防控风险因素。报告期所有产品内部批次检验、外部监管送检均100%合格，没有发生食品安全问题。

(6) 环保保护：公司注重提升环境管理意识，强化制度措施，持续增加环保投入，完善治理手段，优化治理效果。报告期内环境管理体系运行有效，各项排放达标合格，没有发生环保事故，无环保处罚事项，无社会投诉事件。

(7) 财务管理：报告期内重点加强对实物流、资金流的管理。根据经营需要及时合理组织、统筹使用资金，提高资金使用效率；充实财务管理力量，加大业务培训力度，提高了财务核算质量；加强成本费用控制，保证了盈利目标实现；报告期末发生资金、财产风险事项和重大核算质量问题，做到了财务报告和企业资产真实、完整、安全。

(8) 人力资源：报告期严格按照国家劳动法规政策和公司制度规定，加强队伍建设，完善用工制度，改善劳动关系，实现了人才增长与企业发展的同步推进。年内建立起了 EAS 人力资源管理系统，推行全员培训和预算管理；基于公司战略和职能管理，建立三大中心运营模式及相应的绩效管理模型，推进人力资源管理系统标准化和规范化；同时重视员工工作和报酬的匹配性，做到了在推

动人力资源提质的同时实现员工收入增长。

(9) 信息建设: 报告期内公司以 ERP 系统项目为主导, 通过实施 MES (制造执行系统) 和 PCS (过程控制系统) 等, 实现了企业内部资源管理、供应链管理、客户关系管理等内部业务的集团化、一体化管控和信息集成, 实现了信息控制、检测、优化、调度、管理、决策的综合管理, 从而满足企业持续发展和保持竞争优势的信息需要。

2、主营业务主要经济指标

(1) 主营业务分行业、产品情况表

金额单位: 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 (±%)	营业成本比上年 (±%)	毛利率比上年 (±%)
调味品	100,622.72	68,378.62	32.04	14.18	12.20	1.20
粮油食品	67,602.26	59,042.28	12.66	36.88	36.36	0.33
主营业务分行业情况						
酱油类	82,595.82	54,712.14	33.76	15.54	13.38	1.26
味精类	8,038.51	6,892.05	14.26	-8.14	-3.58	-4.05
食醋类	4,753.40	3,137.35	34.00	30.08	31.86	-0.88
鸡精类	4,847.05	3,391.78	30.02	18.20	10.62	4.80
蚝油类	387.94	245.30	36.77	191.68	160.46	7.58
食用植物油	67,186.97	58,527.65	12.89	36.05	35.23	0.53
其他	415.29	514.63	-23.92	10,282.25	2,835.71	314.33
合计	168,224.98	127,420.90	24.25	22.33	22.23	0.06

变动说明:

①报告期公司营业总收入为 168,280.89 万元, 主营业务收入占营业总收入比重在 99.9% 以上, 主营业务突出, 决定着营业总收入的增长; 主营业务结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力均未发生重大变化;

②报告期公司产品销售毛利率的变化: 酱油、鸡精、蚝油均因为优化产品结构而推出毛利较高的新产品和适当调整其他核心品种销售价格而导致毛利率上升; 味精毛利率下滑, 主要是大颗粒味精采购价格大幅上涨, 使公司的小包装味精销售差价受到影响; 食用植物油毛利率稳定微升; 其他类是处在试产试销阶段

的面条等粮油产品，因工艺试制中耗费掉一部分原材料而出现成本偏大并导致毛利波动大，报告期末已基本稳定趋向正常，未来看好。

(2) 主营业务分地区情况表

金额单位：万元

地区	2011年营业收入	比2010年增减(%)	地区比重(%)
东北	4,406.99	16.14	2.62
华北	12,013.37	23.14	7.14
华东	49,681.67	17.97	29.53
华南	18,884.77	21.45	11.23
华中	61,235.26	27.48	36.40
西北	5,840.21	12.32	3.47
西南	16,162.71	23.68	9.61
合计	168,224.98	22.33	100.00

变动说明：

报告期内，公司产品在国内各大地区的销售呈现普遍增长态势，各地区所占比重分布没有大的变化。主要因为公司针对不同市场特点采取因地制宜的市场促进手段，在价格政策、市场秩序、经销商措施、消费引导等方面采取原则相同、各有侧重的方式，收到良好效果。

3、主要客户、供应商情况

①前5名主要客户产生的营业收入情况

年份	序号	客户名称	销售额(万元)	占销售总额的比例(%)	是否存在关联关系
2011年度	1	萍乡市广利源贸易商行(原名泰隆)	3,523	2.09	否
	2	浏阳市贵美食品有限公司	2,671	1.59	否
	3	湖南高桥大市场丰旺调料商行	2,387	1.42	否
	4	湖南平江向志平批发部	1,299	0.77	否
	5	长沙金畅调料食品商贸经营部	1,266	0.75	否
		合计	11,146	6.62	--

变动说明：

报告期内，在公司营销推进措施的影响下，经销商客户销售普遍提升，增长速度有所不同，发展较快的客户排序进入前列，客户主体阵容没有发生重大变化，

不存在业务特别依赖的客户。

②前5名主要供应商采购情况

年份	序号	供应商名称 (采购产品名称)	采购金额 (万元)	占采购总额的比例 (%)	是否存在关联关系
2011 年度	1	岳阳市永盛油脂化工有限公司	15,652	11.17	否
	2	山东圣花实业有限公司	15,393	10.98	否
	3	湖南省金海粮油有限责任公司	13,753	9.81	否
	4	中纺油脂荆州有限公司	11,916	8.5	否
	5	湖南盈成油脂工业有限公司	9,531	6.8	否
	合计			66,245	47.26

变动说明:

报告期内,公司根据需进一步推进一步推进主要原辅材料招标采购机制,主要供应商没有发生重大变化,供应关系稳定,不存在业务特别依赖的供应商。

4、报告期知识产权情况

报告期内,公司及子公司新获授权专利2项,申请专利12项;新获授权商标26个,报告期新申请商标16个。至报告期末,公司及子公司共已拥有专利5项,商标66个。

(三) 财务状况及费用变动情况

1、资产情况

(1) 资产构成

金额单位: 万元

资产	2011 年末	2010 年末	增减金额	增减幅度%	占总资产比重%
流动资产:					
货币资金	140,647.76	22,146.50	118,501.27	535.08	67.47
应收票据	211.29		211.29		0.1
应收账款	1,314.93	720.69	594.24	82.45	0.63
预付账款	25,595.45	19,897.38	5,698.07	28.64	12.28
其他应收款	564.01	3,392.77	-2,828.76	-83.38	0.27
存货	15,937.37	16,341.42	-404.05	-2.47	7.65
待摊费用					0.00
流动资产合计	184,270.81	62,498.76	121,772.05	194.84	88.40
非流动资产:					0.00

固定资产	16,538.02	15,725.49	812.54	5.17	7.93
在建工程	20.53	722.63	-702.09	-97.16	0.01
工程物资					0.00
固定资产清理					0.00
无形资产	7,462.65	986.20	6,476.45	656.71	3.58
开发支出					0.00
商誉					0.00
长期待摊费用					0.00
递延所得税资产	168.70	159.24	9.46	5.94	0.08
非流动资产合计	24,189.90	17,593.55	6,596.35	37.49	11.60
资产总计	208,460.71	80,092.31	128,368.41	160.28	100.00

变动说明:

1) 2011年年末流动资产为184,270.81万元, 比年初增加121,772.05万元, 增幅194.84%, 占总资产的88.40%。其中货币资金增加了118,501.27万元, 应收票据增加了211.29万元, 应收帐款增加了594.24万元, 预付帐款增加了5,698.07万元, 其他应收款和存货分别减少2,828.76万元和404.05万元, 原因分别是:

①货币资金期末余额 140,647.76 万元, 较年初增幅 535.08%, 主要系本期 12 月向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 4,000 万股, 募集资金净额 111,509.84 万元, 增加银行借款 13,840.00 万元及减少银行承兑汇票 6,000.00 万元共同影响所致。

②应收帐款期末余额 1,314.93 万元, 较年初数增长 82.45%, 主要系本期增加团购业务销售模式, 并采用先发货后分期付款结算方式。

③预付账款期末余额 25,595.45 万元, 较年初数增长 28.64%, 主要系支付了募投项目关键设备合同预付款 6,875.13 万元。

④其他应收款期末余额 564.01 万元, 较年初数减少 83.38%, 主要系宁乡经济开发区建设投资有限公司年初占款 3,000.00 万元转换为土地出让金, 年底前茶籽收购借支款增加 288.00 万元。

2) 2011年年末非流动资产为24,189.90万元, 比年初增加6,596.35万元, 增幅37.49%, 占总资产的11.60%。主要是因为: 上年末在建工程项目转出减少702.09万元, 减少幅度97.16%; 无形资产净值增加6,476.45万元, 增加幅度656.71%, 其中增加募投项目土地使用权原值6,422.00万元, 增加金蝶软件原值189.76万元。

(2) 资产状态

类别	所处地点	存放状态	使用性质	使用情况
土地	湖南宁乡、河南新郑	正常、无风险	生产、科研、办公	正常使用、无闲置
厂房	湖南宁乡、河南新郑	正常、无风险	生产、科研、办公	正常使用、无闲置
重要设备	湖南宁乡、河南新郑	正常、无风险	生产、科研	高效使用、无闲置
其他重要资产	湖南宁乡、河南新郑	正常、无风险	生产、科研、办公	正常使用、无闲置

报告期内，公司核心资产质量状态、可使用性、使用效率均正常，无特殊减值风险，能有效发挥保障生产经营顺利开展、增加公司盈利的效能。

(3) 存货情况

金额单位：万元

项目	2011 年末	2010 年末	增减幅度%	2009 年末
一、原材料	9,051.62	11,619.91	-22.10	3,397.60
其中：味精	1,172.73	2,717.57	-56.85	385.76
油脂	4,756.86	5,929.33	-19.77	355.69
豆粕	366.35	739.74	-50.48	315.20
包材	1,036.94	720.37	43.95	533.48
二、在产品	3,592.95	2,982.13	20.48	2,275.77
三、库存商品	2,907.68	1,654.21	75.77	697.96
四、低值易耗品	385.12	85.17	352.18	55.56
合计	15,937.37	16,341.42	-2.47	6,426.89

变动说明：

1) 2010年因为预期油脂、味精等大宗原材料价格上涨，为了提前锁定货源和价格而加大了采购和储备，2011年因上年末原料存货足且随着物价调控政策施行有效，原材料价格走势趋向平缓，公司降低了油脂、味精等大宗材料的采购储备量。

2) 由于郑州加加味业有限公司增加3万吨酱油产能以及公司生产高端酱油、食醋产品的工艺周期延长，致使在产品增加；2012年销售向好，且元旦、春节时间比较接近，因仓库大量备货加大了报告期末库存商品。

3) 公司基于产品风味品质需要和均衡产能发挥的目的，延长部分重点产成品储存时间，增加储罐设施扩大了产成品存储量。

(4) 其他说明

截至报告期末，公司未持有交易性金融资产、可供出售的金融资产、委托理财等财务性投资事项，也不存在对其他创业企业投资的情形。公司未持有以公允价值计量的其他资产。

2、负债情况

报告期末，公司负债总额为46,526.13万元，较年初增加1,086.53万元，增幅2.39%。

金额单位：万元

负债和所有者权益	2011 年末	2010 年末	增减金额	增减幅度 %	占总负债比重%
流动负债:					
短期借款	15,900.00	9,800.00	6,100.00	62.24	34.17
应付票据		6,000.00	-6,000.00	-100.00	0.00
应付账款	5,157.09	8,915.08	-3,757.99	-42.15	11.08
预收账款	8,229.56	11,549.79	-3,320.22	-28.75	17.69
应付职工薪酬	715.06	823.75	-108.69	-13.19	1.54
应交税费	5,755.59	3,546.24	2,209.35	62.30	12.37
其他应付款	3,028.83	4,804.75	-1,775.92	-36.96	6.51
流动负债合计	38,786.13	45,439.60	-6,653.47	-14.64	83.36
非流动负债:					0.00
长期借款	7,740.00		7,740.00		16.64
非流动负债合计	7,740.00		7,740.00		16.64
负债合计	46,526.13	45,439.60	1,086.53	2.39	100.00

变动说明:

(1) 2011年年末流动负债为38,786.13万元，占总负债的83.36%，比年初减少6,653.47万元，减幅14.64%。其中，短期借款增加了6,100.00万元，应付票据减少了6,000.00万元，应付账款减少了3,757.99万元，预收账款减少了3,320.22万元，应付职工薪酬减少了108.69万元，应交税费增加了2,209.35万元，其他应付款减少了1,775.92万元。原因分别是：

1) 短期借款期末余额 15,900.00 万元，较年初数增加 6,100.00 万元，增长 62.24%，本期减少应付票据，增加借款补充流动资金所致。

2) 应付票据期末余额为 0，较年初数减少 6,000.00 万元，系归还了上年银行承兑汇票 6,000.00 万元。

3) 应付账款期末余额为 5,157.09 万元, 较年初数减少 42.15%, 主要系本期减少了对供应商的欠付情况, 只欠 12 月份采购合同的部分货款。

4) 预收账款期末余额 8,229.56 万元, 较年初数减少 28.75%, 主要系本期经销商通胀预期减弱, 预收款项回归相应水平, 而上期经销商存在通胀预期, 预期公司产品价格上涨, 及公司上期年底推出本期一季度促销政策, 经销商为了锁定价格预先支付货款所致。

5) 应缴税费期末余额 5,755.59 万元, 较年初数增长 62.30%, 主要系本期销售增长使应纳税所得额增加, 以及年末延迟扣缴。

6) 其他应付款项目期末余额 3,028.83 万元, 较年初数减少 36.96%, 主要系期初支付了关联方香港加加集团有限公司及香港盘中餐粮油集团有限公司股权转让款 2,095 万元。

(2) 2011 年年末非流动负债为 7,740.00 万元, 比年初增加 7,740.00 万元, 占总负债的 16.64%。系因募投项目设备预付款需要, 增加招商银行股份有限公司长沙分行的三年期项目贷款 7,740.00 万元。

3、三项费用、营业税金及附加及所得税情况

单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	增减幅度%	2009 年
销售费用	15,708.40	11,762.13	33.55	11,839.06
管理费用	4,517.09	3,557.77	26.96	3,214.18
财务费用	1,501.57	-230.70		-14.65
营业税金及附加	664.88	419.65	58.44	589.85
所得税费用	5,410.05	4,819.18	12.26	4,112.75

变动说明:

(1) 销售费用比上年增长 33.55%, 因公司增加销售推进力度, 投入的广告费、促销费、差旅费、工资及“五险一金”等大幅增加。

(2) 管理费用比上年增长 26.96%, 主要系修理费、咨询费、工资及“五险一金”等大幅增加。

(3) 财务费用比上年增加 1,732.27 万元, 因公司 2010 年对关联方互相占用资金进行了彻底清理清算, 并处理收、支资金使用费, 使当年财务费用下降较大, 而报告期则银行借款增加, 利率提高, 贷款利息支出实际增加。

(4) 营业税金及附加比上年增长 58.44%, 因公司销售规模扩大, 应交增值税增加、地方教育费附加税率上调导致跟随性增加。

(5) 所得税比上年增长12.26%，因销售增长、盈利增加所致。

4、现金流量分析

项目	2011 年末	2010 年末	增减金额	增减率
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	190,018.59	164,633.89	25,384.70	15.42%
收到其他与经营活动有关的现金	8,378.50	415.24	7,963.26	1917.75%
购买商品、接受劳务支付的现金	151,660.29	129,608.12	22,052.17	17.01%
支付给职工以及为职工支付的现金	7,678.19	4,728.99	2,949.20	62.36%
支付的各项税费	10,555.16	8,395.30	2,159.86	25.73%
支付其他与经营活动有关的现金	17,227.51	14,103.07	3,124.44	22.15%
经营活动产生的现金流量净额	11,275.94	8,213.66	3,062.28	37.28%
二、投资活动产生的现金流量:				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73.46	-73.46	-100.00%
收到其他与投资活动有关的现金		9,346.91	-9,346.91	-100.00%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,926.64	6,170.44	5,756.20	93.29%
投资支付的现金	2,094.89	6,000.00	-3,905.11	-65.09%
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		3,508.80	-3,508.80	-100.00%
投资活动产生的现金流量净额	-14,021.53	-6,258.88	-7,762.65	124.03%
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	113,035.80	8,060.00	104,975.80	1302.43%
取得借款收到的现金	42,340.00	24,800.00	17,540.00	70.73%
收到其他与筹资活动有关的现金	200.00	5,450.00	-5,250.00	-96.33%
偿还债务支付的现金	28,500.00	36,600.00	-8,100.00	-22.13%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,599.55	2,425.72	-826.17	-34.06%
支付其他与筹资活动有关的现金	1,229.39	3,693.00	-2,463.61	-66.71%
筹资活动产生的现金流量净额	124,246.86	-4,408.72	128,655.58	128,655.58
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	121,501.27	-2,453.94	123,955.21	123,955.21
加: 期初现金及现金等价物余额	19,146.50	21,600.43	-2,453.94	-11.36%
六、期末现金及现金等价物余额	140,647.76	19,146.50	121,501.27	634.59%

变动说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额为11,275.94万元，比上年同期增加3,062.28万元，增长37.28%，主要因为销售收入增长的情况下，货款回笼快，且

库存占用资金比上年减少。

(2) 投资活动的现金净流量为-14,021.53万元，主要用于购建固定资产及新征募项目用地支付11,150.00万元，支付香港加加集团有限公司及香港盘中餐粮油集团有限公司的股权转让款2,095.00万元。

(3) 筹资活动的现金净流量为124,246.86万元，比上年增加128,655.58万元，主要是12月份公司公开发行业股票的募集资金在年底前到帐，并全年平均比上年新增贷款17,540.00万元，主要为新厂购入机器设备预付款项以及为锁定大宗原材料的季节性货源和价格而筹集采购资金。

5、股东权益情况

2011年末所有者权益为161,934.59万元，比年初增加127,281.88元，增幅367.31%，主要构成及变动情况如下：

单位：万元

负债和所有者权益	2011 年末 余额	2010 年末 余额	增减金额	增减幅 度%	占总所 有者权 益比%
所有者权益（或股东权益）：	0	0	0		
实收资本（或股本）	16,000.00	12,000.00	4,000.00	33.33	9.88
资本公积	119,838.56	12,328.71	107,509.84	872.03	74.00
盈余公积	2,261.69	349.32	1,912.37	547.45	1.40
未分配利润	23,834.34	9,974.67	13,859.67	138.95	14.72
归属于母公司所有者权益合	161,934.59	34,652.70	127,281.88	367.31	100.00
所有者权益合计	161,934.59	34,652.70	127,281.88	367.31	100.00

1) 公司于2011年12月公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1元，发行价为每股30.00元，募集资金总额120,000.00万元，其中4,000万元作为股本，使公司报告期末股本由12,000万股增至16,000万股，增幅33.33%。

2) 资本公积期末余额 119,838.56 万元，较年初增加 107,509.84 万元，增幅 872.03%，系公司发行新股产生的股本溢价 107,509.84 万元转为资本公积所致。

3) 盈余公积期末余额2,261.69万元，较年初增加1,912.37万元，增幅547.45%，是按母公司本期实现的净利润的10%计提盈余公积。

4) 可供分配的利润，本期实现净利润15,772.04万元，提取盈余公积1,912.37万元后剩余13,859.67万元，加上年初未分配利润9,974.67万元，年末可供分配的利润23,834.34万元。

5) 本年政府补助等非经营性收益 29,437,800.元，非经营性支出 1,903,762.98 元，扣除所得税后非经营性损益为 20,866,590.87 元，扣除非经营性损益后的净利润

为 136,853,799.33 元。

6) 本年基本每股收益 1.31 元, 扣除非经营性损益基本每股收益 1.14 元。

6、偿债能力、营运能力、盈利能力分析

财务指标分类	各项指标	2011 年	2010 年	增减幅度	2009 年
偿债能力指标	流动比率	4.75	1.38	3.37	1.10
	速动比率	4.34	1.02	3.32	0.96
	资产负债率%	22.32	56.77	-34.45	69.33
	每股经营活动现金流量(元)	0.7	0.68	2.94	1.67
	利息保障倍数(倍)	14.24	12.80	1.44	16.41
营运能力指标	存货周转率(次)	7.9	9.16	-1.26	14.59
	应收账款周转率%	156.85	134.19	22.66	126.52
	总资产周转率(次)	1.17	1.87	-0.7	1.99
盈利能力指标	营业利润率%	10.91	13.13	-2.22	10.83
	净资产收益率%	37.06	49.92	-12.86	50.57
	销售毛利率%	24.25	24.19	-0.06	23.57

(1) 偿债能力指标

报告期, 因为公司销售收入较快增长, 公司获取现金能力较强, 每股经营活动现金流量达到 0.7 元, 以及年底募集资金入帐 111,509.84 万元, 使资产比率大幅提高, 影响公司流动比率达到 4.75, 比上年同期上升 244%, 速动比率达到 4.34, 比上年同期上升 325.5%; 资产负债率为 22.32%, 比上年下降了 34.45%; 利息保障倍数为 14.24 倍, 比同期上升 1.44 倍。资金量能保证公司正常生产经营运转需要且偿债能力较强。

(2) 营运能力指标

报告期, 存货周转率为 7.9 次, 比上年同期减少 1.26 次, 主要是上年度末结余味精、植物油存货数额大, 导致本年平均存货占用高于上年, 致使存货周转次数减少; 应收账款周转率为 156.85%, 比上年同期上升 22.66%, 因为公司主要为先款后货销售模式, 应收账款总体规模较小; 总资产周转率比上年降低 0.7 次, 主要是年末募集资金到位, 增大了资产额, 拉低了比率水平。

(3) 获利能力指标

2011 年度, 公司经营业绩良好, 实现每股收益 1.31 元, 比上年每股收益 1.08 元增长了 0.23 元; 净资产收益率较上年下降了 12.86%, 因年末募集资金入账大幅

增加净资产规模所致；销售综合毛利率24.25%，比同期微幅上升，在成本上升的背景下，通过优化产品结构和适当调整产品价格体系稳定了产品毛利空间。

(四) 报告期控股子公司经营状况分析

金额单位：万元

公司名称	注册资本	企业性质	实际投资额	控股比例%	期末总资产	期末净资产	2011年净利润
盘中餐粮油食品（长沙）有限公司	480.00	有限责任公司	1,155.37	100.00	26,956.77	2,529.50	4,078.85
长沙市九陈香醋业食品有限公司	2,520.00	有限责任公司	2,671.97	100.00	4,577.20	2,874.78	588.97
长沙市汤宜调味食品有限公司	1,400.00	有限责任公司	1,546.16	100.00	2,524.44	2,050.07	890.93
长沙加加味业有限公司	6,000.00	有限责任公司	7,628.62	100.00	6,657.72	6,643.94	3,301.59
长沙加加味业下属： 郑州加加味业有限公司	2,000.00	有限责任公司	5,126.09	100.00	17,179.62	6,798.22	2,470.02

1、盘中餐粮油食品（长沙）有限公司，营业范围：食用植物油（半精炼、全精炼）（分装）生产；挂面（普通挂面、花色挂面）生产，法定代表人杨振。2011年实现营业收入（含内部销售）65,286.84万元，比上年增长31.58%，实现净利润4,078.85万元，比上年增长8.21%。主要是销售量增长、价格上升。

2、长沙市九陈香醋业食品有限公司，营业范围：食醋(酿造食醋、配制食醋)生产，法定代表人杨振。2011年实现营业收入（含内部销售）4,598.48万元，比上年增长27.98%，实现净利润588.97万元，比上年增长25.10%。主要因销量增长和推出高端产品。

3、长沙市汤宜调味食品有限公司，营业范围：鸡精生产；调味料（固态）生产，法定代表人杨振。2011年实现营业收入（含内部销售）4,818.26万元，比上年增长15.76%，实现净利润890.93万元，比上年增长55.04%。主要因销量增长、价格调整和推出新品类产品。

4、长沙加加味业有限公司，营业范围：预包装食品批发，法定代表人杨振。为郑州加加味业有限公司控股母公司，本身无业务经营、无营业收入；2011年实现净利润3,301.59元（其中投资收益3,301.64万元）。

5、郑州加加味业有限公司，营业范围：生产（加工）、销售：调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列，法定代表人杨振。2011年实现营业收入（含内

部销售) 3,754.23万元, 比上年增长24.79%, 实现净利润2,470.02万元, 比上年增长39.24%。主要因销量增长和调整价格。

(五) 报告期的主要问题及公司的风险因素

- 1、国家宏观政策调控。宏观政策调整、物价调控、行业监管、利率变动等都对公司生产经营和盈利水平产生影响, 具有积极作用的同时也有制约;
- 2、物价波动、原材料成本上升。公司产品都是居民日常消费品, 具有销售量不断上升, 而销售价格相对稳定的特点, 宏观物价环境的变动制约盈利水平;
- 3、酱油产能依然紧张。尽管下半年在郑州加加味业有限公司新投产3万吨产能, 但因销售增长以及高端产品延长工艺周期, 仍无法满足需要;
- 4、报告期加强渠道建设力度及扩充员工队伍, 净增员工190人并同时调整薪酬, 导致全年各相关费用增幅较大, 较多地抵消了当年毛利增长; 需要优化员工结构, 提高劳动效率。
- 5、科研开发的基础、方式、手段仍显不足;
- 6、市场渠道能力与公司未来发展需要的匹配仍需加强;

二、 公司未来发展展望

(一) 行业趋势及公司面临的竞争和挑战

1、行业状态及发展趋势

(1) 调味品行业

随着居民消费水平不断提升, 我国调味品消费量呈快速增长趋势, 市场空间不断扩容。根据 Wind 资讯调研资料, 国内调味品总产量 2009 年即已超过 1,000 万吨, 2003 年至 2010 年, 全国规模以上调味品、发酵制品制造企业主营业务收入年复合平均增长率达到 21.85%, 其中酱油、食醋和味精产业位列调味品各品类市场规模的前三名。

目前调味品行业处于充分竞争的状态, 全国各种业态类型的调味品生产经营企业多达数千家, 根据中国调味品协会的行业百强企业调查统计, 2010 年度, 前 58 家调味品生产企业的产品总产量突破 500 万吨大关, 总销售收入达到 280 亿元, 其中酱油占到了一半的份额。

目前行业发展的特点和趋势:

1) 消费结构变化拉动增长, 市场前景继续看好。一是餐饮业持续快速增长, 品牌酒店、餐馆以及主要口味菜品的不断推陈出新, 强力拉动调味品的使用量, 据有关资料显示, 调味品占到餐饮消费成本的10%, 其中大量特色菜肴已占到20%, 随着生活节奏加快, 餐饮业对调味品的增量消费空间依然巨大; 二是家庭

消费升级，主要体现在县镇乡村在经济条件、生活环境持续改善后对一日三餐吃好的追求；三是食品工业的发展刺激调味品跟随性增长，速食品、复合调味包大量增长迎合生活方式的改变。

2) 多种经营业态共存，行业发展需要整合。目前调味品行业经营者聚集了上市公司、外资企业、集体企业、私营企业、家庭作坊等几大类存在形态；产业技术程度上有现代技术、传统工艺、原始方法。行业调查情况揭示了其中大多数经营者属于规模小、程度低形态，虽然在某种程度上因适应地域性消费习惯而有市场空间，但提升行业整体发展水平将导致整合。

3) 渠道、品牌、技术、资金方面的优势企业更有拓展空间。充分竞争必将出现淘汰，未来有领先优势的业者将引领行业整合并主导行业发展和提升。

(2) 食用植物油行业

食用油是居民日常饮食消费必需品，消费开支大大高于调味品，随着生活水平提升和追求健康饮食，植物油逐渐占据食用油消费的主导地位。同时，食用植物油也是食品工业、餐饮行业的重要基础原料，食品加工业、餐饮业的快速发展也直接带动了植物油需求增长。2001年至2010年，我国植物油行业企业主营业务收入年复合平均增长率达到24.36%。

植物油行业是企业巨头垄断、其它业者适者生存的状态，市场行情波动较大。

茶籽油属于植物油中的优质品类，而且是我国拥有资源绝对优势份额的油品种类，发展茶籽油生产是与农村资源增收、居民健康消费紧密结合的大事，国家积极支持发展，但目前行业发展速度慢，产业化、商品化程度低，技术先进性不足，缺乏有行业牵引力的优势品牌和优势企业，处于初始充分竞争的基本状态。

2、公司面临竞争与挑战

(1) 多种资本力量介入，行业竞争加剧

调味品、食用植物油产业，均因为我国市场巨大的消费增长潜力而引起各路投资纷纷进入，地域性业者各出招数，激烈竞争的正面作用是优胜劣汰，负面效应是加大企业发展成本，公司未来加大发展投入是必须的选择。

(2) 提升工艺技术、强化品质安全始终是重担

我国调味品企业水平与日本等地的先进同行比，在基础科研、装备技术、管理思维等方面均有一定差距，未来国内行业竞争整合亦会归结于这些方面的竞争；同时不断强化的产品品质安全要求，公司必须充分、持续地坚持做好。

(二) 公司的发展机遇、发展战略及规划

1、公司的发展机遇

1) 公司成为上市企业、成为“中国酱油第一股”之后，获得新的发展平台和更多的资源配置优势，在行业地位、资本实力、品牌影响、企业声誉等多方面迎来全新发展机遇，公司应该充分把握、用足用好。

2) 公司对行业有深刻认识，可以充分发挥上市募集资金的使用效力，建设好募投项目，围绕主业做深做透，实现产业链延伸，将企业做强做大。

2、发展战略及规划

1) 坚定实施“淡酱油”战略，打造调味品大家族。公司自2009年制定实施“淡酱油”战略，取得了实质性的效果，淡酱油系列品种销售占比和毛利贡献度逐年得到提升。未来加大新品、高端品种的研发力度，加强食醋、复合调味料的发展，推进一、二线城市市场的营销拓展战略。

2) 认真推进“茶籽油”战略。公司处在“油茶”之乡，资源丰富，自2010年启动“茶籽油”战略，效果良好，未来基于“年产1万吨茶籽油”募投项目，发挥品牌和企业的影响力、营销力，开创公司食用植物油业务在高端品类的资源、渠道、盈利能力上更大的发展空间和优势。

3) 做强主业的基础上向相关产业延伸。中华饮食文化璀璨多样，与之相关的食品品类繁多，如酱料类、苏果类等，公司在做强做大渠道优势的前提下，充分利用资本力量进行产业的有限延伸。

(三) 2012年的主要工作任务

1、完成公司股票挂牌上市，严格按相关法律法规、行政规章、规范性文件、《公司章程》及相关制度，做好信息披露工作，做到真实、准确、及时、完整、公平；

2、加强与监管部门的工作沟通，认真做好投资者服务工作；

3、认真落实执行股东大会决定事项，制定、完成年度经营目标；

4、加快推进“年产20万吨优质酱油”和“年产1万吨优质茶籽油”2个募投项目的建设，管好用好募集资金；

募投项目已于2011年12月开工建设，并已提前预定关键设备。根据产能需要将酱油发酵车间作为最先施工建设的部分并计划在2012年底前实现投产，其他部分按合理工期配合推进施工。

5、继续推进内控运行，加强规范治理，提升管理水平；

6、继续加强渠道建设、人力资源优化和信息系统建设；

7、继续加强产品质量、食品安全、环境保护工作，确保万无一失。

三、 公司重大投资情况

报告期内，公司先期投入自筹资金启动“年产20万吨优质酱油”和“年产1

万吨优质茶油”2个募投项目的前期建设工作。截至报告期末，2个募投项目因为征地、设计、预定关键设备等，已先期投入资金14,404.70万元，将依据2010年度股东大会的决议，在公司公开发行股票上市募集资金到位后予以置换该笔资金。募投项目前期工作全部按照董事会、股东大会的决策和公司内控制度规范进行。

此外无其他重大投资事项。

四、 公司会计政策、会计变更或重大会计差错变更的原因及影响

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情形，会计师事务所对公司2011年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

五、 公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内公司董事会召开9次会议的具体情况

1、2011年1月21日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体9名董事出席会议，全体3名监事列席会议。审议通过2项议案：

(1) 关于根据《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》给公司总经理授予日常经营权限的议案；

(2) 关于郑州加加味业有限公司申请郑州银行5,000.00万元流动资金贷款的议案。

2、2011年1月25日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会第二次会议（年度定期会议），全体9名董事出席会议，全体3名监事、全体高级管理人员列席会议。审议通过22项议案：

(1) 关于《2010年度总经理工作报告》的议案；

(2) 关于《2010年度董事会工作报告》的议案；

(3) 关于《2010年度独立董事述职报告》的议案；

(4) 关于《2010年度财务决算报告》的议案；

(5) 关于《2010年度利润分配方案》的议案；

(6) 关于《2011年度财务预算方案》的议案；

(7) 关于《公司首次公开发行股票并上市方案》的议案；

(8) 关于《公司首次公开发行股票募集资金使用方案》的议案；

(9) 关于《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》的议案；

(10) 关于《授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市有关事宜》议案；

(11) 关于《公司章程修改方案》的议案；

(12) 关于《续聘公司审计的会计师事务所及支付审计费用》的议案；

(13) 关于《授权董事会开展募投项目前期建设工作》的议案；

- (14) 关于《2011 年度经营计划》的议案;
- (15) 关于《调整完善公司组织机构》的议案;
- (16) 关于聘请王彦武为公司内部审计部门负责人的议案;
- (17) 关于《募集资金管理办法》的议案;
- (18) 关于《信息披露事务管理制度》的议案;
- (19) 关于《重大信息报告制度》的议案;
- (20) 关于《分公司、子公司管理制度》的议案;
- (21) 关于《投资者关系管理制度》的议案;
- (22) 关于提请召开 2010 年年度股东大会会议的议案。

3、2011 年 1 月 27 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事，董事汤毅、肖赛平请假，共 7 名董事出席会议。审议通过 1 项议案：关于《申请中国民生银行股份有限公司长沙分行流动资金授信贷款 6,000 万元》的议案。

4、2011 年 7 月 8 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事出席会议。审议通过 1 项议案：关于《申请中国光大银行宁乡县支行流动资金授信贷款 3,000 万元》的议案。

5、2011 年 7 月 22 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会第三次会议（半年度定期会议），全体 9 名董事出席会议，3 名监事列席。审议通过 8 项议案：

- (1) 关于《公司 2011 年上半年总经理工作报告》的议案;
- (2) 关于《公司 2011 年上半年财务情况报告》的议案;
- (3) 关于《公司 2011 年上半年内控制度执行情况报告》的议案;
- (4) 关于《公司高级管理人员薪酬方案》的议案;
- (5) 关于《公司年产 20 万吨酱油、1 万吨茶油建设项目关键设备采购计划》的议案;
- (6) 关于《公司募投建设项目申请专项贷款》的议案;
- (7) 关于《关于提请股东大会授权董事会根据监管部门有关政策要求对公司〈章程（草案）〉相应条款及其他发行上市相关文件进行修改》的议案;
- (8) 关于《提请召开 2011 年第一次临时股东大会》的议案。

6、2011 年 8 月 8 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事出席会议。审议通过 1 项议案：关于《申请渤海银行股份有限公司长沙分行流动资金授信贷款 7,000 万元》的议案。

7、2011 年 8 月 18 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事出席会议、3 名监事列席。审议通过 1 项议案：关于《任命彭杰担任证券事务代表兼董事会办公室主任》的议案。

8、2011 年 11 月 15 日，董事会在公司会议室以现场会议表决的方式召集召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事出席会议，3 名监事列席。审议通过 1 项议案：关于《根据监管部门要求和股东大会授权修改公司利润分配政策及相应修“改公司章程（草案）”》的议案。

9、2011 年 12 月 1 日，董事会在公司会议室（外地董事以通讯方式出席及表决）召开第一届董事会临时会议，全体 9 名董事出席会议，3 名监事列席。审议通过 3 项议案：

（1）关于《根据监管部门要求修改公司利润分配政策及相应修改“公司章程（草案）”并提交股东大会审批》的议案；

（2）关于《按工商登记要求修改公司营业执照所载营业范围表述并相应修改现行“公司章程”并提交股东大会审批》的议案；

（3）关于《提请于 2011 年 12 月 17 日召开公司临时股东大会》的议案。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开 3 次股东大会并就会议审议事项作出相关决议，公司董事会严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职责权限，本着对全体股东认真负责的态度，勤勉尽责地开展工作，认真执行股东大会通过的各项制度，实施并完成了股东大会的决议事项。主要开展了以下工作：

- 1、顺利完成了公司公开发行股票从申报到审核、发行的全部事宜；
- 2、领导经理层完成了全年生产经营计划，各项经济指标达到预期；
- 3、启动了募投项目前期建设工作，为募集资金使用和产能扩建打提前量；
- 4、推动内控体系建立完善和全面实行，进一步提升了公司内部治理；

报告期内未发生增发股份、分红送股事宜。

（三）董事会专门委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据有关法律法规、规范性文件和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，发挥董事会核心职能，积极参与公司重大事项的研究，为董事会决策提供建设性意见：

- 1、战略发展委员会就公司提前启动“年产 20 万吨酱油、年产 1 万吨茶油建设项目”事宜进行了专门研究，由主任委员姚禄仕召集于 2011 年 7 月 10 日召开

专门会议，审议通过了提前预定关键设备的事项，就项目建设重点关注事项提出了看法和建议。

2、审计委员会对公司加强内控、提升规范治理积极进行研究和监督。由主任委员姚禄仕召集于 2011 年 7 月 10 日召开专门会议，审议公司“2011 年上半年财务情况”和“2011 年上半年内控制度执行情况”；于 2011 年 12 月 17 日召开专门会议，审议公司审计部提出的“2012 年公司内部审计计划”。委员就公司加强财务管理和内控规范提出了要求和建设。

3、提名委员会对公司加强人力资源管理进行研究和监督，对公司组织机构设置优化以及经理层以上人员的选聘工作提出了看法和建议，使公司在报告期的关键岗位人才引进和队伍建设方面更加规范，为提升经营管理打下良好基础。

4、薪酬和考核委员会对公司优化薪酬结构、重视员工激励进行研究和监督。由主任委员白燕召集于 2011 年 7 月 10 日召开专门会议，审议公司优化调整薪酬结构模式和“高级管理人员薪酬方案”，就合理发挥薪酬对员工的激励作用建言。

六、 公司利润分配或资本公积金转增股本预案

(一) 公司的利润分配政策

公司公开承诺实行连续、稳定的利润分配政策。

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、公司采取积极的现金或者股票股利分配政策。

3、公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%；在满足正常经营及可预见的重大投资计划所需资金的前提下，公司对剩余可供分配的利润进行现金分配。

4、在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

5、公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议、独立董事及监事会发表意见后提交公司股东大会批准，公司控股股东及实际控制人在股东大会上回避表决。

(二) 公司公开挂牌上市前三年利润分配情况

1、根据2009年7月29日《长沙加加食品集团有限公司股东会决议》，将公司截至2009年6月30日可供股东分配的利润86,693,173.66元全部分配给老股东湖南卓越投资有限公司。

2、根据公司2011年2月15日《2010年度股东大会决议》，公司首次公开发行股票当年及以前年度滚存利润由首次公开发行后的新老股东按照持股比例共享。

(三) 2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2011 年度实现净利润157,720,390.20 元，按照《会计准则》和《公司章程》规定提取法定盈余公积金19,123,726.85 元，2011 年度可供上市公司股东分配的利润为138,596,663.35 元，加上年初未分配利润99,746,723.55 元，公司2011 年末可供上市公司股东分配利润共计238,343,386.90 元。（**母公司口径**：2011 年度净利润191,237,268.47 元，按照规定提取10%法定盈余公积金19,123,726.85 元，2011 年度可供上市公司股东分配的利润为172,113,541.62 元，加上年初未分配利润31,438,701.18 元，2011 年度母公司可供上市公司股东分配利润共计203,552,242.80 元）。

1. 2011 年度利润分配预案：公司董事会根据《公司章程》和《公司2010 年度股东大会决议》，拟以母公司首次公开发行并上市后的总股本16,000 万股为基数，按每10 股派发红利6.00 元（含税），共计分配96,000,000.00 元。本次分配后的剩余未分配利润自动滚存入下次可供分配利润。

2. 资本公积金转增股本预案：拟以母公司首次公开发行并上市后的总股本16,000 万股为基数，用母公司资本公积金按每10 股转增2 股，每股面值1 元，共计3,200 万股，转增后公司股本增加至19,200 万股。

七、 公司重要信息管理及披露

报告期内，公司处于信息披露管理特殊时段，建立了日常信息披露审批流程，严格管理公司信息产生、信息传递和信息资料，有效防止了因信息泄露而给公司造成不良影响，维护了全体股东的利益。同时保证了向中国证监会、证券交易所、投资者披露招股、发行文件及信息资料的真实、准确、完整、及时。

报告期公司因公开发行股票而应公开披露的信息资料均披露在符合中国证监会规定的法披媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网。

八、 公司董事会成员、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事会成员、高级管理人员人数、构成无变动。

第九节 监事会工作报告

一、报告期内监事会日常工作情况

2011年，公司监事会根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定和要求，本着对全体股东负责的精神，认真履行自身职责，依法独立行使职权，维护公司、股东及员工的合法权益。积极推进公司各类制度规则的制定和贯彻，对公司日常经营的合法合规性及时提出意见和建议，对董事会重大决策程序及执行股东大会决议情况、公司董事及经理层人员执行职务情况、公司财务情况等进行了有效监督与检查，促进了公司规范运作和健康发展。为公司顺利完成首次公开发行股票并上市的申报及发行尽到了应尽的责任。

(一) 报告期内，公司监事会列席了6次公司董事会会议。

(二) 报告期内，公司监事会出席全部3次股东大会。

(三) 报告期内，公司监事会召开了3次会议，具体情况如下：

1、公司第一届监事会第二次会议于2011年1月25日召开，审议通过了《关于提请股东大会审议〈2010年度监事会工作报告〉的议案》。

2、公司第一届监事会第三次会议于2011年7月22日召开，审议通过了《关于〈公司2011年上半年内控制度执行情况报告〉的议案》。

3、公司第一届监事会临时会议于2011年12月1日召开，就监事王彦武、蒋小红任职改选事项进行审议，审议通过了选举蒋小红女士担任监事会主席，其任期与本届监事会任期相同，王彦武女士不再担任监事会主席。

二、报告期内监事会对公司有关事项的审核监督情况

2011年，监事会密切关注公司经营运作情况，认真监督公司财务及资金运作等情况，检查监督公司董事和经理层人员执行职务行为，促进公司经营管理行为的规范。

(一) 监督公司依法运作情况

报告期内，公司在全体股东的支持和董事会的决策领导下，依法开展各项工作，坚持守法经营。

1、规范治理。公司监事会成员列席了报告期内召开的6次董事会，参加了报告期内召开的3次股东大会。监事会对：股东大会、董事会的召集召开程序及决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司内部控制体系的建设和运行、董事和高级管理人员履行职责情况进行监督检查，监事会认为：2011年度公司股东大会、董事会决策程序合法有效，决议事项能够得到有效落实；公司建立了较

为完善的内部控制制度体系，并能及时根据国家最新法律法规及公司的发展需要进行不断补充完善，公司内控制度能够得以有效执行；公司董事、高级管理人员在2011年的工作中，自觉遵守国家法律法规、《公司章程》及公司制度的规定和要求，廉洁忠诚、勤勉务实，为公司的发展尽职尽责；本年度没有发现公司董事、高级管理人员在执行职务时有违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益、损害股东利益的行为，为公司完成经营目标、成功发行股票作出了贡献。

2、重大事项。

(1) 启动募投项目建设前期工作。公司董事会根据市场发展和经营需要作出决定并经股东大会审议批准，提前启动上市募投项目建设，各项前期工作严格按公司内控制度要求进行。截至报告期末，公司已自筹资金预先投入募投项目的实际金额为14,404.70万元。其中年产20万吨优质酱油项目投入金额11,352.26万元，年产1万吨优质茶籽油项目投入金额3,052.44万元，待募集资金到位后依程序置换。

(2) 推进完成公司IPO工作程序。公司年初进行IPO申报，年中完成审核反馈，年底经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979号文核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次向中国境内社会公众公开发行了人民币普通股（A股）4,000万股，每股发行价30.00元，募集资金总额120,000.00万元，扣除承销和保荐费用、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、信披费与发行权益性证券直接相关的新增外部费用共计8490.1558万元，募集资金净额为111,509.8442万元。监事会检查确认：该募集资金已全部存入公司募集资金专户，并于2011年12月30日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。

(二) 检查公司财务情况

监事会对2011年的财务管理和财务状况进行了持续监督和审核检查，认为：公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行了《会计法》和《企业会计准则》，未发现有违规违纪情形。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的2011年度审计报告。

(三) 审核公司内部控制运行

监事会经过审查认为公司已积极地建立起内部控制基本体系并得到有效运行，公司法人治理行为、生产经营活动均已遵循内控制度要求进行，收到了良好效果，公司董事会就内部控制所作的《2011年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司2011年内控工作的实际情况。

(四) 检查公司对外担保及资产收购、处置

监事会经过检查确认，报告期内公司未发生对外担保、重大资产收购、处置的情况。

(五) 检查公司关联交易情况

报告期内公司发生的重要关联交易事项均符合法律法规和《公司章程》及相关制度的规定：

(1) 公司因2010年重组股改发生同一控制下少数股权收购事项，分别向关联法人香港加加集团有限公司支付股权转让款18,530,433.07元、向香港盘中餐粮油集团有限公司支付股权转让款2,418,516.79元；

(2) 公司因清理2010年股改前的历史关联事项，向实际控制人杨振归还遗留欠款374,312.00元；

(3) 公司所属全资子公司盘中餐粮油食品（长沙）有限公司向关联法人湖南卓越投资有限公司归还业务周转借款4,500,000元。

以上事项均在2011年3年初处理完毕，并于报告期末公司首次公开发行股票时在招股说明书作出相关披露。

同时，报告期内，为支持公司业务融资需要，公司控股股东、实际控制人无偿为公司申请银行授信提供了信誉担保。

除此之外，报告期末再发生其他重大关联交易事项，亦不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他组织、持有公司5%以上股份股东、公司董监高及其关联方人员违规占用公司资金、资源和利用关联交易侵占公司利益、股东利益的情形。

三、 报告期公司监事会成员变动情况

报告期公司监事会成员3人，没有发生人数及构成变化；2011年12月1日监事会临时会议选举蒋小红女士担任监事会主席，其任期与本届监事会任期相同，王彦武女士不再担任监事会主席。

第十节 财务报告

审计报告

天健审〔2012〕2-126号

加加食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的加加食品股份有限公司（以下简称加加食品公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，加加食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了加加食品公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李永利

中国注册会计师：段维崑

二〇一二年四月十日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

会合 01 表

单位：人民币元

编制单位：加加食品集团股份有限公司

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	1,406,477,645.87	221,464,956.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	2,112,860.00	
应收账款	3	13,149,271.30	7,206,889.55
预付款项	4	255,954,453.69	198,973,790.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	5,640,140.33	33,927,721.67
买入返售金融资产			
存货	6	159,373,726.55	163,414,208.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,842,708,097.74	624,987,566.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	165,380,203.02	157,254,850.02
在建工程	8	205,349.52	7,226,265.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	74,626,482.78	9,862,026.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10	1,687,001.20	1,592,360.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		241,899,036.52	175,935,502.77
资产总计		2,084,607,134.26	800,923,069.33

法定代表人：杨振 主管会计工作的负责人：成定强 会计机构负责人：成定强

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

会合 01 表

单位：人民币元

编制单位：加加食品集团股份有限公司

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	11	159,000,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	12		60,000,000.00
应付账款	13	51,570,867.55	89,150,816.69
预收款项	14	82,295,627.92	115,497,859.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	7,150,585.53	8,237,511.31
应交税费	16	57,555,874.42	35,462,364.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17	30,288,304.84	48,047,474.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		387,861,260.26	454,396,027.53
非流动负债：			
长期借款	18	77,400,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,400,000.00	
负债合计		465,261,260.26	454,396,027.53
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	19	160,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	20	1,198,385,571.23	123,287,129.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	21	22,616,915.87	3,493,189.02
一般风险准备			
未分配利润	22	238,343,386.90	99,746,723.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,619,345,874.00	346,527,041.80
少数股东权益			
所有者权益合计		1,619,345,874.00	346,527,041.80
负债和所有者权益总计		2,084,607,134.26	800,923,069.33

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		1,294,885,881.71	177,461,984.99
交易性金融资产			
应收票据		1,500,000.00	
应收账款	1	11,800,258.87	6,850,335.17
预付款项		128,131,658.90	81,654,797.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	289,277,408.84	179,185,757.68
存货		40,511,148.63	47,597,225.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,766,106,356.95	492,750,100.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	130,021,251.49	130,021,251.49
投资性房地产			
固定资产		40,270,089.12	38,039,496.24
在建工程			1,781,701.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		68,082,452.80	3,084,891.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,650,174.76	1,568,364.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		240,023,968.17	174,495,705.27
资产总计		2,006,130,325.12	667,245,805.54

法定代表人：杨振 主管会计工作的负责人：成定强 会计机构负责人：成定强



母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		139,000,000.00	98,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			60,000,000.00
应付账款		27,430,842.11	40,201,329.48
预收款项		64,672,976.67	85,450,373.39
应付职工薪酬		3,532,722.21	3,340,774.11
应交税费		42,205,247.61	19,456,308.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		57,135,352.13	72,379,546.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		333,977,140.73	378,828,331.62
非流动负债：			
长期借款		77,400,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,400,000.00	
负债合计		411,377,140.73	378,828,331.62
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		160,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		1,208,584,025.72	133,485,583.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,616,915.87	3,493,189.02
一般风险准备			
未分配利润		203,552,242.80	31,438,701.18
所有者权益合计		1,594,753,184.39	288,417,473.92
负债和所有者权益总计		2,006,130,325.12	667,245,805.54

法定代表人：杨振 主管会计工作的负责人：成定强 会计机构负责人：成定强

合并利润表

2011 年度

会合 02 表

单位：人民币元

编制单位：加加食品集团股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,682,808,865.15	1,375,587,007.28
其中：营业收入	1	1,682,808,865.15	1,375,587,007.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,499,128,368.42	1,194,983,654.03
其中：营业成本	1	1,274,830,317.30	1,042,582,661.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	6,648,835.46	4,196,547.08
销售费用	3	157,084,042.63	117,621,277.77
管理费用	4	45,170,927.34	35,577,716.55
财务费用	5	15,015,660.79	-2,307,027.43
资产减值损失	6	378,584.90	-2,687,521.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,680,496.73	180,603,353.25
加：营业外收入	7	30,044,117.48	2,250,193.36
减：营业外支出	8	1,903,762.98	1,852,882.03
其中：非流动资产处置损失	8	737,516.69	605,989.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,820,851.23	181,000,664.58
减：所得税费用	9	54,100,461.03	48,191,783.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,720,390.20	132,808,880.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			4,805,945.14
归属于母公司所有者的净利润		157,720,390.20	129,870,738.67
少数股东损益			2,938,142.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	1.31	1.08
（二）稀释每股收益	10	1.31	1.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		157,720,390.20	132,808,880.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		157,720,390.20	129,870,738.67
归属于少数股东的综合收益总额			2,938,142.32

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强

母公司利润表

2011 年度

会企 02 表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	666,673,019.77	590,747,560.13
减：营业成本	1	450,513,764.67	407,390,524.12
营业税金及附加		4,058,575.14	2,824,317.66
销售费用		103,046,952.64	76,415,636.33
管理费用		27,478,677.62	21,155,602.07
财务费用		4,341,117.57	-4,756,919.66
资产减值损失		327,241.77	-2,390,813.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	113,423,196.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		190,329,887.32	90,109,212.69
加：营业外收入		29,364,517.80	1,825,382.09
减：营业外支出		1,611,780.09	744,612.20
其中：非流动资产处置净损失		495,879.86	292,218.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		218,082,625.03	91,189,982.58
减：所得税费用		26,845,356.56	23,382,334.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,237,268.47	67,807,648.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		191,237,268.47	67,807,648.29

法定代表人：杨振 主管会计工作的负责人：成定强 会计机构负责人：成定强

合并现金流量表

2011 年度

会合 03 表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,900,185,888.85	1,646,338,924.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	83,785,016.81	4,152,434.72
经营活动现金流入小计		1,983,970,905.66	1,650,491,359.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,516,602,868.77	1,296,081,152.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		76,781,944.86	47,289,914.27
支付的各项税费		105,551,612.39	83,952,982.29
支付其他与经营活动有关的现金	2	172,275,085.30	141,030,716.08
经营活动现金流出小计		1,871,211,511.32	1,568,354,765.22
经营活动产生的现金流量净额		112,759,394.34	82,136,594.26
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			734,560.00
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			93,469,070.24
投资活动现金流入小计			94,203,630.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,266,395.95	61,704,426.61
投资支付的现金		20,948,949.86	60,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			35,087,982.20
投资活动现金流出小计		140,215,345.81	156,792,408.81
投资活动产生的现金流量净额		-140,215,345.81	-62,588,778.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,130,358,000.00	80,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		423,400,000.00	248,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	54,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,555,758,000.00	383,100,000.00
偿还债务支付的现金		285,000,000.00	366,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,995,489.14	24,257,200.84
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	4	12,293,870.00	36,930,000.00
筹资活动现金流出小计		313,289,359.14	427,187,200.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,242,468,640.86	-44,087,200.84
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		1,215,012,689.39	-24,539,385.15
加：期初现金及现金等价物余额		191,464,956.48	216,004,341.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,406,477,645.87	191,464,956.48

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强

母公司现金流量表

2011 年度

会企 03 表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	752,553,015.52	733,176,463.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,699,886.44	11,974,026.28
经营活动现金流入小计	836,252,901.96	745,150,489.42
购买商品、接受劳务支付的现金	564,019,240.31	440,593,062.89
支付给职工以及为职工支付的现金	43,312,536.36	28,493,363.19
支付的各项税费	51,749,124.55	50,011,521.26
支付其他与经营活动有关的现金	255,795,994.03	218,750,161.61
经营活动现金流出小计	914,876,895.25	737,848,108.95
经营活动产生的现金流量净额	-78,623,993.29	7,302,380.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	113,423,196.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		982,712.40
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		93,469,070.24
投资活动现金流入小计	113,423,196.96	94,451,782.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,566,703.74	20,012,239.27
投资支付的现金	20,948,949.86	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		35,087,982.20
投资活动现金流出小计	117,515,653.60	115,100,221.47
投资活动产生的现金流量净额	-4,092,456.64	-20,648,438.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,130,358,000.00	80,600,000.00
取得借款收到的现金	373,400,000.00	198,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,505,758,000.00	328,600,000.00
偿还债务支付的现金	255,000,000.00	316,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,823,783.35	21,779,686.79
支付其他与筹资活动有关的现金	7,793,870.00	36,930,000.00
筹资活动现金流出小计	275,617,653.35	374,709,686.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,230,140,346.65	-46,109,686.79
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	1,147,423,896.72	-59,455,745.15
加：期初现金及现金等价物余额	147,461,984.99	206,917,730.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,294,885,881.71	147,461,984.99

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强



合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	120,000,000.00	123,287,129.23			3,493,189.02		99,746,723.55			346,527,041.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	123,287,129.23			3,493,189.02		99,746,723.55			346,527,041.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	1,075,098,442.00			19,123,726.85		138,596,663.35			1,272,818,832.20
(一)净利润							157,720,390.20			157,720,390.20
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							157,720,390.20			157,720,390.20
(三)所有者投入和减少资本	40,000,000.00	1,075,098,442.00								1,115,098,442.00
1.所有者投入资本	40,000,000.00	1,075,098,442.00								1,115,098,442.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					19,123,726.85		-19,123,726.85			
1.提取盈余公积					19,123,726.85		-19,123,726.85			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	160,000,000.00	1,198,385,571.23			22,616,915.87		238,343,386.90			1,619,345,874.00

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强



合并所有者权益变动表 (续)

2011 年度

编制单位: 加加食品集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上年同期数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	55,642,000.00	66,757,572.78			17,068,963.94		52,595,415.33		12,947,866.34	205,011,818.39
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	55,642,000.00	66,757,572.78			17,068,963.94		52,595,415.33		12,947,866.34	205,011,818.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	64,358,000.00	56,529,556.45			-13,575,774.92		47,151,308.22		-12,947,866.34	141,515,223.41
(一) 净利润							129,870,738.67		2,938,142.32	132,808,880.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							129,870,738.67		2,938,142.32	132,808,880.99
(三) 所有者投入和减少资本	24,358,000.00	234,351.08							-15,886,008.66	8,706,342.42
1. 所有者投入资本	24,358,000.00	60,600,000.00							-15,886,008.66	69,071,991.34
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-60,365,648.92								-60,365,648.92
(四) 利润分配					3,493,189.02		-3,493,189.02			
1. 提取盈余公积					3,493,189.02		-3,493,189.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00	56,295,205.37			-17,068,963.94		-79,226,241.43			
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	17,068,963.94				-17,068,963.94					
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	22,931,036.06	56,295,205.37					-79,226,241.43			
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	120,000,000.00	123,287,129.23			3,493,189.02		99,746,723.55			346,527,041.80

法定代表人: 杨振

主管会计工作的负责人: 成定强

会计机构负责人: 成定强



母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	120,000,000.00	133,485,583.72			3,493,189.02		31,438,701.18	288,417,473.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	133,485,583.72			3,493,189.02		31,438,701.18	288,417,473.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	1,075,098,442.00			19,123,726.85		172,113,541.62	1,306,335,710.47
(一) 净利润							191,237,268.47	191,237,268.47
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							191,237,268.47	191,237,268.47
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	1,075,098,442.00						1,115,098,442.00
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	1,075,098,442.00						1,115,098,442.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					19,123,726.85		-19,123,726.85	
1. 提取盈余公积					19,123,726.85		-19,123,726.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	160,000,000.00	1,208,584,025.72			22,616,915.87		203,552,242.80	1,594,753,184.39

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强



母公司所有者权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	55,642,000.00	304,214.35			17,068,963.94		46,350,483.34	119,365,661.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	55,642,000.00	304,214.35			17,068,963.94		46,350,483.34	119,365,661.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	64,358,000.00	133,181,369.37			-13,575,774.92		-14,911,782.16	169,051,812.29
（一）净利润							67,807,648.29	67,807,648.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,807,648.29	67,807,648.29
（三）所有者投入和减少资本	24,358,000.00	76,886,164.00						101,244,164.00
1. 所有者投入资本	24,358,000.00	60,600,000.00						84,958,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		16,286,164.00						16,286,164.00
（四）利润分配					3,493,189.02		-3,493,189.02	
1. 提取盈余公积					3,493,189.02		-3,493,189.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	56,295,205.37			-17,068,963.94		-79,226,241.43	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	17,068,963.94				-17,068,963.94			
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	22,931,036.06	56,295,205.37					-79,226,241.43	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	120,000,000.00	133,485,583.72			3,493,189.02		31,438,701.18	288,417,473.92

法定代表人：杨振

主管会计工作的负责人：成定强

会计机构负责人：成定强

加加食品集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

加加食品集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原长沙加加食品集团有限公司整体变更设立的股份有限公司于 2010 年 10 月 25 日在长沙市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430100400000985 号《企业法人营业执照》，成立时注册资本人民币 12,000 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。2011 年 12 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1979 号文核准，由主承销商东兴证券股份有限公司采用承销团余额包销方式发行人民币普通股（A 股）股票 40,000,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 30.00 元，募集资金总额为 1,200,000,000.00 元。发行后公司注册资本变更为人民币 160,000,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 160,000,000 股。其中：有限售条件的流通股份为 128,000,000 股，占股份总数的 80.00%，无限售条件的流通股份为 32,000,000 股，占股份总数的 20.00%。本次公开发行募集资金到位情况，业经天健会计师事务所审验，并于 2011 年 12 月 30 日由其出具了天健验[2011]2-37 号《验资报告》，公司于 2012 年 1 月 19 日办理工商变更登记，并取得变更后的《企业法人营业执照》，注册号同前。

公司股票已于 2012 年 1 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属调味品行业。经营范围：农产品初加工服务；酱油（酿造酱油）的生产、销售，味精[谷氨酸钠(99%味精)(分装)、味精]的生产、销售；谷类及其他作物的种植、豆类和谷物的种植。主要产品或提供的劳务：酱油、味精、食用油、食醋、鸡精。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，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。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

(六) 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,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 本公司对同一子公司长沙味业 100% 的股权在连续两个会计年度(2009 年度、2010 年度)卖出再买入,且卖出再买入的交易方均为最终控制人,按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》在调整 2009 年度的合并财务报表时,将处置子公司长沙味业按照权益法调整的投资损益即收取的对价账面价值与公司处置的净资产账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(七) 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。

(八) 外币折算

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

生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关

外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值

的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例
其他组合	合并范围内关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

(3) 其他

组合名称	方法说明
关联方应收款项	对于单独测试后未减值的关联方应收款项 (包括单项金额重大的和非重大的), 不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

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。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其

发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	10	4.50-3.00
机器设备	5-10	10	18.00-9.00
运输设备	5	10	18.00
电子设备	3-5	10	30.00-18.00
其他	5	10	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

(十六) 无形资产

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	45-50
软件	5 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资

产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进

度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十一) 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。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 其他说明

1. 根据湖南省财政厅、湖南省地方税务局的湘财综〔2011〕5 号文关于调整地方教育附加征收标准的通知，从 2011 年 2 月 1 日起湖南省地方教育附加按 2% 征收。

2. 根据河南省财政厅、河南省地方税务局、中国人民银行郑州中心支行关于《河南省地方教育附加征收使用管理办法》的通知，从 2011 年 1 月 1 日起河南省地方教育附加按 2% 征收。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
长沙市九陈香醋业食品有限公司	全资子公司	湖南宁乡经济技术开发区	制造业	2,520 万	食醋(酿造食醋、配制食醋)生产。
长沙市汤宜调味食品有限公司	全资子公司	湖南宁乡经济技术开发区	制造业	1,400 万	鸡精、调味料(固态)生产

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
长沙市九陈香醋业食品有限公司	26,719,741.74	100	100	是	
长沙市汤宜调味食品有限公司	15,461,612.80	100	100	是	

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	全资子公司	湖南省宁乡县火车站站前路	制造业	480 万	食用植物油(半精炼、全精炼)(分装)生产,挂面(普通挂面、花色挂面)生产
长沙加加味业有限公司	全资子公司	宁乡经济开发区站前路	制造业	6,000 万	预包装食品批发
郑州加加味业有限公司	全资子公司的子公司	新郑市梨河镇 107 国道西侧	制造业	2,000 万	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	11,553,732.95	100	100	是	
长沙加加味业有限公司	76,286,164.00	100	100	是	
郑州加加味业有限公司	51,260,882.64	100	100	是	

上述子公司与本公司合并前后均受杨振先生控制。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			105,718.70			407,043.69
银行存款:						
人民币			1,406,371,927.17			191,057,912.79
其他货币资金:						
人民币						30,000,000.00
合 计			1,406,477,645.87			221,464,956.48

(2) 期初其他货币资金中使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金为 30,000,000.00 元。

2. 应收票据

种类	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
银行承兑汇票	2,112,860.00		2,112,860.00			
合计	2,112,860.00		2,112,860.00			

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	13,855,673.96	100.00	706,402.66	5.10	7,602,244.50	100.00	395,354.95	5.20
小计	13,855,673.96	100.00	706,402.66	5.10	7,602,244.50	100.00	395,354.95	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	13,855,673.96	100.00	706,402.66	5.10	7,602,244.50	100.00	395,354.95	5.20

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,665,329.19	98.63	683,266.46	7,297,389.98	95.99	364,869.50
1-2 年	169,836.12	1.23	16,983.60	304,854.52	4.01	30,485.45
2-3 年	20,508.65	0.14	6,152.60			
合计	13,855,673.96	100.00	706,402.66	7,602,244.50	100.00	395,354.95

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
妙趣食府经典湘菜有限公司	非关联方	958,800.00	1 年以内	6.92
郴州郭春玉	非关联方	579,575.21	1 年以内	4.18

湘潭县郭志勇	非关联方	565,907.12	1 年以内	4.08
宁乡县工业与信息化委员会	非关联方	488,145.00	1 年以内	3.52
望城张维	非关联方	488,012.19	1 年以内	3.52
小 计		3,080,439.52		22.22

(3) 期末数中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	254,549,756.79	99.45		254,549,756.79	190,607,230.68	95.80		190,607,230.68
1-2 年	1,354,904.85	0.53		1,354,904.85	8,360,760.05	4.20		8,360,760.05
2-3 年	49,792.05	0.02		49,792.05	5,800.00	0.00		5,800.00
合 计	255,954,453.69	100.00		255,954,453.69	198,973,790.73	100.00		198,973,790.73

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
山东圣花实业有限公司	非关联方	45,358,958.98	1 年以内	货未到
河北瑞和玻璃钢有限公司	非关联方	27,000,000.00	1 年以内	设备款, 货未到
岳阳市永盛油脂化工有限公司	非关联方	25,800,000.00	1 年以内	货未到
湖南盈成油脂工业有限公司	非关联方	20,057,202.61	1 年以内	货未到
宁波味华灭菌设备有限公司	非关联方	27,837,028.10	1 年以内	设备款, 货未到
小 计		146,053,189.69		

(3) 期末数中无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备	5,281,480.00	45.37	5,281,480.00	100.00	35,281,480.00	88.42	5,415,230.00	15.35

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	6,029,135.55	51.79	388,995.22	6.45	4,290,330.09	10.75	228,858.42	5.33
小计	6,029,135.55	51.79	388,995.22	6.45	4,290,330.09	10.75	228,858.42	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	330,000.00	2.84	330,000.00	100.00	330,000.00	0.83	330,000.00	100
合计	11,640,615.55	100.00	6,000,475.22	51.55	39,901,810.09	100.00	5,974,088.42	14.97

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
李锡明	5,281,480.00	5,281,480.00	100%	李锡明至今下落不明,难以收回款项
小计	5,281,480.00	5,281,480.00	100%	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,555,960.83	75.57	227,798.04	4,003,491.54	93.31	200,174.57
1-2 年	1,403,776.14	23.28	140,377.61	286,838.55	6.69	28,683.85
2-3 年	69,398.58	1.15	20,819.57			
合计	6,029,135.55	100.00	388,995.22	4,290,330.09	100.00	228,858.42

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
陆玉龙	330,000.00	330,000.00	100%	难以收回款项
小计	330,000.00	330,000.00		

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
李锡明	非关联方	5,281,480.00	3 年以上	45.37	往来款
周术文	非关联方	2,880,000.00	1 年以内	24.74	往来款
姚永德	非关联方	600,000.00	1-2 年	5.16	往来款

陆玉龙	非关联方	330,000.00	3 年以上	2.83	往来款
马贤兴	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.58	往来款
小 计		9,391,480.00		80.68	

(4) 期末数中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,516,182.59		90,516,182.59	116,199,112.13		116,199,112.13
在产品	35,929,504.53		35,929,504.53	29,821,315.42		29,821,315.42
库存商品	29,117,939.38	41,150.39	29,076,788.99	16,542,096.94		16,542,096.94
低值易耗品	3,851,250.44		3,851,250.44	851,683.64		851,683.64
合 计	159,414,876.94	41,150.39	159,373,726.55	163,414,208.13		163,414,208.13

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品		41,150.39			41,150.39
小 计		41,150.39			41,150.39

(3) 截至期末, 本公司存货无用于债务担保的情况。

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	211,885,446.53	24,224,169.24		2,244,913.98	233,864,701.79
房屋及建筑物	133,453,730.39	5,909,467.27		545,070.07	138,818,127.59
机器设备	69,508,378.39	14,145,983.07		1,437,895.46	82,216,466.00
电子设备	2,371,642.08	2,567,484.78			4,939,126.86
运输工具	5,902,627.67	1,581,767.79		261,948.45	7,222,447.01
其他设备	649,068.00	19,466.33			668,534.33
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	54,630,596.51		15,052,270.30	1,198,368.04	68,484,498.77
房屋及建筑物	25,111,187.27		6,367,856.79	157,430.17	31,321,613.89

机器设备	26,216,039.00		6,546,944.09	840,698.24	31,922,284.85
电子设备	1,508,658.27		810,276.05		2,318,934.32
运输工具	1,739,148.27		1,282,156.43	200,239.63	2,821,065.07
其他设备	55,563.70		45,036.94		100,600.64
3) 账面净值小计	157,254,850.02		——	——	165,380,203.02
房屋及建筑物	108,342,543.12		——	——	107,496,513.70
机器设备	43,292,339.39		——	——	50,294,181.15
电子设备	862,983.81		——	——	2,620,192.54
运输工具	4,163,479.40		——	——	4,401,381.94
其他设备	593,504.30		——	——	567,933.69
4) 减值准备小计			——	——	
房屋及建筑物			——	——	
机器设备			——	——	
电子设备			——	——	
运输工具			——	——	
其他设备			——	——	
5) 账面价值合计	157,254,850.02		——	——	165,380,203.02
房屋及建筑物	108,342,543.12		——	——	107,496,513.70
机器设备	43,292,339.39		——	——	50,294,181.15
电子设备	862,983.81		——	——	2,620,192.54
运输工具	4,163,479.40		——	——	4,401,381.94
其他设备	593,504.30		——	——	567,933.69

本期折旧额为 15,052,270.30 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 8,313,769.55 元。

(2) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末，已有账面价值 42,091,492.50 元的房屋及建筑物用于抵押。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
植物油精炼设备				634,886.92		634,886.92

挂面生产线				1,701,300.00		1,701,300.00
发酵二车间				300,000.00		300,000.00
零星工程	205,349.52		205,349.52	2,370,847.77		2,370,847.77
植物油压榨工程				1,710,000.00		1,710,000.00
金蝶 ERP 信息系统				509,230.77		509,230.77
合 计	205,349.52		205,349.52	7,226,265.46		7,226,265.46

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算 比例(%)
植物油精炼设备	300	634,886.92	596,120.10	1,231,007.02		117
挂面生产线	260	1,701,300.00	655,900.00	2,357,200.00		90.65
发酵二车间	1700	300,000.00		273,639.36	26,360.64	97.18
零星工程		2,370,847.77	658,895.47	2,551,923.17	272,470.55	
植物油压榨工程	190	1,710,000.00	190,000.00	1,900,000.00		100
金蝶 ERP 信息系统	230	509,230.77	1,388,376.06		1,897,606.83	82.50
合 计		7,226,265.46	3,489,291.63	8,313,769.55	2,196,438.02	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
植物油精炼设备	100.00				自筹	
挂面生产线	100.00				自筹	
发酵二车间	100.00				自筹	
零星工程					自筹	205,349.52
植物油压榨工程	100.00				自筹	
金蝶 ERP 信息系统	82.50				自筹	
合 计						205,349.52

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	12,261,883.02	66,117,606.83		78,379,489.85
土地使用权	12,261,883.02	64,220,000.00		76,481,883.02

软件		1,897,606.83		1,897,606.83
2) 累计摊销小计	2,399,856.58	1,353,150.49		3,753,007.07
土地使用权	2,399,856.58	1,207,900.71		3,607,757.29
软件		145,249.78		145,249.78
3) 账面净值小计	9,862,026.44	66,117,606.83	1,353,150.49	74,626,482.78
土地使用权	9,862,026.44	64,220,000.00	1,207,900.71	72,874,125.73
软件		1,897,606.83	145,249.78	1,752,357.05
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	9,862,026.44	66,117,606.83	1,353,150.49	74,626,482.78
土地使用权	9,862,026.44	64,220,000.00	1,207,900.71	72,874,125.73
软件		1,897,606.83	145,249.78	1,752,357.05

本期摊销额 1,353,150.49 元。

(2) 期末,未发现无形资产存在减值迹象,故未计提减值准备。

(3) 期末,已有账面价值 67,176,157.18 元的土地使用权用于抵押。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,687,001.20	1,592,360.85
合 计	1,687,001.20	1,592,360.85

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	6,706,854.38
存货跌价准备	41,150.39
小 计	6,748,004.77

11. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	

抵押借款及保证借款	30,798,500.00	63,000,000.00
保证借款	108,201,500.00	35,000,000.00
合 计	159,000,000.00	98,000,000.00

(2) 期末无逾期短期借款。

12. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		60,000,000.00
合 计		60,000,000.00

13. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	51,416,973.15	89,006,663.23
1-2 年	153,894.40	144,153.46
合 计	51,570,867.55	89,150,816.69

(2) 期末数中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

14. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	82,295,627.92	115,497,859.89
合 计	82,295,627.92	115,497,859.89

(2) 期末数中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,382,612.79	55,177,930.83	54,452,520.65	4,108,022.97
职工福利费		1,463,295.77	1,463,295.77	
非货币性福利		505,782.88	505,782.88	
社会保险费	2,380,945.01	14,801,406.50	15,423,990.10	1,758,361.41
其中：医疗保险费	665,344.92	3,534,599.20	3,207,896.15	992,047.97
基本养老保险费	1,481,997.55	9,430,056.87	10,589,810.12	322,244.30
失业保险费	150,534.90	916,544.62	803,353.03	263,726.49

工伤保险费	26,038.08	597,007.72	524,269.52	98,776.28
生育保险费	57,029.56	323,198.09	298,661.28	81,566.37
住房公积金	250,753.87	2,391,098.29	2,575,300.97	66,551.19
工会及职工教育经费	2,223,199.64	1,355,504.81	2,361,054.49	1,217,649.96
合计	8,237,511.31	75,695,019.08	76,781,944.86	7,150,585.53

(2)应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的款项,工资发放时间为 2012 年 1 月,社会保险及住房公积金预计 2012 年 1、2 月份缴纳。

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	22,077,171.10	7,926,735.87
营业税		2,625.00
企业所得税	33,931,108.49	25,636,978.34
个人所得税	49,210.35	1,305,951.98
城市维护建设税	297,039.67	165,177.46
房产税	181,991.67	3,150.00
土地使用税	64,055.77	61,651.52
教育费附加	297,039.67	128,120.55
印花税	658,257.70	231,974.02
合计	57,555,874.42	35,462,364.74

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	12,061,612.50	11,963,828.89
财政借款	2,000,000.00	
应付关联方款项		25,723,261.86
其他	16,226,692.34	10,360,384.15
合计	30,288,304.84	48,047,474.90

(2) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
1 年以内	14,712,774.25	32,333,624.81
1-2 年	250,145.79	4,961,017.59

2-3 年	4,663,476.85	4,693,432.50
3 年以上	10,661,907.95	6,059,400.00
合 计	30,288,304.84	48,047,474.90

(3) 应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数	期初数
卓越投资公司		4,500,000.00
小 计		4,500,000.00

(4) 账龄超过 1 年的其他应付款基本上为收取的经销商押金及承运商货运押金。

(5) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
长沙市财政局	2,000,000.00	借款
周文亮	1,300,000.00	货运押金
黄耀明	1,250,000.00	货运押金
天健会计师事务所(特殊普通合伙)	1,230,000.00	IPO 会计师费
湖南启元律师事务所	1,000,000.00	IPO 律师费
小 计	6,780,000.00	

18. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	77,400,000.00	
合 计	77,400,000.00	

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
招商银行长沙分行	2011 年 9 月 29 日	2014 年 9 月 30 日	人民币	三年期贷款基准利率上浮 20%	35,400,000.00	
招商银行长沙分行	2011 年 10 月 31 日	2014 年 9 月 30 日	人民币	三年期贷款基准利率上浮 20%	21,000,000.00	
招商银行长沙分行	2011 年 12 月 1 日	2014 年 9 月 30 日	人民币	三年期贷款基准利率上浮 20%	21,000,000.00	
小 计					77,400,000.00	

(3) 期末无逾期长期借款。

19. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	120,000,000.00	40,000,000.00		160,000,000.00

(2) 股本变动情况详见本财务报表附注一。

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	123,287,129.23	1,075,098,442.00		1,198,385,571.23
其他资本公积				
合 计	123,287,129.23	1,075,098,442.00		1,198,385,571.23

(2) 股本溢价本期增加 1,075,098,442.00 元系公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 40,000,000 股，应募集资金总额 1,200,000,000.00 元，减除发行费用人民币 84,901,558.00 元后，募集资金净额为人民币 1,115,098,442.00 元，其扣除新增股本 4,000 万元剩余 1,075,098,442.00 元计入股本溢价。

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,493,189.02	19,123,726.85		22,616,915.87
合 计	3,493,189.02	19,123,726.85		22,616,915.87

(2) 本期增加系按母公司本期实现的净利润的 10% 计提盈余公积。

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	99,746,723.55	—
调整期初未分配利润合计数（调增 +，调减 -）		—
调整后期初未分配利润	99,746,723.55	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,720,390.20	—
减：提取法定盈余公积	19,123,726.85	
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	238,343,386.90	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,682,249,791.03	1,375,149,608.01
其他业务收入	559,074.12	437,399.27
营业成本	1,274,830,317.30	1,042,582,661.55

(1) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酱油	825,958,254.25	547,121,396.39	714,872,096.02	482,571,353.49
味精	80,385,062.22	68,920,499.27	87,504,246.73	71,476,093.65
植物油	671,869,692.44	585,276,451.52	493,851,828.63	432,814,387.37
醋	47,534,036.94	31,373,465.62	36,540,844.85	23,793,846.70
鸡精	48,470,520.63	33,917,781.78	41,005,771.97	30,661,363.76
其他	8,032,224.55	7,599,387.98	1,374,819.81	1,117,082.36
小 计	1,682,249,791.03	1,274,208,982.56	1,375,149,608.01	1,042,434,127.33

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北	44,069,917.22	30,634,179.06	37,946,216.93	26,311,077.21
华北	120,133,633.39	85,099,367.48	97,561,232.22	68,861,497.38
华东	496,816,728.28	385,781,935.72	421,130,838.01	329,489,858.99
华南	188,847,693.04	129,672,384.21	155,492,921.04	107,153,434.86
华中	612,352,570.01	488,848,857.28	480,339,425.44	382,137,169.50
西北	58,402,139.23	40,227,583.91	51,995,551.03	35,887,076.52
西南	161,627,109.86	113,944,674.90	130,683,423.34	92,594,012.87
小计	1,682,249,791.03	1,274,208,982.56	1,375,149,608.01	1,042,434,127.33

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
萍乡市广利源贸易商行	35,230,779.81	2.09
浏阳市贵美食品有限公司	26,707,820.29	1.59
湖南高桥大市场丰旺调料商行	23,874,801.09	1.42
湖南平江向志平批发部	12,990,446.96	0.77
长沙金畅调料食品商贸经营部	12,656,348.84	0.75
小 计	111,460,196.99	6.62

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	3,337,811.91	2,306,889.68	详见本财务报表附注税（费）项之说明
教育费附加	3,300,612.55	1,882,093.31	
其他	10,411.00	7,564.09	
合 计	6,648,835.46	4,196,547.08	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告费	51,082,845.55	40,105,417.65
运杂费	31,126,721.31	30,231,679.76
工资	20,164,561.79	14,936,078.14
业务宣传及促销费	24,188,546.10	14,047,150.62
差旅费	11,444,873.34	8,431,139.89
会议费	3,331,170.50	3,473,446.40
商品损耗	1,260,086.18	981,252.06
保险费	5,008,804.37	1,299,860.40
其他	9,476,433.49	4,115,252.85
合 计	157,084,042.63	117,621,277.77

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	8,924,274.96	7,365,558.94
保险费	2,109,366.35	3,820,416.02
折旧费	3,951,489.18	3,264,160.18
环保费	1,909,097.39	1,898,435.53
招待费	3,217,438.14	2,075,303.60
税金	3,001,174.03	1,719,857.80
低值易耗品摊销	1,068,572.04	1,517,598.27
福利费	1,296,615.94	1,409,670.82
修理费	8,296,314.22	1,051,230.54
差旅费	1,229,937.45	913,546.66
办公及通讯费	1,158,676.53	1,040,261.86
咨询费	3,590,508.07	1,978,476.00
汽车费用	659,525.28	443,349.83
工会及教育经费	1,079,086.99	1,242,514.00
其他	3,678,850.77	5,837,336.50
合 计	45,170,927.34	35,577,716.55

5. 财务费用

	本期数	上年同期数
利息支出	15,995,489.14	15,336,347.91
其中：关联方利息		5,087,982.20
减：利息收入	1,149,560.98	17,734,227.93
其中：关联方利息		16,343,654.33
利息净支出	14,845,928.16	-2,397,880.02
金融机构手续费	169,732.63	90,852.59
合 计	15,015,660.79	-2,307,027.43

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	337,434.51	-2,687,521.49
存货跌价损失	41,150.39	
合计	378,584.90	-2,687,521.49

7. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,880.96	136,721.66	19,880.96
其中：固定资产处置利得	19,880.96	136,721.66	19,880.96
政府补助	29,437,800.00	1,031,500.00	29,437,800.00
违约金收入	497,446.10	641,000.00	497,446.10
其他	88,990.42	440,971.70	88,990.42
合 计	30,044,117.48	2,250,193.36	30,044,117.48

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金额	说明
工业发展基金	26,000,000.00	宁乡经济开发区管委会：宁开管发[2011]66号
推进新型工业化专项引导资金	1,000,000.00	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会：湘财企指（2011）8号
2011 年度第二批对上市企业和拟上市企业补助	567,800.00	长沙市财政局
省环保专项资金	500,000.00	湖省财政厅：湘财建指（2011）104号
技术改造资金	300,000.00	湖省财政厅、湖南省经济和信息化委员会：湘财企指（2011）54号
科技成果转化资金	200,000.00	长沙市财政局及长沙市科学技术局：长财企指（2011）32号
工业技术改造补助资金	200,000.00	长沙市财政局：长财企指（2010）89号
市工业经济奖金	160,000.00	长沙市财政局及长沙市工信委：长财企指（2011）30号
新型工业化考核奖励资金	100,000.00	湖省财政厅：湘财企指（2010）23号
税收贡献奖	100,000.00	宁乡县经济开发区：宁开发（2011）3号
新型工业化考核奖励资金	100,000.00	湖省财政厅：湘财企指（2011）13号
乡镇企业发展资金	130,000.00	长沙市乡镇企业局
工业发展十强企业奖	80,000.00	宁乡县工业局
小 计	29,437,800.00	

2) 上年同期数

项 目	金 额	说 明
农业产业化龙头企业贴息资金	150,000.00	长沙市财政局长财农指(2009)16 号
宁乡县工业经济奖	160,000.00	宁乡县工业经济局
贴息补助资金	202,000.00	宁乡县工业经济局
酱油产品生产技术改造提质资金	100,000.00	宁乡县工业经济局
技术创新项目补助资金	250,000.00	湘财企指[2010]91 号
新建 10 万吨酱油基地利息补贴	100,000.00	宁乡县财政局
其他	69,500.00	
小 计	1,031,500.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	737,516.69	605,989.19	737,516.69
其中：固定资产处置损失	737,516.69	605,989.19	737,516.69
对外捐赠	1,114,700.00	419,000.00	1,114,700.00
非常损失			
盘亏毁损损失	32,799.02	34,126.12	32,799.02
税收滞纳金		752,434.39	
其他	18,747.27	41,332.33	18,747.27
合 计	1,903,762.98	1,852,882.03	1,903,762.98

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	54,195,101.38	47,449,640.53
递延所得税调整	-94,640.35	742,143.06
合 计	54,100,461.03	48,191,783.59

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	157,720,390.20
非经常性损益	B	20,866,590.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	136,853,799.33

期初股份总数	D	120,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	40,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	120,000,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	1.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	1.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收银行利息	1,149,560.98
补贴收入	29,437,800.00
收回银行承兑汇票保证金	50,000,000.00
其他	3,197,655.83
合 计	83,785,016.81

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输费	31,126,721.31
广告费	50,552,690.45
差旅费	12,674,810.79
业务宣传及促销费	24,188,546.10
会议办公费	4,132,939.41
业务招待费	4,392,388.10
捐赠	1,114,700.00
咨询费	3,590,508.07

通讯费	1,510,633.94
环保费	1,909,097.39
修理费	8,296,314.22
其他	8,785,735.52
银行承兑汇票保证金	20,000,000.00
合 计	172,275,085.30

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
财政借款	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
卓越投资公司	4,500,000.00
杨振	274,312.00
发行费用	7,519,558.00
合 计	12,293,870.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	157,720,390.20	132,808,880.99
加: 资产减值准备	378,584.90	-2,687,521.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,052,270.30	10,126,201.23
无形资产摊销	1,353,150.49	405,497.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	717,635.73	503,393.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,995,489.14	-1,007,306.42

投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-94,640.35	742,143.06
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)	3,999,331.19	-99,145,313.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-857,988.23	-93,869,470.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-111,504,829.03	164,260,090.98
其他	30,000,000.00	-30,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	112,759,394.34	82,136,594.26
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	1,406,477,645.87	191,464,956.48
减: 现金的期初余额	191,464,956.48	216,004,341.63
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	1,215,012,689.39	-24,539,385.15

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,406,477,645.87	191,464,956.48
其中: 库存现金	105,718.70	407,043.69
可随时用于支付的银行存款	1,406,371,927.17	191,057,912.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额[注]	1,406,477,645.87	191,464,956.48

[注]: 期初其他货币资金中使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元未列为现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期 计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,369,443.37	337,434.51			6,706,877.88
存货跌价准备		41,150.39			41,150.39
合 计	6,369,443.37	378,584.90			6,748,028.27

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
卓越投资公司	母公司	民营企业	宁乡	杨振	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本公 司的表决权比 例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代码
卓越投资公司	63,530,000.00	40.054	40.054	杨振	66855045-9

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制	76563784-7
香港加加集团	同一最终控制人	
香港盘中餐粮油集团有限公司	同一最终控制人	
肖赛平	最终控制人杨振的配偶	

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 类型	关联交 易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
长沙可可槟榔屋有限公司	销售商品	原材料	协议价	86,839.21	0.01	184,364.46	0.01
小 计				86,839.21	0.01	184,364.46	0.01

2) 利息收入

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙可可槟榔屋有限公司	同期银行一年期贷款基准利率			2,279,436.01	12.85
杨振及肖赛平				11,647,921.73	65.68
卓越投资公司				2,416,296.59	13.63
小 计				16,343,654.33	92.16

3) 利息支出

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
长沙可可槟榔屋有限公司	同期银行一年期贷款基准利率			5,087,982.20	33.18
小 计				5,087,982.20	33.18

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卓越投资公司	本公司	10,000,000.00	2011 年 8 月 8 日	2014 年 8 月 8 日	否
卓越投资公司	本公司	23,000,000.00	2011 年 9 月 15 日	2014 年 9 月 15 日	否
卓越投资公司	本公司	10,000,000.00	2011 年 10 月 10 日	2014 年 10 月 10 日	否
卓越投资公司	本公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 15 日	2014 年 10 月 15 日	否
卓越投资公司、杨振、杨子江	本公司	30,000,000.00	2011 年 7 月 15 日	2014 年 7 月 15 日	否
杨振夫妇	本公司	30,000,000.00	2011 年 1 月 31 日	2014 年 1 月 31 日	否
卓越投资公司、杨振夫妇	本公司	16,000,000.00	2011 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 30 日	否

注：“担保金额”指被担保方实际取得借款或开具票据、信用证等的金额。

2. 关联资金往来

(1) 收到关联资金往来

关联方	本期数	上年同期数
长沙可可槟榔屋有限公司		10,097,075.59
卓越投资公司		51,285,043.44
杨振、肖赛平		20,243,296.88
小计		81,625,415.91

(2) 支付关联资金往来

关联方	本期数	上年同期数
卓越投资公司	4,500,000.00	
香港加加集团	18,530,433.07	
香港盘中餐粮油集团有限公司	2,418,516.79	
杨振	274,312.00	
小计	25,723,261.86	

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	卓越投资公司		4,500,000.00
	香港加加集团		18,530,433.07
	香港盘中餐粮油集团有限公司		2,418,516.79
	杨振		274,312.00
小 计			25,723,261.86

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 216.21 万元和 210.09 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 4 月 10 日公司第一届董事会第五次会议通过的 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案，按每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税），共计 9,600 万元；同时，拟以首次公开发行并上市后的总股本 16,000 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股，共计 3,200 万股，转增后公司股本增加至 19,200 万股，该利润分配及资本公积转增股本预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

报告期无其他需要披露的重要事项

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	12,429,198.82	100.00	628,939.95	5.06	7,222,134.27	100.00	371,799.10	5.15
小计	12,429,198.82	100.00	628,939.95	5.06	7,222,134.27	100.00	371,799.10	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	12,429,198.82	100.00	628,939.95	5.06	7,222,134.27	100.00	371,799.10	5.15

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,279,598.58	98.80	613,979.93	7,008,286.59	97.04	350,414.33
1-2 年	149,600.24	1.20	14,960.02	213,847.68	2.96	21,384.77
2-3 年						
合计	12,429,198.82	100.00	628,939.95	7,222,134.27	100.00	371,799.10

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
郴州郭春玉	非关联方	579,575.21	1 年以内	4.66
湘潭县郭志勇	非关联方	565,907.12	1 年以内	4.55
宁乡县工业与信息化委员会	非关联方	488,145.00	1 年以内	3.93
望城张维	非关联方	488,012.19	1 年以内	3.93
吉首市家乐富超市有限责任公司(吉首刘良斌)	非关联方	485,300.40	1 年以内	3.90
小计		2,606,939.92		20.97

(3) 期末数中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,281,480.00	1.79	5,281,480.00	100.00	35,281,480.00	19.06	5,415,230.00	15.35
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,686,766.23	1.93	360,279.08	6.34	2,911,516.85	1.57	156,428.16	5.37
关联方往来组合	283,950,921.69	96.17			146,564,418.99	79.19		
小计	289,637,687.92	98.10	360,279.08	0.12	149,475,935.84	80.76	156,428.16	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	330,000.00	0.11	330,000.00	100.00	330,000.00	0.18	330,000.00	100.00
合计	295,249,167.92	100.00	5,971,759.08	2.02	185,087,415.84	100.00	5,901,658.16	3.19

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
李锡明	5,281,480.00	5,281,480.00	100%	李锡明至今下落不明, 难以收回款项
小计	5,281,480.00	5,281,480.00	100%	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,445,545.24	80.12	222,277.26	2,694,470.44	92.55	134,723.52
1-2 年	1,171,822.41	19.01	117,182.24	217,046.41	7.45	21,704.64
2-3 年	69,398.58	0.87	20,819.58			
3 年以上						
合计	5,686,766.23	100	360,279.08	2,911,516.85	100.00	156,428.16

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来组合	283,950,921.69	

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
陆玉龙	330,000.00	330,000.00	100%	难以收回款项
小 计	330,000.00	330,000.00		

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
盘中餐粮油	关联方	234,681,988.82	1 年以内	79.49	往来款
郑州味业	关联方	36,894,800.90	1 年以内	12.50	往来款
长沙九陈香	关联方	12,374,131.97	1 年以内	4.19	往来款
李锡明	非关联方	5,281,480.00	3 年以上	1.79	往来款
周术文	非关联方	2,880,000.00	1 年以内	0.98	收购茶籽备用金
小 计		292,112,401.69		98.94	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
盘中餐粮油	本公司的子公司	234,681,988.82	79.49
郑州味业	本公司的子公司	36,894,800.90	12.50
长沙九陈香	本公司的子公司	12,374,131.97	4.19
小 计		283,950,921.69	96.18

(5) 期末数中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
盘中餐粮油	成本法	11,553,732.95	11,553,732.95		11,553,732.95
长沙九陈香	成本法	26,719,741.74	26,719,741.74		26,719,741.74
长沙汤宜	成本法	15,461,612.80	15,461,612.80		15,461,612.80
长沙味业	成本法	76,286,164.00	76,286,164.00		76,286,164.00
合 计		130,021,251.49	130,021,251.49		130,021,251.49

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	---------	----------	------	----------	--------

盘中餐粮油	100	100			62,336,175.06
长沙九陈香	100	100			6,916,047.46
长沙汤宜	100	100			11,190,167.81
长沙味业	100	100			32,980,806.63
合计					113,423,196.96

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	646,688,945.55	567,825,564.66
其他业务收入	19,984,074.22	22,921,995.47
营业成本	450,513,764.67	407,390,524.12

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酱油	563,060,354.18	359,085,194.87	479,835,233.82	312,449,188.34
味精	79,843,455.78	68,971,159.70	87,194,260.94	71,572,754.06
其他	3,785,135.59	2,648,983.08	796,069.90	461,612.43
小计	646,688,945.55	430,705,337.65	567,825,564.66	384,483,554.83

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东	198,561,285.42	130,469,351.69	137,980,113.21	95,240,886.77
华南	166,925,709.23	108,623,807.51	142,623,541.45	94,198,268.06
华中	156,277,653.86	110,762,612.01	185,357,135.04	127,837,135.63
西南	124,924,297.04	80,849,566.44	101,864,774.96	67,207,264.37
小计	646,688,945.55	430,705,337.65	567,825,564.66	384,483,554.83

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
郑州味业	22,784,379.10	3.42
长沙汤宜	11,854,318.66	1.78
昆明兴湘商贸有限公司	8,377,406.68	1.26
南宁市百佳利商贸有限责任公司	9,830,748.11	1.47

佛山市金德信商行	6,707,976.02	1.01
小 计	59,554,828.57	8.94

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	113,423,196.96	
其他		
合 计	113,423,196.96	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	62,336,175.06		本期分红收益
长沙市九陈香醋业食品有限公司	6,916,047.46		
长沙市汤宜调味食品有限公司	11,190,167.81		
长沙加加味业有限公司	32,980,806.63		
小 计	113,423,196.96		

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	191,237,268.47	67,807,648.29
加: 资产减值准备	327,241.77	-2,390,813.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,156,386.98	3,751,453.11
无形资产摊销	1,120,045.93	125,071.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	494,577.03	205,664.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,093,403.99	-3,507,642.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-113,423,196.96	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-81,810.44	668,888.96
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)	7,086,076.37	-21,547,060.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-130,991,745.40	-139,517,040.62

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-74,642,241.03	131,706,211.05
其他	30,000,000.00	-30,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-78,623,993.29	7,302,380.47
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	1,294,885,881.71	147,461,984.99
减: 现金的期初余额	147,461,984.99	206,917,730.14
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	1,147,423,896.72	-59,455,745.15

[注]: 期初其他货币资金中使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元未列为现金及现金等价物。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-717,635.73	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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)	29,437,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-579,809.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	28,140,354.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,273,763.63	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	20,866,590.87	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	37.08	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.17	1.14	1.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	157,720,390.20
非经常性损益	B	20,866,590.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	136,853,799.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	346,527,041.80
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,115,098,442.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	应付未付股东款项	I ₁
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
	收购少数股东股份	I ₂
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	425,387,236.90

加权平均净资产收益率%	M=A/L	37.08
扣除非经常损益加权平均净资产收益率%	N=C/L	32.17

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增长 5.35 倍（绝对额增加 118,501.27 万元），主要系本期 12 月向社会公开发行人人民币普通股（A 股）股票 4000 万股，募集资金净额 111,509.84 万元，增加银行借款 13,840 万元及减少银行承兑汇票 6,000 万元共同影响所致。

(2) 应收帐款项目期末数较期初数增长 82.45%（绝对额增加 594.24 万元），主要系本期增加团购业务销售模式，货款结算采用次月结算方式所致。

(3) 预付款项项目期末数较期初数增长 28.64%（绝对额增加 5,698.07 万元），主要系预付募投项目设备款所致。

(4) 其他应收款项目期末数较期初数减少 83.38%（绝对额减少 2,828.76 万元），主要系宁乡经济开发区建设投资有限公司归还 3,000 万元及个人借支(用于收购茶籽)增加 288 万元共同所致。

(5) 无形资产项目期末数较期初数增长 6.57 倍（绝对额增加 6,476.45 万元），主要系本期增加土地使用权 6,422 万元所致。

(6) 短期借款项目期末数较期初数增长 62.24%（绝对额增加 6,100 万元），本期减少应付票据，增加借款补充流动资金所致。

(7) 应付票据项目期末数较期初数减少 6,000 万元，主要系本期归还银行承兑汇票 6,000 万元所致。

(8) 应付账款项目期末数较期初数减少 42.15%（绝对额减少 3,757.99 万元），主要系本期及时支付结算货款所致。

(9) 预收款项项目期末数较期初数减少 28.75%（绝对额减少 3,320.22 万元），主要系本期经销商通胀预期减弱，预收款项回归相应水平，而上期经销商存在通胀预期，预期公司产品价格上涨，及公司上期年底推出本期一季度促销政策，经销商为了锁定价格预先支付货款所致。

(10) 应缴税费项目期末数较期初数增长 62.30%（绝对额增加 2,209.35 万元），主要系本期应纳税所得额增加及应交增值税增加所致。

(11) 其他应付款项目期末数较期初数减少 36.96%（绝对额减少 1,775.92 万元），主要系本期支付关联方香港加加及香港盘中餐股权款所致。

(12) 长期借款项目期末数较期初数增加 7,740 万元, 主要系本期需预付采购设备款向招商银行采用长期借款融资所致。

2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 22.33%(绝对额增加 30,722.19 万元), 主要系公司本期加大销售力度, 酱油和食用油等主要产品销售增加所致。营业成本本期数较上年同期数增长 22.28% (绝对额增加 23,224.77 万元), 主要系营业收入增加营业成本相应增加所致。

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 58.44% (绝对额增加 24.52 万元), 主要系应交增值税增加及地方教育费附加税率上调共同所致。

(3) 销售费用本期数较上年同期数增长 33.55%(绝对额增加 3,946.28 万元), 主要系公司增加销售力度, 投入的广告费、促销费、差旅费、工资社保费等增加所致。

(4) 管理费用本期数较上年同期数增长 26.96% (绝对额增加 959.32 万元), 主要系修理费、咨询费、工资社保费等增加所致。

(5) 财务费用本期数较上年同期数增加 1,732.27 万元, 主要系上期对关联方占用公司资金进行了彻底清理, 净收取资金使用费 1,125.57 万元及本期银行借款增加, 利息支出相应增加共同所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增长 12.35 倍 (绝对额增加 2,779.39 万元), 主要系本期收到宁乡经济开发区管委会工业发展资金 2,600 万所致。

加加食品集团股份有限公司

二〇一二年四月十日

第十一节 重大事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司收到中华人民共和国最高人民法院于2011年8月31日出具的（2011）知行字第7号行政裁定书，终审裁定公司在与湖南省长康实业有限责任公司关于“加加 JIAJIA”商标纠纷一案中胜诉。除此之外，公司在报告期内无其他重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购、企业重组及出售资产事项。

三、报告期募集资金存管使用情况

报告期公司公开发行业股票的募集资金总额为120,000.00万元，扣除发行费用8,490.1558万元后的募集资金净额为111,509.8442万元，于2011年12月29日存入公司开设的银行存管专户并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，报告期内公司未动用该募集资金。

报告期外，公司根据《第一届董事会2012年第一次会议决议》于2012年1月29日，由公司、东兴证券股份有限公司与中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行、广东南粤银行股份有限公司深圳分行、中国银行股份有限公司宁乡县支行分别签署了《募集资金三方监管协议》；同日，公司、盘中餐粮油食品（长沙）有限公司、东兴证券股份有限公司与中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行签署了《募集资金四方监管协议》，将全部募集资金纳入了联合监管机制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》。

东兴证券股份有限公司出具了《加加食品集团股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》。

四、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司发生的重要关联交易事项均符合法律法规和《公司章程》及相关制度的规定，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他组织、持有公司5%以上股份股东、公司董监高及其关联方人员违规占用公司资金、资源和利用关联交易侵占公司利益、股东利益的情形。（见本报告第六节“内部控制”、第九节“监事会报告”相关陈述）。

五、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

六、报告期内其它重大合同及履行情况

截至2011年12月31日，公司签订的尚未履行完毕的重大合同情况：

公司报告期末续存履行的重大合同					
序号	合同类别	签署方及内容	合同金额 (万元)	合同时期	备注
1	借款合同	加加食品与中国银行股份有限公司宁乡县支行	3,000	2011.01.31-2012.01.30	截至2011年12月31日借款余额为3000万元。
2		郑州味业与郑州银行股份有限公司陇海东路支行	5,000	2011.01.18-2012.01.17	截至2011年12月31日借款余额为2000万元。
3		加加食品与中国光大银行股份有限公司长沙分行	3,000	2011.07.15-2012.07.14	截至2011年12月31日借款余额为3000万元。
4		加加食品与渤海银行股份有限公司长沙分行	2,000	2011.08.29-2012.08.28	截至2011年12月31日借款余额为2000万元。
5		加加食品与招商银行股份有限公司长沙分行	16,000	2011.09.30-2014.09.30	截至2011年12月31日借款余额为7740万元。
6		加加食品与交通银行股份有限公司湖南省分行	3,000	2011.12.26-2012.12.01	截至2011年12月31日借款余额为3000万元。
7		加加食品与交通银行股份有限公司湖南省分行	3,300	2011.12.27-2012.12.20	截至2011年12月31日借款余额为3300万元。
8	授信合同	加加食品与中国民生银行股份有限公司长沙分行	6,000	2011.02.21-2012.02.20	
9		加加食品与中国光大银行股份有限公司长沙分行	3,000	2011-2012	
10		加加食品与渤海银行股份有限公司长沙分行	7,000	2011.08.29-2012.08.28	
11	抵押合同	加加食品与中国农业银行股份有限公司宁乡县支行	7,149.80	2010.12.21-2013.12.21	以房产、土地为抵押物
12		九陈香醋业与交通银行股份有限公司湖南省分行	2,216.85	2010.01.06-2013.01.06	以房产、土地为抵押物
13		郑州味业与郑州银行股份有限公司陇海东路支行	6,000	2011.01.18-2013.01.17	以房产、土地为抵押物
14		加加食品与招商银行股份有限公司长沙分行	16,000	2011.09.30-2014.09.30	以土地为抵押物

15	保证 合同	盘中餐粮油与中国 银行股份有限公司 宁乡县支行	3,000	2013.12.31 前	以房产为抵押物、并连 带责任为加加食品贷款
16		九陈香醋业与中国 银行股份有限公司 宁乡县支行	3,000	2013.12.31 前	以房产为抵押物、并连 带责任为加加食品贷款
17		汤宜调味与中国银 行股份有限公司宁 乡县支行	3,000	2013.12.31 前	以房产为抵押物、并连 带责任为加加食品贷款
18		长沙味业与中国银 行股份有限公司宁 乡县支行	3,000	2013.12.31 前	以房产为抵押物、并连 带责任为加加食品贷款
19	采购 合同	加加食品与山东圣 花实业有限公司签 订的味精采购合同	15,600	2010 年 1 月 5 日 -2012 前	由 2010 年 1 月 5 日签 订的 13,800 万元味精采 购合同, 合同有效期至 2010 年 12 月 30 日通 过 2010 年 1 月 31 日签 订补充协议, 合同金额 调整为 15,600 万元, 合 同有效期延长至 2011 年 1 月 30 日, 2011 年 1 月 21 日签订续签协 议, 合同有效期延长 至 2012 年。
20		加加食品与山东圣 花实业有限公司签 订的味精采购合同	6,160	2011 年 2 月 18 日-	
21		盘中餐粮油与湖南 盈成油脂工业有限 公司签订的一级菜 油采购合同	2,110	2011 年 11 月 2 日-	
22		盘中餐粮油与广东 富然农科有限公司 签订的精炼一级茶 籽油采购合同	4,040	2011 年 11 月 8 日-	
23	募投 项目 相关 合同	加加食品与河北瑞 和玻璃钢有限公司 签订的制作玻璃钢 酱油发酵罐承揽合 同	3,600	2011 年 1 月 22 日-	
24		加加食品与江苏新 美星包装机械有限 公司签订的订购玻 璃瓶酱油灌装机及 PET 瓶酱油罐装机 各两台的设备采购 合同	1,160	2011 年 7 月 29 日-	
25		加加食品与宁波市 味华灭菌设备有限 公司签订的订购发 酵设备系列额承揽 合同	6,968	2011 年 9 月 8 日-	

七、 公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

公司于报告期内完成 IPO 申报、审核、核准及股票发行，根据有关法律法规和《公司章程》的规定，公司控股股东、实际控制人、全体发起人股东、董事、监事、高级管理人员分别就所直接或间接持有的公司股份在公司股票挂牌上市后履行锁定义务的事项进行了承诺。具体内容见本报告第三节“股本变动及股东情况”之“二、证券发行与上市情况”之“公司公开发行股票前股东、董监高对所持股份锁定的承诺”。报告期内，上述承诺事项得到了严格执行。

八、 公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司经董事会审议并独立董事出具独立意见，提请于2011年2月15日召开的2010年度股东大会审议批准，续聘天健会计师事务所有限公司为承担公司2011年度财务及IPO申报审计任务的外部审计机构。

九、 公司控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他组织未违规占用公司资金、资源情形，公司其他关联方无非经营性占用公司资金情形。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》。

东兴证券股份有限公司出具了《加加食品集团股份有限公司 2011 年度日常关联交易、2011 年度日常关联交易预计、2011 年度对外担保及关联方资金占用的核查意见》

十、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司、董事会、董事、监事、高级管理人员未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责及整改等情况。公司董事、监事、高管及管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

十一、 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

十二、 公司股权激励计划具体实施情况

报告期内，公司无股权激励事项或计划。

十三、 其他重要事项

（一）报告期营业范围变更情况

报告期内，根据工商行政管理部门的规定，公司于 2011 年 12 月 27 日办理经营范围变更登记，由原“农产品初加工服务；生产调味品、酱制品及产品自销；

谷类及其他作物的种植、豆类和谷物的种植。(涉及行政许可的凭许可证经营)。”调整变更为：“农产品初加工服务；酱油（酿造酱油）的生产；味精【谷氨酸钠（99%味精）（分装）、味精】生产；谷类及其他作物的种植、豆类和谷物的种植。（涉及行政许可的凭许可证经营）。”

(二) 报告期末收到大额政府补贴

公司于 2011 年 12 月 29 日收到宁乡县经济开发区管委会补贴工业发展基金 2,600.00 万元。（注：属于公司股票上市前事项，为提示投资风险，公司以 2012 年第 001 号公告披露在巨潮资讯网）。

(三) 报告期内公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十四、 报告期内公司公开披露的重大事项信息索

报告期内，公司因公开发行股票而应公开披露的重大事项均记载于公司招股说明书（招股意向书）等相关文件披露在巨潮资讯网。

第十二节 备查文件

1、载有公司法定代表人、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。

2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、载有公司董事长杨振先生签名的公司《2011 年年度报告》。

报告期内公司因首次公开发行股票并上市而在中国证监会指定报纸披露相关文件的原件。

4、其他备查资料。

5、备查文件置备于公司董事会办公室。

加加食品集团股份有限公司

法定代表人：杨振_____

2012 年 4 月 10 日