

克明面业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	26
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
岳阳克明	指	岳阳克明面业有限公司
克明投资	指	南县克明投资有限公司（公司控股股东）
大地印务	指	岳阳市大地印务有限公司
克明面馆	指	湖南克明面馆有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
克明食品	指	益阳陈克明食品股份有限公司
小额贷款公司	指	南县克明小额贷款有限公司
桃江村镇银行	指	湖南桃江建信村镇银行股份有限公司
董事会	指	克明面业股份有限公司董事会
监事会	指	克明面业股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
律师事务所	指	湖南启元律师事务所
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所有限公司（2009 年 9 月浙江天健东方会计师事务所有限公司与开元信德会计师事务所有限公司合并设立）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	克明面业股份有限公司公司章程

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	晏德军	陈燕
联系地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号
电话	0731-89935152	0731-89935152
传真	0731-89935187	0731-89935187
电子信箱	kemen@kemen.net.cn	kemen@kemen.net.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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）	713,212,571.32	561,633,030.17	26.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,183,042.20	41,569,116.72	11.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,304,770.61	41,644,485.73	-0.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,221,814.46	14,939,070.42	-302.30%
基本每股收益（元/股）	0.5559	0.5004	11.09%
稀释每股收益（元/股）	0.5559	0.5004	11.09%
加权平均净资产收益率	6.40%	6.17%	0.23%
	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）	1,002,198,595.84	989,865,308.06	1.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	716,631,644.08	711,988,601.88	0.65%

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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

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）	-401,210.01	非流动资产处置损失

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）	2,877,250.00	各种补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,671,844.46	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,333.46	
减：所得税影响额	1,259,371.39	
少数股东权益影响额（税后）	33,574.93	
合计	4,878,271.59	--

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

管理层认为，2014年上半年我国宏观经济仍然处于下行通道但逐渐趋稳的状况，流动性仍然比较紧张，中小企业融资难的情况比较突出。在此背景下，挂面行业出现整合趋势，中小挂面企业经营日趋艰难，但行业主要竞争者仍然不断扩大产能以迎接竞争不断加剧的局势，中国挂面行业竞争最激烈的时期已经到来。

2014年上半年，公司在董事会、监事会及管理层的共同努力下，紧紧围绕“打造百亿企业，传承百年美食”的愿景，根据2014经营目标和计划，重点展开了以下工作：

(1) 产能规划：为满足市场扩张需求，摆脱产能瓶颈对公司进一步发展的制约，集中抢占挂面市场份额，公司一方面努力提高原有生产线运行利用效率，另一方面，重新梳理生产线布局，加强产能建设，报告期内规划新增产能近20万吨，为公司实现收入新增长和提高市场占有率奠定基础。

(2) 品牌和渠道建设：公司以“专注制面30年”为契机，进行多维度品牌建设。举办了“同舟共济三十年，合作共赢双百梦”30周年合作伙伴大会，通过央视四套中文国际“流行无限”节目《陈克明：从小木匠到“面条大王”》，向所有消费者分享公司三十年的发展历程等形式很好地强化了公司品牌的美誉度。公司利用网络媒体、微信公众平台、网站论坛、报刊杂志上发布品牌的宣传软文，通过电视、列车、统一店招形象等广告方式对品牌进行深入广范的宣传，进一步提高了公司品牌知名度与美誉度。

同时，公司持续发力营销和渠道建设，尝试将华东区域渠道精耕的成功经验复制到其他区域，通过渠道深耕与下沉挤占其他小品牌的市场空间，抢占市场份额。

(3) 产品创新：公司将四项发明专利的科研成果转化为生产力。如今专利已运用到“柔韧600”及新品“华夏一面”，新产品优化了产品口感，提高了产品品质，为打造高端品牌奠定了基础。

(4) 内部控制：公司以全面实施内部控制规范及其相关指引为契机，成立了由董事长领导的内部控制规范领导小组和工作小组，聘请了专业管理咨询顾问公司对内控体系进行了梳理及补充完善。

(5) 人才管理：报告期内，作为人才梯队建设项目的重要举措之一，公司与湖南大学合作开办中高层管理研修班，定期选派优秀管理人员参加学习深造，为公司现阶段及今后的发展培养复合型人才和专业岗位人才，以打造出一支专业精、素质高、凝聚力强的精英人才队伍，增强公司竞争力。公司也十分注重核心人才队伍的稳定，为此，公司引入股权激励机制，采用股票期权与限制性股票两种方式，对部分高级管理人员、中层核心管理人员及关键性岗位人员进行股权激励，充分调动了公司核心经营管理人员的主动性和创造性，有利于提升管理团队的凝聚力与战斗力。

报告期内，公司生产经营整体运行平稳，实现营业收入713,212,571.32元，较去年同期增长26.99%。归属于上市公司

司股东的净利润46,183,042.20元,较去年同期增长11.10%。

二、主营业务分析

概述

本报告期营业收入与上年同期相比增长26.99%，主要是公司的品牌效应的不断提升和产品品质的不断加强，随着营销网络日趋完善和成熟，使得产品的销售收入稳步增长。

营业成本与上年同期相比增长32.12%，一方面本期与上年同期相比原材料价格上涨幅度高于产品价格上涨幅度，另一方面公司为进一步抢占市场份额，对产品结构调整所致。

财务费用与上期同比增长54.33%，主要系上期银行定期存款利息较多，而本期将银行存款购买理财产品，增加投资收益所致。经营活动产生现金流量净额与上期相比降低302.3%，主要系本期应收账款增加及预付原材料款增加所致。

投资活动产生现金流量净额与上期相比增长81.18%，主要系本期股权转让收回投资及上期募投项目投入，增加固定资产投资所致。

筹资活动产生现金流量净额与上期相比增长66.58%，主要系本期增加银行短期借款所致。

现金及现金等价物净增加额与上期相比增长73.02%，主要系本期投资活动产生的现金流量和筹资活动产生的现金流量增加所致

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	713,212,571.32	561,633,030.17	26.99%	
营业成本	560,352,002.97	424,112,378.26	32.12%	一方面本期与上年同期相比原材料价格上涨幅度高于产品价格上涨幅度，另一方面公司为进一步抢占市场份额，对产品结构调整所致。
销售费用	52,331,224.70	43,261,331.92	20.97%	
管理费用	46,557,686.51	38,933,545.90	19.58%	
财务费用	2,944,848.00	1,907,961.85	54.35%	主要系上期银行定期存款利息较多，本期将银行存款购买理财产品增加投资收益所致
所得税费用	13,993,665.04	9,891,693.04	41.47%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	13,036,863.95	15,307,189.69	-14.83%	

经营活动产生的现金流量净额	-30,221,814.46	14,939,070.42	-302.30%	主要系本期应收款增加及预付原材料款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	44,124,796.12	24,354,213.93	81.18%	主要系本期股权转让收回投资及上期募投项目投入，增加固定资产投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-17,140,511.71	-51,292,669.00	66.58%	主要系本期增加银行短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-3,237,530.05	-11,999,384.65	73.02%	主要系本期投资活动产生的现金流量和筹资活动产生的现金流量增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

报告期内，公司招股说明书所披露的未来发展规划未发生改变。

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司严格实施了 2014 年度报告所披露的经营计划和方针目标，完成了上半年度经营目标，2014 年下半年，公司将继续提升技术与产品创新能力，精耕渠道建设，加大市场开拓力度、提高生产线项目建设进度，确保完成全年经营目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	711,309,820.09	555,754,310.44	21.87%	26.81%	31.45%	-2.75%
分产品						
营养面	35,792,424.25	24,846,346.04	30.58%	43.21%	49.18%	-2.78%
强力面	221,028,692.25	151,781,767.57	31.33%	21.05%	22.32%	-0.71%
高筋面	143,808,324.56	111,500,107.68	22.47%	6.84%	9.24%	-1.70%

如意面	303,359,667.54	261,723,022.97	13.73%	40.19%	46.95%	-3.97%
其他	7,320,711.49	5,903,066.18	19.36%	216.04%	212.93%	0.80%
合计	711,309,820.09	555,754,310.44	21.87%	26.81%	31.45%	-2.75%
分地区						
华北	46,355,958.68	35,038,023.14	24.42%	29.54%	37.81%	-4.54%
东北	13,843,824.74	11,419,866.23	17.51%	0.59%	2.59%	-1.61%
华东	186,250,175.07	146,019,664.87	21.60%	32.17%	35.48%	-1.92%
华中	243,106,681.66	187,961,918.47	22.68%	19.64%	26.17%	-4.00%
华南	120,377,272.58	93,895,099.53	22.00%	35.04%	38.39%	-1.89%
西南	83,311,108.39	67,062,888.81	19.50%	32.19%	33.97%	-1.07%
西北	18,064,798.97	14,356,849.39	20.53%	19.82%	24.01%	-2.68%
合计	711,309,820.09	555,754,310.44	21.87%	26.81%	31.45%	-2.75%

四、核心竞争力分析

本报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

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

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	商业银行	2,000,000.00	2,000,000	4.00%	2,000,000	4.00%	2,000,000.00	0.00	长期股权投资	投资
南县克明小额贷款有限公司	其他	30,000,000.00	30,000,000	30.00%	30,000,000	30.00%	33,188,524.09	1,097,236.16	长期股权投资	投资
合计		32,000,000.00	32,000,000	--	32,000,000	--	35,188,524.09	1,097,236.16	--	--

(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
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	7,400	2013年09月05日	2014年03月04日	保本浮动收益型	7,400		186.12	186.12
上海浦东发展银行股份有限公司长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,000	2013年10月24日	2014年01月23日	保本保证收益型	3,000		35.53	35.53
上海浦东发展银行股份有限公司长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	2,800	2013年11月14日	2014年01月16日	保本保证收益型	2,800		22.23	22.23
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2013年11月22日	2014年01月06日	保本浮动收益型	500		3.21	3.21
中国建设银行股份有限公司驻马店分行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,180	2013年12月26日	2014年01月27日	保本浮动收益型	2,180		12.04	12.04
中国建设银行延津县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	560	2014年01月03日	2014年02月11日	保本浮动收益型	560		3.65	3.65
中国建设银行南县	非关联方	否	保本浮动收益型	540	2014年01月16日	2014年02月27日	保本浮动收益型	540		3.6	3.6

支行					日	日					
中国光大 银行长沙 分行	非关联方	否	保本保证 收益型	2,800	2014年 01月20 日	2014年 04月20 日	保本保证 收益型	2,800		38	38
中国建设 银行南县 支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	2,000	2014年 01月29 日	2014年 03月28 日	保本浮动 收益型	2,000		17	17
工银瑞信 基金管理 有限公司	非关联方	否	保本型	3,000	2014年 01月27 日	2014年 07月24 日	保本型			80.01	
中国建设 银行延津 县支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	560	2014年 02月20 日	2014年 03月27 日	保本浮动 收益型	560		2.68	2.68
北京银行 长沙车站 北路支行	非关联方	否	保本保证 收益型	5,000	2014年 03月12 日	2014年 07月01 日	保本保证 收益型			76.79	
中国建设 银行南县 支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	3,100	2014年 03月13 日	2014年 06月11 日	保本浮动 收益型	3,100		36.69	36.69
中国建设 银行南县 支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	2,200	2014年 04月10 日	2014年 05月30 日	保本浮动 收益型	2,200		13.56	13.56
中国建设 银行南县 支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	563	2014年 04月11 日	2014年 05月19 日	保本浮动 收益型	563		2.58	2.58
上海浦东 发展银行 河西支行	非关联方	否	保证收益 型	3,100	2014年 06月20 日	2014年 12月22 日	保证收益 型			70.71	
中国建设 银行延津 县支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	556	2014年 06月12 日	2014年 07月30 日	保本浮动 收益型			3.05	
中国建设 银行南县 支行	非关联方	否	保本浮动 收益型	2,200	2014年 06月05 日	2014年 08月25 日	保本浮动 收益型			20.99	
合计				42,059	--	--	--	28,203		628.44	376.89
委托理财资金来源	募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如	2014年03月11日										

有)	
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2014 年 04 月 03 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	43,617
报告期投入募集资金总额	170.2
已累计投入募集资金总额	23,537.87
报告期内变更用途的募集资金总额	12,717.72
累计变更用途的募集资金总额	17,190.3
累计变更用途的募集资金总额比例	39.41%

募集资金总体使用情况说明

公司募集资金总额为 43,617.00 万元，扣除发行费用 3,460.92 万元，募集资金净额为 40,156.08 万元。2014 年 1-6 月实际使用募集资金 3,970.2 万元，其中用于募投项目使用资金 170.2 万元，暂时性补充流动资金 3,800 万元。累计循环购买银行理财产品 65,559.00 万元，截止 2014 年 6 月 30 日未到期银行理财产品 13,856.00 万元。2014 年 1-6 月收到的银行存款利息 40.08 万元，收到的购买银行理财产品收益 376.89 万元，2014 年 1-6 月支付银行手续费等为 0.7 万元；累计已使用募集资金 27,337.87 万元（含永久性补充流动资金 4,800 万元，暂时性补充流动资金 3,800 万元，不含未到期银行理财产品 13,856.00 万元），累计银行利息及理财净收益（含银行存款利息及理财收益扣除银行手续费后的净额）为 1,535.73 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 497.94 万元（包括 累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），未到期银行理财产品 13,856.00 万元。

(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	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
研发检验综合楼建设 项目	否	4,533	4,533	0	4,612.4	101.75%	2013 年 11 月 30 日		是	否
长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目	是	7,077.3	7,077.3	0	7,169.39	101.30%	2013 年 11 月 30 日	143.02	是	否
遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	否	6,137.87	4,978.3	0	4,909.96	98.63%	2012 年 11 月 30 日	494.77	是	否
延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目	是	6,146.23	6,146.23	154.52	487.99	7.94%	2016 年 06 月 30 日		否	否
遂平生产基地 7.5 万吨 挂面生产线项目	是	0	1,159.57	0	0	0.00%	2015 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	23,894.4	23,894.4	154.52	17,179.74	--	--	637.79	--	--
超募资金投向										
自制 78 台全自动挂面 纸包机	否	2,613.29	2,613.29	0	902.47	61.34%	2014 年 12 月 31 日			
研发检验综合楼建设 项目追加投资	否	263.36	263.36	0	263.36	100.00%	2013 年 11 月 30 日			
长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目 追加投资	否	373.1	373.1	0	373.1	100.00%	2013 年 11 月 30 日			
延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目	否	2,800	2,800	12.56	12.56	0.45%	2015 年 02 月 28 日		否	
遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目	是	5,411.92	0	0	0	0.00%			否	
遂平生产基地 7.5 万吨 挂面生产线项目	是	0	5,411.92	3.12	6.64	0.12%	2015 年 12 月 31 日		否	
补充流动资金（如有）	--	4,800	4,800		4,800	100.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	16,261.67	16,261.67	15.68	6,358.13	--	--		--	--
合计	--	40,156.07	40,156.07	170.2	23,537.87	--	--	637.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目进度情况：根据 2013 年 3 月 13 日公司第二届董事会第二十三次会议于审议通过了《关于调整募投项目投资进度的议案》，考虑到与延津生产基地建设面粉生产项目“日处理小麦能力为 500 吨”的配套布局，公司延后了“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”建设进度，将其预定可使用时间调整为 2014 年 12 月 31 日。此后公司于 2014 年 6 月 11 日审议通过了《关于扩建募投项目“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”的议案》将原 4 条 750 型挂面生产线扩建为 8 条 1000 型挂面生产线，项目名称变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”，项目达到预计可使用状态日期调整至 2016 年 6 月 30 日。</p> <p>2、延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目进度调整原因：（1）考虑到与延津生产基地建设面粉生产线项目的配套布局，公司延后了“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”建设进度。现延津生产基地建设面粉生产项目已开始建设，预计于 2015 年 2 月 28 日达到预定可使用状态，项目投产后能为延津挂面生产的原料从品质和稳定供货方面提供有效保障。（2）近年来，公司快速发展，销售规模也迅速扩大，产销率一直维持在较高水平。2009 年公司挂面产品销量 12.18 万吨，2013 年销量 24.21 万吨，销量年均增长率约 20%。尽管 2014、2015 年公司长沙和遂宁新建挂面生产线将全面投产，但从历史增长速度数据分析，未来 3—5 年，公司现有挂面生产能力仍然不能满足公司业务拓展需要，亟需实施挂面生产线扩建项目。（3）本项目投产后，延津生产基地产能将达到 18.4 万吨，可辐射周边市场，形成规模化效应，有效降低采购成本、减少产品分摊的单位人工成本及制造费用，从而降低公司产品的生产成本，进一步提升公司市场竞争力和整体盈利能力。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1. 经 2012 年 5 月 23 日公司第二届董事会第十八次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金 2,613.00 万元自制 78 台全自动挂面纸包机。截至 2014 年 6 月 30 日，该项目已投入超募资金 902.47 万元。2. 经 2012 年 8 月 8 日公司第二届董事会第十九次会议决议通过，同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资，使用超募资金 263.36 万元对研发检验综合楼建设项目追加投资。后经 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线，并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目将减少超募资金投入 4,472.58 万元（即该项目投入超募资金变更为 373.10 万元）。截至 2014 年 6 月 30 日，研发检验综合楼建设项目已投入超募资金 263.36 万元，长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目已投入超募资金 373.10 万元。产能调整为 2.7 万吨 3. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司使用超募资金 4,800.00 万元永久性补充流动资金。截至 2014 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 4,800.00 万元永久性补充流动资金。4. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司以 2,800.00 万元超募资金与河南金粒食品有限责任公司共同投资设立新公司，并在该公司成立后新建延津日处理小麦 500 吨的面粉生产线项目。截至 2014 年 6 月 30 日，该项目已投入超募资金 560.00 万元。5. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司以人民币 939.34 万元超募资金和 4,560.66 万元自有资金出资，在河南省许昌市与河南实佳面粉有限公司共同投资设立新公司，并在该公司成立后新建日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目；经 2013 年 4 月 25 日第三届董事会第一次会议决议通过，同意公司增加超募资金 4,472.58 万元用于日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目，并减少自有资金投入 4,472.58 万元。调整后该项目共使用超募资金 5,411.92 万元。经 2013 年 8 月 26 日公司第三届董事会第三次会议决议通过，同意公司</p>									

	<p>停止日处理小麦 1200 吨面粉生产线项目的建设，并将该项目变更为“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，该项目将使用超募资金 5,411.92 万元,后经 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。截至 2014 年 6 月 30 日，已实际使用超募资金 6.64 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司以人民币 939.34 万元超募资金和 4,560.66 万元自有资金出资，在河南省许昌市与河南实佳面粉有限公司共同投资设立新公司，并在该公司成立后新建日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目；经 2013 年 4 月 25 日第三届董事会第一次会议决议通过，同意公司增加超募资金 4,472.58 万元用于日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目，并减少自有资金投入 4,472.58 万元。调整后该项目共使用超募资金 5,411.92 万元。经 2013 年 8 月 26 日公司第三届董事会第三次会议决议通过，同意公司停止日处理小麦 1200 吨面粉生产线项目的建设，并将该项目变更为“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，该项目将使用超募资金 5,411.92 万元。后经 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。截至 2014 年 6 月 30 日，已实际使用超募资金 6.64 万元。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、根据公司第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资。后于 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线，并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后本项目将减少超募资金投入 4,472.58 万元。2、根据公司 2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，公司拟以遂平 3.6 万吨挂面生产线项目变更后剩余募集资金 1,159.57 万元投入遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目。经 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。3、根据公司 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于扩建募投项目“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”的议案》，将原 4 条 750 型挂面生产线扩建为 8 条 1000 型挂面生产线，将项目变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>公司根据 2012 年 4 月 13 日第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,902.67 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>公司根据 2014 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截止 2014 年 6 月 30 日，公司已使用闲置募集资金 3,800.00 万元暂时性补充流动资金，其中使用延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目闲置募集资金 2,800 万元，使用遂平生产基地年产 7.5 万吨挂</p>

	面生产线项目闲置募集资金 1,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截至 2013 年 7 月 31 日，遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目已建成两条 750 型生产线及一条波纹面生产线，根据 2013 年 8 月 26 日公司第三届第三次董事会审议通过的《关于部分募投项目变更的议案》，停止该项目最后一条 750 型挂面生产线的建设，并将该项目剩余募集资金 1,159.57 万元（含利息净收入）用于遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目的建设。经 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 6 月 30 日止，公司尚未使用的募集资金余额 497.94 万元，全部存放于公司开设的募集资金专户内，公司购买的尚未到期的银行理财产品 13,856.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目	遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目	6,571.49	3.12	6.64	0.10%	2015 年 12 月 31 日		否	否
延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目	延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目	6,146.23	154.52	487.99	7.94%	2016 年 06 月 30 日		否	否
合计	--	12,717.72	157.64	494.63	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目变更情况：1、公司于 2014 年 6 月 11 日审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，具体如下：(1) 遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目的变更：将“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”变更为新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”(2) 遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目的新建：项目由遂平克明面业有限公司建设实施，新建 1000 型挂面生产线 6 条，年产挂面 7.5 万吨。项目总投资为 17,312.15 万元，其中募集资金 6,595.01 万元，自有资金 3,404.99 万元，不足部分 7,312.15 万元由银行借款解决。遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目变更原因：1、为保证公司主营业务的成本和原料供应，从产品的源头保证挂面产品质量，确保食品安全，公司于 2013 年 2 月 25 日决定在遂平投资组建面粉公司。但自 2014 年以来，遂平县工业聚集区周边面粉市场出现变化，新建了多家								

	<p>成规模的面粉生产厂家,可供公司选择的优良面粉增多,能有效确保我公司原料充足稳定、优质优价的供应。因此公司管理层认为,再新建面粉厂不合时宜。2、近年来,公司快速发展,销售规模也迅速扩大,产销率一直维持在较高水平。2009 年公司挂面产品销量 12.18 万吨,2013 年销量 24.21 万吨,销量年均增长率约 20%。尽管 2014、2015 年公司长沙和遂平新建挂面生产线将全面投产,但从历史增长速度数据分析,未来 3—5 年,公司现有挂面生产能力仍然不能满足公司业务拓展需要,亟需实施挂面生产线新建项目。3、本项目投产后,遂平生产基地产能将达到 12.9 万吨,可辐射周边市场,形成规模化效应,有效降低采购成本、减少产品分摊的单位人工成本及制造费用,从而降低公司产品的生产成本,进一步提升公司市场竞争力和整体盈利能力。延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目变更情况:1、公司于 2014 年 6 月 11 日审议通过了《关于扩建募投项目“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”的议案》具体如下:(1)延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目变更情况:将原 4 条 750 型挂面生产线扩建为 8 条 1000 型挂面生产线,项目名称变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”,项目达到预计可使用状态日期调整至 2016 年 6 月 30 日。(2)延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目的新建:“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”由延津县克明面业有限公司负责具体实施,项目建设期为 24 个月,预计 2016 年 6 月 30 日投产。本项目总投资为 20,698.68 万元,其中建设投资 15,098.44 万元,流动资金 5,600.24 万元。该项目公司自筹资金 12,400 万元,其中募集资金 6,555.75 万元(含该项目募集资金净利息收入和购买理财产品收益 409.51 万元),自有资金 5,844.25 万元,剩余 8,298.68 万元由银行借款解决。延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目变更原因:1、考虑到与延津生产基地建设面粉生产线项目的配套布局,公司延后了“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”建设进度。现延津生产基地建设面粉生产项目已开始建设,预计于 2015 年 2 月 28 日达到预定可使用状态,项目投产后能为延津挂面生产的原料从品质和稳定供货方面提供有效保障。2、近年来,公司快速发展,销售规模也迅速扩大,产销率一直维持在较高水平。2009 年公司挂面产品销量 12.18 万吨,2013 年销量 24.21 万吨,销量年均增长率约 20%。尽管 2014、2015 年公司长沙和遂平新建挂面生产线将全面投产,但从历史增长速度数据分析,未来 3—5 年,公司现有挂面生产能力仍然不能满足公司业务拓展需要,亟需实施挂面生产线扩建项目。3、本项目投产后,延津生产基地产能将达到 18.4 万吨,可辐射周边市场,形成规模化效应,有效降低采购成本、减少产品分摊的单位人工成本及制造费用,从而降低公司产品的生产成本,进一步提升公司市场竞争力和整体盈利能力。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(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
岳阳克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000.00	3,465,462.84	2,219,804.51	5,603,401.47	-54,176.07	-61,090.41
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	110,000.00	142,661.425.44	135,312.974.22	121,684.659.12	7,891,618.32	5,716,242.12
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	140,000.00	225,331.870.95	209,036.117.37	208,162.162.04	16,368.300.50	13,115,055.51
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000.00	3,801,365.57	2,592,918.75	6,916,375.83	212,898.80	161,103.57
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易	预包装食品、日用百货、机械设备、包装材料、办公用品、电子产品	1,000,000.00	2,224,115.80	975,605.44	863,910.04	26,162.97	26,162.97
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000.00	40,136,050.80	-2,600,587.44	35,005,450.86	-4,167,882.17	-4,154,828.37
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工	面制品加工、销售项目的筹建	2,000,000.00	11,186,990.29	1,606,546.40		-314,218.04	-314,218.04
湖南省克明食品研究院	子公司	民办非营利性科研组织	面制食品、农产品、发酵食品加工技术研究及成果转化、挂面加工装备研究	2,000,000.00	2,022,955.41	769,357.75		-1,117,426.50	-1,117,426.50
遂平克明	子公司	食品加工	小麦的收	70,000,000.	22,440,326.	22,316,686.		412,319.6	308,679.84

宏发面粉有限公司			储与销售	00	60	82		2	
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工	粮油、面粉购销、面粉加工（筹建项目）	48,000,000.00	9,634,163.11	9,549,062.90		-46,363.56	-48,600.76
克明食品营销（上海）有限公司	子公司	贸易、现代服务	批发非实物方式预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），批发食品添加剂、食用农产品（不含生猪产品），商务信息咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业营销策划，企业形象策划，企业管理咨询，投资咨询，货运代理，从事货物及技术的进出口业务	1,000,000.00	11,125,242.31	-9,444,564.85	12,939,209.97	-10,444,564.85	-10,444,564.85
南县克明小额贷款公司	参股公司	经营货币的非金融行业	发放小额贷款、提供财务咨询	100,000,000.00	111,078,821.82	110,547,854.26	8,354,006.21	4,878,027.93	3,657,453.88
岳阳市大地印务有	参股公司	制造业	出版物印刷、包装装	10,000,000.00	94,698,689.74	11,352,409.23	21,253,523.15	95,013.00	71,259.75

限公司			璞印刷品 印刷						
-----	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

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
南县克明小额贷款 有限公司	3,000	0	3,000	100.00%	本报告期被投资企业盈利 366 万元
合计	3,000	0	3,000	--	--

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	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,320.3	至	7,584.36
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,320.3		
业绩变动的的原因说明	挂面产品销售收入的正常增长所带来业绩的同步增长		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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

经公司2014年3月11日第三届董事会第六次会议，审议通过《关于公司2013年度利润分配的议案》，2014年4月3日召开的2013年度股东大会审议批准，公司2013年度权益分派方案为：以2013年12月31日公司总股本8,308万股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），合计派现4,154万元。公司于2014年4月10日发布《克明面业股份有限公司2013年度利润分配实施方案》，股权登记日：2014年4月16日，除权除息日：2014年4月17日。截止2014年6月30日，分红派息工作已执行完毕。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	报告期内现金分红政策未进行调整和变更

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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月14日	公司长沙研发检验大楼	实地调研	机构	招商证券；齐鲁证券；申银万国；宏源证券；东兴证券；国海证券；银华基金；南方基金；天风证券；深圳欲晋投资；中信建投；长江证券；中银国际；信诚基金；广发证券；安信证券；国信证券；华夏基金、长江养老保险；方正证券	公司经营情况
2014年06月27日	公司长沙研发检验大楼	实地调研	机构	兴业证券；上海冠俊资管；中银国际；长城基金；长城证券；和君富春投资；工银瑞信；国海证券；华泰柏瑞；宝盈基金；第一创业；	公司经营情况

				华泰资管；国海证 券；海富通基金； 鹏华基金；广发证 券；东方证券资管	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
南县克	长期股	2014年	5,100	-78.49	出售该	12.90%	评估价	是	上市公	是	是		

明投资有限公司	股权投资	4月			资产产生净利润 595.35 万元	值			司的控股股东			
湖南湘御生物科技有限公司	长期股权投资	2014年4月	134.58	-2.44	出售该资产产生亏损 1.27 万元	协议价格	否	不适用	是	否		

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

1、2014年4月21日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于股权激励计划考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对股权激励计划激励对象名单发表了核实意见。公司于2014年4月22日披露了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司于2014年5月30日披露了《关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》（公告编号：2014-028）

3、2014年6月11日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案》。2014年6月27日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于股权激励计划考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。

4、2014年7月11日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》，确定首次授予日为2014年7月11日，在本次授予限制性股票与股票期权的过程中，部分激励对象因个人原因自愿放弃认购部分限制性股票，本次实际授予的激励对象由48名调整为46名，实际授予的限制性股票数量由288万股调整为282万股。股票期权授予人数与数量不变，授予人数仍为19人，授予数量仍为144万份。独立董事对相关事宜发表独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实。公司于2014年7月15日披露了《克明面业股份有限公司关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：2014-045）

5、2014年7月25日，公司披露了《克明面业股份有限公司关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-46），完成了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》首次股票期权与限制性股票的授予登记工作，向19名激励对象授予股票期权144.00万份，向46名激励对象授予限制性股票数量282.00万股。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	市场价格		1,118.07	48.44%	依照合同约定结算			
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱料	市场价格		71.75	100.00%	依照合同约定结算			
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	市场价格		338.78	0.47%	依照合同约定结算			
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	市场价格		325.59	0.46%	依照合同约定结算			
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	市场价格		0.02		依照合同约定结算			
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	市场价格		83.92	0.12%	依照合同约定结算			
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售商品	挂面	市场价格		21.31	0.03%	依照合同约定结算			
合计				--	--	1,959.44	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期日常关联交易总金额未超出预计金额							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

因（如适用）	
--------	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
南县克明投资有限公司	控投股东	向关联方转让资产	转让长期股权投资	评估价值	4,400	5,100		5,100	依照合同约定结算	700		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让该长期股权投资产生的净利润 595.35 万元。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
克明面业股份有限公司	湖南省第四工程有限公司	2011年11月10日						6,697	否		工程已经竣工验收
克明面业股份有限公司	湖南省第四工程有限公司							2,909	否		工程已经竣工验收
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年02月29日						4,000	否		长期借款：已还款1000万元
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年08月14日						3,410	否		长期借款：已还款1200万元。
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	2013年07月17日						4,500	否		短期借款：合同履行完毕
克明面业	中国建设	2014年						3,000	否		短期借

股份有限 公司	银行股份 有限公司 南县支行	06月27 日									款：合同 正在履行
------------	----------------------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

2014年6月16日，成都克明面业有限公司与成都市青白江区国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》，约定将坐落于大件路以西、川化铁路专用线以北的33275.85平方米土地以798.6208万元出让给成都克明面业有限公司，现正在办理国有土地使用权证。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东南县克明投资有限公司	(一)公司控股股东南县克明投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业法人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。(二)公司控股股东克明投资关于避免同业竞争的承诺。	2012年02月05日	(一)自公司股票上市之日起三十六个月 (二)克明投资作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	未有违反
	公司实际控制人陈克明及其关联方段菊香、陈克忠、陈晓珍、陈源芝、陈	(一)自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本	2012年02月05日	(一)自公司股票上市之日起三十六个月 (二)陈克明作为公司实际控	未有违反

	晖、陈宏	人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。(二) 本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。		制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	
其他对公司中小股东所作承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东(陈克明、陈克忠、杨忠明、姚明才、陈晖、陈宏、张瑶、罗志远)	在任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2012 年 02 月 05 日	长期有效	未有违反
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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	61,722,500	74.29%						61,722,500	74.29%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	61,722,500	74.29%						61,722,500	74.29%
其中：境内法人持股	51,000,000	61.39%						51,000,000	61.39%
境内自然人持股	10,722,500	12.53%						10,722,500	12.53%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	21,357,500	25.71%						21,357,500	25.71%
1、人民币普通股	21,357,500	25.71%						21,357,500	25.71%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	83,080,000	100.00%						83,080,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,223		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
南县克明投资有限公司	境内非国有法人	61.39%	51,000,000	0	51,000,000	0	质押	45,500,000
陈晓珍	境内自然人	5.42%	4,500,000	0	4,500,000	0	质押	2,530,000
陈源芝	境内自然人	5.42%	4,500,000	0	4,500,000	0		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	1,103,439	0	0	1,103,439		
华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.76%	628,183	0	0	628,183		
陈克忠	境内自然人	0.61%	510,000	0	510,000	0		
陈克明	境内自然人	0.60%	500,000	0	500,000	0		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	468,434	468,434	0	468,434		
中融国际信托有	境内非国有法人	0.44%	369,051	369,051	0	369,051		

限公司—海通伞形宝 1 号证券投资集合资金信托								
王超	境内自然人	0.39%	320,005	0	118,200	320,005		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南县克明投资有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人；陈晓珍、陈源芝、陈克忠、为陈克明家族成员。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,103,439	人民币普通股	5.17					
华泰证券—招行—华泰紫金 3 号集合资产管理计划	628,183	人民币普通股	2.94					
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	468,434	人民币普通股	2.19					
中融国际信托有限公司—海通伞形宝 1 号证券投资集合资金信托	369,051	人民币普通股	1.73					
王超	320,005	人民币普通股	1.5					
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	249,769	人民币普通股	1.17					
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国进取股票基金	208,823	人民币普通股	0.98					
交通银行股份有限公司—光大保德信银发商机主题股票型证券投资基金	179,938	人民币普通股	0.84					
姚明才	150,000	人民币普通股	0.7					
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	134,950	人民币普通股	0.63					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	97,157,698.58	81,365,914.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	786,769.29	1,488,836.19
应收账款	183,719,235.76	124,068,500.46
预付款项	44,848,235.91	26,386,392.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	166,657.53	210,382.98
应收股利		
其他应收款	4,528,453.63	1,866,101.97
买入返售金融资产		
存货	49,050,029.20	68,816,070.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	157,212,418.98	168,926,776.30
流动资产合计	537,469,498.88	473,128,974.84

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	39,729,487.78	83,523,105.89
投资性房地产		
固定资产	352,255,161.38	363,717,530.78
在建工程	6,619,637.06	5,484,216.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,910,213.31	47,008,053.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,696,236.76	1,911,595.96
递延所得税资产	5,518,360.67	5,091,830.30
其他非流动资产	12,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计	464,729,096.96	516,736,333.22
资产总计	1,002,198,595.84	989,865,308.06
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	52,019,433.77	66,793,688.56
预收款项	27,053,355.78	32,604,740.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,515,230.65	17,087,401.45
应交税费	3,603,434.94	5,328,327.66

应付利息		231,117.89
应付股利		
其他应付款	9,488,012.07	7,774,957.39
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	30,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	234,679,467.21	199,820,233.72
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	56,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,908,708.34	17,461,958.34
非流动负债合计	46,908,708.34	73,461,958.34
负债合计	281,588,175.55	273,282,192.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	83,080,000.00	83,080,000.00
资本公积	386,590,562.65	386,590,562.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,458,804.40	28,458,804.40
一般风险准备		
未分配利润	218,502,277.03	213,859,234.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	716,631,644.08	711,988,601.88
少数股东权益	3,978,776.21	4,594,514.12
所有者权益（或股东权益）合计	720,610,420.29	716,583,116.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,002,198,595.84	989,865,308.06

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

2、母公司资产负债表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	83,199,000.71	51,493,371.05
交易性金融资产		
应收票据	786,769.29	1,488,836.19
应收账款	186,204,334.98	123,198,898.90
预付款项	58,467,128.19	33,881,185.63
应收利息	166,657.53	24,287.09
应收股利		
其他应收款	48,088,807.09	9,407,608.22
存货	19,377,528.04	36,722,176.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,655,134.47	87,140,428.43
流动资产合计	508,945,360.30	343,356,792.05
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	349,329,487.78	395,223,105.89
投资性房地产		
固定资产	197,869,360.98	230,913,356.68
在建工程	1,115,616.00	1,285,431.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,681,350.78	24,608,134.30
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,693,236.76	1,568,812.36
递延所得税资产	3,915,290.26	3,488,759.89
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计	580,604,342.56	659,087,600.62
资产总计	1,089,549,702.86	1,002,444,392.67
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	213,251,118.06	150,359,418.59
预收款项	26,266,256.61	32,326,696.77
应付职工薪酬	8,362,910.84	8,116,847.07
应交税费	630,771.28	2,105,712.88
应付利息		231,117.89
应付股利		
其他应付款	9,623,986.86	7,138,480.49
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	383,135,043.65	270,278,273.69
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	56,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,908,708.34	17,461,958.34
非流动负债合计	46,908,708.34	73,461,958.34
负债合计	430,043,751.99	343,740,232.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	83,080,000.00	83,080,000.00
资本公积	386,116,116.52	386,116,116.52
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,458,804.40	28,458,804.40
一般风险准备		
未分配利润	161,851,029.95	161,049,239.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	659,505,950.87	658,704,160.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,089,549,702.86	1,002,444,392.67

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

3、合并利润表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	713,212,571.32	561,633,030.17
其中：营业收入	713,212,571.32	561,633,030.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	666,431,074.19	511,260,734.02
其中：营业成本	560,352,002.97	424,112,378.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,462,146.05	2,086,623.53
销售费用	52,331,224.70	43,261,331.92
管理费用	46,557,686.51	38,933,545.90
财务费用	2,944,848.00	1,907,961.85
资产减值损失	1,783,165.96	958,892.56
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）	10,863,291.43	1,128,691.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	202,316.59	527,244.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,644,788.56	51,500,987.32
加：营业外收入	2,973,119.43	1,029,368.90
减：营业外支出	473,745.98	1,113,759.62
其中：非流动资产处置损失	401,210.01	27,352.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,144,162.01	51,416,596.60
减：所得税费用	13,993,665.04	9,891,693.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,150,496.97	41,524,903.56
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	46,183,042.20	41,569,116.72
少数股东损益	-32,545.23	-44,213.16
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5559	0.5004
（二）稀释每股收益	0.5559	0.5004
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	46,150,496.97	41,524,903.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,183,042.20	41,569,116.72
归属于少数股东的综合收益总额	-32,545.23	-44,213.16

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

4、母公司利润表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	720,121,559.55	560,666,620.09
减：营业成本	596,962,064.35	447,280,853.54

营业税金及附加	1,633,523.03	1,230,976.49
销售费用	42,392,509.91	43,019,365.03
管理费用	34,458,601.94	26,726,307.74
财务费用	3,085,829.36	2,454,766.15
资产减值损失	1,653,870.86	967,764.70
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）	8,320,767.96	1,013,778.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	202,316.59	527,244.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,255,928.06	40,000,365.29
加：营业外收入	1,038,290.84	960,000.00
减：营业外支出	72,498.02	1,080,759.62
其中：非流动资产处置损失		27,352.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,221,720.88	39,879,605.67
减：所得税费用	6,879,930.65	6,793,813.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,341,790.23	33,085,792.39
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	42,341,790.23	33,085,792.39

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

5、合并现金流量表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	743,324,960.53	582,389,906.69
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	2,883,150.80	4,059,181.20
经营活动现金流入小计	746,208,111.33	586,449,087.89
购买商品、接受劳务支付的现金	607,155,003.02	437,330,332.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,248,408.03	65,438,655.16
支付的各项税费	45,147,291.54	34,535,869.37
支付其他与经营活动有关的现金	46,879,223.20	34,205,160.92
经营活动现金流出小计	776,429,925.79	571,510,017.47
经营活动产生的现金流量净额	-30,221,814.46	14,939,070.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,030,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,768,751.39	601,446.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,440.00	20,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,805.00	
收到其他与投资活动有关的现金	11,970,685.74	177,277,532.15
投资活动现金流入小计	348,855,682.13	177,899,678.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,640,886.01	48,545,464.80

投资支付的现金	264,090,000.00	105,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	304,730,886.01	153,545,464.80
投资活动产生的现金流量净额	44,124,796.12	24,354,213.93
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	95,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	95,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	46,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,140,511.71	45,592,669.00
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	112,140,511.71	92,292,669.00
筹资活动产生的现金流量净额	-17,140,511.71	-51,292,669.00
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	-3,237,530.05	-11,999,384.65
加：期初现金及现金等价物余额	70,395,228.63	92,199,026.42
六、期末现金及现金等价物余额	67,157,698.58	80,199,641.77

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

6、母公司现金流量表

编制单位：克明面业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	732,938,540.89	581,682,788.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	655,565.86	2,590,682.33
经营活动现金流入小计	733,594,106.75	584,273,470.90
购买商品、接受劳务支付的现金	672,948,920.25	489,777,819.88
支付给职工以及为职工支付的现金	29,352,467.55	26,625,544.23
支付的各项税费	27,621,064.58	21,016,522.88
支付其他与经营活动有关的现金	36,045,639.74	32,330,410.37
经营活动现金流出小计	765,968,092.12	569,750,297.36
经营活动产生的现金流量净额	-32,373,985.37	14,523,173.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	206,277,381.47	
取得投资收益所收到的现金	5,296,149.03	486,534.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,700.00
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	23,970,685.74	146,788,599.91
投资活动现金流入小计	235,544,216.24	147,295,834.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,453,403.76	44,796,126.98
投资支付的现金	181,400,000.00	79,000,000.00
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	32,500,000.00	
投资活动现金流出小计	218,353,403.76	123,796,126.98
投资活动产生的现金流量净额	17,190,812.48	23,499,707.19
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	130,000,000.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	46,700,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,140,511.71	45,592,669.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	112,140,511.71	92,292,669.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,859,488.29	-51,292,669.00
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	2,676,315.40	-13,269,788.27
加：期初现金及现金等价物余额	50,522,685.31	82,626,758.80
六、期末现金及现金等价物余额	53,199,000.71	69,356,970.53

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：克明面业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	83,080,000.00	386,590,562.65			28,458,804.40		213,859,234.83		4,594,514.12	716,583,116.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	83,080,000.00	386,590,562.65			28,458,804.40		213,859,234.83		4,594,514.12	716,583,116.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,643,042.20		-615,737.91	4,027,304.29
(一) 净利润							46,183,042.20		-32,545.23	46,150,496.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,183,042.20		-32,545.23	46,150,496.97
(三) 所有者投入和减少资本									-900,000.00	-900,000.00

									00	0
1. 所有者投入资本									-900,000.00	-900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-41,540,000.00	-41,540,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-41,540,000.00	-41,540,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									316,807.32	316,807.32
四、本期期末余额	83,080,000.00	386,590,562.65			28,458,804.40		218,502,277.03		3,978,776.21	720,610,420.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,535,190.92			661,944.07	667,058,268.85
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	83,080,000.00	386,590,562.65			22,190,571.21		174,535,190.92	661,944.07	667,058,268.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,268,233.19		39,324,043.91	3,932,570.05	49,524,847.15
（一）净利润							87,132,277.10	-67,429.95	87,064,847.15
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							87,132,277.10	-67,429.95	87,064,847.15
（三）所有者投入和减少资本								4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入资本								4,000,000.00	4,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,268,233.19		-47,808,233.19		-41,540,000.00
1. 提取盈余公积					6,268,233.19		-6,268,233.19		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00		-41,540,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	83,080,000.00	386,590,562.65			28,458,804.40		213,859,234.83	4,594,514.12	716,583,116.00

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：克明面业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	83,080,000.00	386,116,116.52			28,458,804.40		161,049,239.72	658,704,160.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	83,080,000.00	386,116,116.52			28,458,804.40		161,049,239.72	658,704,160.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							801,790.23	801,790.23
（一）净利润							42,341,790.23	42,341,790.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,341,790.23	42,341,790.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-41,540,000.00	-41,540,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00	-41,540,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	83,080,000.00	386,116,116.52			28,458,804.40		161,851,029.95	659,505,950.87

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	83,080,000.00	386,116,116.52			22,190,571.21		146,175,140.97	637,561,828.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	83,080,000.00	386,116,116.52			22,190,571.21		146,175,140.97	637,561,828.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,268,233.19		14,874,098.75	21,142,331.94
（一）净利润							62,682,331.94	62,682,331.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,682,331.94	62,682,331.94
（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					6,268,233.19		-47,808,233.19	-41,540,000.00
1. 提取盈余公积					6,268,233.19		-6,268,233.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,540,000.00	-41,540,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	83,080,000.00	386,116,116.52			28,458,804.40		161,049,233.92	658,704,160.64

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月注册成立。公司现有注册资本8,308.00万元，股份总数8,308.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股61,722,500股；无限售条件的流通股份A股21,357,500股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。经营范围：粮食收购；挂面（普通挂面、花色挂面）生产、销售；餐饮服务（职工食堂）；其他粮食加工品（谷物粉类制成品）生产、销售；饮料【瓶（桶）装饮用水类（饮用纯净水）】生产、销售；普通货运服务；预包装食品批发。公司主要业务为挂面的生产和销售。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

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

发生外币业务,按交易发生日即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因为资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于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，高于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,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

(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

1、单项金额重大的判断依据或金额标准:单项金额重大是指单项金额在50万元(含50万元)以上的应收款项。

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试,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。经单独测试未发生减值的,以账龄为信用风险组合,根据账龄分析法计提坏账准备。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	其他方法	合并报表范围内的往来款

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 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)	2.00%	2.00%

1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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) 公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共

同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(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并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	3	5.00%	31.67%
运输设备	4	5.00%	23.75%
家具用具	5	5.00%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

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。按立项项目分类核算。

(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，按照账面价值高于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

19、油气资产

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30—50	土地使用权证
软件	3	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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

23、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司。

(1) 预计负债的确认标准

该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现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

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

27、政府补助

(1) 类型

1) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。2) 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(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

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

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

（2）融资租赁会计处理

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

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

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

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

否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是 否**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

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是 否**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是 否**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	销售货物或提供劳务	13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司执行15%的企业所得税优惠税率，其余各子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

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

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
岳阳克明面业有限公司	全资子公司	湖南省岳阳市	食品加工工业	2,000,000.00	挂面（普通挂面、花色挂面）；面条技术开发；面条加工机械	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					及配件销售								
遂平克明面业有限公司	全资子公司	河南省遂平县	食品加工工业	110,000,000.00	面制品加工销售	110,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
延津县克明面业有限公司	全资子公司	河南省延津县	食品加工工业	140,000,000.00	挂面的加工	162,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
武汉克明面业有限公司	全资子公司	湖北省武汉市	食品加工工业	2,000,000.00	面条加工	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海味源贸易有限公司	全资子公司	上海市闵行区	贸易行业	1,000,000.00	预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、日用百货、电子产品、办公用品、机械设备、包装材料的销售，商务咨询（除经纪），会务服务，市场营销策划。	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
成都克明面业有限公司	全资子公司	四川省成都市	食品加工工业	2,000,000.00	面制品加工、销售项目的筹	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					建（筹建期一年）								
克明食品营销（上海）有限公司	全资子公司	上海市青浦区	贸易行业	1,000,000.00	批发非实物方式预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），批发食品添加剂、食用农产品（不含生猪产品），商务信息咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），市场营销策划，企业营销策划，企业形象策划，企业管理咨询	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是				

有限公司					式预包装食品（含冷冻冷藏），销售日用百货、化妆品、机械设备、文化办公用品、电子产品、通信设备，图文设计、制作，设计、制作、代理各类广告，商务信息咨询，企业管理咨询，投资咨询，企业形象策划，会务服务。								
------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他项目余额					少数股东损益的金额	公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	---------	--	--	--	--	-----------	---

通过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少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

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
湖南克明面馆有限公司	2014年04月29日	成本法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

公司将持股70%的湖南克明面馆有限公司的股份，以1,345,848.00元的价格转让给湖南湘御生物科技有限公司。

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、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

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：	--	--	84,399.04	--	--	109,956.91
银行存款：	--	--	97,073,299.54	--	--	81,255,957.46
合计	--	--	97,157,698.58	--	--	81,365,914.37

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

- 1) 期末银行存款中有计提利息的定期存款 30,000,000 元。
- 2) 货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2、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	786,769.29	1,488,836.19
合计	786,769.29	1,488,836.19

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	210,382.98	254,054.72	297,780.17	166,657.53
合计	210,382.98	254,054.72	297,780.17	166,657.53

(2) 应收利息的说明

账户名称	定期金额 (万元)	年收益率	起息日	到期日	应收利息
东莞银行长沙分行	2,500.00	3.08%	2014年4月24日	2014年10月24日	143,452.05
东莞银行长沙分行	500.00	3.08%	2014年5月7日	2014年11月7日	23,205.48
合计	3,000.00				166,657.53

4、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	188,075.61 0.08	100.00%	4,356,374.3 2	2.32%	126,755.3 85.86	100.00%	2,686,885.40	2.12%
组合小计	188,075.61 0.08	100.00%	4,356,374.3 2	2.32%	126,755.3 85.86	100.00%	2,686,885.40	2.12%
合计	188,075.61 0.08	--	4,356,374.3 2	--	126,755.3 85.86	--	2,686,885.40	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，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	183,499,747.62	97.57%	3,669,994.95	125,587,865.24	99.08%	2,511,757.31
1 至 2 年	4,575,862.46	2.43%	686,379.37	1,167,520.62	0.92%	175,128.09
合计	188,075,610.08	--	4,356,374.32	126,755,385.86	--	2,686,885.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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
客户一	非关联方	10,568,531.29	1 年以内	5.62%
客户二	非关联方	8,262,035.15	1 年以内	4.39%
客户三	非关联方	7,825,384.89	1 年以内	4.16%
客户四	非关联方	6,571,445.42	1 年以内	3.49%
客户五	非关联方	5,370,046.65	1 年以内	2.86%
合计	--	38,597,443.40	--	20.52%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	10,305.35	0.01%
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	353,642.84	0.19%
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	137,679.06	0.07%
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	98,902.04	0.05%
合计	--	600,529.29	0.32%

5、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	4,620,871.05	100.00%	92,417.42	2.00%	1,934,347.81	100.00%	68,245.84	3.53%
组合小计	4,620,871.05	100.00%	92,417.42	2.00%	1,934,347.81	100.00%	68,245.84	3.53%
合计	4,620,871.05	--	92,417.42	--	1,934,347.81	--	68,245.84	--

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：						
1 年以内小计	4,620,871.05	100.00%	92,417.42	1,711,144.81	88.46%	34,222.89
1 至 2 年				221,653.00	11.46%	33,247.95
2 至 3 年				1,550.00	0.08%	775.00
合计	4,620,871.05	--	92,417.42	1,934,347.81	--	68,245.84

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
湖南湘御生物科技有限公司	非关联方	468,466.53	1 年以内	10.14%
马佳佳	非关联方	255,942.85	1 年以内	5.54%
暂估进项税	非关联方	220,302.55	1 年以内	4.78%
段东荣	非关联方	170,900.00	1 年以内	3.70%
蒋炼	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.16%

合计	--	1,215,611.93	--	26.32%
----	----	--------------	----	--------

6、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	44,549,310.27	99.33%	26,357,228.56	99.89%
1 至 2 年	298,925.64	0.67%	29,163.59	0.11%
合计	44,848,235.91	--	26,386,392.15	--

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
河南实佳面粉有限公司	非关联方	22,197,478.40	1 年以内	预付面粉款
河南红满天面业有限公司	非关联方	9,015,239.66	1 年以内	预付面粉款
常德市欣悦食品股份有限公司	非关联方	1,828,721.74	1 年以内	预付面粉款
山东省邹平江泷食品有限责任公司	非关联方	1,795,000.00	1 年以内	预付设备款
新乡市新良粮油加工有限责任公司	非关联方	609,332.25	1 年以内	预付面粉款
合计	--	35,445,772.05	--	--

预付款项主要单位的说明

7、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	15,053,203.93		15,053,203.93	22,969,028.94		22,969,028.94
库存商品	22,662,891.42		22,662,891.42	29,426,166.01		29,426,166.01

周转材料	9,892,188.86		9,892,188.86	11,314,814.05		11,314,814.05
发出商品	1,441,744.99		1,441,744.99	5,106,061.42		5,106,061.42
合计	49,050,029.20		49,050,029.20	68,816,070.42		68,816,070.42

(2) 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

期末存货无减值现象，故未计提存货减值准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
税款	7,382,709.82	3,761,768.45
银行理财产品	142,450,767.04	160,487,673.97
待摊费用	7,378,942.12	4,677,333.88
合计	157,212,418.98	168,926,776.30

其他流动资产说明

税款中6,725,565.88元系待抵扣的增值税进项税，657,143.94元系预交的企业所得税。理财产品142,450,767.04元系用闲置的募集资金购买的银行理财产品。待摊费用中7,005,750.02元系广告费用，373,192.10元系房租费用。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
岳阳市大地印务有限公司	40.00%	40.00%	94,698,689.74	83,346,280.51	11,352,409.23	21,253,523.15	71,259.75
南县克明小额贷款有限公司	30.00%	30.00%	111,078,821.82	530,967.56	110,547,854.26	8,354,006.21	3,657,453.88

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

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.00%	4.00%				
岳阳市大地印务有限公司	权益法	4,000,000.00	4,512,459.79	28,503.90	4,540,963.69	40.00%	40.00%				
益阳陈克明食品股份有限公司	权益法	48,000,000.00	44,919,358.17	-44,919,358.17	0.00						
南县克明小额贷款有限公司	权益法	30,000,000.00	32,091,287.93	1,097,236.16	33,188,524.09	30.00%	30.00%				
合计	--	84,000,000.00	83,523,105.89	-43,793,618.11	39,729,487.78	--	--	--			

11、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：	441,568,417.40	33,205,304.90	29,184,769.38	445,588,952.92
其中：房屋及建筑物	262,369,317.25	-2,607,523.16		259,761,794.09
机器设备	151,930,683.96	31,291,197.04	28,572,745.37	154,649,135.63
运输工具	9,374,717.46	106,424.84	2,790.00	9,478,352.30
电子设备	10,940,178.11	3,715,341.28	586,158.29	14,069,361.10
家具用具	6,953,520.62	699,864.90	23,075.72	7,630,309.80

--	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:	71,747,490.90		16,807,873.38	1,324,968.46	87,230,395.82
其中: 房屋及建筑物	25,470,443.17		6,104,012.20		31,574,455.37
机器设备	31,138,482.18		8,094,803.83	1,120,556.37	38,112,729.64
运输工具	5,575,405.35		845,604.22	1,104.44	6,419,905.13
电子设备	7,861,924.70		1,230,757.46	192,730.74	8,899,951.42
家具用具	1,701,235.50		532,695.67	10,576.91	2,223,354.26
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	369,820,926.50		--		358,358,557.10
其中: 房屋及建筑物	236,898,874.08		--		228,187,338.72
机器设备	120,792,201.78		--		116,536,405.99
运输工具	3,799,312.11		--		3,058,447.17
电子设备	3,078,253.41		--		5,169,409.68
家具用具	5,252,285.12		--		5,406,955.54
四、减值准备合计	6,103,395.72		--		6,103,395.72
机器设备	6,103,395.72		--		6,103,395.72
电子设备			--		
家具用具			--		
五、固定资产账面价值合计	363,717,530.78		--		352,255,161.38
其中: 房屋及建筑物	236,898,874.08		--		228,187,338.72
机器设备	114,688,806.06		--		110,433,010.27
运输工具	3,799,312.11		--		3,058,447.17
电子设备	3,078,253.41		--		5,169,409.68
家具用具	5,252,285.12		--		5,406,955.54

本期折旧额 16,807,873.38 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 577,956.00 元。

(2) 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
长沙项目房屋建筑物	尚未办理竣工结算	2014 年 8 月 31 日

固定资产说明

12、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
延津生产基地挂面生产线项目	4,906,416.06		4,906,416.06	3,486,785.10		3,486,785.10
克明本部其他项目	1,115,616.00		1,115,616.00	1,155,378.50		1,155,378.50
遂平日处理 600 吨小麦项目				48,000.00		48,000.00
成都克明工程项目	322,280.00		322,280.00	294,053.00		294,053.00
长沙克明设备安装	3,000.00		3,000.00	500,000.00		500,000.00
遂平克明-设备安装	3,010.00		3,010.00			
延津面粉项目	150,015.00		150,015.00			
上海营销其他项目	119,300.00		119,300.00			
合计	6,619,637.06		6,619,637.06	5,484,216.60		5,484,216.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
延津生产基地挂面生产线项目	61,462,300.00	3,486,785.10	1,419,630.96			7.98%	8%				募集资金	4,906,416.06
合计	61,462,300.00	3,486,785.10	1,419,630.96			--	--			--	--	4,906,416.06

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
延津生产基地挂面生产线项目	8%	

13、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	53,191,723.38	708,703.40		53,900,426.78
土地使用权	51,195,155.84	79,862.00		51,275,017.84
软件	1,996,567.54	628,841.40		2,625,408.94
二、累计摊销合计	6,183,669.69	806,543.78		6,990,213.47
土地使用权	5,149,744.70	509,880.12		5,659,624.82
软件	1,033,924.99	296,663.66		1,330,588.65
三、无形资产账面净值合计	47,008,053.69	-97,840.38		46,910,213.31
土地使用权	46,045,411.14	-430,019.12		45,615,393.02
软件	962,642.55	332,177.74		1,294,820.29
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	47,008,053.69	-97,840.38		46,910,213.31
土地使用权	46,045,411.14	-430,019.12		45,615,393.02
软件	962,642.55	332,177.74		1,294,820.29

本期摊销额 806,543.78 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
半干面项目装修工程	249,562.35		139,636.10		109,926.25	
装修费	797,991.92	139,250.00	61,350.50	311,120.62	564,770.80	子公司转让导致长期待摊费用减少
租赁费	864,041.69		22,249.98		841,791.71	
其他		239,664.00	59,916.00		179,748.00	
合计	1,911,595.96	378,914.00	283,152.58	311,120.62	1,696,236.76	--

长期待摊费用的说明

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,559,835.91	1,155,318.04
应付职工薪酬	1,272,218.51	1,272,218.51
与资产相关的政府补助	2,686,306.25	2,619,293.75
其他		45,000.00
小计	5,518,360.67	5,091,830.30
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	33,705,123.19	30,861,587.39
合计	33,705,123.19	30,861,587.39

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,398,883.12	7,702,097.32
应付职工薪酬	5,397,531.73	5,397,531.73
与资产相关的政府补助	17,908,708.34	17,461,958.34
其他		300,000.00
小计	33,705,123.19	30,861,587.39

(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	5,518,360.67		5,091,830.30	

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

16、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	2,755,131.24	1,783,165.96		89,505.46	4,448,791.74
七、固定资产减值准备	6,103,395.72				6,103,395.72
合计	8,858,526.96	1,783,165.96		89,505.46	10,552,187.46

资产减值明细情况的说明

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地款	12,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动资产的说明

本公司于2010年9月27日与成都市青白江区粮食物流加工园区管理委员会签订投资意向书，以招标、拍卖、挂牌方式购买土地，根据协议，2011年已支付人民币200万元购地定金，2013年支付人民币800万元，2014年支付土地保证金200万元，合计已付人民币1,200.00万元。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	95,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明

- 1) 抵押借款系由净值为25,613,287.96元的房屋建筑物和净值为25,508,396.82元的土地使用权作为抵押物。
- 2) 质押借款系以应收账款为质押取得的保理借款。
- 3) 信用借款系以信用作担保的借款。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	50,562,129.89	64,169,544.72
1—2年	717,416.65	1,842,492.39
2—3年	739,887.23	471,533.76
3年以上		310,117.69
合计	52,019,433.77	66,793,688.56

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	27,053,355.78	32,604,740.77
合计	27,053,355.78	32,604,740.77

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,376,435.49	62,511,390.93	62,677,537.03	15,210,289.39
二、职工福利费		5,077,760.95	5,077,760.95	
三、社会保险费	535,803.74	7,956,734.79	7,707,509.75	785,028.78
四、住房公积金	107,235.20	832,501.60	844,396.00	95,340.80
五、辞退福利		363,332.00	363,332.00	
六、其他	1,067,927.02	1,770,428.58	1,413,783.92	1,424,571.68
合计	17,087,401.45	78,512,148.85	78,084,319.65	17,515,230.65

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额1,770,428.58元,非货币性福利金额944,012.21元,因解除劳动关系给予补偿363,332.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬发放时间为次月的12日。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,141,945.96	719,767.35
企业所得税	652,072.76	3,765,745.36
个人所得税	160,648.85	110,598.92
城市维护建设税	116,553.64	60,679.16
房产税	178,256.68	311,778.42
土地使用税	220,336.82	220,336.82
教育费附加	116,191.43	48,821.94
印花税	14,928.80	83,385.30
其他税费	2,500.00	7,214.39
合计	3,603,434.94	5,328,327.66

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

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		124,173.45
短期借款应付利息		106,944.44
合计		231,117.89

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	804,511.80	248,287.61

保证金	1,501,000.00	1,644,900.00
其他	849,689.90	2,537,626.97
运输费用	6,332,810.37	3,344,142.81
合计	9,488,012.07	7,774,957.39

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	30,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	30,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012 年 02 月 29 日	2015 年 02 月 28 日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	

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

一年内到期的长期借款全部系净值为 25,613,287.96 元的房屋建筑物和净值为 25,508,396.82 元的土地使用权作为抵押

物。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	56,000,000.00
合计	29,000,000.00	56,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款全部系净值为25,613,287.96元的房屋建筑物和净值为25,508,396.82元的土地使用权作为抵押物。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年02月29日	2015年02月28日	人民币元	6.65%				32,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年08月14日	2015年08月13日	人民币元	6.15%		22,100,000.00		18,100,000.00
中国建设银行股份有限公司南县支行	2012年07月09日	2015年07月08日	人民币元	6.15%		6,900,000.00		5,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	29,000,000.00	--	56,000,000.00

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

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,908,708.34	17,461,958.34

合计	17,908,708.34	17,461,958.34
----	---------------	---------------

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
食品安全检测能力建设项目资金	1,190,000.00		60,000.00		1,130,000.00	与资产相关
"粮食千亿产业"专项资金	2,360,166.67		119,000.00		2,241,166.67	与资产相关
推进新型工业化专项引导资金	995,833.33		25,000.00		970,833.33	与资产相关
定向公共租赁住房建设补助资金	4,381,666.67		110,000.00		4,271,666.67	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	8,534,291.67		214,250.00		8,320,041.67	与资产相关
固定资产投资贴息补助资金		1,000,000.00	25,000.00		975,000.00	与资产相关
合计	17,461,958.34	1,000,000.00	553,250.00		17,908,708.34	--

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,080,000.00						83,080,000.00

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

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	386,116,116.52			386,116,116.52
其他资本公积	474,446.13			474,446.13
合计	386,590,562.65			386,590,562.65

资本公积说明

30、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	28,458,804.40			28,458,804.40
合计	28,458,804.40			28,458,804.40

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

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	213,859,234.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,183,042.20	--
应付普通股股利	41,540,000.00	
期末未分配利润	218,502,277.03	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

经2014年4月3日召开的公司2013年度股东大会审议批准，以截至2013年12月31日总股本83,080,000股为基数，向全体股东每10股派发现金5元（含税），共计派发现金股利41,540,000.00元。

32、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	711,309,820.09	560,906,231.57

其他业务收入	1,902,751.23	726,798.60
营业成本	560,352,002.97	424,112,378.26

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工	711,309,820.09	555,754,310.44	560,906,231.57	422,799,177.62
合计	711,309,820.09	555,754,310.44	560,906,231.57	422,799,177.62

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	35,792,424.25	24,846,346.04	24,992,420.57	16,654,819.16
强力面	221,028,692.25	151,781,767.57	182,598,934.88	124,086,977.64
高筋面	143,808,324.56	111,500,107.68	134,600,912.41	102,072,180.74
如意面	303,359,667.54	261,723,022.97	216,397,610.45	178,098,819.41
其他	7,320,711.49	5,903,066.18	2,316,353.26	1,886,380.67
合计	711,309,820.09	555,754,310.44	560,906,231.57	422,799,177.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	46,355,958.68	35,038,023.14	35,784,860.16	25,424,121.49
东北	13,843,824.74	11,419,866.23	13,762,286.37	11,131,584.33
华东	186,250,175.07	146,019,664.87	140,916,774.21	107,777,548.90
华中	243,106,681.66	187,961,918.47	203,196,711.88	148,979,676.62
华南	120,377,272.58	93,895,099.53	89,144,364.40	67,850,163.23
西南	83,311,108.39	67,062,888.81	63,025,204.02	50,059,181.80
西北	18,064,798.97	14,356,849.39	15,076,030.53	11,576,901.25
合计	711,309,820.09	555,754,310.44	560,906,231.57	422,799,177.62

(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	25,757,400.54	3.61%
客户二	11,133,115.18	1.56%
客户三	9,441,690.82	1.32%
客户四	7,171,089.28	1.01%
客户五	6,998,040.41	0.98%
合计	60,501,336.23	8.48%

营业收入的说明

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	82,467.13	7,861.30	5%
城市维护建设税	1,204,960.12	1,055,056.20	5%—7%
教育费附加	1,174,718.80	1,023,706.03	5%
合计	2,462,146.05	2,086,623.53	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,149,666.33	7,074,693.21
差旅费	3,747,495.95	2,550,339.00
市场服务费	12,666,691.24	8,549,738.93
广告宣传费	9,003,797.96	16,041,368.55
销售人员薪酬	14,643,424.61	7,889,596.67
其他	3,120,148.61	1,155,595.56
合计	52,331,224.70	43,261,331.92

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理人员薪酬	14,650,688.59	14,777,072.16
摊销与折旧费	5,522,137.50	2,313,928.79
差旅费	1,591,430.77	1,392,706.63
技术开发费	13,036,863.95	11,231,086.60
各项税费	2,415,250.95	1,454,353.28
行政管理费	4,249,735.85	4,570,015.20
业务招待费	666,149.90	1,985,292.88
其他	4,425,429.00	1,209,090.36
合计	46,557,686.51	38,933,545.90

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,369,393.82	4,054,970.79
利息收入	-502,029.07	-2,195,255.24
金融机构手续费	77,483.25	48,246.30
合计	2,944,848.00	1,907,961.85

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	202,316.59	527,244.59
处置长期股权投资产生的投资收益	6,989,130.38	
其他	3,671,844.46	401,446.58
合计	10,863,291.43	1,128,691.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

合计		200,000.00	--
----	--	------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳阳大地印务有限公司	28,503.90	-18,726.40	
益阳陈克明食品股份有限公司	-923,423.47		
南县克明小额贷款有限公司	1,097,236.16	545,970.99	本期被投资企业盈利所致
合计	202,316.59	527,244.59	--

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

- 1) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。
- 2) 投资收益中的其他系本期购买银行理财产品产生的收益。

38、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	1,783,165.96	958,892.56
合计	1,783,165.96	958,892.56

39、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	2,877,250.00	960,000.00	2,877,250.00
其他	95,869.43	69,368.90	95,869.43
合计	2,973,119.43	1,029,368.90	2,973,119.43

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
食品安全检测能力建设	60,000.00		与资产相关	是

项目资金				
"粮食千亿产业"专项资金	119,000.00		与资产相关	是
新型工业化专项资金	25,000.00		与资产相关	是
住房建设专项补助资金	110,000.00		与资产相关	是
技术改造项目建设资金	214,250.00		与资产相关	是
固定资产投资贴息补助资金	25,000.00		与资产相关	是
政府奖励资金	378,000.00		与收益相关	是
土地休整补偿款	80,000.00		与收益相关	是
国家知识产权奖励	9,000.00		与收益相关	是
延津克明企业扶持资金	1,787,000.00		与收益相关	是
遂平县政府奖励资金	70,000.00		与收益相关	是
科学技术奖励专项补助资金		50,000.00	与收益相关	是
科技计划项目补助资金		40,000.00	与收益相关	是
企业上市奖金		100,000.00	与收益相关	是
财税贡献奖		500,000.00	与收益相关	是
企业技术创新资金		250,000.00	与收益相关	是
新型工业化考核奖励资金		20,000.00	与收益相关	是
合计	2,877,250.00	960,000.00	--	--

40、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	401,210.01	27,352.66	401,210.01
其中：固定资产处置损失	401,210.01	27,352.66	401,210.01
对外捐赠		965,291.60	
其他	72,535.97	121,115.36	72,535.97
合计	473,745.98	1,113,759.62	473,745.98

营业外支出说明

41、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	14,420,195.41	10,035,777.32
递延所得税调整	-426,530.37	-144,084.28
合计	13,993,665.04	9,891,693.04

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程		
项目	序号	2014年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	46,183,042.20
非经常性损益	2	4,878,271.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	41,304,770.61
期初股份总数	4	83,080,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11 - 8 \times 9/11 - 10$	83,080,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.5559
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.4972

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	545,754.70
政府补贴收入	2,324,000.00
其他收入	13,396.10
合计	2,883,150.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	3,037,190.68
宣传广告费用	12,185,031.47
市场服务费	4,519,977.93
差旅费	5,339,673.48
咨询顾问费	719,881.22
技术开发费	6,783,809.71
办公费	4,400,440.55
招待费	3,134,080.50
其他	6,759,137.66
合计	46,879,223.20

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
与资产相关的政府补助	1,000,000.00
收回已计提利息的定期存款	10,970,685.74
合计	11,970,685.74

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
已计提利息的定期存款	30,000,000.00

合计	30,000,000.00
----	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明

44、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	46,150,496.97	41,524,903.56
加：资产减值准备	1,783,165.96	958,892.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,830,721.05	8,849,419.00
无形资产摊销	806,543.78	662,482.86
长期待摊费用摊销	3,722,010.72	6,488,524.70
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）	401,210.01	27,352.66
财务费用（收益以“-”号填列）	3,369,393.82	4,052,669.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,863,291.43	-1,128,691.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-426,530.37	-144,084.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,766,041.22	-5,879,757.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,812,304.33	-49,432,635.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,949,271.86	8,959,995.04
经营活动产生的现金流量净额	-30,221,814.46	14,939,070.42
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	67,157,698.58	80,199,641.77
减：现金的期初余额	70,395,228.63	92,199,026.42
现金及现金等价物净增加额	-3,237,530.05	-11,999,384.65

(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：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,345,848.00	

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	877,381.47	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	823,576.47	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	53,805.00	

(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	67,157,698.58	70,395,228.63
其中：库存现金	84,399.04	109,956.91
可随时用于支付的银行存款	67,073,299.54	70,285,271.72
三、期末现金及现金等价物余额	67,157,698.58	70,395,228.63

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末现金及现金等价物余额为67,157,698.58元，期末货币资金余额为97,157,698.58元，其中有已经计提利息收入的定期存款30,000,000.00元不属于现金及现金等价物。

期初现金及现金等价物余额为70,395,228.63元，期初货币资金余额为81,365,914.37元，其中有已经计提利息收入的定期存款10,970,685.74元不属于现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
岳阳克明面	控股子公司	食品加工业	湖南省岳阳	陈克明	挂面（普通	2,000,000	100.00%	100.00%	66168274-

业有限公司			市		挂面、花色挂面);面条技术开发;面条加工机械及配件销售				X
遂平克明面业有限公司	控股子公司	食品加工工业	河南省遂平县	陈克明	面粉、大米、面制品、食品、餐饮加工销售	110,000,000	100.00%	100.00%	66466601-6
延津县克明面业有限公司	控股子公司	食品加工工业	河南省延津县	陈克明	挂面的加工	140,000,000	100.00%	100.00%	672871095
武汉克明面业有限公司	控股子公司	食品加工工业	湖北省武汉市	陈克明	面条加工	2,000,000	100.00%	100.00%	79979503-4
上海味源贸易有限公司	控股子公司	贸易行业	上海市闵行区	张茵	预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)、日用百货、电子产品、办公用品、机械设备、包装材料的销售	1,000,000	100.00%	100.00%	05122447-7
长沙克明面业有限公司	控股子公司	食品加工工业	湖南省长沙市	陈克明	面粉、面粉制品的研发	2,000,000	100.00%	100.00%	06221297-3
成都克明面业有限公司	控股子公司	食品加工工业	成都市青北江	陈克明	面制品加工、销售项目的筹建	2,000,000	100.00%	100.00%	07767269—X
湖南省克明食品研究院	控股子公司	民办非营利性科研组织	湖南省长沙市	陈克明	面制食品、农产品、发酵食品加工技术研究及成果转化,挂面加工装备研究	2,000,000	100.00%	100.00%	07263473—1
遂平克明宏发面粉有限公司	控股子公司	食品加工工业	河南省遂平县	竺权波	小麦的收储与销售	70,000,000	100.00%	100.00%	08424837-9
延津克明面粉有限公司	控股子公司	食品加工工业	河南省延津县	李文斌	粮油、面粉,购销;面粉加工(筹建	48,000,000	58.33%	58.33%	08629496-9

					项目)				
克明食品营销(上海)有限公司	控股子公司	贸易、现代服务	上海市青浦区	陈宏	批发非实物方式预包装食品、批发食品添加剂、食用农产品、商务信息咨询、市场信息咨询与调查、市场营销策划、企业形象策划、企业管理咨询、投资咨询、货运代理、从事货物及技术的进出口业务	1,000,000	100.00%	100.00%	08620644—7
上海香禾食品有限公司	控股子公司	食品贸易	上海市青浦区	陈宏	批发非实物方式预包装食品(含冷冻冷藏),销售日用百货、化妆品、机械设备、文化办公用品、电子产品、通信设备,图文设计、制作,设计、制作、代理各类广告,商务信息咨询,企业管理咨询,投资咨询,企业形象策划,会务服务。	1,000,000.00	100.00%	100.00%	30163594—X

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									
岳阳市大地印务有限公司	有限责任公司	岳阳市建湘路	柳建国	出版物印刷、包装装潢品印刷和其他印刷品印刷；纸制品、塑料制品、纸张的销售；货物进出口经营（国家限制或禁止进出口的商品除外）。	10,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	69855414-3
南县克明小额贷款有限公司	有限责任公司	南县南洲镇兴盛东路P6综合楼一楼、二楼	陈晖	发放小额贷款,提供财务咨询	100,000,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	05801735-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	05168936-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
岳阳市大地印务有限公司	采购包装	市场价	11,180,670.04	48.44%	10,245,415.16	33.84%
益阳陈克明食品股份有限公司	采购酱包	市场价	717,546.19	100.00%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
孟枝	挂面销售	市场价	3,387,775.24	0.47%	2,622,645.58	0.47%
曹红专、阳建辉夫妇	挂面销售	市场价	3,255,851.92	0.46%	2,610,063.01	0.47%
曹红光	挂面销售	市场价	163.68	0.00%	688,405.65	0.12%
曹红华	挂面销售	市场价	839,208.22	0.12%	849,194.83	0.15%
孟绍龙	挂面销售	市场价	213,117.63	0.03%	190,069.91	0.03%

(2) 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
南县克明投资有限公司	向关联方转让资产	转让长期股权投资	评估价值	51,000,000.00	100.00%		

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	曹红光	137,679.06	2,753.58	307,487.56	6,149.75
	曹红华	10,305.35	206.11	38,361.82	767.24
	曹红专、阳建辉夫妇	353,642.84	7,072.86		
	孟绍龙	98,902.04	1,978.04		
小计		600,529.29	12,010.59	345,849.38	6,916.99
预付账款	岳阳市大地印务有限公司	578,264.65			
小计		578,264.65			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	岳阳市大地印务有限公司		2,686,787.30
	益阳陈克明食品股份有限公司	155,461.54	179,213.80
小计		155,461.54	2,866,000.38
预收款项	孟枝	188,160.56	1,029,505.07
	曹红专、阳建辉夫妇		348,287.18
	孟绍龙		10,679.05
小计		188,160.56	1,388,471.30
其他应付款—市场保证金	孟绍龙	10,000.00	10,000.00
	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
	曹红华	10,000.00	10,000.00
	小计	30,000.00	30,000.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

详见第五节重要事项：公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、其他

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	185,029,541.63	97.13%	4,295,452.95	2.32%	125,859,654.45	100.00%	2,660,755.55	2.11%
其他组合	5,470,246.30	2.87%						
组合小计	190,499,787.93	100.0%	4,295,452.95	2.32%	125,859,654.45	100.00%	2,660,755.55	2.11%

		0%				%	
合计	190,499,787.93	--	4,295,452.95	--	125,859,654.45	--	2,660,755.55

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	180,453,679.17	97.53%	3,609,073.58	124,755,327.83	99.12%	2,495,106.56
1 至 2 年	4,575,862.46	2.47%	686,379.37	1,104,326.62	0.88%	165,648.99
合计	185,029,541.63	--	4,295,452.95	125,859,654.45	--	2,660,755.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	10,568,531.29	1 年以内	5.55%
客户二	非关联方	8,262,035.15	1 年以内	4.34%
客户三	非关联方	7,825,384.89	1 年以内	4.11%
客户四	非关联方	6,571,445.42	1 年以内	3.45%
客户五	全资子公司	5,470,246.30	1 年以内	2.87%
合计	--	38,697,643.05	--	20.32%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	137,679.06	0.07%
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	10,305.35	0.01%
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	353,642.84	0.19%
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	98,902.04	0.05%
克明食品营销(上海)有限公司	全资子公司	5,470,246.30	2.87%
合计	--	6,070,775.59	3.19%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,432,966.86	5.05%	48,659.34	2.00%	1,437,094.10	15.23%	29,485.88	2.05%
其他组合	45,704,499.57	94.95%			8,000,000.00	84.77%		
组合小计	48,137,466.43	100.00%	48,659.34	2.00%	9,437,094.10	100.00%	29,485.88	2.05%
合计	48,137,466.43	--	48,659.34	--	9,437,094.10	--	29,485.88	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,432,966.86	100.00%	48,659.34	1,435,544.10	99.89%	28,710.88
2 至 3 年				1,550.00	0.11%	775.00
合计	2,432,966.86	--	48,659.34	1,437,094.10	--	29,485.88

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) 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
长沙克明面业有限公司	全资子公司	30,980,171.49	1 年以内	64.36%
成都克明面业有限公司	全资子公司	9,502,977.04	1 年以内	19.74%
克明食品营销(上海)有限公司	全资子公司	4,128,460.56	1 年以内	8.58%
上海味源贸易有限公司	全资子公司	1,000,000.00	1 年以内	2.08%
湖南湘御生物科技有限公司	非关联方	468,466.53	1 年以内	0.97%
合计	--	46,080,075.62	--	95.73%

(3) 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
长沙克明面业有限公司	全资子公司	30,980,171.49	64.36%
成都克明面业有限公司	全资子公司	9,502,977.04	19.74%
克明食品营销(上海)有限公司	全资子公司	4,128,460.56	8.58%
上海味源贸易有限公司	全资子公司	1,000,000.00	2.08%
湖南省克明食品研究院	全资子公司	89,035.92	0.18%

延津克明面粉有限公司	全资子公司		3,854.56	0.01%
合计	--		45,704,499.57	94.95%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4.00%	4.00%				
遂平克明面业有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	100.00%	100.00%				
延津克明面业有限公司	成本法	162,000,000.00	162,000,000.00		162,000,000.00	100.00%	100.00%				
武汉克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
岳阳克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海味源贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖南克明面馆有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00	-2,100,000.00	0.00						
长沙克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
湖南省克明食品研究院	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				

成都克明面业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
遂平克明宏发面粉有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	90.91%	90.91%				
延津克明面粉有限公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	58.33%	58.33%				
克明食品营销(上海)有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
岳阳大地印务有限公司	权益法	4,000,000.00	4,512,459.79	28,503.90	4,540,963.69	40.00%	40.00%				
益阳陈克明食品股份有限公司	权益法	48,000,000.00	44,919,358.17	-44,919,358.17	0.00						
南县克明小额贷款有限公司	权益法	30,000,000.00	32,091,287.93	1,097,236.16	33,188,524.09	30.00%	30.00%				
合计	--	395,700,000.00	395,223,105.89	-45,893,618.11	349,329,487.78	--	--	--			

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	714,478,874.90	560,237,402.88
其他业务收入	5,642,684.65	429,217.21
合计	720,121,559.55	560,666,620.09
营业成本	596,962,064.35	447,280,853.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工	714,478,874.90	589,685,377.25	560,237,402.88	446,926,046.90
合计	714,478,874.90	589,685,377.25	560,237,402.88	446,926,046.90

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营养面	38,480,559.91	29,883,328.81	24,957,072.86	15,889,689.80
强力面	219,651,224.79	158,556,198.79	182,476,322.07	131,852,095.71
高筋面	143,295,219.26	117,934,469.70	134,575,324.12	107,727,835.56
如意面	305,046,399.30	276,186,729.67	216,397,071.07	189,889,819.51
其他	8,005,471.64	7,124,650.28	1,831,612.76	1,566,606.32
合计	714,478,874.90	589,685,377.25	560,237,402.88	446,926,046.90

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	46,355,958.68	36,490,112.61	35,784,860.16	26,919,264.35
东北	13,843,824.74	11,886,993.18	13,762,286.37	11,797,510.65
华东	178,638,604.16	146,862,599.76	140,916,774.21	114,102,055.41
华中	253,887,307.37	208,679,412.13	202,527,883.19	157,162,732.75
华南	120,377,272.59	99,403,911.02	89,144,364.40	71,749,074.96
西南	83,311,108.39	71,023,819.02	63,025,204.02	52,946,901.78
西北	18,064,798.97	15,338,529.53	15,076,030.53	12,248,507.00
合计	714,478,874.90	589,685,377.25	560,237,402.88	446,926,046.90

(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
客户一	25,757,400.54	3.58%
客户二	11,133,115.18	1.55%
客户三	9,441,690.82	1.31%
客户四	7,171,089.28	1.00%
客户五	6,998,040.41	0.97%
合计	60,501,336.23	8.41%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	202,316.59	527,244.59
处置长期股权投资产生的投资收益	6,249,913.30	
其他	1,868,538.07	286,534.26
合计	8,320,767.96	1,013,778.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳阳大地印务有限公司	28,503.90	-18,726.40	
益阳陈克明食品股份有限公司	-923,423.47		
南县克明小额贷款有限公司	1,097,236.16	545,970.99	
合计	202,316.59	527,244.59	--

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	42,341,790.23	33,085,792.39
加：资产减值准备	1,653,870.86	967,764.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,411,851.04	2,931,279.24
无形资产摊销	555,624.92	411,564.00
长期待摊费用摊销	3,296,581.64	6,418,020.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		27,352.66
财务费用（收益以“-”号填列）	3,369,393.82	4,052,669.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,320,767.96	-1,013,778.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-426,530.37	-144,084.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,344,648.50	-9,086,088.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,858,497.24	-53,161,965.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,258,049.19	30,034,648.74
经营活动产生的现金流量净额	-32,373,985.37	14,523,173.54
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	53,199,000.71	69,356,970.53
减：现金的期初余额	50,522,685.31	82,626,758.80
现金及现金等价物净增加额	2,676,315.40	-13,269,788.27

十二、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）	-401,210.01	非流动资产处置损失
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）	2,877,250.00	各种补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,671,844.46	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,333.46	
减：所得税影响额	1,259,371.39	

少数股东权益影响额（税后）	33,574.93	
合计	4,878,271.59	--

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	46,183,042.20	41,569,116.72	716,631,644.08	711,988,601.88
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	46,183,042.20	41,569,116.72	716,631,644.08	711,988,601.88
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	6.40%	0.5559	0.5559
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.4972	0.4972

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	786,769.29	1,488,836.19	-47.16%	主要系银行承兑汇票到期所致
应收账款	183,719,235.76	124,068,500.46	48.08%	主要系公司本期对经销商放宽信用额度所致
预付款项	44,848,235.91	26,386,392.15	69.97%	主要系本期预付原材料款增加所致
其他应收款	4,528,453.63	1,866,101.97	142.67%	主要系本期备用金增加所致
长期股权投资	39,729,487.78	83,523,105.89	-52.43%	主要系本期转让益阳陈克明食品股权和湖南克明面馆股权所致
短期借款	95,000,000.00	60,000,000.00	58.33%	主要系本期新增短期借款所致
一年内到期的非流动	30,000,000.00	10,000,000.00	200.00%	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期借款	29,000,000.00	56,000,000.00	-48.21%	主要系一年内到期的长期借款增加及归还长期借款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	713,212,571.32	561,633,030.17	26.99%	主要系本期公司加强对销售市场的开拓,销售规模不断增加所致
营业成本	560,352,002.97	424,112,378.26	32.12%	一方面本期与上年同期相比原材料价格上涨,另一方面公司为进一步抢占市场份额,调整产品结构所致。
财务费用	2,944,848.00	1,907,961.85	54.35%	主要系上期银行定期存款导致利息收入较多,本期将银行存款购买银行理财产品增加投资收益所致。
资产减值损失	1,783,165.96	958,892.56	85.96%	主要系本期应收款项增加所致
投资收益	10,863,291.43	1,128,691.17	862.47%	主要系本期转让长期股权投资产生的投资收益及银行理财产品收益所致
营业外收入	2,973,119.43	1,029,368.90	188.83%	主要系本期收到政府补助资金所致
所得税费用	13,993,665.04	9,891,693.04	41.47%	主要系本期利润总额增加所致

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、在其他证券市场公布的半年度报告。
- 5、其他备查文件。