



克明面业股份有限公司

KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD

# 2013 年半年度报告

二零一三年八月二十七日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈克明、主管会计工作负责人晏德军及会计机构负责人(会计主管人员)范伏珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第八节 财务报告 .....	31
第九节 备查文件目录.....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
岳阳克明	指	岳阳克明面业有限公司
克明投资	指	南县克明投资有限公司（公司控股股东）
大地印务	指	岳阳市大地印务有限公司
克明面馆	指	湖南克明面馆有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
国泰食品	指	陈国泰食品股份有限公司
小额贷款公司	指	南县克明小额贷款有限公司
桃江村镇银行	指	湖南桃江建信村镇银行股份有限公司
董事会	指	克明面业股份有限公司董事会
监事会	指	克明面业股份有限公司监事会
中国证监会、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
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
律师事务所	指	湖南启元律师事务所
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所有限公司（2009 年 9 月浙江天健东方会计师事务所有限公司与开元信德会计师事务所有限公司合并设立）
《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》
《公司章程》	指	克明面业股份有限公司公司章程

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	克明面业	股票代码	002661
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	克明面业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	克明面业		
公司的外文名称（如有）	KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KEMEN		
公司的法定代表人	陈克明		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

1、公司于 2013 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第二十三次会议、2013 年 4 月 8 日召开的 2012 年度股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，对公司章程中的经营范围进行修订。具体内容已于 2013 年 3 月 15 日、2013 年 4 月 9 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）》上披露。关于《公司章程》对经营范围变更事宜：公司经营范围由“面粉、大米购销；面制品、食品制造、销售；餐饮服务；面条、调味酱加工销售；饮用纯净水生产销售；干米粉销售；普通货运服务；预包装食品的销售与批发、豆制品（发酵性豆制品）生产、销售。（公司的具体经营范围以工商登记机构核准内容为准）”变更为“粮食收购；挂面（普通挂面、花色挂面）生产、销售；餐饮服务；其他粮食加工品（谷物粉类制成品）生产、销售；饮用纯净水生产、销售；普通货运服务；预包装食品批发。（公司的具体经营范围以工商登记机构核准内容为准）”。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	561,633,030.17	473,255,340.30	18.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	41,569,116.72	38,077,572.52	9.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	41,644,485.73	34,214,745.27	21.72%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,939,070.42	15,490,618.66	-3.56%
基本每股收益(元/股)	0.5	0.52	-3.85%
稀释每股收益(元/股)	0.5	0.52	-3.85%
加权平均净资产收益率(%)	6.17%	8.82%	-2.65%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	860,224,237.53	851,579,338.93	1.02%
归属于上市公司股东的净资产(元)	666,425,441.50	666,396,324.78	0%

#### 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	41,569,116.72	38,077,572.52	666,425,441.50	666,396,324.78
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	41,569,116.72	38,077,572.52	666,425,441.50	666,396,324.78

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**

不适用

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	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）	-27,352.66	
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）	960,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,017,038.06	
减：所得税影响额	-9,021.71	
合计	-75,369.01	--

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

公司始终专注于中高端挂面研发、生产及销售，一直以“中国挂面第一品牌”为发展目标。2013 年上半年，公司在董事会，监事会以及管理层的勤勉履职与共同努力下，紧紧围绕公司“打造百亿企业，传承百年美食”的战略目标和愿景，通过创新营销模式，持续投入研发创新，以及不断强化食品安全监管，梳理组织架构，优化企业内部管理，控制成本费用的等手段，在较好地完成年度经营目标基础上，市场占有率和综合竞争能力不断提高，继续保持行业龙头地位，使企业保持了持续健康发展的良好势头。

报告期内，公司各项生产、经营工作有序进行，公司实现营业收入 561,633,030.17 元，同比增长 18.67%；实现归属上市公司股东的净利润 41,569,116.72 元，同比增长 9.17%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

本报告期营业收入比上年同期增长 18.67%，主要是公司对“陈克明”品牌建设力度的进一步加强、遂平克明面业募投项目的投产及研发力度的加大，使得公司产量、产品品质不断提升，并且通过不断扩充营销渠道、加强市场开拓，加大对客户的扶持力度，使得产品的销售收入稳步增长。

营业成本比上年同期增长 19.05%，与销售收入基本同步增长；管理费用比上年同期增长 31.79%，主要系业务规模的增长，其次是研发费用的增加和员工薪酬的增加所致。

财务费用比上年同期降低 64.5%，主要系部分闲置的募集资金转存定期存款导致利息收入增长、及银行贷款利息支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 145.86%，主要系本报告期银行定期存款到期收回及收到政府项目补助资金导致投资活动现金流入的增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期降低 114.76%，主要系上年同期公司发行新股收到募集资金所致。

现金及现金等价物净增加额比上年同期降低 103.87%，主要系上年同期发行新股收到募集资金增加现金而本期购买银行理财产品减少现金所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	561,633,030.17	473,255,340.30	18.67%	
营业成本	424,112,378.26	356,233,104.89	19.05%	
销售费用	43,261,331.92	38,379,630.60	12.72%	
管理费用	38,933,545.90	29,542,886.92	31.79%	主要系研发费用的增加

				和职工薪酬增加所致
财务费用	1,907,961.85	5,375,225.04	-64.5%	主要系部分闲置的募集资金转存定期存款导致利息收入的增长、及银行贷款利息支出减少所致。
所得税费用	9,891,693.04	9,334,504.24	5.97%	
研发投入	15,307,189.69	13,526,384.89	13.17%	
经营活动产生的现金流量净额	14,939,070.42	15,490,618.66	-3.56%	
投资活动产生的现金流量净额	24,354,213.93	-53,109,694.06	145.86%	主要系本报告期银行定期存款到期收回及收到政府项目补助资金导致投资活动现金流入的增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-51,292,669.00	347,585,166.72	-114.76%	主要系上年同期发行新股收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-11,999,384.65	309,966,091.32	-103.87%	主要系上年同期发行新股收到募集资金增加现金而本期购买银行理财产品减少现金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

报告期内，公司招股说明书所披露的未来发展规划未发生改变。

公司将秉承“诚信、创新、合作、感恩”的核心价值观和“协调、高效、负责”的管理理念，以“奉献健康食品、共享幸福活”为企业使命，通过产品差异化策略强化自身品牌，继续保持挂面行业的龙头地位。以“打造百亿企业、传承百年美食（双百愿景）”为愿景，坚持以市场需求为导向，以目前所拥有的品牌、渠道、团队、技术优势为依托，通过全面提升生产规模、技术与产品创新能力，市场开拓力度以及完善法人治理结构等方式，进一步强化公司核心竞争力，使公司发展成为一家兼具市场影响力与盈利能力的挂面龙头企业，成为推动行业技术进步与产品结构升级的领导者。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

上半年，公司严格实施了 2012 年度报告所披露的经营计划和方针目标，具体情况如下：

#### 1、新产品的研发方面

报告期内研发出新的挂面品种,新品种进一步地向营养化、健康化、功能化方向发展,公司正对该项工艺进行 PCT 国际专利申请。

## 2、市场营销方面

针对近年来日趋激烈的挂面营销市场,为激发公司营销系统的活力,公司调整营销策略,增强应变能力,取得了良好的效果。在营销网络布局全国的同时,公司进一步树立现代品牌战略意识,重视品牌工作。对经销商做好管理工作之余,了解其需求,针对市场情况利用公司政策予以扶持。

## 3、子品牌的开发与推广方面

目前公司在“陈克明”品牌挂面的基础上,针对流通渠道的巨大消费市场,利用公司技术研发,安全生产管理,以及营销渠道上的优势,推出了“金麦厨”品牌的系列挂面,该品牌挂面的推出,主要是为了布局营销渠道,开展差异化的品牌营销,充分展示品牌形象,实施系统化的品牌战略,稳步提升品牌的知名度和美誉度。

## 4、内部管理方面

为了更进一步的明确企业的发展方向,保证公司的稳健运行,公司邀请了中国软实力研究中心的专家,针对公司近三十年的发展历程进行战略梳理。为适应公司战略及公司未来发展需要,重新构架管理的宏观结构,明晰决策及执行的关系,将公司组织架构调整为科研、供应链、营销、市场和职能五大系统 19 个部门。通过组织结构改革,各层级、各职能部门权责关系更加明确,新系统的设置健全了公司的决策机制,提高了公司管理效率,同时降低了管理成本,稳步推进公司的持续健康发展。

## 5、产能扩充方面

随着募投项目产能的释放,产能不足带来的发展瓶颈将得到有效缓解,保障了市场销售需求。

## 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						
食品加工	560,906,231.57	422,799,177.62	24.62%	18.64%	18.92%	-0.18%
分产品						
营养面	24,992,420.57	16,654,819.16	33.36%	76.08%	73.95%	0.82%
强力面	182,598,934.88	124,086,977.64	32.04%	16.72%	13.26%	2.07%
高筋面	134,600,912.41	102,072,180.74	24.17%	30.38%	28.58%	1.06%
如意面	216,397,610.45	178,098,819.41	17.7%	9.85%	14.58%	-3.4%
其他	2,316,353.26	1,886,380.67	18.56%	21.52%	19.34%	1.49%
合计	560,906,231.57	422,799,177.62	24.62%	18.64%	18.92%	-0.18%
分地区						
华北	35,784,860.16	25,424,121.49	28.95%	9.72%	8.05%	1.1%

东北	13,762,286.37	11,131,584.33	19.12%	11.24%	17.1%	-4.05%
华东	140,916,774.21	107,777,548.90	23.52%	34.59%	36.93%	-1.31%
华中	203,196,711.88	148,979,676.62	26.68%	4.16%	1.73%	1.75%
华南	89,144,364.40	67,850,163.23	23.89%	33.45%	32.32%	0.65%
西南	63,025,204.02	50,059,181.80	20.57%	28.83%	34.71%	-3.47%
西北	15,076,030.53	11,576,901.25	23.21%	22.6%	29.93%	-4.33%
合计	560,906,231.57	422,799,177.62	24.62%	18.64%	18.92%	-0.18%

#### 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在：

##### 1、品质管理和食品安全优势

公司高度重视食品安全和产品质量控制，积极开展标准化良好行为企业建设。公司自设立以来，保持了领先的食品安全理念。公司按照 GMP 及 SSOP 标准的要求严格控制挂面生产的各个环节，结合质量管理体系、食品安全管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系，建立了“四合一管理体系”以确保克明面业产品的安全性和品质。公司设立专门的品质管理部门，配备了相应的专业管理及检验人员，建立了专门的食品安全风险分析及检测实验室，对从原辅料、食品添加剂及食品相关产品的采购检验到挂面生产的整个全过程的产品质量安全进行严格控制。公司制订了完善的食品安全企业标准体系，备案标准中的多项指标要求高于国家标准或行业标准要求。

##### 2、品牌优势

公司自成立以来，一直以“中国挂面第一品牌”为品牌发展目标。经过多年的发展，“陈克明”品牌现已成为公司最核心和最具价值的无形资产，在我国挂面行业享有声誉。挂面行业已经进入品牌竞争阶段，市场的品牌集中度逐步提高，消费者的品牌忠诚度逐渐加强。“陈克明”品牌的巨大影响力已经成为企业自身成长发展壮大核心优势，成为其他行业竞争对手难以复制的竞争优势。2013 年 1 月-2 月，央视一套在黄金档多次播出由陈佩斯代言的克明面业的广告，公司的品牌影响力进一步提升。

##### 3、研发和技术优势

多年以来，公司以市场为导向，以科技为依托，开发了诸多新型产品。公司大力推进“产、学、研”相结合，与湖南省中医药研究院、华南理工大学、湖南省食品检验所等高等院校和科研机构保持着密切合作关系，并聘请 10 余名高等学府的食品专家、教授、博士作为常年技术顾问。公司内部设置了科研部和设备部作为研发机构，培养出一只自己的研发队。

目前公司已获授权并取得专利证书的专利共计 56 项，其中发明专利 15 项。公司募投项目长沙科研大楼的投入使用将进一步提高公司的研发水平。

##### 4、营销优势

公司在全国 31 个省、市、自治区都建立了销售网点，并在重点中心城市设立了 14 个办事处，以地市和县城为主开发了 900 多家经销商的渠道网络。公司将直营、专营、主营和兼营四种销售体系的销售结构调整在有利于平衡控制的范围内，使得公司在整个经营链运转中始终掌握着市场的控制权。针对近年来日

趋激烈的挂面营销市场，公司调整营销策略，增强应变能力，在营销网络布局全国的同时，公司进一步树立现代品牌战略意识，重视品牌工作，消费者对“陈克明”品牌的忠诚度也逐渐在增强。

公司募集资金投资项目的逐渐达产，将进一步稳固公司在国内同行业的竞争优势。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

无

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	商业银行	2,000,000.00	2,000,000	4%	2,000,000	4%	2,000,000.00	200,000.00	长期股权投资	投资
南县克明小额贷款有限公司	其他	30,000,000.00	30,000,000	30%	30,000,000	30%	30,545,970.99	545,970.99	长期股权投资	投资
合计		32,000,000.00	32,000,000	--	32,000,000	--	32,545,970.99	745,970.99	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本保证收益型	3,100	2013年03月27日	2013年05月06日	保本保证收益型	3,100	0	11.49	11.49

南县支行											
北京银行股份有限公司长沙车站北路支行	非关联方	否	保本保证收益型	6,000	2013年04月01日	2013年10月09日	保本保证收益型	0	0	135.01	0
中国工商银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,000	2013年04月10日	2013年05月20日	保本保证收益型	3,000	0	10.78	10.78
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2013年04月11日	2013年05月17日	保本浮动收益型	4,000	0	12.62	12.62
招商银行股份有限公司长沙窑岭支行	非关联方	否	保本保证收益型	1,000	2013年05月03日	2013年05月24日	保本保证收益型	1,000	0	1.9	1.9
上海浦东发展银行股份有限公司长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	800	2013年05月09日	2013年06月23日	保本保证收益型	800	0	3.11	3.11
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2013年05月23日	2013年08月22日	保本浮动收益型	0	0	36.7	0
招商银行股份有限公司长沙窑岭支行	非关联方	否	保本保证收益型	500	2013年06月20日	2013年06月27日	保本保证收益型	500	0	0.24	0.24
上海浦东发展银行股份有限公司长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	500	2013年06月27日	2013年08月01日	保本保证收益型	0	0	2.54	0
合计				22,900	--	--	--	12,400	0	214.39	40.14
委托理财资金来源	募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年02月25日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 13 日
---------------------	------------------

## （2）衍生品投资情况

无

## （3）委托贷款情况

无

## 3、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	43,617
报告期投入募集资金总额	19,379.84
已累计投入募集资金总额	31,041.76
报告期内变更用途的募集资金总额	4,472.58
累计变更用途的募集资金总额	4,472.58
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	10.25%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金总额为 43,617.00 万元，扣除发行费用 3,460.92 万元，募集资金净额为 40,156.08 万元。截止 2013 年 6 月 30 日本报告期内募投项目实际投入 4,079.84 万元，补充流动资金 4,800 万元，2013 年 6 月 30 日未到期银行理财产品净额 10,050 万元，合计使用募集资金 19,379.84 万元。截止 2013 年 6 月 30 日已累计使用募集资金 31,041.76 万元，其中募投项目累计投入 15,741.76 万元，累计永久性补充流动资金 4,800 万元。报告期内利息收入 276.24 万元，理财产品收益 40.14 万元，手续费 0.42 万元，截止 2013 年 6 月 30 日累计利息收入 857.81 万元（含理财产品收益），累计手续费 0.76 万元。募集资金账户余额为 9,971.37 万元。</p>	

### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发检验综合楼建设项目	否	4,533	4,533	2,043.76	3,616.97	75.41%	2013 年 09 月 30 日			

长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	是	7,077.3	7,077.3	1,885.05	6,222.18	83.51%	2013 年 12 月 31 日			
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	6,137.87	6,137.87	39.92	4,908.43	79.97%	2014 年 12 月 31 日	620.92	是	
延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	6,146.23	6,146.23	25.25	91.71	1.49%	2014 年 12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	23,894.4	23,894.4	3,993.98	14,839.29	--	--	620.92	--	--
超募资金投向										
自制 78 台全自动挂面纸包机	否	2,613.29	2,613.29	85.85	902.47	61.34%	2014 年 12 月 31 日			
研发检验综合楼建设项目追加投资	否	263.36	263.36				2013 年 09 月 30 日			
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资	否	373.1	373.1				2013 年 12 月 31 日			
关于公司拟与河南金粒食品有限公司共同投资设立新面粉公司	否	2,800	2,800	0	0		2015 年 02 月 28 日			
关于公司拟与实佳面粉有限公司共同投资设立新面粉公司	是	939.34	5,411.92	0	0		2015 年 02 月 28 日			
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	4,800	4,800	4,800	4,800	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,789.09	16,261.67	4,885.85	5,702.47	--	--		--	--
合计	--	35,683.49	40,156.07	8,879.83	20,541.76	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于调整募投项目投资进度的议案》，对相关募投项目的投资进度进行了调整，并于 2013 年 3 月 15 日在巨潮资讯网予以公告，公告编号：2013-016，公告名称：《克明面业股份有限公司关于调整募投项目投资进度的公告》。根据 2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于向长沙 2.7 万吨挂面生产线项目和研发检验综合楼项目追加投资的议案》，对长沙生产基地年产长沙 2.7 万吨挂面生产线项目的投资进度进行了调整，达到预计可使用状态的时间延后至 2013 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途	适用									



及使用进展情况	<p>1、根据公司第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金自制全自动挂面纸包机的议案》，同意公司使用超额募集资金 2613.29 万元自制 78 台全自动挂面纸包机。截至 2013 年 6 月 30 日止，公司已使用超募资金支付自制 78 台全自动挂面纸包机项目款 902.47 万元。2、根据公司第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资，使用超募资金 263.36 万元对研发检验综合楼建设项目追加投资。后于 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线，并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后本项目将减少投入 4,472.58 万元。截止 2013 年 6 月 30 日尚未支付超募资金。3、2013 年 2 月 25 日第二届第二十二次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》同意公司使用超募资金 4,800 万元永久性补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日止，公司已全部支付。4、2013 年 2 月 25 日第二届第二十二次董事会审议通过了《关于公司拟与河南金粒食品有限公司共同投资设立新公司的议案》拟使用超募资金 2,800 万元，该款项尚未支付。5、2013 年 2 月 25 日第二届第二十二次董事会审议通过了《关于公司拟与实佳面粉有限公司共同投资设立新公司的议案》，公司拟以人民币 939.34 万元超募资金和 4560.66 万元自有货币资金出资，在河南省许昌市与河南实佳面粉有限公司共同投资设立新公司； 2013 年 4 月 25 日第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟增加超募资金 4,472.58 万元用于与河南实佳面粉有限公司共同投资设立的新公司，并减少自有资金投入 4,472.58 万元。调整后该项目共使用超募资金 5,411.92 万元。该款项尚未支付，2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》（待股东大会批准），公司拟以投资于河南省许昌市的 5,411.92 万元超募资金变更为在河南遂平县建一条日处理小麦 600 吨面粉生产线。上述项目完成之后，公司超募资金余额为 0。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2013 年 2 月 25 日第二届第二十二次董事会审议通过了《关于公司拟与实佳面粉有限公司共同投资设立新公司的议案》及 2013 年 4 月 25 日第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟以超募资金 5,411.92 万元在河南省许昌市与河南实佳面粉有限公司共同投资设立新公司，2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》（待股东大会批准），公司拟以投资于河南省许昌市的 5,411.92 万元超募资金变更为在河南遂平县建一条日处理小麦 600 吨面粉生产线。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、根据公司第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资。后于 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线，并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后本项目将减少投入 4,472.58 万元。2、根据公司 2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》（待股东大会批准），公司拟以遂平 3.6 万吨挂面生产线项目变更后剩余募集资金 1,159.57 万元投入日处理小麦 600 吨面粉生产线项目。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>不适用</p> <p>公司已进行募集资金投入项目预先投入置换审计，并取得了天健会计师事务所出具的天健审（2012）</p>

	2-143号鉴证报告。于2012年4月13日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，共使用募集资金49,026,694.83元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年2月25日第二届第二十二次董事会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》同意公司使用超募资金4,800.00万元永久性补充流动资金。截至2013年6月30日止，公司已支付款项。
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2013年6月30日止，公司尚未使用的募集资金余额9,971.37万元，全部存放于公司开设的募集资金专户内，其中定期存单8,177.70万元，公司购买的尚未到期的银行理财产品10,500.00万元。公司将根据对外披露的募集资金投向安排，陆续投入募集资金承诺投资项目；尚未使用的超募资金将根据公司《募集资金管理办法》规定，严格履行相关审批手续，逐步推进募集资金的使用，争取最大投资回报。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### (3) 募集资金变更项目情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
长沙生产基地年产2.7万吨挂面生产线项目	长沙生产基地年产3.6万吨挂面生产线项目	7,450.4	1,885.05	6,221.77	83.51%	2013年12月31日	0		否
合计	--	7,450.4	1,885.05	6,221.77	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、根据公司第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用超募资金对募投资项目追加投资的议案》，同意公司使用超募资金4,845.68万元对长沙生产基地年产3.6万吨挂面生产线项目追加投资。后于2013年4月25日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进2条意大利挂面生产线项目调整为1条750型国内挂面生产线，并将剩下的1条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后本项目将减少投入4,472.58万元。变更原因：因意大利方挂面生产设备货源供应紧张，无法按照工程工期交货。</p> <p>日后事项：</p> <p>1、根据公司2013年8月26日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投资项目</p>								

	<p>变更的议案》(待股东大会批准), 公司拟以投资于河南省许昌市的5,411.92万元超募资金变更为在河南遂平县建一条日处理小麦600吨面粉生产线。变更原因: 没有如期征到土地, 合资方实佳面粉有限公司资金出现困难。</p> <p>2、根据公司2013年8月26日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》(待股东大会批准), 公司拟将遂平生产基地年产3.6万吨挂面生产线项目因停建一条750型挂面生产线而剩余的募集资金1,159.57万元用于日处理小麦600吨面粉生产线项目。变更原因: (1).根据市场销售情况, 公司波纹面销售需求旺盛, 公司有意将对外委托加工生产的波纹面转为自产, 因此公司将一条挂面生产线改建为一条波纹面生产线。(2).由于烤房技术的提升, 影响了该项目原计划生产线的布局, 原计划能容纳4条生产线的厂房, 现只能容纳3条生产线。(3).为实现公司股东利益最大化, 公司有意将待建的一条750型挂面生产线的建设用地用做日处理小麦600吨面粉生产线项目建设用地, 以满足遂平克明面业有限公司目前7条挂面生产线的原材料需求, 因此, 公司拟停止该项目最后一条挂面生产线的建设。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>据公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于调整募投项目投资进度的议案》, 对相关募投项目的投资进度进行了调整, 并于2013年3月15日在巨潮资讯网予以公告, 公告编号: 2013-016, 公告名称: 《克明面业股份有限公司关于调整募投项目投资进度的公告》。根据2013年8月26日第三届第三次董事会审议通过了《关于向长沙2.7万吨挂面生产线项目和研发检验综合楼项目追加投资的议案》, 对长沙生产基地年产长沙2.7万吨挂面生产线项目的投资进度进行了调整, 达到预计可使用状态的时间延后至2013年12月31日。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《克明面业股份有限公司2013年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013年08月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2013半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岳阳克明面业有限公司	子公司	食品加工	挂面(普通挂面、花色	2,000,000	3,043,994.89	1,872,195.38	5,271,606.72	-355,480.54	-355,480.54

			挂面);面条 技术开发; 面条加工机 械及配件销 售						
遂平克明面 业有限公司	子公司	食品加工	面粉、大米、 面制品、食 品、餐饮加 工销售	110,000,000	134,823,692 .33	123,325,475 .00	113,220,509 .49	3,951,781.2 4	3,003,845.7 4
延津县克明 面业有限公司	子公司	食品加工	挂面的加工	100,000,000	206,396,075 .93	186,774,067 .77	179,215,960 .96	8,245,488.5 1	6,120,286.3 5
武汉克明面 业有限公司	子公司	食品加工	面条加工	2,000,000	4,247,070.6 0	2,102,122.5 2	6,768,126.8 9	-161,776.77	-161,776.77
上海味源贸 易有限公司	子公司	贸易行业	预包装食品 (不含熟食 卤味、冷冻 冷藏)、日用 百货、电子 产品、办公 用品、机械 设备、包装 材料的销售	1,000,000	984,300.85	902,587.60	384,361.22	-32,013.22	-20,386.42
湖南克明面 馆有限公司	子公司	餐饮业	中型餐馆 (不含凉菜、 裱花蛋糕、 不含生食海 产品)	3,000,000	2,078,566.6 2	2,059,103.0 5	157,226.00	-147,377.19	-147,377.19
长沙克明面 业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000	2,000,000.0 0	2,000,000.0 0	0.00	0.00	0.00
岳阳市大地 印务有限公 司	参股公司	制造业	出版物印 刷、包装装 璜印刷品印 刷	10,000,000	89,403,437. 11	10,706,735. 58	19,572,209. 63	95,073.60	95,073.60
陈国泰食品 股份有限公 司	参股公司	食品加工	食品生产项 目筹建	93,750,000	108,000,000 .00	108,000,000 .00	0.00	0.00	0.00
南县克明小 额贷款有限 公司	参股公司	经营货币的 非金融行业	发放小额贷 款、提供财 务咨询	100,000,000	103,307,458 .31	101,819,903 .29	5,821,724.0 9	2,426,537.7 3	1,819,903.2 9

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,284	至	7,540.8
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,284		
业绩变动的的原因说明	挂面产品销售收入的正常增长所带来的业绩的同步增长		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

经公司2013年3月13日第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于公司2012年度利润分配的议案》，2013年4月8日召开的2012年度股东大会审议批准，公司2012年年度权益分派方案为：以2012年12月31日公司总股本8,308万股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），合计派现4,154万元。公司于2013年4月11日发布《克明面业股份有限公司2012年度利润分配实施方案》，股权登记日：2013年4月17日，除权除息日：2013年4月18日。截止2013年6月30日，分红派息工作已执行完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配和资本公积转增股本

## 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

2013年01月14日	公司长沙项目部	实地调研	机构	东方证券、中金证券、汇鸿国际、长城证券、上海璟琦投资、广发证券、东方资产、宏源证券、第一创业证券、行知投资、长城证券、郎城资本、华融证券、第一创业资管、平安证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。
2013年03月15日	公司总部	实地调研	机构	民生自营、第一创业晁、平安证券、申银万国、长江证券、招商证券、广发自营、广发基金、南方基金、中投证券、民生加银、万家基金、东海基金、中山证券、华夏基金、中信资管、尚城投资、民生证券、方正证券、华泰证券、爱建证券、中金资管、民族证券、银河证券、兴业证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。
2013年06月24日	长沙湘府国际酒店	实地调研	机构	中投证券、国信证券、东兴证券、易方达基金、博时基金、鑫巢资本、南方基金、浙商证券、民生证券、宏源证券、信诚基金、中金证券、富礼投资	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等；未提供书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，规范公司运作。报告期内，公司继续加强内部控制规范工作，进一步加强和规范企业内部管理，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年3月21日下午,有关媒体报道《新乡纸厂废水或致克明面业等中毒》	2013年03月22日	克明面业《澄清公告》刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2013-021

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------------	------	------

岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	市场价格		1,024.54	33.84%	依照合同约定结算			
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		262.26	0.47%	依照合同约定结算			
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		261.02	0.47%	依照合同约定结算			
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		68.84	0.12%	依照合同约定结算			
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		84.92	0.15%	依照合同约定结算			
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		19.01	0.03%	依照合同约定结算			
合计				--	--	1,720.59	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期发生的日常关联交易总额未超出预计金额							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

无



### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

无

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

无

### 2、担保情况

无

### 3、其他重大合同

无

### 4、其他重大交易

无

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	公司控股股东南县克明投资有限公司	公司控股股东南县克明投资有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业法人已持有的公	2012 年 02 月 05 日	自公司股票上市之日起三十六个月	报告期内未有违反上述承诺

		司股份，也不由公司回购该部分股份。			的事项发生。
	公司实际控制人陈克明先生及其关联方段菊香、陈克忠、陈晓珍、陈源芝、陈晖、陈宏	(一)“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。”(二)本公司控股股东克明投资、实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。	2012年02月05日	(一)自公司股票上市之日起三十六个月(二)长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。
	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东陈克明、陈克忠、杨忠明、姚明才、陈晖、陈宏、张瑶和罗志远	在前述锁定期期满后，在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让所持发行人股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持发行人股份总数的50%。”	2012年02月05日	长期有效	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

不适用

## 十二、其他重大事项的说明

1、2013年7月，公司与一加一天然面粉有限公司签订《面粉采购预付款协议》，约定公司向一加一天然面粉有限公司预付面粉采购款累计人民币4,500万元用于抵扣自2013年10月至2014年1月期间采购面粉应支付的货款。如遇面粉价格上涨，一加一天然面粉有限公司按其2013年6月26日公布的调价函所列示单价向公司供货并保证甲方的需求量；如遇面粉价格下跌，双方另行协商确定面粉供货价格。

## 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	62,310,000	75%				-900,000	-900,000	61,410,000	73.92%
3、其他内资持股	61,410,000	73.92%						61,410,000	73.92%
其中：境内法人持股	51,000,000	61.39%						51,000,000	61.39%
境内自然人持股	10,410,000	12.53%						10,410,000	12.53%
5、高管股份	900,000	1.08%				-900,000	-900,000	0	0%
二、无限售条件股份	20,770,000	25%				900,000	900,000	21,670,000	26.08%
1、人民币普通股	20,770,000	25%				900,000	900,000	21,670,000	26.08%
三、股份总数	83,080,000	100%						83,080,000	100%

股份变动的原因

1、杨忠明、姚明才、罗志远、张瑶在公司首次公开发行股票时承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2013年3月18日，锁定期已满，上述股东本次限售股份可上市流通数量为900,000股，占公司总股本的1.08%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,054						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南县克明投资有限公司	境内非国有法人	61.39%	51,000,000	0	51,000,000	0	质押	20,000,000
陈晓珍	境内自然人	5.42%	4,500,000	0	4,500,000	0		
陈源芝	境外自然人	5.42%	4,500,000	0	4,500,000	0		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.81%	1,506,100	406,154		1,506,100		
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	1.48%	1,232,916	100,000		1,232,916		
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	1,023,479	1,023,479		1,023,479		
海通证券股份有限公司	国有法人	1.06%	879,069	879,069		879,069		
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	0.84%	700,446	50,000		700,446		
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	687,779	-821,064		687,779		
陈克忠	境内自然人	0.61%	510,000	0	510,000	0		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南县克明投资有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人；陈晓珍、陈源芝、陈克忠为陈克明家族成员。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
东方证券股份有限公司	1,506,100	人民币普通股	1,506,100
全国社保基金六零一组合	1,232,916	人民币普通股	1,232,916
中国银行－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,023,479	人民币普通股	1,023,479
海通证券股份有限公司	879,069	人民币普通股	879,069
全国社保基金一零九组合	700,446	人民币普通股	700,446
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	687,779	人民币普通股	687,779
全国社保基金四一八组合	378,896	人民币普通股	378,896
交通银行－长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	317,493	人民币普通股	317,493
邹芸秋	175,100	人民币普通股	175,100
李素萍	154,749	人民币普通股	154,749
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	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨忠明	董事、副总经理、董事会秘书	离职	2013 年 04 月 09 日	个人原因
段菊香	董事	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期满离任
刘慧林	董事	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期满离任
罗志远	监事、监事会主席	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期满离任
朱小凤	监事	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期满离任
陈克明	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
陈克忠	董事、总经理	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
陈晖	董事、副总经理	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
晏德军	董事、财务总监、董事会秘书	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
黄劲松	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
刘永乐	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
李新首	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
段新宇	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
孟素荷	董事	任免	2013 年 04 月 25 日	董事会换届聘任
杨波	监事	任免	2013 年 04 月 25 日	监事会换届聘任
聂红华	监事	任免	2013 年 04 月 25 日	监事会换届聘任
许石栋	监事	任免	2013 年 04 月 25 日	监事会换届聘任
陈宏	副总经理	任免	2013 年 04 月 25 日	高管人员换届聘任
张瑶	副总经理	任免	2013 年 04 月 25 日	高管人员换届聘任

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,970,327.51	345,155,970.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	105,000,000.00	0.00
应收票据	646,971.44	524,312.54
应收账款	97,543,245.27	52,158,161.77
预付款项	7,128,575.07	7,065,195.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	691,273.81
应收股利		
其他应收款	1,236,460.96	1,735,421.40
买入返售金融资产		
存货	48,083,469.18	42,203,711.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,259,709.90	12,485,822.64
流动资产合计	430,868,759.33	462,019,869.68
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	84,828,665.22	84,244,664.79
投资性房地产		
固定资产	166,664,680.52	161,927,465.29
在建工程	126,576,310.18	92,267,588.16
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	46,895,855.10	47,558,337.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,662,593.60	978,123.75
递延所得税资产	727,373.58	583,289.30
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计	429,355,478.20	389,559,469.25
资产总计	860,224,237.53	851,579,338.93
流动负债：		
短期借款	41,000,000.00	19,700,000.00
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	30,323,414.20	21,698,372.63
预收款项	7,784,093.81	8,270,828.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,004,921.73	7,695,227.21
应交税费	3,584,760.57	3,935,370.17
应付利息		



应付股利		
其他应付款	3,503,874.81	3,641,271.42
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	7,000,000.00	34,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	102,201,065.12	98,941,070.08
非流动负债：		
长期借款	82,000,000.00	82,000,000.00
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	8,980,000.00	3,580,000.00
非流动负债合计	90,980,000.00	85,580,000.00
负债合计	193,181,065.12	184,521,070.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	83,080,000.00	83,080,000.00
资本公积	386,590,562.65	386,590,562.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,190,571.21	22,190,571.21
一般风险准备		
未分配利润	174,564,307.64	174,535,190.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	666,425,441.50	666,396,324.78
少数股东权益	617,730.91	661,944.07
所有者权益（或股东权益）合计	667,043,172.41	667,058,268.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	860,224,237.53	851,579,338.93

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,127,656.27	264,583,702.88
交易性金融资产	75,000,000.00	
应收票据	646,971.44	524,312.54
应收账款	97,016,752.22	52,047,531.65
预付款项	10,940,121.69	8,937,230.81
应收利息		202,341.57
应收股利		
其他应收款	2,726,586.57	379,949.03
存货	29,034,646.34	19,948,557.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,756,555.54	12,041,528.65
流动资产合计	334,249,290.07	358,665,154.72
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	367,836,733.56	363,309,488.97
投资性房地产		
固定资产	41,951,931.67	41,817,300.74
在建工程	123,625,907.77	83,078,972.16
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	24,245,016.85	24,656,580.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,268,359.72	513,385.35
递延所得税资产	727,373.58	583,289.30

其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计	561,655,323.15	515,959,017.37
资产总计	895,904,613.22	874,624,172.09
流动负债：		
短期借款	41,000,000.00	19,700,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	111,232,864.78	81,839,368.85
预收款项	7,803,387.84	8,262,676.65
应付职工薪酬	3,922,649.78	2,826,506.91
应交税费	1,591,507.86	1,306,146.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,266,581.87	3,547,644.92
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	34,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	175,816,992.13	151,482,343.39
非流动负债：		
长期借款	82,000,000.00	82,000,000.00
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	8,980,000.00	3,580,000.00
非流动负债合计	90,980,000.00	85,580,000.00
负债合计	266,796,992.13	237,062,343.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	83,080,000.00	83,080,000.00
资本公积	386,116,116.52	386,116,116.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,190,571.21	22,190,571.21
一般风险准备		

未分配利润	137,720,933.36	146,175,140.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	629,107,621.09	637,561,828.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	895,904,613.22	874,624,172.09

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

### 3、合并利润表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	561,633,030.17	473,255,340.30
其中：营业收入	561,633,030.17	473,255,340.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	511,260,734.02	431,570,182.79
其中：营业成本	424,112,378.26	356,233,104.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,086,623.53	1,610,761.06
销售费用	43,261,331.92	38,379,630.60
管理费用	38,933,545.90	29,542,886.92
财务费用	1,907,961.85	5,375,225.04
资产减值损失	958,892.56	428,574.28
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）	1,128,691.17	778,329.66

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	527,244.59	278,329.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,500,987.32	42,463,487.17
加：营业外收入	1,029,368.90	5,377,599.06
减：营业外支出	1,113,759.62	429,009.47
其中：非流动资产处置损失	27,352.66	316,265.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,416,596.60	47,412,076.76
减：所得税费用	9,891,693.04	9,334,504.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,524,903.56	38,077,572.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	41,569,116.72	38,077,572.52
少数股东损益	-44,213.16	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.52
（二）稀释每股收益	0.5	0.52
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	41,524,903.56	38,077,572.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,569,116.72	38,077,572.52
归属于少数股东的综合收益总额	-44,213.16	

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

#### 4、母公司利润表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	560,666,620.09	472,778,208.26
减：营业成本	447,280,853.54	378,729,392.68
营业税金及附加	1,230,976.49	1,186,101.54
销售费用	43,019,365.03	38,379,630.60

管理费用	26,726,307.74	22,980,587.66
财务费用	2,454,766.15	5,378,212.16
资产减值损失	967,764.70	428,591.24
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）	1,013,778.85	778,329.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	527,244.59	278,329.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,000,365.29	26,474,022.04
加：营业外收入	960,000.00	1,709,000.00
减：营业外支出	1,080,759.62	195,149.39
其中：非流动资产处置损失	27,352.66	87,850.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,879,605.67	27,987,872.65
减：所得税费用	6,793,813.28	4,086,698.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,085,792.39	23,901,174.39
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.33
（二）稀释每股收益	0.4	0.33
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	33,085,792.39	23,901,174.39

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

## 5、合并现金流量表

编制单位：克明面业股份有限公司

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	582,389,906.69	497,603,142.96
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	4,059,181.20	6,298,046.54
经营活动现金流入小计	586,449,087.89	503,901,189.50
购买商品、接受劳务支付的现金	437,330,332.02	369,442,070.02
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	65,438,655.16	41,244,509.46
支付的各项税费	34,535,869.37	33,575,759.34
支付其他与经营活动有关的现金	34,205,160.92	44,148,232.02
经营活动现金流出小计	571,510,017.47	488,410,570.84
经营活动产生的现金流量净额	14,939,070.42	15,490,618.66
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	601,446.58	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,700.00	75,000.00
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	177,277,532.15	
投资活动现金流入小计	177,899,678.73	575,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,545,464.80	53,684,694.06
投资支付的现金	105,000,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,545,464.80	53,684,694.06
投资活动产生的现金流量净额	24,354,213.93	-53,109,694.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		437,070,000.00
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	41,000,000.00	79,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	41,000,000.00	516,170,000.00
偿还债务支付的现金	46,700,000.00	88,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,592,669.00	47,801,160.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		32,183,672.64
筹资活动现金流出小计	92,292,669.00	168,584,833.28
筹资活动产生的现金流量净额	-51,292,669.00	347,585,166.72
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	-11,999,384.65	309,966,091.32
加：期初现金及现金等价物余额	92,199,026.42	102,822,513.14
六、期末现金及现金等价物余额	80,199,641.77	412,788,604.46

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：克明面业股份有限公司

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	581,682,788.57	497,054,604.07



收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,590,682.33	2,625,873.84
经营活动现金流入小计	584,273,470.90	499,680,477.91
购买商品、接受劳务支付的现金	489,777,819.88	378,977,869.72
支付给职工以及为职工支付的现金	26,625,544.23	17,964,440.52
支付的各项税费	21,016,522.88	23,280,809.98
支付其他与经营活动有关的现金	32,330,410.37	41,915,974.00
经营活动现金流出小计	569,750,297.36	462,139,094.22
经营活动产生的现金流量净额	14,523,173.54	37,541,383.69
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	486,534.26	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,700.00	17,000.00
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	146,788,599.91	
投资活动现金流入小计	147,295,834.17	517,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,796,126.98	43,155,624.90
投资支付的现金	79,000,000.00	67,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	123,796,126.98	110,255,624.90
投资活动产生的现金流量净额	23,499,707.19	-109,738,624.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		436,170,000.00
取得借款收到的现金	41,000,000.00	79,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	41,000,000.00	515,270,000.00
偿还债务支付的现金	46,700,000.00	88,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,592,669.00	47,801,160.64

支付其他与筹资活动有关的现金		32,183,672.64
筹资活动现金流出小计	92,292,669.00	168,584,833.28
筹资活动产生的现金流量净额	-51,292,669.00	346,685,166.72
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	-13,269,788.27	274,487,925.51
加：期初现金及现金等价物余额	82,626,758.80	97,907,955.07
六、期末现金及现金等价物余额	69,356,970.53	372,395,880.58

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：克明面业股份有限公司

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	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,535,190.92		661,944.07	667,058,268.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,535,190.92		661,944.07	667,058,268.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							29,116.72		-44,213.16	-15,096.44
（一）净利润							41,569,16.72		-44,213.16	41,524,903.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							41,569,16.72		-44,213.16	41,524,903.56
（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							-41,540,000.00			-41,540,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00			-41,540,000.00
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	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,564,307.64		617,730.91	667,043,172.41

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	62,310,000.00	5,799,770.65			13,358,032.17		144,498,731.60				225,966,534.42
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	62,310,000.00	5,799,770.65			13,358,032.17		144,498,731.60			225,966,534.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,770,000.00	380,790,792.00			8,832,539.04		30,036,459.32		661,944.07	441,091,734.43
（一）净利润							80,408,998.36		-238,055.93	80,170,942.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,408,998.36		-238,055.93	80,170,942.43
（三）所有者投入和减少资本	20,770,000.00	380,790,792.00							900,000.00	402,460,792.00
1. 所有者投入资本	20,770,000.00	380,790,792.00							900,000.00	402,460,792.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,832,539.04		-50,372,539.04			-41,540,000.00
1. 提取盈余公积					8,832,539.04		-8,832,539.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00			-41,540,000.00
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	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,535,190.92		661,944.07	667,058,268.85

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：克明面业股份有限公司

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	83,080,000 .00	386,116,11 6.52			22,190,571 .21		146,175,14 0.97	637,561,82 8.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	83,080,000 .00	386,116,11 6.52			22,190,571 .21		146,175,14 0.97	637,561,82 8.70
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-8,454,207. 61	-8,454,207. 61
（一）净利润							33,085,792 .39	33,085,792 .39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,085,792 .39	33,085,792 .39
（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							-41,540,00 0.00	-41,540,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,00 0.00	-41,540,00 0.00
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	83,080,000 .00	386,116,11 6.52			22,190,571 .21		137,720,93 3.36	629,107,62 1.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	62,310,000 .00	5,325,324. 52			13,358,032 .17		108,222,28 9.66	189,215,64 6.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	62,310,000 .00	5,325,324. 52			13,358,032 .17		108,222,28 9.66	189,215,64 6.35
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	20,770,000 .00	380,790,79 2.00			8,832,539. 04		37,952,851 .31	448,346,18 2.35
(一) 净利润							88,325,390 .35	88,325,390 .35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							88,325,390 .35	88,325,390 .35
(三) 所有者投入和减少资本	20,770,000 .00	380,790,79 2.00						401,560,79 2.00
1. 所有者投入资本	20,770,000 .00	380,790,79 2.00						401,560,79 2.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,832,539. 04		-50,372,53 9.04	-41,540,00 0.00

1. 提取盈余公积					8,832,539.04		-8,832,539.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00	-41,540,000.00
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	83,080,000.00	386,116,116.52			22,190,571.21		146,175,140.97	637,561,828.70

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

### 三、公司基本情况

克明面业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4309002002193号企业法人营业执照，成立时注册资本人民币6,000万元，股本总数6,000万股（每股面值1元）。公司现有注册资本8,308万元，股份总数8,308万股（每股面值1元）。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于2012年5月取得注册号为430900000007460的《企业法人营业执照》。

本公司属食品加工行业。经营范围：

粮食收购；挂面（普通挂面、花色挂面）生产、销售；餐饮服务；其他粮食加工品（谷物粉类制成品）生产、销售；饮用纯净水生产、销售；普通货运服务；预包装食品批发。

公司主要业务为挂面的生产和销售。

### 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、完整地反映了企业的财务状况、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

无

## 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

无

### (2) 外币财务报表的折算

无

## 9、金融工具

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

### (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，在初始确认后按照下列两项金额之中较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累积摊销额后的金额。

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。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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；当金融负债的现实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。

### **(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

应收款项包括应收账款和其他应收款。

### (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	单项金额超过 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	其他方法	合并报表范围内的往来款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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)	2%	2%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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

组合名称	方法说明
其他组合	对合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项经减值测试后未发生减值的计提坏账准备；对合并财务报表范围内的发生超额亏损

	单位的应收款项按其超额亏损部分在个别报表计提坏账准备，在合并财务报表时予以冲回。
--	--

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括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

### (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

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 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，按照账面价值高于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—金融工具的确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

## 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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。

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

### (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，按照账面价值高于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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，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，按照账面价值高于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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、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。

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

#### **(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象的，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：是指为获得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，将获得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**

### **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实义务，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实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。



## 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

## 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

## 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

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；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递

延所得税负债。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异，因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应缴所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	13%-17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25%
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	1.5%-2%

## 2、税收优惠及批文

本公司于2012年11月12日通过高新技术企业资格的复审，取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为“GF201243000254”，在高新技术企业认证有效期内，享受税收优惠政策，母公司企业所得税减按15%的优惠税率执行。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权

													益中所 享有份 额后的 余额
岳阳克明面业有限公司	全资子公司	湖南省岳阳市	食品加工业	2,000,000.00	挂面（普通挂面、花色挂面）；面条技术开发；面条加工机械及配件销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
遂平克明面业有限公司	全资子公司	河南省遂平县	食品加工业	110,000,000.00	面粉、大米、面制品、食品、餐饮加工销售	110,000,000.00		100%	100%	是			
延津县克明面业有限公司	全资子公司	河南省延津县	食品加工业	100,000,000.00	挂面的加工	162,000,000.00		100%	100%	是			
武汉克明面业有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	食品加工业	2,000,000.00	面条加工	2,000,000.00		100%	100%	是			
湖南克明面馆有限公司	控股子公司	湖南省长沙市	餐饮业	3,000,000.00	中型餐馆（不含凉菜、裱花蛋糕、不含生食海产品）	2,100,000.00		70%	70%	是	617,730.91		
上海味源贸易有限公司	全资子公司	上海市闵行区	贸易行业	1,000,000.00	预包装食品(不含熟食	1,000,000.00		100%	100%	是			

司					卤味、 冷冻冷 藏)、日 用百 货、电 子产 品、办 公用 品、机 械设 备、包 装材料 的销售								
长沙克 明面业 有限公 司	全资子 公司	长沙市 雨花区 湖南环 保科技 产业园	食品加 工业	2,000,0 00.00	面粉、 面粉制 品的研 发	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

①本期公司出资设立长沙克明面业有限公司，于2013年1月18日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430111000179397《企业法人营业执照》，该公司注册资本200万元，公司出资200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

②2013年3月26日，湖南省科学技术厅，《关于同意成立湖南省克明食品研究院的批复》（湘科函字[2013]33号）；2013年4月28日，湖南省民间组织管理局《关于同意使用湖南省克明食品研究院的通知》（湘民管函[2013]15号）。举办者为克明面业股份有限公司，出资200万元，持股比例100%，目前科技类民办非企业单位的注册登记正在办理中。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

无

## （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

本报告期公司出资设立长沙克明面业有限公司，于2013年1月18日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430111000179397《企业法人营业执照》，该公司注册资本200万元，公司出资200万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家

#### 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
长沙克明面业有限公司	2,000,000.00	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  
无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

#### 8、报告期内发生的反向购买

无

#### 9、本报告期发生的吸收合并

无

#### 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:	--	--	13,799.40	--	--	8,875.74
人民币	--	--	13,799.40	--	--	8,875.74
银行存款:	--	--	161,956,528.11	--	--	345,147,094.76
人民币	--	--	161,956,528.11	--	--	345,147,094.76
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	161,970,327.51	--	--	345,155,970.50

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

1) 期末银行存款中有定期存款 81,770,685.74 元;

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

## 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
其他	105,000,000.00	
合计	105,000,000.00	0.00

### (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
银行理财产品	保本保证收益型，期限 191 天	60,000,000.00
银行理财产品	保本保证收益型，期限 35 天	5,000,000.00
银行理财产品	保本浮动收益型，期限 91 天	40,000,000.00
合计		105,000,000.00

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 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	646,971.44	524,312.54
合计	646,971.44	524,312.54

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

4、应收股利

无

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
银行定期存款	691,273.81		691,273.81	0.00
合计	691,273.81		691,273.81	0.00

(2) 逾期利息

无

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	99,576,640.32	100%	2,033,395.05	2.04%	53,222,614.05	100%	1,064,452.28	2%
组合小计	99,576,640.32	100%	2,033,395.05	2.04%	53,222,614.05	100%	1,064,452.28	2%
合计	99,576,640.32	--	2,033,395.05	--	53,222,614.05	--	1,064,452.28	--

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

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	99,254,623.15	99.68%	1,985,092.47	53,222,614.05	100%	1,064,452.28
1至2年	322,017.17	0.32%	48,302.58			
合计	99,576,640.32	--	2,033,395.05	53,222,614.05	--	1,064,452.28

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**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(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**

无

## (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(%)
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	4,730,722.92	1 年以内	4.75%
湖南庆丰食品有限公司	非关联方	4,050,681.49	1 年以内	4.07%
广州市渝龙工贸有限公司	非关联方	3,409,181.97	1 年以内	3.42%
北京物美商业集团股份有限公司	非关联方	2,799,217.88	1 年以内	2.81%
中百集团股份有限公司	非关联方	2,177,717.93	1 年以内	2.19%
合计	--	17,167,522.19	--	17.24%

## (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(%)
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	400,965.13	0.4%
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	14,366.09	0.02%
合计	--	415,331.22	0.42%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (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

无

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,289,757.61	100%	53,296.65	4.13%	1,798,768.26	100%	63,346.86	3.52%
组合小计	1,289,757.61	100%	53,296.65	4.13%	1,798,768.26	100%	63,346.86	3.52%
合计	1,289,757.61	--	53,296.65	--	1,798,768.26	--	63,346.86	--

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	1,078,207.61	83.6%	21,564.15	1,588,218.26	88.29%	31,764.36
1至2年	211,550.00	16.4%	31,732.50	210,550.00	11.71%	31,582.50
合计	1,289,757.61	--	53,296.65	1,798,768.26	--	63,346.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (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(%)
管理信息化项目启动资金	非关联方	300,000.00	1 年以内	23.26%
餐厅押金	非关联方	200,000.00	1 年以内	15.51%
湖南省电力公司长沙电业局客户服务中心	非关联方	165,000.00	1-2 年	12.79%
湖南长城电力设备有限公司	非关联方	40,000.00	1-2 年	3.1%
王勇	公司员工	40,000.00	1 年以内	3.1%
合计	--	745,000.00	--	57.76%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (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

无

## 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	6,310,955.47	88.53%	6,980,667.05	98.8%
1 至 2 年	817,619.60	11.47%	84,528.40	1.2%
合计	7,128,575.07	--	7,065,195.45	--

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
怡富(深圳)包装设备有限公司	非关联方	874,404.87	1 年以内	预付设备款
长沙健峰企业顾问有限公司	非关联方	666,320.00	1-2 年	预付培训费
南县电力局	非关联方	459,693.05	1 年以内	预付电费
延津县电业局	非关联方	445,053.15	1 年以内	预付电费
岳阳火箭文化传媒有限公司	非关联方	416,150.00	1 年以内	预付广告宣传费
合计	--	2,861,621.07	--	--

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

无

## (4) 预付款项的说明

## 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	24,163,266.59		24,163,266.59	26,363,632.26		26,363,632.26
库存商品	15,484,957.94		15,484,957.94	8,087,076.62		8,087,076.62
周转材料	8,435,244.65		8,435,244.65	7,753,002.69		7,753,002.69
合计	48,083,469.18		48,083,469.18	42,203,711.57		42,203,711.57

### (2) 存货跌价准备

无

**(3) 存货跌价准备情况**

存货的说明

截止2013年6月30日，上述各项存货未发生跌价情况，故无需计提存货跌价准备。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
税款	3,042,381.40	87,317.99
待摊费用	6,217,328.50	12,398,504.65
合计	9,259,709.90	12,485,822.64

其他流动资产说明

其他流动资产：税款为待抵扣的增值税进项税额；待摊费用中：广告费为5,758,534.10元，房租费为356,976.00元，其他待摊101,818.40元。

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、长期应收款**

无



## 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							
岳阳市大地印务有限公司	40%	40%	89,403,437.11	78,696,701.53	10,706,735.58	19,572,209.63	95,073.60
陈国泰食品股份有限公司	36%	36%	108,000,000.00	0.00	108,000,000.00	0.00	0.00
南县克明小额贷款有限公司	30%	30%	103,307,458.31	1,487,555.02	101,819,903.29	5,821,724.09	1,819,903.29

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不适用

## 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
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4%	4%				200,000.00
岳阳市大地印务有限公司	权益法	4,000,000.00	4,244,664.79	38,029.44	4,282,694.23	40%	40%				
陈国泰食品股份有限公司	权益法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	36%	36%				
南县克明小额贷款有限公司	权益法	30,000,000.00	30,000,000.00	545,970.99	30,545,970.99	30%	30%				

合计	--	84,000,000.00	84,244,664.79	584,000.43	84,828,665.22	--	--	--			200,000.00
----	----	---------------	---------------	------------	---------------	----	----	----	--	--	------------

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

无

## 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：	214,992,741.01	14,157,508.74		856,135.58	228,294,114.17
其中：房屋及建筑物	111,217,361.39	7,958,704.76			119,176,066.15
机器设备	85,230,603.88	5,541,677.62		849,181.90	89,923,099.60
运输工具	8,476,687.27	231,525.00			8,708,212.27
家具用具	1,287,846.82	236,443.91			1,524,290.73
电子设备	8,780,241.65	189,157.45		6,953.68	8,962,445.42
--	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：	53,065,275.72		8,850,625.54	286,467.61	61,629,433.65
其中：房屋及建筑物	19,419,194.76		2,708,624.02		22,127,818.78
机器设备	22,602,234.64		4,402,300.50	283,697.39	26,720,837.75
运输工具	3,846,977.02		856,544.11		856,363.87
家具用具	757,580.41		98,783.46		4,703,521.13
电子设备	6,439,288.89		784,373.45	2,770.22	7,220,892.12
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	161,927,465.29		--		166,664,680.52
其中：房屋及建筑物	91,798,166.63		--		97,048,247.37
机器设备	62,628,369.24		--		63,202,261.85
运输工具	4,629,710.25		--		4,004,691.14
家具用具	530,266.41		--		667,926.86
电子设备	2,340,952.76		--		1,741,553.30
家具用具			--		

电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	161,927,465.29	--	166,664,680.52
其中：房屋及建筑物	91,798,166.63	--	97,048,247.37
机器设备	62,628,369.24	--	63,202,261.85
运输工具	4,629,710.25	--	4,004,691.14
家具用具	530,266.41	--	667,926.86
电子设备	2,340,952.76	--	1,741,553.30

本期折旧额 8,850,625.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,946,378.18 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无期末持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

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
研发检验综合楼建设项目	35,799,762.61		35,799,762.61	15,913,285.13		15,913,285.13
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	67,040,787.80		67,040,787.80	46,968,460.67		46,968,460.67
南县厂烤房改造项目	4,248,525.95		4,248,525.95	4,104,511.94		4,104,511.94

遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	61,740.00		61,740.00	632,289.30		632,289.30
延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	946,591.00		946,591.00	698,643.50		698,643.50
78 台全自动挂面纸包机项目	16,195,238.41		16,195,238.41	15,172,307.92		15,172,307.92
克明本部设备安装	221,540.00		221,540.00	920,406.50		920,406.50
成都工程项目费用	120,053.00		120,053.00	0.00		0.00
延津厂房和烤房修复工程	0.00		0.00	6,861,254.41		6,861,254.41
延津-设备安装	1,942,071.41		1,942,071.41	939,200.19		939,200.19
延津其他项目	0.00		0.00	57,228.60		57,228.60
合计	126,576,310.18		126,576,310.18	92,267,588.16		92,267,588.16

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
研发检验综合楼建设项目	73,875,500.00	15,913,285.13	20,407,619.55	521,142.07		48.45%	80%				募集资金、自筹	35,799,762.61
长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	118,424,300.00	46,968,460.67	21,487,017.39	1,414,690.26		56.61%	70%				募集资金、自筹	67,040,787.80
南县厂烤房改造项目	4,104,500.00	4,104,511.94	144,014.01			100%	100%				自筹	4,248,525.95
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	61,378,700.00	632,289.30	399,177.95	937,677.25	32,050.00	80%	80%				募集资金	61,740.00
延津生产基地	61,462,300.00	698,643.50	252,547.50	4,600.00		1.54%	2%				募集资金	946,591.00

年产 3.6 万吨挂面生产线项目												
78 台全自动挂面纸包机项目	26,132,900.00	15,172,307.92	1,022,930.49			61.97%	60%				募集资金、自筹	16,195,238.41
延津厂房和烤房修复工程	7,647,500.00	6,861,254.41	879,389.00	7,740,643.41		100%	100%				自筹	0.00
延津-设备安装	2,300,000.00	939,200.19	1,417,686.00	414,814.78		100%	100%				自筹	1,942,071.41
延津其他项目	316,200.00	57,228.60	156,715.31	213,943.91		100%	100%				自筹	0.00
本部设备安装	920,400.00	920,406.50		698,866.50		100%	100%				自筹	221,540.00
合计	356,562,300.00	92,267,588.16	46,167,097.20	11,946,378.18	32,050.00	--	--			--	--	126,456,257.18

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
研发检验综合楼建设项目	80%	
长沙生产基地 2.7 万挂面生产线项目	70%	
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	80%	
延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	2%	
78 台全自动挂面纸包机项目	60%	

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 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	52,431,723.38			52,431,723.38
土地使用权	51,195,155.84			51,195,155.84
软件	1,236,567.54			1,236,567.54
二、累计摊销合计	4,873,385.42	662,482.86		5,535,868.28
土地使用权	4,139,960.09	509,880.11		4,649,840.20
软件	733,425.33	152,602.75		886,028.08
三、无形资产账面净值合计	47,558,337.96	-662,482.86		46,895,855.10
土地使用权	47,055,195.75	-509,880.11		46,545,315.64
软件	503,142.21	-152,602.75		350,539.46
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	47,558,337.96	-662,482.86		46,895,855.10
土地使用权	47,055,195.75	-509,880.11		46,545,315.64
软件	503,142.21	-152,602.75		350,539.46

本期摊销额 662,482.86 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	
无					

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**

无

**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
半干面项目装修工程	513,385.35		131,317.30		382,068.05	
面馆装修	464,738.40		70,504.52		394,233.88	
渔塘租赁		890,000.00	3,708.33		886,291.67	
合计	978,123.75	890,000.00	205,530.15		1,662,593.60	--

长期待摊费用的说明

在预计受益期间按直线法摊销

**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	303,397.54	159,313.26
应付职工薪酬	423,976.04	423,976.04
小计	727,373.58	583,289.30
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
可抵扣暂时性差异	4,849,157.20	3,888,595.31
合计	4,849,157.20	3,888,595.31

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,022,650.29	1,062,088.40
应付职工薪酬	2,826,506.91	2,826,506.91
小计	4,849,157.20	3,888,595.31

**(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	727,373.58		583,289.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

**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	1,127,799.14	958,892.56			2,086,691.70
合计	1,127,799.14	958,892.56			2,086,691.70

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
土地款定金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他非流动资产的说明

本公司于2010年9月27日与成都市青白江区粮食物流加工园内管理委员会签订投资意向书，以招标、拍卖、挂牌方式购买土地，根据协议，先期支付人民币200万元购地定金。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,000,000.00	9,800,000.00
抵押借款	10,000,000.00	9,900,000.00
合计	41,000,000.00	19,700,000.00

短期借款分类的说明

- 1) 抵押借款系由净值为6,964,135.04元的房屋和净值为1,659,047.31的土地使用权作为抵押物。
- 2) 质押借款系以应收账款为质押取得的保理借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

无

## 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	29,463,883.57	20,815,966.72
1-2 内	347,422.48	510,003.43
2-3 内	512,108.15	372,402.48

合计	30,323,414.20	21,698,372.63
----	---------------	---------------

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

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	7,784,093.81	8,270,828.65
合计	7,784,093.81	8,270,828.65

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

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	7,695,227.21	54,114,959.96	54,509,136.19	7,301,050.98
二、职工福利费		4,289,383.93	4,289,383.93	
三、社会保险费		6,087,659.41	4,775,210.36	1,312,449.05
四、住房公积金		653,432.20	572,309.00	81,123.20
六、其他		1,138,515.83	828,217.33	310,298.50
合计	7,695,227.21	66,283,951.33	64,974,256.81	9,004,921.73

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 1,138,515.83 元，非货币性福利金额 2,159,961.19 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

工资期末余额为当月计提在次月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,111,985.54	419,401.00
企业所得税	1,659,879.32	3,030,273.77
个人所得税	58,840.96	23,359.59
城市维护建设税	57,847.90	20,210.15
房产税	178,426.30	172,374.45
土地使用税	220,336.82	220,336.82
教育费附加	33,446.53	15,030.82
地方教育费附加	22,214.68	3,577.71
印花税	28,163.30	27,961.36
其他税费	213,619.22	2,844.50
合计	3,584,760.57	3,935,370.17

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

无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 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
应付暂收款	289,182.71	378,635.00
应付运输费	1,175,522.99	
押金保证金	979,185.95	2,338,900.00
其他	1,059,983.16	923,736.42
合计	3,503,874.81	3,641,271.42

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

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
1 年内到期的长期借款	7,000,000.00	34,000,000.00
合计	7,000,000.00	34,000,000.00

(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
抵押借款	7,000,000.00	34,000,000.00
合计	7,000,000.00	34,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012 年 08 月 14 日	2013 年 09 月 21 日	人民币元	6.15%		2,000,000.00		2,000,000.00

中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年02月29日	2013年12月20日	人民币元	6.15%		2,000,000.00		2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年07月09日	2013年12月20日	人民币元	6.15%		1,000,000.00		2,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年08月14日	2013年12月21日	人民币元	6.15%		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	7,000,000.00	--	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

一年内到期的长期借款全部系由净值8,506,800.5的土地使用权作为抵押物。

### (3) 一年内到期的应付债券

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

无

## 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	82,000,000.00	82,000,000.00
合计	82,000,000.00	82,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款全部系由净值为27,589,701.94元的房屋和净值17,578,066.66元的土地使用权作为抵押物。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年02月29日	2015年02月28日	人民币元	6.15%		32,000,000.00		32,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年08月14日	2015年08月13日	人民币元	6.15%		26,100,000.00		26,100,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2011年04月07日	2014年04月06日	人民币元	6.15%		16,000,000.00		16,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年07月09日	2015年07月08日	人民币元	6.15%		7,900,000.00		7,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	82,000,000.00	--	82,000,000.00

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  
无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

#### 45、专项应付款

无

#### 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
食品安全检测能力建设项目资金	1,200,000.00	1,200,000.00
"粮食千亿产业"专项资金	2,380,000.00	2,380,000.00
新型工业化专项资金	1,000,000.00	
住房建设专项补助资金	4,400,000.00	
合计	8,980,000.00	3,580,000.00

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

1)根据益阳市发展和改革委员会、益阳市经济和信息化委员会下发的益发改工交[2011]414号文件，本公司2011年12月获得重点产业振兴和技术改造项目资金1,200,000.00元，此项目资金用于公司食品安全检测能力建设项目。该项目目前正在施工，预计完工时间为2013年，尚未计入当期收益。

2)根据湖南省财政厅、湖南省粮食局下发的湘财建指[2011]418号文件，本公司2012年3月获得2011年第三批“粮食千亿产业”专项资金150万元，根据湖南省财政厅、湖南省粮食局下发的湘财建指[2012]16号文件，本公司2012年10月获得2012年“粮食千亿产业”专项资金88万元，上述两笔专项资金均用于公司年产3.6万吨挂面生产线建设项目。该项目目前正在施工，预计完工时间为2013年，尚未计入当期收益。

3)根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会下发的湘财企指[2012]141号文件，本公司2013年1月获得2012年第一批推进新型工业化专项引导资金100万元，此项目资金用于公司年产3.6万吨挂面生产线建设项目及研发检验综合楼的建设。该项目目前正在施工，预计完工时间为2013年，尚未计入当期收益。

4)根据长沙市雨花区住房保障局关于同意拨付定向公共租赁住房第一期建设补助资金的批复，本公司于2013年1月获得200万建设补助资金；根据湖南省财政厅、湖南省住房和城乡建设厅湘财综函[2012]17号文件，本公司2013年5月获得第二批中央补助公共租赁住房专项资金240万元，上述两笔项目资金均用于公司长沙项目的住房建设。该项目目前正在施工，预计完工时间为2013年，尚未计入当期收益。

#### 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	83,080,000.00						83,080,000.00

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

**48、库存股**

无

**49、专项储备**

无

**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）	386,116,116.52			386,116,116.52
其他资本公积	474,446.13			474,446.13
合计	386,590,562.65			386,590,562.65

资本公积说明

**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	22,190,571.21			22,190,571.21
合计	22,190,571.21			22,190,571.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

**52、一般风险准备**

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	174,535,190.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,569,116.72	--
应付普通股股利	41,540,000.00	
期末未分配利润	174,564,307.64	--

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

经2013年4月8日召开的本公司2012年度股东大会审议批准,以公司现有总股本83,080,000股为基数,向全体股东每10股派发现金5元(含税),共计派发现金股利41,540,000.00元。

## 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	560,906,231.57	472,785,268.97
其他业务收入	726,798.60	470,071.33
营业成本	424,112,378.26	356,233,104.89

### (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
食品加工	560,906,231.57	422,799,177.62	472,785,268.97	355,531,822.09
合计	560,906,231.57	422,799,177.62	472,785,268.97	355,531,822.09

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	24,992,420.57	16,654,819.16	14,193,553.40	9,574,279.06
强力面	182,598,934.88	124,086,977.64	156,446,364.90	109,556,467.88
高筋面	134,600,912.41	102,072,180.74	103,237,548.99	79,382,537.99
如意面	216,397,610.45	178,098,819.41	197,001,726.31	155,437,796.56
其他	2,316,353.26	1,886,380.67	1,906,075.37	1,580,740.60
合计	560,906,231.57	422,799,177.62	472,785,268.97	355,531,822.09

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	35,784,860.16	25,424,121.49	32,613,294.69	23,528,908.55
东北	13,762,286.37	11,131,584.33	12,371,488.85	9,506,102.37
华东	140,916,774.21	107,777,548.90	104,698,159.54	78,708,327.67
华中	203,196,711.88	148,979,676.62	195,084,473.19	146,441,130.53
华南	89,144,364.40	67,850,163.23	66,801,841.90	51,277,731.83
西南	63,025,204.02	50,059,181.80	48,919,489.66	37,159,646.80
西北	15,076,030.53	11,576,901.25	12,296,521.14	8,909,974.34
合计	560,906,231.57	422,799,177.62	472,785,268.97	355,531,822.09

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中百集团股份有限公司	9,449,839.15	1.68%
步步高商业连锁股份有限公司	7,400,858.94	1.32%
广州市渝龙工贸有限公司	5,498,001.38	0.98%
北京物美集团股份有限公司	5,346,146.38	0.95%
瑞兴隆食品（深圳）有限公司	5,106,656.40	0.91%
合计	32,801,502.25	5.84%

## 营业收入的说明

公司前五名客户的销售金额占公司营业收入的比例较稳定，并且比例较小，公司不存在依赖主要客户进行经营的情况。

**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

不适用

**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
营业税	7,861.30		5%
城市维护建设税	1,055,056.20	815,073.45	5%—7%
教育费附加	1,023,706.03	795,687.61	4.5%—5%
合计	2,086,623.53	1,610,761.06	--

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
运输费	7,074,693.21	6,860,165.10
差旅费	2,550,339.00	1,380,214.78
市场服务费	8,549,738.93	12,326,170.46
广告宣传费	16,041,368.55	12,435,171.27
销售人员薪酬	7,889,596.67	4,646,706.50
其他	1,155,595.56	731,202.49
合计	43,261,331.92	38,379,630.60

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	14,777,072.16	8,397,804.57
摊销与折旧费	2,313,928.79	1,723,554.40
差旅费	1,392,706.63	1,257,574.62
技术开发费	11,231,086.60	7,788,836.04
各项税费	1,454,353.28	1,462,041.13
行政管理费	4,570,015.20	3,720,251.61
业务招待费	1,985,292.88	4,057,615.41
其他	1,209,090.36	1,135,209.14
合计	38,933,545.90	29,542,886.92

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,054,970.79	6,261,160.64
减：利息收入	-2,195,255.24	-932,883.78
金融机构手续费	48,246.30	46,948.18
合计	1,907,961.85	5,375,225.04

**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		
不适用		

**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
成本法核算的长期股权投资收益	200,000.00	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	527,244.59	278,329.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	401,446.58	
合计	1,128,691.17	778,329.66

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	200,000.00	500,000.00	
合计	200,000.00	500,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

岳阳市大地印务有限公司	-18,726.40	278,329.66	
南县克明小额贷款有限公司	545,970.99		
合计	527,244.59	278,329.66	--

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	958,892.56	428,574.28
合计	958,892.56	428,574.28

## 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
政府补助	960,000.00	5,373,611.50	
其他	69,368.90	3,987.56	
合计	1,029,368.90	5,377,599.06	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科学技术奖励专项补助资金	50,000.00		<关于下达 2011 年度科学技术奖励专项补助经费的通知>湘财教指[2012]10 号
科技计划项目补助资金	40,000.00		<关于下达 2012 年第二十批省级科技计划项目补助资金的通知>湘财企指[2012]128 号
企业上市奖金	100,000.00		湖南省南县人民政府授予公司上市企业奖
财税贡献奖	500,000.00		湖南省南县人民政府授予公司财税贡献奖
企业技术创新资金	250,000.00		<关于下达 2013 年第一批企业技术创新资金的通知>湘财企指[2013]8 号

新型工业化考核奖励资金	20,000.00		<关于下达益阳市 2012 年度新型工业化考核奖励资金的通知>益财企指[2013]146 号
科技计划项目补助资金		200,000.00	<关于下达 2011 年第十批省级科技计划项目补助资金的通知>湘财企指[2012]91 号
省第三批粮食千亿产业专项资金		1,500,000.00	<关于下达 2011 年第三批粮食千亿产业专项资金的通知>湘财建指[2011]418 号
专利资助资金		9,000.00	<湖南省加快培养发展战略性新兴产业奖励细则>湘经信投资[2011]535 号
延津县扶持资金		2,873,000.00	<关于落实延津县克明面业有限公司企业扶持资金的通知>延产文[2012]3 号
遂平县奖励资金		791,611.50	<关于落实遂平克明面业有限公司入驻奖励资金的通知>遂集管[2012]9 号
合计	960,000.00	5,373,611.50	--

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	27,352.66	316,265.16	27,352.66
其中：固定资产处置损失	27,352.66	316,265.16	
对外捐赠	965,291.60		965,291.60
其他	237,400.14	112,744.31	237,400.14
合计	1,113,759.62	429,009.47	1,113,759.62

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	10,035,777.32	9,492,594.26
递延所得税调整	-144,084.28	-158,090.02
合计	9,891,693.04	9,334,504.24

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

(1)基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年上半年
归属于公司普通股股东的净利润	1	41,569,116.72
非经常性损益	2	-75,369.01
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	41,644,485.73
期初股份总数	4	83,080,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	83,080,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.50
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.50

(2)稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算相同.

**67、其他综合收益**

无

**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
利息收入	2,195,255.24
政府补贴收入	960,000.00
其他收入	903,925.96
合计	4,059,181.20

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	5,718,879.00
宣传广告费用	9,668,727.00
市场服务费	2,065,782.87
差旅费	3,943,045.63
咨询顾问费	1,391,684.02
技术开发费	6,045,727.11
办公费	1,694,169.82
招待费	2,508,915.79
其他	1,168,229.68
合计	34,205,160.92

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
银行定期存款收回	171,186,258.34
获得新型工业化专项资金	1,000,000.00
获得住房建设专项补助资金	4,400,000.00
定期存款利息	691,273.81
合计	177,277,532.15

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**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无



## 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	41,524,903.56	38,077,572.52
加：资产减值准备	958,892.56	428,574.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,849,419.00	6,762,857.41
无形资产摊销	662,482.86	704,090.10
长期待摊费用摊销	6,488,524.70	128,346.30
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）	27,352.66	316,265.16
财务费用（收益以“-”号填列）	4,052,669.00	6,261,160.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,128,691.17	-778,329.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-144,084.28	-158,090.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,879,757.61	17,695,992.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,432,635.90	-36,754,796.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,959,995.04	-17,193,023.53
经营活动产生的现金流量净额	14,939,070.42	15,490,618.66
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	80,199,641.77	412,788,604.46
减：现金的期初余额	92,199,026.42	102,822,513.14
现金及现金等价物净增加额	-11,999,384.65	309,966,091.32

## (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	80,199,641.77	92,199,026.42
其中：库存现金	13,799.40	2,284.21
可随时用于支付的银行存款	80,185,842.37	412,786,320.25
三、期末现金及现金等价物余额	80,199,641.77	92,199,026.42

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末现金及现金等价物余额为80,199,641.77元，期末货币资金余额为161,970,327.51元，其中有银行定期存款81,770,685.74元不属于现金及现金等价物。

## 70、所有者权益变动表项目注释

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南县克明投资有限公司	实际控制人	有限责任公司	益阳市南县南洲镇	陈克明	食品业投资及信息咨询服务	10,000,000.00	61.39%	61.39%	陈克明	69402806-6

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
岳阳克明面业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省岳阳市	陈克明	挂面（普通挂面、花色挂面）；面条技术开发；面条加工机械及配件销	2,000,000	100%	100%	66168274-X

					售				
遂平克明面业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省遂平县	陈克明	面粉、大米、面制品、食品、餐饮加工销售	110,000,000	100%	100%	66466601-6
延津县克明面业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省延津县	陈克明	挂面的加工	100,000,000	100%	100%	672871095
武汉克明面业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	陈克明	面条加工	2,000,000	100%	100%	79979503-4
上海味源贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市闵行区	张茵	预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)、日用百货、电子产品、办公用品、机械设备、包装材料的销售	1,000,000	100%	100%	05122447-7
湖南克明面馆有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省长沙市	陈克明	中型餐馆(不含凉菜、裱花蛋糕、不含生食海产品)	3,000,000	70%	70%	59940549-2
长沙克明面业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省长沙市	陈克明	面粉、面粉制品的研发	2,000,000	100%	100%	06221297-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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									
陈国泰食品股份有限公司	股份有限公司	南县工业园	陈国泰	食品生产项目筹建	93,750,000	36%	36%	联营企业	05168936-2
岳阳市大地印务有限公司	有限责任公司	岳阳市建湘路	柳建国	出版物印刷、包装装潢印刷品印	10,000,000	40%	40%	联营企业	69855414-3

				刷					
南县克明小额贷款有限公司	有限公司	南县南洲镇兴盛东路	陈晖	发放小额贷款、提供财务咨询	100,000,000	30%	30%	联营企业	05801735-8

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

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(%)
岳阳市大地印务有限公司	采购包装	市场价	10,245,415.16	33.84%	6,703,342.70	34.28%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
孟枝	挂面	市场价	2,622,645.58	0.47%	2,368,102.95	0.5%
曹红专、阳建辉夫妇	挂面	市场价	2,610,063.01	0.47%	2,008,713.73	0.42%

曹红光	挂面	市场价	688,405.65	0.12%	348,419.73	0.07%
曹红华	挂面	市场价	849,194.83	0.15%	842,509.39	0.18%
孟绍龙	挂面	市场价	190,069.91	0.03%	310,725.31	0.07%
合计			6,960,378.98	1.24%	6,640,691.11	1.4%

## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 其他关联交易

无

## 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
应收账款	曹红华	14,366.09	287.32		
应收账款	曹红光	400,965.13	8,019.30		

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
应付包装款	岳阳市大地印务有限公司	901,595.30	1,700,522.65

预收款项	曹红专、阳建辉夫妇	43,978.89	415.00
预收款项	孟枝	442,144.20	374,425.70
预收款项	曹红光		2,793.15
预收款项	孟绍龙	24,462.08	1,058.30
预收款项	曹红华		40,433.20

## 十、股份支付

无

## 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

不适用

### 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

不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 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

无

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

## 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	99,039,402.51	100%	2,022,650.29	2.04%	53,109,620.05	100%	1,062,088.40	2%
组合小计	99,039,402.51	100%	2,022,650.29	2.04%	53,109,620.05	100%	1,062,088.40	2%
合计	99,039,402.51	--	2,022,650.29	--	53,109,620.05	--	1,062,088.40	--

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

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	98,717,385.34	99.67%	1,974,347.71	53,109,620.05	100%	1,062,088.40
1 至 2 年	322,017.17	0.33%	48,302.58			
合计	99,039,402.51	--	2,022,650.29	53,109,620.05	--	1,062,088.40

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

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (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

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (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(%)
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	4,730,722.92	1 年以内	4.78%
湖南庆丰食品有限公司	非关联方	4,050,681.49	1 年以内	4.09%
广州市渝龙工贸有限公司	非关联方	3,409,181.97	1 年以内	3.44%
北京物美商业集团股份有限公司	非关联方	2,799,217.88	1 年以内	2.83%
中百集团股份有限公司	非关联方	2,177,717.93	1 年以内	2.2%
合计	--	17,167,522.19	--	17.34%

## (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(%)
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	14,366.09	0.02%
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	400,965.13	0.4%
合计	--	415,331.22	0.42%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

不适用

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,769,473.54	100%	42,886.97	1.5%	415,633.19	100%	35,684.16	9%
组合小计	2,769,473.54	100%	42,886.97	1.5%	415,633.19	100%	35,684.16	9%
合计	2,769,473.54	--	42,886.97	--	415,633.19	--	35,684.16	--

其他应收款种类的说明

1年以内的其他应收款账面余额中有2,000,200元，属于内部往来不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,557,923.54	92.36%	11,154.47	205,083.19	49.34%	4,101.66
1 至 2 年	211,550.00	7.64%	31,732.50	210,550.00	50.66%	31,582.50
合计	2,769,473.54	--	42,886.97	415,633.19	--	35,684.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (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(%)
湖南省克明食品研究院	拟投资设立的全资子公司	2,000,200.00	1 年以内	72.22%
管理信息化项目启动资金	非关联方	300,000.00	1 年以内	10.83%
湖南省电力公司长沙电业局客户服务中心	非关联方	165,000.00	1-2 年	5.96%
王勇	公司员工	40,000.00	1 年以内	1.44%
湖南长城电力设备有限公司	非关联方	40,000.00	1-2 年	1.44%
合计	--	2,545,200.00	--	91.89%

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

湖南省克明食品研究院	拟投资设立的全资子公司	2,000,200.00	72.22%
合计	--	2,000,200.00	72.22%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

不适用

## 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
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4%	4%				200,000.00
遂平克明有限公司	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00	100%	100%				
延津县克明面业有限公司	成本法	162,000.00	162,000.00		162,000.00	100%	100%				
武汉克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
岳阳克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
岳阳市大地印务有限公司	权益法	4,000,000.00	4,209,488.97	-18,726.40	4,190,762.57	40%	40%				
湖南克明面馆有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	70%	70%				

长沙克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
上海味源贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
南县克明小额贷款有限公司	权益法	30,000,000.00	30,000,000.00	545,970.99	30,545,970.99	30%	30%				
陈国泰食品股份有限公司	权益法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	36%	36%				
湖南省克明食品研究院	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	367,100,000.00	363,309,488.97	4,527,244.59	367,836,733.56	--	--	--			200,000.00

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	560,237,402.88	472,701,909.29
其他业务收入	429,217.21	76,298.97
合计	560,666,620.09	472,778,208.26
营业成本	447,280,853.54	378,729,392.68

##### (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
食品加工	560,237,402.88	446,926,046.90	472,701,909.29	378,719,885.67
合计	560,237,402.88	446,926,046.90	472,701,909.29	378,719,885.67

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	24,957,072.86	15,889,689.80	14,192,385.83	9,869,668.47
强力面	182,476,322.07	131,852,095.71	156,382,914.13	116,818,854.62
高筋面	134,575,324.12	107,727,835.56	103,236,893.35	85,539,970.78
如意面	216,397,071.07	189,889,819.51	196,983,640.61	164,910,651.21
其他	1,831,612.76	1,566,606.32	1,906,075.37	1,580,740.59
合计	560,237,402.88	446,926,046.90	472,701,909.29	378,719,885.67

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	35,784,860.16	26,919,264.35	32,613,294.69	25,077,764.06
东北	13,762,286.37	11,797,510.65	12,371,488.85	10,131,920.50
华东	140,916,774.21	114,102,055.41	104,698,159.54	83,881,334.08
华中	202,527,883.19	157,162,732.75	195,001,113.51	155,885,688.04
华南	89,144,364.40	71,749,074.96	66,801,841.90	54,644,187.82
西南	63,025,204.02	52,946,901.78	48,919,489.66	39,603,117.29
西北	15,076,030.53	12,248,507.00	12,296,521.14	9,495,873.88
合计	560,237,402.88	446,926,046.90	472,701,909.29	378,719,885.67

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中百集团股份有限公司	9,449,839.15	1.69%
步步高商业连锁股份有限公司	7,400,858.94	1.32%
广州市渝龙工贸有限公司	5,498,001.38	0.98%
北京物美商业集团股份有限公司	5,346,146.38	0.95%
瑞兴隆食品（深圳）有限公司	5,106,656.40	0.91%
合计	32,801,502.25	5.85%

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	200,000.00	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	527,244.59	278,329.66
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	286,534.26	
合计	1,013,778.85	778,329.66

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	200,000.00	500,000.00	
合计	200,000.00	500,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳阳市大地印务有限公司	-18,726.40	278,329.66	
南县克明小额贷款有限公司	545,970.99		
合计	527,244.59	278,329.66	--

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,085,792.39	23,901,174.39
加：资产减值准备	967,764.70	428,591.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,931,279.24	2,331,562.11
无形资产摊销	411,564.00	453,171.24

长期待摊费用摊销	6,418,020.18	128,346.30
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）	27,352.66	87,850.58
财务费用（收益以“-”号填列）	4,052,669.00	6,261,160.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,013,778.85	-778,329.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-144,084.28	-158,090.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,086,088.75	17,401,788.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,161,965.49	-21,700,413.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,034,648.74	9,184,571.75
经营活动产生的现金流量净额	14,523,173.54	37,541,383.69
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	69,356,970.53	372,395,880.58
减：现金的期初余额	82,626,758.80	97,907,955.07
现金及现金等价物净增加额	-13,269,788.27	274,487,925.51

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-27,352.66	
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）	960,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,017,038.06	
减：所得税影响额	-9,021.71	
合计	-75,369.01	--

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



## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	41,569,116.72	38,077,572.52	666,425,441.50	666,396,324.78
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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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	41,569,116.72	38,077,572.52	666,425,441.50	666,396,324.78
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

不适用

## 3、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	6.17%	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18%	0.5	0.5

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	161,970,327.51	345,155,970.50	-53.07%	主要系本期将部分闲置的募集资金购买银行理财产品及长沙工程项目的投入增加所致
应收账款	97,543,245.27	52,158,161.77	87.01%	随着公司销售收入的迅速增加,考虑到长沙项目即将完工投产,为抢占市场份额,以及拓展薄弱地区市场,公司加大了对客户的扶持力度,适当放宽信用政策。
在建工程	126,576,310.18	92,267,588.16	37.18%	主要系本期长沙项目工程顺利推进所致
长期待摊费用	1,662,593.60	978,123.75	69.98%	主要系本期租赁渔塘所致
短期借款	41,000,000.00	19,700,000.00	108.12%	主要系本期增加银行短期借款所致
应付账款	30,323,414.20	21,698,372.63	39.75%	主要系本期应付原材料款增加所致
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	34,000,000.00	-79.41%	主要系归还银行一年内到期的长期借款所致
其他非流动负债	8,980,000.00	3,580,000.00	150.84%	主要系本期收到政府项目补助资金所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	561,633,030.17	473,255,340.30	18.67%	主要系本期公司加强对销售市场的开拓导致经营市场扩大,销售规模增加所致
营业成本	424,112,378.26	356,233,104.89	19.05%	主要系本期销售规模增加,相应成本增加所致
管理费用	38,933,545.90	29,542,886.92	31.79%	主要系本期管理人员薪酬和技术开发费增加所致
财务费用	1,907,961.85	5,375,225.04	-64.50%	主要系本期银行定期存款利息增加及贷款利息减少所致
投资收益	1,128,691.17	778,329.66	45.01%	主要系本期参股公司经营盈利所致
营业外收入	1,029,368.90	5,377,599.06	-80.86%	主要系本期收到政府补助减少所致
营业外支出	1,113,759.62	429,009.47	159.61%	主要系本期对外捐赠增加所致

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他备查文件