



我的美味生活

# 加加食品集团股份有限公司 2014 年半年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2014 年 8 月

## 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。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人杨振、主管会计工作负责人段维嵬及会计机构负责人(会计主管人员)段维嵬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 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.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	132

## 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
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）
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
《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 2014 年半年度报告
本报告期、报告期内	指	2014 年 1-6 月
本报告期末、报告期末	指	2014 年 06 月 30 日
衡阳华亚	指	衡阳华亚包装制品有限公司
合兴基金	指	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭杰	姜小娟
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@jiaggiroup.com	dm@jiaggiroup.com

### 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、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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 2013 年年报。

### 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)	836,233,990.40	841,035,609.04	-0.57%
归属于上市公司股东的净利润(元)	81,524,852.80	78,247,713.90	4.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	79,241,506.56	77,585,576.38	2.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	127,261,597.54	962,345.93	13,124.10%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88%
加权平均净资产收益率	4.56%	4.50%	0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,480,119,008.30	2,120,550,018.72	16.96%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80	-3.25%

#### 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

适用  不适用

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	81,524,852.80	78,247,713.90	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80
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

√ 适用 □ 不适用

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	81,524,852.80	78,247,713.90	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80
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

□ 适用 √ 不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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)	-8,030.64	固定资产报废清理损失
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)	3,079,950.00	收到市农业局农产品加工固定资产投资贴息资金 200 万元,宁乡县财政局农业专项资金 8 万元;长沙市能源局 2012 节能减排奖励金 60.195 万元;2013 年度经开区目标管理考核奖励 6 万元;长沙市商务局(机关)湘品出湘 0.3 万元;宁乡经济开发区税收目标奖 3 万元,浏中经信局技改项目资金 20 万元;工业发展十强企业奖 10 万元;统计局上限企业奖励资金 0.5 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,013.20	
减: 所得税影响额	836,586.32	
合计	2,283,346.24	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，国家宏观经济运行由年初的明显放缓逐步转向缓中趋稳态势，经济结构调整取得进展。国内调味品市场受餐饮下滑的影响有所减缓，总体来看增速较为稳定。国内植物油市场依然低迷，上行乏力，市场仍不乐观。

公司坚持差异化经营，大力推进实施“大单品战略”，重点关注“面条鲜”、“原酿造”酱油等高毛利及新单品的推广，持续进行产品结构升级的调整，在募投项目无法完全释放产能及植物油业务市场疲软情况下，继续保持业绩稳定增长的态势。

报告期内，实现营业总收入83,623.40万元，同比下降0.57%；营业利润10,578.06万元，同比下降1.97%；利润总额10,890.05万元，同比下降0.28%；归属于上市公司股东净利润8,152.49万元，同比增长4.02%；基本每股收益0.18元，同比（可比口径）增长5.56%。

报告期内，公司主要开展了以下几方面工作：

#### （1）深入内控体系建设，促进规范管理

报告期内，公司进一步加强内控体系建设，强化内控监督管理，在调整机构与职能的基础上，对管理流程和业务流程进行了梳理改造；规范了经营分析和决策机制；强化环节控制责任和约束，在注重结果的同时监控了执行过程，从而使日常规范性增强，有效促进了规范管理。

#### （2）强化质量管控，保证食品安全

公司高度重视食品质量安全，对原料验收、制程监控、出厂检测各环节强化质量管控，积极完善质检程序和检验手段，增加培训活动，不断强化产品质量安全意识，加强对原辅材料、工艺过程的质检控制，开展对市场反馈情况的调研，产品跟踪追溯等，进一步健全风险监测机制，确保食品安全。

#### （3）加大研发力度，提高创新产品研发水平

公司战略大单品“原酿造”的成功研发，完成了不加防腐剂、不加色素的突破；应对渠道拓展，研发了大容量包装的餐饮酱油新品；在目前产能受限的情况下，积极加大研发力度，研发新品同时对原有老产品进行配方升级，提升盈利水平。报告期内，公司适应市场形势变化，提高创新产品研发水平，提升了公司与同行业的竞争能力。

#### （4）加大市场开发力度，提高渠道升级能力

报告期内，公司在夯实传统优势渠道建设的同时，加大市场开发力度，投入商场、大卖场、餐饮市场等渠道，努力提高渠道的升级，通过高端新品对渠道覆盖的加强，为未来“年产20万吨优质酱油”募投项目释放产能打下了较好的市场基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期主营业务中酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售收入62,417.28万元，占主营业务收入的74.66%，比上年同期增加8,447.92万元，增加15.65%；粮油食品销售收入21,180.54万元，占主营业务收入的25.34%，比上年同期减少8,914.99万元，减少29.62%。产品销售毛利24,561.64万元，比上年同期增加2,451.44万元，综合毛利率29.38%，比上年同期增加3.08%，其中，调味品的毛利率为33.51%，比上年同期减少1.42%，粮油食品的毛利率为17.22%，比上年同期增长6.39%。公司2014年继续调整产品结构，淡酱油、鸡精、醋的销售占比增加，使主营业务中的调味品销售收入增加，综合毛利率增加，为公司报告期盈利水平的提高打下了基础。

### 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	836,233,990.40	841,035,609.04	-0.57%	
营业成本	590,341,772.32	619,963,727.29	-4.78%	
销售费用	99,282,249.59	79,851,567.31	24.33%	
管理费用	34,727,608.68	36,668,812.46	-5.29%	
财务费用	149,901.28	-7,502,987.02	102.00%	报告期募集资金存款利息减少，贷款利息增加。
所得税费用	27,375,670.50	30,955,568.06	-11.56%	
研发投入	2,581,580.97	1,140,854.86	126.28%	报告期公司加大新产品的研发投入，研发支出增加1,440,726.11元。
经营活动产生的现金流量净额	127,261,597.54	962,345.93	13,124.10%	报告期购买商品接受劳务支付的现金较上年同期减少，支付的各项税费较上年同期减少，经营活动现金收入项目大于经营活动现金流出项目。
投资活动产生的现金流量净额	-147,073,543.84	-276,627,068.86	46.83%	报告期募投项目在建工程支付的现金较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	98,613,840.59	-115,353,277.78	185.49%	报告期取得借款收到的现金较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	78,801,894.29	-391,018,000.71	120.15%	报告期经营活动、投资活动、筹资活动的现金净流量比上年同期有较大的增加，期末现金及现金等价物较上年同期有所增长。

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

适用  不适用

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

报告期内，公司各项经营计划，均在逐项实施中且进展顺利，具体情况详见本节“一、概述”所述内容。

### 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	624,172,770.39	415,039,011.81	33.51%	15.65%	18.18%	-1.42%
粮油食品	211,805,446.03	175,322,827.92	17.22%	-29.62%	-34.67%	6.39%
分产品						
酱油类	436,521,212.67	279,070,801.81	36.07%	1.83%	0.93%	0.57%
味精类	89,184,094.28	73,451,451.36	17.64%	138.16%	153.83%	-5.08%
食醋类	43,903,670.45	26,305,647.76	40.08%	10.89%	19.13%	-4.14%
鸡精类	31,253,893.95	18,882,460.98	39.58%	1.01%	-5.96%	4.48%
食用植物油	206,132,867.86	169,840,989.28	17.61%	-30.33%	-35.73%	6.91%
其他	28,982,477.21	22,810,488.54	21.30%	257.36%	195.91%	16.35%
合计	835,978,216.42	590,361,839.73	29.38%	-0.56%	-4.71%	3.08%
分地区						
东北	21,225,024.79	14,652,734.41	30.96%	9.09%	13.26%	-2.54%
华北	54,852,596.54	37,816,834.09	31.06%	-4.87%	-3.30%	-1.11%
华东	224,816,600.68	158,570,954.27	29.47%	-7.18%	-14.71%	6.23%
华南	94,584,500.72	59,215,646.24	37.39%	0.31%	-4.31%	3.02%
华中	281,588,356.60	211,715,461.49	24.81%	-5.18%	-9.50%	3.58%
西北	33,111,990.28	21,818,737.41	34.11%	5.42%	6.84%	-0.88%

西南	125,799,146.81	86,571,471.82	31.18%	27.52%	32.48%	-2.57%
合计	835,978,216.42	590,361,839.73	29.38%	-0.56%	-4.71%	3.08%

#### 四、核心竞争力分析

公司核心竞争力仍体现在：创新优势、品牌优势、销售渠道优势、质量控制优势、管理优势和多元化业务模式优势等方面。

报告期内，公司坚持产品差异化经营，通过加强各环节工作，进一步提升创新能力，推出具有代表性的特色产品；加大品牌建设力度，增加宣传投入，构建强势品牌形象；梳理和拓展渠道，促进渠道提质和覆盖能力；从软硬件多方面强化品质管理，研发品质技术，进一步提升了产品档次；推进内部控制和规范治理措施，提高了工作效率和风控能力；以投资和并购两条途径并进，延伸品类，拓展了业务模式。总的来说使公司核心竞争力获得了全面提升。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
206,000,000.00	0.00	100.00%
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
衡阳华亚包装制品有限公司	玻璃容器的制造和销售	10.00%
合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	通过购买、持有及处置中国境内拟上市优质企业股权、二级市场优质股票、购买或持有利率市场化的产品、可转股债券投资，夹层融资，债务融资，已上市优质企业（非 ST）股权质押融资，结构化金融产品，信托产品及高抵押，质押率的房地产结构化和市场利率产品等投资活动以及其他合法的经营经营活动，为合伙人获取满意的资本回报。	99.99%

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

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
兴业银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年06月30日	一年内(随时赎回)	到期一次性确认			99	
兴业银行	无	否	保本浮动收益型	500	2014年06月30日	一年内(随时赎回)	到期一次性确认			16.5	
合计				3,500	--	--	--	0		115.5	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无。							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年04月24日 2014年07月03日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2014年05月21日							

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,509.84
报告期投入募集资金总额	4,897
已累计投入募集资金总额	95,169.1
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额为 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 111,509.84 万元，并于 2011 年 12 月 30 日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2014 年 6 月 30 日实际使用 95,169.10 万元，全部经合规程序审批后使用。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20 万吨优质酱油项目	否	47,874.42	58,839.64	4,331.87	52,273.87	88.84%	2014 年 10 月 28			是

							日			
年产 1 万吨优质茶籽油项目	否	14,916.12	15,983.8	565.13	15,372.23	96.17%	2014 年 12 月 28 日			是
承诺投资项目小计	--	62,790.54	74,823.44	4,897	67,646.1	--	--		--	--
超募资金投向										
收购阆中市王中王食品有限公司		10,130	10,130		9,623	95.00%			是	否
郑州加加 3 万吨食醋项目		9,850	9,850							
归还银行贷款 (如有)	--	13,900	13,900		13,900	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	4,000	4,000		4,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,880	37,880		27,523	--	--		--	--
合计	--	100,670.54	112,703.44	4,897	95,169.1	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>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 年下半年完成上述工作阶段并开始进行地面建筑物分项施工，2013 年三季度建筑主体基本完工并同步安装设备，2014 年 1 月酱油项目已投料。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于募投项目原可研计划是公司上市报告期 2010 年根据当时的市场情形和投资测算而制定，2012 年以来各方面发生的较多的变化，公司根据这些变化在项目设计、施工过程中及时做出适当调整，原计划投资额度偏小，公司 2013 年 8 月 14 日召开第一届董事会 2013 年第六次会议审议通过了《关于“酱油、茶籽油募投项目追加投资计划”的议案》，拟使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。募投项目建设工期比原计划顺延 10 个月以上，项目建设及产品业务没有出现其他重大不利情形。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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</p>									

	<p>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，将超募资金支付阆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。根据公司第一届董事会 2013 年第二次会议决议，决定将存放于南粤银行深圳分行的超额募集资金本息全部取出，将 9,623 万元按公司于 2012 年 12 月 24 日召开的第一届董事会 2012 年第十一次会议决定用于归还公司收购阆中市王中王食品有限公司股权而先行垫付的流动资金。将 20,000 万元以定期存入公司在兴业银行长沙分行开设的专户。见公司 2013-012 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第四次会议决议，决定公司使用超募资金 9,850 万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产 3 万吨食醋项目。见公司 2013-021 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第六次会议决议，决定公司使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。见公司 2013-031 公告。根据公司 2013 年度股东大会会议决议，决定公司及其子公司拟使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金理财，适时投资于安全性高、流动性较好、有保本约定的投资产品（包括但不限于银行保本型理财产品，银行保本型结构性存款等）。见公司 2014-018 公告。公司于 2014 年 6 月 30 日、7 月 1 日购买了兴业银行企业金融结构性存款（开放式）3,000 万元、500 万元、1 亿元、4,000 万元。见公司 2014-027 公告。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p>
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	不适用



额及原因	
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（含开放性结构存款方式）。全部募集资金在保证募投项目建设所需的前提下，超募资金的使用亦围绕主业建设安排。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	郑州加加 3 万吨食醋项目截止至本报告出具之日，尚未实施。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （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
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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
盘中餐粮油食品（长沙）有限公司	子公司	制造业	食用植物油（半精炼、全精炼）生产；挂面（普通挂面、花色挂面）生产。	15,396.12 万元	455,090,607.65	181,697,129.13	201,347,362.84	20,340,550.38	16,762,261.74
长沙加加食品销售有限公司	子公司	商业	预包装食品批发兼零售。	6,000.00 万元	389,158,222.77	70,764,309.77	807,432,018.87	12,439,812.57	9,378,707.51
郑州加加味业有限公司	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	258,387,880.97	72,610,249.20	126,334,298.06	14,787,760.36	10,955,757.65
加加食品集团（阆中）有限公司	子公司	制造业	酱油、食醋、配制食醋及调味品（半固态）生产、销售，预包	11,000.00 万元	170,417,099.84	100,226,110.35	54,997,448.74	3,946,702.68	3,671,818.31

限公司			装食品批发、零售。					
-----	--	--	-----------	--	--	--	--	--

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
科研大楼等配套设施建设项目	24,880.25	3,707.47	11,849.68	47.63%	
合计	24,880.25	3,707.47	11,849.68	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	10.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,952	至	12,047
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,952.17		
业绩变动的原因说明	报告期内，公司持续调整产品结构，加大了“生抽类”酱油的产量，并研发出新款“原酿造”产品，为“淡酱油”战略成功“落地”奠定了坚实的基础。		

## 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

适用  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

适用  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

适用  不适用

加加食品集团股份有限公司于2014年5月20日召开的2013年年度股东大会审议通过了《关于<2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》和《关于修订<加加食品集团股份有限公司章程>的议案》。根据相关决议,以公司总股本23,040万股为基数,向全体股东每10股派6元(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股,每股面值1元,共转增23,040万股。

公司《2013年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2014-025)已于2014年6月10日刊登在《证券时报》,《中国证券报》,《上海证券报》,《证券日报》和巨潮资讯网上,并于2014年6月16日实施完毕。此方案实施完成后,公司注册资本由23,040万元增加到46,080万元,总股本由23,040万股增加至46,080万股。

公司现已完成注册资本,实收资本及总股本变动的工商变更登记及《公司章程修改案》的工商备案等手续,并于2014年7月10日取得了长沙市工商行政管理局换发的注册号为430100400000985的《企业法人营业执照》,公司注册资本及实收资本均由23,040万元变更为46,080万元,总股本由23,040万股增加至46,080万股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰:	分红标准和比例明确和清晰
相关的决策程序和机制是否完备:	相关的决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	独立董事履职尽责并发挥了应有的作用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	中小股东有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益得到了充分保护
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序合规、透明

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

			象类型		
2014 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	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。
2014 年 03 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、鸿道投资、国海证券、博时基金、中信建设、财富里昂、国信证券、长江养老保险、信诚基金、宏源证券	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。
2014 年 03 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、兴业证券	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。
2014 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券、裕晋投资、华拓资本	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。
2014 年 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、易方达基金、安信证券、盈峰资本	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。

## 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》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。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

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2014年1月29日以现场投票与网络投票相结合的方式召开了2014年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于《拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）》的议案。公司拟作为有限合伙人以自有资金 20,000 万元（首期认缴 10,000 万元，随后视业务开展实际情况再另行追加认缴 10,000 万元）入伙合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合兴基金），占合兴基金认缴出资总额的 99.9950%（首期认缴出资占合兴基金认缴出资总额的 99.9900%）。从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。

截至2014年4月9日止，公司已共计向合兴基金投资20,000 万元。因合兴基金执行事务合伙人为加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称加华裕丰），加华裕丰为公司股东加华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉华致远（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。此项投资为公司股东共同对外投资，且本次对外投资金额超过300万元以及公司最近经审计净资产值的5%，因此构成重大关联交易。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的公告	2014 年 01 月 14 日	巨潮资讯网
2014 年第一次临时股东大会决议公告	2014 年 01 月 30 日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产	合同涉及资产	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格（万元）	是否关联	关联关系	截至报
--------	----------	--------	--------	--------	--------	-------	------	----------	------	------	-----

方名称			的账 面价 值(万 元) (如 有)	的评 估价 值(万 元) (如 有)	(如 有)	(如 有)			联 交 易		告 期 末 的 执 行 情 况
加加 食品 集团 股份 有限 公司	加华裕 丰(天 津)股 权投 资管 理合 伙企 业(有 限合 伙)	2014 年02 月24 日					本次投 资设立 的企业 以货币 方式出 资,遵循 自愿、公 平合理、 协调一 致的原 则。	20,000	是	合兴基金执行事务 合伙人为加华裕丰 (天津)股权投资 管理合伙企业(有 限合伙)(以下简 称加华裕丰),加华裕 丰为公司股东加华 卓越(天津)股权 投资合伙企业(有 限合伙)、嘉华致远 (天津)股权投资 合伙企业(有限合 伙)执行事务合伙 人。	正在履 行
加加 食品 集团 股份 有限 公司	长沙金 洲建设 工程有 限公司	2012 年09 月09 日						8,883.04	否	无	正在履 行
加加 食品 集团 股份 有限 公司	长沙金 洲建设 工程有 限公司	2012 年09 月09 日						6,967.24	否	无	正在履 行
加加 食品 集团 股份 有限 公司	长沙金 洲建设 工程有 限公司	2012 年09 月09 日						8,434.69	否	无	正在履 行
盘中 餐粮 油食	湖南衡 洲建设 有限公	2012 年09 月09						11,592.64	否	无	正在履





	<p>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>			
卓越投资	<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。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,其将对上述处罚及/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</p>	2011年02月15日	长期有效	正在履行

	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。			
杨振、肖赛平、杨子江	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%。	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行
杨振、肖赛平、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、肖赛平、杨子江	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	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行

	<p>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股份予以偿还。</p>			
天恒投资	<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所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。</p>	2011年02月15日	2012年01月06日-2015年01月05日	正在履行
天恒投资	<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</p>	2011年02月15日	长期有效	正在履行

		的占款，均业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。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2014 年 1 月 29 日，经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）作出承诺：此项投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2014 年 01 月 29 日	2014 年 01 月 29 日 - 2015 年 01 月 28 日	正在履行
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

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,203,840	51.30%			118,203,840		118,203,840	236,407,680	51.30%
3、其他内资持股	118,203,840	51.30%			118,203,840		118,203,840	236,407,680	51.30%
其中：境内法人持股	107,187,840	46.52%			107,187,840		107,187,840	214,375,680	46.52%
境内自然人持股	11,016,000	4.78%			11,016,000		11,016,000	22,032,000	4.78%
二、无限售条件股份	112,196,160	48.70%			112,196,160		112,196,160	224,392,320	48.70%
1、人民币普通股	112,196,160	48.70%			112,196,160		112,196,160	224,392,320	48.70%
三、股份总数	230,400,000	100.00%			230,400,000		230,400,000	460,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司于2014年6月16日实施2013年度权益分派方案：公司向截止2014年6月16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10股，本次转增完成后，公司总股本由23,040万股增至46,080万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据公司2014年5月20日召开的2013年度股东大会审议通过了《关于〈2013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

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

报告期内，实施了2013年年度权益分派，以资本公积金转增股本，公司总股本由23,040

万股增至46,080万股，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

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

报告期末普通股股东总数			16,841	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)			0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	40.05%	184,567,680	92,283,840	184,567,680	0	质押	155,600,000
湖南天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	5.16%	23,760,000	11,880,000	23,760,000	0	质押	23,760,000
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%	22,227,642	11,119,021	0	22,227,642		
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%	15,456,320	7,732,060	0	15,456,320		
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002深	其他	2.86%	13,171,426	9,002,624	0	13,171,426		

杨子江	境内自然人	2.16%	9,936,000	4,968,000	9,936,000	0	质押	9,936,000
深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.05%	9,451,200	4,725,600	0	9,451,200		
嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.03%	9,354,158	3,182,779	0	9,354,158		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	1.34%	6,173,954	6,173,954	0	6,173,954		
长沙盈盛投资管理有限公司	境内非国有法人	1.31%	6,048,000	3,024,000	6,048,000	0		

上述股东关联关系或一致行动的说明  
 杨子江持有卓越投资 20.2% 的股权，是本公司实际控制人之一；嘉华卓越、嘉华致远、嘉华优势的委派代表同为公司前董事宋向前；鼎源投资的委派代表为公司前董事汤毅；天恒投资、盈盛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	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
嘉华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	22,227,642	人民币普通股	22,227,642
嘉华致远(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	15,456,320	人民币普通股	15,456,320
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-018L-FH002 深	13,171,426	人民币普通股	13,171,426
深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)	9,451,200	人民币普通股	9,451,200
嘉华优势(天津)投资企业(有限合伙)	9,354,158	人民币普通股	9,354,158
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	6,173,954	人民币普通股	6,173,954
新华人寿保险股份有限公司 -	4,609,944	人民币普通股	4,609,944



分红 - 团体分红-018L-FH001 深			
全国社保基金一零七组合	3,029,666	人民币普通股	3,029,666
久嘉证券投资基金	2,715,486	人民币普通股	2,715,486
全国社保基金四零三组合	2,469,824	人民币普通股	2,469,824
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	嘉华卓越、嘉华致远、嘉华优势的委派代表同为公司前董事宋向前；鼎源投资的委派代表为公司前董事汤毅,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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
杨振	董事	现任	47,064,845	47,064,845	0	94,129,690	0	0	0
杨子江	董事	现任	23,609,318	23,609,318	0	47,218,636	0	0	0
肖赛平	董事	现任	26,577,677	26,577,677	0	53,155,354	0	0	0
刘永交	董事	现任	648,000	648,000	0	1,296,000	0	0	0
彭杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏文俊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
白燕	独立 董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘定华	独立 董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚禄仕	独立 董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋小红	监事	现任	108,000	108,000	0	216,000	0	0	0
周术文	监事	现任	108,000	108,000	0	216,000	0	0	0
王彦武	监事	现任	108,000	108,000	0	216,000	0	0	0
陈伯球	高管	现任	648,000	648,000	0	1,296,000	0	0	0
段维崑	高管	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋向前	原董 事	离任	13,824	13,824	0	27,648	0	0	0
合计	--	--	98,885,664	98,885,664	0	197,771,328	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋向前	董事	离任	2014 年 01 月 10 日	因工作繁忙等原因
苏文俊	监事	任免	2014 年 01 月 29 日	原董事辞职补选
苏文俊	董事	任免	2014 年 01 月 29 日	原董事辞职补选
周术文	监事	被选举	2014 年 01 月 29 日	原监事辞职补选

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

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：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	564,940,271.23	536,138,376.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		20,000,000.00
应收票据	40,500,778.00	25,538,428.00
应收账款	54,311,057.45	17,423,528.44
预付款项	317,022,249.05	310,990,808.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,536,805.56
应收股利		
其他应收款	1,022,386.86	1,676,044.85
买入返售金融资产		
存货	239,297,391.53	193,096,013.83
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,965,273.70	13,432,623.68
流动资产合计	1,222,059,407.82	1,120,832,629.36
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	206,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	236,470,953.92	241,410,628.90
在建工程	710,847,593.81	655,029,858.17
工程物资	8,178,513.66	5,285,130.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,179,828.10	96,201,664.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,382,710.99	1,790,106.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,258,059,600.48	999,717,389.36
资产总计	2,480,119,008.30	2,120,550,018.72
流动负债：		
短期借款	228,304,184.73	
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	368,000,000.00	180,000,000.00
应付账款	73,380,308.35	72,737,247.19
预收款项	27,935,307.22	40,151,765.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	9,369,004.60	10,757,512.87
应交税费	26,247,047.52	25,961,794.77
应付利息	558,654.24	
应付股利		
其他应付款	36,155,434.04	34,677,483.88
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	769,949,940.70	364,285,803.92
非流动负债：		
长期借款		
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	21,020,000.00	10,400,000.00
非流动负债合计	21,020,000.00	10,400,000.00
负债合计	790,969,940.70	374,685,803.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	460,800,000.00	230,400,000.00
资本公积	897,585,571.23	1,127,985,571.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,238,355.03	60,238,355.03
一般风险准备		
未分配利润	270,525,141.34	327,240,288.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,480,119,008.30	2,120,550,018.72
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 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	439,920,578.23	448,456,662.35
交易性金融资产		20,000,000.00
应收票据		
应收账款		
预付款项	250,954,994.48	170,278,740.59
应收利息		2,536,805.56
应收股利		62,000,000.00
其他应收款	386,745,892.98	226,835,141.66
存货	89,807,239.11	43,900,235.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	6,126,695.22
流动资产合计	1,169,428,704.80	980,134,280.70
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	579,275,815.59	373,275,815.59
投资性房地产		
固定资产	71,234,529.74	74,897,832.23
在建工程	575,447,623.75	525,846,540.59
工程物资	8,178,513.66	5,285,130.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,197,504.45	65,206,961.47



开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,738.98	21,996.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,298,345,726.17	1,044,534,277.59
资产总计	2,467,774,430.97	2,024,668,558.29
流动负债:		
短期借款	228,304,184.73	
交易性金融负债		
应付票据	368,000,000.00	180,000,000.00
应付账款	38,424,210.42	34,868,168.43
预收款项		
应付职工薪酬	3,913,796.58	4,477,691.53
应交税费	11,365,491.03	12,511,042.28
应付利息	558,654.24	
应付股利		
其他应付款	158,935,865.25	47,911,598.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	809,502,202.25	279,768,500.83
非流动负债:		
长期借款		
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	12,980,000.00	4,400,000.00
非流动负债合计	12,980,000.00	4,400,000.00
负债合计	822,482,202.25	284,168,500.83
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	460,800,000.00	230,400,000.00
资本公积	888,516,507.18	1,118,916,507.18

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	60,238,355.03	60,238,355.03
一般风险准备		
未分配利润	235,737,366.51	330,945,195.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,645,292,228.72	1,740,500,057.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,467,774,430.97	2,024,668,558.29

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

### 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	836,233,990.40	841,035,609.04
其中：营业收入	836,233,990.40	841,035,609.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	730,719,693.06	733,565,381.54
其中：营业成本	590,341,772.32	619,963,727.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,847,743.98	4,218,122.93
销售费用	99,282,249.59	79,851,567.31
管理费用	34,727,608.68	36,668,812.46

财务费用	149,901.28	-7,502,987.02
资产减值损失	2,370,417.21	366,138.57
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）	266,293.40	394,841.77
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）	105,780,590.74	107,865,069.27
加：营业外收入	3,246,345.26	2,824,300.69
减：营业外支出	126,412.70	1,486,088.00
其中：非流动资产处置损失	8,030.64	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,900,523.30	109,203,281.96
减：所得税费用	27,375,670.50	30,955,568.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,524,852.80	78,247,713.90
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	81,524,852.80	78,247,713.90
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.17
（二）稀释每股收益	0.18	0.17
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	81,524,852.80	78,247,713.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,524,852.80	78,247,713.90
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 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	361,093,308.50	348,747,112.34
减：营业成本	283,627,923.36	270,977,408.14
营业税金及附加	1,039,899.76	2,160,852.10
销售费用	19,687.64	1,948,977.14
管理费用	19,628,540.54	22,472,191.18
财务费用	542,953.24	-6,454,131.92
资产减值损失	-41,031.06	-430,392.00
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)	266,293.40	11,994,030.69
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)	56,541,628.42	70,066,238.39
加：营业外收入	934,401.20	2,681,924.22
减：营业外支出	99,801.26	431,915.00
其中：非流动资产 处置损失		
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	57,376,228.36	72,316,247.61
减：所得税费用	14,344,057.10	16,377,883.24
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	43,032,171.26	55,938,364.37
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	0.09	0.12
(二)稀释每股收益	0.09	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	43,032,171.26	55,938,364.37

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 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	909,212,751.04	951,284,317.29
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	14,074,560.63	22,745,301.39
经营活动现金流入小计	923,287,311.67	974,029,618.68
购买商品、接受劳务支付的现金	504,486,380.46	678,640,014.51
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	59,735,959.27	57,098,923.68
支付的各项税费	71,168,944.27	97,847,300.03
支付其他与经营活动有关的现金	160,634,430.13	139,481,034.53
经营活动现金流出小计	796,025,714.13	973,067,272.75
经营活动产生的现金流量净额	127,261,597.54	962,345.93
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	3,589,821.18	394,841.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,980.64	
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	122,000,000.00	337,519,923.75
投资活动现金流入小计	125,643,801.82	337,914,765.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,717,345.66	309,611,834.38
投资支付的现金	206,000,000.00	82,930,000.00
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	2,000,000.00	222,000,000.00
投资活动现金流出小计	272,717,345.66	614,541,834.38
投资活动产生的现金流量净额	-147,073,543.84	-276,627,068.86
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	228,304,184.73	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,620,000.00	35,900,000.00

筹资活动现金流入小计	238,924,184.73	35,900,000.00
偿还债务支付的现金		35,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,310,344.14	115,353,277.78
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		
筹资活动现金流出小计	140,310,344.14	151,253,277.78
筹资活动产生的现金流量净额	98,613,840.59	-115,353,277.78
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	78,801,894.29	-391,018,000.71
加：期初现金及现金等价物余额	382,138,376.94	815,162,509.38
六、期末现金及现金等价物余额	460,940,271.23	424,144,508.67

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 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	422,474,709.13	387,968,237.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	114,746,646.17	143,288,264.94
经营活动现金流入小计	537,221,355.30	531,256,502.80
购买商品、接受劳务支付的现金	241,225,390.37	381,771,799.12
支付给职工以及为职工支付的现金	22,599,881.73	25,748,108.80

支付的各项税费	27,934,331.23	56,124,530.92
支付其他与经营活动有关的现金	223,657,777.98	244,033,470.03
经营活动现金流出小计	515,417,381.31	707,677,908.87
经营活动产生的现金流量净额	21,803,973.99	-176,421,406.07
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		67,206,635.90
取得投资收益所收到的现金	65,589,821.18	83,394,841.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,135,747.34
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	122,000,000.00	343,594,992.10
投资活动现金流入小计	187,589,821.18	500,332,217.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,503,719.88	229,204,656.21
投资支付的现金	206,000,000.00	86,230,000.00
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	2,000,000.00	222,000,000.00
投资活动现金流出小计	264,503,719.88	537,434,656.21
投资活动产生的现金流量净额	-76,913,898.70	-37,102,439.10
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	228,304,184.73	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,580,000.00	
筹资活动现金流入小计	236,884,184.73	



偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,310,344.14	115,353,277.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	140,310,344.14	115,353,277.78
筹资活动产生的现金流量净额	96,573,840.59	-115,353,277.78
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	41,463,915.88	-328,877,122.95
加：期初现金及现金等价物余额	294,456,662.35	581,021,303.15
六、期末现金及现金等价物余额	335,920,578.23	252,144,180.20

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 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	230,400,000.00	1,127,985,571.23			60,238,355.03		327,240,288.54		1,745,864,214.80	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	230,400,000.00	1,127,985,571.23			60,238,355.03		327,240,288.54		1,745,864,214.80	

	0.00	71.23			03		8.54		80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	230,400,000.00	-230,400,000.00					-56,715,147.20		-56,715,147.20
(一) 净利润							81,524,852.80		81,524,852.80
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							81,524,852.80		81,524,852.80
(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							-138,240,000.00		-138,240,000.00
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							-138,240,000.00		-138,240,000.00
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	230,400,000.00	-230,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,400,000.00	-230,400,000.00							
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	460,800,000.00	897,585,571.23			60,238,355.03		270,525,141.34		1,689,149,067.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	192,000,000.00	1,166,385,571.23			42,883,330.33		297,914,805.40		1,699,183,706.96	
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	192,000,000.00	1,166,385,571.23			42,883,330.33		297,914,805.40		1,699,183,706.96	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,400,000.00	-38,400,000.00			17,355,024.70		29,325,483.14		46,680,507.84	
(一) 净利润							161,880,507.84		161,880,507.84	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							161,880,507.84		161,880,507.84	
(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					17,355,024.70		-132,555,024.70		-115,200,000.00
1. 提取盈余公积					17,355,024.70		-17,355,024.70		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-115,200,000.00		-115,200,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	38,400,000.00	-38,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,400,000.00	-38,400,000.00							
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	230,400,000.00	1,127,985,571.23			60,238,355.03		327,240,288.54		1,745,864,214.80

法定代表人: 杨振

主管会计工作负责人: 段维崑

会计机构负责人: 段维崑

## 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	230,400,000.00	1,118,916,507.18			60,238,355.03		330,945,195.25	1,740,500,057.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	230,400,000.00	1,118,916,507.18			60,238,355.03		330,945,195.25	1,740,500,057.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	230,400,000.00	-230,400,000.00					-95,207,828.74	-95,207,828.74
(一) 净利润							43,032,171.26	43,032,171.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							43,032,171.26	43,032,171.26
(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							-138,240,000.00	-138,240,000.00
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							-138,240,000.00	-138,240,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	230,400,000.00	-230,400,000.00						

		0						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	230,400,000.00	-230,400,000.00						
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	460,800,000.00	888,516,507.18			60,238,355.03		235,737,366.51	1,645,292,228.72

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	192,000,000.00	1,176,584,025.72			42,883,330.33		289,949,972.92	1,701,417,328.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	192,000,000.00	1,176,584,025.72			42,883,330.33		289,949,972.92	1,701,417,328.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,400,000.00	-57,667,518.54			17,355,024.70		40,995,222.33	39,082,728.49
(一) 净利润							173,550,247.03	173,550,247.03
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							173,550,247.03	173,550,247.03
(三) 所有者投入和减		-19,267,						-19,267,

少资本		518.54						518.54
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		-19,267,518.54						-19,267,518.54
(四) 利润分配					17,355,024.70	-132,555,024.70	-115,200,000.00	
1. 提取盈余公积					17,355,024.70	-17,355,024.70		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-115,200,000.00	-115,200,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	38,400,000.00	-38,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,400,000.00	-38,400,000.00						
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	230,400,000.00	1,118,916,507.18			60,238,355.03	330,945,195.25	1,740,500,057.46	

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维菟

会计机构负责人：段维菟

### 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的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本为人民币460,800,000.00元，每股面值1元，折股份总数460,800,000股。其中：有限售条件的流通股份为236,407,680.00股，占股份总数的51.30%，无限售条件的流通股份为224,392,320.00股，占股份总数的48.70%。公司股票已于2012年1月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属调味品行业。经营范围：农产品初加工服务；酱油（酿造酱油）的生产、销售；味精[谷氨酸钠（99%味精）（分装）、味精]的生产、销售；调味料（液体、固态）的生产、销售；鸡精、食醋（酿造食醋、配制食醋）（在全国工业产品生产许可证有效期内生产、经营）；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（在食品流通许可证有效期内经营）。（不含未经审批的前置许可项目。涉及行政许可的凭许可证经营）。主要产品或提供的劳务：酱油、味精、食用油、麻油、食醋、鸡精、蚝油、料酒、豆豉、伴餐食品。

## 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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、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加加味业有限公司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，将处置子公司长沙加加味业有限公司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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

## 11、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)	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、投资性房地产

不适用。

## 15、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	20-30	10.00%	4.5-3
机器设备	5-10	10.00%	18-9
电子设备	3-5	10.00%	30-18
运输设备	4-5	10.00%	22.5-18
其他设备	5	10.00%	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

## 16、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。

## 17、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。

## 18、生物资产

不适用。

## 19、油气资产

不适用。



## 20、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	使用年限平均摊销
商标使用权	10	使用年限平均摊销
专有技术	10-30	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。

## 21、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。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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）。

## 26、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。

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、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。

## 29、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。

## 30、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。

## 31、资产证券化业务

不适用。

## 32、套期会计

不适用。

## 33、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。

### 34、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。

### 35、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%。

加加食品集团（阆中）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的份额后的余额
长全	全	湖南	商	6,000	预	60,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

沙加加食品销售有限公司	全资子公司	宁乡经济技术开发区站前路	业	万元	包装食品批发兼零售								
-------------	-------	--------------	---	----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	全资子公司	湖南宁乡经济技术开发区站前路	制造业	15,396.12 万元	食用植物油(半精炼、全精炼)生产,挂面(普通挂面、花色挂面)生产、预包装食品批发、销售本企业生产的上述产品	160,714,932.95		100.00%	100.00%	是			
郑州	全	新郑	制	2,000 万	生产(加工)、销	51,260,		100.	100.0	是			



加加味业有限公司	资子公司	市梨河镇107国道西侧	造业	元	售：调味品、油脂：酱油、盘中餐牌食用油系列	882.64		00%	0%				
----------	------	-------------	----	---	-----------------------	--------	--	-----	----	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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该子公司年初所有者权益中所享有的份额
加加食品集团(阆中)有限公司	全资子公司	阆中市七星新区汉王祠路	制造业	1,100万元	生产、销售：酱油、食醋、配制食醋及调味料(半固态), 预包装食品批发、零配售	101,300,000.00		100.00%	100.00%	是			

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

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

#### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

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

			算方法
--	--	--	-----

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

## 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：	--	--	188,268.98	--	--	139,513.20
人民币	--	--	188,268.98	--	--	139,513.20
银行存款：	--	--	460,752,002.25	--	--	481,912,334.09
人民币	--	--	460,752,002.25	--	--	481,912,334.09
其他货币资金：	--	--	104,000,000.00	--	--	54,086,529.65
人民币	--	--	104,000,000.00	--	--	54,086,529.65
合计	--	--	564,940,271.23	--	--	536,138,376.94

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其他货币资金中票据保证金104,000,000.00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
----	--------	--------

其他		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

## (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

## (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	10,500,778.00	25,538,428.00
商业承兑汇票	30,000,000.00	
合计	40,500,778.00	25,538,428.00

## (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	2,536,805.56	812,500.00	3,349,305.56	0.00
合计	2,536,805.56	812,500.00	3,349,305.56	

##### (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	57,866,534.20	100.00%	3,555,476.75	6.14%	18,570,133.42	100.00%	1,146,604.98	6.17%
组合小计	57,866,534.20	100.00%	3,555,476.75	6.14%	18,570,133.42	100.00%	1,146,604.98	6.17%
合计	57,866,534.20	--	3,555,476.75	--	18,570,133.42	--	1,146,604.98	--

	34.20		6.75		133.42		8
--	-------	--	------	--	--------	--	---

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	54,450,181.59	94.10%	2,722,509.08	16,459,188.50	88.63%	822,959.42
1 至 2 年	1,385,758.27	2.39%	138,575.83	1,580,610.58	8.51%	158,061.06
2 至 3 年	1,604,526.66	2.77%	481,358.00	497,913.33	2.68%	149,374.00
3 年以上	426,067.68	0.74%	213,033.84	32,421.01	0.18%	16,210.50
合计	57,866,534.20	--	3,555,476.75	18,570,133.42	--	1,146,604.98

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
厦门庄红智	非关联方	10,001,000.00	1 年以内	17.28%
湖南高桥大市场丰旺调料商行	非关联方	2,640,143.65	1 年以内	4.56%
湖南凯麟商贸有限公司	非关联方	2,433,453.83	1 年以内	4.21%
无锡姚文达	非关联方	2,320,500.00	1 年以内	4.01%
长沙金畅调料食品商贸经营部	非关联方	2,013,613.15	1 年以内	3.48%
合计	--	19,408,710.63	--	33.54%

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,106,718.60	100.00%	84,331.74	7.62%	1,798,831.15	100.00%	122,786.30	6.83%
组合小计	1,106,718.60	100.00%	84,331.74	7.62%	1,798,831.15	100.00%	122,786.30	6.83%
合计	1,106,718.60	--	84,331.74	--	1,798,831.15	--	122,786.30	--

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

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:						
	964,802.45	87.18%	48,240.12	1,353,936.45	75.27%	67,696.83
1 年以内小计	964,802.45	87.18%	48,240.12	1,353,936.45	75.27%	67,696.83
1 至 2 年	84,416.15	7.63%	8,441.62	391,894.70	21.79%	39,189.47
2 至 3 年	5,500.00	0.49%	1,650.00	53,000.00	2.94%	15,900.00
3 年以上	52,000.00	4.70%	26,000.00			
合计	1,106,718.60	--	84,331.74	1,798,831.15	--	122,786.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款



□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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
周业	非关联方	82,862.00	1年以内	7.49%
浙江支付宝网络技术有限公司	非关联方	80,000.00	1年以内	7.23%

赵伟宾	非关联方	62,000.00	1年以内	5.60%
长沙天宁热电有限公司 (用汽保证金)	非关联方	50,000.00	3年以上	4.52%
姜兰英	非关联方	50,000.00	1--2年	4.52%
合计	--	324,862.00	--	29.36%

## (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：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 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	316,718,449.80	99.90%	306,823,794.90	98.66%

1至2年	100,470.88	0.03%	3,938,074.79	1.27%
2至3年	47,884.87	0.02%	228,938.37	0.07%
3年以上	155,443.50	0.05%		
合计	317,022,249.05	--	310,990,808.06	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东圣花实业有限公司	非关联方	238,239,853.11	1年以内	货未到
湖南盈成油脂工业有限公司	非关联方	17,843,458.38	1年以内	货未到
秦皇岛金海食品工业有限公司	非关联方	13,378,841.42	1年以内	货未到
眉山红四方食品有限公司	非关联方	8,873,994.75	1年以内	货未到
北京引力传媒股份有限公司	非关联方	7,245,371.00	1年以内	预付广告费
合计	--	285,581,518.66	--	--

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

## 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	145,034,616.40		145,034,616.40	105,800,392.87		105,800,392.87

在产品	63,240,018.12		63,240,018.12	61,455,712.33		61,455,712.33
库存商品	22,868,925.15		22,868,925.15	17,873,703.29		17,873,703.29
周转材料	8,153,831.86		8,153,831.86	7,966,205.34		7,966,205.34
合计	239,297,391.53		239,297,391.53	193,096,013.83		193,096,013.83

## (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	

## (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

## 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	2,000,000.00
待抵扣进项税	2,965,273.70	8,663,836.93
国债逆回购投资		1,402,504.44
预交税金		1,366,282.31
合计	4,965,273.70	13,432,623.68

其他流动资产说明

光大永明人寿保险有限公司湖南分公司保险产品系保本型理财产品，期限为一年，2015年5月13日到期。

## 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

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具(分项)	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 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
衡阳华亚包装制品有限公司	成本法	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	10.00%	10.00%				
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	200,000,000.00	99.99%	50.00%	不控制			
合计	--	206,000,000.00	0.00	206,000,000.00	206,000,000.00	--	--	--			

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

单位：元

本期	
----	--

## (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:	347,810,425.78	6,891,105.77	380,540.18	354,320,991.37
其中：房屋及建筑物	198,732,604.78	3,628,808.94		202,361,413.72
机器设备	122,992,387.75	2,647,787.66	380,540.18	125,259,635.23

运输工具	16,563,606.67		7,690.00		16,571,296.67
电子设备	8,827,109.09		606,819.17		9,433,928.26
其他设备	694,717.49				694,717.49
--	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:	106,399,796.88		11,730,948.99	280,708.42	117,850,037.45
其中:房屋及建筑物	44,853,723.57		4,645,106.14		49,498,829.71
机器设备	47,856,625.87		5,521,844.53	280,708.42	53,097,761.98
运输工具	8,335,472.75		724,618.32		9,060,091.07
电子设备	5,255,867.19		818,849.78		6,074,716.97
其他设备	98,107.50		20,530.22		118,637.72
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	241,410,628.90		--		236,470,953.92
其中:房屋及建筑物	153,878,881.21		--		152,862,584.01
机器设备	75,135,761.88		--		72,161,873.25
运输工具	8,228,133.92		--		7,511,205.60
电子设备	3,571,241.90		--		3,359,211.29
其他设备	596,609.99		--		576,079.77
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	241,410,628.90		--		236,470,953.92
其中:房屋及建筑物	153,878,881.21		--		152,862,584.01
机器设备	75,135,761.88		--		72,161,873.25
运输工具	8,228,133.92		--		7,511,205.60
电子设备	3,571,241.90		--		3,359,211.29
其他设备	596,609.99		--		576,079.77

本期折旧额 11,450,240.57 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 630,659.86 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

## 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	454,745,008.81		454,745,008.81	443,232,475.14		443,232,475.14
年产 1 万吨优质茶油项目	129,586,271.00		129,586,271.00	122,772,506.54		122,772,506.54
零星工程	8,019,494.46		8,019,494.46	7,602,774.55		7,602,774.55
新厂项目	118,496,819.54		118,496,819.54	81,422,101.94		81,422,101.94
合计	710,847,593.81		710,847,593.81	655,029,858.17		655,029,858.17

## (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	588,396,400.00	443,232,475.14	11,512,533.67			77.29%	77.29%				募集资金	454,745,008.81
年产1万吨优质茶油项目	159,838,000.00	122,772,506.54	6,813,764.46			81.07%	81.07%				募集资金	129,586,271.00
零星工程		7,602,774.55	1,047,379.77	630,659.86							自筹资金	8,019,494.46
新厂项目	248,802,500.00	81,422,101.94	37,074,717.60			47.63%	47.63%				自筹资金	118,496,819.54
							--				--	
合计	997,036,900.00	655,029,858.17	56,448,395.50	630,659.86		--	--			--	--	710,847,593.81

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
专用材料	5,285,130.96	4,554,908.88	1,661,526.18	8,178,513.66
合计	5,285,130.96	4,554,908.88	1,661,526.18	8,178,513.66

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	105,905,667.76			105,905,667.76
土地使用权	87,735,883.02			87,735,883.02
软件	2,798,384.74			2,798,384.74
注册商标	4,295,000.00			4,295,000.00
专有技术	11,076,400.00			11,076,400.00
二、累计摊销合计	9,704,003.13	2,021,836.53		11,725,839.66
土地使用权	7,241,795.29	969,421.92		8,211,217.21
软件	1,006,734.61	279,178.00		1,285,912.61
注册商标	429,499.93	214,749.96		644,249.89
专有技术	1,025,973.30	558,486.65		1,584,459.95
三、无形资产账面净值合计	96,201,664.63	-2,021,836.53		94,179,828.10
土地使用权	80,494,087.73	-969,421.92		79,524,665.81
软件	1,791,650.13	-279,178.00		1,512,472.13
注册商标	3,865,500.07	-214,749.96		3,650,750.11
专有技术	10,050,426.70	-558,486.65		9,491,940.05
土地使用权				
软件				
注册商标				
专有技术				
无形资产账面价值合计	96,201,664.63	-2,021,836.53		94,179,828.10
土地使用权	80,494,087.73	-969,421.92		79,524,665.81
软件	1,791,650.13	-279,178.00		1,512,472.13
注册商标	3,865,500.07	-214,749.96		3,650,750.11
专有技术	10,050,426.70	-558,486.65		9,491,940.05

本期摊销额 2,021,836.53 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	909,952.13	317,347.84
可抵扣亏损	1,472,758.86	1,472,758.86
小计	2,382,710.99	1,790,106.70
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	3,639,808.49	1,269,391.28
待弥补亏损	5,891,035.43	5,891,035.43
小计	9,530,843.92	7,160,426.71
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	2,382,710.99		1,790,106.70	

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	1,269,391.28	2,370,417.21			3,639,808.49
合计	1,269,391.28	2,370,417.21			3,639,808.49

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

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	228,304,184.73	
合计	228,304,184.73	

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
银行承兑汇票	368,000,000.00	180,000,000.00
合计	368,000,000.00	180,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 368,000,000.00 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	72,210,398.35	71,923,123.75
1-2 年	649,104.11	344,472.56
2-3 年	100,864.08	469,650.88
3 年以上	419,941.81	
合计	73,380,308.35	72,737,247.19

#### (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	27,935,307.22	40,151,765.21
合计	27,935,307.22	40,151,765.21

#### (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	10,261,445.37	44,678,951.50	47,466,908.07	7,473,488.80



金、津贴和补贴				
二、职工福利费	71,850.00	1,261,452.42	1,295,113.29	38,189.13
三、社会保险费	94,464.94	9,546,822.32	8,441,654.66	1,199,632.60
医疗保险费	11,038.56	2,345,032.95	2,030,653.63	325,417.88
基本养老保险费		5,837,981.13	4,691,276.02	1,146,705.11
失业保险费		587,830.59	513,662.28	74,168.31
工伤保险费		552,807.71	998,787.41	-445,979.70
生育保险费	83,426.38	223,169.94	207,275.32	99,321.00
四、住房公积金	68,605.30	1,806,595.75	1,589,243.08	285,957.97
六、其他	261,147.26	1,053,629.01	943,040.17	371,736.10
合计	10,757,512.87	58,347,451.00	59,735,959.27	9,369,004.60

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 825,784.72 元，非货币性福利金额 117,255.45 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2014年7月，社会保险及住房公积金在2014年6月份缴纳。工伤保险公司已缴纳全年，须逐月进行计提。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	14,415,972.06	8,549,759.75
企业所得税	9,633,577.80	15,962,468.29
个人所得税	228,822.41	71,427.14
城市维护建设税	845,798.60	432,809.59
房产税		103,972.31
土地使用税		61,651.52
教育费附加	845,798.67	432,809.59
印花税	161,120.90	172,834.40
水利建设基金	115,957.08	174,062.18
合计	26,247,047.52	25,961,794.77

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
短期借款应付利息	558,654.24	
合计	558,654.24	

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	22,091,416.51	22,608,703.05
其他	8,994,017.53	6,998,780.83
股权转让款	5,070,000.00	5,070,000.00
合计	36,155,434.04	34,677,483.88

#### (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

#### (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
阆中市财政局	5,070,000.00	股权转让款
周明亮	800,000.00	货运押金

彭铁军	800,000.00	货运押金
小 计	6,670,000.00	

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

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

**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
年产 1 万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	8,240,000.00	6,200,000.00
年产 20 万吨优质酱油项目技术改造专项资金	12,580,000.00	4,000,000.00
余热利用项目	200,000.00	200,000.00
合计	21,020,000.00	10,400,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	6,200,000.00	2,040,000.00			8,240,000.00	与资产相关
年产 20 万吨优质酱油项目技术改造专项资金	4,000,000.00	8,580,000.00			12,580,000.00	与资产相关
余热利用项目节能改造资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	10,400,000.00	10,620,000.00			21,020,000.00	--

1) 根据《资金拨付函》(宁发改函[2013]31号),于2013年12月31日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金6,000,000.00元。

根据湖南省发展和改革委员会《关于下达湖南省2013年省预算内工业基本建设项目投资计划的通知》（湘发改工〔2013〕817号），于2013年8月16日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金200,000.00元。

2) 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会《关于下达2013年长沙市工业发展引导资金的通和》（长财企指〔2013〕61号），于2013年9月23日收到宁乡县财政局“年产20万吨优质酱油项目技术专项资金4,000,000.00元。

3) 根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会《关于下达湖南省2013年第二批节能专项补助资金的通知》（湘财企指〔2013〕43号），2013年7月30日收到宁乡县财政局“余热利用项目”节能改造资金200,000.00元。

4) 根据宁乡县人民政府办公室《关于对2013年特色县域经济重点县建设项目进行奖励补助的通知》于2014年3月14日收到宁乡财政局“年产20万吨优质酱油项目”技术专项资金8,580,000.00元，“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金1,140,000.00元。

5) 根据《资金拨付函》（宁发改函〔2014〕8号），于2014年4月2日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金900,000.00元。

#### 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	230,400,000.00			230,400,000.00		230,400,000.00	460,800,000.00

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。

根据公司于2014年5月20日召开的2013年年度股东大会审议通过的2013年年度利润分配及资本公积转增股本方案，以总股本23,040万股为基数，按每10股派发现金股利6.00元（含税），共计派发现金股利13,824万元；同时，以资本公积每10股转增10股，共增加股本23,040万元，转增后公司股本增加至46,080万元。本次资本公积转增股本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2014年6月17日出具了《验资报告》（天健验【2014】2-12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）	1,127,985,571.23		230,400,000.00	897,585,571.23
合计	1,127,985,571.23		230,400,000.00	897,585,571.23

#### 资本公积说明

本期资本公积（股本溢价）减少230,400,000.00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	60,238,355.03			60,238,355.03
合计	60,238,355.03			60,238,355.03

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	327,240,288.54	--
调整后年初未分配利润	327,240,288.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,524,852.80	--
应付普通股股利	138,240,000.00	
期末未分配利润	270,525,141.34	--

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

## 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	835,978,216.42	840,648,857.33
其他业务收入	255,773.98	386,751.71
营业成本	590,341,772.32	619,963,727.29

### (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	624,172,770.39	415,039,011.81	539,693,557.39	351,185,178.50
粮油食品	211,805,446.03	175,322,827.92	300,955,299.94	268,361,716.51
合计	835,978,216.42	590,361,839.73	840,648,857.33	619,546,895.01

### (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	436,521,212.67	279,070,801.81	428,671,927.39	276,496,774.38
味精类	89,184,094.28	73,451,451.36	37,447,566.17	28,937,745.28
食醋类	43,903,670.45	26,305,647.76	39,591,239.68	22,081,376.20
鸡精调味料类	31,253,893.95	18,882,460.98	30,942,472.96	20,079,655.30
食用植物油类	206,132,867.86	169,840,989.28	295,885,557.76	264,242,655.05
其他类	28,982,477.21	22,810,488.54	8,110,093.37	7,708,688.80
合计	835,978,216.42	590,361,839.73	840,648,857.33	619,546,895.01

### (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	21,225,024.79	14,652,734.41	19,456,420.34	12,937,639.01



华北	54,852,596.54	37,816,834.09	57,658,937.69	39,108,809.39
华东	224,816,600.68	158,570,954.27	242,202,228.90	185,918,058.62
华南	94,584,500.72	59,215,646.24	94,292,307.42	61,882,631.58
华中	281,588,356.60	211,715,461.49	296,982,307.71	233,931,562.37
西北	33,111,990.28	21,818,737.41	31,409,992.97	20,421,953.04
西南	125,799,146.81	86,571,471.82	98,646,662.30	65,346,241.00
合计	835,978,216.42	590,361,839.73	840,648,857.33	619,546,895.01

#### (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
客户一	27,821,111.11	3.33%
客户二	20,163,472.95	2.41%
客户三	13,451,327.43	1.61%
客户四	12,420,253.25	1.49%
客户五	11,638,452.00	1.39%
合计	85,494,616.74	10.23%

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	1,923,871.96	2,109,061.47	5%
教育费附加	1,923,872.02	2,109,061.46	5%
合计	3,847,743.98	4,218,122.93	--

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	40,699,894.11	26,943,225.26
运杂费	13,140,194.54	14,683,018.23
工资	15,222,985.86	13,318,404.82
业务宣传及促销费	16,728,119.56	8,166,033.52
差旅费	5,625,931.90	6,973,763.20
会议费	1,272,845.56	2,055,161.46
商品损耗	288,028.70	184,460.59
保险费	2,356,328.00	2,765,213.17
其他	3,947,921.36	4,762,287.06
合计	99,282,249.59	79,851,567.31

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,847,549.55	8,552,025.36
保险费	1,654,015.32	1,553,104.88
折旧费	2,738,242.36	2,876,346.75
环保费	619,510.54	757,128.84
招待费	1,250,833.47	1,433,460.55
税金	2,727,321.77	2,687,771.36
低值易耗品摊销	0.00	35,930.26
福利费	1,450,357.23	695,630.31
修理费	3,640,879.61	4,999,926.57
差旅费	618,839.43	732,315.19
办公及通讯费	515,840.81	485,053.21
咨询费	980,710.73	1,906,133.13
研发费用	2,625,477.74	1,140,854.86
工会及教育经费	937,785.56	891,329.58
企业宣传费	1,235,193.81	2,779,621.78
其他	5,885,050.75	5,142,179.83
合计	34,727,608.68	36,668,812.46

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,528,998.38	153,277.78
减：利息收入	-2,825,964.32	-7,706,735.38
金融机构手续费	446,867.22	50,470.58
合计	149,901.28	-7,502,987.02

**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
其他	266,293.40	394,841.77
合计	266,293.40	394,841.77

**(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	2,370,417.21	366,138.57
合计	2,370,417.21	366,138.57

## 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	3,079,950.00	2,633,847.00	3,079,950.00
其他	166,395.26	190,453.69	166,395.26
合计	3,246,345.26	2,824,300.69	3,246,345.26

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2013 年度农产品加工固定资产投资补贴款	2,000,000.00		与收益相关	是
2013 年度经开区目标管理考核奖励	60,000.00		与收益相关	是
长沙市商务局(机关)湘品出湘	3,000.00		与收益相关	是
宁乡经济开发区税收目标奖	30,000.00		与收益相关	是
阆中市经信局技改项目资金	200,000.00		与收益相关	是
宁乡县财政局农业专项资金	80,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
金税财政补贴		407.00	与收益相关	是
食品检验培训补助金		13,800.00	与收益相关	是
宁乡县财政局农业专项资金(乡镇企业培训经费)		11,640.00	与收益相关	是
宁乡县科技进步奖		10,000.00	与收益相关	是
2012 年度二氧化硫减排专项	601,950.00	540,000.00	与收益相关	是

资金				
税收台阶奖."一家收费"返还补贴		1,058,000.00	与收益相关	是
工业发展十强企业奖	100,000.00		与收益相关	是
统计局上限企业奖励资金	5,000.00		与收益相关	是
合计	3,079,950.00	2,633,847.00	--	--

#### 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	8,030.64		8,030.64
其中：固定资产处置损失	8,030.64		8,030.64
对外捐赠	113,000.00	1,410,631.00	113,000.00
其他	5,382.06	75,457.00	5,382.06
合计	126,412.70	1,486,088.00	126,412.70

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	27,968,274.79	29,804,944.89
递延所得税调整	-592,604.29	1,150,623.17
合计	27,375,670.50	30,955,568.06

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,524,852.80	78,247,713.90
非经常性损益	B	2,283,346.24	662,137.52
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	79,241,506.56	77,585,576.38
期初股份总数	D	230,400,000.00	192,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	230,400,000.00	268,800,000.00
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	G		

累计月数			
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的 累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G /$ $K-H \times I / K-J$	460,800,000.00	460,800,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17	0.17

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

关于上年同期每股收益进行调整的原因：“企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，会增加或减少其发行在外普通股或潜在普通股的数量，但并不影响所有者权益金额，这既不影响企业所拥有或控制的经济资源，也不改变企业的盈利能力，即意味着同样的损益现在要由扩大或缩小了的股份规模来享有或分担。为了保持会计指标的前后期可比性，企业应当在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”因公司2014年6月实施2013年度权益分派每10股派6元人民币现金(含税)并以资本公积金转增10股，转增前本公司总股本为230,400,000股，转增后总股本增至460,800,000股，按准则要求将上年同期的普通股加权平均数由原来的192,000,000股调整同比例转增两次为460,800,000股计算每股收益。

## 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	2,039,242.10
补贴收入	3,079,950.00
押金	750,296.51
其他	8,205,072.02
合计	14,074,560.63

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
广告费	40,699,894.11
业务招待费	1,747,343.47
捐赠	113,000.00
会议费	1,272,845.56
材料及商品损耗	1,322,189.50
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00
业务宣传及促销费	17,963,313.37
运杂费	13,140,194.54
差旅费	6,244,771.33
修理费	3,640,879.61
通讯费	718,089.76
咨询费	980,710.73
其他	22,791,198.15
合计	160,634,430.13

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
定期存单转活期	100,000,000.00
国债逆回购收回本金	20,000,000.00
收保本型保险产品	2,000,000.00
合计	122,000,000.00

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
定期存款产品	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

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
政府补助	10,620,000.00
合计	10,620,000.00

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

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	81,524,852.80	78,247,713.90
加：资产减值准备	2,370,417.21	366,138.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,934,796.56	10,357,684.89
无形资产摊销	2,021,836.53	1,905,491.54
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）	8,030.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	558,654.24	-4,200,323.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-266,293.40	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-592,604.29	1,150,623.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,201,377.70	-22,746,776.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,813,820.57	-79,819,740.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	231,717,105.52	55,701,534.53
其他	-50,000,000.00	-40,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	127,261,597.54	962,345.93



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	460,940,271.23	424,144,508.67
减: 现金的期初余额	382,138,376.94	815,162,509.38
现金及现金等价物净增加额	78,801,894.29	-391,018,000.71

## (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	460,940,271.23	382,138,376.94
其中: 库存现金	188,268.98	139,513.20
可随时用于支付的银行存款	460,752,002.25	381,912,334.09
可随时用于支付的其他货币资金		86,529.65
三、期末现金及现金等价物余额	460,940,271.23	382,138,376.94

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金104,000,000.00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

### 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

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

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	100.00%	100.00%	71218141-X
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	100.00%	100.00%	69486413-6
长沙加加食品	控股子公司	有限责任公司	湖南宁乡经济	杨振	商业	6,000万元	100.00%	100.00%	05584417-1

销售有限公司			技术开发区						
加加食品集团(阆中)有限公司	控股子公司	有限责任公司	阆中市七里新区汉王祠路	杨振	制造业	1,100 万元	100.00%	100.00%	05414083-4

### 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									

### 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

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						

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

**(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**

公司于2014年1月29日以现场投票与网络投票相结合的方式召开了2014年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于《拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）》的议案。公司拟作为有限合伙人以自有资金 20,000 万元（首期认缴 10,000 万元，随后视业务开展实际情况再另行追加认缴 10,000 万元）入伙合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合兴基金），占合兴基金认缴出资总额的 99.9950%（首期认缴出资占合兴基金认缴出资总额的 99.9900%）。从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。

截至2014年4月9日止，公司已共计向合兴基金投资20,000 万元。因合兴基金执行事务合伙人为加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称加华裕丰），加华裕丰为公司股东加华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、嘉华致远（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。此项投资为公司股东共同对外投资，且本次对外投资金额超过300万元以及公司最近经审计净资产值的5%，因此构成重大关联交易。

**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

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**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**

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

**十二、承诺事项****1、重大承诺事项**

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、前期承诺履行情况****十三、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 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

## 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

截至资产负债表日，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								

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：	--	--	--	--	--	--

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

## (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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	386,702.45	0.10%	46,955.93	12.14%	1,117,345.02	0.49%	87,986.99	7.87%
其他组合	386,406,146.46	99.90%			225,805,783.63	99.51%		
组合小计	386,792,848.91	100.00%	46,955.93	0.01%	226,923,128.65	100.00%	87,986.99	0.04%
合计	386,792,848.91	--	46,955.93	--	226,923,128.65	--	87,986.99	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
	250,286.30	64.72%	12,514.32	682,950.32	61.12%	34,147.52
1 年以内小计	250,286.30	64.72%	12,514.32	682,950.32	61.12%	34,147.52
1 至 2 年	84,416.15	21.83%	8,441.61	382,394.70	34.22%	38,239.47
2 至 3 年				52,000.00	4.66%	15,600.00
3 年以上	52,000.00	13.45%	26,000.00			
合计	386,702.45	--	46,955.93	1,117,345.02	--	87,986.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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	189,828,097.69	1 年以内	49.08%
郑州加加味业有	关联方	149,396,726.95	1 年以内	38.62%

限公司				
加加食品集团(阆中)有限公司	关联方	47,181,321.82	1 年以内	12.20%
长沙天宁热电有限公司(用汽保证金)	非关联方	50,000.00	3 年以上	0.01%
姜兰英	非关联方	50,000.00	1-2 年	0.01%
合计	--	386,506,146.46	--	99.92%

## (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	子公司	189,828,097.69	49.08%
郑州加加味业有限公司	子公司	149,396,726.95	38.62%
加加食品集团(阆中)有限公司	子公司	47,181,321.82	12.20%
合计	--	386,406,146.46	99.90%

## (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	160,714,932.95		160,714,932.95	100.00%	100.00%				

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	100.00%	100.00%				
加加食品集团(阆中)有限公司	成本法	101,300,000.00	101,300,000.00		101,300,000.00	100.00%	100.00%				
郑州加加味业有限公司	成本法	51,260,882.64	51,260,882.64		51,260,882.64	100.00%	100.00%				
衡阳华亚包装制品有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	10.00%	10.00%				
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	99.99%	50.00%	不控制			
合计	--	579,275,815.59	373,275,815.59	206,000,000.00	579,275,815.59	--	--	--			

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	358,882,578.25	345,745,741.17
其他业务收入	2,210,730.25	3,001,371.17
合计	361,093,308.50	348,747,112.34
营业成本	283,627,923.36	270,977,408.14

## (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	358,882,578.25	281,416,829.65	344,122,069.61	267,784,896.69
粮油食品			1,623,671.56	168,061.28
合计	358,882,578.25	281,416,829.65	345,745,741.17	267,952,957.97

## (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	207,404,878.14	154,914,746.28	248,448,040.92	190,164,000.06
味精类	80,173,988.11	74,326,102.01	32,641,549.42	29,975,577.03
鸡精调味料类	25,608,588.11	19,336,867.17	25,857,019.25	20,944,594.08
食醋类	38,526,067.67	26,648,616.15	34,617,038.70	22,918,064.28
植物油类			420,278.40	376,718.30
其他类	7,169,056.22	6,190,498.04	3,761,814.48	3,574,004.22
合计	358,882,578.25	281,416,829.65	345,745,741.17	267,952,957.97

## (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
华东地区			1,260,049.30	515,294.29
华中地区	358,882,578.25	281,416,829.65	344,359,153.60	267,365,831.52
西南地区			126,538.27	71,832.16
合计	358,882,578.25	281,416,829.65	345,745,741.17	267,952,957.97

## (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
长沙加加食品销售有限公司	358,882,578.25	100.00%

合计	358,882,578.25	100.00%
----	----------------	---------

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
处置长期股权投资产生的投资收益		11,599,188.92
其他	266,293.40	394,841.77
合计	266,293.40	11,994,030.69

### (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

## 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	43,032,171.26	55,938,364.37
加：资产减值准备	-41,030.06	-430,392.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,497,603.06	4,424,153.44
无形资产摊销	1,009,457.02	941,146.22
财务费用（收益以“-”号填列）	542,953.24	-6,454,131.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-266,293.40	-11,994,030.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,257.77	1,687,441.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,907,003.79	-6,589,777.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,193,932.54	-121,809,466.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	310,119,791.43	-92,134,712.06
其他	-50,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	21,803,973.99	-176,421,406.07
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	335,920,578.23	252,144,180.20
减: 现金的期初余额	294,456,662.35	581,021,303.15
现金及现金等价物净增加额	41,463,915.88	-328,877,122.95

## 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、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）	-8,030.64	固定资产报废清理损失
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）	3,079,950.00	收到市农业局农产品加工固定资产投资贴息资金 200 万元，宁乡县财政局农业专项资金 8 万元；长沙市能源局 2012 年节能减排奖励金 60.195 万元；2013 年度经开区目标管理考核奖励 6 万元；长沙市商务局（机关）湘品出湘 0.3 万元；宁乡经济



		开发区税收目标奖 3 万元; ; 阆中经信局技改项目资金 20 万元; 工业发展十强企业奖 10 万元; 统计局上限企业奖励资金 0.5 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,013.20	
减: 所得税影响额	836,586.32	
合计	2,283,346.24	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

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	81,524,852.80	78,247,713.90	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80
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	81,524,852.80	78,247,713.90	1,689,149,067.60	1,745,864,214.80
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

## 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	4.56%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.17	0.17

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1) 合并资产负债表项目:

(1) 交易性金融资产项目期末数较期初数减少 100.00% (绝对额减少 2,000.00 万元), 主要系本期收回开放式基金 2,000 万元所致。

(2) 应收票据项目期末数较期初数增加 58.59% (绝对额增加 1,496.24 万元), 主要系本期客户采用汇票结算增加所致。

(3) 应收帐款项目期末数较期初数增加 211.71% (绝对额增加 3,688.75 万元), 主要系本期销售收款方式调整所致。

(4) 应收利息项目期末数较期初数减少 100.00% (绝对额减少 253.68 万元), 主要系本期募集资金定期存款到期结算收回所致;

(5) 其他应收款项目期末数较期初数减少 39.00% (绝对额减少 65.37 万元), 主要系收回前期欠款所致。

(6) 其他流动资产项目期末数较期初数减少 63.04% (绝对额减少 846.73 万元), 主要系期末待抵扣增值税进项税金减少及收回国债逆回购投资影响所致。

(7) 长期股权投资项目期末数较期初数增加 100.00% (绝对额增加 20,600.00 万元), 主要系本期对衡阳华亚包装和合兴基金进行股权投资所致。

(8) 工程物资项目期末数较期初数增加 54.75% (绝对额增加 289.34 万元), 主要系本期新厂在建工程材料增加所致。

(9) 递延所得税资产项目期末数较期初数增加 33.10% (绝对额增加 59.26 万元), 主要系本期计提坏帐准备增加所致。

(10) 短期借款项目期末数较期初数增加 100% (绝对额增加 22,830.42 万元), 主要系本期信用贷款增加所致。

(11) 应付票据项目期末数较期初数增加 104.44% (绝对额增加 18,800.00 万元), 主要系本期预付大宗原材料款采用银行承兑汇票方式所致。

(12) 预收帐款项目期末数较期初数减少 30.43% (绝对额减少 1,221.65 万元), 主要系本期销售结算方式调整所致。

(13) 应付利息项目期末数较期初增加 100.00% (绝对额增加 55.87 万元), 主要系本期短期借款计提利息所致。

(14) 其他非流动负债项目期末数较期初数增加 102.12% (绝对额增加 1,062.00 万元), 主要系本期收到政府补助 1,062 万元所致。

(15) 实收资本项目期末数较期初数增加 100.00% (绝对额增加 23,040 万元), 主要系本期资本公积转增股本所致。

##### 2) 合并利润表项目:

(1) 财务费用本期数较上年同期数增加 102.00% (绝对额增加 765.29 万元), 主要系募集资金减少, 定期存款利息减少所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 547.41% (绝对额增加 200.43 万元), 主要系本期应收帐款计提坏帐准备增加所致。

(3) 投资收益本期数较上年同期数减少 32.56% (绝对额减少 12.85 万元), 主要系本期理财产品收益减少所致。

(4) 营业外支出本期数较上年同期数减少 91.49% (绝对额减少 135.97 万元), 主要系本期对外捐赠减少所致。

### 3) 现金流量表项目:

(1) 收到其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数减少 38.12%(绝对额减少 867.07 万元), 主要系本期利息收入减少所致。

(2) 取得投资收益收到的现金本期数较上年同期数增加 809.18%(绝对额增加 319.50 万元), 主要系本期收到的募集资金定期利息增加所致。

(3) 收到其他与投资活动有关的现金本期数较上年同期数减少 63.85% (绝对额减少 21,551.99 万元), 主要系收到的募集资金定期存款减少所致。

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期数较上年同期数减少 79.10% (绝对额减少 24,489.45 万元), 主要系本期募投项目投入减少所致。

(5) 投资支付的现金本期数较上年同期数增加 148.40%(绝对额增加 12,307.00 万元), 主要系本期增加对衡阳华亚和合兴基金的投资所致。

(6) 支付其他与投资活动有关的现金本期数较上年同期数减少 99.10% (绝对额减少 22,000.00 万元), 主要系本期募集资金定期存款减少所致。

(7) 取得借款收到的现金本期数较上年同期数增加 100.00%(绝对额增加 22,830.42 万元), 主要系本期增加短期借款所致。

(8) 偿还债务支付的现金本期数较上年同期减少 100.00%(绝对额减少 3,590 万元), 主要系本期无到期借款所致。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2014年半年度报告全文》及《2014年半年度报告摘要》。
- 2、载有公司法定代表人杨振先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人段维菟先生签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他备查资料。

加加食品集团股份有限公司

法定代表人：杨振\_\_\_\_\_

2014年8月14日