



我的美味生活

加加食品集团股份有限公司
2012年半年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2012年8月

目录

第一节、重要提示-----	1
第二节、公司基本情况-----	2
第三节、主要会计数据和业务数据摘要-----	3
第四节、股本变动及股东情况-----	7
第五节、董事、监事和高级管理人员-----	14
第六节、董事会报告-----	20
第七节、重要事项-----	30
第八节、财务会计报告-----	44
第九节、备查文件目录-----	151

第一节、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
肖赛平	董事	出差	杨子江

公司负责人杨振、主管会计工作负责人成定强及会计机构负责人(会计主管人员)成定强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
加加食品、本公司、公司	指	加加食品集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
卓越投资	指	湖南卓越投资有限公司
点量一期	指	南京点量一期投资中心(有限合伙)
天恒投资	指	湖南天恒投资管理有限公司
嘉华卓越	指	嘉华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州大道	指	苏州大道成长投资中心(有限合伙)
嘉华致远	指	嘉华致远(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)
鼎源投资	指	深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)
嘉华优势	指	嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)
盈盛投资	指	长沙盈盛投资管理有限公司
长沙味业	指	长沙加加味业有限公司
郑州味业	指	郑州加加味业有限公司
九陈香醋业	指	长沙市九陈香醋业食品有限公司
盘中餐粮油	指	盘中餐粮油食品(长沙)有限公司
汤宜调味	指	长沙市汤宜调味食品有限公司
《公司章程》	指	《加加食品集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	加加食品 2012 年半年度报告
本报告期、报告期内	指	2012 年 1-6 月
本报告期末、报告期末	指	2012 年 6 月 30 日

第二节、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002650	B 股代码	
A 股简称	加加食品	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	加加食品集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	加加食品		
公司的法定英文名称	Jiajia Food Group Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Jiajia Food		
公司法定代表人	杨振		
注册地址	湖南省宁乡经济技术开发区站前路		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	湖南省宁乡经济技术开发区站前路		
办公地址的邮政编码	410600		
公司国际互联网网址	http://www.jiajiagroup.com		
电子信箱	dm@jiajiagroup.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴自良	彭杰
联系地址	湖南省宁乡经济技术开发区站前路	湖南省宁乡经济技术开发区站前路
电话	0731-87807235	0731-87807235
传真	0731-87807235	0731-87807235
电子信箱	dm@jiajiagroup.com	dm@jiajiagroup.com

(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、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

第三节、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 不适用

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)	805,647,414.58	810,563,380.42	-0.61%
营业利润 (元)	96,426,442.19	75,412,073.21	27.87%
利润总额 (元)	99,728,051.31	76,363,895.19	30.60%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	74,538,071.99	56,307,151.53	32.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	72,061,865.15	55,615,710.05	29.57%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-56,182,804.35	-8,079,381.13	-595.38%
	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)	1,807,669,231.51	2,084,607,134.26	-13.28%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,597,883,945.99	1,619,345,874	-1.33%
股本 (股)	192,000,000.00	160,000,000.00	20.00%

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)	0.39	0.39	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.39	0.39	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.38	0.39	-2.56%
全面摊薄净资产收益率	4.66%	13.98%	-9.32%
加权平均净资产收益率	4.54%	15.03%	-10.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	4.51%	13.81%	-9.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.39%	14.86%	-10.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.29	-0.07	-314.29%

	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）	8.32	10.12	-17.79%
资产负债率	11.61%	22.32%	-10.71%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别比同期增长27.87%、30.6%、32.38%、29.57%。上半年公司根据调味品发展趋势主动调整产销结构，减少了附加值较低的味精、普通老抽酱油的产销量，力推附加值较高的面条鲜、金标生抽、鸡精、排骨王等产品销售，综合盈利能力有所提升。同时，采取预先锁定采购方式有效控制了原材料成本，调整市场措施减少了销售费用，调整资金结构使财务费用大幅下降，合理存储募集资金获得利息收入。

2、经营活动产生的现金净流量净额比同期减少595.38%。因普调中基层员工工资标准而支付给职工以及为职工支付的现金比同期增长42.4%；支付各项税费比同期增长52.15%；预付味精、植物油货款比年初增加8,600万元。

3、总资产比上年度末减少13.28%，主要因归还全部贷款、实施2011年度权益分配等所致。

4、总股本比上年度末增加20%，系实施2011年度权益分配以资本公积金转增股本所致。

5、每股经营活动产生的现金流量净额比同期减少314.29%，主因经营活动产生的现金净流量净额比同期减少595.38%。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	12,403.01	为处置车辆获得收益 13,845.00 元, 处置机器设备损失 1441.99 元。
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)	2,463,900.00	省级企业技术中心奖励 250,000.00 元、2011 年度农产品加工固定资产投资补贴款 400,000.00 元、2011 年财税收入突破千亿元奖励经费企业纳税贡献奖 50,000.00 元、上市融资奖(工业经济大会资金) 800,000.00 元、宁乡经济开发区建设投资有限公司公租房补贴 963,900.00 元。
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	825,306.11	营业外收入为房租和违约金收入;营业外支出为捐赠和质量奖励。

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	-825,402.28	
合计	2,476,206.84	--

第四节、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	120,000,000.00	100.00%			24,000,000.00		24,000,000.00	144,000,000.00	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000.00	100.00%			24,000,000.00		24,000,000.00	144,000,000.00	75.00%
其中：境内法人持股	112,350,000.00	93.63%			22,470,000.00		22,470,000.00	134,820,000.00	70.22%
境内自然人持股	7,650,000.00	6.37%			1,530,000.00		1,530,000.00	9,180,000.00	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			40,000,000.00		8,000,000.00		48,000,000.00	48,000,000.00	25.00%
1、人民币普通股			40,000,000.00		8,000,000.00		48,000,000.00	48,000,000.00	25.00%
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	160,000,000.00	100.00%	40,000,000.00		32,000,000.00		72,000,000.00	192,000,000.00	100.00%

股份变动的批准情况（如适用）

1) 报告期内网下配售股上市流通情况

经证监会证监许可[2011]1979号文核准，公司首次公开发行人民币普通股股票4,000万股，发行价格为30.00元/股。本次发行采用网下配售与网上发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上发行3,200万股。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深交所上市交易之日即2012年1月6日起，锁定三个月后方可流通上市。由于锁定期届满，该部分股票已于2012年4月6日起开始上市流通。

2) 报告期内权益分派情况

根据公司于2012年5月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司向截止2012年5月18日下午深交所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施了每10股派6元人民币现金（含税），并以资本公积金每10股转增2股的权益分派方案，本次转增完成后，公司总股本由16,000万股增至19,200万股。

股份变动的过户情况

报告期内，未出现股份变动的过户情况。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，实施了2011年年度权益分派，公司总股本由16,000万股增至19,200万股，本报告对最近一期的每股收益财务指标按新股本加权平均进行计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

报告期内，未再有需要披露的其他内容。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
全国社保基金五零四组合	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
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	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
财富证券有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
全国社保基金四零六组合	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日
华融证券-工行-华融稳健成长	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	首发网下配售锁定	2012年04月06日

1号基金精选集合资产管理计划						
卓越投资	64,086,000.00	0.00	12,817,200.00	76,903,200.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
点量一期	8,550,000.00	0.00	1,710,000.00	10,260,000.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
天恒投资	8,250,000.00	0.00	1,650,000.00	9,900,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
嘉华卓越	7,714,320.00	0.00	1,542,864.00	9,257,184.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
苏州大道	7,635,000.00	0.00	1,527,000.00	9,162,000.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
嘉华致远	5,364,000.00	0.00	1,072,800.00	6,436,800.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
鼎源投资	4,365,000.00	0.00	873,000.00	5,238,000.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
嘉华优势	4,285,680.00	0.00	857,136.00	5,142,816.00	2011年年度权益分派	2013年01月06日
扬子江	3,450,000.00	0.00	690,000.00	4,140,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
盈盛投资	2,100,000.00	0.00	420,000.00	2,520,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
陈伯球	450,000.00	0.00	90,000.00	540,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
刘永交	450,000.00	0.00	90,000.00	540,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
李建章	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
汪宏	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
周继良	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
莫文科	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
成应科	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
成定强	375,000.00	0.00	75,000.00	450,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
周罗明	300,000.00	0.00	60,000.00	360,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
肖新良	300,000.00	0.00	60,000.00	360,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日
戴自良	300,000.00	0.00	60,000.00	360,000.00	2011年年度权益分派	2015年01月06日

陈建夫	150,000.00	0.00	30,000.00	180,000.00	2011 年年度 权益分派	2015 年 01 月 06 日
合计	128,000,000.00	8,000,000.00	24,000,000.00	144,000,000.00	--	--

(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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(元/ 股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
加加食品	2011 年 12 月 26 日	30.00	40,000,000.00	2012 年 01 月 06 日	40,000,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

公司经证监会证监许可[2011]1979号文核准,首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股4,000万股,每股发行价为人民币30.00元。并经深交所深证上[2012]2号文同意,公司发行的人民币普通股股票于2012年1月6日在深交所挂牌上市。本次发行属于公司首次公开发行股票(IPO)。

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 18,358 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

湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	40.05%	76,903,200.00	76,903,200.00	质押	0.00
					冻结	0.00
南京点量一期投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.34%	10,260,000.00	10,260,000.00	质押	0.00
					冻结	0.00
湖南天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	5.15%	9,900,000.00	9,900,000.00	质押	0.00
					冻结	0.00
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%	9,257,184.00	9,257,184.00	质押	0.00
					冻结	0.00
苏州大道成长投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.77%	9,162,000.00	9,162,000.00	质押	0.00
					冻结	0.00
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%	6,436,800.00	6,436,800.00	质押	0.00
					冻结	0.00
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	3.07%	5,889,906.00	0.00	质押	0.00
					冻结	0.00
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%	5,238,000.00	5,238,000.00	质押	0.00
					冻结	0.00
嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.67%	5,142,816.00	5,142,816.00	质押	0.00
					冻结	0.00
杨子江	境内自然人	2.16%	4,140,000.00	4,140,000.00	质押	0.00
					冻结	0.00
股东情况的说明	公司前十名股东中,杨子江持有卓越投资 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董事宋向前;公司董事汤毅为鼎源投资、苏州大道的关联人;天恒投资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。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

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
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	5,889,906.00	A股	5,889,906.00
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	1,749,741.00	A股	1,749,741.00
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	1,005,361.00	A股	1,005,361.00
财富证券有限责任公司	970,000.00	A股	970,000.00
中国工商银行-嘉实主题新动力股票型证券投资基金	799,982.00	A股	799,982.00

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	799,959.00	A 股	799,959.00
胡爱荣	473,800.00	A 股	473,800.00
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	472,600.00	A 股	472,600.00
长盛成长价值证券投资基金	430,964.00	A 股	430,964.00
易方达基金公司-交行-易方达交通银行灵活配置 2 号资产管理计	378,440.00	A 股	378,440.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名无限售条件股东中，中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金、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同属于华商基金管理有限公司；上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金、中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金同属于广发基金管理有限公司。除此之外，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。

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 不适用

实际控制人名称	杨振、肖赛平、杨子江
实际控制人类别	共同控制

情况说明

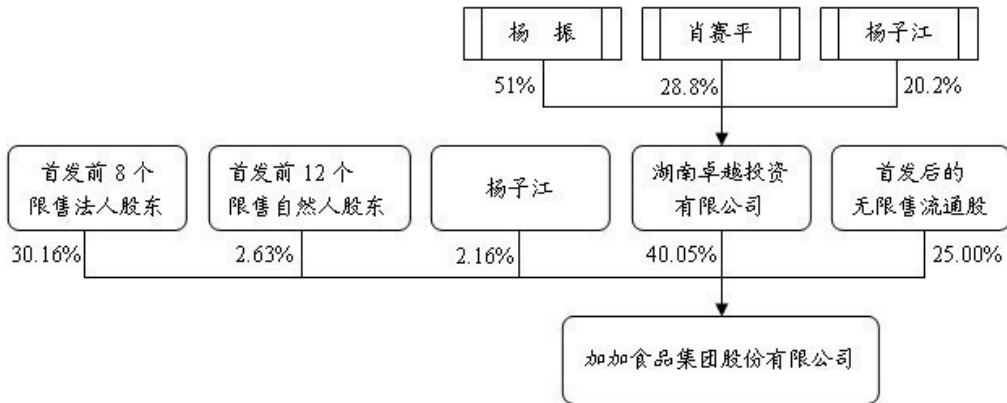
报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为卓越投资，2011年年度权益分派实施前，持有本公司股份64,086,000股，占股本总额的40.05%，2011年年度权益分派实施后，其持有76,903,200股，占股本总额仍为40.05%。

卓越投资，法定代表人杨振，注册资本6353万元人民币，公司类型为有限责任公司，住所为宁乡县玉潭镇宁乡大道（玉龙国际花园13栋1102号），经营范围为实业投资。

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为杨振家庭——杨振、肖赛平、杨子江。2011年年度权益分派实施前，杨振家庭通过卓越投资持有本公司股份64,086,000股，占股本总额的40.05%，杨子江以自然人身份直接持有本公司股份3,450,000股，占股本总额的2.16%，2011年年度权益分派实施后，杨振家庭通过卓越投资持有本公司股份76,903,200股，占股本总额仍为40.05%，杨子江以自然人身份直接持有本公司股份4,140,000股，占股本总额仍为2.16%。

控股股东及实际控制人直接及间接持有的本公司股份均无质押、冻结或托管等情况。

(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

第五节、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
杨振	董事长;总经理	男	50	2010年10月15日	2013年10月14日	32,683,920.00	6,536,784.00	0.00	39,220,704.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	否
杨子江	董事	男	25	2010年10月15日	2013年10月14日	16,395,360.00	3,279,072.00	0.00	19,674,432.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	否
肖赛平	董事	女	49	2010年10月15日	2013年10月14日	18,456,720.00	3,691,344.00	0.00	22,148,064.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	否
戴自良	董事;董事会秘书	男	50	2010年10月15日	2013年10月14日	300,000.00	60,000.00	0.00	360,000.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	否
宋向前	董事	男	41	2010年10月15日	2013年10月14日	9,600.00	1,920.00	0.00	11,520.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	是
汤毅	董事	男	44	2010年10月15日	2013年10月14日	1,012,920.00	202,584.00	0.00	1,215,504.00	0.00	0.00	2011年年度权益分派	是
白燕	独立董事	女	37	2010年10月15日	2013年10月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

刘定华	独立董事	男	68	2010年10月15日	2013年10月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
姚禄仕	独立董事	男	50	2010年10月15日	2013年10月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
蒋小红	监事	女	37	2010年10月15日	2013年10月14日	75,000.00	15,000.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	2011年年度 权益分派	否
伍雄志	监事	男	37	2010年10月15日	2013年10月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
王彦武	监事	女	33	2010年10月15日	2013年10月14日	75,000.00	15,000.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	2011年年度 权益分派	否
陈伯球	副总经理	男	64	2010年10月15日	2013年10月14日	450,000.00	90,000.00	0.00	540,000.00	0.00	0.00	2011年年度 权益分派	否
刘永交	副总经理	男	52	2010年10月15日	2013年10月14日	450,000.00	90,000.00	0.00	540,000.00	0.00	0.00	2011年年度 权益分派	否
成定强	财务总监	男	57	2010年10月15日	2013年10月14日	375,000.00	75,000.00	0.00	450,000.00	0.00	0.00	2011年年度 权益分派	否
合计	--	--	--	--	--	70,283,520.00	14,056,704.00	0.00	84,340,224.00	0.00	0.00	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

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
杨振	卓越投资	执行董事	2010年10月17日	2013年10月16日	否
肖赛平	卓越投资	董事	2010年10月17日	2013年10月16日	是
杨子江	卓越投资	监事	2010年10月17日	2013年10月16日	否
宋向前	嘉华卓越	执行事务合伙人委派代表	2010年06月25日	2017年06月24日	否
宋向前	嘉华致远	执行事务合伙人委派代表	2010年08月09日	2017年08月08日	否
宋向前	嘉华优势	执行事务合伙人委派代表	2008年07月31日	2015年07月30日	否
汤毅	鼎源投资	执行事务合伙人委派代表	2011年01月06日	2014年01月05日	否
蒋小红	盈盛投资	执行董事	2010年07月26日	2013年07月25日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨振	长沙可可槟榔屋有限公司	董事长	2012年05月29日	2015年05月28日	否
杨振	香港加加集团有限公司	董事	2009年07月13日	2012年07月12日	否
杨振	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2011年11月10日	2014年11月09日	否
杨振	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2009年11月05日	2012年11月04日	否

杨振	宁乡县龙田敬老院	名誉院长	2007 年	至今	否
肖赛平	长沙可可槟榔屋有限公司	副董事长	2012 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 28 日	否
肖赛平	香港加加集团有限公司	董事	2009 年 07 月 13 日	2012 年 07 月 12 日	否
肖赛平	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2011 年 11 月 10 日	2014 年 11 月 09 日	否
肖赛平	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2009 年 11 月 05 日	2012 年 11 月 04 日	否
宋向前	北京加华伟业资本管理有限公司	董事长	2010 年 04 月 20 日	2013 年 04 月 19 日	是
宋向前	洽洽食品股份有限公司	董事	2011 年 07 月 06 日	2014 年 07 月 05 日	否
汤毅	深圳市泛友创业投资有限公司	董事长	2011 年 06 月 05 日	2014 年 06 月 04 日	是
汤毅	江苏恒安投资担保有限公司	董事长	2009 年 12 月 26 日	2012 年 12 月 25 日	否
汤毅	云南大理喜洲旅游文化创意园有限公司	董事长	2011 年 05 月 18 日	2014 年 05 月 17 日	否
汤毅	云南天素投资有限公司	董事	2012 年 06 月 01 日	2015 年 05 月 31 日	否
汤毅	苏州船用动力系统股份有限公司	董事	2011 年 05 月 30 日	2014 年 05 月 29 日	否
汤毅	众汇投资控股集团有限公司	董事	2009 年 10 月 09 日	2012 年 10 月 08 日	否
白燕	中国调味品协会	副会长兼秘书长	2001 年	至今	是
白燕	中国调味品经销商会	会长	2006 年 04 月	至今	否
白燕	全国调味品标准化技术委员会	委员兼秘书长	2008 年 01 月	至今	否
白燕	全国发酵工业标准化技术委员会	副主任委员	2006 年	至今	否
白燕	中国调味品协会香辛料专业委员会	副主任委员	2006 年	至今	否
白燕	中国调味品协会西餐调味品专业委员会	机构负责人	2009 年 06 月	至今	否
白燕	中国调味品协会水产调味品专业委员会	机构负责人	2009 年 06 月	至今	否

白燕	中国调味品协会调味食品配料专业委员会	机构负责人	2009年06月	至今	否
白燕	江苏恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2011年	2014年	是
刘定华	湖南大学法学院	教授、博导	1992年	至今	是
刘定华	湖南投资股份有限公司	独立董事	2011年11月	2014年11月	是
刘定华	重庆太极实业(集团)股份有限公司	独立董事	2012年06月	2015年06月	是
刘定华	岳阳恒立冷气设备股份有限公司	独立董事	2011年08月	2014年08月	是
姚禄仕	合肥工业大学管理学院会计系	系主任、会计学教授	2009年12月	至今	是
姚禄仕	合肥工业大学证券期货研究所	所长	2007年09月	至今	否
姚禄仕	中国会计学会高等工科院校分会	秘书长	2011年10月	至今	否
姚禄仕	铜陵有色股份有限公司	独立董事	2011年10月	2014年10月	是
姚禄仕	皖通科技股份有限公司	独立董事	2010年06月18日	2013年06月17日	是
姚禄仕	鑫龙电器股份有限公司	独立董事	2010年08月13日	2013年08月12日	是
姚禄仕	洽洽食品股份有限公司	独立董事	2011年06月05日	2014年06月04日	是
伍雄志	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	2010年11月10日	2013年11月09日	是
伍雄志	奥瑞金包装股份有限公司	董事	2011年04月07日	2014年01月10日	否
伍雄志	嘉宝莉化工集团股份有限公司	董事	2011年05月29日	2014年05月28日	否
在其他单位任职情况的说明					

(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、监事、高级管理人员的报酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会通过提案,经公司董事会审议批准,其中董事、监事的报酬需提交公司股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况 & 公司《绩效考核办法》,其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人6万元/年(含税)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按月发放基本工资,年末发放绩效工资。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,780
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,044
销售人员	321
技术人员	121
财务人员	27
行政人员	267
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	1
本科	86
大专	427
高中及以下	1,266

公司员工情况说明

公司无需承担离退休职工工资，全部由社保基金支付。

第六节、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内总体经营情况概述

2012年上半年，国家宏观经济滞涨，各地域各行业均在“稳增长、调结构”的思路引导下做文章，加加食品作为调味食品行业排头企业，敏锐觉察到行业激烈竞争状态下的市场隐忧和未来突破的机遇缝隙，主动开展对经营模式、市场渠道、产品结构进行调整改进，公司紧紧围绕实施“淡酱油战略”和“茶籽油战略”展开经营活动，在酱油产能不足的情况下，重点拓展高端品类份额，扩大高毛利产品比重，有效实现了效益的优质增长，同时着力打造和构建可持续发展的经营基础和市场基础，为未来进一步提升盈利能力做好准备。

报告期内公司实现营业总收入80,564.74万元，同比增长-0.61%；实现利润总额9,972.81万元，同比增长30.60%；实现归属于上市公司股东的净利润7,453.81万元，同比增长32.38%。

(1) 坚持稳健经营

报告期内，公司经营管理层围绕年初董事会确定的公司生产经营目标，细化明确责任，加强管理考核，理性分析当前经济形势下的经营难点和市场亮点，寻找和抓住机遇，把提升经营质量放在扩大业务规模之先，既较好地完成了上半年产销任务，又为未来募投项目的产能释放选择准备好拓展方向，这种稳健的思路与公司发展战略是吻合的。

(2) 调整优化结构

公司借助“中国酱油第一股”的契机，调整营销思路，以“体验式”营销走进社区扩大与消费者直接见面，加强配送手段，以点带面，在重点城市、重点区域推进高端产品销售。上半年以面条鲜实现70%以上的增长幅度进一步促进了“淡酱油”系列优质产品的市场份额提升。合理调整市场推广措施也使销售费用得到了有效控制。梳理整顿渠道，优胜劣汰，使渠道能力符合公司经营战略的要求和业务发展的需要。

(3) 强化质量保障

报告期重点梳理质检程序和检验手段并加以完善，增加培训活动，不断强化产品质量安全意识，加强对原辅材料、工艺过程的质检控制，开展对市场反馈情况的调研，报告期内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。

(4) 加强技术研发

根据公司的经营战略和市场思路，围绕“淡酱油”与“茶籽油”高端品类开展研发，本着有效提高工艺水平，充分利用资源和控制成本，有效提升产品品质，不断增强市场竞争力的原则，以推出一代、储备一代、研发一代的方式保证了新产品开发的可持续性。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

金额单位：万元

公司名称	注册 资本	企业 性质	控股比例	本报告期末 总资产	本报告期末 净资产	本报告期净 利润	本报告期净利 润比上年同期 增减

盘中餐粮油	15,396.12	有限责任公司	100.00%	31,959.41	19,398.52	1,952.90	-15.82%
九陈香醋业	2,520.00	有限责任公司	100.00%	4,505.55	3,233.93	359.15	8.67%
汤宜调味	1,400.00	有限责任公司	100.00%	3,225.25	2,783.39	733.31	89.64%
长沙味业	6,000.00	有限责任公司	100.00%	6,657.72	6,643.94	-0.0017	94.64%
长沙味业下属: 郑州味业	2,000.00	有限责任公司	100.00%	18,835.61	8,000.61	1,202.39	-2.50%

(1) 盘中餐粮油, 营业范围: 食用植物油(半精炼、全精炼)生产; 挂面(普通挂面、花色挂面)生产; 销售本企业生产的上述产品。报告期因为植物油市场波动频繁且农村市场猪肉价格下行联动影响到植物油销售, 使植物油销售额、毛利均有所减少。

(2) 九陈香醋业, 营业范围: 食醋(酿造食醋、配制食醋)生产、销售本企业生产的上述产品。随着开发新品并投放市场, 食醋产品实现销售额与利润额的同向增长。

(3) 汤宜调味, 营业范围: 鸡精生产; 调味料(固态)生产; 销售本企业生产的上述产品。随着新品鸡精、排骨王调味料的开发推出, 使销售额、毛利水平获得了较大提升, 净利润大幅增长。

(4) 长沙味业, 营业范围: 预包装食品批发。为郑州味业控股母公司, 本身无业务经营、无营业收入。

(5) 郑州味业, 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。受主动调减普通老抽酱油、味精销售量以及植物油销售减少影响, 报告期盈利额小幅下降。

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) 报告期内酱油产能依然紧张, 为应对未来市场竞争格局变化, 及早调整产品结构, 主动调减普通品种份额, 力推高端品种, 但市场需要一个反应过程; 高端产品需要较长工艺周期, 尚不能满足市场需要。从长远来看, 目前的调整策略是打造高端市场必经的准备过程。

(2) 随着公司的高速发展, 产业扩张势在必行, 能否根据发展需要建立起一支梯队性的高水平人才队伍是公司今后发展中重大课题, 也同时预示着重要风险。

(3) 随着国家对食品安全监管的日趋严格、消费者食品安全意识不断加深以及权益保护意识增强, 食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重, 公司需要从体系健全、程序执行、人才素质、技术手段诸方面同时加大工作力度, 防范杜绝食品安全事故的发生。

(4) 推进募投项目建设进度、周密科学考量区域性生产基地布局、紧紧围绕主业发展, 是公司应对日益激烈的市场竞争进行产业扩张的重要抓手, 而掌控时间效率和理性投资是确保投资收益的重点, 应避免决策盲目性风险。

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						

调味品	492,131,713.60	326,345,974.62	33.69%	0.84%	-2.29%	2.13%
粮油食品	313,430,329.25	276,340,400.38	11.83%	-2.81%	-1.02%	-1.59%
分产品						
酱油类	394,238,757.62	255,873,881.10	35.10%	-0.06%	-3.14%	2.06%
味精类	34,781,293.44	28,820,226.63	17.14%	-14.78%	-17.43%	2.66%
食醋类	30,841,899.35	20,556,086.36	33.35%	15.18%	19.90%	-2.63%
鸡精调味料类	29,949,977.56	19,437,384.38	35.10%	25.28%	17.49%	4.30%
蚝油类	2,319,785.63	1,658,396.15	28.51%	12.91%	33.33%	-10.95%
食用植物油类	309,833,449.63	272,811,501.99	11.95%	-3.24%	-1.35%	-1.69%
其他类	3,596,879.62	3,528,898.39	1.89%	58.58%	38.20%	14.47%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期调整产销结构，调减了占用资金多而盈利性不强的味精、普通老抽酱油等产品；食用植物油受到市场波动和猪肉价格下行的联动影响，销售及盈利均小幅下降。

其他类产品包括面条、茶粕等，其中面条产销步入正常状态，销售额及毛利率均比同期增长较多。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

蚝油产品原料成本上升，销售区域狭窄，毛利率下降明显。

因产品结构性调整和原材料资源与价格锁定，使综合毛利率有所上升。

(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
东北	24,067,980.85	12.90%
华北	52,309,189.89	-9.02%
华东	243,151,148.18	3.76%
华南	88,809,841.65	-5.10%
华中	280,993,656.32	-5.06%
西北	28,336,472.44	4.13%
西南	87,893,753.52	9.12%

主营业务分地区情况的说明

华北地区销售下降主要受到调减河南、河北等地的低毛利普通老抽酱油及味精等产品影响，华中、华南地区销售下降主要受到植物油、味精减少的影响。

主营业务构成情况的说明

主营业务由调味品、粮油食品两大类别构成。调味品包括酱油、食醋、味精、鸡精调味料、蚝油等，报告期销售额占到全部营业收入的61%左右；粮油食品包括食用植物油、面条等，报告期销售额占到全部营业收入的39%左右。

(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**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

对一线大城市的渠道建设和市场开拓需要深入研究并加大投入,使费用成本面临一定压力;募投项目建设预计需到 2013 年中期投产,暂时不能缓解酱油产能紧张;人力资源建设任务重大,员工职业能力及专业素养需要提升,尤其需要充实高水平研发人才力量。

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** 适用 不适用

单位: 万元

募集资金总额	111,509.84
报告期投入募集资金总额	32,365.00
已累计投入募集资金总额	32,365.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

公司首次公开发行股票募集资金总额为 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 111,509.84 万元，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》。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2012 年 6 月 30 日实际使用 32,365 万元，全部经合規程序审批后使用。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20 万吨优质酱油项目	否	47,874.42.00	47,874.42	11,406.72	11,406.72	23.83%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
年产 1 万吨优质茶籽油项目	否	14,916.12.00	14,916.12	3,058.28	3,058.28	20.50%	2013 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	62,790.54.00	62,790.54	14,465.00	14,465.00	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	13,900.00	13,900.00	13,900.00	13,900.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,900.00	17,900.00	17,900.00	17,900.00	-	-	-	-	-
合计	-	80,690.54	80,690.54	32,365.00	32,365.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	两个募投项目比邻建设于宁乡经济技术开发区,因土地整理及上半年雨季长、强度大,项目建设总体完成时间预计要到 2013 年中期左右,其中酱油发酵部分将先行完成建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司无项目可行性发生重大变化的情形。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，公司用超募资金 13,900 万元提前归还银行贷款，已于 2 月份执行完毕。见公司 2012-006 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第二次会议决议，公司利用部分超募资金 4,000 万，永久性补充流动资金，已于 5 月 31 日执行完毕。见公司 2012-012 公告。
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 根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，截至 2012 年 1 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 14,404.7 万元，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，公司监事会审查同意、独立董事审查同意、董事会决议通过按合规合法原则置换上述资金。见公司 2012-004 公告。
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	截至报告期末，本公司尚未使用的募集资金分别存放于募集资金专户及超募资金专户（含定期存款方式）。全部募集资金在保证募投项目建设所需的前提下，对于超募资金的使用将围绕主业需要经合法合规程序审批使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，信息披露合规，不存在资金使用和信息披露不规范的情形。

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

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	10.00%	至	30.00%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,400.00	至	9,900.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	76,047,444.54		
业绩变动的原因说明	主动调整产品结构，实现销售增长和毛利提升。		

(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

公司上市时即已根据监管部门政策要求对《公司章程》进行了分红制度设定。报告期内，

公司严格按照证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案制定与实施工作。报告期内，公司董事会充分认真听取独立董事及公司股东的意见，特别是中小股东意见，结合公司 2011 年度盈利情况和 2012 年度经营计划需要等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交于 2012 年 4 月 10 日召开的公司第一届董事会 2012 年第五次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交于 2012 年 5 月 8 日召开的公司 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以首次公开发行并上市后的总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计应分配股利 96,000,000.00 元，占截至 2011 年 12 月 31 日公司累计可供投资者分配利润 203,552,242.80 元的 47.16%。上述利润分配方案于 2012 年 5 月 21 日实施完毕。公司实施的 2011 年度利润分配方案符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，并充分维护了中小股东的合法权益。截至本报告获批准报出之日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

（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）其他披露事项

公司董事会日常工作情况

报告期内公司董事会召开 6 次会议的具体情况

1、2012 年 1 月 19 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 2012 年第一次会议，全体 9 名董事出席会议，全体监事、高级管理人员列席会议。审议通过 6 项议案：

- （1）关于签订《募集资金三方监管协议》的议案；
- （2）关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案；
- （3）关于使用募集资金向盘中餐粮油食品（长沙）有限公司增资的议案；
- （4）关于使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案；
- （5）关于建立《内幕信息知情人报备制度》的议案；
- （6）关于修订启用《加加食品集团股份有限公司章程》的议案。

2、2012 年 3 月 8 日，董事会在公司会议室以现场会议表决的方式召开第一届董事会 2012 年第二次会议，全体 9 名董事出席会议，全体监事、高级管理人员及保荐机构持续督导人杨志先生列席会议。审议通过 6 项议案：

- （1）关于使用部分超额募集资金永久性补充流动资金的议案；
- （2）关于签署《委托代办股份转让协议》的议案；
- （3）关于修订《投资者关系管理制度》的议案；
- （4）关于修订《信息披露事务管理制度》的议案；

- (5) 关于修订《重大信息报告制度》的议案;
- (6) 关于制定《来访接待工作管理办法》的议案。

3、2012年3月22日，董事会在公司会议室以现场会议表决的方式召开第一届董事会2012年第三次会议，全体9名董事出席会议，全体监事、高级管理人员列席会议。审议通过5项议案：

- (1) 关于审议《2011年度内部审计工作报告》的议案；
- (2) 关于修订《内部控制总制度》的议案；
- (3) 关于修订《内部审计制度》的议案；
- (4) 关于制定《董监高买卖公司股票管理制度》的议案；
- (5) 关于制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

4、2012年3月23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2012年第四次会议，全体9名董事出席会议，全体监事列席会议。审议通过3项议案：

- (1) 关于《调整增加公司营业范围并相应修改公司章程》的议案；
- (2) 关于《公司独立董事、监事津贴》的议案；
- (3) 关于《提请召开公司2012年第一次临时股东大会》的议案。

5、2012年4月10日，董事会在公司会议室以现场会议表决的方式召开第一届董事会2012年第五次会议（年度定期会议），全体9名董事出席会议，全体监事、高级管理人员及保荐机构持续督导人杨志先生、张艳英女士列席会议。审议通过13项议案：

- (1) 关于《2011年度总经理工作报告》的议案；
- (2) 关于《2011年度董事会工作报告》的议案；
- (3) 关于《2011年度财务决算报告》的议案；
- (4) 关于《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案；
- (5) 关于《2011年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (6) 关于《2011年年度报告》及《2011年年度报告摘要》的议案；
- (7) 关于《2011年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；
- (8) 关于《2011年度关联交易、对外担保情况及2012年关联交易、对外担保事项专项报告》议案；
- (9) 关于《2012年度续聘外部审计机构》的议案；
- (10) 关于《公司章程修改案》的议案；
- (11) 关于《公司吸收合并3个子公司的计划案》的议案；
- (12) 关于《投资设立“长沙市加利包装有限公司”》的议案；
- (13) 关于《提请召开2011年年度股东大会》的议案。

6、2012年4月23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2012年第六次会议，全体9名董事出席会议。审议通过1项议案：关于《2012年第一季度季度报告》的议案。

（十二）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

第七节、重要事项

（一）公司治理的情况

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。

报告期内，公司根据上市后的监管要求和实际情况需要，先后制定及修订完善了《内幕信息知情人报备制度》、《重大信息报告制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部控制总制度》、《内部审计制度》、《董监高买卖公司股票管理制度》、《来访接待工作管理办法》等9项管理制度及办法。并经股东大会批准修订了《公司章程》。

报告期内，公司共召开了2次股东大会、6次董事会会议、5次监事会会议，股东大会、董事会、监事会有效运行，各次会议程序合法有效。

报告期内，独立董事、董事会专门委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制规范风险，提高运行效率。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定。

（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

适用 不适用

报告期内，经公司2012年5月8日召开的2011年年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案为：以公司年末未分配利润203,552,242.80元，按首次公开发行并上市后的总股本16,000万股为基数，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；资本公积金转增股本方案为：以公司首次公开发行并上市后的总股本16,000万股为基数，用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。

公司已于2012年5月15日在证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《2011年年度权益分派实施公告》，并于2012年5月21日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用
持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用
持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用
买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用
收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用
出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用
资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

根据公司第一届董事会2012年第五次会议决议，公司为整合业务控制、简化核算关系，提高运营效率，公司通过整体吸收合并的方式对全资子公司九陈香醋业、汤宜调味、长沙味业全部资产、负债和业务。合并完成后，公司存续经营，九陈香醋业、汤宜调味、长沙味业的独立法人资格注销。合并完成后，被合并方的所有资产，包括但不限于固定资产、流动资产等财产合并纳入公司；其负债及应当承担的其它义务由公司承继。截至本报告获批准报出之日，本次合并尚未实施完毕。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

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

适用 不适用

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

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

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

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

截止本报告期末，未执行完毕的其他重大合同（合同金额3,000万元以上，含3,000万元）：

1.2012年1月10日加加食品与山东圣花实业有限公司签订味精采购合同，合同金额3,900万元；

2.2012年1月10日郑州味业与山东圣花实业有限公司签订味精采购合同，合同金额3,900万元；

3.2011年9月8日加加食品与宁波市味华灭菌设备有限公司签订订购发酵设备系列承揽合同，合同金额6,968万元；

4.2011年1月22日加加食品与河北瑞和玻璃钢有限公司签订制作玻璃钢酱油发酵罐承揽合同，合同金额3,600万元。

（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

√ 适用 □ 不适用

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	1.董事杨振、肖赛平、杨子江、戴自良；监事蒋小红、王彦武；高管陈伯球、刘永交；财务负责人成定强；董秘戴自良。2.董事宋向前、汤毅。3.公司持股5%以上股东卓越投	1. 董事杨振、肖赛平、杨子江、戴自良；监事蒋小红、王彦武；高管陈伯球、刘永交；财务负责人成定强；董秘戴自良分别承诺：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	2011年02月15日		报告期内，1. 董事杨振、肖赛平、杨子江、戴自良；监事蒋小红、王彦武；高管陈伯球、刘永交；财务负责人成定强；董秘戴自良。2. 董事宋向前、汤毅。3. 公司持股5%以上

	<p>资。4. 公司持股 5%以上股东天恒投资。 5. 公司持股 5%以上股东点量一期。</p>	<p>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%。 2. 董事宋向前、汤毅分别承诺：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</p>			<p>股东卓越投资。4. 公司持股 5%以上股东天恒投资。 5. 公司持股 5%以上股东点量一期都完全履行了其承诺。</p>
--	--	--	--	--	--

	<p>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%。</p> <p>3. 公司持股5%以上股东卓越投资承诺：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。</p> <p>4. 公司持股5%以上股东天恒投资承诺：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</p>			
--	---	--	--	--

		<p>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。</p> <p>5. 公司持股 5% 以上股东点量一期承诺: 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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
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 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	严格履行。				

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) 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(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02月06日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。

2012 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	上海证大投资	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 04 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	鑫巢资本	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	武当资产	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	方正富邦	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	纽银梅隆西部	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	九鼎投资	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况, 并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。

2012 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	惠正投资	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(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

适用 不适用

(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

(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

(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
关于收到政府补贴的公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475299.PDF

第一届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475300.PDF
第一届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475303.PDF
使用募集资金置换先期投入的公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475304.PDF
关于使用募集资金向盘中餐粮油食品（长沙）有限公司增资的公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475305.PDF
关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	《证券日报》E8 版 《上海证券报》19 版 《证券时报》B26 版 《中国证券报》B011 版	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475306.PDF
关于完成工商登记变更的公告	《证券日报》E9 版 《上海证券报》B5 版 《证券时报》D08 版 《中国证券报》A035 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60480929.PDF
关于签订募集资金银行存管专户监管协议的公告	《证券日报》E9 版 《上海证券报》B5 版 《证券时报》D08 版 《中国证券报》A035 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60481939.PDF
2011 年度业绩快报	《证券日报》E3 版 《上海证券报》30 版 《证券时报》C9 版 《中国证券报》A015 版	2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-27/60584276.PDF
第一届监事会 2012 年第二次会议决议公告	《证券日报》E5 版 《上海证券报》B7 版 《证券时报》D3 版 《中国证券报》B005 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645426.PDF
第一届董事会 2012 年第二次会议决议公告	《证券日报》E5 版 《上海证券报》B7 版 《证券时报》D3 版 《中国证券报》B005 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645428.PDF
关于使用部分超额募集资	《证券日报》E5 版 《上	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网

金永久性补充流动资金的公告	海证券报》B7版 《证券时报》D3版 《中国证券报》B005版		http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645429.PDF
关于签署《委托代办股份转让协议》的公告	《证券日报》E5版 《上海证券报》B7版 《证券时报》D3版 《中国证券报》B005版	2012年03月09日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-09/60645430.PDF
第一届监事会 2012 年第三次会议决议公告	《证券日报》E7版 《上海证券报》B50版 《证券时报》D35版 《中国证券报》B046版	2012年03月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-23/60711975.PDF
第一届董事会 2012 年第三次会议决议公告	《证券日报》E7版 《上海证券报》B50版 《证券时报》D35版 《中国证券报》B046版	2012年03月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-23/60711976.PDF
第一届董事会 2012 年第四次会议决议公告	《证券日报》E1版 《上海证券报》233版 《证券时报》C18版 《中国证券报》A027版	2012年03月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-26/60718972.PDF
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券日报》E1版 《上海证券报》233版 《证券时报》C18版 《中国证券报》A027版	2012年03月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-26/60718974.PDF
2011 年度业绩快报更正公告	《证券日报》E64版 《上海证券报》B48版 《证券时报》D70版 《中国证券报》B040版	2012年03月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60739596.PDF
关于网下配售股份上市流通的提示性公告	《证券日报》C4版 《上海证券报》B307版 《证券时报》D58版 《中国证券报》B023版	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-30/60760417.PDF
第一届监事会 2012 年第四次会议决议公告	《证券日报》C3版 《上海证券报》B54版 《证券时报》D23版 《中国证券报》B032版	2012年04月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60818083.PDF
第一届董事会 2012 年第五次会议决议公告	《证券日报》C3版 《上海证券报》B54版 《证券时报》D23版 《中国证券报》B032版	2012年04月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-12/60818081.PDF
2011 年年度报告摘要	《证券日报》C3版 《上海证券报》B54版 《证	2012年04月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final

	券时报》D23 版 《中国 证券报》B032 版		page/2012-04-12/60818077.PD F
吸收合并 3 个子公司的计 划案的公告	《证券日报》C3 版 《上 海证券报》B54 版 《证 券时报》D23 版 《中国 证券报》B032 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-12/60818068.PD F
关于召开 2011 年年度股 东大会的通知	《证券日报》C3 版 《上 海证券报》B54 版 《证 券时报》D23 版 《中国 证券报》B032 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-12/60818082.PD F
2012 年第一次临时股东 大会决议公告	《证券日报》C3 版 《上 海证券报》B54 版 《证 券时报》D23 版 《中国 证券报》B032 版	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-12/60817742.PD F
2011 年年报更正公告	《证券日报》E41 版 《上 海证券报》B103 版 《证券时报》D22 版 《中 国证券报》B009 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-17/60846326.PD F
关于举行 2011 年年度报 告网上说明会的公告	《证券日报》E41 版 《上 海证券报》B103 版 《证券时报》D22 版 《中 国证券报》B009 版	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-17/60846328.PD F
2012 年第一季度季度报 告正文	《证券日报》E63 版 《上海证券报》B205 版 《证券时报》D94 版 《中 国证券报》B141 版	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-04-24/60887230.PD F
2011 年年度股东大会决 议公告	《证券日报》E5 版 《上 海证券报》 版 《证 券时报》D35 版 《中国 证券报》B019 版	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-05-09/60971015.PD F
2011 年年度权益分派实 施公告	《证券日报》E14 版 《上海证券报》B47 版 《证券时报》D2 版 《中 国证券报》B006 版	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-05-15/60996105.PD F
关于完成工商变更登记 的公告	《证券日报》E3 版 《上 海证券报》B31 版 《证 券时报》D22 版 《中国 证券报》B006 版	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/final page/2012-06-08/61109607.PD F

第八节、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 加加食品集团股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,015,340,373.50	1,406,477,645.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,118,975.00	2,112,860.00
应收账款		20,640,885.64	13,149,271.30
预付款项		262,650,620.89	255,954,453.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		10,176,720.23	
应收股利			
其他应收款		5,094,481.20	5,640,140.33
买入返售金融资产			
存货		173,361,504.18	159,373,726.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,488,383,560.64	1,842,708,097.74
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			
投资性房地产			
固定资产		170,842,885.38	165,380,203.02
在建工程		73,017,371.28	205,349.52
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		73,589,295.73	74,626,482.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,836,118.48	1,687,001.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		319,285,670.87	241,899,036.52
资产总计		1,807,669,231.51	2,084,607,134.26
流动负债:			
短期借款			159,000,000.00
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		57,400,000.00	
应付账款		47,701,179.85	51,570,867.55
预收款项		63,475,822.07	82,295,627.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,148,060.13	7,150,585.53

应交税费		8,124,755.47	57,555,874.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,935,468.00	30,288,304.84
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		209,785,285.52	387,861,260.26
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		209,785,285.52	465,261,260.26
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		192,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		1,166,385,571.23	1,198,385,571.23
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		22,616,915.87	22,616,915.87
一般风险准备			
未分配利润		216,881,458.89	238,343,386.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,597,883,945.99	1,619,345,874.00
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		1,597,883,945.99	1,619,345,874.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,807,669,231.51	2,084,607,134.26

法定代表人: 杨振

主管会计工作负责人: 成定强

会计机构负责人: 成定强

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		867,754,452.58	1,294,885,881.71
交易性金融资产			
应收票据			1,500,000.00
应收账款		18,562,943.07	11,800,258.87
预付款项		131,724,699.12	128,131,658.90
应收利息		8,506,884.99	
应收股利			
其他应收款		203,083,651.34	289,277,408.84
存货		34,564,628.16	40,511,148.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,264,197,259.26	1,766,106,356.95
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		279,182,451.49	130,021,251.49
投资性房地产			
固定资产		44,800,102.51	40,270,089.12
在建工程		67,602,126.00	
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		67,161,818.03	68,082,452.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,799,292.04	1,650,174.76
其他非流动资产			

非流动资产合计		460,545,790.07	240,023,968.17
资产总计		1,724,743,049.33	2,006,130,325.12
流动负债:			
短期借款			139,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		57,400,000.00	
应付账款		20,579,892.90	27,430,842.11
预收款项		51,724,359.90	64,672,976.67
应付职工薪酬		4,202,282.79	3,532,722.21
应交税费		3,718,291.42	42,205,247.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,919,624.64	57,135,352.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,544,451.65	333,977,140.73
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		193,544,451.65	411,377,140.73
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		192,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		1,176,584,025.72	1,208,584,025.72
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		22,616,915.87	22,616,915.87
未分配利润		139,997,656.09	203,552,242.80
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		1,531,198,597.68	1,594,753,184.39
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,724,743,049.33	2,006,130,325.12

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		805,647,414.58	810,563,380.42
其中：营业收入		805,647,414.58	810,563,380.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		709,220,972.39	735,151,307.21
其中：营业成本		603,303,256.12	613,253,633.04
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		3,809,154.12	3,230,230.89
销售费用		77,951,114.23	86,214,937.49
管理费用		32,749,926.69	25,855,401.91
财务费用		-9,323,852.15	6,283,562.23
资产减值损失		731,373.38	313,541.65
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 合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		96,426,442.19	75,412,073.21
加：营业外收入		3,384,069.44	1,807,709.34
减：营业外支出		82,460.32	855,887.36

其中：非流动资产处 置损失		1,441.99	731,679.60
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		99,728,051.31	76,363,895.19
减：所得税费用		25,189,979.32	20,056,743.66
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		74,538,071.99	56,307,151.53
其中：被合并方在合并前实 现的净利润			
归属于母公司所有者的净 利润		74,538,071.99	56,307,151.53
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.39	0.39
（二）稀释每股收益		0.39	0.39
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,538,071.99	56,307,151.53
归属于母公司所有者的综 合收益总额		74,538,071.99	56,307,151.53
归属于少数股东的综合收 益总额			

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：成定强

会计机构负责人：成定强

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		322,145,884.62	326,065,913.20
减：营业成本		216,321,712.83	223,245,398.69
营业税金及附加		2,335,073.62	1,707,643.68
销售费用		48,415,005.36	62,559,201.65
管理费用		21,975,116.64	15,526,875.18
财务费用		-7,484,068.97	5,087,293.60
资产减值损失		596,469.14	377,637.49
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收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,986,576.00	17,561,862.91
加：营业外收入		3,038,106.50	1,683,007.67
减：营业外支出		78,000.00	568,389.45
其中：非流动资产处置损失			478,689.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,946,682.50	18,676,481.13
减：所得税费用		10,501,269.21	4,893,115.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,445,413.29	13,783,365.50
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.10
（二）稀释每股收益		0.17	0.10
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,445,413.29	13,783,365.50

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	904,738,718.81	875,344,659.20
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	7,476,604.34	35,580,871.88
经营活动现金流入小计	912,215,323.15	910,925,531.08
购买商品、接受劳务支付的现金	697,452,370.11	696,389,590.13
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	51,302,469.58	36,027,374.53
支付的各项税费	121,288,393.49	79,714,147.35
支付其他与经营活动有关的现金	98,354,894.32	106,873,800.20
经营活动现金流出小计	968,398,127.50	919,004,912.21
经营活动产生的现金流量净额	-56,182,804.35	-8,079,381.13
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,845.00	
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		
投资活动现金流入小计	13,845.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,314,370.49	49,387,111.13
投资支付的现金		20,948,949.86
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	1,441.99	
投资活动现金流出小计	10,315,812.48	70,336,060.99
投资活动产生的现金流量净额	-10,301,967.48	-70,336,060.99
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		174,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,499,017.47	
筹资活动现金流入小计	1,499,017.47	174,000,000.00
偿还债务支付的现金	236,400,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,231,518.01	6,544,563.51
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	7,740,000.00	4,774,312.00
筹资活动现金流出小计	343,371,518.01	81,318,875.51
筹资活动产生的现金流量净额	-341,872,500.54	92,681,124.49
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	-408,357,272.37	14,265,682.37
加: 期初现金及现金等价物余额	1,406,477,645.87	191,464,956.48
六、期末现金及现金等价物余额	998,120,373.50	205,730,638.85

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	357,638,672.95	337,199,809.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	90,483,875.33	52,405,325.73
经营活动现金流入小计	448,122,548.28	389,605,135.60
购买商品、接受劳务支付的现金	241,027,336.89	262,374,610.00
支付给职工以及为职工支付的现金	29,499,862.01	20,785,289.02
支付的各项税费	77,114,630.50	38,167,092.11
支付其他与经营活动有关的现金	68,316,548.02	82,367,789.82
经营活动现金流出小计	415,958,377.42	403,694,780.95
经营活动产生的现金流量净额	32,164,170.86	-14,089,645.35
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,845.00	
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		
投资活动现金流入小计	13,845.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,490,694.28	40,488,133.22
投资支付的现金	149,161,200.00	20,948,949.86
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		
投资活动现金流出小计	154,651,894.28	61,437,083.08
投资活动产生的现金流量净额	-154,638,049.28	-61,437,083.08
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		124,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,295,000.89	
筹资活动现金流入小计	1,295,000.89	124,000,000.00
偿还债务支付的现金	216,400,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,032,551.60	5,260,144.83
支付其他与筹资活动有关的现金	7,740,000.00	274,312.00
筹资活动现金流出小计	323,172,551.60	75,534,456.83
筹资活动产生的现金流量净额	-321,877,550.71	48,465,543.17
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	-444,351,429.13	-27,061,185.26
加: 期初现金及现金等价物余额	1,294,885,881.71	147,461,984.99
六、期末现金及现金等价物余额	850,534,452.58	120,400,799.73

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	160,000,000.00	1,198,385,571.23			22,616,915.87		238,343,386.90			1,619,345,874.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	1,198,385,571.23			22,616,915.87		238,343,386.90			1,619,345,874.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	32,000,000.00	-32,000,000.00					-21,461,928.01			-21,461,928.01
(一)净利润							74,538,071.99			74,538,071.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							74,538,071.99			74,538,071.99
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-96,000,000.00			-96,000,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-96,000,000.00			-96,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00	-32,000,000.00								
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	192,000,000.00	1,166,385,571.23			22,616,915.87		216,881,458.89			1,597,883,945.99

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	120,000,000.00	123,287,129.23			3,493,189.02		99,746,723.55			346,527,041.80

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	120,000,000.00	123,287,129.23			3,493,189.02		99,746,723.55		346,527,041.8
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									
(七) 其他									
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

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	160,000,000.00	1,208,584,025.72			22,616,915.87		203,552,242.80	1,594,753,184.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	1,208,584,025.72			22,616,915.87		203,552,242.80	1,594,753,184.39
三、本期增减变动金额(减)	32,000,000.00	-32,000,000.00					-63,554,586.71	-63,554,586.71

少以“-”号填列)								
(一) 净利润							32,445,413.29	32,445,413.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,445,413.29	32,445,413.29
(三) 所有者投入和减少资本							-96,000,000.00	-96,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-96,000,000.00	-96,000,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00	-32,000,000.00						
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	192,000,000.00	1,176,584,025.72			22,616,915.87		139,997,656.09	1,531,198,597.68

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	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								
(七) 其他								
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

（三）公司基本情况

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日经证监会证监许可[2011]1979号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（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。

公司股票于2012年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2012年5月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司向截止2012年5月18日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施每10股派6元人民币现金（含税）并以资本公积金按每10股转增2股，本次转增完成后，公司总股本由16,000万股增至19,200万股。公司于2012年6月11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。

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；预包装食品批发。主要产品或提供的劳务：酱油、味精、食用植物油、食醋、鸡精调味料、蚝油、面条等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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。

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。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现实义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

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

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账款

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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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作为其初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值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。

13、投资性房地产

报告期内，公司未发生投资性房地产事项。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 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：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	10.00%	4.50%-3.00%
机器设备	5-10	10.00%	18.00%-9.00%
电子设备	3-5	10.00%	30.00%-18.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%
其他设备	5	10.00%	18.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-30	10.00%	4.50%-3.00%
机器设备	5-10	10.00%	18.00%-9.00%
电子设备	3-5	10.00%	30.00%-18.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%
其他设备	5	10.00%	18.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括建筑支出、机器设备的购置成本及其他直接费用，以及建设期间符合资本化条件的借款费用与汇兑损益，在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权、专利权、信息系统软件等。无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45-50 年	土地使用权证有效期限
软件	5 年	行业期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置或产品等的期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）公司已经就处置该非流动资产作出决议；（2）公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让将在一年内完成。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%、13.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
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	1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	5.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各子公司执行的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

3、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。

（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	币种	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
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	25,200,000.00	CNY	食醋(酿造食醋、配制食醋)生产、销售本企业生产的上述产品	26,719,741.74		100.00%	100.00%	是			
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	14,000,000.00	CNY	鸡精、调味料(固态)生产、销售本企业生产的上述产品	15,461,612.80		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过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	币种	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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	全资子公司	湖南宁乡经济技术开发区站前路	制造业	153,961,200.00	CNY	食用植物油(半精炼、全精炼)生产,挂面(普通挂面、花色挂面)生产、预包装食品批发、销售本企业生产的上述产品	160,714,932.95		100.00%	100.00%	是			
长沙加加味业有限公司	全资子公司	宁乡经济技术开发区站前路	制造业	60,000,000.00	CNY	预包装食品批发	76,286,164.00		100.00%	100.00%	是			
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	20,000,000.00	CNY	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列	51,260,882.64		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

(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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	47,419.52	--	--	105,718.70
人民币	--	--	47,419.52	--	--	105,718.70
银行存款：	--	--	996,072,953.98	--	--	1,406,371,927.17
人民币	--	--	996,072,953.98	--	--	1,406,371,927.17
其他货币资金：	--	--	19,220,000.00	--	--	0.00
人民币	--	--	19,220,000.00	--	--	0.00
合计	--	--	1,015,340,373.50	--	--	1,406,477,645.87

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：

本报告期末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17,220,000.00元。光大永明人寿保险有限公司湖南分公司保险定期存款2,000,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,118,975.00	2,112,860.00
合计	1,118,975.00	2,112,860.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集资金定期存款		10,176,720.23		10,176,720.23
合计		10,176,720.23		10,176,720.23

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

公司于2012年3月7日与广东南粤银行股份有限公司深圳分行签订募集资金监管协议之补充协议将10,000万元、20,000万元转为定期存单方式存放,协议从2012年3月8日起期限为一年,按中国人民银行公布的利率执行。

2012年5月18日公司与中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行签定募集资金专户(账号3105014210000937)、子公司盘中餐粮油与中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行签定募集资金专户(账号3105014210000945)分别签定对公“流动利C”现金管理服务协议,中国民生银行对公“流动利C”增值服务是以1年为一个增值服务周期并结合1天通知存款、7天通知存款、

3个月整存整取、6个月整存整取、1年整存整取五个存款品种的增值服务。协议从2012年1月20日起期限为两年，按中国人民银行公布的利率执行。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,533,000.00	12.27%	126,650.00	5.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,545,044.10	87.73%	1,310,508.46	6.71%	13,855,673.96	100.00%	706,402.66	5.10%
组合小计	19,545,044.10	87.73%	1,310,508.46	6.71%	13,855,673.96	100.00%	706,402.66	5.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	22,078,044.10	--	1,437,158.46	--	13,855,673.96	--	706,402.66	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
株洲联诚集团有限责任公司	2,533,000.00	126,650.00	5.00%	余额超过 100 万需单项确认
合计	2,533,000.00	126,650.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1年以内								

其中:	--	--	--	--	--	--
	15,412,919.00	69.81%	770,645.95	13,665,329.19	98.63%	683,266.46
1 年以内小计	15,412,919.00	69.81%	770,645.95	13,665,329.19	98.63%	683,266.46
1 至 2 年	6,665,125.10	30.19%	666,512.51	169,836.12	1.23%	16,983.60
2 至 3 年				20,508.65	0.14%	6,152.60
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	22,078,044.10	--	1,437,158.46	13,855,673.96	--	706,402.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
株洲联诚集团有限责任公司	非关联方	2,533,000.00	1 年以内	11.47%
新郑市中华南路妙趣食府经典湘菜	非关联方	958,800.00	2 年以内	4.34%
郑州阳明食品有限公司	非关联方	844,804.76	1 年以内	3.83%
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	非关联方	682,510.00	1 年以内	3.09%
长沙晚报传媒有限公司	非关联方	357,717.20	2 年以内	1.62%
合计	--	5,376,831.96	--	24.35%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,281,480.00	47.60%	5,281,480.00	100%	5,281,480.00	45.37%	5,281,480.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,484,094.00	49.43%	389,612.80	7.1%	6,029,135.55	51.79%	388,995.22	6.45%
组合小计	5,484,094.00	49.43%	389,612.80	7.1%	6,029,135.55	51.79%	388,995.22	6.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	330,000.00	2.97%	330,000.00	100%	330,000.00	2.84%	330,000.00	100%
合计	11,095,574.00	--	6,001,092.80	--	11,640,615.55	--	6,000,475.22	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
李锡明	5,281,480.00	5,281,480.00	100.00%	李锡明至今下落不明，难以收回款项
合计	5,281,480.00	5,281,480.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			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：						
	4,301,918.80	78.44%	215,095.95	4,555,960.83	75.57%	227,798.04
1 年以内小计	4,301,918.80	78.44%	215,095.95	4,555,960.83	75.57%	227,798.04
1 至 2 年	908,678.54	16.57%	90,867.85	1,403,776.14	23.28%	140,377.61
2 至 3 年	265,496.66	4.84%	79,649.00	69,398.58	1.15%	20,819.57
3 年以上	8,000.00	0.15%	4,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,484,094.00	--	389,612.80	6,029,135.55	--	388,995.22

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陆玉龙	330,000.00	330,000.00	100.00%	难以收回款项
合计	330,000.00	330,000.00	100.00%	--

(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
合计	--	--		--

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
周术文	2,880,000.00	收购茶籽备用金	25.96%
合计	2,880,000.00	--	25.96%

说明: 油茶籽的收购主要委托专业户在收获季节进行, 需要支付备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
李锡明	非关联方	5,281,480.00	3 年以上	47.60%
周术文	非关联方	2,880,000.00	1 年以内	25.96%
姚永德	非关联方	600,000.00	1-2 年	5.41%
陆玉龙	非关联方	330,000.00	3 年以上	2.97%
马贤兴	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.70%
合计	--	9,391,480.00	--	84.64%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	259,720,791.60	98.88%	254,549,756.79	99.45%
1 至 2 年	2,857,276.29	1.09%	1,354,904.85	0.53%
2 至 3 年	72,553.00	0.03%	49,792.05	0.02%

3 年以上				
合计	262,650,620.89	--	255,954,453.69	--

预付款项账龄的说明:

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东圣花实业有限公司	非关联方	112,753,275.93	2012 年 01 月 10 日	货未到
广东富然农科有限公司	非关联方	35,208,428.43	2012 年 02 月 13 日	货未到
湖南省金海粮油有限责任公司	非关联方	29,981,179.51	2012 年 04 月 10 日	货未到
湖南盈成油脂工业有限公司	非关联方	15,332,579.06	2012 年 03 月 02 日	货未到
岳阳市永盛油脂化工有限公司	非关联方	11,969,370.32	2012 年 01 月 05 日	货未到
合计	--	205,244,833.25	--	--

预付款项主要单位的说明: 上述单位均为公司的大宗原材料供应商。

(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

因预期豆粕、食用植物油及味精的价格将上升, 以预付款项锁定货源与价格, 控制成本。

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,549,717.45		103,549,717.45	90,516,182.59		90,516,182.59
在产品	39,139,188.54		39,139,188.54	35,929,504.53		35,929,504.53
库存商品	26,611,949.01	41,150.39	26,570,798.62	29,117,939.38	41,150.39	29,076,788.99

周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	4,101,799.57		4,101,799.57	3,851,250.44		3,851,250.44
合计	173,402,654.57	41,150.39	173,361,504.18	159,414,876.94	41,150.39	159,373,726.55

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	41,150.39				41,150.39
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	41,150.39				41,150.39

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

截至期末，本公司存货无用于债务担保的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	233,864,701.79	13,735,617.55		632,550.00	246,967,769.34
其中：房屋及建筑物	138,818,127.59	1,680,629.89			140,498,757.48
机器设备	82,216,466.00	5,160,270.49		407,000.00	86,969,736.49
运输工具	7,222,447.01	5,775,348.88		225,550.00	12,772,245.89
电子设备	4,939,126.86	588,125.78			5,527,252.64
其他设备	668,534.33	531,242.51			1,199,776.84
--	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：	68,484,498.77		8,068,371.83	427,986.64	76,124,883.96
其中：房屋及建筑物	31,321,613.89		3,315,607.06		34,637,220.95
机器设备	31,922,284.85		3,092,388.32	224,991.64	34,789,681.53
运输工具	2,821,065.07		787,661.33	202,995.00	3,405,731.40
电子设备	2,318,934.32		518,659.39		2,837,593.71
其他设备	100,600.64		354,055.73		454,656.37
--	期初账面余额		--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	165,380,203.02	--	170,842,885.38
其中：房屋及建筑物	107,496,513.70	--	105,861,536.53
机器设备	50,294,181.15	--	52,180,054.96
运输工具	4,401,381.94	--	9,366,514.49
电子设备	2,620,192.54	--	2,689,658.93
其他设备	567,933.69	--	745,120.47
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	165,380,203.02	--	170,842,885.38
其中：房屋及建筑物	107,496,513.70	--	105,861,536.53
机器设备	50,294,181.15	--	52,180,054.96
运输工具	4,401,381.94	--	9,366,514.49
电子设备	2,620,192.54	--	2,689,658.93
其他设备	567,933.69	--	745,120.47

本期折旧额 8,068,371.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,524,796.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

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
酱油项目发酵设备系列	27,879,138.00		27,879,138.00			
酱油项目玻璃钢发酵罐	27,000,000.00		27,000,000.00			
酱油项目纸箱包装设备	2,658,000.00		2,658,000.00			
酱油项目灌装机	3,480,000.00		3,480,000.00			
酱油项目输送线	2,837,430.00		2,837,430.00			
设计及土勘工程	2,548,000.00		2,548,000.00			
酱油项目贴标机	792,000.00		792,000.00			
酱油项目平项链板	397,558.00		397,558.00			
新厂区打井	10,000.00		10,000.00			
茶油项目灌装机	864,000.00		864,000.00			
茶油项目贴标机	282,000.00		282,000.00			
茶油项目平项链板	43,110.00		43,110.00			
茶油项目裹包机	936,000.00		936,000.00			
茶油项目输送线	397,695.00		397,695.00			
茶油项目吹瓶机	2,100,000.00		2,100,000.00			
郑州公司 750ml 灌装生产线	128,066.33		128,066.33			
郑州公司酱油罐(5 个)	664,373.95		664,373.95			
零星工程				205,349.52		205,349.52
合计	73,017,371.28		73,017,371.28	205,349.52		205,349.52

(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
酱油项目发酵设备系列	69,680,000.00		27,879,138.00			40.01%	40.01%				募集资金置换	27,879,138.00
酱油项目玻璃钢发酵罐	36,000,000.00		27,000,000.00			75.00%	75.00%				募集资金置换	27,000,000.00
酱油项目纸箱包装设备	8,860,000.00		2,658,000.00			30.00%	30.00%				募集资金置换	2,658,000.00
酱油项目灌装机	11,600,000.00		3,480,000.00			30.00%	30.00%				募集资金置换	3,480,000.00
酱油项目输送线	9,458,060.00		2,837,430.00			30.00%	30.00%				募集资金置换、支付	2,837,430.00
设计费及土勘支出	6,750,000.00		2,548,000.00			38.43%	38.43%				募集资金置换、支付	2,548,000.00
酱油项目贴标机	2,640,000.00		792,000.00			30.00%	30.00%				募集资金置换	792,000.00
酱油项目平项链板	1,325,200.00		397,558.00			30.00%	30.00%				募集资金置换	397,558.00
新厂区打井	10,000.00		10,000.00			100.00%	100.00%				自有资金	10,000.00

茶油项目灌装 装机	2,880,000.00		864,000.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换	864,000.00
茶油项目贴 标机	940,000.00		282,000.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换	282,000.00
茶油项目平 项链板	143,700.00		43,110.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换	43,110.00
茶油项目裹 包机	3,120,000.00		936,000.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换	936,000.00
茶油项目输 送线	1,325,660.00		397,695.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换、支 付	397,695.00
茶油项目吹 瓶机	7,000,000.00		2,100,000.00			30.00%	30.00%				募集资金 置换	2,100,000.00
郑州公司 750ml 灌装 生产线	200,000.00		128,066.33			64.03%	64.03%				自有资金	128,066.33
郑州公司酱 油罐(5个)	750,000.00		664,373.95			88.58%	88.58%				自有资金	664,373.95
压榨机	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		100.00%	100.00%				募集资金	0.00
零星工程		205,349.52	319,447.39	524,796.91							自有资金	0.00
合计	163,682,620.00	205,349.52	74,336,818.67	1,524,796.91	0.00	--	--	0	0	--	--	73,017,371.28

在建工程项目变动情况的说明:

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,379,489.85			78,379,489.85
土地使用权	76,481,883.02			76,481,883.02
软件	1,897,606.83			1,897,606.83
二、累计摊销合计	3,753,007.07	1,037,187.05		4,790,194.12
土地使用权	3,607,757.29	847,426.37		4,455,183.66
软件	145,249.78	189,760.68		335,010.46
三、无形资产账面净 值合计	74,626,482.78		1,037,187.05	73,589,295.73

土地使用权	72,874,125.73		847,426.37	72,026,699.36
软件	1,752,357.05		189,760.68	1,562,596.37
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	74,626,482.78		1,037,187.05	73,589,295.73
土地使用权	72,874,125.73		847,426.37	72,026,699.36
软件	1,752,357.05		189,760.68	1,562,596.37

本期摊销额 1,037,187.05 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	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
合计						--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

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	1,836,118.48	1,687,001.20
开办费		
可抵扣亏损		
小计	1,836,118.48	1,687,001.20
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

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		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

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		
坏帐准备	7,438,251.26	6,706,854.38
存货跌价准备	41,150.39	41,150.39
小计	7,479,401.65	6,748,004.77

(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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明:

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,706,877.88	731,373.38			7,438,251.26
二、存货跌价准备	41,150.39				41,150.39
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

合计	6,748,028.27	731,373.38			7,479,401.65
----	--------------	------------	--	--	--------------

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		108,201,500.00
信用借款		
抵押及保证借款		30,798,500.00
合计		159,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		

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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明:

31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,400,000.00	
合计	57,400,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明:

- 1、中国农业银行宁乡县经开区分理处出具2012年4月19日-2012年10月18日对山东圣花银行承兑汇票, 票面金额2,870万元。
- 2、兴业银行长沙解放路支行出具2012年4月19日-2012年10月18日对山东圣花银行承兑汇票, 票面金额2,870万元。

32、应付账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,641,059.85	51,416,973.15
1-2 年	60,120.00	153,894.40
合计	47,701,179.85	51,570,867.55

(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

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	63,475,822.07	82,295,627.92
合计	63,475,822.07	82,295,627.92

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,108,022.97	41,056,861.32	39,440,639.46	5,724,244.83
二、职工福利费		461,867.53	461,867.53	
三、社会保险费	1,758,361.41	7,814,508.30	8,000,893.79	1,571,975.92
其中：医疗保险费	992,047.97	1,967,477.73	2,115,609.83	843,915.87
基本养老保险费	322,244.30	5,116,622.44	4,857,688.58	581,178.16
失业保险费	263,726.49	414,752.10	408,227.05	270,251.54
工伤保险费	98,776.28	108,937.87	434,335.30	-226,621.15
生育保险费	81,566.37	206,718.16	185,033.03	103,251.50
四、住房公积金	66,551.19	1,523,711.87	1,299,486.94	290,776.12
五、辞退福利				
六、其他	1,217,649.96	1,442,995.16	2,099,581.86	561,063.26
合计	7,150,585.53	52,299,944.18	51,302,469.58	8,148,060.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 944,554.17 元，非货币性福利金额 496,892.69 元，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

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 7 月，社会保险及住房公积金预计 2012 年 7 月份缴纳。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,052,990.49	22,077,171.10
消费税		
营业税		
企业所得税	-3,809,917.26	33,931,108.49
个人所得税	38,129.41	49,210.35
城市维护建设税	302,649.54	297,039.67
教育费附加	302,649.54	297,039.67
房产税	104,651.65	181,991.67
土地使用税	61,651.53	64,055.77
印花税	56,112.80	658,257.70
防洪保安资金	15,837.77	
合计	8,124,755.47	57,555,874.42

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,259,929.13	14,712,774.25
1-2 年	1,130,904.66	250,145.79
2-3 年	1,174,176.86	4,663,476.85
3 年以上	10,370,457.35	10,661,907.95
合计	24,935,468.00	30,288,304.84

(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

账龄超过1年的其他应付款主要为收取的履约保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

履约保证金：

河北瑞和玻璃钢有限公司（设备供应商）1,827,220元

周文亮（承运商）1,300,000元；

黄耀明（承运商）1,250,000元。

龙强（承运商）600,000元；

谢斌（承运商）600,000元；

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				

合计				
----	--	--	--	--

预计负债说明:

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位: 元

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位: 元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、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		77,400,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		77,400,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

合计					--

专项应付款说明:

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

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：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00			32,000,000.00		32,000,000.00	192,000,000.00

股本变动情况说明：根据公司 2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年年度股东大会决议，向截止 2012 年 5 月 18 日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施每 10 股派 6 元人民币现金（含税）并以资本公积金按每 10 股转增 2 股，转增完成后，公司总股本由 16,000 万股增至 19,200 万股。上述权益分配于 2012 年 5 月 21 日实施完毕，并经天健会计师事务所审验于 2012 年 5 月 23 日出具《验资报告》（天健验[2012]2-11 号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,198,385,571.23		32,000,000.00	1,166,385,571.23
其他资本公积				

合计	1,198,385,571.23		32,000,000.00	1,166,385,571.23
----	------------------	--	---------------	------------------

资本公积说明:

公司于2012年5月21日实施2011年年度权益分派方案: 向截止2012年5月18日下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施每10股派6元人民币现金(含税)并以资本公积金按每10股转增2股, 共计转增3,200万股, 每股面值1元。

51、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,616,915.87			22,616,915.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,616,915.87			22,616,915.87

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议:

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明:

53、未分配利润

单位: 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	238,343,386.90	--
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	238,343,386.90	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	74,538,071.99	--
减: 提取法定盈余公积		
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		
应付现金红利	96,000,000.00	
期末未分配利润	216,881,458.89	--

未分配利润说明:

2011年2月15日公司2010年度股东大会审议通过关于审议《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》的议案,会议决定公司首次公开发行境内上市人民币普通股(A股)前的滚存未分配利润,由公司首次公开发行股票前的老股东与首次公开发行股票后的新增股东,在公司首次公开发行股票后按照各自的持股比例共同享有。

54、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	805,562,042.85	810,495,986.55
其他业务收入	85,371.73	67,393.87
营业成本	603,303,256.12	613,253,633.04

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调味品	492,131,713.60	326,345,974.62	488,014,660.19	333,996,060.60
粮油食品	313,430,329.25	276,340,400.38	322,481,326.36	279,201,468.79
合计	805,562,042.85	602,686,375.00	810,495,986.55	613,197,529.39

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

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
酱油类	394,238,757.62	255,873,881.10	394,463,822.26	264,159,813.22

味精类	34,781,293.44	28,820,226.63	40,812,496.37	34,904,750.76
食醋类	30,841,899.35	20,556,086.36	26,777,471.17	17,143,707.44
鸡精调味料类	29,949,977.56	19,437,384.38	23,906,366.57	16,543,940.58
蚝油类	2,319,785.63	1,658,396.15	2,054,503.82	1,243,848.60
食用植物油类	309,833,449.63	272,811,501.99	320,213,190.19	276,532,185.70
其他类	3,596,879.62	3,528,898.39	2,268,136.17	2,669,283.09
合计	805,562,042.85	602,686,375.00	810,495,986.55	613,197,529.39

(4) 主营业务(分地区)

√ 适用 □ 不适用

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
东北	24,067,980.85	16,482,825.31	21,318,085.66	14,714,532.57
华北	52,309,189.89	36,521,333.08	57,494,525.88	41,135,729.20
华东	243,151,148.18	191,353,093.40	234,351,255.17	186,010,809.28
华南	88,809,841.65	58,908,138.69	93,586,033.70	64,716,931.39
华中	280,993,656.32	220,622,362.27	295,983,941.90	231,345,985.33
西北	28,336,472.44	18,983,696.52	27,213,482.55	18,740,350.18
西南	87,893,753.52	59,814,925.73	80,548,661.69	56,533,191.44
合计	805,562,042.85	602,686,375.00	810,495,986.55	613,197,529.39

(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
萍乡市广利源贸易商行	16,131,451.00	2.00%
浏阳市贵美食品有限公司	12,117,692.45	1.50%
郑州阳明食品有限公司	9,334,343.38	1.16%
湖南高桥大市场丰旺调料商行	8,438,584.84	1.05%
山东华辉商贸有限公司	7,233,628.32	0.90%
合计	53,255,699.99	6.61%

营业收入的说明：公司主要经销商客户保持稳定，没有发生大的变化。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,836,415.56	1,629,612.12	5.00%
教育费附加	1,836,415.56	1,592,457.77	5.00%
资源税			
其他	136,323.00	8,161.00	
合计	3,809,154.12	3,230,230.89	--

营业税金及附加的说明：无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、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		

权益法核算的长期股权投资收益		
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		

(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
合计			--

(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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、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	731,373.38	313,541.65
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	731,373.38	313,541.65

60、营业外收入

(1)

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	13,845.00	
其中：固定资产处置利得	13,845.00	
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	2,463,900.00	1,480,000.00
其他	906,324.44	327,709.34
合计	3,384,069.44	1,807,709.34

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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
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
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
工业发展十强企业奖		80,000.00	宁乡县工业局

税收贡献奖		100,000.00	宁乡县经济开发区：宁开发（2011）3号
2011 年度农产品加工固定资产投资补贴款	400,000.00		长沙市财政局 长财农函（2012）1 号
2011 年财税收入突破千亿元奖励经费企业纳税贡献奖	50,000.00		长沙市财政局
上市融资奖（工业经济大会资金）	800,000.00		中共宁乡县委：宁发（2012）7 号
宁乡经济开发区建设投资有限公司公租房补贴	963,900.00		宁乡经济开发区建设投资有限公司
省级企业技术中心奖励	250,000.00		湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会：湘财企（2011）84 号
合计	2,463,900.00	1,480,000.00	--

营业外收入说明：报告期财政补贴收入增加因素为工业经济上市融资奖 80 万元、宁乡经济开发区公租房补贴款 96.39 万元。

61、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	1,441.99	731,679.60
其中：固定资产处置损失	1,441.99	731,679.60
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	53,000.00	89,700.00
其他	28,018.33	34,507.76
合计	82,460.32	855,887.36

营业外支出说明：营业外支出减少主要是去年列支了公司锅炉房拆除报废损失和九陈香醋业新建锅炉房拆除仓库的报废损失。

62、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	25,339,096.60	20,135,129.07
递延所得税调整	-149,117.28	-78,385.41
合计	25,189,979.32	20,056,743.66

63、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	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	74,538,071.99	56,307,151.53
非经常性损益	B	2,476,206.84	691,441.48
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	72,061,865.15	55,615,710.05
期初股份总数	D	160,000,000.00	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	32,000,000.00	24,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	192,000,000.00	144,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.39	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.38	0.39

(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

关于上年同期每股收益进行调整的原因：“企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，会增加或减少其发行在外普通股或潜在普通股的数量，但并不影响所有者权益金额，这既不影响企业所拥有或控制的经济资源，也不改变企业的盈利能力，即意味着同样的损益现在要由扩大或缩小了的股份规模来享有或分担。为了保持会计指标的前后期可比性，企业应当在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”因公司2012年5月实施2011年度权益分派每10股派6元人民币现金(含税)并以资本公积金转增2股，转增前本公司总股本为160,000,000股，转增后总股本增至192,000,000股，按准则要求将上年同期的普通股加权平均数由原来的120,000,000股调整为144,000,000股计算每股收益。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收银行利息	932,216.42
补贴收入	2,463,900.00
其他	4,080,487.92
合计	7,476,604.34

其他中包含合同客户履约保证金。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	16,437,398.86
广告费	21,368,838.56
差旅费	5,545,881.38
业务宣传及促销费	7,961,362.47
会议办公费	5,092,376.40
业务招待费	3,162,755.77
捐赠	53,000.00
咨询费	2,396,145.00
通讯费	602,512.66
环保费	958,399.75
修理费	5,510,628.41
研发费用	563,399.04
其他费用	11,482,196.02
银行承兑汇票保证金	17,220,000.00
合计	98,354,894.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本表环保费、研发费用不包含折旧费、人工费用。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置固定资产支出	1,441.99
合计	1,441.99

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金利息	1,499,017.47
合计	1,499,017.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：本表数据为专户银行已支付到账的利息收入。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行股票而由企业支付的审计、咨询等费用	7,740,000.00
合计	7,740,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：因股票发行在上年年底，实际支付在本期。

66、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	74,538,071.99	56,307,151.53
加：资产减值准备	731,373.38	313,541.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,120,925.68	7,050,124.77
无形资产摊销	1,037,187.05	402,842.77
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)	-12,403.01	731,679.60
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)	-8,444,219.69	6,544,563.51
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)	-149,117.28	-78,385.41
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)	-13,987,777.63	13,929,010.82

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,468,173.65	13,930,823.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,328,671.19	-117,210,733.40
其他	-17,220,000.00	10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-56,182,804.35	-8,079,381.13
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	998,120,373.50	205,730,638.85
减：现金的期初余额	1,406,477,645.87	191,464,956.48
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	-408,357,272.37	14,265,682.37

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现		

金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	998,120,373.50	1,406,477,645.87
其中：库存现金	47,419.52	105,718.70
可随时用于支付的银行存款	996,072,953.98	1,406,371,927.17
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	
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	998,120,373.50	1,406,477,645.87

现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中使用受限超过三个月的银行承兑汇票保证金17,220,000.00元未列为现金及现金等价物。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	货币	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
湖南卓越投资有限公司	控股股东	有限责任公司	宁乡	杨振	实业投资	63,530,000.00	CNY	40.054%	40.054%	杨振	66855045-9

本企业的母公司情况的说明

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	货币	持股比例	表决权比例	组织机构代码
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	湖南宁乡经济技术开发区站前路	杨振	食用植物油(半精炼、全精炼)生产,挂面(普通挂面、花色挂面)生产、预包装食品批发、销售本企业生产的上述产品	153,961,200.00	CNY	100%	100%	71218141-X
长沙市九陈香醋业食品有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	湖南宁乡经济技术开发区	杨振	食醋(酿造食醋、配制食醋)生产、销售本企业生	25,200,000.00	CNY	100%	100%	78536518-0

					产的上述产品					
长沙市汤宜调味食品有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	湖南宁乡经济技术开发区	杨振	鸡精、调味料(固态)生产、销售本企业生产的上述产品	14,000,000.00	CNY	100%	100%	78536521-X
长沙加加味业有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	宁乡经济技术开发区站前路	杨振	预包装食品批发	60,000,000.00	CNY	100%	100%	78052330-3
郑州加加味业有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	新郑市梨河镇 107 国道西侧	杨振	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列	20,000,000.00	CNY	100%	100%	69486413-6

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

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
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制	76563784-7
香港加加集团有限公司	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	
台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	同一最终控制人	
肖赛平	最终控制人杨振的配偶	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
长沙可可槟榔屋有限公司	销售商品	协议价	62,195.40	0.01%	84,728.28	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)

(7) 其他关联交易**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

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至本报告期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：无。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止至本报告期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

根据公司第一届董事会2012年第五次会议决议，公司为整合业务控制、简化核算关系，提高运营效率，公司通过整体吸收合并的方式对全资子公司九陈香醋业、汤宜调味、长沙味业全部资产、负债和业务。合并完成后，公司存续经营，九陈香醋业、汤宜调味、长沙味业的独立法人资格注销。合并完成后，被合并方的所有资产，包括但不限于固定资产、流动资产等财产合并纳入公司；其负债及应当承担的其它义务由公司承继。截至本报告期末，本次合并尚未实施完毕。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

截止至本报告期末，无其他需要披露的重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,533,000.00	12.77%	126,650.00	5.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	17,307,272.97	87.23%	1,150,679.90	6.65%	12,429,198.82	100%	628,939.95	5.06%
组合小计	17,307,272.97	87.23%	1,150,679.90	6.65%	12,429,198.82	100%	628,939.95	5.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	19,840,272.97	--	1,277,329.90	--	12,429,198.82	--	628,939.95	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
株洲联诚集团有限责任公司	2,533,000.00	126,650.00	5.00%	余额超 100 万需单项确认
合计	2,533,000.00	126,650.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	11,600,947.87	67.03%	580,047.39	12,279,598.58	98.80%	613,979.93
1 年以内小计	11,600,947.87	67.03%	580,047.39	12,279,598.58	98.80%	613,979.93
1 至 2 年	5,706,325.10	32.97%	570,632.51	149,600.24	1.20%	14,960.02
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	17,307,272.97	--	1,150,679.90	12,429,198.82	--	628,939.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
株洲联诚集团有限责任公司	非关联方	2,533,000.00	1 年以内	12.77%
湖南潇湘晨报传媒经营有限公司	非关联方	682,510.00	1-2 年以内	3.44%
长沙晚报传媒有限公司	非关联方	357,717.20	1 年以内	1.80%
汉川（薛伟）	非关联方	351,107.50	1 年以内	1.77%
株洲日报社	非关联方	324,000.00	1-2 年以内	1.63%
合计	--	4,248,334.70	--	21.41%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,281,480.00	2.53%	5,281,480.00	100%	5,281,480.00	1.79%	5,281,480.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,093,442.55	2.44%	308,358.27	6.05%	5,686,766.23	1.93%	360,279.08	6.34%
关联方往来组合	198,298,567.06	94.88%			283,950,921.69	96.17%		
组合小计	203,392,009.61	97.32%	308,358.27	0.15%	289,637,687.92	98.1%	360,279.08	0.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	330,000.00	0.15%	330,000.00	100%	330,000.00	0.11%	330,000.00	100%
合计	209,003,489.61	--	5,919,838.27	--	295,249,167.92	--	5,971,759.08	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
李锡明	5,281,480.00	5,281,480.00	100.00%	李锡明至今下落不明,难以收回款项
合计	5,281,480.00	5,281,480.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	4,221,325.97	82.88%	211,066.30	4,445,545.24	80.12%	222,277.26
1 年以内小计	4,221,325.97	82.88%	211,066.30	4,445,545.24	80.12%	222,277.26
1 至 2 年	829,715.00	16.28%	82,971.50	1,171,822.41	19.01%	117,182.24
2 至 3 年	34,401.58	0.68%	10,320.47	69,398.58	0.87%	20,819.58
3 年以上	8,000.00	0.16%	4,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,093,442.55	--	308,358.27	5,686,766.23	--	360,279.08

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来组合	198,298,567.06	0.00
合计	198,298,567.06	0.00

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陆玉龙	330,000.00	330,000.00	100.00%	难以收回款项
合计	330,000.00	330,000.00	100.00%	--

(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
合计	--	--		--

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:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
盘中餐粮油	关联方	121,725,039.57	1 年以内	58.24%
郑州味业	关联方	67,818,003.79	1 年以内	32.45%
九陈香醋业	关联方	8,755,523.70	1 年以内	4.19%
李锡明	非关联方	5,281,480.00	3 年以上	2.52%

周末文	非关联方	2,880,000.00	1 年以内	1.38%
合计	--	206,460,047.06	--	98.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
盘中餐粮油	本公司的子公司	121,725,039.57	58.24%
郑州味业	本公司的子公司	67,818,003.79	32.45%
九陈香醋业	本公司的子公司	8,755,523.70	4.19%
合计	--	198,298,567.06	94.88%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
盘中餐粮油	成本法	11,553,732.95	11,553,732.95	149,161,200.00	160,714,932.95	100%	100%				
九陈香醋业	成本法	26,719,741.74	26,719,741.74		26,719,741.74	100%	100%				
汤宜调味	成本法	15,461,612.80	15,461,612.80		15,461,612.80	100%	100%				
长沙味业	成本法	76,286,164.00	76,286,164.00		76,286,164.00	100%	100%				
合计	--	130,021,251.49	130,021,251.49	149,161,200.00	279,182,451.49	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	308,602,443.11	314,195,626.94
其他业务收入	13,543,441.51	11,870,286.26
营业成本	216,321,712.83	223,245,398.69

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
调味品	308,602,443.11	202,313,331.60	314,195,626.94	211,830,321.81
合计	308,602,443.11	202,313,331.60	314,195,626.94	211,830,321.81

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
酱油	271,342,118.03	171,448,851.41	270,106,500.64	174,001,307.21
味精	35,126,988.54	29,388,209.94	42,462,249.26	36,758,816.08
蚝油	2,132,789.54	1,475,723.24	1,626,877.04	1,070,198.52
其他	547.00	547.01		
合计	308,602,443.11	202,313,331.60	314,195,626.94	211,830,321.81

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
华东地区	87,665,930.88	56,806,022.97	91,011,074.90	60,593,596.48

华南地区	79,102,165.81	50,727,606.34	82,347,567.55	54,131,691.65
华中地区	71,767,153.24	49,969,095.92	77,308,205.17	55,472,508.20
西南地区	70,067,193.18	44,810,606.37	63,528,779.32	41,632,525.48
合计	308,602,443.11	202,313,331.60	314,195,626.94	211,830,321.81

(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
郑州味业	7,838,468.84	2.54%
南宁市邕穗批发部	6,389,510.72	2.07%
南宁市百佳利商贸有限责任公司	6,194,136.61	2.01%
昆明兴湘商贸有限公司	4,842,260.63	1.57%
福州伟煌贸易有限公司	4,046,336.99	1.31%
合计	29,310,713.79	9.50%

营业收入的说明：无。

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
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		

(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
合计			--

(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
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,445,413.29	13,783,365.50
加：资产减值准备	596,469.14	377,637.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,001,908.78	2,512,422.57
无形资产摊销	920,634.77	286,290.49
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）	-13,845.00	478,689.35
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）	-6,769,334.28	5,260,144.83
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）	-136,518.35	-94,409.37
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）	5,946,520.47	-3,473,375.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,236,738.72	32,246,932.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,156,183.32	-75,467,342.87
其他	-17,220,000.00	10,000,000.00

经营活动产生的现金流量净额	32,164,170.86	-14,089,645.35
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	850,534,452.58	120,400,799.73
减: 现金的期初余额	1,294,885,881.71	147,461,984.99
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	-444,351,429.13	-27,061,185.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 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	4.54%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.38	0.38

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1)、合并资产负债表项目:

(1) 应收票据项目期末数较期初数减少47.04% (绝对额减少99.39万元), 主要系上年银行承兑汇票到期收回款项。

(2) 应收账款项目期末数较期初数增长56.97% (绝对额增加749.16万元), 主要系超市货款

和团购业务销售模式次月结算方式所致。

(3) 预付帐款项目期末数较期初数增长2.62%(绝对额增加669.62万元),主要系转出募投项目设备预付款6,875万元,实际增加预付材料款金额近8,600万元。主要原因是企业预期味精、豆粕与食用油的价格将上升,所以预付款项锁定货源与价格,控制成本稳定。

(4) 应收利息项目期末数较期初数绝对额增加1,017.67万元,主要系应收募集资金定期存款利息。

(5) 在建工程项目期末数较期初数增长35457.61%(绝对额增加7,281.2万元),主要系本期募投项目已预付的工程设备款。

(6) 短期借款项目期末数较期初数减少100%(绝对额减少15,900万元),主要系本期已归还全部短期借款。

(7) 应付票据项目期末数较期初数增加了5,740万,主要系新增的银行承兑汇票。

(8) 应交税费项目期末数较期初数减少85.88%(绝对额减少4,943.11万元),主要系本期缴纳了2011年四季度未交的增值税和应交所得税,同时预交了2012年上半年的企业所得税。

(9) 长期借款项目期末数较期初数减少100%(绝对额减少7,740万元),主要系本期已归还全部长期借款。

2)、合并利润表项目

(1) 营业收入项目本期数较上年同期数减少0.61%(绝对额减少491.60万元),主要是公司上半年受植物油市场波动及农村市场猪肉价格下行的联动影响,植物油销售额及毛利均相应减少。同时公司主动调整调味品产销结构,减少了附加值较低的味精、普通老抽酱油的产销量,增加了附加值较高的面条鲜、鸡精调味料的销售份额。

(2) 营业成本项目本期数较上年同期数减少1.62%(绝对额减少995.04万元),主要系公司调整产品结构,降低了普通老抽酱油的产量,使总产量减少并成本下降,淡酱油销售份额上升,毛利额增加。味精及鸡精因原料合同锁定了相对低价位,控制了生产成本。

(3) 销售费用项目本期数较上年同期数减少9.59%(绝对额减少826.38万元),主要系工资、会议费、保险费增加,广告费、宣传费、运输费减少所致。

(4) 管理费用项目本期数较上年同期数增加26.67%(绝对额增加689.45万元),主要系工资、咨询费、研发费用、保险费增加所致。

(5) 财务费用项目本期数较上年同期数减少248.38%(绝对额减少1,560.74万元),主要系公司归还了短期借款和长期借款,利息支出减少;募集资金实行定期存款,利息收入增加。

(6) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加87.20%(绝对额增加157.64万元),主要系本期收到2012年上市融资奖80万和宁乡经济开发区公租房补贴款96.39万元。

(7) 营业外支出项目本期数较上年同期数减少90.37%(绝对额减少77.34万元),主要系本期固定资产报废损失和捐赠比同期减少所致。

3)、合并现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金项目本期数较上年同期数减少78.99%(绝对额减少2,810.43万元),主要上年承兑保证金存款列此项,本期无。

(2) 支付给职工以及为职工支付的现金项目本期数较上年同期数增长42.4%(绝对额增加1,527.51万元),主要系本期各部门及销售人员调升工资标准等相关原因所致。

(3) 支付的各项税费项目本期数较上年同期数增加52.15%(绝对额增加4,157.42万元),主要系缴纳年初应交税费57,555,874.42元,并提前支付了上半年的应交企业所得税。

(4) 经营活动产生的现金净流量项目本期数较上年同期数减少595.38%(绝对额减少4,810.34万元),主要系预付味精、植物油原料款比年初增加8,600万元所致。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金项目本期数较上年同期数减少79.12%(绝对额减少3,907.27万元),主要系去年同期支付了募投项目的土地款,本期募投项

目付款减少。

(6) 投资支付的现金项目本期数较上年同期数减少100% (绝对额减少2,094.89万元), 主要系上年同期支付了香港加加、盘中餐的股权收购款。

(7) 取得借款收到的现金项目本期数较上年同期数减少100% (绝对额减少17,400万元), 主要系本期末向金融机构借款。

(8) 收到的其他与筹资活动有关的现金项目本期数较上年同期增加149.9万元, 主要系本期收到募集资金存款账户的利息收入。

(9) 偿还债务支付的现金项目本期数较上年同期数增加237.71% (绝对额增加16,640万元), 主要系本期归还了全部短期借款和长期借款。

(10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金项目本期数较上年同期数增加1416.24% (绝对额增加9,268.70万元), 主要系本期向投资者分配2011年度股利9,600万元。

(11) 支付其他与筹资活动有关的现金项目本期数较上年同期数增加62.12% (绝对额增加296.56万元), 主要系本期支付发行股票上市的发行费用。

第九节、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2012 年半年度报告》及《2012 年半年度报告摘要》。
2、载有公司法定代表人杨振先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人成定强先生签名并盖章的财务报告。
3、报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、其他备查资料。

加加食品集团股份有限公司

董事长：杨振_____

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 15 日