



克明面业股份有限公司

KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD

2012 年半年度报告

股票简称：克明面业

股票代码：002661

二零一二年八月十日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、董事会报告	17
七、重要事项	24
八、财务会计报告	34
九、备查文件目录	121

一、重要提示

- 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议
- 公司半年度财务报告未经会计事务所审计
- 公司负责人陈克明、主管会计工作负责人姚明才及会计机构负责人(会计主管人员) 范伏珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002661
A 股简称	克明面业
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	克明面业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	克明面业
公司的法定英文名称	KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	KEMEN
公司法定代表人	陈克明
注册地址	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号
注册地址的邮政编码	413200
办公地址	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号

办公地址的邮政编码	413200
公司国际互联网网址	www.kemen.net
电子信箱	kemen@kemen.net.cn

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨忠明	丰文姬
联系地址	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号
电话	0737-5213069	0737-5213069
传真	0737-5212556	0737-5212556
电子信箱	kemen@kemen.net.cn	kemen@kemen.net.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	473,255,340.3	393,788,497.34	20.18%
营业利润（元）	42,463,487.17	33,153,504.78	28.08%
利润总额（元）	47,412,076.76	33,902,370.62	39.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,077,572.52	27,656,985.03	37.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,214,745.27	27,022,158.14	26.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,490,618.66	60,141,730.81	-74.24%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	815,772,408.09	443,060,876.95	84.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	624,064,898.94	225,966,534.42	176.18%
股本（股）	83,080,000	62,310,000	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.52	0.44	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.44	18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.47	0.43	9.3%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.1%	14.72%	-8.62%
加权平均净资产收益率（%）	8.82%	15.89%	-7.07%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.48%	14.38%	-8.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.92%	15.52%	-7.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.97	-80.41%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.51	3.63	106.89%
资产负债率（%）	23.39%	49%	-25.61%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-316,265.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,373,611.5	
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	-108,756.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,085,762.34	
合计	3,862,827.25	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	62,310,000	100%	4,120,000			-4,120,000		62,310,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,310,000	100%	4,120,000			-4,120,000		62,310,000	75%

其中：境内法人持股	51,000,000	81.85%	4,120,000			-4,120,000		51,000,000	61.39%
境内自然人持股	11,310,000	18.15%						11,310,000	13.61%
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			16,650,000			4,120,000	20,770,000	20,770,000	25%
1、人民币普通股			16,650,000			4,120,000	20,770,000	20,770,000	25%
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	62,310,000	100%	20,770,000				20,770,000	83,080,000	100%

股份变动的批准情况：

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]105号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 2,077 万股，发行价格为 21.00 元/股，实际募集资金净额为 401,560,792.00 元。天健会计师事务所对克明面业首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验[2012]2-4）。

2、根据《证券发行与承销管理办法》的相关规定，公司首次公开发行网下配售的股票自公司网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起，锁定三个月可上市流通，公司已通过深圳证券交易所的审批，于 6 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网上刊登《关于网下配售股份解禁上市流通的提示性公告》，该部分股票于 6 月 18 日起解除限售。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金		1,030,000	1,030,000		网下配售	2012 年 6 月 18 日
中国银行—招商先锋证券投资基金		1,030,000	1,030,000		网下配售	2012 年 6 月 18 日

中国农业银行-建信收益增强债券型证券投资基金		1,030,000	1,030,000		网下配售	2012年6月18日
江苏瑞华投资控股集团有限公司		1,030,000	1,030,000		网下配售	2012年6月18日
陈晓珍	4,500,000			4,500,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
陈源芝	4,500,000			4,500,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
陈克忠	510,000			510,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
陈克明	500,000			500,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
杨忠明	300,000			300,000	法律规定和自愿锁定承诺	2013年3月18日
姚明才	300,000			300,000	法律规定和自愿锁定承诺	2013年3月18日
张瑶	200,000			200,000	法律规定和自愿锁定承诺	2013年3月18日
陈宏	200,000			200,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
陈晖	200,000			200,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
罗志远	100,000			100,000	法律规定和自愿锁定承诺	2013年3月18日
南县克明投资有限公司	51,000,000			51,000,000	法律规定和自愿锁定承诺	2015年3月16日
合计	62,310,000	4,120,000	4,120,000	62,310,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

公司上市后，股本由原来的 6231 万股，增加到 8308 万股，影响所有者权益中股本增加了 20,770,000 元，资本公积增加了 380,790,792 元，合计增加 401,560,792 元。考虑股本变动因素的资产负债率和产权比率分别为 23.39% 和 30.53%，不考虑股本变动的资产负债率和产权比率分别为 46.07% 和 85.41%，由于股本变动使资产负债率和产权比率各下降了 22.68% 和 54.88%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,597 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
南县克明投资有限公司	社会法人股	61.39%	51,000,000	51,000,000		
陈晓珍	其他	5.42%	4,500,000	4,500,000		
陈源芝	其他	5.42%	4,500,000	4,500,000		
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	社会法人股	1.21%	1,003,350			
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	社会法人股	1.2%	999,973			
中国银行－招商先锋证券投资基金	社会法人股	1.06%	880,000			
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	社会法人股	0.93%	769,249			
全国社保基金六零一组合	社会法人股	0.91%	752,939			
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	社会法人股	0.69%	576,815			

陈克忠	其他	0.61%	510,000	510,000		
股东情况的说明		公司前十名股东中，南县克明投资有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人；陈晓珍、陈源芝、陈克忠为陈克明家族成员。				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	1,003,350	A 股	1,003,350
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	999,973	A 股	999,973
中国银行－招商先锋证券投资基金	880,000	A 股	880,000
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	769,249	A 股	769,249
全国社保基金六零一组合	752,939	A 股	752,939
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	576,815	A 股	576,815
东方证券股份有限公司	499,924	A 股	499,924
哥伦比亚大学	385,518	A 股	385,518
中国农业银行-建信收益增强债券型证券投资基金	380,000	A 股	380,000
黄建英	335,000	A 股	335,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

（1）公司前十名股东中，南县克明投资有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人，陈克明个人直接持有本公司股份比例为 0.60%；陈晓珍、陈源芝、陈克忠为陈克明家族成员。（2）对前 10 名无限售条件股东，本公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

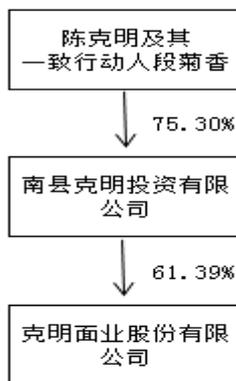
是 否

实际控制人名称	陈克明
实际控制人类别	个人

情况说明

南县克明投资有限公司持有本公司 61.39% 的股份，为本公司的控股股东。陈克明为克明投资的实际控制人，亦为本公司的实际控制人。报告期内未发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈克明	董事长	男	60	2010年04月08日	2013年04月08日	500,000			500,000	500,000			否
段菊香	董事	女	56	2010年04月08日	2013年04月08日								否
陈克忠	总经理;董事	男	54	2010年04月08日	2013年04月08日	510,000			510,000	510,000			否
杨志明	董事;副总 经理;董事 会秘书	男	44	2010年04月08日	2013年04月08日	300,000			300,000	300,000			否
姚明才	财务总监;董 事	男	42	2010年04月08日	2013年04月08日	300,000			300,000	300,000			否
刘慧林	董事	女	55	2010年04月08日	2013年04月08日								否
黄劲松	董事	男	56	2010年04月08日	2013年04月08日								否
段新宇	独立董事	男	70	2010年10月25日	2013年04月08日								否
刘永乐	独立董事	男	50	2010年10月25日	2013年04月08日								否
孟素荷	独立董事	女	62	2011年08月10日	2013年04月08日								否
李新首	独立董事	男	41	2010年10月25日	2013年04月08日								否

罗志远	监事	男	60	2010年04月08日	2013年04月08日	100,000			100,000	100,000			否
聂红华	监事	男	33	2010年04月08日	2013年04月08日								否
朱小凤	监事	女	29	2010年04月08日	2013年04月08日								否
陈晖	副总经理	女	35	2010年04月08日	2013年04月08日	200,000			200,000	200,000			否
陈宏	副总经理	男	33	2010年04月08日	2013年04月08日	200,000			200,000	200,000			否
张瑶	副总经理	男	40	2010年04月08日	2013年04月08日	200,000			200,000	200,000			否
合计	--	--	--	--	--	2,310,000			2,310,000	2,310,000		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈克明	南县克明投资有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2009年09月17日	2012年09月17日	否
段菊香	南县克明投资有限公司	董事	2009年09月17日	2012年09月17日	否
陈克忠	南县克明投资有限公司	董事	2009年09月17日	2012年09月17日	否
陈晖	南县克明投资有限公司	监事	2009年09月17日	2012年09月17日	否
在股东单位任职情况的说明	陈克明为我公司实际控制人、董事长；段菊香为我公司董事；陈克忠为我公司董事、总经理；陈晖为我公司副总经理。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘永乐	长沙理工大学	教授、科技处处长			是
	湖南省生物化学与分子生物学学会	理事			是
	湖南省食品科学技术学会	副理事长			是
孟素荷	中国食品科学技术学会	理事长			是
	中国农学会农产品加工分会	常务理事			是
	中国轻工业联合会	常务理事			是
	河南华英农业发展股份有限公司	独立董事			是
李新首	中审亚太会计师事务所有限公司	湖南分所所长			是
	中审世纪工程造价咨询（北京）有限公司	湖南分公司总经理			是
	湖南智瑞投资管理咨询有限公司	董事长			是
在其他单位任职情况的说明	公司独立董事未在公司关联股东及其他关联单位、子公司及参股公司任职。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高管人员进行考核并确定薪酬的管理机构。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董、监、高人员报酬情况依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，公司对董事、高级管理人员的履职情况和实际业绩进行绩效考核，将考核结果作为确定报酬的依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,999
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,574
销售人员	121
技术人员	70
财务人员	58
行政人员	176
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,749
大专	170
本科	71
硕士	9

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年是公司上市的第一年，是制订和实施公司“十二五规划”的第二年。针对上半年国内宏观经济环境低迷，消费品市场持续疲软，挂面行业竞争加剧的严峻形势，公司管理层抓住市场机遇，积极推进营销管理和品牌建设，各项工作紧紧围绕“年度经营目标及经营思路”有序展开，经过半年来的努力，取得了较好的成绩，

一、加强销售网络建设，巩固市场占有率。

公司始终坚持以市场为导向，加强营销队伍的建设和管理，与经销商紧密合作，进一步加强销售网络建设，加大新客户的开发力度。特别是对北京、上海、广州等一批重点市场的深度开发与维护，取得了较好的收效。报告期内，公司销售网点数量不断增加，新增网点220个，渠道下沉速度加快，产品市场份额得到了进一步巩固和提高。

二、加强品牌建设，提高公司及品牌的知名度。

报告期内，公司继续与八一女排签订了合作协议，积极推行体育营销，事件营销；公司针对二三级市场，制作了大量的户外广告，覆盖中南、华东、西南大部分农村地区；公司还在北京、上海等市场开展大规模的试吃活动，增加了重点市场中潜在消费者对品牌的认知度，扩大了消费群体；这些营销手段对提高产品的知名度，美誉度都发挥了很好的作用，其中营销费用投入达3837.96万元，比去年同期增长23.83%。

三、调整产品结构，提高产品赢利能力。

报告期内，公司对所经营的产品进行了重新梳理，对销售量小，附加值低而占用资源多的产品进行了大刀阔斧地裁减；使产品的整体赢利能力不断增强，其中更高附加值的高筋系列以及强力系列分别达到22.58%和29.90%，与去年同期相比，各增加1.73个百分点和1.57个百分点。

四、增加技术研发投入，增强企业的核心竞争力。

2011年12月23日，公司与河南工业大学等五个单位合作开发的“高效能小麦加工新技术”获得了国务院颁发的“国家科学技术进步二等奖”，并于2012年2月份取得证书。公司于2012年3月28日至5月25日期间分别取得了“旋转链条及链轮”、“挂面齐平装置”、“筒状挂面夹持装置”、“挂面纸包机的封尾装置”的实用新型专利和“挂面生产中的熟化装置”的发明专利。这对提升公司的产品附加值，提高生产效率，降低生产成本，增强核心竞争力将起到很大的作用。

五、公司信用政策的分析。

本报告期应收账款期末较期初增长59.58%，预收账款较期初降低84.51%。主要是北京和上海地区两大城市销售收入迅速增加；考虑募投项目年内逐步投产，以及拓展薄弱地区市场，在公司原有信用政策不变的前提下，适当放宽了部分信誉度较高经销商的信用政策。

报告期内2012年1-6月公司实现营业收入47,326万元，同比增长20.18%；实现利润总额4,741万元，同比增长39.85%；实现净利润3,808万元，同比增长37.68%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、延津县克明面业有限公司：本公司全资子公司，拥有其 100% 的股权，公司注册资本 10,000 万元，2012 年 6 月 30 日，总资产 13,195 万元，营业收入 13,803 万元，实现净利润 836 万元，经营状况良好。

2、遂平克明面业有限公司：本公司全资子公司，拥有其 100% 的股权，公司注册资本 11,000 万元，2012 年 6 月 30 日，总资产 13,979 万元，营业收入 8,384 万元，实现净利润 570 万元。

3、岳阳克明面业有限公司：本公司全资子公司，拥有其 100%的股权，公司注册资本 200 万元，2012 年 6 月 30 日，总资产 405 万元，营业收入 394 万元，实现净利润 6.7 万元。

4、武汉克明面业有限公司：本公司全资子公司，拥有其 100%的股权，公司注册资本 200 万元，2012 年 6 月 30 日，总资产 507 万元，营业收入 462 万元，实现净利润 7.8 万元。

5、岳阳市大地印务有限公司：本公司参股公司，拥有其 40%股权，公司注册资本 1,000 万元，2012 年 6 月 30 日，总资产 5,306 万元，营业收入 1,273 万元，实现净利润 17.2 万元。

6、湖南克明面馆有限公司：本公司控股子公司，拥有其 70%的股权，公司注册资本 300 万元，2012 年 6 月 29 日完成工商注册登记，注册号为 430102000159717。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场竞争加剧：与同行业企业相比，公司取得了较为明显的总体市场相对领先优势，并形成和巩固了一些重点优势市场，但仍面临着行业内其他企业以价格为主要手段的市场竞争，存在市场被赶超的风险。在新兴市场开拓中，公司面临与原有地方性优势企业的竞争。目前，挂面厂家众多，产品销售仍具有一定的区域性特征，消费者在一段时间内习惯上较容易接受原有品牌，这将为公司市场开拓带来一定困难。虽然公司目前行业内市场占有率较高，各区域市场销量报告期内持续增长，但是激烈的市场竞争，会带来经营成本提高、挤压公司的利润空间的风险，因此公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩风险。

(2) 规模扩张导致的管理风险：人才队伍建设和管理水平需提升，随着募集资金到位、募投项目陆续开展，公司资产规模、人员规模、业务规模迅速扩张。公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将大幅上升，对公司的管理提出了更高的要求。公司经营规模迅速增长存在高速增长带来的管理风险，尤其在人才队伍建设和管理水平提升这两方面还需要较大提升，也是制约公司当前快速发展的最重要的因素之一；

(3) 主要原材料价格波动的风险：2012 年 1-6 月，公司所使用的原材料成本占总生产成本的比重约为 75.78%。生产挂面所需的主要材料为面粉，面粉价格的波动会直接影响到公司的盈利水平。2012 年 1-6 月公司采购面粉的平均单价为 2575 元/吨，1 月~6 月的变动趋势为小幅上涨。公司作为国内挂面行业的优势企业，通常对于面粉供应商具有较强的议价能力，并能在销售上及时调整和引导产品的市场价格。但如果面粉供求情况发生较大变化或者价格产生异常波动，而公司未能有效应对原材料价格波动所带来的成本压力，将会直接影响到公司的盈利能力。因此，公司存在由于主要原材料价格异常波动而导致的经营业绩波动的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品加工	472,785,268.97	355,531,822.09	24.8%	20.16%	18.52%	4.36%
分产品						
营养面	14,193,553.4	9,574,279.06	32.54%	-4.88%	-8.91%	10.09%

强力面	156,446,364.9	109,556,467.88	29.97%	26.79%	25.51%	2.44%
高筋面	103,237,548.99	79,382,537.99	23.11%	29.9%	27.86%	5.61%
如意面	197,001,726.31	155,437,796.56	21.1%	12.88%	11.72%	4.03%
其他	1,906,075.37	1,580,740.6	17.03%	65%	66.18%	-3.34%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务主要为挂面的生产与销售,挂面产品按毛利率水平分为四大系列:营养面、强力面、高筋面和如意面。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内公司的毛利率与上年同期相比略有上升,主要原因是公司对挂面产品提价,导致营业收入增长高于营业成本增长,引起毛利率上升。

营养面系列中波纹面的营业收入占营养面收入较同期降低 47.7%,而本期波纹面的毛利率为 20.75%,营养面系列中不含波纹面的毛利率为 33.44%,所以波纹面的减少虽然导致营养面系列总收入的减少,但也表明相对拉低总体毛利率的份额在减少,从而使营养面的总体毛利率较上年同期增长 10.09%。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	32,613,294.69	12.18%
东北	12,371,488.85	7.76%
华东	104,698,159.54	26.98%
华中	195,084,473.19	14%
华南	66,801,841.9	32.99%
西南	48,919,489.66	19.99%
西北	12,296,521.14	47.49%

主营业务分地区情况的说明

从销售增速来看,虽然各区域基数不同导致与去年同期相比增长率存在一些差异,但公司在各区域市场的总体规模都呈现较快的增长,显示出了良好的市场前景。随着公司在各区域市场拓展力度的不断加强和公司品牌知名度的不断提升、产品线的不断丰富,公司在各区域市场的销售规模将会不断扩大。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明
 适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析
 适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况
 适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况
 适用 不适用

(二) 公司投资情况
1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	40,156.08
报告期投入募集资金总额	6,600.87
已累计投入募集资金总额	6,600.87
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额 436,170,000 元，扣除发行费用 34,609,208 元，实际募集资金净额 401,560,792 元。本次募集资金投资项目分别为“研发检验综合楼建设项目”、“长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”、“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”和“遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共投入募投项目募集资金总额为 66,008,675.22 元，本公司尚未使用的募集资金为 335,552,116.78 元，产生募集资金利息收入 902,085.63 元，现募集资金账户余额合计 336,454,202.41 元，全部存放于指定的募集资金专户上。其中 172,935,324.78 元用于承诺募投项目建设，26,130,000.00 元超募资金用于自制 78 台全自动挂面纸包机，剩余 136,486,792.00 元超募资金尚未指定用途。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) ⁽³⁾ =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发检验综合楼建设项目	否	4,533	4,533	908.93	908.93	20.05%	2012 年 12 月 31 日			否
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	7,077.3	7,077.3	2,573	2,573	36.36%	2012 年 12 月 31 日			否
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	6,137.87	6,137.87	3,118.93	3,118.93	50.81%	2012 年 08 月 31 日			否
延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	6,146.23	6,146.23							否
承诺投资项目小计	-	23,894.4	23,894.4	6,600.86	6,600.86	-	-		-	-
超募资金投向										
自制 78 台全自动挂面纸包机		2,613	2,613				2013 年 01 月 31 日			否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,613	2,613			-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	募集资金到位前,公司根据项目进度,用自有资金及银行贷款预先投入 4,902.67 万元,其中研发检验综合楼建设项目 452.95 万元,长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目 1,861.42 万元,遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目 2,588.30 万元。募集资金到位后从募集资金中置换已支付款项 4,902.67 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金仍将继续用于预定募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,570	至	6,499
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	46,420,674		
业绩变动的的原因说明	挂面产品销售收入正常增长，遂平克明募投项目预计 8 月底投产。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、根据 2012 年第二次临时股东大会决议，公司以截至 2012 年 3 月 26 日的总股本 83,080,000 股为基数，按每 10 股派送现金股利人民币 5 元（含税）的比例进行分红，派送现金股利合计人民币 41,540,000 元，占 2011 年度实现的可分配利润的 102.44%，占累计可分配利润的 38.38%，符合公司章程相关规定。独立董事勤勉尽责，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

2、公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》文件要求，对《公司章程》中利润分配条款进行了补充完善，明确了公司利润分配尤其是现金分红政策，细化了利润分配的形式、现金分红实施条件和比例，提供

多种渠道听取独立董事、中小股东的意见，提高了利润分配决策的透明度和可操作性，公司制定了《克明面业股份有限公司股东未来分红回报规划（2011-2013）》，对未来三年的股利分配作出了进一步安排。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格按照该制度执行，做好内幕信息知情人登记工作并及时自查。报告期内，公司不存在内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。报告期内，公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深证证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务

的高管。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理方面不规范的情况。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

2、内部控制情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，继续完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部控制制度，进一步提升公司治理水平。按照公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案和工作计划，内部控制建设工作和内部控制自我评价工作按照方案有计划的分步骤进行实施。

①、内部控制建设工作。（1）梳理风险、编制风险清单，在本阶段编制内部访谈工作计划，对公司总部及各子公司通过多种形式开展了内部控制现状调研，对现有制度进行了梳理，了解各组织机构职能设置和各业务环节控制流程。（2）查找内部控制缺陷，针对梳理出来的风险清单，结合现有内部控制制度及内部控制评价方案查找内部控制缺陷，并针对查找的缺陷拟定整改措施。

②、内部控制自我评价工作。为了进一步优化内部控制自我监督机制，按照《企业内部控制规范》及其配套指引的要求及公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案，确定的时间节点，拟定了针对公司情况的切实可行的内部控制自我评价工作方案，确定了自我评价的范围及内部控制缺陷评价标准。并根据详细的评价标准设计了关于内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等方面的内部监督评价表以及各环节内部控制了解和测试底稿，拟定出了内部控制自我评价工作一些定性标准和定量标准。工作方案按照《企业内部控制评价指引》规定的全面性、重要性、客观性原则，细化工作方案时要求内部控制评价工作涵盖全面、突出重点、客观公正。内部控制评价工作实施方案以及实施此项工作的内部控制规范工作组已报内部控制规范领导小组批准后实施。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

经 2012 年 4 月 13 日召开的本公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准，以 A 股发行上市后总股本 8,308 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 5 元（含税），共计派发现金股利 41,540,000.00 元。以上权益分配已于 2012 年 4 月 24 日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	2,000,000	2,000,000	4%	2,000,000	500,000		长期股权投资	
合计	2,000,000	2,000,000	--	2,000,000	500,000		--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
岳阳市大地印务有限公司	联营企业	购买商品	采购包装	市场价	670.33	670.33	34.28%	定期结算	较小	670.33	无
合计				--	--	670.33	34.28%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				此关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的,公司与其关联方发生的交易是按照“公平自愿,互惠互利”的原则进行的,交易价格按市场价格确定,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东的利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				因交易额较小,公司不存在对关联方的依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

岳阳市大地印务有限公司			670.33	34.28%
萍乡孟枝	236.81	0.5%		
浏阳阳建辉	200.87	0.42%		
曹红光	34.84	0.07%		
进贤曹红华	84.25	0.18%		
惠州段文魁	76.22	0.16%		
南县孟绍龙	31.07	0.07%		
合计	664.06	1.4%	670.33	34.28%

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

(1) 2011 年 11 月，公司与湖南省第四工程有限公司签署《建设工程施工合同》，公司将长沙基地高档面条生产基地研发厂房、厂房及附属设施建安工程发包给湖南省第四工程有限公司，合同金额为 6,697 万元，工程期限为 2011 年 11 月 10 日至 2012 年 9 月 5 日。

(2) 2012 年 3 月 5 日，公司与湖南省第四工程有限公司签署《湖南省建设工程施工合同》，公司将位于长沙市雨花区湖南环保科技园的克明面业高档面条生产基地宿舍、食堂及附属设施建安工程发包给湖南省第四工程有限公司，合同金额为 2909 万元，工程期限为自公司与监理方确认的开工之日起 300 天内。合同正在履行中。

(3) 2010 年 9 月 27 日，公司与四川省（青白江）现代粮食物流加工产业园区管理委员会签订了《投资意向书》。公司拟在管委会管理的区域内购买一宗土地作为新的挂面生产基地的储备用地。按照《投资意向书》的约定，管委会应确保在三年内启动该宗土地的招拍挂程序。

(4) 2012 年 2 月 29 日，公司与中国建设银行股份有限公司南县支行签署合同编号为 LD201202001(NX)《人民币流动资金借款合同》，借款金额为 4000 万元，借款期限为三年，从 2012 年 2 月 29 日至 2015 年 2 月 28 日。合同正在履行中。

(5) 2012 年 1 月 5 日，公司与中国人民解放军八一体育工作大队（以下简称“八一体工大队”）签署《克明面业股份有限公司与八一女子排球队 2012 年-2015 年冠名费协议书》，双方约定，2012 年-2015 年全国女子排球联赛，八一女排冠名为“八一克明面业女子排球队”。冠名费用共计 1600 万元，其中 2012 年度 400 万元、2013 年度 400 万元、2014 年度 400 万元、2015 年度 400 万元。合同正在履行中。

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东东南县克明投资有限公司、实际控制人陈克明、段菊香、陈克忠、陈晓珍、陈源芝、陈晖、陈宏、杨忠明、姚明才、张瑶和罗志远	<p>(一)关于锁定股份的承诺：公司控股股东东南县克明投资有限公司承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业法人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”公司实际控制人陈克明及其关联方段菊香、陈克忠、陈晓珍、陈源芝、陈晖、陈宏共同承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”公司其余股东杨忠明、姚明才、张瑶和罗志远承诺：“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”担任公司董事、监事、高级管理人员的股东陈克明、陈克忠、杨忠明、姚明才、陈晖、陈宏、张瑶、罗志远承诺：“在前述锁定期期满后，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持发行人股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持发行人股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持发行人股份总数的 50%。”(二) 本公司控股股东克明投资、实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。</p>	2012 年 02 月 05 日	具体详见四、股本变动 (一) 2、限售股份变动情况	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限					

解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

无

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月13日	公司总部	实地调研	机构	建信基金、招商基金、国泰君安、兴业证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。
2012年04月13日	公司总部	实地调研	个人	张海，吕晓红，张健，林园	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。
2012年05月29日	公司总部	实地调研	机构	财富证券、海通证券、方正富邦基金、杨磊	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。
2012年06月13日	公司总部	实地调研	机构	广发基金	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是未经过审计

现聘任的会计事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

由于公司拟设立克明食品研究院，决定注销武汉大丰食品科技有限公司，武汉大丰公司于 2012 年 5 月 2 日成立清算组，于 2012 年 6 月 30 日清算完毕，并由天健会计师事务所出具了清算审计报告【天健湘审（2012）73 号】。清算期间，清算净损益为-8,886.78 元。截止到 2012 年 8 月 8 日，公司已办理完国税注销登记，工商注销登记等手续。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第十六次决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 3 月）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签订委托代办股份转让协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会会议决议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于使用募集资金置换先期投入的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
监事会对《关于使用募集资金置换先期投入的议案》的意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
信息披露管理制度（2012 年 4 月）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 4 月）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
华泰联合证券有限责任公司关于公司募集资金使用相关事项的专项意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金置换先期投入的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于使用部分超募集资金自制全自动挂面纸包机的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于超募集资金使用计划的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
华泰联合证券有限责任公司关于公司募集资金使用相关事项的专项意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于网下配售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
------	-----------------------------------	------------------	--

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报未经过审计

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

1、合并资产负债表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		412,788,604.46	102,822,513.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,214,006.64	4,590,113.34
应收账款		55,384,051.59	34,706,884.28
预付款项		26,981,492.38	11,147,949.55
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		846,513.86	523,541.62
买入返售金融资产			
存货		48,906,616.97	66,602,609.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,434,499.82	3,137,366.04
流动资产合计		553,555,785.72	223,530,977.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,293,841.37	6,225,022.41
投资性房地产			
固定资产		133,641,201.52	133,814,107.83
在建工程		72,207,130.43	28,728,729.96
工程物资			13,244
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,224,200.94	48,928,291.04
开发支出			
商誉		735,900	735,900
长期待摊费用		641,731.65	770,077.95

递延所得税资产		472,616.46	314,526.44
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		262,216,622.37	219,529,899.63
资产总计		815,772,408.09	443,060,876.95
流动负债：			
短期借款		69,100,000	118,600,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,514,498.39	11,715,273.3
预收款项		3,394,141.68	21,906,712.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,037,858.85	3,673,070.04
应交税费		2,053,288.12	2,827,344.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,507,722.11	1,171,942.86
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		40,000,000	0
其他流动负债			
流动负债合计		133,607,509.15	159,894,342.53
非流动负债：			
长期借款		56,000,000	56,000,000
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		1,200,000	1,200,000
非流动负债合计		57,200,000	57,200,000
负债合计		190,807,509.15	217,094,342.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		83,080,000	62,310,000
资本公积		386,590,562.65	5,799,770.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,358,032.17	13,358,032.17
一般风险准备			
未分配利润		141,036,304.12	144,498,731.6
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		624,064,898.94	225,966,534.42
少数股东权益		900,000	

所有者权益（或股东权益）合计		624,964,898.94	225,966,534.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		815,772,408.09	443,060,876.95

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：姚明才

会计机构负责人：范伏珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		372,395,880.58	97,907,955.07
交易性金融资产			
应收票据		2,214,006.64	4,590,113.34
应收账款		55,384,051.59	34,706,884.28
预付款项		23,329,469.81	20,721,806.2
应收利息			
应收股利			
其他应收款		640,984.14	317,181.19
存货		21,714,484.68	39,116,273.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,963,018.6	2,780,390.04
流动资产合计		479,641,896.04	200,140,603.14
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		224,053,245.16	156,674,915.5

投资性房地产			
固定资产		40,697,876.5	36,985,313.23
在建工程		41,786,756.68	7,994,626.58
工程物资			13,244
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,071,524.97	25,524,696.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		641,731.65	770,077.95
递延所得税资产		472,616.46	314,526.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		332,723,751.42	228,277,399.91
资产总计		812,365,647.46	428,418,003.05
流动负债：			
短期借款		69,100,000	118,600,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		55,254,590.84	28,753,934.7
预收款项		3,394,141.68	21,906,712.01
应付职工薪酬		2,671,752.54	1,388,539.17
应交税费		78,937.5	1,138,384.96
应付利息			

应付股利			
其他应付款		11,528,612.16	10,214,785.86
一年内到期的非流动负债		40,000,000	
其他流动负债			
流动负债合计		182,028,034.72	182,002,356.7
非流动负债：			
长期借款		56,000,000	56,000,000
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		1,200,000	1,200,000
非流动负债合计		57,200,000	57,200,000
负债合计		239,228,034.72	239,202,356.7
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		83,080,000	62,310,000
资本公积		386,116,116.52	5,325,324.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,358,032.17	13,358,032.17
未分配利润		90,583,464.05	108,222,289.66
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		573,137,612.74	189,215,646.35

负债和所有者权益（或股东权益）总计		812,365,647.46	428,418,003.05
-------------------	--	----------------	----------------

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		473,255,340.3	393,788,497.34
其中：营业收入		473,255,340.3	393,788,497.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		431,570,182.79	360,544,209.29
其中：营业成本		356,233,104.89	300,518,998.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,610,761.06	938,574.66
销售费用		38,379,630.6	30,993,156.01
管理费用		29,542,886.92	22,457,477.96
财务费用		5,375,225.04	5,696,399.55
资产减值损失		428,574.28	-60,397.58

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）		778,329.66	-90,783.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		278,329.66	-90,783.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,463,487.17	33,153,504.78
加：营业外收入		5,377,599.06	940,971.95
减：营业外支出		429,009.47	192,106.11
其中：非流动资产处置损失		316,265.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,412,076.76	33,902,370.62
减：所得税费用		9,334,504.24	6,245,385.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,077,572.52	27,656,985.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		38,077,572.52	27,656,985.03
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.52	0.44
（二）稀释每股收益		0.52	0.44
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		38,077,572.52	27,656,985.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,077,572.52	27,656,985.03
归属于少数股东的综合收益			

总额			
----	--	--	--

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：姚明才

会计机构负责人：范伏珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		472,778,208.26	393,895,066.43
减：营业成本		378,729,392.68	317,887,007.66
营业税金及附加		1,186,101.54	584,984.7
销售费用		38,379,630.6	30,931,807.45
管理费用		22,980,587.66	16,244,143.81
财务费用		5,378,212.16	5,694,832.91
资产减值损失		428,591.24	-67,934.94
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）		778,329.66	-90,783.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		278,329.66	-90,783.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,474,022.04	22,529,441.57
加：营业外收入		1,709,000	920,000
减：营业外支出		195,149.39	188,224.91
其中：非流动资产处置损失		87,850.58	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,987,872.65	23,261,216.66
减：所得税费用		4,086,698.26	3,569,912.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,901,174.39	19,691,303.81

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.33	0.32
（二）稀释每股收益		0.33	0.32
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,901,174.39	19,691,303.81

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	497,603,142.96	453,810,016.22
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	6,298,046.54	1,036,317.92
经营活动现金流入小计	503,901,189.5	454,846,334.14

购买商品、接受劳务支付的现金	369,442,070.02	302,770,199.42
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	41,244,509.46	27,418,316.17
支付的各项税费	33,575,759.34	19,015,199.86
支付其他与经营活动有关的现金	44,148,232.02	45,500,887.88
经营活动现金流出小计	488,410,570.84	394,704,603.33
经营活动产生的现金流量净额	15,490,618.66	60,141,730.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	500,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,000	
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	0	
投资活动现金流入小计	575,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,684,694.06	20,506,471.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	0	
投资活动现金流出小计	53,684,694.06	20,506,471.37
投资活动产生的现金流量净额	-53,109,694.06	-20,506,471.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	437,070,000	
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	79,100,000	132,050,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流入小计	516,170,000	132,050,000
偿还债务支付的现金	88,600,000	146,350,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,801,160.64	5,744,077.7
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	32,183,672.64	
筹资活动现金流出小计	168,584,833.28	152,094,077.7
筹资活动产生的现金流量净额	347,585,166.72	-20,044,077.7
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	309,966,091.32	19,591,181.74
加：期初现金及现金等价物余额	102,822,513.14	78,874,579.57
六、期末现金及现金等价物余额	412,788,604.46	98,465,761.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	497,054,604.07	454,163,642.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,625,873.84	993,558.63
经营活动现金流入小计	499,680,477.91	455,157,201.45
购买商品、接受劳务支付的现金	378,977,869.72	324,255,399.6
支付给职工以及为职工支付的现金	17,964,440.52	10,420,896.66
支付的各项税费	23,280,809.98	12,100,476.84
支付其他与经营活动有关的现金	41,915,974	42,733,439
经营活动现金流出小计	462,139,094.22	389,510,212.1
经营活动产生的现金流量净额	37,541,383.69	65,646,989.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	500,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000	
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	0	
投资活动现金流入小计	517,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,155,624.9	17,729,131.99
投资支付的现金	67,100,000	
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	0	
投资活动现金流出小计	110,255,624.9	17,729,131.99
投资活动产生的现金流量净额	-109,738,624.9	-17,729,131.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	436,170,000	
取得借款收到的现金	79,100,000	132,050,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流入小计	515,270,000	132,050,000
偿还债务支付的现金	88,600,000	146,350,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,801,160.64	5,744,077.7
支付其他与筹资活动有关的现金	32,183,672.64	
筹资活动现金流出小计	168,584,833.28	152,094,077.7
筹资活动产生的现金流量净额	346,685,166.72	-20,044,077.7
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	274,487,925.51	27,873,779.66
加：期初现金及现金等价物余额	97,907,955.07	65,354,499.87
六、期末现金及现金等价物余额	372,395,880.58	93,228,279.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	62,310,000	5,799,770.65			13,358,032.17		144,498,731.6			225,966,534.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	62,310,000	5,799,770.65			13,358,032.17		144,498,731.6			225,966,534.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,770,000	380,790,792					-3,462,427.48	900,000		398,998,364.52
（一）净利润							38,077,572.52			38,077,572.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,077,572.52			38,077,572.52
（三）所有者投入和减少资本	20,770,000	380,790,792	0	0	0	0	0	0	900,000	402,460,792
1. 所有者投入资本	20,770,000	380,790,792							900,000	402,460,792
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-41,540,000	0	0	-41,540,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000			-41,540,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	83,080,000	386,590,562.65			13,358,032.17		141,036,304.12		900,000	624,964,898.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	62,310,000	5,799,770.65			8,852,312.87		83,284,254.74			160,246,338.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	62,310,000	5,799,770.65			8,852,312.87		83,284,254.74			160,246,338.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,505,719.3		61,214,476.86			65,720,196.16
（一）净利润							65,720,196.16			65,720,196.16

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							65,720,196.16			65,720,196.16
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,505,719.3	0	-4,505,719.3	0	0	0
1. 提取盈余公积					4,505,719.3		-4,505,719.3			
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	62,310,000	5,799,770.65			13,358,032.17		144,498,731.6			225,966,534.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	62,310,000	5,325,324.52			13,358,032.17		108,222,289.66	189,215,646.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	62,310,000	5,325,324.52			13,358,032.17		108,222,289.66	189,215,646.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,770,000	380,790,792					-17,638,825.61	383,921,966.39
（一）净利润							23,901,174.39	23,901,174.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,901,174.39	23,901,174.39
（三）所有者投入和减少资本	20,770,000	380,790,792	0	0	0	0	0	401,560,792
1. 所有者投入资本	20,770,000	380,790,792						401,560,792
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-41,540,000	-41,540,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000	-41,540,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	83,080,000	386,116,116.52			13,358,032.17		90,583,464.05	573,137,612.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,310,000	5,325,324.52			8,852,312.87		67,670,815.93	144,158,453.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	62,310,000	5,325,324.52			8,852,312.87		67,670,815.93	144,158,453.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,505,719.3		40,551,473.73	45,057,193.03

(一) 净利润							45,057,193.03	45,057,193.03
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,057,193.03	45,057,193.03
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,505,719.3	0	-4,505,719.3	0
1. 提取盈余公积					4,505,719.3		-4,505,719.3	
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	62,310,000	5,325,324.52			13,358,032.17		108,222,289.66	189,215,646.35

(三) 公司基本情况

1. 公司历史沿革

克明面业股份有限公司(以下简称公司或本公司) 前身为南县克明面业制造有限责任公司, 于 1997 年 6 月在南县工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 61716262 的《企业法人营业执照》, 注册资本 50 万元, 分别由股东陈克明出资 30 万元、黄田化出资 10 万元、陈源芝出资 10 万元。

1998 年 3 月, 本公司名称由南县克明面业制造有限责任公司变更为南县克明面业有限公司。2001 年 4 月, 本公司进行增资, 增资后公司注册资本由 50 万元变更为 110 万元, 股东由 3 人变更为 4 人。分别由股东陈克明出资 40 万元、黄田化出资 20 万元、陈源芝出资 20 万元, 陈克忠出资 30 万元。

2004 年 11 月, 本公司进行增资, 增资后公司的注册资本由 110 万元变更为 1000 万元, 分别由股东陈克明出资 363 万元、黄田化出资 202 万元、陈源芝出资 202 万元, 陈克忠出资 233 万元。

2005 年 3 月, 本公司名称由南县克明面业有限公司变更为湖南省克明面业有限公司。

2007 年 1 月, 本公司股东黄田化与股东陈克明签订股权转让协议, 黄田化将持有的公司 20.2% 的股权转让给陈克明, 股权转让后公司各股东出资金额为陈克明出资 565 万元、陈源芝出资 202 万元, 陈克忠出资 233 万元。

2007 年 3 月, 本公司进行增资, 增资后公司的注册资本由 1000 万元变更为 6000 万元。股东人数增加至 5 人, 增资后的出资金额为陈克明出资 1920 万元、陈源芝出资 450 万元, 陈克忠出资 1260 万元, 陈晓珍出资 450 万元, 段菊香出资 1920 万元。

根据本公司股东会决议, 公司以 2007 年 3 月 31 日经审计的净资产 61,637,324.52 元整体变更设立股份公司, 按照 1.0273:1 的比例折股, 总股本为 6000 万元, 其余 1,637,324.52 元计入资本公积。

2007 年 4 月, 湖南省克明面业有限公司整体变更为克明面业股份有限公司, 取得注册号为 4309002002193 的《企业法人营业执照》。

2009 年 10 月 20 日, 陈克明、段菊香、陈克忠分别将其持有公司的 1,920 万元、1,920 万元、1,260 万元股权转让给南县克明投资有限公司。

2010 年 9 月 10 日, 根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 公司注册资本由 6,000.00 万元变更为 6,231.00 万元, 新增注册资本 231.00 万元由陈克忠、陈克明、杨忠明、姚明才、陈晖、陈宏、张瑶和罗志远等以货币资金出资。本次增资业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具天健湘验[2010]33 号《验资报告》。公司注册资本增至为人民币 6,231.00 万元。

2012 年 3 月, 经中国证监会以“证监许可[2012]105 号”文核准, 向社会公开发行人民币普通股(A 股) 2077 万股, 每股面值 1.00 元, 发行价 21.00 元, 募集资金总额 436,170,000.00 元。减除发行费用人民币 34,609,208.00 后, 募集资金净额 401,560,792.00 元。其中计入股本为人民币 2,077.00 万元, 计入资本公积(股本溢价) 380,790,792.00 元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 验证, 并出具“天健验[2012]2-4 号”验资报告。截止 2012 年 3 月 8 日止本公司变更后的累计注册资本为人民币 8,308.00 万元, 累计实收股本人民币 8,308.00 万元。本公司于 2012 年 5 月换领了注册号为 430900000007460 的《企业法人营业执照》。

2. 公司的主要业务

本公司经营范围: 面粉、大米购销; 面制品、食品制造、销售; 餐饮服务; 普通货运服务; 面条、调味酱加工销售; 纯净水生产销售; 干米粉销售; 预包装食品批发。

3. 公司的基本组织架构

股东大会为本公司的最高权力机构, 下设董事会、监事会。董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专业委员会。本公司还设置了行政部、证券事务部、财务部、品管部、采购部、生产部、营销部、市场部、科研部、法务部、技改部、人力资源部、后勤部等职能部门。

（四）公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末, 对外币货币性项目, 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入当期损益; 对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; 对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, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产, 并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产, 金融负债和权益工具。

(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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(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。

10、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	单项金额超过 50 万元的应收款项
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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	合并报表范围内的往来款

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
其他组合	其他方法

(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)	2	2
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 其他方法

组合名称	方法说明
其他组合	对合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项经减值测试后未发生减值的计提坏账准备; 对合并财务报表范围内的发生超额亏损单位的应收款项按其超额亏损部分在个别报表计提坏账准备, 在合并财务报表时予以冲回。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、产成品、周转材料等。

(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

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
家具用具	5	5	19.00
其他设备			

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、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。

15、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者可销售状态时，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。

16、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	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	土地使用权证
软件	3 年	使用年限平均摊销

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行使用前，将获取的新的技术知识应用于计划，以生产出新的产品。

17、长期待摊费用摊销方法

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。

18、预计负债

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实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司。

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实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。

19、股份支付及权益工具

股份支付是指企业为获得职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付准则所指的权益工具是指企业自身权益工具，包括企业本身、企业的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

20、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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 计量

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) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有

租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	13%-17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%-7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%-15%

2、税收优惠及批文

本公司于 2009 年 7 月 15 日取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR200943000080，在高新技术企业认证有效期内，享受税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的优惠税率执行。高新技术企业资格现正在复评中。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况
(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
岳阳克明面业有限公司	全资子公司	湖南省岳阳市	食品加工业	2,000,000	挂面（普通挂面、花色挂面）；面条技术开发；面条加工机械及配件销售	2,000,000		100%	100%	是			
遂平克明面业有限公司	全资子公司	河南省遂平县	食品加工业	110,000,000	面粉、大米、面制品、食品、餐饮加工销售	110,000,000		100%	100%	是			
延津县克明面业有限公司	全资子公司	河南省延津县	食品加工业	100,000,000	挂面的加工	100,000,000		100%	100%	是			
武汉克明面业有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	食品加工业	2,000,000	面条加工	2,000,000		100%	100%	是			
湖南克明面馆有限公司	控股子公司	湖南省长沙市	餐饮业	3,000,000	中型餐馆（不含凉菜、裱花蛋糕、不含生食海产品）	2,100,000		70%	70%	是	900,000		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉市大丰食品科技有限责任公司	全资子公司	湖北省武汉市	食品加工业	500,000	粮油、食品工艺的技术开发、转让和服务；食品添加剂生产、销售；机械设备、仪器及配件销售	1,756,599.75		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，本公司与湖南御湘食品生物科技有限公司共同投资设立湖南克明面馆有限公司，注册资本 300 万元，本公司出资 210 万元，持股比例 70%。

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因如下：

公司召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过投资设立湖南克明面馆有限公司，注册资本 300 万，本公司出资 210 万，

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南克明面馆有限公司	3,000,000	0

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

报告期内，公司与湖南御湘生物科技有限公司合资设立湖南克明面馆有限公司，注册资本 300 万，公司占股比例 70%。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,284.21	--	--	2,303.48
人民币	--	--	2,284.21	--	--	2,303.48
银行存款：	--	--	412,786,320.25	--	--	102,820,209.66
人民币	--	--	412,786,320.25	--	--	102,820,209.66
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	412,788,604.46	--	--	102,822,513.14

货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末无存放在境外的款项。

2、应收票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,214,006.64	4,590,113.34
合计	2,214,006.64	4,590,113.34

说明：报告期内新增宜昌瑞丰粮油有限公司银行承兑汇票 1,900,000.00 元，湖南省新一佳投资有限公司银行承兑汇票 314,006.64 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	2%	35,415,188.04	100%	708,303.76	2%
组合小计	56,514,338.36	100%	1,130,286.77		35,415,188.04	100%	708,303.76	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	56,514,338.36	--	1,130,286.77	--	35,415,188.04	--	708,303.76	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	35,415,188.04	100%	708,303.76
1 年以内小计	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	35,415,188.04	100%	708,303.76

1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	56,514,338.36	--	1,130,286.77	35,415,188.04	--	708,303.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京物美综合超市有限公司	非关联方	5,165,637.18	1 年以内	9.14%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	非关联方	2,523,858.84	1 年以内	4.47%
广州市渝龙工贸有限公司	非关联方	1,935,307.52	1 年以内	3.42%
步步高商业连锁有限公司	非关联方	1,751,609.33	1 年以内	3.1%
武汉武商量贩连锁有限公司	非关联方	1,505,325.24	1 年以内	2.66%

合计	--	12,881,738.11	--	22.79%
----	----	---------------	----	--------

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	863,789.65	100%	17,275.79	2%	534,226.14	100%	10,684.52	2%
组合小计	863,789.65	100%	17,275.79	2%	534,226.14	100%	10,684.52	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	863,789.65	--	17,275.79	--	534,226.14	--	10,684.52	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	863,789.65	100%	17,275.79	534,226.14	100%	10,684.52

1 年以内小计	863,789.65	100%	17,275.79	534,226.14	100%	10,684.52
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	863,789.65	--	17,275.79	534,226.14	--	10,684.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
个人往来	已收回	账龄分析法	902.33	45,116.5
合计	--	--	902.33	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

刘建明	300,000	押金	34.73%
湖南省电力公司长沙电业局 客户服务中心	165,000	押金	19.1%
代扣代缴员工养老保险个人 部分	141,852.4	代缴员工社保个人部分	16.42%
合计	606,852.4	--	70.25%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
刘建明	非关联方	300,000	1 年以内	34.73%
湖南省电力公司长沙电 业局客户服务中心	非关联方	165,000	1 年以内	19.1%
代扣代缴员工养老保险 个人部分	非关联方	141,852.4	1 年以内	16.42%
代扣代缴员工医疗保险 个人部分	非关联方	49,680.83	1 年以内	5.75%
湖南长城电力设备有限 公司	非关联方	40,000	1 年以内	4.63%
合计	--	696,533.23	--	80.63%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,448,090.49	86.9%	7,161,637.92	64.24%
1 至 2 年	3,533,401.89	13.1%	3,986,311.63	35.76%
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	26,981,492.38	--	11,147,949.55	--

预付款项账龄的说明:

账龄为 1-2 年的预付款主要是支付成都青白江区土地款 200 万元及设备的预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
实佳面粉有限公司	非关联方	3,011,076.37	2012 年 06 月 01 日	预付面粉款
河南东方食品机械设备有限公司	非关联方	2,478,150	2012 年 04 月 17 日	预付设备款
成都青白江区财政局	非关联方	2,000,000	2010 年 09 月 27 日	预付土地款
中国人民解放军八一工大	非关联方	2,000,000	2012 年 06 月 28 日	预付广告费
上海小贝自动化设备有限公司	非关联方	1,221,404	2012 年 04 月 18 日	预付设备款
合计	--	10,710,630.37	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

报告期预付账款比上年同期增长 142.03%，主要系预付原材料采购款、设备款和广告费用所致，其中预付原材料采购款合计 856 万元，比上年同期增长 169.33%，预付设备款合计 726 万元，比上年同期增长 214.92%。预付广告款合计 360 万元，比上年同期增长 84.33%。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	32,412,877.64		32,412,877.64	43,387,037.48		43,387,037.48
在产品						
库存商品	8,501,936.22		8,501,936.22	10,901,886.63		10,901,886.63
周转材料	7,991,803.11		7,991,803.11	12,313,685.24		12,313,685.24
消耗性生物资产						
合计	48,906,616.97	0	48,906,616.97	66,602,609.35	0	66,602,609.35

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：公司存货主要由原材料面粉构成，报告期内面粉价格稳定，故未计提跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
税款	6,077,523.82	2,780,390.04
待摊费用	356,976	356,976
合计	6,434,499.82	3,137,366.04

其他流动资产说明：

税款中预缴企业所得税 1,913,071.79 元,尚未抵扣增值税进项税额 4,164,452.03 元,待摊费用 356,976 元系支付的房租费。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------	-----	------	------	------	------------	----------------	--------	--------	---------	----------	-------

											(%)				
一、合营企业															
二、联营企业															
岳阳市大地印务有 限公司	有限责 任公司	岳阳市 建湘路	柳建国	出版物 印刷、 包装装 璜印刷 品印刷	10,000, 000	40%	40%	53,055, 366.63	42,320, 763.2	10,734, 603.43	12,728, 526.43	172,047 .41			

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
湖南桃江建信 村镇银行股份 有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	4%	4%		0	0	500,000
岳阳市大地印 务有限公司	权益法	4,000,000	4,225,022.41	68,818.96	4,293,841.37	40%	40%		0	0	
合计	--	6,000,000	6,225,022.41	68,818.96	6,293,841.37	--	--	--	0	0	500,000

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	174,869,652.36	7,023,550.16		1,022,399.64	180,870,802.88
其中：房屋及建筑物	98,180,340.29	3,242,633			101,422,973.29
机器设备	62,372,789.13	2,034,236.27		630,664.12	63,776,361.28
运输工具	5,616,099.38	1,234,780			6,850,879.38
电子设备	7,932,518.11	484,723.11		364,279.52	8,052,961.7
家具用具	767,905.45	27,177.78		27,456	767,627.23
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	41,055,544.53	0	6,762,857.41	588,800.58	47,229,601.36
其中：房屋及建筑物	15,996,874.43		2,280,234.81		18,277,109.24
机器设备	16,543,357.33		3,175,358.24	231,156.06	19,487,559.51
运输工具	2,586,697.27		549,427.85		3,136,125.12
电子设备	5,281,271.61		703,509.57	334,657.84	5,650,123.34
家具用具	647,343.89		54,326.94	22,986.68	678,684.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	133,814,107.83	--			133,641,201.52
其中：房屋及建筑物	82,183,465.86	--			83,145,864.05
机器设备	45,829,431.8	--			44,288,801.77
运输工具	3,029,402.11	--			3,714,754.26
电子设备	2,651,246.5	--			2,402,838.36
家具用具	120,561.56	--			88,943.08

四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
家具用具		--	
五、固定资产账面价值合计	133,814,107.83	--	133,641,201.52
其中：房屋及建筑物	82,183,465.86	--	83,145,864.05
机器设备	45,829,431.8	--	44,288,801.77
运输工具	3,029,402.11	--	3,714,754.26
电子设备	2,651,246.5	--	2,402,838.36
家具用具	120,561.56	--	88,943.08

本期折旧额 6,762,857.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
合肥办事处房产	正在办理中	2012 年 08 月 20 日

固定资产说明：期末无暂时闲置的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程明细情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发检验综合楼建设项目	8,765,687.13		8,765,687.13	2,830,674.75		2,830,674.75
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	24,955,320.82		24,955,320.82	5,163,951.83		5,163,951.83
长沙项目地下工程	3,836,200.12		3,836,200.12			
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	30,285,609.23		30,285,609.23	20,734,103.38		20,734,103.38
延津设备安装工程	134,764.52		134,764.52			
78 台纸包机	1,077,807.48		1,077,807.48			
烤房改造工程	3,151,741.13		3,151,741.13			
合计	72,207,130.43	0	72,207,130.43	28,728,729.96	0	28,728,729.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
研发检验综 合楼建设项 目	45,330,000.0 0	2,830,674.75	5,935,012.38				19.34				募集资金	8,765,687.13
长沙生产基 地年产 3.6 万 吨挂面生产 线项目	70,773,000.0 0	5,163,951.83	19,791,368.99				35.26				募集资金	24,955,320.82
长沙项目地 下工程	6,500,000.00		3,836,200.12				59.02				自筹	3,836,200.12
遂平生产基 地年产 3.6 万 吨挂面生产 线项目	61,378,700.0 0	20,734,103.38	9,551,505.85				49.34				募集资金	30,285,609.23
合计	183,981,700. 00	28,728,729.96	39,114,087.34	0	0	--	--	0	0	--	--	67,842,817.3

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
研发检验综合楼建设项目	19.34	
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	35.26	
长沙项目地下工程	59.02	
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	49.34	

(5) 在建工程的说明

项目	本期在建工程投入	其中使用募集资金	自有资金投入	其他说明
研发检验综合楼建设项目	5,935,012.38	5,623,487.58	311,524.80	
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	19,791,368.99	19,904,565.00		自有项目资金利息收入等冲减在建工程 113196.01 元
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	9,551,505.85	9,551,505.85		
长沙项目地下工程	3,836,200.12	-	3,836,200.12	
延津设备安装工程	134,764.52	-	134,764.52	
78 台纸包机	1,077,807.48	-	1,077,807.48	
南县烤房改造工程	3,151,741.13	-	3,151,741.13	
合计	43,478,400.47	35,079,558.43	8,512,038.05	

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材	13,244	0	13,244	0
合计	13,244	0	13,244	

13、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,431,723.38	0	0	52,431,723.38
土地使用权	51,195,155.84			51,195,155.84
软件	1,236,567.54			1,236,567.54
二、累计摊销合计	3,503,432.34	704,090.1	0	4,207,522.44
土地使用权	3,130,175.47	509,880.06		3,640,055.53
软件	373,256.87	194,210.04		567,466.91
三、无形资产账面净值合计	48,928,291.04	0	0	48,224,200.94
土地使用权	48,064,980.37			47,555,100.31
软件	863,310.67			669,100.63
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	48,928,291.04	0	0	48,224,200.94
土地使用权	48,064,980.37			47,555,100.31
软件	863,310.67			669,100.63

本期摊销额 704,090.1 元。

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉市大丰食品科技有限责任公司	1,083,340.51			1,083,340.51	347,440.51
合计	1,083,340.51			1,083,340.51	347,440.51

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,应当就其差额确认减值损失,减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
半干面项目装修工程	770,077.95		128,346.3		641,731.65	
合计	770,077.95	0	128,346.3	0	641,731.65	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	170,818.06	106,245.56
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	301,798.4	208,280.88
小 计	472,616.46	314,526.44

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,150,776.4	2,096,842.93
可抵扣亏损		
合计	3,150,776.4	2,096,842.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应付职工薪酬	2,011,989.3	1,388,539.17
资产减值准备	1,138,787.1	708,303.76
小计	3,150,776.4	2,096,842.93

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	718,988.28	429476.61	902.33		1,147,562.56
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	347,440.51				347,440.51
十四、其他					
合计	1,066,428.79	429476.61	902.33	0	1,495,003.07

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	29,200,000	28,600,000
抵押借款	9,900,000	60,000,000

保证借款		
信用借款	30,000,000	30,000,000
合计	69,100,000	118,600,000

短期借款分类的说明：

1) 抵押借款系由南房权证南洲镇字第 00035162 号 9103.87 平方米, 净值为 7,388,690.57 元的房屋和南国用(2007)出让第 1409 号 20900.3 平方米, 净值为 1,696,752.93 元的土地使用权作为抵押物取得抵押借款 990 万元。

2) 质押借款系以应收账款为质押取得的保理借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,190,493.06	11,324,449.85
1—2 年	1,229,696.51	386,797.45
2—3 年	94,308.82	4,026
合计	10,514,498.39	11,715,273.3

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,394,141.68	21,906,712.01
合计	3,394,141.68	21,906,712.01

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,339,566.37	34,282,005.01	32,914,315.72	4,707,255.66
二、职工福利费		2,408,170.41	2,408,170.41	
三、社会保险费		4,752,329.34	4,018,681.29	733,648.05
其中：医疗保险费		936,125.63	921,808.4	14,317.23
基本养老保险费		3,080,504.73	2,365,054.75	715,449.98
失业保险费		336,372.79	332,524.35	3,848.44
工伤保险费		263,780.29	263,780.29	0
生育保险费		135,545.9	135,513.5	32.4
四、住房公积金		322,792	313,747	9,045
五、辞退福利				
六、其他	333,503.67	872,930.62	618,524.15	587,910.14
工会经费	86,504.71	619,402.6	578,622.35	127,284.96
职工教育经费	246,998.96	253,528.02	39,901.8	460,625.18
合计	3,673,070.04	42,638,227.38	40,273,438.57	6,037,858.85

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	550,563.21	547,166.1

消费税		
营业税		
企业所得税	1,193,983.58	1,836,948.4
个人所得税	68,858.28	1,113.76
城市维护建设税	29,643.16	31,099.08
房产税	49,690.1	149,691.37
土地使用税	115,099.83	220,336.82
教育费附加	17,107.41	17,643.7
地方教育费附加	10,420.74	9,714.61
印花税	9,323.6	10,830.64
其他税费	8,598.21	2,799.84
合计	2,053,288.12	2,827,344.32

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	527,990.12	597,311.3
保证金	1,163,144.63	500,000
其他	816,587.36	74,631.56
合计	2,507,722.11	1,171,942.86

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

24、一年内到期的非流动负债
(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	40,000,000	0

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000	
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000	0

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司南县支行	2008 年 05 月 30 日	2013 年 05 月 29 日	CNY	7.74%		40,000,000		0

合计	--	--	--	--	--	40,000,000	--	0
----	----	----	----	----	----	------------	----	---

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	56,000,000	56,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	56,000,000	56,000,000

长期借款分类的说明：

截至 2012 年 6 月 30 日止，长期借款中抵押借款 5,600 万元系由延房产证第 0900679 号,18890.24 平方米，延房产证第 0900677 号,3039.15 平方米，延房产证第 0900676 号,3039.15 平方米，南房权证南洲镇字第 00032221 号 1109.08 平方米，南房权证南洲镇字第 00032222 号 5990.88 平方米，南房权证南洲镇字第 00032220 号 127.5 平方米，共计净值为 23,898,452.94 元的房屋，遂国用(2010)第 204 号 76733.22 平方米，延国用(2009)第 421 号 99999.82 平方米，延国用(2009)第 422 号 110474.15 平方米，南国用(2007 出让)第 1626 号 27066.8 平方米，南国用(2007 出让)第 1627 号 800 平方米，南国用(2007 出让)第 1628 号 3322.4 平方米，共计净值为 26,671,312.66 的土地使用权以及净值为 6,076,572.83 的设备作抵押而取得的借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司南县支行	2011 年 04 月 07 日	2014 年 04 月 06 日	CNY	6.4%		16,000,000		16,000,000
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012 年 02 月 29 日	2015 年 02 月 28 日	CNY	6.65%		40,000,000		

行								
合计	--	--	--	--	--	56,000,000	--	16,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
食品安全检测能力建设项目资金	1,200,000	1,200,000
合计	1,200,000	1,200,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据益阳市发展和改革委员会、益阳市经济和信息化委员会下发的益发改工交[2011]414号文件，本公司2011年12月获得重点产业振兴和技术改造项目资金1,200,000.00元，此项目资金用于公司食品安全检测能力建设项目。该项目目前正在施工，预计完工时间为2012年12月31日，尚未计入当期收益。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,310,000	20,770,000				20,770,000	83,080,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

经中国证监会“证监许可[2012]105号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2077万股，每股面值1.00元，发行价21.00元，本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“天健验[2012]2-4号”验资报告。2012年3月8日，本公司的注册资本已变更为8,308.00万元。

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,325,324.52	391,229,800	10,439,008	386,116,116.52
其他资本公积	474,446.13			474,446.13
合计	5,799,770.65	391,229,800	10,439,008	386,590,562.65

资本公积说明：

经中国证监会“证监许可[2012]105号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2077万股，每股面值1.00元，发行价21.00元，募集资金总额436,170,000.00元。减除发行费用人民币34,609,208.00元后，募集资金净额401,560,792.00元。其中计入股本为人民币2,077.00万元，计入资本公积（股本溢价）380,790,792.00元（391229800-10439008=380790792）。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,358,032.17			13,358,032.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,358,032.17	0	0	13,358,032.17

30、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	144,498,731.6	--	83,284,254.74	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	144,498,731.6	--	83,284,254.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,077,572.52	--	65,720,196.16	--
减：提取法定盈余公积			4,505,719.3	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				

应付普通股股利	41,540,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	141,036,304.12	--	144,498,731.6	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

经 2012 年 4 月 13 日召开的本公司 2011 年度股东大会审议批准，以 2012 年 3 月 26 日总股本 83,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 5 元（含税），共计派发现金股利 41,540,000.00 元。

31、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	472,785,268.97	393,474,628.59
其他业务收入	470,071.33	313,868.75
营业成本	356,233,104.89	300,518,998.69

（2）主营业务（分行业）

适用 不适用

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	14,193,553.4	9,574,279.06	14,922,497.39	10,511,088.86

强力面	156,446,364.9	109,556,467.88	123,390,381.46	87,288,740.7
高筋面	103,237,548.99	79,382,537.99	79,475,776.95	62,086,269.58
如意面	197,001,726.31	155,437,796.56	174,530,765.59	139,134,145.74
其他	1,906,075.37	1,580,740.6	1,155,207.2	951,217.24
合计	472,785,268.97	355,531,822.09	393,474,628.59	299,971,462.12

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	32,613,294.69	23,528,908.55	29,072,613.49	21,593,440.95
东北	12,371,488.85	9,506,102.37	11,481,089.49	8,910,975.9
华东	104,698,159.54	78,708,327.67	82,451,154.54	62,758,749.99
华中	195,084,473.19	146,441,130.53	171,132,232.69	129,973,579.62
华南	66,801,841.9	51,277,731.83	50,229,678.35	39,227,098.62
西南	48,919,489.66	37,159,646.8	40,770,909.25	31,305,418.12
西北	12,296,521.14	8,909,974.34	8,336,950.78	6,202,198.92
合计	472,785,268.97	355,531,822.09	393,474,628.59	299,971,462.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中百集团控股有限公司	9,258,335.83	1.96%
北京物美商业集团股份有限公司	7,924,758.88	1.67%
广州市渝龙工贸有限公司	5,341,084.29	1.13%
武汉武商量贩连锁有限公司	4,604,667.15	0.97%

湖南庆丰食品有限公司	4,558,247.12	0.96%
合计	31,687,093.27	6.69%

营业收入的说明：

报告期内 2012 年 1-6 月公司实现营业收入 47,326 万元，同比增长 20.18%；报告期内，公司主营业务挂面销售量为 10.31 万吨，同比增长 12.80%。

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	815,073.45	477,513.96	5%-7%
教育费附加	795,687.61	461,060.7	4.5%-5%
资源税			
合计	1,610,761.06	938,574.66	--

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000	0
权益法核算的长期股权投资收益	278,329.66	-90,783.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	778,329.66	-90,783.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南桃江建信村镇银行	500,000	0	
合计	500,000	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳阳大地印务有限公司	278,329.66	-90,783.27	被投资单位经营业绩上涨的影响
合计	278,329.66	-90,783.27	--

投资收益的说明：

本期收到湖南桃江建信村镇银行现金分红 50 万元。

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	428,574.28	-60,397.58
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	428,574.28	-60,397.58

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,373,611.5	920,000
其他	3,987.56	20,971.95
合计	5,377,599.06	940,971.95

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技计划项目补助资金	200,000	400,000	《关于下达 2011 年第十批省级科技计划项目补助资金的通知》湘财企指[2011]91 号
省第三批粮食千亿产业专项资金	1,500,000		<关于下达 2011 年第三批粮食千亿产业专项资金的通知》湘财建指[2011]418 号
专利资助资金	9,000		《湖南省加快培育发展战略性新兴产业奖励细则》湘经信投资[2011]535 号
延津县扶持资金	2,873,000		《关于落实延津县克明面业有限公司企业扶持资金的通知》延产文[2012]3 号
遂平县奖励资金	791,611.5		《关于落实遂平克明面业有限公司入驻奖励资金的通知》遂集管[2012]9 号
技术改造项目资金		300,000	
农产品加工企业引导资金		200,000	
加快推进新型工业化考核奖励资金		20,000	
合计	5,373,611.5	920,000	--

营业外收入说明：

1、根据《关于下达 2011 年第十批省级科技计划项目补助资金的通知》湘财企指[2011]91 号，<关于下达 2011 年第三批粮食千亿产业专项资金的通知》湘财建指[2011]418 号，《湖南省加快培育发展战略性新兴产业奖励细则》湘经信投资[2011]535 号，《关于落实延津县克明面业有限公司企业扶持资金的通知》延产文[2012]3 号，《关于落实遂平克明面业有限公司入驻奖励资金的通知》遂集管[2012]9 号，共计政府拨款 537 万元，其他营业外收入，本期确认 0.4 万元。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	316,265.16	
其中：固定资产处置损失	316,265.16	

无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		120,000
其他	112,744.31	72,106.11
合计	429,009.47	192,106.11

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,492,594.26	6,235,175.05
递延所得税调整	-158,090.02	10,210.54
合计	9,334,504.24	6,245,385.59

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	38,077,572.52
非经常性损益	B	3,862,827.25
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	34,214,745.27
期初股份总数	D	62,310,000.00
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	20,770,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	72,695,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.47

(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

39、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	920,447.48
政府补贴收入	5,373,611.5
其他收入	3,987.56
合计	6,298,046.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

1、根据《关于下达 2011 年第十批省级科技计划项目补助资金的通知》湘财企指[2011]91 号，<关于下达 2011 年第三批粮食千亿产业专项资金的通知>湘财建指[2011]418 号，《湖南省加快培育发展战略性新兴产业奖励细则》湘经信投资[2011]535 号，《关于落实延津县克明面业有限公司企业扶持资金的通知》延产文[2012]3 号，《关于落实遂平克明面业有限公司入驻奖励资金的通知》遂集管[2012]9 号，本期收到政府拨款 5,373,611.5 元，计入 2012 年度营业外收入。

2、收到银行利息收入 920,447.48 元，其他营业外收入 3,987.56 元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

招待费	3,815,924.59
运输费	6,860,165.1
差旅费	3,056,006.95
市场服务费	6,343,731.87
广告宣传费	10,886,967.53
行政管理费	3,197,285.77
技术开发费	7,788,836.04
咨询顾问费	1,360,900
其他	838,414.17
合计	44,148,232.02

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付公开发行普通股发行费用	32,183,672.64
合计	32,183,672.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

经中国证监会“证监许可[2012]105号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2077万股，每股面值1.00元，发行价21.00元，募集资金总额436,170,000.00元。减除发行费用人民币34,609,208.00元后，募集资金净额401,560,792.00元。发行费用与本报告期支付公开发行普通股发行费用的差额2,425,535.36元系本报告期之前已支付。

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,077,572.52	27,656,985.03
加：资产减值准备	428,574.28	-60,397.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,762,857.41	6,122,014.42

无形资产摊销	704,090.1	586,462.23
长期待摊费用摊销	128,346.3	
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）	316,265.16	
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）	6,261,160.64	5,744,077.7
投资损失（收益以“-”号填列）	-778,329.66	90,783.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-158,090.02	10,210.54
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）	17,695,992.38	-1,659,388.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,754,796.92	-178,165.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,193,023.53	21,829,149.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,490,618.66	60,141,730.81
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	412,788,604.46	102,822,513.14
减：现金的期初余额	102,822,513.14	
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	309,966,091.32	19,591,181.74

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	412,788,604.46	102,822,513.14
其中：库存现金	2,284.21	2,303.48
可随时用于支付的银行存款	412,786,320.25	102,820,209.66
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	412,788,604.46	102,822,513.14

(八) 关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南县克明投资有限公司	实际控制人	有限责任公司	益阳市南县南洲镇	陈克明	食品业投资及信息咨询服务	10,000,000	100%	100%	陈克明	69402806-6

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

岳阳克明面业有限公司	控股子公司	湖南省岳阳市	食品加工业	陈克明	挂面（普通挂面、花色挂面）；面条技术开发；面条加工机械及配件销售	2,000,000	100%	100%	66168274-X
遂平克明面业有限公司	控股子公司	河南省遂平县	食品加工业	陈克明	面粉、大米、面制品、食品、餐饮加工销售	110,000,000	100%	100%	66466601-6
延津县克明面业有限公司	控股子公司	河南省延津县	食品加工业	陈克明	挂面的加工	100,000,000	100%	100%	672871095
武汉克明面业有限公司	控股子公司	湖北省武汉市	食品加工业	陈克明	面条加工	2,000,000	100%	100%	79979503-4
湖南克明面馆有限公司	控股子公司	湖南省长沙市	餐饮业	陈克明	中型餐馆（不含凉菜、裱花蛋糕、不含生食海产品）	3,000,000	70%	70%	59940549-2
武汉市大丰食品科技有限责任公司	控股子公司	湖北省武汉市	食品加工业	陈克明	粮油、食品工艺的技术开发、转让和服务；食品添加剂生产、销售；机械设备、仪器及配件销售	500,000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
岳阳市大地印务有限公司	有限责任公司	岳阳市建湘路	柳建国	出版物印刷、包装装潢印刷品印刷	10,000,000	40%	40%	53,055,366.63	42,320,763.2	10,734,603.43	12,728,526.43	172,047.41	联营企业	69855414-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
段文魁	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	

5、关联方交易

采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
岳阳市大地印务有限公司	采购包装	市场价	6,703,342.7	34.28%	8,033,813.78	32.84%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
孟枝	挂面	市场价	2,368,102.95	0.5%	2,094,589.79	0.53%

曹红专、阳建辉夫妇	挂面	市场价	2,008,713.73	0.42%	1,303,707.14	0.33%
曹红光	挂面	市场价	348,419.73	0.07%	336,346.4	0.09%
曹红华	挂面	市场价	842,509.39	0.18%	634,164.59	0.16%
段文魁	挂面	市场价	762,220	0.16%	701,307.94	0.18%
孟绍龙	挂面	市场价	310,725.31	0.07%	67,865.9	0.02%
合计			6,640,691.11	1.4%	5,137,981.76	1.31%

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收货款	孟枝	18,168.72	65,738.05
预收货款	曹红专、阳建辉夫妇	2,218.2	
预收货款	曹红光	5,829.15	56,918.45
预收货款	曹红华	6,376.4	13,644.01
预收货款	段文魁	10,595.6	6,952.6
预收货款	孟绍龙	41,641.3	121,213.9

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付包装款	岳阳市大地印务有限公司	392,607.55	369,496.26

7、其他需要披露的重要事项

2012年4月13日，公司第二届董事会第十七次会议决议，注销子公司武汉市大丰食品科技有限责任公司，截至本财务报告批准日，相关的注销程序正在办理中，预计8月份底注销完成。

(九) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	2%	35,415,188.04	100%	708,303.76	2%
组合小计	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	2%	35,415,188.04	100%	708,303.76	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	56,514,338.36	--	1,130,286.77	--	35,415,188.04	--	708,303.76	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	56,514,338.36	100%	1,130,286.77		35,415,188.04	100%	708,303.76	

1 年以内小计	56,514,338.36	100%	1,130,286.77	35,415,188.04	100%	708,303.76
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	56,514,338.36	--	1,130,286.77	35,415,188.04	--	708,303.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京物美综合超市有限公司	非关联方	5,165,637.18	1	9.14%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	非关联方	2,523,858.84	1	4.47%
广州市渝龙工贸有限公司	非关联方	1,935,307.52	1	3.42%
步步高商业连锁有限公司	非关联方	1,751,609.33	1	3.1%
武汉武商量贩连锁有限公司	非关联方	1,505,325.24	1	2.66%
合计	--	12,881,738.11	--	22.79%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	654,065.45	100%	13,081.31	2%	323,654.27	100%	6,473.08	2%
组合小计	654,065.45	100%	13,081.31	2%	323,654.27	100%	6,473.08	2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	654,065.45	--	13,081.31	--	323,654.27	--	6,473.08	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	654,065.45	100%	13,081.31		323,654.27	100%	6,473.08	
1 年以内小计	654,065.45	100%	13,081.31		323,654.27	100%	6,473.08	

1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	654,065.45	--	13,081.31	323,654.27	--	6,473.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
刘建明	非关联方	300,000	1	45.87%
湖南省电力公司长沙电业局	非关联方	165,000	1	25.23%
湖南长城电力设备有限公司	非关联方	40,000	1	6.12%
罗义和	非关联方	40,000	1	6.12%

员工医疗保险个人部分	非关联方	19,513.69	1	2.98%
合计	--	564,514	--	86.32%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	4%	4%				500,000
遂平克明有限公司	成本法	45,000,000	45,000,000	65,000,000	110,000,000	100%	100%				
延津克明面业有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100%	100%				
武汉克明面业有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
武汉大丰食品科技有限公司	成本法	1,756,599.75	1,756,599.75		1,756,599.75	100%	100%				
岳阳克明面业有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
岳阳市大地印务有限公司	权益法	4,000,000	3,918,315.75	278,329.66	4,196,645.41	40%	40%				
湖南克明面馆有限公司	成本法	2,100,000		2,100,000	2,100,000	70%	70%				
合计	--	158,856,599.75	156,674,915.5	67,378,329.66	224,053,245.16	--	--	--	0	0	500,000

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	472,701,909.29	393,644,653.58
其他业务收入	76,298.97	250,412.85
营业成本	378,729,392.68	317,887,007.66
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	14,192,385.83	9,869,668.47	14,895,589.34	10,701,874.59
强力面	156,382,914.13	116,818,854.62	123,276,279.65	93,272,599.32
高筋面	103,236,893.35	85,539,970.78	79,474,597.11	65,953,178.17
如意面	196,983,640.61	164,910,651.21	174,486,970.01	146,550,453.29
其他	1,906,075.37	1,580,740.59	1,511,217.47	1,226,577.43
合计	472,701,909.29	378,719,885.67	393,644,653.58	317,704,682.8

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华北	32,613,294.69	25,077,764.06	29,072,613.49	22,870,606.01
东北	12,371,488.85	10,131,920.5	11,481,089.49	9,441,565.99
华东	104,698,159.54	83,881,334.08	82,451,154.54	66,479,019.12
华中	195,001,113.51	155,885,688.04	171,302,257.68	137,622,779.61
华南	66,801,841.9	54,644,187.82	50,229,678.35	41,555,245.1
西南	48,919,489.66	39,603,117.29	40,770,909.25	33,165,727.62
西北	12,296,521.14	9,495,873.88	8,336,950.78	6,569,739.35
合计	472,701,909.29	378,719,885.67	393,644,653.58	317,704,682.8

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中百集团控股有限公司	9,258,335.83	1.96%
北京物美商业集团股份有限公司	7,924,758.88	1.68%
广州市渝龙工贸有限公司	5,341,084.29	1.13%
武汉武商量贩连锁有限公司	4,604,667.15	0.97%
湘潭庆丰食品有限公司	4,558,247.12	0.96%
合计	31,687,093.27	6.7%

营业收入的说明

报告期 2012 年 1-6 月实现业务收入 47,277.82 万元，较上年同期增长 20.03%，报告期内公司主营业务挂面的销售数量 10.31 万吨，较上年同期增长 12.8%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	500,000	0
权益法核算的长期股权投资收益	278,329.66	-90,783.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	778,329.66	-90,783.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南省桃江建信村镇银行股份有限公司	500,000	0	被投资企业分配红利
合计	500,000	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳阳大地印务有限公司	278,329.66	-90,783.27	被投资企业经营业绩出现上涨的原因所致
合计	278,329.66	-90,783.27	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,901,174.39	19,691,303.81
加：资产减值准备	428,591.24	-67,934.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,331,562.11	1,957,267.05
无形资产摊销	453,171.24	340,636.77
长期待摊费用摊销	128,346.3	
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）	87,850.58	
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）	6,261,160.64	5,744,077.7
投资损失（收益以“-”号填列）	-778,329.66	90,783.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-158,090.02	11,128.67
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）	17,401,788.34	-2,071,607.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,700,413.22	3,408,266.3
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,184,571.75	36,543,067.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,541,383.69	65,646,989.35
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	372,395,880.58	97,907,955.07
减：现金的期初余额	97,907,955.07	
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	274,487,925.51	27,873,779.66

（十）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.82%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92%	0.47	0.47

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末数较期初数增加 309,966,091.32 元，增长 301.46%，主要系原因是本报告期公司首次公开发行股票，系募集资金到账所致。
- (2) 应收票据期末数较期初数减少 2,376,106.70 元，下降 51.77%，主要系应收票据到期解汇所致。
- (3) 预付账款期末数较期初数增加 15,833,542.83 元，增长 142.03%，主要系本期新增预付原材料款和募投项目设备款。
- (4) 应收账款期末数较期初数增加 20,677,167.31 元，增长 59.58%，主要是北京和上海地区两大城市销售收入迅速增加；考虑募投项目年内逐步投产，以及拓展薄弱地区市场，在公司原有信用政策不变的前提下，适当放宽了部分信誉度较高经销商的信用政策。
- (5) 其他流动资产期末数较期初数增加 3,297,133.78 元，增长 105.09%，主要系增值税留抵税额的增加及预交企业所得税增加所致。
- (6) 在建工程期末数较期初数增加 43,478,400.47 元，增长 151.34%，主要是由于新增募投项目开工建设。
- (7) 递延所得税资产期末数较期初数增加 158,090.02 元，增长 50.26%，主要系资产减值准备增加和应付职工薪酬期末数增加使期末递延所得税相应增加。
- (8) 短期借款期末数较期初数减少 49,500,000.00 元，下降 41.74%，主要系短期借款到期归还所致。
- (9) 预收账款期末数较期初数减少 18,512,570.33 元，下降 84.51%，主要是北京和上海地区两大城市销售收入迅速增加；

考虑募投项目年内逐步投产，以及拓展薄弱地区市场，在公司原有信用政策不变的前提下，适当放宽了部分信誉度较高经销商的信用政策。

- (10) 其他应付款期末数较期初数增加 1,335,779.25 元，增长 113.98%，主要系保证金增加所致。
- (11) 应付职工薪酬期末数较期初数增加 2,364,788.81 元，增长 64.38%，主要系职工人数的增加、公司上市后员工工资的增加及应付社保费的增加所致。
- (12) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 40,000,000.00 元，主要系一年内到期的银行长期借款增加所致。
- (13) 实收资本期末数较期初数增加 2,077 万元，增长 33.33%，主要系公司向社会公开发行股票收到募集资金所致。
- (14) 资本公积本期期末数较期初数增加 380,790,792.00 元，增长 6,565.62%，主要系溢价发行新股所致。
- (15) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 672,186.40 元，增长 71.62%，主要系本期销售规模增加，相应营业税金及附加增加所致。
- (16) 管理费用本期较上年同期数增加 7,085,408.96 元，增长 31.55%，主要系员工工资增长和公司上市新股发行过程中路演及上市酒会费增加所致。
- (17) 资产减值损失本期较上年同期数增加 488,971.86 元，增长 809.59%，主要系公司规模的扩大，应收账款相应增加导致计提坏账准备增加所致。
- (18) 投资收益本期较上年同期数增加 869,112.93 元，增长 957.35%，主要系收到桃江建信村银行股利，及确认子公司投资收益所致。
- (19) 所得税费用本期较上年同期数增加 3,089,118.65 元，增长 49.46%，主要系销售收入增加使利润同步增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、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财务报表
二、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
四、董事及高管对半年度报告的确认文件
五、其他备查文件

董事长：陈克明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 08 日