



我的美味生活

# 加加食品集团股份有限公司 2012年年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2013年4月

cninf  
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

## 董事长致辞

加加食品成就“中国酱油第一股”的荣耀，承载了广大投资者的信任、支持和期望，我本人并谨代表公司对投资者的厚爱表示最衷心的感谢！

2012年，市场形势复杂多变，经营难度不小，公司董事会、管理层并不敢有任何慵懒或懈怠，谨记股东所托，加强规范治理，积极开拓经营，基本完成了年度经营计划，实现业绩稳步提升，向全体股东交出了年度成绩单，虽然可能离市场期望值还有距离，但是公司全体员工发奋努力所取得，在此向辛勤工作的员工致以最诚挚的敬意！并希望得到投资者、股东的理解与宽宏。

展望2013年，公司将继续围绕“淡酱油”、“茶籽油”产业战略，推进“稳增长、调结构”经营方针，实现新产能释放，确保食品安全，达成良好增长，认真回报股东，尽好企业责任。

我立潮头，自强奋进，你若持护，我当感恩！



2013年4月



## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节 公司治理 .....	58
第九节 内部控制 .....	64
第十节 财务报告 .....	71
第十一节 备查文件目录.....	164

## 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
加加销售	指	长沙加加食品销售有限公司
《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 年年度报告
本报告期、报告期内	指	2012 年 1-12 月
本报告期末、报告期末	指	2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	加加食品	股票代码	002650
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	加加食品集团股份有限公司		
公司的中文简称	加加食品		
公司的外文名称（如有）	Jiajia Food Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAJIA FOOD		
公司的法定代表人	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		
公司网址	<a href="http://www.jiajiagroup.com">http://www.jiajiagroup.com</a>		
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的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 08 月 03 日	湖南长沙	企独湘长总字第 000558 号	430124616602720	61660272-0
报告期末注册	2012 年 06 月 05 日	湖南长沙	430100400000985	430124616602720	61660272-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李弟扩、段维崑

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 B 座 816	杨志、张艳英	2012 年 1 月 6 日-2014 年 12 月 31 日

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入(元)	1,656,562,525.91	1,682,808,865.15	-1.56	1,375,587,007.28
归属于上市公司股东的净利润(元)	175,837,832.96	157,720,390.20	11.49	129,870,738.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	164,341,346.91	136,853,799.33	20.09	118,049,179.43
经营活动产生的现金流量净额(元)	147,953,823.24	112,759,394.34	31.21	82,136,594.26
基本每股收益(元/股)	0.92	1.10	-16.36	0.90
稀释每股收益(元/股)	0.92	1.10	-16.36	0.90
净资产收益率(%)	10.65	37.08	-26.43	49.92
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末 增减(%)	2010 年末
总资产(元)	1,866,822,364.64	2,084,607,134.26	-10.45	800,923,069.33
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,699,183,706.96	1,619,345,874.00	4.93	346,527,041.80

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	175,837,832.96	157,720,390.20	1,699,183,706.96	1,619,345,874.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	175,837,832.96	157,720,390.20	1,699,183,706.96	1,619,345,874.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,403.01	-717,635.73	-469,267.53	
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）	13,865,500.00	29,437,800.00	964,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			11,255,672.13	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			4,805,945.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	642,348.80			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-2,203,493.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	849,753.07	-579,809.77	404,542.23	
所得税影响额	3,873,518.83	7,273,763.63	2,934,736.71	
少数股东权益影响额（税后）			1,102.31	
合计	11,496,486.05	20,866,590.87	11,821,559.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，宏观经济面依然谨慎，消费品市场整体平稳。油脂市场行情变化不断，植物油价格大幅波动，猪肉价格持续走低，直接对食用植物油市场构成冲击，竞争激烈，一线油脂品牌在中部省份加速扩网铺货，综合因素使公司植物油业务面临压力，销售有所下滑；调味品行业竞争白热化，产能扩张、渠道比拼、品类增多、消费抉择、餐饮调整等等，构成了行业发展百相状态。公司根据调味品市场趋势，研判引导消费升级，主动采取梳理销售渠道、优化产品品类、调整产品结构等措施，在酱油产能依然不足的情况下，努力提升优质高毛利产品份额，同时注意其他调味品的拓展跟进，推进实施经营计划，实现全年盈利有效增长。

报告期内，实现营业总收入165,656.25万元，同比下降1.56%；营业利润22,057.40万元，同比增长20.09%；利润总额23,530.16万元，同比增长11.09%；归属于上市公司股东净利润17,583.78万元，同比增长11.49%；基本每股收益0.92元，同比（可比口径）下降16.36%；实缴国家税费17,318.51万元，同比增长64.08%。

全年主要工作：

1、以成功上市为契机，深化加强规范治理。

2012年是公司上市第一年，公司充分发挥股东大会、董事会、监事会、经理层、保荐机构、独立董事的综合作用，完善法人治理结构，规范法人行为。重点从完善健全企业内部控制体系着手，根据《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及《公司章程》的要求，结合实际工作需要，修订了《公司内部控制制度》系列，由原来涵盖20大工作范围扩展为33个方面，通过培训、运行、检查、评价、整改循环推进落实。2012年对公司各部门及子公司开展内控运行测试评价并与绩效管理挂钩，分析问题、跟踪整改，减少了工作中的不当行为，提升了工作效率和质量。

2、以“稳增长、调结构”为指针，抓渠道建设和产品优化，促销售突破，保盈利增长。

(1) 优化产品结构，引导消费升级。公司全面实施“淡酱油战略”，以创新研发推进中高档酱油新品持续投放，在产能不足的情况下采取限量提质，提振公司和客户可持续赢利的空间。公司2012年的市场思路明确，为迎接未来新产能释放做好准备，引导市场、引导消费，通过调味品的结构调整弥补植物油销售呆滞的不利，既确保了年度盈利增长，又为来年市场方向进行了谋划铺垫。

(2) 加强渠道管控，维护市场秩序。经过对经销商状态分析和考核评价推进改革，使渠道梳理收到良好效果，全年新增经销商144家，撤销经销商116家，公司现有总经销商1201家。经销商网络优化为公司销售渠道提质以及未来承担新产能释放奠定了基础。

(3) 开展KA渠道运作和餐饮渠道构建。2012年，公司在对全国性重点KA和区域性重点KA进行全面调研的基础上，根据接触洽谈情况区别不同特点和目的采取有选择地进入；

建立专业力量开辟餐饮市场，与城区高档餐饮、单位食堂、乡镇门店开展合作，迈开在餐饮领域争夺品牌影响力和市场份额的步伐。

### 3、坚持科研先导驱动，产研结合力推创新。

公司相继引进高级工程师和生物专业研究生，充实科研力量；采用请进来、走出去的方式，加强产学研结合，推进基础科研和研究成果转化应用。2012 年开展重大科研项目 6 项，开发和升级新产品 8 个。通过研究成果应用形成酱油配方 140 多件，工艺方法 4 种；食醋液态深层发酵在自主研发关键材料的基础上，发酵效率提升 30%，有效提高产量和质量的同时大幅降低能耗、工耗，提高产出效率。

### 4、加强风险防范，抓产品质量、保食品安全。

公司深刻认识并将食品质量安全放在公司防范企业风险的首要位置，公司梳理品质管理程序，提升软硬件能力。2012 年投入近 300 余万元购置先进的检、化验设备；结合管理体系复评审查，组织专业岗位员工开展业务培训，全年共计组织 500 余人次的品管专业培训，有效提高了专业人员技术能力；公司全年向省地市三级专业产检机构送检产品 756 批次，检测达标率 100%；在酒类“塑化剂”事件震动市场时，公司主动送检 77 个批次产品以及相关塑料包装物进行塑化剂检测，检测结论均不含“塑化剂”；公司对重金属等危害因素采取严于监管要求的方法扩展检测监控，严控原料和工艺风险；公司提高了产品质量投诉响应效率，年内质量投诉事件较上年明显减少。

### 5、人力资源管理标准化、规范化。

公司 2012 年进一步推行以标准化、规范化理念管理人力资源，建立完善人力资源管理系统，初步形成了以结果为导向的目标管理和以过程管理推进的绩效考核相结合的人力资源评估体系，推动个人、部门、公司绩效管理三位一体的工作部署。报告期公司大专以上学历员工比率达 20%，全员培训率达 92%，员工人均收入同比增长 22%，人力资源质量得到提高。

### 6、规范信息管理，提升信息化水平。

2012 年，公司基于信息化战略制定了年度建设计划，重点抓规范管理、优化流程、安全控制，加强了在制造执行系统（MES）、财务核算管理、OA 办公系统的深化应用，实现信息共享和流程化，提升了工作效率和质量。

### 7、做好知识产权管理，维护企业权益。

公司重视保护企业知识产权，2012 年共办理了 3 件商标许可备案，2 件许可备案变更，申请商标 11 件、获授权商标 9 件，公司及子公司名下拥有商标达到 74 件；公司及子公司名下共拥有专利 16 个，2 件发明专利在审。

### 8、巩固提升环保管理，积极推进节能降耗。

公司 2012 年继续加强环保设施改造，改进治理技术，强化队伍建设。报告期内部监测报告、环保部门抽测、环境在线监测结果表明公司的废水、废气和噪声排放均能稳定达标排放，未发生违规排放事故；建立了能源监测平台，2012 年按折合标准煤计算实现综合能耗下降 12.4%，取得了能源、环保、经济多赢的效果。

### 9、坚持以上市公司标准规范财务管理。

报告期公司积极提升财务管理信息平台应用，重点加强账务基础、成本管控、经营分析、

资产管理、资金管理的质量控制和信息保护，按照监管要求和公司制度履行财务信息合规披露职责，没有出现明显财务质量或信息披露问题。

10、推进募投项目建设，计划 2013 年投产。

因土地平整和天气原因使公司募投项目建设比原计划有所后延，为实现募投项目尽快达产，公司建立了募投项目建设三级领导和监督机制，规范项目建设规划、技术设计、投资预决算、施工管理、竣工验收等环节。报告期通过招标落实募投项目招标代理、工程预算、工程监理、工程承建等事项后正式进入了全面建设施工，预计于2013年10月份建成投产。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期营业收入比同期减少1.56%，主要是公司受植物油市场波动及农村市场猪肉价格下行影响，植物油销售额及毛利均相应减少；在酱油产能不足的情况下，主动调整调味品产销结构，减少了低附加值产品的产销量，增加了附加值较高的产品销售份额，使综合毛利提升1.66%；财务费用大幅减少也给公司提升经济收益带来明显促进作用。在报告期销售小幅下滑、费用增加明显的背景下，综合因素作用使营业利润比上年增加20.09%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1) 坚持实施“淡酱油”战略，积极引导市场、引导消费，加大中高端生抽酱油比重，取得了实质性的效果。报告期内加大了高端新品的研发力度，品质定位高端的“原酿造”、原浆系列酱油将在2013年全面推出，可望成为公司未来新的“拳头”产品；

2) 继续推进“茶籽油”战略，公司在“年产1万吨茶籽油”募投项目延期达产的情况下，报告期重在先行构建销售渠道，报告期内通过建立形象店、集团采购等模式提升“茶籽油”的良好形象，为募投项目释放产能做好品牌及形象宣传，积累市场经验。

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

适用  不适用

### 2、收入

说明

2012年公司经营产品中的酱油、味精、植物油销售数量减少，但因调整优化了酱油产品结构，酱油销售收入增加、利润增加，同时增加了鸡精、食醋产销量，使公司整体销售利润增加，在费用上升的情况下，保证了净利润的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
调味品	销售量	231,845.08	230,720.25	0.49
	生产量	230,771.22	234,171.01	-1.45
	库存量	1,530.27	2,604.13	-41.24
粮油食品	销售量	53,122.12	58,653.4	-9.43
	生产量	52,565.74	59,031.49	-10.95
	库存量	624.56	1,180.94	-47.11
合计	销售量	284,967.2	289,373.65	-1.52
	生产量	284,295.41	293,202.5	-3.36
	库存量	2,154.83	3,785.07	-43.07

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量年末比年初减少原因是本期生产量小于销售量。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	100,965,693.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	6.10

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	29,565,007.41	1.79
2	客户 2	21,723,221.68	1.31
3	客户 3	19,316,498.65	1.17
4	客户 4	16,077,273.80	0.97
5	客户 5	14,283,692.10	0.86
合计	——	100,965,693.64	6.10

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重(%)	金额	占营业成本 比重(%)	
调味品	主营业务成本	685,554,499.00	55.95	683,786,125.23	53.66	0.26
粮油食品	主营业务成本	539,852,010.27	44.05	590,422,857.33	46.34	-8.57
合计		1,225,406,509.27	100.00	1,274,208,982.56	100.00	-3.83

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重(%)	金额	占营业成 本比重(%)	
酱油类	主营业务成本	547,441,316.89	44.67	547,121,396.39	42.94	0.06
味精类	主营业务成本	58,383,732.57	4.76	68,920,499.27	5.41	-15.29
食醋类	主营业务成本	39,609,522.42	3.23	31,373,465.62	2.46	26.25
鸡精类	主营业务成本	35,857,200.78	2.93	33,917,781.79	2.66	5.72
食用植物油	主营业务成本	534,098,116.02	43.59	585,276,451.52	45.93	-8.74
其他	主营业务成本	10,016,620.59	0.82	7,599,387.97	0.6	31.81
合计		1,225,406,509.27	100.00	1,274,208,982.56	100.00	-3.83

## 说明

成本要素	项目	2012年		2011年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重(%)	金额	占营业成本 比重(%)	
调味品	原材料	613,624,198.20	89.51	626,864,239.34	91.67	-2.11
调味品	人工工资	30,912,039.78	4.51	22,355,889.41	3.27	38.27
调味品	制造费用	41,018,261.02	5.98	34,565,996.48	5.06	18.67
调味品	主营业务成本	685,554,499.00	55.95	683,786,125.23	53.66	0.26
粮油食品	原材料	532,354,528.75	98.61	582,442,205.43	98.64	-8.6
粮油食品	人工工资	3,148,863.99	0.58	2,512,830.24	0.43	25.31
粮油食品	制造费用	4,348,617.53	0.81	5,467,821.66	0.93	-20.47
粮油食品	主营业务成本	539,852,010.27	44.05	590,422,857.33	46.34	-8.57
合计		1,225,406,509.27	100.00	1,274,208,982.56	100.00	-3.83

各品种直接人工均上涨的原因主要为本年调整生产人员计件工资基数，以及提高加班工资标准。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	686,011,794.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.13

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	242,373,096.55	16.65
2	供应商 2	186,818,698.07	12.83
3	供应商 3	98,207,408.79	6.75
4	供应商 4	96,877,952.39	6.66
5	供应商 5	61,734,639.18	4.24
合计	——	686,011,794.98	47.13

## 4、费用

项目	2012年	2011年	增减幅度（%）
销售费用	164,173,009.95	157,084,042.63	4.51
管理费用	61,620,347.03	45,170,927.34	36.42
财务费用	-24,719,604.40	15,015,660.79	-264.63
营业税金及附加	7,652,174.90	6,648,835.46	15.09
所得税费用	59,463,782.45	54,100,461.03	9.91

(1) 管理费用本期数较上年同期数增长36.42%（绝对额增加1,644.94万元），主要系修理费增加、人员工资社保上浮、研发投入增加和加强产品检验等共同影响所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少264.63%（绝对额减少3,973.53万元），主要系本期银行借款全部归还，利息支出相应减少及募集资金的利息增加共同所致。

## 5、研发支出

项目	2012年	2011年	增减幅度（%）
研发支出	1,770,727.19	588,759.47	200.76

研发支出本期数较上年同期数增长200.76%（绝对额增加118.20万元），主要系包装设计费用增加。

项目	2012年	2011年	增减幅度（%）
研发支出占净资产比例（%）	0.10	0.04	0.06
研发支出占营业收入比例（%）	0.11	0.03	0.08

该研发支出仅指在管理费用列支的部分，不含在制造费用列支的研发支出。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,899,394,863.72	1,983,970,905.66	-4.26
经营活动现金流出小计	1,751,441,040.48	1,871,211,511.32	-6.40
经营活动产生的现金流量净额	147,953,823.24	112,759,394.34	31.21
投资活动现金流入小计	198,899.31		100.00
投资活动现金流出小计	394,096,341.03	140,215,345.81	181.07
投资活动产生的现金流量净额	-393,897,441.72	-140,215,345.81	180.92
筹资活动现金流入小计		1,555,758,000.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	345,371,518.01	313,289,359.14	10.24
筹资活动产生的现金流量净额	-345,371,518.01	1,242,468,640.86	-127.80
现金及现金等价物净增加额	-591,315,136.49	1,215,012,689.39	-148.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长 31.21%（绝对额增长 3,519.44 万元），主要因为盈利增长、预付大宗原材料减少。

投资活动现金流入本期数较上年同期数增长 100%（绝对额增长 19.89 万元），主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加。

投资活动现金流出本期数较上年同期数增长 181.07%（绝对额增长 25,388.10 万元），主要系募集资金定期存单 3 亿元、付拟购土地定金 500 万元、付保险产品款 200 万元等。

筹资活动现金流入本期数较上年同期数减少 100%（绝对额减少 155,575.8 万元），主要系本期未进行筹资。

筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 127.8%（绝对额减少 158,784.02 万元），主要系本期未进行筹资，而偿还了全部贷款 23,640 万元，支付股利 9,600 万元。

现金及现金等价物净增加额本期数较上年同期数减少 148.67%（绝对额减少 180,632.78 万元），主要系募集资金定期存单 3 亿元、偿还全部贷款 23,640 万元，支付股利 9,600 万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期净利润与经营活动现金净流量的差异主要是预收账款和应缴税费余额减少的综合原因所致。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
分行业						
调味品	1,043,202,216.88	685,554,499.00	34.28	3.67	0.26	2.24
粮油食品	612,515,920.76	539,852,010.27	11.86	-9.39	-8.57	-0.80
分产品						
酱油类	848,100,045.36	547,441,316.89	35.45	2.68	0.06	1.69
味精类	72,997,190.21	58,383,732.57	20.02	-9.19	-15.29	5.76
食醋类	61,587,426.04	39,609,522.42	35.69	29.56	26.25	1.69
鸡精类	54,379,854.08	35,857,200.78	34.06	12.19	5.72	4.04
食用植物油	606,628,888.80	534,098,116.02	11.96	-9.71	-8.74	-0.93
其他	12,024,733.15	10,016,620.59	16.70	49.71	31.81	37.34
分地区						
东北	48,529,528.12	35,255,251.13	27.35	10.12	15.08	-3.14
华北	111,516,923.86	80,000,002.89	28.26	-7.17	-5.99	-0.90
华东	510,299,289.21	397,396,385.04	22.12	2.71	3.01	-0.22
华南	179,392,582.26	116,991,539.43	34.78	-5.01	-9.78	3.45
华中	566,170,469.97	431,682,557.46	23.75	-7.54	-11.69	3.59
西北	63,704,056.14	43,177,831.51	32.22	9.08	7.33	1.10
西南	176,105,288.08	120,902,941.81	31.35	8.96	6.11	1.84

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
货币资金	1,115,162,509.38	59.74	1,406,477,645.87	67.47	-7.73	本期归还短期借款 1.59 亿元、归还长期

						借款 7,740 万元、支付股利 9,600 万元。
应收账款	16,901,313.51	0.91	13,149,271.30	0.63	0.28	本期增加团购业务销售模式，货款结算采用次月结算方式。
存货	165,628,867.45	8.87	159,373,726.55	7.65	1.22	本期主要原材料增加。
固定资产	174,081,498.39	9.33	165,380,203.02	7.93	1.40	本期增加购置生产设备。
在建工程	134,818,877.79	7.22	205,349.52	0.01	7.21	本期增加募集项目投入。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0	159,000,000.00	7.63	-7.63	本期贷款全部归还。
长期借款		0	77,400,000.00	3.71	-3.71	本期贷款全部归还。

## 五、核心竞争力分析

### 1、创新优势

公司深刻领会战略规划的核心在于建立具有差异化的独特定位，自始至终实施不断创新战略，提出新的产业主张和消费主张，在塑造出自身竞争力的同时，甚至推动到行业发展。报告期继续发力“淡酱油战略”和“茶籽油战略”的实施，研发新品、布局高端，谋划了新的品类发展空间。

### 2、品牌优势

公司注重品牌形象和价值的培养，目前承载“中国酱油第一股”的口碑，提升了品牌知名度和美誉度。多年积累起来的良好形象，使公司在市场竞争中迅速脱颖而出，占据了行业中的一席之地，报告期认真审视了品牌成长的优势与不足，启动新的品牌建设战略。

### 3、销售渠道优势

经过多年的发展，公司已建立起在行业内较为领先的网络式营销格局，以二、三线城市和县、乡（镇）市场为重点目标市场，陆续在全国各地发展了1,200余家一级经销商，形成以长沙、郑州两大生产基地为中心，辐射全国的销售网络；报告期末决策收购王中王食品有限公司，布局西南产业基地，发力西南西北市场，谋求经营叠加效应。

#### 4、质量控制优势

公司已经建立了完善的质量控制体系和食品安全管理体系，运行全流程品质管理模式。从原材料、包装材料到产成品都制定了严格的检验标准，严把质量关。购进完备高档的检验设备，提升专业人员素养，为公司的质量控制做好软硬件保证，提高了食品安全的保障系数，能保证生产出品质可靠的优良产品；

#### 5、管理优势

公司管理层均具有多年企业管理的实践经验，市场意识强烈，发展意识超前，并形成了一套行之有效的经营管理模式，团结务实，决策高效，执行有力。公司采用全面预算管理和风险管理相结合的方法，严格控制成本，并通过改善工艺、改良设备实现优化生产，不断提高生产效率，降低单位生产成本；

#### 6、多元化业务模式优势

公司实行以加加牌酱油为主导产品，以食用植物油、食醋、味精、鸡精、佐餐食品为辅的多品类产品协同发展的经营模式，能敏锐洞察市场风险和发掘机会缝隙机会，未来更将加大“茶籽油”等高端产品的业务拓展力度，使企业整体盈利能力和抵御市场风险能力更加稳健可靠。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
60,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
长沙加加食品销售有限公司	预包装食品批发兼零售	100

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	111,509.84
报告期投入募集资金总额	37,773.77
已累计投入募集资金总额	37,773.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
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 120,000.00 万元，扣除发行费用后的净额为 111,509.84 万元，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》，截至 2012 年 12 月 31 日已累计实际使用 37,773.77 万元，均依据公司《募集资金管理办法》经合规程序审批后使用。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20 万吨优质酱油项目	否	47,874.42	47,874.42	15,451.55	15,451.55	32.28	2013 年 09 月 30 日			
年产 1 万吨优质茶籽油项目	否	14,916.12	14,916.12	4,422.22	4,422.22	29.65	2013 年 09 月 30 日			
承诺投资项目小计	--	62,790.54	62,790.54	19,873.77	19,873.77	--	--	0	--	--
超募资金投向										
阆中市王中王食品有限公司	否	10,130	10,130	0	0	0	2013 年 03 月 31 日	0	是	否
归还银行贷款(如有)	--	13,900	13,900	13,900	13,900	100.00	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	4,000	4,000	4,000	4,000	100.00	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,030	28,030	17,900	17,900	--	--	0	--	--
合计	--	90,820.54	90,820.54	37,773.77	37,773.77	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目工业园区属于山丘地貌，总占地 413 亩，地势起伏高差大且地理条件复杂，前期地面拆迁及平整难度较大，2011 年底启动地面工作后遇到 2012 年上半年时间长、雨量大的超常雨季，建设前期工作受到较大影响，对三通一平扫尾、地质勘探、桩基工程、隐蔽工程开挖均形成阻碍，建设施工断续进行，工期计划顺延。2012 年下半年完成了上述工作阶段并开始进行地面建筑物分项施工，进展基本正常，预计整体完成建设的投产时间为 2013 年 10 月份，其中酱油日式发酵工序部分将在此前先期完成建设投入使用，2013 年四季度产出酱油、茶籽油成品，对接旺季销售。									
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	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 2012 年 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 2012 年 5 月 31 日执行完毕。见公司 2012-012 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十次会议，公司拟使用公司首次公开发行股票上市的超额募集资金人民币 10,130 万元收购阆中市王中王食品有限公司 100% 股权。见公司 2012-046 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十一次会议，将超募资金支付中市王中王食品有限公司 100% 股权收购款支付方式调整为：先采用公司自有资金垫付收购股权所需款项 10,130 万元，待 2013 年 3 月超募资金存款一年存期满时再以超募资金归还公司该笔自有资金。见公司 2012-050 公告。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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 14,404.70 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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，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、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
盘中餐粮油	子公司	制造业	食用植物油(半精炼、全精炼)(分装)生产;挂面(普通挂面、花色挂面)生产。	15,396.12万元	334,946,244.99	161,380,028.20	578,210,843.42	47,431,252.89	35,923,802.80
九陈香醋业	子公司	制造业	食醋(酿造食醋、配制食醋)生产。	2,520.00万元	45,880,306.50	27,304,457.37	58,942,624.71	10,375,707.85	7,780,761.92
汤宜调味	子公司	制造业	鸡精生产;调味料(固态)生产。	1,400.00万元	35,736,514.81	17,055,329.20	59,903,192.30	17,128,299.74	12,862,403.18
长沙加加味业	子公司		预包装食品批发。	6,000.00万元	100,577,076.51	66,439,402.35	0.00	33,999,863.97	33,999,863.97
郑州加加味业	子公司	制造业	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列。	2,000.00万元	168,756,973.22	59,348,123.94	375,140,045.19	33,850,640.82	25,365,962.93
加加销售	子公司	商业	预包装食品批发兼零售。	6,000.00万元	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00

#### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
长沙加加食品销售有限公司	为了整合公司销售业务管理，提高公司运营效率。	投资新设。	

## 七、公司未来发展的展望

结合行业现状、市场趋势及公司基本情况和目的，制定公司未来5-10年发展目标及规划部署，为公司未来发展指明道路：

- 1、公司谋求以产业战略驱动，促进经营规模扩展，建立基于市场的产品、品牌、企业综合优势支点，实现未来在产业规模及盈利能力上均成长为并长期位居行业前三强；
- 2、清晰梳理和提升渠道能力。坚持中高档产品定位策略，确保公司和客户的持续赢利能力；构建新的市场通路，推进一线城市的营销拓展，推进分层销售模式，引导消费升级；
- 3、继续坚持实施“淡酱油”战略，优化产品结构，夯实公司高毛利旗舰产品市场份额的同时，不断适时推出中高端新品，为公司持续有效保证毛利空间；
- 4、深入细致实施“茶籽油”战略，构建恰当的茶籽油销售方式，培育未来茶籽油主销区域及重要顾客群，发挥品牌和企业影响力、营销力，推动“茶籽油”业务成长为公司的支柱产业；
- 5、加大科研投入，提升科研能力，丰富研发项目及延伸相关研发领域，为公司未来发展构建更强的技术优势；
- 6、实施人才战略，加强人才培养，做好人才储备，未雨绸缪，满足公司未来发展的需要。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司出资设立加加销售，于2012年11月8日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430124000039539的《企业法人营业执照》。该公司注册资本60,000,000.00元，公司出资60,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、证监会湖南监管局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36号）的要求，公司就现金分红政策进行了自查，原《公司章程》中有关利润分配的政策特别是现金分红政策符合相关要求，并严格执行。公司的分红标准和比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责发挥应有的作用，同时，公司通过现场交流、互动平台、电话及邮件等方式充分听取中小股东的意见和建议，注意维护中小股东的合法权益。

根据公司2011年年度股东大会决议，公司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。占累计可分配利润的47.16%，符合《公司章程》相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6
每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	192,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	115,200,000.00
可分配利润 (元)	289,949,972.92

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认公司 2012 年度实现净利润 175,837,832.96 元, 提取法定盈余公积金 20,266,414.46 元, 加年初未分配利润 238,343,386.90 元, 减去已分配的 2011 年年度现金红利 96,000,000.00 元, 可供上市公司股东分配的利润为 297,914,805.40 元; 母公司 2012 年末累计可分配利润为 289,949,972.92 元, 依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定, 拟按以下方案进行分配: 以母公司截止 2012 年 12 月 31 日总股本 192,000,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元人民币 (含税), 派送现金股利合计人民币 115,200,000.00 元, 占 2012 年度归属上市公司净利润的 65.51%, 占母公司 2012 年末累计可分配利润的 39.7%。实施利润分配后的剩余未分配利润转下一年度。

## 公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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

2、根据公司 2012 年 5 月 8 日《2011 年年度股东大会决议》，公司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，占累计可分配利润的 47.16%；以资本公积金转增股本，按每 10 股转增 2 股，共计转增 3,200 万股，每股面值 1 元。

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	115,200,000.00	175,837,832.96	65.51
2011 年	96,000,000.00	157,720,390.20	60.87
2010 年	0.00	129,870,738.67	0.00

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 十、社会责任情况

作为上市公司，是一个地域内企业公民的形象代表，肩负保障国家、企业、股东、员工、社会五个层面利益之责任，企业守责缺一不可。而保障股东特别是中小股东的利益、维护债权人的合法权益、重视达成员工权益诉求，更是公司最基本的责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，自觉不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及经理层为主体治理结构的决策与经营体系，明确控制和规范企业经营行为、大股东行为、董监高行为和经理层行为。公司上市后严格按照相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整、公平地进行信息披露，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视在生产经营和业务发展过程中为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的发展情势，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司坚持履行良好企业公民的社会责任，报告期内的主要情况如下：

1、坚持诚信经营，依法纳税，吸纳就业，社会贡献较高。公司长年被评为长沙市利税大户，报告期实际缴纳企业税费达17,318.51万元，同比增长64.08%，安排就业员工1808人；

2、秉承“我们的产品和服务，必须让顾客100%满意。”的经营理念，严格把控产品质量，注重食品安全，保护消费者利益。报告期内公司投入近300万元增加检、化验设备，为公司的质检工作提供了可靠的硬件保证，产品自检、送检及监督抽检均全部合格；

3、建立运行环境保护管理体系和清洁生产控制管理模式，制定了车间排放、雨污分流、污水生物治理、噪音及粉尘控制、废料垃圾管理等一系列管理措施，针对厂区关键点梳理设立风险警示，并实行日常周报与临时事件报告处理机制。报告期加强了人员和设施仪器的合理配置，对污水排放与治理跟踪监督，没有发生违规排放、环境污染事件；建立节能措施，实现标准能源消耗同比下降12.4%；

4、坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。报告期全面梳理员工职业规划，建立绩效成长模式，提升员工收入水平，实现员工人均工资同比增长22%；

5、依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。报告期内公司组织了全体一线员工的健康体检，共计开展了298课时的员工专业培训，参加人员共4000多人次，培训覆盖率达92%，帮助员工提升职业素养与能力，促进构建和谐稳定的劳资关系。

6、投入公益事业，积极奉献社会。公司积极支持所在地社会公益，支持教育事业、老年事业和帮贫济困；公司管理层以身作则帮扶基层困难员工、资助贫困家庭大学生入学；此外公司还通过业务团队在区域市场积极参加助学和救灾捐助活动。

## 十一、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 02 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、齐鲁证券、 申银万国、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、海通证券、 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、华夏基金、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。
2012 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	南京证券、泽熙投资、融通基金、广发证券、广发基金、东方资管、华商基金、中信证券、天冶基金、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。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、信诚基金、富国基金	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 07 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	从容资产、国金证券、长城证券、兴业证券、银河基金、广发证券、广发基金,易方达基金、嘉实基金、韩国投资信托、上海朴道投资、银华基金、申银万国、中山证券、中银基金	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 08 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、银河证券	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	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、财富证券、	了解公司生产经营情况以

08 月 17 日				麦盛资产、太平洋养老保险、长江证券、大成基金、华泰栢瑞、长城基金、摩根士丹利、光大证券、广发基金、国投基金、交银施罗德、长安基金、湘财证券	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 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	金元惠理基金	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 08 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳尊道投资	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 09 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、海富通基金、海通证券、南方基金	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 09 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券、万家基金、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。实地参观了生产车间。交流未涉及未公开重大信息。
2012 年 09 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、国投瑞银、中信建投、日信证券、长安基金	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 10 月 25 日	公司董事会办公室	电话沟通	机构	东方证券组织主持，共 36 位行业研究员和基金经理参加	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 10 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、泰康资产、上海晟济投资、华宝兴业基金、中国中投	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

				证券, 明达资产、银华基金、东方港湾资产、国泰基金、中万菱信基金、广发证券、华商基金、中银国际、天宏基金、英大财险、长江证券、齐鲁证券、安信基金、万家基金、摩根士丹利	探讨。交流未涉及未公开重大信息
2012 年 10 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	北京鸿道投资, 国都证券	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 11 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、华西证券、金元惠理、晴川资本	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 11 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	湘财证券、第一创业证券、景顺长城、宝盈基金	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

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
四川王中王味业有限公司、王仕华	阆中市王中王食品有限公司100%股权	10,130	已完成工商变更	0	0	0	否	不适用	2012年12月19日	详见刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《加加食品集团股份有限公司关于收购阆中市王中王食品有限公司的公告》(公告编号:2012-047)

#### 收购资产情况概述

2012年12月18日,公司召开的第一届董事会2012年第十次会议审议通过了《关于<收购阆中市王中王食品有限公司>的议案》,同意公司使用首次公开发行股票上市的超额募集资金人民币10,130万元收购阆中市王中王食品有限公司100%股权。

详细内容见公司2012年12月19日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《加加食品集团股份有限公司关于收购阆中市王中王食品有限公司的公告》(公告编号:2012-047)。

## 2、企业合并情况

2012年5月8日，公司召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于<公司吸收合并3个子公司的计划案>的议案》，同意公司吸收合并长沙加加味业有限公司、长沙市九陈香醋业食品有限公司、长沙市汤宜调味食品有限公司等3个全资子公司。详细内容见公司2012年4月12日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《加加食品集团股份有限公司吸收合并3个子公司的计划案的公告》（公告编号：2012-023）。

因公司实际经营需要，已将该计划案延缓到2013年上半年实施，并于2013年2月4日，公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于<调整加加食品集团股份有限公司吸收合并3个子公司计划案>的议案》，同意将计划案所设定的合并基准日调整为2012年12月31日，同时对原计划案其他内容相应调整。详细内容见公司2013年1月19日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《加加食品集团股份有限公司调整吸收合并3个子公司计划案的公告》（公告编号：2013-005）。

截至本报告期末，本计划案尚未实施完毕。截至本报告出具之日，本计划案已实施完毕。

## 二、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大合同

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司						8,883.04	否	无	正在施工
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司						6,967.24	否	无	正在施工
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司						8,434.69	否	无	正在施工
盘中餐粮油食	湖南衡洲建设						11,592.64	否	无	正在施工

品(长沙)有限公司	有限公司									
-----------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	卓越投资	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。	2011 年 02 月 15 日	2012 年 01 月 06 日 - 2015 年 01 月 05 日	正在履行
	卓越投资	(1)截至本承诺书出具之日, 本公司在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与加加食品主营业务构成同业竞争的业务(通过加加食品从事除外)。(2)自本承诺书生效之日起, 本公司在作为加加食品控股股东期间(以下简称"承诺期间"), 除本承诺书另有说明外, 在中国境内或境外, 不以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)直接或间接(通过加加食品从事除外)从事或介入与加加食品现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3)在承诺期间, 本公司不以任何方式支	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行

	<p>持他人从事与加加食品现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>(4) 在承诺期间, 如果由于加加食品业务扩张导致本公司的业务与加加食品的主营业务构成同业竞争, 则本公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入加加食品、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争; 如果本公司转让竞争性业务, 则加加食品享有优先购买权。(5) 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 本公司将向加加食品赔偿一切直接和间接损失。”</p>			
<p>卓越投资</p>	<p>不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源, 包括但不限于: (1) 要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出; (2) 要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务; (3) 要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用; (4) 要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款; (5) 要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动; (6) 要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; (7) 要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金; (8) 不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。 积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程</p>	<p>2011 年 02 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>程》等有关规定勤勉尽职地履行职责,维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。 对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款,均已还清并支付了资金占用费;自2010年9月起,不存在加加食品及下属企业的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形,加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形;如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚,或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任的,其将对该等处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺,其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分,包括但不限于启动对其所持加加食品的股份"占用即冻结"的机制,即发现其侵占加加食品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份,凡侵占资产不能以现金清偿的,通过变现其所持加加食品的股份予以偿还。</p>			
	<p>杨振、肖赛平、杨子江</p>	<p>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。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</p>	<p>2011年02月15日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		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%。			
	杨振、肖杨 赛平、杨子江	（1）截至本承诺书出具之日，本人在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与加加食品主营业务构成同业竞争的业务（通过加加食品从事除外）。（2）自本承诺书生效之日起，本人在作为加加食品实际控制人期间（以下简称“承诺期间”），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（通过加加食品从事除外）从事或介入与加加食品现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（3）在承诺期间，本人不以任何方式支持他人从事与加加食品现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（4）在承诺期间，如果由于加加食品业务扩张导致本人的业务与加加食品的主营业务构成同业竞争，则本人应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入加加食品、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人转让竞争性业务，则加加食品享有优先购买权。（5）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向加加食品赔偿一切直接和间接损失。”	2011年02月15日	长期有效	正在履行

	杨振、肖杨 赛平、杨 子江	<p>不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源,包括但不限于:(1)要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出;(2)要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务;(3)要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用;(4)要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款;(5)要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动;(6)要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;(7)要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金;(8)不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责,维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。</p> <p>对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款,均已还清并支付了资金占用费;自2010年9月起,不存在加加食品及下属企业的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形,加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形;如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚,或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律</p>	2011年02月15日	长期有效	正在履行
--	---------------------	--	-------------	------	------

		责任的, 其将对该等处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺, 其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局有任何处分, 包括但不限于启动对其所持加加食品的股份"占用即冻结"的机制, 即发现其侵占加加食品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份, 凡侵占资产不能以现金清偿的, 通过变现其所持加加食品的股份予以偿还。			
	点量一期	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。	2011 年 02 月 15 日	2012 年 01 月 06 日 -2013 年 01 月 05 日	正在履行
	天恒投资	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。	2011 年 02 月 15 日	2012 年 01 月 06 日 -2015 年 01 月 05 日	正在履行
	点量一期、天恒投资	不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源, 包括但不限于: (1) 要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出; (2) 要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务; (3) 要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用; (4) 要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行

	<p>其提供委托贷款；（5）要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动；（6）要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（7）要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；（8）不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。 积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责，维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。</p> <p>对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款，均已还清并支付了资金占用费；自2010年9月起，不存在加加食品及下属企业的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形；如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚，或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任的，其将对该等处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺，其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分，包括但不限于启动对其所持加加食品的股份"占用即冻结"的机制，即发现其侵占加加食品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现其所持加加食品的</p>		
--	---	--	--

		股份予以偿还。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2012 年 1 月 19 日，公司使用部分超额募集资金归还银行贷款作出承诺：公司承诺本次偿还银行贷款后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。	2012 年 01 月 19 日	2012 年 01 月 19 日 - 2013 年 01 月 18 日	正在履行
		2012 年 3 月 8 日，公司使用部分超额募集资金永久性补充流动资金作出承诺：公司承诺本次永久性补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资和对外提供财务资助等行为。	2012 年 03 月 08 日	2012 年 03 月 08 日 - 2013 年 03 月 07 日	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺解决期限	不适用				
解决方法	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李弟扩、段维崑

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 五、公司子公司重要事项

1、吸收合并全资子公司九陈香醋业、汤宜调味、长沙加加味业，详见2012年4月12日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司的《关于吸收合并3个子公司的计划案的公告》（公告编号：2012-023），报告期内未实施，截止至本报告出具之日已完成本次吸收合并；

2、投资设立全资子公司加加销售，详见2012年10月25日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司的《第一届董事会2012年第八次会议决议公告》（公告编号：2012-037），报告期内已设立；

3、投资收购收购阆中市王中王食品有限公司，详见2012年12月19日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司的《关于收购阆中市王中王食品有限公司的公告》（公告编号：2012-047）及2012年12月25日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公司的《第一届董事会2012年第十一次会议决议公告》（公告编号：2012-050），报告期末完成了收购前段程序，未进入合并报表。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	75.00			24,000,000		24,000,000	144,000,000	75.00
3、其他内资持股	120,000,000	75.00			24,000,000		24,000,000	144,000,000	75.00
其中：境内法人持股	112,350,000	70.22			22,470,000		22,470,000	134,820,000	70.22
境内自然人持股	7,650,000	4.78			1,530,000		1,530,000	9,180,000	4.78
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00			8,000,000		8,000,000	48,000,000	25.00
1、人民币普通股	40,000,000	25.00			8,000,000		8,000,000	48,000,000	25.00
三、股份总数	160,000,000	100.00			32,000,000		32,000,000	192,000,000	100.00

#### 股份变动的的原因

根据公司于2012年5月21日实施2011年度权益分派方案：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，本次转增完成后，公司总股本由16,000万股增至19,200万股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司于2012年5月8日召开的2011年年度股东大会审议通过的《关于〈2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》。

#### 股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每

### 股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，实施了2011年年度权益分派，以资本公积金转增股本，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  
无。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
股票类						
首次公开发行 股票并上市	2011年12月 26日	30元	40,000,000	2012年01月 06日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经证监会证监许可[2011]1979号文核准，公司于2012年12月完成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，公司总股本由12,000万股增至16,000万股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司于2012年5月21日实施2011年度权益分派方案：以总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派6元人民币现金（含税）并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，每股面值1元。转增前公司总股本为160,000,000股，转增后总股本增至192,000,000股；转增股本后公司资本公积金相应减少3,200万元。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	17,532	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	17,136					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期 末持股	报告 期内	持有 有限	持有 无限	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	增减 变动 情况	售条 件的 股份 数量	售条 件的 股份 数量		
湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	40.05	76,903,200	12,817,200	76,903,200		质押	14,000,000
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	1,710,000	10,260,000			
湖南天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	5.16	9,900,000	1,650,000	9,900,000			
嘉华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.82	9,257,184	1,542,864	9,257,184			
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	1,527,000	9,162,000			
嘉华致远(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.35	6,436,800	1,072,800	6,436,800			
深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.73	5,238,000	873,000	5,238,000			
嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.68	5,142,816	857,163	5,142,816			
杨子江	境内自然人	2.16	4,140,000	690,000	4,140,000			
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.10	4,027,415	4,027,415		4,027,154		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一	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							

致行动的说明	华卓越、嘉华致远、嘉华优势的委派代表同为公司董事宋向前；公司董事汤毅为鼎源投资、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 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类	
		股份种类	数量
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	4,027,154	人民币普通股	4,027,154
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	2,984,834	人民币普通股	2,984,834
上海浦东发展银行-广发小盘成长股票型证券投资基金	1,300,488	人民币普通股	1,300,488
全国社保基金一零五组合	938,585	人民币普通股	938,585
野村资产管理株式会社-野村中国投资基金	922,114	人民币普通股	922,114
野村证券株式会社	782,239	人民币普通股	782,239
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000
中国建设银行-诺安主题精选股票型证券投资基金	589,602	人民币普通股	589,602
广发证券-交行-广发集合资产管理计划(3号)	549,810	人民币普通股	549,810
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	506,874	人民币普通股	506,874
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金、中国银行-华夏大盘精选证券投资基金同属于华夏基金管理有限公司；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。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务
湖南卓越投资有限公司	杨振	2007年10月19日	66855045-9	6353 万元	实业投资。（涉及行政许可的凭许可证经营）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	湖南卓越投资有限公司以实业投资为经营范围。公司董事长杨振先生为其法定代表人。2012年，湖南卓越投资有限公司经营状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

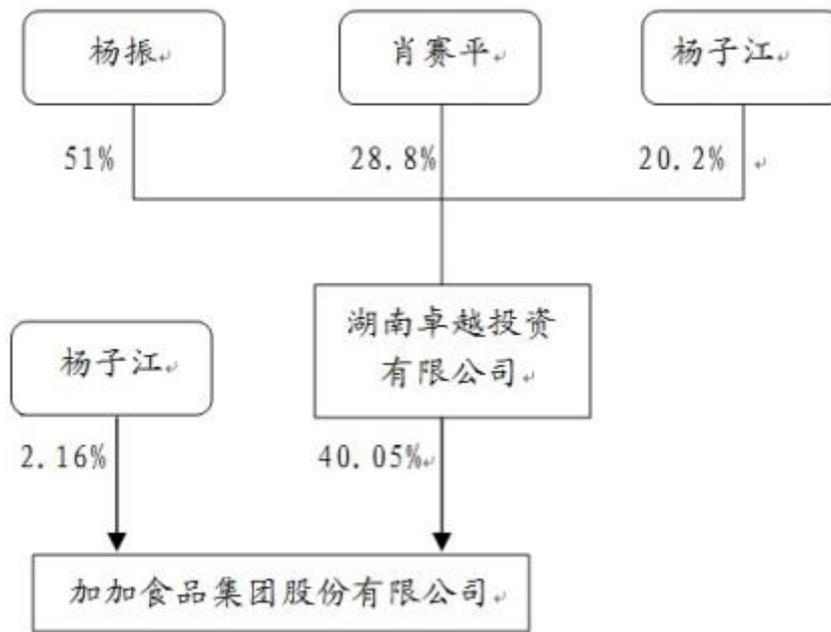
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨振	中国	否
肖赛平	中国	否
杨子江	中国	否
最近5年内的职业及职务	杨振、肖赛平、杨子江近5年内的职业及职务参见本报告第七节二、任职情况	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
杨振	董事长; 总经理	现任	男	51	2010年10月15日	2013年10月14日	32,683,920	6,536,784	0	39,220,704
杨子江	董事	现任	男	26	2010年10月15日	2013年10月14日	16,395,360	3,279,072	0	19,674,432
肖赛平	董事	现任	女	50	2010年10月15日	2013年10月14日	18,456,720	3,691,344	0	22,148,064
戴自良	董事;董 事会秘书	现任	男	51	2010年10月15日	2013年10月14日	300,000	60,000	0	360,000
宋向前	董事	现任	男	42	2010年10月15日	2013年10月14日	9,600	1,920	0	11,520
汤毅	董事	现任	男	45	2010年10月15日	2013年10月14日	1,012,920	202,584	0	1,215,504
白燕	独立董 事	现任	女	38	2010年10月15日	2013年10月14日	0	0	0	0
刘定华	独立董 事	现任	男	69	2010年10月15日	2013年10月14日	0	0	0	0
姚禄仕	独立董 事	现任	男	51	2010年10月15日	2013年10月14日	0	0	0	0
蒋小红	监事	现任	女	38	2010年10月15日	2013年10月14日	75,000	15,000	0	90,000
苏文俊	监事	现任	男	39	2012年12月24日	2013年10月14日	0	0	0	0
王彦武	监事	现任	女	34	2010年10月15日	2013年10月14日	75,000	15,000	0	90,000
陈伯球	副总经 理	现任	男	65	2010年10月15日	2013年10月14日	450,000	90,000	0	540,000
刘永交	副总经 理	现任	男	53	2010年10月15日	2013年10月14日	450,000	90,000	0	540,000

成定强	财务总监	现任	男	58	2010年10月15日	2013年10月14日	375,000	75,000	0	450,000
伍雄志	监事	离任	男	38	2010年10月15日	2012年12月24日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	70,283,520	14,056,704	0	84,340,224

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、现任董事

杨振：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师、第十二届湖南省人大代表、中国调味品协会第四届理事会理事；历任长沙加加食品集团有限公司董事长、总经理，加加食品董事长、总经理。杨振还担任卓越投资执行董事、长沙可可槟榔屋有限公司董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事、宁乡县龙田敬老院名誉院长。

杨子江：1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。杨子江毕业于加拿大不列颠哥伦比亚大学；历任长沙加加食品集团有限公司副董事长，加加食品副董事长、总经理助理。杨子江还担任卓越投资监事。

肖赛平：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；历任长沙加加食品集团有限公司副董事长兼资产总监、董事，加加食品董事。肖赛平还担任卓越投资总经理、长沙可可槟榔屋有限公司副董事长、香港加加集团有限公司董事、香港盘中餐粮油集团有限公司董事、台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司董事。

戴自良：1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级人力资源管理师。戴自良毕业于湖南大学财经学院；历任长沙加加食品集团有限公司董事会秘书兼人力资源总监，加加食品董事、董事会秘书。戴自良已获得深圳证券交易所考核颁发的“董事会秘书资格证书”。

宋向前：1971年出生，中国国籍，加拿大永久居留权，硕士研究生学历。宋向前毕业于湘潭大学，1996年获得湘潭大学国际经贸管理学院硕士研究生学位；任北京加华伟业资本管理有限公司董事长；2010年10月至今任加加食品董事。宋向前还分别担任嘉华卓越、嘉华致远、嘉华优势的执行事务合伙人委派代表，洽洽食品股份有限公司董事。

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

白燕：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，具备担任“上市公司独立董事”资格。白燕本科毕业于北京商学院，2006年取得北京大学光华管理学院MBA；历

任中国调味品协会科员、秘书长、副会长兼秘书长；2010年10月至今任加加食品独立董事。白燕还担任中国调味品经销商协会会长、全国调味品标准化技术委员会委员兼秘书长、全国发酵工业标准化技术委员会副主任委员、中国调味品协会香辛料专业委员会副主任委员、中国调味品协会西餐调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会水产调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会调味食品配料专业委员会机构负责人，白燕还担任江苏恒顺醋业股份有限公司独立董事。

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

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

## 2、现任监事

蒋小红：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。蒋小红毕业于广东商务学院；历任长沙加加食品集团有限公司总经办主任、监事、长沙味业监事，盘中餐粮油监事，郑州味业监事，九陈香醋业监事，汤宜调味监事，加加销售监事、加加食品集团股份有限公司职工监事兼总经理办公室主任、监事会主席兼总经理办公室主任。蒋小红还担任长沙盈盛投资管理咨询有限公司执行董事。

苏文俊，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。毕业于西南政法大学与英国曼彻斯特大学。历任湖南潇湘律师事务所律师，北京安理律师事务所律师，金诚同达律师事务所律师，北京加华伟业资本管理有限公司副总裁。2012年12月至今任加加食品监事。苏文俊还担任东方加华（天津）股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）副总裁，奥瑞金包装股份有限公司董事。

王彦武：1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。王彦武毕业于湖南省粮食学校财会专业，于2004年取得湖南大学会计自考本科文凭；历任长沙加加食品集团有限公司财务经理，长沙加加食品集团有限公司审计部经理，加加食品监事会主席兼审计部经理、监事会主席兼审计总监、监事兼审计总监。

## 3、现任高管

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

杨振：公司总经理，见前述“1.现任董事”。

戴自良：董事会秘书，见前述“1.现任董事”。

陈伯球：副总经理，1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。陈伯

球先生毕业于长沙市食品高等专科学校，历任长沙加加食品集团有限公司副总经理，加加食品副总经理。

刘永交：1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。刘永交先生1982年毕业于益阳师范学校，1989年取得湖南师范大学本科学历；历任长沙加加食品集团有限公司副总经理，加加食品副总经理。

成定强：1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南省自学考试会计专业大专学历。历任长沙加加食品集团有限公司财务总监，加加食品财务总监。

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	2012年07月12日	2015年07月11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	2012 年 11 月 04 日	2015 年 11 月 03 日	否
杨振	宁乡县龙田敬老院	名誉院长	2007 年 01 月 01 日		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	2012 年 07 月 12 日	2015 年 07 月 11 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	2012 年 11 月 04 日	2015 年 11 月 03 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	2012 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 24 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	2012 年 10 月 08 日	2012 年 10 月 07 日	否
白燕	中国调味品协会	副会长兼秘书长	2001 年 01 月 01 日		是
白燕	中国调味品经销商会	会长	2006 年 04 月 01 日		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 01 日		否
白燕	全国发酵工业标准化技术委员会	副主任委员	2006 年 01 月 01 日		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 01 月 01 日		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01日		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01日		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01日		否
白燕	江苏恒顺醋业股份有限公司	独立董事	2011年01月01日	2014年01月01日	是
刘定华	湖南大学法学院	教授、博导	1992年01月01日		是
刘定华	湖南投资股份有限公司	独立董事	2011年11月01日	2014年11月01日	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01日	2015年06月01日	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01日	2014年08月01日	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01日		是
姚禄仕	合肥工业大学证券期货研究所	所长	2007年09月01日		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01日		否
姚禄仕	铜陵有色股份有限公司	独立董事	2011年10月01日	2014年10月01日	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

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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。

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及公司《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）。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
杨振	董事长	男	51	现任	1,137,500.00		1,137,500.00
杨子江	副董事长、 总经理助理	男	26	现任	140,510.00		140,510.00
肖赛平	董事	女	50	现任	0.00	435,840.00	435,840.00
戴自良	董事、董事 会秘书	男	51	现任	161,650.00		161,650.00
宋向前	董事	男	42	现任			0.00
汤毅	董事	男	45	现任			0.00
白燕	独立董事	女	38	现任	60,000.00		60,000.00
刘定华	独立董事	男	69	现任	60,000.00		60,000.00
姚禄仕	独立董事	男	51	现任	60,000.00		60,000.00
蒋小红	监事	女	38	现任	104,580.00		104,580.00
苏文俊	监事	男	37	现任	0.00		0.00
王彦武	监事	女	34	现任	142,410.00		142,410.00
陈伯球	副总经理	男	65	现任	203,870.00		203,870.00
刘永交	副总经理	男	53	现任	283,010.00		283,010.00
成定强	财务总监	男	58	现任	162,450.00		162,450.00
伍雄志	监事	男	38	离任	0.00		0.00
合计	--	--	--	--	2,515,980.00	435,840.00	2,951,820.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
伍雄志	监事	离职	2012 年 12 月 24 日	因提名股东工作安排的原因

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

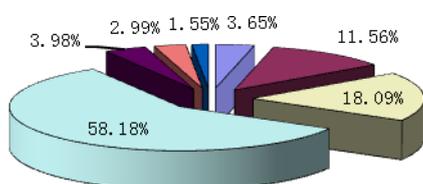
### 1、员工人数

报告期末，公司在职员工总人数为 1808 人。

公司不存在需要持续承担费用的离退休职工。

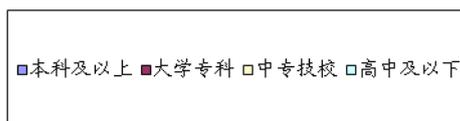
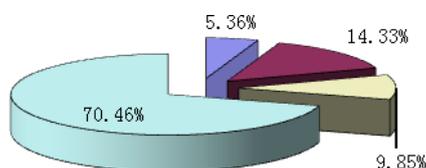
### 2、员工构成

#### (1) 岗位专业构成



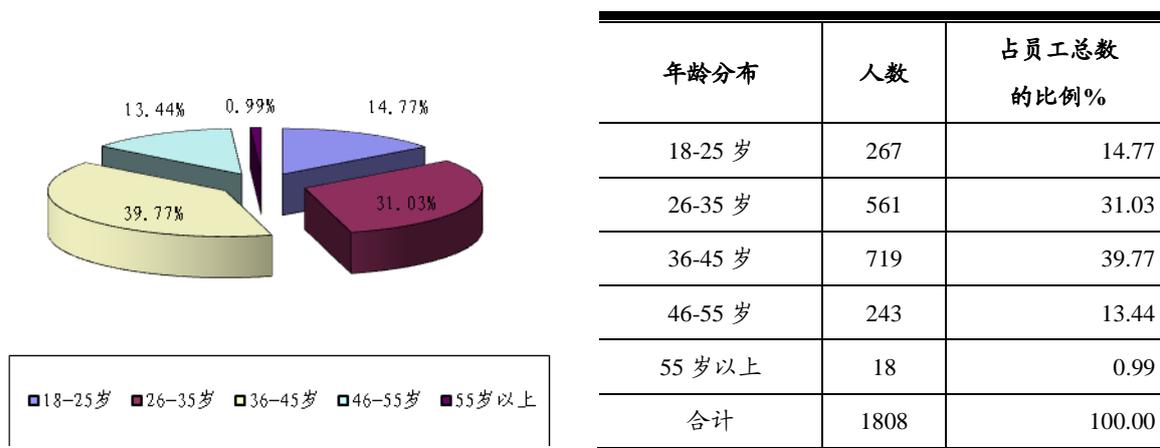
专业	人数	占员工总数的比例%
管理层	66	3.65
职能管理	209	11.56
营销业务	327	18.09
生产操作	1052	58.18
技术研发	72	3.98
质量管理	54	2.99
财务审计	28	1.55
合计	1808	100.00

#### (2) 教育程度构成



接受教育程度	人数	占员工总数的比例%
本科及以上	97	5.36
大学专科	259	14.33
中专技校	178	9.85
高中及以下	1274	70.46
合计	1808	100.00

## (3) 年龄层次构成



## 3、员工保障

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

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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，严格依法治理，使公司运作更加规范，治理水平进一步提升。公司全体董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司将坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理结构与制度体系。高度重视保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好公司投资者关系管理。

报告期内，公司建立并修订了《内幕信息知情人报备制度（2012年1月）》、《重大信息报告制度（2012年3月）》、《信息披露事务管理制度（2012年3月）》、《投资者关系管理制度（2012年3月）》、《来访接待工作管理办法（2012年3月）》、《年报信息披露重大差错责任追究制度（2012年3月）》、《内部控制总制度（2012年3月）》、《内部审计制度（2012年3月）》、《董监高买卖公司股票管理制度（2012年3月）》、《风险管理制度（2012年8月）》、《募集资金管理办法（2012年10月）》等。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》及法律法规、规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序；公司平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。截至报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规及制度开展工作，以认真负责的态度履行诚实守信、勤勉尽责的义务，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规。公司第一届董事会成员9人，其中独立董事3人（涵盖行业、财务、法律专家人士），董事会人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规及《公司章程》的要求，确保了董事会能够充分发挥作用。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。

公司董事会设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，积极发挥作用，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面

出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司全体监事能够依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规及制度开展工作。公司第一届监事会成员3人，其中职工代表监事1人。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求召集、召开监事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。监事勤勉履行监督职责，认真出席会议，对公司重大事项、财务状况等以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查和监督，维护公司股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励机制

公司不断完善和建立公正、透明的绩效评价体系，充分调动员工的积极性。同时，公司也进一步完善公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，并严格按照有关法律、法规及《公司章程》等相关规定履行任免程序。

#### 6、关于相关利益者

公司秉承“不断累积，家家有加加，加加有家家”理念，尊重和维护企业相关利益者的合法权益，共同营造企业多维关系，推动公司持续稳健发展。公司董事长、董事会办公室、董事会秘书积极加强与政府部门、股东、投资者、媒体之间的沟通，获得广泛认同；总经理办公室、党团工会组织等部门开展与社会各界、与员工之间的交流，关心改善员工生活质量，建立融洽的社会关系和劳动关系。努力促进公司、客户和员工的共同发展，努力追求企业成长、社会发展与环境保护的和谐共生。

#### 7、关于信息披露

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。同时，报告期内公司还通过投资者互动平台、电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。此外，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年1月19日，第一届董事会2012年第一次会议审议通过了《内幕信息知情人报备制度》。报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人报备制度》等相关要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 08 日	1.关于《2011 年度董事会工作报告》的议案；2. 关于《2011 年度监事会工作报告》的议案；3.关于《2011 年年度报告》及《年度报告摘要》的议案；4.关于《2011 年度财务决算报告》的议案；5.关于《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案；6.关于《2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；7.关于《2011 年度关联交易情况及 2012 年关联交易事项专项报告》议案；8. 关于《2012 年度续聘天健会计师事务所为外部审计机构》的议案；9.关于《公司章程修改案》的议案；10. 关于《公司吸收合并 3 个子公司的计划案》的议案。	全部通过	2012 年 05 月 09 日	2011 年年度股东大会决议公告（公告编号：2012-029）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一	2012 年	1.关于《调整增加公司	全部通过	2012 年 04	2012 年第一次临时股

次临时股东大会	04月11日	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。		月12日	东大会决议公告（公告编号：2012-025）
2012年第二次临时股东大会	2012年12月24日	关于《补选苏文俊为公司监事》的议案。	全部通过	2012年12月25日	2012年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2012-048）

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白燕	11	5	6	0	0	否
刘定华	11	11	0	0	0	否
姚禄仕	11	5	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事遵循《公司章程》、《独立董事工作制度》、和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，忠实地履行了独立董事的职责，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予独立董事的权利，参加董事会的相关决策过程，深入企业调查研究，结合实际对公司募集资金使用、关联交易、对外担保和对外投资等出具了独立意见，对2011年度利润分配等事项发表了独立意见。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、公司董事会战略委员会履行职责情况

报告期内董事会战略委员会共召开了3次会议，审议了《募投项目建设情况报告》；审议了关于《收购阆中市王中王食品有限公司》的议案等相关文件；审议了《2012年募投项目建设进展情况报告》。

##### 2、公司董事会审计委员会履行职责情况

报告期内董事会审计委员会共召开了7次会议，就天健会计师事务所为公司2011年年报审计工作提交的程序安排计划进行讨论；对公司2011年年报审计总结；审议了公司《2011年年度报告及摘要》；审议了公司《2012年度经营工作计划》；审议了公司《2012年第一季度季度报告及报告摘要》；审议了公司《2012年一季度内部审计工作报告》；审议了《2012年一季度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2012年半年度报告及摘要》；审议了《2012年半年度财务报告》；审议了《2012年半年度内部审计工作报告》；审议了《2012年半年度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2012年半年度内部控制执行情况报告》；审议了《2012年第三季度报告全文及摘要》；审议了《2012年三季度内部审计工作报告》；审议了《2012年三季度募集资金存放与使用情况专项报告》；审议了《加加食品2012年年报审计计划》、《加加食品2013年内部审计工作计划》等相关文件。

##### 3、公司董事会提名委员会履行职责情况

报告期内董事会提名委员会共召开了2次会议，审议了《聘杨子江兼任人力资源总监》、《拟升职聘用部门专业总监》等事项。

##### 4、公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会共召开了1次会议，审议了《2012年年度绩效考核情况报告》。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。

## 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，公司董事会及董事会审计委员会对公司内部控制建立的合理性、完整性及实施有效性进行了全面检查，就 2012 年公司内控制度执行、内部监督进行了认真评估。

在公司内部控制工作体系中，董事会负责建立与实施内部控制体系，监事会对建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责审查公司内部控制和出具自我评价报告。公司审计部对内部控制的有效性进行监督检查并向审计委员会报告。2012 年度公司内部控制体系建立健全和运行情况如下：

#### （一）内部控制运行环境

1、健全法人治理结构。公司根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，建立健全法人治理结构，分别制定了股东大会、董事会、监事会和经理层议事规则，明确规定了决策、执行、监督等各层次的职责权限，形成了各司其职、权责清晰、相互制衡、协调运作的良好工作机制。

（1）股东大会是公司最高权力机构，依法决定公司的经营方针、重大筹资与投资、利润分配、股权激励、公司章程等事项。

（2）董事会是经营决策机构，负责执行股东大会决议及行使经营决策权，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、管理机构设置及基本管理制度等，对股东大会负责。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员四个专业委员会，各专门委员会均由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司的独立董事包括了行业专家、财务专家和法律专家，参与公司决策和履行监督职责，促进增强了董事会决策的科学性、客观性和公平性。

（3）监事会是监督机构，负责对公司董事会、经理层执行股东大会决议，开展经营管理履行监督，提供建议；对董事、高管人员执行职务行为进行监督，对公司建立执行内部控制、财务状况等进行监督检查，对股东大会负责。

（4）经理层由董事会聘任，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，组织管理公司的日常生产经营活动。

（5）在公司内部控制工作体系中，董事会负责建立与实施内部控制体系，监事会对建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责审查公司内部控制和出具自我评价报告。公司审计部对内部控制的有效性进行监督检查并向审计委员会报告。

2、规范控股股东关系。报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持了完全独立于控股股东，持续了独立、自主、完整的业务经营。公司控股股东做到了严格遵守《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关规定，未发生损害上市公司和其他股东合法权益的行为。

3、合理内部组织机构。报告期内，公司重新梳理了经营管理职能设置并改善管理资源配置。基于集团级管理中心、营销中心、生产中心三大组织功能和对子公司控制需要，结合组织绩效管理新模式，调整了财务管理、市场管理、生产管理、质量管理、信息管理、研发管理、采购管理、工程管理、人资管理等方面的程序和方法，使组织职能设置更趋于符合实际运营需要，更有利于集团系统的信息互通和资源共享，确保各项控制措施有效执行。

4、优化人力资源政策。员工是公司的第一资源，坚持倡导“能力决定岗位，贡献决定价值”的人才观和员工共享企业发展的理念。报告期内，公司根据国家劳动法规及有关政策并结合社会发展状态，适度调整实施在薪酬福利、社会保险、教育培训及劳动保护等方面的改善措施，积极推行组织绩效管理，优化员工聘用、培训、考核、奖惩、晋升、淘汰等机制。报告期，大专以上员工占比 20%、员工培训率达到 92%、员工平均收入比上年增长 22%。人力资源政策的有效执行，促进强化全员责任意识和勤勉精神，提升工作效率和质量，有利于企业良性发展。

5、提升企业文化建设。企业文化是塑造员工精神的基石，公司经过长期发展积淀，构建了涵盖企业愿景、企业精神、企业价值观及人才观等内容的具有企业自身特点的文化体系，并注重持续开展企业文化宣贯。报告期内，公司结合党团工会工作和员工培训开展文化建设活动，进一步提炼岗位精神、职业道德、经营理念的表述和衡量方法，促进员工加深理解和认识，规范行为。企业文化建设也促使公司在参与市场竞争中确立了一定的特点和优势。

## （二）内部控制主要制度及执行

### 1、法人治理方面

公司明确了股东大会、董事会、监事会、总经理的职权范围及运作程序。制定了包含《公司章程》及“三会议事规则”等在内的一系列政策制度和办法，并根据相关法律法规及政策变化结合公司实际情况需要及时修订完善。报告期内修订了《公司章程》、《内部控制制度》系列等，《内部控制制度》由原二十章增加为三十三章，使更多的工作范围和程序被纳入内控运行体系，完善了公司法人治理范畴，促进提升规范治理水平。

### 2、工作管理方面

（1）财务管理。公司注重财务风险管控，在财务制度、基础管理、操作环节、财务报告等方面制定和实施一系列制度和措施，将各工作环节纳入风险管控，从而保证财务核算准确、真实，资金管理安全完整。报告期内，成立了由总经理、总经理助理、董事会秘书、生产副总、销售副总、财务总监、审计总监组成的公司经理层预算委员会，负责制定年度预算目标、审定年度预算方案、审核预算外支出、监督预算执行等。财务部实行按月滚动编制全面预算提交审计部、董事办，11 月份开始组织公司各部门、子公司编制 2013 年年度预算并报审计委员会审议。

## （2）对外投资管理

公司根据《公司章程》和《对外投资管理办法》建立投资管理机制，设定分级审批权限规范决策程序，保证投资流程正确、防控投资风险。公司设立投资管理部开展日常投资尽调，负责可研分析、计划控制、投资核查、考核评价等方面工作，各相关职能部门按职责分工配合参与；公司经理层根据市场调研和内部建议提出投资项目和工作计划；董事会决定重大投资选择，确定投资方针、原则和策略，制定投资方案；重大投资事项经股东大会批准后实施。报告期按程序决策确定了用超募资金收购阆中市王中王食品有限公司 100% 股权事项，使公司在全国市场的战略布局又迈开了新的一步。

## （3）存货、采购与付款控制

公司建立采购管理、存货物流管理控制制度，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。2012 年进一步完善了招标工作机制，继续推进大宗原材料、包装材料、车辆保险招标采购，质管部提高材料质量检验验收标准，供应部落实供应商考核制度，每季度组织对供应商进行综合评价，在保证原材料安全供应的前提下，有效控制原辅材料价格成本，及时满足了生产需要，综合效果良好。

## （4）销售与收款控制

公司建立了销售控制制度，基于年度预算计划，建立销售、生产、采购联动计划，将销售数量、品种、金额、毛利计划按时间、团队、客户分解到季、月、周，配套合理可行的销售政策和市场推广措施，明确价格政策与结算办法，建立收入监控、确认制度，有效控制销售风险，促进销售目标实现。

## （5）内部审计

公司根据《中华人民共和国审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》等有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《内部审计制度》，规定内审部门对董事会审计委员会负责，同时对内部审计的机构人员设置、职责和权限、工作程序、档案管理 etc 作了规定。报告期，审计部按审计计划和规定程序开展了配合了定期报告披露、内控规范运行、子公司经营、财务系统、重点关注事项的内审工作并出具相关报告，为公司规范、修正经营行为起到了促进作用。

## （6）信息系统管理

公司建立了信息系统内部控制制度，对信息应用、系统维护、系统开发进行规范管理。2012 年对金蝶 EAS 管理软件及办公系统进行了功能拓展升级，开发预算管理模块、部署上网行为管理设备、移动销售管理系统实施、完成厂区监控系统改造，构建集团化智能管理平台。继续加强了对互联网控制、软件应用、病毒防管、网络资源、电子设备、系统运行等方面的管理，提升了办公自动化系统效能等，有效地服务了经营和管理。

## （7）组织绩效管理

2012 年，公司根据战略目标和经营管理需要，继续推进组织绩效管理，基于管理中心、生产中心、营销中心运行架构优化设计考核模式，分机构、分层次、分时间确定 KPI 指标、评价标准、奖惩政策。总经理与各中心负责人、部门职能总监签定绩效目标责任书，实施以“战略管理为中心，以职能管理为主线”的组织绩效运行管理。年底根据考核结果将各岗位

绩效数据与年度收入进行套兑。并在此基础上制定 2013 年绩效管理方案。绩效管理的深化对于规范工作执行、提升效率和质量起到较好的促进作用。

#### (8) 内部控制评价

2012 年公司设立了“三级内部控制与风险管理体系”，为推进内部控制与风险管理建立组织保障。审计部组织编写了《内部控制评价管理制度》、《内部控制检查评价与考核办法》，梳理关键控制点整理成《集团公司内部控制评价指标表》、《部门及子公司内部控制评价指标表》、《内控试评价计划表》，在全公司开展内部控制与风险管理培训，进行内部控制试评价，梳理体系缺陷，制定整改计划，跟踪整改效果，并将内部控制执行情况纳入公司绩效管理考核，将考核分析与公司经营分析结合进行，促进了从管理层到执行层的风险管理意识和内控执行自觉性。

#### (9) 募集资金管理

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理办法》要求执行募集资金的存放、使用管理。年内将募集资金分别将募投项目投资计划、超额募集资金分设专户管理，与保荐机构、专户银行签订执行《三方监管协议》，在保证存放安全的前提下争取收益最大化，在保证项目建设需要的前提下做到使用程序合规。全年通过优化存放管理获取利息收益万元，有效改善了公司财务费用结构和整体经济效益；报告期累计使用募集资金 37,773.77 万元，其中：募投项目使用 19,873.77 万元，以超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金共计 17,900 万元。未发生违规情形。

#### (10) 关联交易管理

公司制定了《关联交易内部控制制度》，《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，关联交易事项按规则进行。报告期内未发生关联交易违规以及控股股东及关联方占用公司资金、资源的行为，不存在通过关联交易损害公司及股东利益的情形。

#### (11) 对外担保管理

公司制定了《对外担保内部控制制度》，严格控制担保风险。报告期未发生公司及子公司对外担保事项。

#### (12) 投资者关系管理

公司根据有关法律规章及监管要求制定和执行《投资者关系管理制度》、《来访接待工作管理内部控制制度》。由董事会秘书主管负责、董事会办公室具体开展投资者关系管理日常事务，公司董监高积极参与。报告期内建立运行了定期报告交流、日常电话交流、来访调研交流、策略报告会交流、交易所互动平台交流等多种模式，保证了公司与投资者之间的沟通顺畅，增进互知，促进公平，投资者关系融洽正常。

#### (13) 信息披露管理

公司根据有关法律规章及监管要求制定和执行《信息披露事务管理制度》、《重大信息报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董监高买卖公司股票管理制度》、《内幕信息知情人报备内部控制制度》等。董事会秘书负责主管，董事会办公室负责日常工作，公司严格信息披露管理，建立了：日常信息披露由提供部门、董事会秘书、董事长三级审批流程；定期报告、财务信息披露由财务总监、审计部和董办、审计委员会、董事会四级

审核流程，保证信息披露的真实、准确、及时、完整、公平。报告期内没有发生信披违规和重大信披质量问题。

#### （14）品质安全管理

公司非常重视质量管理和食品安全，充分认识到防控风险的重要性和迫切性，根据市场风险警示及国家监管要求不断完善内部制度，加强流程控制，基于质量管理体系制定执行《产品质量投诉处理规定》流程、《产品质量问题处理规定》流程，实行食品安全追责制度。同时在人员配置、设施仪器、技能培训增加投入、强化手段，加强全流程品质管理模式的执行，报告期内公司在按规则加强日常品质检测的同时，自动扩大监控范围控制影响品质的因素，全年没有发生产品质量及食品安全事故，所有成品频次检验、外部检测均 100%合格。没有发生严重质量问题，食品安全管控有效。

#### （15）环境保护管理

公司建立运行环境保护管理体系和清洁生产控制管理模式，制定了车间排放、雨污分流、污水生物治理、噪音及粉尘控制、废料垃圾管理等一系列管理措施，针对厂区关键点梳理设立风险警示，并实行日常周报与临时事件报告处理机制。报告期加强了人员和设施仪器的合理配置，对污水排放与治理跟踪监督，没有发生违规排放、环境污染事件。

### （三）重点对象控制情况

#### 1、子公司的内部控制

公司根据法律法规和《公司章程》的规定，结合实际需要制定了《分公司、子公司管理制度》，对子公司法人治理、生产经营、资产管理、财务管理、人事管理、品质管理、信息管理等加以规范，维护公司和股东利益。公司对子公司实行目标管理和绩效考核，督促规范管理和合法经营。报告期内，审计部根据公司内审计划对各子公司财务管理及内部控制执行情况进行了监督审核，各子公司能做到执行法规政策和规章制度，努力完成经营任务，没有发现子公司发生、隐匿重大事项的情况，不存在明显违规情形。

#### 2、重要投资内部控制

公司遵循合法、审慎、安全、有效的原则进行重大投资活动，制定了《对外投资管理办法》，明确了重大投资的决策程序和审批权限。

（1）募投项目建设。公司募投项目建立了三级领导和监督机制，规范项目建设规划、技术设计、投资预决算、施工管理、竣工验收等环节。公司审计部定期编写《募投项目审计监督工作记录》，实时掌握募投项目建设进展和资金投入情况；财务部按进度掌控资金使用并按项目建立资金台账；董事办及时向保荐人、监管部门报告情况。2012 年公司通过招标落实募投项目招标代理、工程预算、工程监理、工程承建等事项后正式进入了全面建设施工，预计可于 2013 年 10 月份建成投产。

（2）设立销售公司。为有利于整合销售业务管理，经 2012 年 10 月 24 日第一届董事会 2012 年第八次会议审议通过，公司投资 6,000 万元设立了全资子公司“长沙加加食品销售有限公司”，统一承担公司及子公司所有产品的对外销售业务。这将有助于公司完善营销布局，巩固提升市场覆盖率；有助于提升公司品牌知名度和影响力，把握和创造更多的销售机会，增加经济效益。

(3) 并购王中王食品。公司基于市场发展需要,为尽快有效扩充酱油生产能力和进行新产品类别延伸,加快实现对西南、西北市场的战略布局,经 2012 年 12 月 18 日第一届董事会 2012 年第十次会议审议通过,公司决定使用超额募集资金人民币 10,130 万元收购四川阆中市王中王食品有限公司 100% 股权。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司认为:公司根据《企业内部控制基本规范》要求,结合自身经营实际需要及特点,逐步建立健全了内部控制制度体系,并在工作中得到了有效执行,能够基本适应公司经营管理的运行和发展需要,能够对编制真实公允的财务报告提供合理有效的保证,能够对各项业务的健康开展和经营风险的有效控制提供支持。从整体上看,报告期内公司内部控制体系进一步得到了完善,管理机制合理有效,没有系统性重要缺陷和环节性明显失误,在公司经营管理的各主要过程、关键环节、重要工作等各方面均发挥了较好的管理控制作用,为公司顺利实现经营目标起到了支持作用,为股东利益最大化提供了良好保障。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定,公司内部控制于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系,并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、关联交易、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》执行。报告期内,公司的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
从整体上看,报告期内公司内部控制体系进一步得到了完善,管理机制合理有效,没有系统性重要缺陷和环节性明显失误。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，加加食品公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于2012年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013年04月11日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性。公司根据该制度严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则对年度报告工作中有关人员未履行或者未正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时进行追究与处理。报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2013〕2-109 号

#### 审计报告正文

加加食品集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的加加食品集团股份有限公司（以下简称加加食品公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，加加食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了加加食品公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,115,162,509.38	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	5,790,631.00	2,112,860.00
应收账款	16,901,313.51	13,149,271.30
预付款项	136,706,981.88	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	22,989,322.45	
应收股利		
其他应收款	8,531,194.28	5,640,140.33
买入返售金融资产		
存货	165,628,867.45	159,373,726.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	
流动资产合计	1,473,710,819.95	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	174,081,498.39	165,380,203.02
在建工程	134,818,877.79	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	72,571,714.42	74,626,482.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,639,454.09	1,687,001.20
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	393,111,544.69	241,899,036.52
资产总计	1,866,822,364.64	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		
应付账款	47,899,553.01	51,570,867.55
预收款项	54,120,735.44	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	8,545,054.70	7,150,585.53
应交税费	32,108,631.33	57,555,874.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,964,683.20	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	167,638,657.68	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	167,638,657.68	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	42,883,330.33	22,616,915.87
一般风险准备		
未分配利润	297,914,805.40	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	1,699,183,706.96	1,619,345,874.00
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,699,183,706.96	1,619,345,874.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,866,822,364.64	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

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	881,021,303.15	1,294,885,881.71
交易性金融资产		
应收票据	4,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	15,472,959.11	11,800,258.87
预付款项	45,325,540.53	128,131,658.90

应收利息	19,488,396.68	
应收股利	108,531,727.85	
其他应收款	164,071,964.21	289,277,408.84
存货	44,952,558.63	40,511,148.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	
流动资产合计	1,285,364,450.16	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	339,182,451.49	130,021,251.49
投资性房地产		
固定资产	47,098,590.01	40,270,089.12
在建工程	115,754,879.29	
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	66,260,789.00	68,082,452.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,603,494.77	1,650,174.76
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	579,900,204.56	240,023,968.17
资产总计	1,865,264,654.72	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		
应付账款	28,092,299.96	27,430,842.11
预收款项	39,838,273.88	64,672,976.67
应付职工薪酬	4,765,040.05	3,532,722.21

应交税费	21,003,094.34	42,205,247.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,148,617.52	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	163,847,325.75	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	163,847,325.75	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	42,883,330.33	22,616,915.87
一般风险准备		
未分配利润	289,949,972.92	203,552,242.80
外币报表折算差额		
所有者权益(或股东权益)合计	1,701,417,328.97	1,594,753,184.39
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,865,264,654.72	2,006,130,325.12

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

### 3、合并利润表

编制单位: 加加食品集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,656,562,525.91	1,682,808,865.15
其中：营业收入	1,656,562,525.91	1,682,808,865.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,435,988,566.58	1,499,128,368.42
其中：营业成本	1,227,411,200.64	1,274,830,317.30
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	7,652,174.90	6,648,835.46
销售费用	164,173,009.95	157,084,042.63
管理费用	61,620,347.03	45,170,927.34
财务费用	-24,719,604.40	15,015,660.79
资产减值损失	-148,561.54	378,584.90
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）	220,573,959.33	183,680,496.73
加：营业外收入	14,953,168.51	30,044,117.48
减：营业外支出	225,512.43	1,903,762.98
其中：非流动资产处置损失	1,441.99	737,516.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,301,615.41	211,820,851.23
减：所得税费用	59,463,782.45	54,100,461.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,837,832.96	157,720,390.20
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	175,837,832.96	157,720,390.20
少数股东损益		
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.92	1.10
(二) 稀释每股收益	0.92	1.10
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	175,837,832.96	157,720,390.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,837,832.96	157,720,390.20
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

编制单位：加加食品集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	684,576,836.63	666,673,019.77
减：营业成本	451,393,654.98	450,513,764.67
营业税金及附加	4,306,677.36	4,058,575.14
销售费用	98,734,359.73	103,046,952.64
管理费用	38,972,420.94	27,478,677.62
财务费用	-20,659,129.03	4,341,117.57
资产减值损失	-186,719.98	327,241.77
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）	108,531,727.85	113,423,196.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	220,547,300.48	190,329,887.32
加：营业外收入	14,011,362.39	29,364,517.80
减：营业外支出	202,061.44	1,611,780.09
其中：非流动资产处置损失		495,879.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,356,601.43	218,082,625.03
减：所得税费用	31,692,456.85	26,845,356.56

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,664,144.58	191,237,268.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.06	1.33
（二）稀释每股收益	1.06	1.33
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	202,664,144.58	191,237,268.47

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

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	1,877,918,138.21	1,900,185,888.85
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	21,476,725.51	83,785,016.81
经营活动现金流入小计	1,899,394,863.72	1,983,970,905.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,192,059.50	1,516,602,868.77
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	95,631,124.98	76,781,944.86

支付的各项税费	173,185,113.64	105,551,612.39
支付其他与经营活动有关的现金	163,432,742.36	172,275,085.30
经营活动现金流出小计	1,751,441,040.48	1,871,211,511.32
经营活动产生的现金流量净额	147,953,823.24	112,759,394.34
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	198,899.31	
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	198,899.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,096,341.03	119,266,395.95
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	317,000,000.00	
投资活动现金流出小计	394,096,341.03	140,215,345.81
投资活动产生的现金流量净额	-393,897,441.72	-140,215,345.81
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,130,358,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		423,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,555,758,000.00
偿还债务支付的现金	236,400,000.00	285,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,231,518.01	15,995,489.14
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	9,740,000.00	12,293,870.00
筹资活动现金流出小计	345,371,518.01	313,289,359.14

筹资活动产生的现金流量净额	-345,371,518.01	1,242,468,640.86
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	-591,315,136.49	1,215,012,689.39
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	815,162,509.38	1,406,477,645.87

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

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	769,138,507.34	752,553,015.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	164,755,695.53	83,699,886.44
经营活动现金流入小计	933,894,202.87	836,252,901.96
购买商品、接受劳务支付的现金	491,528,570.64	564,019,240.31
支付给职工以及为职工支付的现金	54,434,246.11	43,312,536.36
支付的各项税费	101,115,896.28	51,749,124.55
支付其他与经营活动有关的现金	96,863,610.61	255,795,994.03
经营活动现金流出小计	743,942,323.64	914,876,895.25
经营活动产生的现金流量净额	189,951,879.23	-78,623,993.29
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		113,423,196.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
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	7,000.00	113,423,196.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,489,706.19	96,566,703.74
投资支付的现金	209,161,200.00	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	317,000,000.00	
投资活动现金流出小计	578,650,906.19	117,515,653.60
投资活动产生的现金流量净额	-578,643,906.19	-4,092,456.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,130,358,000.00
取得借款收到的现金		373,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,505,758,000.00
偿还债务支付的现金	216,400,000.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,032,551.60	12,823,783.35
支付其他与筹资活动有关的现金	9,740,000.00	7,793,870.00
筹资活动现金流出小计	325,172,551.60	275,617,653.35
筹资活动产生的现金流量净额	-325,172,551.60	1,230,140,346.65
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	-713,864,578.56	1,147,423,896.72
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	581,021,303.15	1,294,885,881.71

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位: 加加食品集团股份有限公司

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	160,000.00	1,198,385.57			22,616,915.87		238,343.38		1,619,345,874.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,000.00	-32,000.00			20,266,414.46		59,571,418.50		79,837,832.96
(一) 净利润							175,837,832.96		175,837,832.96
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							175,837,832.96		175,837,832.96
(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					20,266,414.46		-116,266.44		-96,000,000.00
1. 提取盈余公积					20,266,414.46		-20,266,414.46		
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	32,000.00	-32,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000.00	-32,000.00							
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	192,000.00	1,166,385.57			42,883,330.33		297,914,805.40			1,699,183,706.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	120,000.00	123,287.12			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	120,000.00	123,287.12			3,493,189.02		99,746,723.55				346,527,041.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000.00	1,075,098.44			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

							0.20		
(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

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

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(减少以“-”号填列)	32,000,000.00	-32,000,000.00			20,266,414.46		86,397,730.12	106,664,144.58
(一)净利润							202,664,144.58	202,664,144.58
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							202,664,144.58	202,664,144.58
(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					20,266,414.46		-116,266,414.46	-96,000,000.00
1.提取盈余公积					20,266,414.46		-20,266,414.46	
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	1,176,584,025.72			42,883,330.33		289,949,972.92	1,701,417,328.97

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

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

### 三、公司基本情况

加加食品集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原长沙加加食品集团有限公司整体变更设立的股份有限公司于2010年10月25日在长沙市工商行政管理局登记注册，取得注册号为430100400000985号《企业法人营业执照》。公司于2011年12月首次对外公开发行股票并于2012年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易。公司现有注册资本为人民币192,000,000.00元，每股面值1元，折股份总数192,000,000股。其中：有限售条件的流通股份为144,000,000股，占股份总数的75.00%，无限售条件的流通股份为48,000,000股，占股份总数的25.00%。

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、食用油、食醋、鸡精。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

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

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

## 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。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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。

### **(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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能

可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和关联方应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

### (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	其他方法	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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

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

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

### 低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

### 包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认

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

不适用。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

#### (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	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备	3	10	30
运输工具	4	10	22.5
其他设备	5	10	18

#### (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

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

1) 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。

2) 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

不适用。

#### 18、油气资产

不适用。

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45-50	土地使用权证
软件	5 年	使用年限平均摊销

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

##### (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

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

有计划调查。

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

### **(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**

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**

不适用。

## **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**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

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

### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、回购本公司股份

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

## 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）确认提供劳务收入的依据

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。

### （4）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

不适用。

## 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

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

2)与资产相关的政府补助,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

1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 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

公司本期无主要会计政策、会计估计变更业务

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

公司本期无会计政策变更业务

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

公司本期无会计估计变更业务

## 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

公司本期无前期会计差错更正

### (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

公司本期无前期会计差错更正

### (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

公司本期无前期会计差错更正

## 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%、13%
营业税	应缴流转税税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

长沙市九陈香醋业食品有限公司所得税率执行 25%。

长沙市汤宜调味食品有限公司所得税率执行 25%。

长沙加加食品销售有限公司所得税率执行 25%。

盘中餐粮油食品（长沙）有限公司所得税率执行 25%。

长沙加加味业有限公司所得税率执行 25%。

郑州加加味业有限公司所得税率执行 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	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	2,520万元	食醋(酿造食醋、配制食醋)生产	26,719,741.74		100	100	是			
长沙市汤宜调味食	全资子公司	湖南宁乡经济技术开发区	制造业	1,400万元	鸡精、调味料(固态)生	15,461,612.80		100	100	是			

品有限公司		开发 区			产								
长沙加加食品销售有限公司	全资子公司	湖南 宁乡 经济 技术 开发 区	商业	6,000 万元	预包 装食 品批 发兼 零售	60,00 0,000. 00		100	100	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 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 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 省宁 乡县 火车 站前 路	制造 业	15,39 6.12 万元	食用 植物 油(半 精炼、 全精 炼) (分 装)生 产,挂 面(普 通挂 面、花 色挂 面)生 产	160.7 14.93 2.95		100	100	是			

长沙加加味业有限公司	全资子公司	宁乡经济开发区站前路	制造业	6,000万元	预包装食品批发	76,286,164.00		100	100	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07国道西侧	制造业	2,000万元	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐食用油系列	51,260,882.64		100	100	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
上述子公司与本公司合并前后均受杨振先生控制。

### (3) 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

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

#### 1、因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立长沙加加食品销售有限公司，于2012年11月8日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430124000039539的《企业法人营业执照》。该公司注册资本60,000,000.00元，公司出资60,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

鉴于公司持续发展，为了整合销售业务管理，提高运营效率，设立长沙加加食品销售有限公司统一承担公司及子公司所有产品的对外销售业务，将有助于公司完善营销布局，巩固提升市场覆盖率；有助于加强营销队伍建设，提升营销管理能力，做深做精市场；有助于提升公司品牌知名度和影响力，把握和创造更多的销售机会，增加经济效益。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 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
长沙加加食品销售有限公司	60,000,000.00	0.00

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	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	48,765.25	--	--	105,718.70
人民币	--	--	48,765.25	--	--	105,718.70
银行存款：	--	--	1,115,113,744.13	--	--	1,406,371,927.17
人民币	--	--	1,115,113,744.13	--	--	1,406,371,927.17
合计	--	--	1,115,162,509.38	--	--	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  
期末银行存款中一年期定期存单为300,000,000.00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

## (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) 套期工具及对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	5,790,631.00	2,112,860.00
合计	5,790,631.00	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
------	------	-----	----	----

**(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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
一年期定期存单的利息		8,720,833.33		8,720,833.33
民生银行流动利C的利息		14,268,489.12		14,268,489.12
合计		22,989,322.45		22,989,322.45

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	17,919,185.80	100	1,017,872.29	5.68	13,855,673.96	100	706,402.66	5.1
组合小计	17,919,185.80	100	1,017,872.29	5.68	13,855,673.96	100	706,402.66	5.1
合计	17,919,185.80	--	1,017,872.29	--	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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	16,009,352.90	89.34	800,467.64	13,665,329.19	98.63	683,266.46
1 至 2 年	1,793,793.59	10.01	179,379.36	169,836.12	1.23	16,983.60
2 至 3 年	99,971.81	0.56	29,991.54	20,508.65	0.14	6,152.60
3 年以上	16,067.50	0.09	8,033.75			
合计	17,919,185.80	--	1,017,872.29	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
阆中古城文化旅游发展有限公司	非关联方	1,049,000.00	1 年以内	5.85
河源市源城区东福商行	非关联方	507,666.69	1 年以内	2.83

株洲日报社	非关联方	324,000.00	1-2 年	1.81
海丰县姐妹调味品贸易商行	非关联方	316,317.66	1 年以内	1.77
王志勇	非关联方	280,678.53	1 年以内	1.57
合计	--	2,477,662.88	--	13.83

## (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(%)
------	--------	----	---------------

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

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	4,639,131.20	33.01	4,639,131.20	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	9,084,861.85	64.64	553,667.57	6.09	6,029,135.55	51.79%	388,995.22	6.45

组合小计	9,084,861.85	64.64	553,667.57	6.09	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	2.35	330,000.00	100	330,000.00	2.84%	330,000.00	100
合计	14,053,993.05	--	5,522,798.77	--	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	4,639,131.20	4,639,131.20	100	李锡明至今下落不明,难以收回款项
合计	4,639,131.20	4,639,131.20	--	--

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:						
1 年以内小计	8,377,487.70	92.21	418,874.38	4,555,960.83	75.57	227,798.04
1 至 2 年	387,095.28	4.26	38,709.53	1,403,776.14	23.28	140,377.61
2 至 3 年	320,278.87	3.53	96,083.66	69,398.58	1.15	20,819.57
合计	9,084,861.85	--	553,667.57	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	难以收回款项
合计	330,000.00	330,000.00	--	--

## (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
李锡明	郑州加加味业有限公司李锡明工程款余额转回	李锡明至今下落不明,难以收回款项	5,281,480.00	642,348.80
合计	--	--	5,281,480.00	--

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

## (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(%)
宁乡县新城开发建设投资有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	35.58
李锡明	非关联方	4,639,131.20	3 年以上	33.01
引力传媒股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.12
高新宇	非关联方	458,000.00	1 年以内	3.26
陆玉龙	非关联方	330,000.00	3 年以上	2.35
合计	--	11,427,131.20	--	81.32

## (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(%)

## (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

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## 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	134,071,228.57	98.07	254,549,756.79	99.45
1 至 2 年	2,439,175.26	1.78	1,354,904.85	0.53
2 至 3 年	136,786.00	0.1	49,792.05	0.02
3 年以上	59,792.05	0.05		
合计	136,706,981.88	--	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
湖南盈成油脂工业有限公司	非关联方	30,666,327.17	2012 年 12 月 14 日	货未到
广东富然农科有限公司	非关联方	19,068,747.01	2012 年 11 月 24 日	货未到
广东富然农科有限公司	非关联方	1,214,448.00	2011 年 09 月 30 日	货未到
山东圣花实业有限公司	非关联方	22,569,940.66	2012 年 11 月 09 日	货未到
湖南省金海粮油有限责任公司	非关联方	14,558,291.77	2012 年 11 月 03 日	货未到
秦皇岛金海食品工业有限公司	非关联方	7,996,817.03	2012 年 09 月 14 日	货未到
合计	--	96,074,571.64	--	--

预付款项主要单位的说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

期末数中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东和其他关联方款项。

## 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	110,607,385.03		110,607,385.03	90,516,182.59		90,516,182.59
在产品	31,176,483.07		31,176,483.07	35,929,504.53		35,929,504.53
库存商品	19,448,200.81	17,645.28	19,430,555.53	29,117,939.38	41,150.39	29,076,788.99
周转材料	4,414,443.82		4,414,443.82	3,851,250.44		3,851,250.44
合计	165,646,512.73	17,645.28	165,628,867.45	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	
库存商品	41,150.39	17,645.28		41,150.39	17,645.28
合计	41,150.39	17,645.28		41,150.39	17,645.28

### (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(%)

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
光大永明人寿保险有限公司湖南分公司保险产品	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他流动资产说明

上述产品系保本型理财产品，期限为一年，2013年3月31日到期，到期收回本息209万元。

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

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

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

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(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 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	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	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

### (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

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

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 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	25,180,422.28		343,550.00	258,701,574.07
其中: 房屋及建筑物	138,818,127.59	3,407,205.24			142,225,332.83
机器设备	82,216,466.00	11,585,270.75			93,801,736.75
运输工具	7,222,447.01	7,472,410.98		343,550.00	14,351,307.99
电子设备	4,939,126.86	2,138,396.47			7,077,523.33
其他设备	668,534.33	577,138.84			1,245,673.17
--	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		16,415,679.35	280,102.44	84,620,075.68
其中: 房屋及建筑物	31,321,613.89		6,475,850.44		37,797,464.33
机器设备	31,922,284.85		6,362,966.48		38,285,251.33
运输工具	2,821,065.07		2,321,554.39	280,102.44	4,862,517.02
电子设备	2,318,934.32		1,158,843.09		3,477,777.41
其他设备	100,600.64		96,464.95		197,065.59
--	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		--		174,081,498.39
其中: 房屋及建筑物	107,496,513.70		--		104,427,868.50
机器设备	50,294,181.15		--		55,516,485.42
运输工具	4,401,381.94		--		9,488,790.97
电子设备	2,620,192.54		--		3,599,745.92
其他设备	567,933.69		--		1,048,607.58
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	165,380,203.02		--		174,081,498.39
其中: 房屋及建筑物	107,496,513.70		--		104,427,868.50
机器设备	50,294,181.15		--		55,516,485.42
运输工具	4,401,381.94		--		9,488,790.97
电子设备	2,620,192.54		--		3,599,745.92
其他设备	567,933.69		--		1,048,607.58

本期折旧额 16,415,679.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,400,193.18 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (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

期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 万吨优质酱油项目	114,184,029.76		114,184,029.76			
年产 1 万吨优质茶油项目	18,180,950.82		18,180,950.82			
零星工程	2,453,897.21		2,453,897.21	205,349.52		205,349.52
合计	134,818,877.79		134,818,877.79	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
年产 20 万吨优质酱油项目	47,874.42		116,360,839.76	2,176,810.00		24.31	24.31%				募集资金募投	114,184,029.76
年产 1 万吨优质茶油项目	14,916.12		18,180,950.82			12.19	12.19%				募集资金募投	18,180,950.82
零星工程		205,349.52	3,471,930.87	1,223,383.18							募集资金募投	2,453,897.21
合计	62,790.54	205,349.52	138,013,721.45	3,400,193.18		--	--			--	--	134,818,877.79

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

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

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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	20,000.00		78,399,489.85
土地使用权	76,481,883.02	20,000.00		76,501,883.02

软件	1,897,606.83			1,897,606.83
二、累计摊销合计	3,753,007.07	2,074,768.36		5,827,775.43
土地使用权	3,607,757.29	1,695,247.00		5,303,004.29
软件	145,249.78	379,521.36		524,771.14
三、无形资产账面净值合计	74,626,482.78	-2,054,768.36		72,571,714.42
土地使用权	72,874,125.73	-1,675,247.00		71,198,878.73
软件	1,752,357.05	-379,521.36		1,372,835.69
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	74,626,482.78	-2,054,768.36		72,571,714.42
土地使用权	72,874,125.73	-1,675,247.00		71,198,878.73
软件	1,752,357.05	-379,521.36		1,372,835.69

本期摊销额 2,074,768.36 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 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

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

## 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

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	1,639,454.09	1,687,001.20
小计	1,639,454.09	1,687,001.20
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
坏账准备	6,540,171.08	6,706,854.38
存货跌价准备	17,645.28	41,150.39
小计	6,557,816.36	6,748,004.77
可抵扣差异项目		

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,639,454.09		1,687,001.20	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	683,933.23	850,140.05		6,540,671.06
二、存货跌价准备	41,150.39	17,645.28		41,150.39	17,645.28
合计	6,748,028.27	701,578.51	850,140.05	41,150.39	6,558,316.34

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
预付收购股权款的定金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他非流动资产的说明

2012年12月26日，公司与四川王中王味业有限公司达成的股权转让协议：本公司收购四川王中王味业有限公司及王仕华共同持有的阆中市王中王食品有限公司的100%的股权，股权转让价款为10,130.00万元；根据协议，在协议生效后2个工作日内，由本公司支付1,000.00万元，作为本公司履约的定金。

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		108,201,500.00
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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,349,825.28	51,416,973.15
1-2 年	1,489,607.73	153,894.40
2-3 年	60,120.00	
合计	47,899,553.01	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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	54,120,735.44	82,295,627.92
合计	54,120,735.44	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 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	75,365,802.25	72,717,021.09	6,756,804.13
二、职工福利费		960,633.90	960,633.90	
三、社会保险费	1,758,361.41	16,174,863.08	16,658,240.67	1,274,983.82
其中：医疗保险费	992,047.97	3,777,931.37	4,361,289.68	408,689.66
基本养老保险费	322,244.30	10,673,436.62	10,329,924.02	665,756.90
失业保险费	263,726.49	844,596.27	1,011,843.61	96,479.15
工伤保险费	98,776.28	666,169.00	678,697.26	86,248.02
生育保险费	81,566.37	212,729.82	276,486.10	17,810.09
四、住房公积金	66,551.19	2,858,936.95	2,722,156.41	203,331.73
六、其他	1,217,649.96	2,415,941.99	3,323,656.93	309,935.02
合计	7,150,585.53	97,776,178.17	96,381,709.00	8,545,054.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,573,072.91 元，非货币性福利金额 750,584.02 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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 2013 年 1 月，社会保险及住房公积金在 2013 年 1、2 月份缴纳。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,655,709.24	22,077,171.10
企业所得税	15,185,824.98	33,931,108.49
个人所得税	67,472.95	49,210.35
城市维护建设税	462,485.43	297,039.67
房产税	104,651.65	181,991.67
土地使用税	61,651.52	64,055.77
教育费附加	462,485.44	297,039.67
印花税	73,571.10	658,257.70
水利建设基金	34,779.02	
合计	32,108,631.33	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
----	-----	-----

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

应付股利的说明

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	18,165,333.53	12,061,612.50
财政借款		2,000,000.00
其他	6,799,349.67	16,226,692.34
合计	24,964,683.20	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

单位: 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (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经销商押金及承运商货运押金。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
周文亮	1,300,000.00	货运押金
黄耀明	1,250,000.00	货运押金
龙强	600,000.00	货运押金
谢斌	600,000.00	货运押金
雷泽良	500,000.00	货运押金
小 计	4,250,000.00	

## 39、预计负债

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

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

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
抵押借款		77,400,000.00
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

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

本期已提前归还全部的长期借款。

#### 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

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

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

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

根据2012年5月8日召开的2011年年度股东大会通过的2011年年度权益分派方案，公司以首次公开发行并上市后的总股份16,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，每股面值1元，共转增3,200万股。本次资本公积转增股本的情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2012年5月23日出具了《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
合计	1,198,385,571.23		32,000,000.00	1,166,385,571.23

资本公积说明

本期资本公积（股本溢价）减少32,000,000.00元，系公司以资本公积金转增股本所致。

## 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	20,266,414.46		42,883,330.33
合计	22,616,915.87	20,266,414.46		42,883,330.33

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

本期增加系按母公司本期实现的净利润的10%计提盈余公积。

## 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	175,837,832.96	--
减：提取法定盈余公积	20,266,414.46	10%
应付普通股股利	96,000,000.00	
期末未分配利润	297,914,805.40	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

根据 2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年年度股东大会通过的 2011 年年度权益分派方案，公司以首次公开发行并上市后的总股份 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 6.00 元现金。

## 54、营业收入、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	1,655,718,137.64	1,682,249,791.03
其他业务收入	844,388.27	559,074.12
营业成本	1,227,411,200.64	1,274,830,317.30

### (2) 主营业务（分行业）

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	1,043,202,216.88	685,554,499.00	1,006,227,281.64	683,786,125.23
粮油食品	612,515,920.76	539,852,010.27	676,022,509.39	590,422,857.33
合计	1,655,718,137.64	1,225,406,509.27	1,682,249,791.03	1,274,208,982.56

## (3) 主营业务(分产品)

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酱油类	848,100,045.36	547,441,316.89	825,958,254.25	547,121,396.39
味精类	72,997,190.21	58,383,732.57	80,385,062.22	68,920,499.27
食醋类	61,587,426.04	39,609,522.42	47,534,036.94	31,373,465.62
鸡精类	54,379,854.08	35,857,200.78	48,470,520.63	33,917,781.78
食用植物油	606,628,888.80	534,098,116.02	671,869,692.44	585,276,451.52
其他	12,024,733.15	10,016,620.59	8,032,224.55	7,599,387.98
合计	1,655,718,137.64	1,225,406,509.27	1,682,249,791.03	1,274,208,982.56

## (4) 主营业务(分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	48,529,528.12	35,255,251.13	44,069,917.22	30,634,179.06
华北	111,516,923.86	80,000,002.89	120,133,633.39	85,099,367.48
华东	510,299,289.21	397,396,385.04	496,816,728.28	385,781,935.72
华南	179,392,582.26	116,991,539.43	188,847,693.04	129,672,384.21
华中	566,170,469.97	431,682,557.46	612,352,570.01	488,848,857.28
西北	63,704,056.14	43,177,831.51	58,402,139.23	40,227,583.91
西南	176,105,288.08	120,902,941.81	161,627,109.86	113,944,674.90
合计	1,655,718,137.64	1,225,406,509.27	1,682,249,791.03	1,274,208,982.56

**(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	29,565,007.41	1.79%
浏阳市贵美食品有限公司	21,723,221.68	1.31%
湖南高桥大市场丰旺调料商行	19,316,498.65	1.17%
郑州市阳明食品有限公司	16,077,273.80	0.97%
南宁市百佳利商贸有限责任公司	14,283,692.10	0.86%
合计	100,965,693.64	6.1%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
城市维护建设税	3,800,999.94	3,337,811.91	
教育费附加	3,800,999.96	3,300,612.55	
其他	50,175.00	10,411.00	
合计	7,652,174.90	6,648,835.46	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	48,938,157.61	51,082,845.55
运杂费	32,843,424.83	31,126,721.31
工资	26,386,437.68	20,164,561.79

业务宣传及促销费	21,015,571.19	24,188,546.10
差旅费	12,295,106.13	11,444,873.34
会议费	5,002,823.28	3,331,170.50
商品损耗	2,216,650.31	1,260,086.18
保险费	5,641,634.00	5,008,804.37
其他	9,833,204.92	9,476,433.49
合计	164,173,009.95	157,084,042.63

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,917,911.36	8,924,274.96
保险费	2,035,583.15	2,109,366.35
折旧费	3,922,057.16	3,951,489.18
环保费	2,100,183.60	1,909,097.39
招待费	3,848,010.19	3,217,438.14
税金	3,650,389.32	3,001,174.03
低值易耗品摊销	1,166,752.41	1,068,572.04
福利费	1,357,714.41	1,296,615.94
修理费	10,262,353.40	8,296,314.22
差旅费	1,302,600.98	1,229,937.45
办公及通讯费	822,773.66	1,158,676.53
咨询费	3,510,857.92	3,590,508.07
研发费用	1,770,727.19	588,759.47
工会及教育经费	1,628,394.67	1,079,086.99
企业宣传费	3,776,963.69	
其他	7,547,073.92	3,749,616.58
合计	61,620,347.03	45,170,927.34

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,231,518.01	15,995,489.14

减：利息收入	-28,060,273.85	-1,149,560.98
金融机构手续费	109,151.44	169,732.63
合计	-24,719,604.40	15,015,660.79

## 60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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
----	-------	-------

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

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

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

## 62、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	-166,206.82	337,434.51
二、存货跌价损失	17,645.28	41,150.39
合计	-148,561.54	378,584.90

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,845.00	19,880.96	13,845.00
其中：固定资产处置利得	13,845.00	19,880.96	13,845.00
政府补助	13,865,500.00	29,437,800.00	13,865,500.00
违约金收入	306,200.01	497,446.10	306,200.01
其他	767,623.50	88,990.42	767,623.50
合计	14,953,168.51	30,044,117.48	14,953,168.51

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
省级企业技术中心奖励	250,000.00		湘财企指（2011）84号
2011年度农产品加工固定资产投资补贴款	800,000.00		长财农函（2012）1号
上市融资奖	800,000.00		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
工业发展引导资金	1,000,000.00		长财企指（2012）19号
推进新型工业化专项引导资金	1,000,000.00		湘财企指（2012）141号
宁乡经济开发区工业发展基金	8,000,000.00		宁开管发（2012）27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
企业上市专项资金补助	500,000.00		长政发（2010）23号
专利奖励	1,600.00		湖南省财政国库管理局
工业发展引导资金	500,000.00		长财企指（2012）68号
工业发展基金		26,000,000.00	宁乡经济开发区管委会：宁开管发（2011）66号
推进新型工业化专项引导资金		1,000,000.00	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会：湘财企指（2011）8号

2011 年度第二批对上市企业和拟上市企业补助		567,800.00	长沙市财政局
省环保专项资金		500,000.00	湖南省财政厅：湘财建指（2011）104 号
技术改造资金		300,000.00	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会：湘财企指（2011）54 号
科技成果转化资金		200,000.00	长沙市财政局及长沙市科学技术局：长财企指（2011）32 号
工业技术改造补助资金		200,000.00	长沙市财政局：长财企指（2010）89 号
市工业经济奖金		160,000.00	长沙市财政局及长沙市工信委：长财企指（2011）30 号
新型工业化考核奖励资金		100,000.00	湖南省财政厅：湘财企指（2010）23 号
税收贡献奖		100,000.00	宁乡县经济开发区：宁开发（2011）3 号
新型工业化考核奖励资金		100,000.00	湖南省财政厅：湘财企指（2011）13 号
乡镇企业发展资金		130,000.00	长沙市乡镇企业局
工业发展十强企业奖		80,000.00	宁乡县工业局
合计	13,865,500.00	29,437,800.00	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,441.99	737,516.69	1,441.99
其中：固定资产处置损失	1,441.99	737,516.69	1,441.99
对外捐赠	106,800.00	1,114,700.00	106,800.00
盘亏毁损损失		32,799.02	
其他	117,270.44	18,747.27	117,270.44
合计	225,512.43	1,903,762.98	225,512.43

营业外支出说明

**65、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	59,416,235.34	54,195,101.38
递延所得税调整	47,547.11	-94,640.35
合计	59,463,782.45	54,100,461.03

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	175,837,832.96
非经常性损益	B	11,496,486.05
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	164,341,346.91
期初股份总数	D	160,000,000.00
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
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	192,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.92
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.86

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。

**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、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	5,070,951.40

补贴收入	13,865,500.00
其他	2,540,274.11
合计	21,476,725.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	32,843,424.83
广告费	55,865,558.31
业务宣传及促销费	24,792,534.88
差旅费	13,597,707.11
修理费	10,262,353.40
会议费	5,002,823.28
业务招待费	5,436,370.08
材料及商品损耗	3,383,402.72
咨询费	3,510,857.92
其他	8,737,709.83
合计	163,432,742.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

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
定期存单	300,000,000.00
收购股权款的定金	10,000,000.00
付购土地的定金	5,000,000.00
付保险产品款	2,000,000.00
合计	317,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
还财政借款	2,000,000.00
发行费用	7,740,000.00
合计	9,740,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	175,837,832.96	157,720,390.20
加：资产减值准备	-148,561.54	378,584.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,415,679.35	15,052,270.30
无形资产摊销	2,074,768.36	1,353,150.49
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	717,635.73
财务费用（收益以“-”号填列）	-19,757,804.44	15,995,489.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,547.11	-94,640.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,231,635.79	3,999,331.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,296,336.63	-857,988.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,567,936.39	-111,504,829.03
其他		30,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	147,953,823.24	112,759,394.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	815,162,509.38	1,406,477,645.87
减：现金的期初余额	1,406,477,645.87	191,464,956.48
现金及现金等价物净增加额	-591,315,136.49	1,215,012,689.39

## (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	815,162,509.38	1,406,477,645.87
其中：库存现金	48,765.25	105,718.70
可随时用于支付的银行存款	815,113,744.13	1,406,371,927.17
三、期末现金及现金等价物余额	815,162,509.38	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一年期定期存单300,000,000.00元未列为现金及现金等价物。

## 70、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

不适用。

### 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	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
湖南卓越投资管理有限公司	实际控制人	民营企业	宁乡	杨振	实业投资	63,530,000.00	40.05%	40.05%	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	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	湖南省宁乡县火车站站前路	杨振	制造业	15,396.12 万元	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	湖南宁乡经济技术开发区	杨振	制造业	2,520 万元	100	100	78536518-0
长沙市汤宜调味食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南宁乡经济技术开发区	杨振	制造业	1,400 万元	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	宁乡经济开发区站前路	杨振	制造业	6,000 万元	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	新郑市梨河镇107国道西侧	杨振	制造业	2,000 万元	100	100	69486413-6

长沙加加食品销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南宁乡经济技术开发区	杨振	商业	6,000 万元	100	100	05584417-1
--------------	-------	--------	-------------	----	----	----------	-----	-----	------------

### 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(%)	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	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	

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	金额	占同类交易金

		序		比例 (%)		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	86,839.21	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

### 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	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

### 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

### 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

### 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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市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
其他应付款	湖南卓越投资有限公司		4,500,000.00
其他应付款	香港加加集团		18,530,433.07
其他应付款	香港盘中餐粮油集团有限公司		2,418,516.79
其他应付款	杨振		274,312.00
合计			25,723,261.86

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

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

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

### 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

### 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

截至2012年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至2012年12月31日止，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

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、根据本公司与四川王中王味业有限公司于2012年12月26日签订的《股权转让协议》，本公司以10,130.00万元受让四川王中王味业有限公司及王仕华合计持有的阆中市王中王食品

有限公司100%的股权。本公司已于2012年12月支付1,000.00万元，作为本公司履约的定金，2013年1月又支付股权转让款8,623.00万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2013年1月起将其纳入合并财务报表范围。

2、根据2012年5月8日召开的2011年年度股东大会审议批准和2013年第一次临时股东大会审议批准，本公司2013年3月完成吸收合并长沙加加味业有限公司、长沙市九陈香醋业食品有限公司、长沙市汤宜调味食品有限公司3个子公司，本公司承继3个子公司的全部资产、经营业务和债权债务，3个子公司已注销登记，本公司已办妥营业范围变更等工商登记手续。

#### (二)资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本情况说明

根据2013年4月9日公司第一届董事会第三次会议通过的2012年度利润分配及资本公积转增股本预案，拟以2012年12月31日总股本19,200万股为基数，按每10股派发现金股利6.00元(含税)，共计分配11,520万元，同时拟以总股本19,200万股为基数，以资本公积每10股转增2股，共计转增3,840万股，转增后公司股本增加至23,040万股，该利润分配及资本公积转增股本预案尚待股东大会审议批准。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 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

截至2012年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	16,405,719.87	100	932,760.76	5.69	12,429,198.82	100	628,939.95	5.06
组合小计	16,405,719.87	100	932,760.76	5.69	12,429,198.82	100	628,939.95	5.06
合计	16,405,719.87	--	932,760.76	--	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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,525,911.75	88.54	726,295.59	12,279,598.58	98.8	613,979.93
1 至 2 年	1,787,386.31	10.9	178,738.63	149,600.24	1.2	14,960.02
2 至 3 年	92,421.81	0.56	27,726.54			
合计	16,405,719.87	--	932,760.76	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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 (%)
阆中古城文化旅游发展有限公司	非关联方	1,049,000.00	1 年以内	6.39
河源市源城区东福商行	非关联方	507,666.69	1 年以内	3.09

株洲日报社	非关联方	324,000.00	1-2 年	1.97
海丰县姐妹调味品贸易商行	非关联方	316,317.66	1 年以内	1.93
王志勇	非关联方	280,678.53	1 年以内	1.71
合计	--	2,477,662.88	--	15.1

## (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(%)
------	--------	----	---------------

## (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	4,639,131.20	2.74	4,639,131.20	100	5,281,480.00	1.79	5,281,480.00	100
按组合合计计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	8,358,809.06	4.93	512,087.09	6.13	5,686,766.23	1.93	360,279.08	6.34
关联方往来组合	156,225,242.24	92.14			283,950,921.69	96.17		
组合小计	164,584,051.30	97.07	512,087.09	0.31	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	0.19	330,000.00	100	330,000.00	0.11	330,000.00	100
合计	169,553,182.50	--	5,481,218.29	--	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	4,639,131.20	4,639,131.20	100	李锡明至今下落不明,难以收回款项
合计	4,639,131.20	4,639,131.20	--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,675,876.26	91.83	383,793.81	4,445,545.24	78.17	222,277.26
1 至 2 年	382,932.80	4.58	38,293.28	1,171,822.41	20.61	117,182.24
2 至 3 年	300,000.00	3.59	90,000.00	69,398.58	1.22	20,819.58
合计	8,358,809.06	--	512,087.09	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
其他组合	156,225,242.24	
合计	156,225,242.24	

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	难以收回款项
合计	330,000.00	330,000.00	--	--

## (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
李锡明	郑州加加味业有限公司李锡明工程款余额转回	李锡明至今下落不明,难以收回款项	5,281,480.00	642,348.80
合计	--	--	5,281,480.00	--

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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 (%)
盘中餐粮油食品 (长沙) 有限公司	关联方	115,988,184.36	1 年以内	68.41
郑州加加味业有限公司	关联方	33,105,367.79	1 年以内	19.53
长沙九陈香醋业食品有限公司	关联方	7,131,690.09	1 年以内	4.21
宁乡县新城开发建设投	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	2.95

资有限公司				
李锡明	非关联方	4,639,131.20	3 年以上	2.74
合计	--	165,864,373.44	--	97.82

## (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(%)
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	本公司的子公司	115,988,184.36	68.41
郑州加加味业有限公司	本公司的子公司	33,105,367.79	19.53
长沙九陈香醋业食品有限公司	本公司的子公司	7,131,690.09	4.21
合计	--	156,225,242.24	92.14

## (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	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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	成本法	160,714,932.95	11,553,732.95	149,161,200.00	160,714,932.95	100	100				49,000,000.00
长沙市九陈香醋业食	成本法	26,719,741.74	26,719,741.74		26,719,741.74	100	100				9,224,068.82

品有限公司											
长沙市汤宜调味食品有限公司	成本法	15,461,612.80	15,461,612.80		15,461,612.80	100	100				16,307,795.06
长沙加加味业有限公司	成本法	76,286,164.00	76,286,164.00		76,286,164.00	100	100				33,999,863.97
长沙加加食品销售有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	100	100				
合计	--	339,182,451.49	130,021,251.49	209,161,200.00	339,182,451.49	--	--	--			108,531,727.85

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	660,616,353.67	646,688,945.55
其他业务收入	23,960,482.96	19,984,074.22
合计	684,576,836.63	666,673,019.77
营业成本	451,393,654.98	450,513,764.67

##### (2) 主营业务（分行业）

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
调味品行业	660,616,353.67	426,346,945.86	646,688,945.55	430,705,337.65
合计	660,616,353.67	426,346,945.86	646,688,945.55	430,705,337.65

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酱油	584,329,782.01	364,778,389.17	563,060,354.18	359,085,194.87
味精	72,375,357.94	58,464,715.09	79,843,455.78	68,971,159.70
其他	3,911,213.72	3,103,841.60	3,785,135.59	2,648,983.08
合计	660,616,353.67	426,346,945.86	646,688,945.55	430,705,337.65

## (4) 主营业务(分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	199,330,909.54	128,881,185.70	198,561,285.42	130,469,351.69
华南	159,864,125.03	103,117,979.16	166,925,709.23	108,623,807.51
华中	158,161,756.01	101,056,747.37	156,277,653.86	110,762,612.01
西南	143,259,563.09	93,291,033.63	124,924,297.04	80,849,566.44
合计	660,616,353.67	426,346,945.86	646,688,945.55	430,705,337.65

## (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(%)
郑州加加味业有限公司	15,049,109.74	2.28
南宁市百佳利商贸有限责任公司	13,205,718.09	2
昆明兴湘商贸有限公司	10,370,174.26	1.57
福州伟煌贸易有限公司	8,234,941.05	1.25
佛山南海区御加食品贸易商行	7,315,211.96	1.11
合计	54,175,155.10	8.21

营业收入的说明

## 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	108,531,727.85	113,423,196.96
合计	108,531,727.85	113,423,196.96

## (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
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	49,000,000.00	62,336,175.06	本期分红收益
长沙市九陈香醋业食品有限公司	9,224,068.82	6,916,047.46	
长沙市汤宜调味食品有限公司	16,307,795.06	11,190,167.81	
长沙加加味业有限公司	33,999,863.97	32,980,806.63	
合计	108,531,727.85	113,423,196.96	--

## (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

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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	202,664,144.58	191,237,268.47
加：资产减值准备	-186,719.98	327,241.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,394,953.45	5,156,386.98
无形资产摊销	1,841,663.80	1,120,045.93
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	494,577.03
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,455,845.08	5,093,403.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,531,727.85	-113,423,196.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,679.99	-81,810.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,441,410.00	7,086,076.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	130,478,458.79	-130,991,745.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,844,473.47	-74,642,241.03
其他		30,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	189,951,879.23	-78,623,993.29

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	581,021,303.15	1,294,885,881.71
减: 现金的期初余额	1,294,885,881.71	147,461,984.99
现金及现金等价物净增加额	-713,864,578.56	1,147,423,896.72

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	10.65	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.95	0.86	0.86

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数减少20.71% (绝对额减少29,131.51万元), 主要系本期归还短期借款1.59亿元、归还长期借款7,740万元、支付股利9,600万元等因素共同影响所致。

(2) 应收票据项目期末数较期初数增长1.74倍 (绝对额增加367.78万元), 主要系本期采用银行承兑汇票方式结算增加所致。

(3) 应收账款项目期末数较期初数增长28.53% (绝对额增加375.20万元), 主要系本期增加团购业务销售模式, 货款采用次月结算方式所致。

(4) 预付款项项目期末数较期初数减少46.59% (绝对额减少11,924.75万元), 主要系期初预付募投项目设备款转入在建工程及预付大宗原材料款减少共同影响所致。

(5) 应收利息项目期末数较期初数增加2,298.93万元，主要系本期募集资金存为一年期定期存单和存放民生银行理财产品流动利C产生的应收利息所致。

(6) 其他应收款项目期末数较期初数增加51.26%（绝对额增加289.11万元），主要系付拟购土地保证金500万元、广告投标保证金100万元及收回个人借支（用于收购茶籽）288万元等共同影响所致。

(7) 在建工程项目期末数较期初数增长655.53倍（绝对额增加13,461.35万元），主要系本期增加募集项目投入所致。

(8) 短期借款项目期末数较期初数减少15,900万元，主要系本期用超募资金归还13,900万元及子公司郑州加加到期归还2,000万元所致。

(9) 预收款项项目期末数较期初数减少34.24%（绝对额减少2,817.49万元），主要系2011年底经销商支付了2012年元月的春节订货货款，而2013年春节在2月份，致使12年底的预收账款比2011年底减少。

(10) 应交税费项目期末数较期初数减少44.21%（绝对额增加2,544.72万元），主要系本期缴纳的所得税及增值税增加所致。

(11) 长期借款项目期末数较期初数减少7,740万元，主要系本期提前归还长期借款所致。

## 2. 利润表项目

(1) 管理费用本期数较上年同期数增长36.42%（绝对额增加1,644.94万元），主要系修理费增加、人员工资社保上浮、研发投入增加和加强产品检验等共同影响所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少3,973.53万元，主要系本期银行借款全部归还，利息支出相应减少及募集资金的利息增加共同影响所致。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数减少50.23%（绝对额减少1,509.09万元），主要系本期收到政府补贴减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2012年年度报告》。
- 4、其他备查资料。

加加食品集团股份有限公司

法定代表人：杨振\_\_\_\_\_

2013年4月9日



人生百味 需要懂味



原原本本 闻香知味

