



我的美味生活

# 加加食品集团股份有限公司 2014年年度报告

股票代码：002650 股票简称：加加食品

披露时间：2015年3月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 460,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	55
第十节 内部控制.....	60
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
加加食品、本公司、公司	指	加加食品集团股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
卓越投资	指	湖南卓越投资有限公司
天恒投资	指	吉安天恒投资管理有限公司（前身“湖南天恒投资管理有限公司”）
嘉华卓越	指	嘉华卓越（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）
鼎源投资	指	深圳市鼎源成长投资合伙企业（有限合伙）
盈盛投资	指	永丰县盈盛投资管理有限公司（前身“长沙盈盛投资管理有限公司”）
《公司章程》	指	《加加食品集团股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	加加食品 2014 年年度报告
本报告期、报告期内	指	2014 年 1-12 月
本报告期末、报告期末	指	2014 年 12 月 31 日
衡阳华亚	指	衡阳华亚玻璃制品有限公司
合兴基金	指	合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）

## 重大风险提示

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意风险因素。详见本年度报告第四节“董事会报告”之七、“公司未来发展的展望”之 2、“未来可能面对的风险”。敬请留意。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	加加食品	股票代码	002650
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	加加食品集团股份有限公司		
公司的中文简称	加加食品		
公司的外文名称（如有）	Jiajia Food Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIAJIA FOOD		
公司的法定代表人	杨振		
注册地址	湖南省宁乡经济技术开发区站前路		
注册地址的邮政编码	410600		
办公地址	湖南省宁乡经济技术开发区站前路		
办公地址的邮政编码	410600		
公司网址	www.jiajiagroup.com		
电子信箱	dm@jiajiagroup.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 08 月 03 日	湖南长沙	企独湘长总字第 000558 号	430124616602720	61660272-0
报告期末注册	2014 年 07 月 10 日	湖南长沙	430100400000985	430124616602720	61660272-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李剑、魏五军

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12-15 层	杨志、张艳英	2012 年 1 月 6 日-2014 年 12 月 31 日

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入 (元)	1,684,750,620.69	1,678,021,568.91	0.40%	1,656,562,525.91
归属于上市公司股东的净利润 (元)	132,890,243.89	161,880,507.84	-17.91%	175,837,832.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	128,002,302.62	147,639,806.59	-13.30%	164,341,346.91
经营活动产生的现金流量净额 (元)	263,556,450.92	130,162,612.42	102.48%	147,953,823.24
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.35	-17.14%	0.38
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.35	-17.14%	0.38
加权平均净资产收益率	7.62%	9.40%	-1.78%	10.65%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产 (元)	2,298,036,900.71	2,120,550,018.72	8.37%	1,866,822,364.64
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,740,514,458.69	1,745,864,214.80	-0.31%	1,699,183,706.96

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,012.83		12,403.01	
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)	6,698,332.00	20,229,500.00	13,865,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			642,348.80	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,980.01	-1,218,059.98	849,753.07	
减：所得税影响额	1,677,397.89	4,770,738.77	3,873,518.83	
合计	4,887,941.27	14,240,701.25	11,496,486.05	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，中国经济进入新常态，居民消费趋近理性。公司坚持差异化经营理念，大力推进实施“大单品”战略，重点关注“面条鲜”、“原酿造”酱油等高毛利及新单品的推广，持续进行产品结构升级的调整；加大商超投入力度，拓宽销售渠道；优化经销商队伍，强化市场监督；加大研发力度，提高创新产品研发水平；规范内部工作流程，不断夯实基础工作。同时，公司重视外延式发展战略，出资设立股权投资基金及上游供应商的参股投资。在募投项目产能尚未释放及植物油业务市场疲软情况下，保持业绩稳健的态势，为公司未来发展储备后备力量。

报告期内，实现营业总收入168,475.06万元，同比增长0.40%；营业利润17,292.26万元，同比下降13.71%；利润总额17,948.79万元，同比下降18.19%；归属于上市公司股东净利润13,289.02万元，同比下降17.91%；基本每股收益0.29元，同比（可比口径）下降17.14%。

全年主要工作：

#### 1、全面推行“大单品”战略。

公司成功研发出全新的“原酿造”酱油产品，产品秉承不加防腐剂、不加色素理念，大大契合当今消费者健康饮食的需求，配合早前推向市场的“面条鲜”酱油产品，集中优势资源，单点突破，继续保持业绩稳定增长的态势。本报告期，酱油类产品中中高端产品面条鲜、原酿造的销售比例超过13%。

#### 2、商超系统产品形象凸显，动销初具规模。

公司继续加大全国性商超系统进驻力度，诸如：大润发、华润万家、沃尔玛、人人乐、永辉、苏果、世纪联华、欧尚、家乐福、新一佳及各地方性强势商超系统，均有“原酿造”、“面条鲜”等重点产品上架销售。通过常态性的促销推广活动和试吃导购推广，部分区域已度过了新品导入期，培植了一批忠实消费者，进入了快速发展的轨道。

#### 3、加大研发投入，提高创新产品研发水平。

公司持续加大研发投入，本报告期，新产品开发4件，老产品升级36件，完成科技攻关项目9项，参与完成项目申报3项，为未来产品全面升级做好了准备。

#### 4、加强了内部控制建设和执行。

公司建立了内控评价指标体系，每季度对母公司及子公司进行了内部控制评价，对各相关部门及子公司进行内控评价，收到了良好的效果，全员内控与风险管理意识不断加强，各内控与风险管理要求已基本遵照执行。已将内控执行情况纳入公司绩效管理考核，促进了从管理层到执行层的风险管理意识和内控执行自觉性。本报告期，共建立并完善制度38个。

#### 5、信息化管理工作更趋标准化、体系化

公司信息化战略规划，以募投项目建设为契机，建设集团数据中心平台，为集团信息化建设打下良好的基础。改善子公司网络基础，实施条码系统，推进子公司信息化建设。不断完善信息化内控制度体系，为信息化建设和应用提供制度保障。研究自动化控制系统（DCS）和制造执行系统（MES）在日式发酵工艺中的应用，为制造信息化管理打下了坚实的理论基础。发挥ERP系统的管理功能，优化功能模块，满足财务、销售更加细化的管理需求。

#### 6、努力打造诚信环保体系，防控环境风险。

公司环境污染物治理实现了“全达标”、“零风险”、“零事故”，治理系统削减率优于往年同期，厂群政企环境关系和谐，运营成本略有下降。本报告期，公司蝉联“湖南省环境行为

诚信企业”，并获得了“长沙市节能示范企业”的称号。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期主营业务中酱油、食醋、味精、鸡精等调味品的销售收入125,948.81万元，占主营业务收入的74.80%，比上年同期增加11,934.46万元，增加10.47%；粮油食品销售收入42,439.55万元，占主营业务收入的25.20%，比上年同期减少11,260.76万元，减少20.97%。产品销售毛利50,470.43万元，比上年同期增加4,792.96万元，综合毛利率29.97%，比上年同期增加2.74%，其中，调味品的毛利率为33.75%，比上年同期减少0.15%，粮油食品的毛利率为18.75%，比上年同期增长5.66%。公司坚持差异化经营，大力推进实施“大单品战略”，重点关注“面条鲜”、“原酿造”等高毛利及新单品的推广，调整优化产品结构，各项生产、经营业务有序进行，淡酱油、味精、鸡精、醋的销售占比增加，使主营业务中的调味品销售收入增加，综合毛利率增加。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,684,750,620.69	1,678,021,568.91	0.40%	
营业成本	1,179,741,918.27	1,221,191,582.32	-3.39%	
销售费用	232,499,391.35	184,059,622.23	26.32%	
管理费用	88,918,742.77	77,632,796.89	14.54%	
财务费用	1,516,279.92	-11,546,965.35	113.13%	报告期募集资金存款利息减少，贷款利息增加。
所得税费用	46,597,677.77	57,517,909.77	-18.99%	
研发投入	25,261,728.78	2,518,559.16	903.02%	报告期公司加大新产品项目的开发投入，研发支出增加22,743,169.62元。
经营活动产生的现金流量净额	263,556,450.92	130,162,612.42	102.48%	报告期购买商品接受劳务支付的现金较上年同期减少，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少，经营活动现金收入项目大于经营活动现金流出项目。
投资活动产生的现金流量净额	-370,546,504.25	-447,986,744.86	17.29%	
筹资活动产生的现金流量净额	91,947,174.23	-115,200,000.00	179.82%	报告期取得借款收到的现金较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-15,042,879.10	-433,024,132.44	96.53%	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚持差异化经营理念，实施“大单品”战略，聚焦“原酿造”、“面条鲜”酱油，集中优势资源，单点突破，提升公司与同行业的竞争能力。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

本报告期内公司坚持差异化经营，大力推进实施“大单品战略”，重点关注“面条鲜”、“原酿造”等高毛利及新单品的推广，调整优化产品结构，各项生产、经营业务有序进行。2014 年公司经营产品中植物油销售数量减少，但因调整优化了酱油产品结构，酱油、醋销售收入增加，毛利增加，同时增加了鸡精、食醋产销量，使公司整体销售收入比上年同期增长 0.40%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
调味品	销售量	吨	259,839.55	243,682.14	6.63%
	生产量	吨	259,724.64	244,451.53	6.25%
	库存量	吨	2,184.75	2,299.66	-5.00%
粮油食品	销售量	吨	49,494.03	52,596.85	-5.90%
	生产量	吨	50,715.06	52,779.5	-3.91%
	库存量	吨	2,028.24	807.21	151.27%
合计	销售量	吨	309,333.58	296,278.99	4.41%
	生产量	吨	310,439.7	297,231.03	4.44%
	库存量	吨	4,212.99	3,106.87	35.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期粮油产品库存量比上年增长较快的原因是公司扩大了产能，生产量大于销售量。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	151,050,568.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.97%

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	客户一	41,087,997.58	2.44%
2	客户二	39,933,247.89	2.37%
3	客户三	25,055,286.27	1.49%
4	客户四	24,836,010.35	1.47%
5	客户五	20,138,026.43	1.20%
合计	--	151,050,568.52	8.97%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
调味品	主营业务成本	834,372,640.85	70.76%	753,644,412.65	61.76%	10.71%
粮油食品	主营业务成本	344,806,618.72	29.24%	466,727,447.19	38.24%	-26.12%
合计		1,179,179,259.57	100.00%	1,220,371,859.84	100.00%	-3.38%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
酱油类	主营业务成本	580,384,694.43	49.22%	563,227,710.18	46.15%	3.05%
味精类	主营业务成本	137,580,703.01	11.67%	91,026,754.79	7.46%	51.14%
食醋类	主营业务成本	45,409,982.04	3.85%	41,754,404.77	3.42%	8.75%
鸡精类	主营业务成本	38,301,952.24	3.25%	36,932,980.40	3.03%	3.71%
食用植物 油	主营业务成本	335,819,569.23	28.48%	462,337,179.23	37.88%	-27.36%
其他	主营业务成本	41,682,358.62	3.53%	25,092,830.47	2.06%	66.11%
合计		1,179,179,259.57	100.00%	1,220,371,859.84	100.00%	-3.38%

说明

单位：元

成本要素	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
调味品	原材料	747,924,560.81	89.64%	673,129,501.09	89.32%	0.32%
调味品	人工工资	36,885,697.72	4.42%	35,777,105.46	4.75%	-0.33%
调味品	制造费用	49,562,382.32	5.94%	44,737,806.10	5.93%	0.01%
调味品	主营业务成本	834,372,640.85	70.76%	753,644,412.65	61.76%	9.00%
粮油食品	原材料	337,806,216.80	97.97%	458,518,947.76	98.24%	-0.27%
粮油食品	人工工资	2,698,177.90	0.78%	2,880,754.75	0.62%	0.16%
粮油食品	制造费用	4,302,224.02	1.25%	5,327,744.68	1.14%	0.11%
粮油食品	主营业务成本	344,806,618.72	29.24%	466,727,447.19	38.24%	-9.00%
合计		1,179,179,259.57	100%	1,220,371,859.84	100%	-3.38%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	662,834,073.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.89%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	293,248,142.77	22.52%
2	供应商二	121,935,713.23	9.36%
3	供应商三	116,845,326.16	8.97%
4	供应商四	81,935,925.88	6.29%
5	供应商五	48,868,965.86	3.75%
合计	--	662,834,073.90	50.89%

## 4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	增减幅度（%）
销售费用	232,499,391.35	184,059,622.23	26.32
管理费用	88,918,742.77	77,632,796.89	14.54
财务费用	1,516,279.92	-11,546,965.35	113.13
营业税金及附加	8,470,265.68	7,409,422.70	14.32
所得税费用	46,597,677.77	57,517,909.77	-18.99

财务费用本期数较上年同期数增加113.13%（绝对额增加1,306.32万元），主要系本期募集资金减少，利息收入减少，贷款增加，利息支出增加所致。

## 5、研发支出

单位：元

项目	2014年	2013年	增减幅度（%）
研发支出	25,261,728.78	2,518,559.16	903.02

研发支出本期数较上年同期数增长903.02%（绝对额增加2,274.32万元），主要系本期增加研发项目的投入所致。

项目	2014年	2013年	增减幅度（%）
研发支出占净资产比例（%）	1.45	0.14	1.31
研发支出占营业收入比例（%）	1.50	0.15	1.35

该研发支出仅指在管理费用列支的部分，不含在制造费用列支的研发支出。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,993,438,117.82	1,949,682,081.97	2.24%
经营活动现金流出小计	1,729,881,666.90	1,819,519,469.55	-4.93%
经营活动产生的现金流量净额	263,556,450.92	130,162,612.42	102.48%
投资活动现金流入小计	37,756,571.18	230,163,042.81	-83.60%
投资活动现金流出小计	408,303,075.43	678,149,787.67	-39.79%
投资活动产生的现金流量净额	-370,546,504.25	-447,986,744.86	17.29%
筹资活动现金流入小计	248,304,184.73	35,900,000.00	591.66%
筹资活动现金流出小计	156,357,010.50	151,100,000.00	3.48%
筹资活动产生的现金流量净额	91,947,174.23	-115,200,000.00	179.82%
现金及现金等价物净增加额	-15,042,879.10	-433,024,132.44	96.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长102.48%（绝对额增加13,339.38万元），主要系本期较上年同期销售商品收到的现金增加4,153.67万元，本期较上年同期购买商品支付的现金减少6,652.67万元所致。

投资活动现金流入本期数较上年同期数减少83.60%（绝对额减少19,240.65万元），主要系本期定期存款收回减少20,000万元所致。

投资活动现金流出本期数较上年同期数减少39.79%（绝对额减少26,984.67万元），主要系本期在建工程项目投入较上期同期减少所致。

筹资活动现金流入本期数较上年同期数增长591.66%（绝对额增加21,240.42万元），主要

系本期增加短期借款24,000万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长179.82%(绝对额增加20,714.72万元), 主要系本期短期借款增加所致。

现金及现金等价物净增加额本期数较上年同期数增长96.53% (绝对额增加41,798.13万元), 主要系本期定期存款减少,短期借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期净利润与经营活动现金净流量的差异主要是预付帐款减少等综合原因所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
调味品	1,259,488,065.98	834,372,640.85	33.75%	10.47%	10.71%	-0.15%
粮油食品	424,395,534.34	344,806,618.72	18.75%	-20.97%	-26.12%	5.66%
分产品						
酱油类	910,401,821.58	580,384,694.43	36.25%	4.63%	3.05%	0.98%
味精类	163,347,426.81	137,580,703.01	15.77%	43.39%	51.14%	-4.33%
食醋类	79,391,266.67	45,409,982.04	42.80%	11.05%	8.75%	1.20%
鸡精类	62,495,982.04	38,301,952.24	38.71%	8.08%	3.71%	2.58%
食用植物油	415,295,794.74	335,819,569.23	19.14%	-22.13%	-27.36%	5.83%
其他	52,951,308.48	41,682,358.62	21.28%	73.56%	66.11%	3.53%
分地区						
东北	40,976,595.52	28,023,872.78	31.61%	10.83%	7.25%	2.28%
华北	109,563,178.08	75,294,761.90	31.28%	-1.12%	-3.44%	1.66%
华东	473,800,879.90	333,619,506.98	29.59%	-4.57%	-9.93%	4.19%
华南	190,742,085.53	118,766,017.64	37.73%	0.62%	-1.53%	1.36%
华中	565,281,710.15	420,630,571.73	25.59%	-2.62%	-5.74%	2.46%
西北	66,768,067.94	43,496,227.17	34.85%	2.42%	-0.26%	1.75%
西南	236,751,083.20	159,348,301.37	32.69%	19.79%	17.67%	1.21%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	490,179,497.84	21.33%	536,138,376.94	25.28%	-3.95%	本期因募投项目、自建项目工程投入资金,对外投资,致货币资金减少。
应收账款	48,214,933.84	2.10%	17,423,528.44	0.82%	1.28%	本期因加大重点客户和超市信用额度,应收账款增加。
存货	205,443,716.22	8.94%	193,096,013.83	9.11%	-0.17%	
长期股权投资	212,550,547.49	9.25%			9.25%	本期因对衡阳华亚玻璃制品有限公司、合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资。
固定资产	239,365,838.52	10.42%	241,410,628.90	11.38%	-0.96%	
在建工程	822,951,562.65	35.81%	655,029,858.17	30.89%	4.92%	本期因募投项目、自建项目在建工程投入增加。

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
短期借款	240,000,000.00	10.44%			10.44%	本期因短期借款增加。

## 五、核心竞争力分析

### 1、创新优势

公司深刻领会战略规划的核心在于建立具有差异化的独特定位,自始至终实施不断创新战略,提出新的产业主张和消费主张,在塑造出自身竞争力的同时,甚至推动到行业发展。报告期实施“大单品”战略,聚焦高毛利产品,确保高成长性;

### 2、品牌优势

公司注重品牌形象和价值的培养，目前承载“中国酱油第一股”的口碑，提升了品牌知名度和美誉度。多年积累起来的良好形象，使公司在市场竞争中迅速脱颖而出，占据了行业中的一席之地，报告期通过加速对全国一、二线城市商超的进驻，提升了产品在消费者心中的形象；

### 3、销售渠道及区域优势

经过多年的发展，公司已建立起在行业内较为领先的网络式营销格局，以二、三线城市和县、乡（镇）市场为重点目标市场，报告期内，突围一线城市商超市场，陆续引进了一批优质经销商，形成以长沙、郑州、阆中三大生产基地为中心，辐射全国的销售网络；

### 4、质量控制优势

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

### 5、管理优势

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
212,550,547.49	101,300,000.00	109.82%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
衡阳华亚玻璃制品有限公司	玻璃容器的制造和销售	10.00%
合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	通过购买、持有及处置中国境内拟上市优质企业股权、二级市场优质股票、购买或持有利率市场化的产品、可转股债券投资，夹层融资，债务融资，已上市优质企业（非 ST）股权质押融资，结构化金融产品，信托产品及高抵押，质押率的房地产结构化和市场利率产品等投资活动以及其他合法的经营管理活动，为合伙人获取满意的资本回报。	99.99%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年06月30日	2014年12月17日	保本浮动收益型	3,000		46.11	46.11
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	500	2014年06月30日	2014年11月27日	保本浮动收益型	500		6.78	6.78
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	10,000	2014年07月01日	2014年12月01日	保本浮动收益型	10,000		176.05	176.05
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	4,000	2014年07月01日	2014年10月08日	保本浮动收益型	4,000		43.4	43.4
兴业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014年10月13日	2015年01月12日	保本浮动收益型			29.92	
中国民生银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014年12月10日	2015年03月10日	保本浮动收益型			22.52	
中国民生银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	8,000	2014年12月10日	2015年06月10日	保本浮动收益型			190	
合计				30,500	--	--	--	17,500	0	514.78	272.34
委托理财资金来源				闲置募集资金。							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况(如适用)	不适用。
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年04月24日
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年05月21日

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,509.84
报告期投入募集资金总额	9,290.99
已累计投入募集资金总额	99,563.08
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行股票募集资金总额为 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 111,509.84 万元，并于 2011 年 12 月 30 日经天健会计师事务所有限公司予以验证并出具了《验资报告》。公司的募集资金已全部按规定实行专户存管并签订《三方监管协议》，至 2014 年 12 月 31 日实际使用 99,563.08 万元，全部经合规程序审批后使用。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20 万吨优质酱油项目	否	47,874.42	58,839.64	7,755.54	55,697.54	94.66%	2015 年 04 月 28 日			是
年产 1 万吨优质茶籽油项目	否	14,916.12	15,983.8	1,535.45	16,342.54	102.24%	2015 年 04 月 28 日			是
承诺投资项目小计	--	62,790.54	74,823.44	9,290.99	72,040.08	--	--		--	--
超募资金投向										
收购阆中市王中王食品有限公司		10,130	10,130		9,623	95.00%				
郑州味业新建 3 万吨食醋项目		9,850	9,850							
归还银行贷款(如有)	--	13,900	13,900		13,900	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	4,000	4,000		4,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,880	37,880		27,523	--	--		--	--
合计	--	100,670.54	112,703.44	9,290.99	99,563.08	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目工业园区区域属于山丘地貌，总占地 413 亩，地势起伏大，前期地面拆迁及平整难度较大，2011 年底启动地面工作后遇到 2012 年上半年时间长、雨量大的超常雨季，建设前期工作受到较大影响，对三通一平扫尾、地质勘探、桩基工程、隐蔽工程开挖均形成阻碍，建设施工断续进行，工期计划顺延。2012 年下半年完成了上述工作并开始进行地面建筑物分项施工，2013 年三季度建筑主体基本完工并同步									

	<p>安装设备，年产 20 万吨优质酱油项目预计整体完成建设的投产时间为 2015 年 4 月份，其中酱油罐式发酵工序部分将在此前先期完成建设投入使用。年产 1 万吨优质茶籽油项目预计完成建设的投产时间为 2015 年 4 月份。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>由于募投项目原可研计划是公司 2010 年根据当时的市场情形和投资测算而制定，2012 年以来各方面发生较多变化，公司根据这些变化在项目设计、施工过程中及时做出适当调整，原计划投资额度偏小，公司 2013 年 8 月 14 日召开第一届董事会 2013 年第六次会议审议通过了《关于“酱油、茶籽油募投项目追加投资计划”的议案》，拟使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。募投项目建设工期比原计划顺延 10 个月以上，项目建设及产品业务没有出现其他重大不利情形。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议，公司用超募资金 13,900 万元提前归还银行贷款，已于 2012 年 2 月份执行完毕。见公司 2012-006 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第二次会议决议，公司利用部分超募资金 4,000 万，永久性补充流动资金，已于 2012 年 5 月 31 日执行完毕。见公司 2012-012 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十次会议，公司拟使用公司首次公开发行股票上市的超额募集资金人民币 10,130 万元收购阆中市王中王食品有限公司 100% 股权。见公司 2012-046 公告。根据公司第一届董事会 2012 年第十一次会议，将超募资金支付阆中市王中王食品有限公司 100% 股权收购款支付方式调整为：先采用公司自有资金垫付收购股权所需款项 10,130 万元，待 2013 年 3 月超募资金存款一年存期满时再以超募资金归还公司该笔自有资金。见公司 2012-050 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第二次会议决议，决定将存放于南粤银行深圳分行的超额募集资金本息全部取出，将 9,623 万元按公司于 2012 年 12 月 24 日召开的第一届董事会 2012 年第十一次会议决定用于归还公司收购阆中市王中王食品有限公司股权而先行垫付的流动资金。将 20,000 万元以定期存入公司在兴业银行长沙分行开设的专户。见公司 2013-012 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第四次会议决议，决定公司使用超募资金 9,850 万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产 3 万吨食醋项目。见公司 2013-021 公告。根据公司第一届董事会 2013 年第六次会议决议，决定公司使用超募资金分别对两个募投项目追加投资，其中对酱油项目追加投资 10,965.22 万元，对茶籽油项目追加投资 1,067.68 万元，合计将使用超募资金 12,032.90 万元。见公司 2013-031 公告。根据公司 2013 年度股东大会会议决议，决定公司及其子公司拟使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金理财，适时投资于安全性高、流动性较好、有保本约定的投资产品（包括但不限于银行保本型理财产品，银行保本型结构性存款等）。见公司 2014-018 公告。公司于 2014 年 6 月 30 日、7 月 1 日购买了兴业银行企业金融结构性存款（开放</p>

	式) 3,000 万元、500 万元、1 亿元、4,000 万元。见公司 2014-027 公告。公司于 2014 年 10 月 13 日购买了兴业银行企业金融结构性存款理财 3,000 万, 见公司 2014-042 公告。; 公司于 2014 年 12 月 10 日购买了中国民生银行结构性存款 2,000 万元、8,000 万元。见公司 2014-053 公告。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司第一届董事会 2012 年第一次会议决议, 截至 2012 年 1 月 12 日, 公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 14,404.70 万元, 经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证, 公司监事会审查同意、独立董事审查同意、董事会决议通过按合规合法原则置换上述资金。见公司 2012-004 公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末, 公司尚未使用的募集资金分别存放于募集资金专户及超募资金专户(含结构性存款方式)。全部募集资金在保证募投项目建设所需的前提下, 超募资金的使用亦围绕主业建设安排。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	郑州加加 3 万吨食醋项目截止至本报告出具之日, 尚未实施。

### (3) 募集资金其他重要事项

2013年4月23日公司第一届董事会2013年第四次会议通过了关于“郑州加加味业有限公司新建3万吨食醋项目”(以下简称项目)的议案, 同意公司使用超募资金9,850万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资, 由郑州加加味业有限公司负责实施新建年产3万吨食醋项目。截止本报告出具日, 该项目尚未实施。根据《募集资金管理办法》等相关规定, 公司就本项目的可行性、预计收益等情况

进行核查，并就其异常原因及后续措施进行详细说明：

#### 1、项目未实施原因

该项目实施地点位于河南郑州新郑市梨河镇107国道西侧，新郑市部分区域为国家文物重点保护区域，土地“三通一平”前需对土地进行文物保护工作，截止至本报告出具之日，该项目土地尚未获政府审批。

#### 2、可行性、预计收益的核查

公司本着严谨的态度，对该项目实施进行了细致的核查工作，特别是对项目可行性及预计收益情况进行了分析，该项目的可行性及预计收益情况没有发生重大变化，公司决定继续实施该项目。（关于项目的可行性及预计收益情况请详见公司于2013年4月24日刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网《关于“郑州加加味业有限公司新建3万吨食醋项目”的公告》（公告编号：2013-021））

#### 3、项目实施的措施

公司将尽快与当地政府协调，尽快解决项目实施用地问题。

### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	子公司	制造业	食用植物油(半精炼、全精炼)(分装)生产;挂面(普通挂面、花色挂面)生产,预包装食品批发,销售本企业生产的上述产品。	15,396.12 万元	367,865,692.88	168,450,893.25	414,368,252.29	46,750,337.94	36,516,025.85

长沙加加食品销售有限公司	子公司	商业	预包装食品批发兼零售。	6,000.00 万元	237,345,143.35	53,921,805.36	1,672,958,071.76	-7,995,078.11	-7,463,796.90
郑州加加味业有限公司	子公司	制造业	生产(加工)、销售:调味品、油脂:酱油、盘中餐牌食用油系列。	2,000.00 万元	188,529,460.33	63,310,883.88	260,562,926.03	31,798,449.68	23,656,392.33
加加食品集团(阆中)有限公司	子公司	制造业	生产、销售:酱油、食醋、配制食醋及调味业(半固态),预包装食品批发、零配售。	1,100.00 万元	138,124,929.26	101,806,868.56	115,036,878.51	6,852,029.41	5,252,576.52
衡阳华亚玻璃制品有限公司	参股公司	制造业	玻璃容器的制造和销售,新型节能包装机械的制造和销售。	2,000.00 万元	117,580,540.02	98,480,485.60	1,115,760.04	-11,519,514.40	-11,519,514.40
合兴(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	参股公司	投资及咨询服务行业	从事对未上市企业的投资,对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。	20,001.00 万元	202,766,904.27	202,763,123.66		2,753,123.66	2,753,123.66

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
科研大楼等配套建设项目	24,880.25	8,129.75	16,271.96	65.40%		2013年08月15日	科研大楼等配套建设项目投资计划的公告(公告编号:2013-032)
合计	24,880.25	8,129.75	16,271.96	--	--	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### 1、公司发展战略

(1) 坚定不移的实施“大单品”战略，集中优势资源，单点突破，以高端产品获得高毛利，并确保高成长性，提升公司核心竞争力和可持续发展能力；

(2) 以“茶籽油”战略为依托，减少植物油品系，构建未来植物油业务的销售模式，重点关注植物油优势区域，发挥品牌和企业影响力、营销力，驱动公司植物油业务的全面复苏；

(3) 加大科研投入，提升科研能力，丰富研发项目及延伸相关研发领域，为公司储备未来发展所需新技术、新产品；

(4) 实施人才引进机制，加强人员梯队培养，做好后备人才储备，满足公司未来发展的需要。

### 2、未来可能面对的风险

#### (1) 市场竞争风险

国内调味品行业发展较快，虽目前行业集中度仍然偏低，但随着国内知名调味品企业纷纷扩充产能，近年来，国内调味品市场竞争日趋激烈。而随着国人对调味品品质需求日益提升，加速调味品行业的整合，行业整合行为将可能在一段时期内加剧国内市场竞争，如公司不能及时有效地调整经营战略，将可能面临市场发展空间受到挤压的风险。

#### (2) 主要原材料价格波动风险

公司主营业务涉及酱油、食用植物油、食醋、味精和鸡精的生产和销售，公司酱油产品主要原材料包括豆粕、小麦等；食用植物油产品主要原材料是原料油脂。公司生产经营所用原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司主要原材料价格受自然环境、供求关系等因素影响，原材料价格行情呈现不规律的变化，导致公司产品的毛利率波动，进而影响公司的经营业绩。因此，如果未来公司产品主要原材料价格产生大幅波动，而公司不能适时采取有效措施，可能会影响公司产品的市场竞争力，并对公司的收入增长和盈利提升构成不利影响。

#### (3) 食品安全控制风险

随着国家对食品安全的日趋重视、消费者食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强，食品安全和质量控制已成为食品加工企业生产经营的重中之重。相关行政主管部门将依法对

公司产品加强检查检验，如发生不合格情形，可根据情况对公司采取责令限期改正、处以罚款、责令停业、限期整顿以及吊销营业执照等处罚措施；一旦该等情况发生，公司还可能面临消费者投诉及索赔的风险，亦将对公司品牌声誉和市场推广造成不利影响。

#### (4) 固定资产折旧增加导致利润下滑的风险

公司募投项目完全建成达产后，若市场出现重大不利变化或募集资金投资项目涉及的产品销售形势不佳，投资项目的收益水平将难以达到预期目标，投资回收期将可能延长，公司将面临因固定资产折旧费用大幅增加而导致利润下滑的风险。

### 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

根据财政部于2014年1月26日起修订和颁布的企业会计准则，公司第二届2014年第八次董事会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。对会计政策进行了变更，本次变更对公司2013年度和2014年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。详见公司2014年10月28日发布的《关于会计政策变更的公告》（2014-048）。受重要影响的2013年12月31日资产负债表项目递延收益增加1,040万元，其他非流动负债减少1,040万元。

### 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、根据2013年5月8日《2012年年度股东大会决议》，2012年度利润分配方案为：公司按

总股本19,200万股为基数，每10股派发红利6.00元（含税），共计分配115,200,000.00元，占累计可分配利润的65.51%；以资本公积金转增股本，按每10股转增2股，共计转增3,840万股，每股面值1元。

2、根据2014年5月20日《2013年年度股东大会决议》，2013年度利润分配方案为：公司按总股本23,040万股为基数，每10股派发红利6.00元（含税），共计分配138,240,000.00元，占累计可分配利润的85.40%；以资本公积金转增股本，按每10股转增10股，共计转增23,040万股，每股面值1元。

3、根据2015年3月18日《第二届董事会2015年第一次会议决议》，2014年度利润分配预案为：公司按总股本46,080万股为基数，每10股派发红利1.00元（含税），共计分配46,080,000.00元，占累计可分配利润的34.68%。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润	占合并报表中 归属于上市公司 股东的净利 润的比率	以现金方式要 约回购股份资 金计入现金分 红的金额	以现金方式要 约回购股份资 金计入现金分 红的比例
2014年	46,080,000.00	132,890,243.89	34.68%	0.00	0.00%
2013年	138,240,000.00	161,880,507.84	85.40%	0.00	0.00%
2012年	115,200,000.00	175,837,832.96	65.51%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	460,800,000
现金分红总额(元)(含税)	46,080,000.00
可分配利润(元)	309,247,523.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟将母公司2014年末可供上市公司股东分配利润309,247,523.70元，以公司截止至2014年12月31日总股本460,800,000股为基数，按每10股派发现金红利1元（含税），共计分配46,080,000元，占累计可分配利润的34.68%。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。	

## 十一、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司作为宁乡本土企业的形象代表，公司在经营活动中，坚持诚信、互利、平等的原则，在追求经济效益的同时，积极保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，注重环境保护，热心公益事业。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，自觉不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及经理层为主体治理结构的决策与经营体系，明确控制和规范企业经营行为、大股东行为、董监高行为和经理层行为。

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

公司坚持履行良好企业公民的社会责任，报告期内的主要情况如下：

### 1、保障股东权益

股东是公司生存的重要根基，股东对公司的认可和支持是公司迅速发展的不竭动力。公司上市后不断完善公司的治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，公司上市后严格按照相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整、公平地进行信息披露，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。上市以来，公司高度重视股东权益，积极听取股东诉求，努力践行分红政策，报告期内公司制定了2014年-2016年未来三年的股东回报规划，并承诺严格遵守该规划，持续回报股东，每年均进行现金分红。

### 2、维护员工合法权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，同时注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活。公司建有系统、规范化地绩效考核制度，对员工从招聘、入职、培训、持续发展等多方位进行跟踪、评估和考核。

### 3、维护供应商、经销商和消费者权益

充分尊重并保护客户的合法权益，通过提供优质、安全、环保的产品，不断提升服务质量，与客户保持了长期良好的合作关系。公司设有24小时客户服务热线，为所有客户提供方便的售后服务。公司重视与客户之间的沟通与交流，区域经理每周都对辖区内的客户进行拜访、交流并指导，及时反馈客户需求，赢得了客户的广泛赞誉。

公司不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境。推行公开招标，施行阳光采购，杜绝暗箱操作等不正当交易情形。公司注重与供应商的沟通与协调，共同构筑信任合作的平台。在供应商选择过程中，公司对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核，在过程中对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价，以确保公司完善的原、辅料供应。

### 4、环境保护

报告期内，公司持续认真履行环境社会责任，坚持“污染防治”，确保了“三废”达标排放、厂群政企关系和谐。报告期内，无重大环境事故、系统治污能力有效提升。

### 5、公共关系和公益事业

公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，如实申报税额，及时缴纳税款。公司连续多年成为宁乡县的纳税大户，有力地支持了国家和地方财政，多次受到各级工商、税务和相关主管部门的表彰。

公司设有“困难救济基金”，由工会统一管理，对需要特殊救济的困难员工进行及时救助；公司积极参加教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困、环境保护等社会公益慈善事业，持续关注社会价值的创造。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十二、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11日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、鸿道投资、国海证券、博时基金、中信建设、财富里昂、国信证券、长江养老保险、信诚基金	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014年03月18日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、兴业证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券、裕晋投资、华拓资本	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、易方达基金、安信证券、盈峰资本	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交

					流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014 年 08 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、安信证券、第一创业证券、中银国际证券、宗毅润邦投资、上海重阳投资、中天证券、国联安基金、宝盈基金、湘核投资、广东方详投资、诺安基金	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014 年 09 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、天风证券、东兴证券、国都证券	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014 年 10 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、南方基金、大成基金、上海玖歌投资、恒通	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014 年 10 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、、西南证券、民生证券、长信基金、齐鲁证券、长江证券、宗毅润邦投资、鑫巢资本、富国基金、安信基金、安邦资管、熵一资管、子竹资本	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。
2014 年 10 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券、才华资本、易正朗、金陵华软、富礼投资、湖南信托、浪石投资、安邦资产、银利伟世投资、国金证券、中诚信托	了解公司生产经营情况以及募投项目建设情况，并对公司未来发展进行了交流探讨。交流未涉及未公开重大信息。

## 第五节 重要事项

### 一、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
衡阳华亚玻璃制品有限公司	参股公司	日常经营	采购材料	公允价格		111.58	1.25%	银行结算付款			
合计				--	--	111.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				此关联交易因公司正常的生产经营需要进行，公司与其关联方发生的交易按照“公平资源，互惠互利”的原则进行的，交易价格参照市场价格确定，没有违反公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与其在业务、人员、财务、资产、机构等方面均相互独立，关联交易不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				上述关联交易依据市场价格确定，关联交易金额较小，对本公司无影响。不存在对关联方的依赖。							
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）				无。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

#### 2、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司作为有限合伙人使用自有资金20,000万元入伙资合兴基金，占合兴基金认缴出资总额的 99.9950%（首期认缴出资占合兴基金认缴出资总额的 99.9900%），已经于2014年1月29日召开的公司2014年第一次临时股东大会审议批准。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的公告	2014 年 01 月 14 日	巨潮资讯网（公告编号：2014-007）

## 二、重大合同及其履行情况

### 1、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
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司	2012 年 09 月 09 日						8,883.04	否	无	正在履行
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司	2012 年 09 月 09 日						6,967.24	否	无	正在履行
加加食品集团股份有限公司	长沙金洲建设工程有限公司	2012 年 09 月 09 日						8,434.69	否	无	正在履行
盘中餐粮油食品（长沙）有限公司	湖南衡洲建设有限公司	2012 年 09 月 09 日						11,592.64	否	无	正在履行
加加食品集团股份有限公司	加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2014 年 02 月 24 日					本次投资设立的企业以货币方式出资，遵循自愿、公	20,000	是	合兴基金执行事务合伙人为加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称	正在履行

							平合理、协调一致的原则。			称加华裕丰),加华裕丰为公司股东加华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)、嘉华致远(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。
--	--	--	--	--	--	--	--------------	--	--	---

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内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

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

	<p>动。(4) 在承诺期间, 如果由于加加食品业务扩张导致本公司的业务与加加食品的主营业务构成同业竞争, 则本公司应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入加加食品、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争; 如果本公司转让竞争性业务, 则加加食品享有优先购买权。(5) 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 本公司将向加加食品赔偿一切直接和间接损失。资金占用承诺内容如下: 不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源, 包括但不限于: (1) 要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出; (2) 要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务; (3) 要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用; (4) 要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款; (5) 要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动; (6) 要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; (7) 要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金; (8) 不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。 积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责, 维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。 对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款, 均已还清并支付了资金占用费; 自 2010 年 9 月起, 不存在加加食品及下属企业的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形, 加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形; 如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚, 或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任的, 其将对该等处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺, 其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分, 包括但不限于启动对其所持加加食品的股份"" 占用即冻结""的机制, 即发现其侵占加加食</p>			
--	---	--	--	--

		品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现其所持加加食品的股份予以偿还。"			
	卓越投资	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。	2012 年 01 月 06 日	2012 年 1 月 6 日至 2015 年 1 月 5 日	正在履行
	天恒投资	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其所直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。	2012 年 01 月 06 日	2012 年 1 月 6 日至 2015 年 1 月 5 日	正在履行
	天恒投资	资金占用承诺内容如下：不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源，包括但不限于：（1）要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；（2）要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务；（3）要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用；（4）要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款；（5）要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动；（6）要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（7）要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；（8）不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责，维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款，均已还清并支付了资金占用费；自 2010 年 9 月起，不存在加加食品及下属企业	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行

		的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形；如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚，或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任的，其将对处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺，其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分，包括但不限于启动对其所持加加食品的股份"占用即冻结"的机制，即发现其侵占加加食品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现其所持加加食品的股份予以偿还。			
	杨振、杨子江、肖赛平	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票之前已发行的股份。在担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：（1）每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；（2）在离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份；（3）申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量不超过其所直接及间接持有的公司股份的 50%。	2012 年 01 月 06 日	2012 年 1 月 6 日至 2015 年 1 月 5 日	正在履行
	杨振、杨子江、肖赛平	"同业竞争承诺内容如下：（1）截至本承诺书出具之日，本人在中华人民共和国境内外未直接或间接从事与加加食品主营业务构成同业竞争的业务（通过加加食品从事除外）。（2）自本承诺书生效之日起，本人在作为加加食品实际控制人期间（以下简称"承诺期间"），除本承诺书另有说明外，在中国境内或境外，不以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营）直接或间接（通过加加食品从事除外）从事或介入与加加食品现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（3）在承诺期间，本人不以任何方式支持他人从事与加加食品现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。（4）在承诺期间，如果由于加加食品业务扩张导致本	2011 年 02 月 15 日	长期有效	正在履行

	<p>人的业务与加加食品的主营业务构成同业竞争，则本人应通过停止竞争性业务、将竞争性业务注入加加食品、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如果本人转让竞争性业务，则加加食品享有优先购买权。（5）如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向加加食品赔偿一切直接和间接损失。资金占用承诺内容如下：不通过任何方式直接或间接占用加加食品的资金和资源，包括但不限于：（1）要求加加食品及/或下属企业为其垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；（2）要求加加食品及/或下属企业代其偿还债务；（3）要求加加食品及/或下属企业有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用；（4）要求加加食品及/或下属企业通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款；（5）要求加加食品及/或下属企业委托其进行投资活动；（6）要求加加食品及/或下属企业为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（7）要求加加食品及/或下属企业在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；（8）不及时偿还加加食品及/或下属企业为其承担担保责任而形成的债务。积极督促加加食品董事、监事和高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》等有关规定勤勉尽职地履行职责，维护加加食品及下属企业的资金和财产安全。对于历史上其对加加食品及下属企业形成的占款，均业已还清并支付了资金占用费；自 2010 年 9 月起，不存在加加食品及下属企业的资金被其以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，加加食品及下属企业未发生因上述行为受到任何形式处罚或与任何第三方产生任何纠纷的情形；如加加食品及/或下属企业因上述行为被有关部门处罚，或因该等行为被任何第三方追究任何形式的法律责任的，其将对该等处罚及/或法律责任共同及连带的承担一切责任。如违反上述承诺，其愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分，包括但不限于启动对其所持加加食品的股份“占用即冻结”的机制，即发现其侵占加加食品及/或下属企业的资产时立即申请司法冻结其所持加加食品的股份，凡</p>			
--	---	--	--	--

		侵占资产不能以现金清偿的，通过变现其所持加加食品的股份予以偿还。”			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2014年1月29日，经公司2014年第一次临时股东大会审议通过投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）作出承诺：此项投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2014年01月29日	2014年1月29日至2015年1月28日	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑、魏五军

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 五、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用  不适用

根据公司于2014年6月16日实施2013年度权益分派方案：公司向截止2014年6月13日下午深交所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施了每10股派6元人民币现金（含税），并以资本公积金每10股转增10股，本次转增完成后，公司总股本由23,040万股增至46,080万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据公司于2014年5月20日召开的2013年年度股东大会审议通过的《关于〈2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

万股增至46,080万股，本报告对最近一期的每股收益财务指标按新股本加权平均进行计算。公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

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

前三年历次证券发行情况的说明

经证监会证监许可[2011]1979号文核准，公司于2012年12月完成首次公开发行人民币普通股股票4,000万股，发行价格为30.00元/股，公司总股本由12,000万股增至16,000万股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司于2014年6月16日实施2013年度权益分派方案：公司向截止2014年6月13日下午深交所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东实施了每10股派6元人民币现金（含税），并以资本公积金每10股转增10股，本次转增完成后，公司总股本由23,040万股增至46,080万股；转增股本后公司资本公积金相应减少23,040万元。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,016	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	18,785	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况					

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南卓越投资有限公司	境内非国有法人	40.05%	184,567,680	92,283,840	184,567,680	0	质押	184,354,000
湖南天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	5.16%	23,760,000	11,880,000	23,760,000	0	质押	23,760,000
华宝信托有限责任公司 - 时节好雨资本市场 11 号集合资金信托	其他	3.06%	14,115,500		0	14,115,500		
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 018L-FH002 深	其他	2.49%	11,478,756		0	11,478,756		
杨子江	境内自然人	2.16%	9,936,000	4,968,000	9,936,000	0	质押	9,936,000
全国社保基金四零一组合	其他	1.37%	6,318,139		0	6,318,139		
长沙盈盛投资管理有限公司	境内非国有法人	1.31%	6,048,000	3,024,000	6,048,000	0		
中国银行 - 南方高增长股票型开放式证券投资基金	其他	1.24%	5,700,025		0	5,700,025		
深圳市鼎源成长投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.18%	5,451,200		0	5,451,200		
华润深国投信托有限公司 - 智慧金	其他	0.89%	4,086,600		0	4,086,600		

56号集合资金信托计划							
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)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨子江持有卓越投资20.2%的股权,是本公司实际控制人之一;鼎源投资的委派代表为公司前董事汤毅;天恒投资、盈盛投资为本公司骨干员工投资设立。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动情形。						
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
华宝信托有限责任公司-时节好雨资本市场11号集合资金信托	14,115,500	人民币普通股	14,115,500				
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002深	11,478,756	人民币普通股	11,478,756				
全国社保基金四零一组合	6,318,139	人民币普通股	6,318,139				
中国银行-南方高增长股票型开放式证券投资基金	5,700,025	人民币普通股	5,700,025				
深圳市鼎源成长投资合伙企业(有限合伙)	5,451,200	人民币普通股	5,451,200				
华润深国投信托有限公司-智慧金56号集合资金信托计划	4,086,600	人民币普通股	4,086,600				
招商证券股份有限公司	3,128,802	人民币普通股	3,128,802				
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,999,852	人民币普通股	2,999,852				
陈升丹	2,432,203	人民币普通股	2,432,203				
嘉华卓越(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	2,358,442	人民币普通股	2,358,442				
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	嘉华卓越的委派代表为公司前董事宋向前;鼎源投资的委派代表为公司前董事汤毅。除此之外,公司未知其他股东之间是否存在						

股东之间关联关系或一致行动的说明	关联关系和一致行动情形。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易  
 是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南卓越投资有限公司	杨振	2007 年 10 月 19 日	66855045-9	6353 万元	实业投资
未来发展战略	未来，公司将以内增式增长为发展主线，同时在国内市场寻求通过收购兼并等外延式增长来加快发展步伐。				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，湖南卓越投资有限公司经营状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。				

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

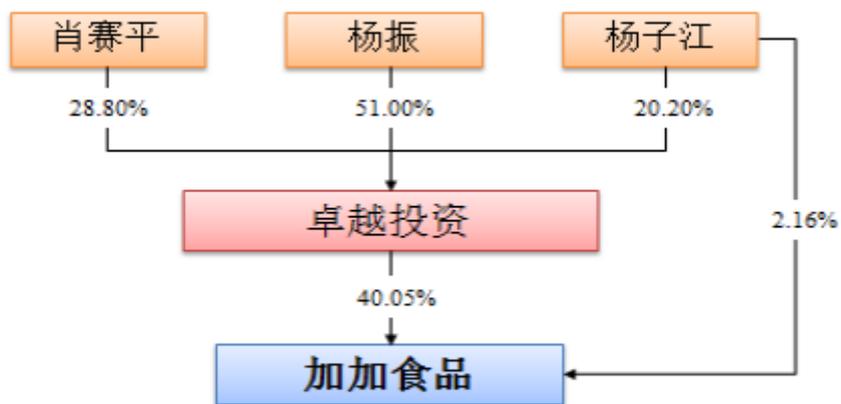
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨振	中国	否
肖赛平	中国	否
杨子江	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杨振、肖赛平、杨子江近 5 年内的职业及职务参见本报告第八节二、任职情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
杨振	董事长、总经理	现任	男	53	2010年10月15日	2016年10月15日	47,064,845	47,064,845	0	94,129,690
杨子江	副董事长、总经理助理	现任	男	28	2010年10月15日	2016年10月15日	23,609,318	23,609,318	0	47,218,636
肖赛平	董事	现任	女	52	2010年10月15日	2016年10月15日	26,577,677	26,577,677	0	53,155,354
刘永交	董事、副总经理	现任	男	55	2010年10月15日	2016年10月15日	648,000	648,000	0	1,296,000
彭杰	董事、董事会秘书	现任	男	35	2013年10月16日	2016年10月15日	0	0	0	0
苏文俊	董事	现任	男	41	2014年01月29日	2016年10月15日	0	0	0	0
白燕	独立董事	现任	女	40	2010年10月15日	2016年10月15日	0	0	0	0
刘定华	独立董事	现任	男	71	2010年10月15日	2016年10月15日	0	0	0	0
姚禄仕	独立董事	现任	男	53	2010年10月15日	2016年10月15日	0	0	0	0
蒋小红	监事会主席	现任	女	40	2010年10月15日	2016年10月15日	108,000	108,000	0	216,000

王彦武	监事	现任	女	36	2010年10月15日	2016年10月15日	108,000	108,000	0	216,000
姜小娟	监事	现任	女	39	2014年10月10日	2016年10月15日	0	0	0	0
陈伯球	副总经理	现任	男	67	2010年10月15日	2016年10月15日	648,000	648,000	0	1,296,000
段维菟	财务总监	现任	男	40	2013年10月16日	2016年10月16日	0	0	0	0
宋向前	董事	离任	男	44	2010年10月15日	2014年01月10日	13,824	13,824	0	27,648
周术文	监事	离任	男	49	2014年01月29日	2014年10月10日	108,000	108,000	0	216,000
合计	--	--	--	--	--	--	98,885,664	98,885,664	0	197,771,328

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、现任董事

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

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

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

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

彭杰：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2010年获得湘潭大学MBA，2010年8月进入公司，历任长沙加加食品集团有限公司证券事务专干、加加食品证券事务代表兼董事会办公室主任，加加食品董事、董事会秘书。彭杰已获得深圳证券交易所考核颁发的“董事会秘书资格证书”。

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

白燕：1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，具备担任“上市公司独立董事”资格。白燕本科毕业于北京商学院，2006年取得北京大学光华管理学院MBA；历任中国调味品协会科员、秘书长、副会长兼秘书长；2010年10月至今任加加食品独立董事。白燕还担任中国调味品经销商协会会长、全国调味品标准化技术委员会委员兼秘书长、全国发酵工业标准化技术委员会副主任委员、中国调味品协会香辛料专业委员会副主任委员、中国调味品协会西餐调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会水产调味品专业委员会机构负责人、中国调味品协会调味食品配料专业委员会机构负责人。

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

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

## 2、现任监事

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

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

姜小娟：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。历任加加食品总经办副主任，现担任公司监事兼董事会办公室主任、证券事务代表。

## 3、现任高管

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

杨振：总经理，见前述“1.现任董事”。

刘永交：副总经理，见前述“1.现任董事”。

陈伯球：1948年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。陈伯球先生毕业于长沙市食品高等专科学校，历任长沙加加食品集团有限公司副总经理，加加食品副总经理。

彭杰：董事会秘书，见前述“1.现任董事”。

段维崑：男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师、注册税务师、大学专科学历。毕业于桂林工学院会计学专业，历任天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所（原湖南开元会计师事务所）历任审计员、高级审计员、项目经理、高级项目经理，2013年10月至今任加加食品财务总监。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨振	卓越投资	执行董事	2013年10月17日	2016年10月16日	否
肖赛平	卓越投资	总经理	2013年10月17日	2016年10月16日	是
杨子江	卓越投资	监事	2013年10月17日	2016年10月16日	否
蒋小红	盈盛投资	执行董事	2013年07月26日	2016年07月25日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨振	长沙可可槟榔屋有限公司	董事长	2012年05月29日	2015年05月28日	否
杨振	香港加加集团有限公司	董事	2012年07月12日	2015年07月11日	否
杨振	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2014年11月09日	2017年11月08日	否
杨振	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2012年11月04日	2015年11月03日	否
杨振	宁乡县东湖塘老院	名誉院长	2013年01月10日		否
肖赛平	长沙可可槟榔屋有限公司	副董事长	2012年05月29日	2015年05月28日	否
肖赛平	香港加加集团有限公司	董事	2012年07月12日	2015年07月11日	否
肖赛平	香港盘中餐粮油集团有限公司	董事	2014年11月09日	2017年11月09日	否
肖赛平	台湾可可槟榔屋连锁企业集团有限公司	董事	2012年11月04日	2015年11月03日	否

白燕	中国调味品协会	副会长兼秘书长	2001年01月01日		是
白燕	中国调味品经销商会	会长	2006年04月01日		否
白燕	全国调味品标准化技术委员会	委员兼秘书长	2008年01月01日		否
白燕	全国发酵工业标准化技术委员会	副主任委员	2006年01月01日		否
白燕	中国调味品协会香辛料专业委员会	副主任委员	2006年01月01日		否
白燕	中国调味品协会西餐调味品专业委员会	机构负责人	2009年06月01日		否
白燕	中国调味品协会水产调味品专业委员会	机构负责人	2009年06月01日		否
白燕	中国调味品协会调味食品配料专业委员会	机构负责人	2009年06月01日		否
刘定华	湖南大学法学院	教授、博导	1992年01月01日		是
刘定华	重庆太极实业(集团)股份有限公司	独立董事	2012年05月25日	2015年05月24日	是
姚禄仕	合肥工业大学管理学院会计系	系主任、会计学教授	2009年12月01日		是
姚禄仕	合肥工业大学证券期货研究所	所长	2007年09月01日		否
姚禄仕	中国会计学会高等工科院校分会	秘书长	2011年10月01日		否
姚禄仕	皖通科技股份有限公司	独立董事	2010年06月18日	2016年06月25日	是
姚禄仕	鑫龙电器股份有限公司	独立董事	2010年08月13日	2016年08月12日	是
姚禄仕	安徽国风塑业股份有限公司	独立董事	2014年11月13日	2017年11月12日	是
苏文俊	东方加华(天津)股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	副总裁			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会通过提案，经公司董事会审议批准，其中董事、监事的报酬需提交公司股东大会审议批准。

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度各项经营目标完成情况及公司《绩效考核办法》，其中独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人6万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨振	董事长、总经理	男	53	现任	105.43		105.43
杨子江	副董事长、总经理助理	男	28	现任	14.09		14.09
肖赛平	董事	女	52	现任	0	80.12	80.12
刘永交	董事、副总经理	男	54	现任	28.34		28.34
彭杰	董事、董事会秘书	男	35	现任	14.08		14.08
苏文俊	董事	男	41	现任	0		0
陈伯球	副总经理	男	67	现任	22.38		22.38
段维崑	财务总监	男	40	现任	19.92		19.92
白燕	独立董事	女	40	现任	6		6
刘定华	独立董事	男	71	现任	6		6
姚禄仕	独立董事	男	53	现任	6		6
蒋小红	监事会主席	女	40	现任	11.01		11.01
王彦武	监事	女	36	现任	14.28		14.28
姜小娟	监事	女	39	现任	8.06		8.06
宋向前	董事	男	44	离任	0		0
周术文	监事	男	49	离任	2.46		2.46
合计	--	--	--	--	258.05	80.12	338.17

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋向前	董事	离任	2014年01	因工作繁忙等原因

			月 10 日	
苏文俊	监事	任免	2014 年 01 月 29 日	变更职务
苏文俊	董事	任免	2014 年 01 月 29 日	原董事辞职补选
周术文	监事	被选举	2014 年 01 月 29 日	原监事辞职补选
周术文	监事	离任	2014 年 10 月 10 日	因个人身体原因
姜小娟	监事	被选举	2014 年 10 月 10 日	原监事辞职补选

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

报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

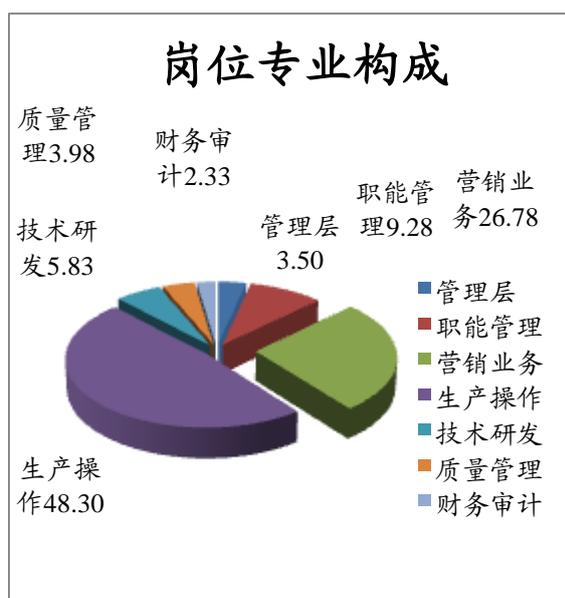
### 1、员工人数

报告期末，公司在职员工总人数为1886人。

公司不存在需要持续承担费用的离退休职工。

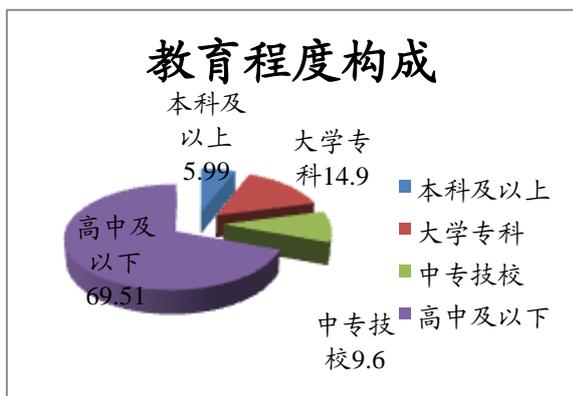
### 2、员工构成

#### （1）岗位专业构成



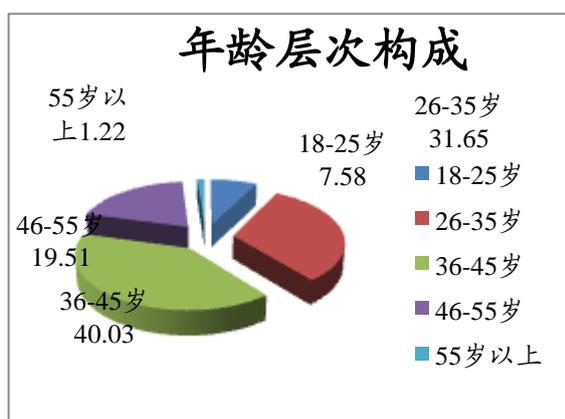
专业	人数	占员工总数的比例%
管理层	66	3.50
职能管理	175	9.28
营销业务	505	26.78
生产操作	911	48.30
技术研发	110	5.83
质量管理	75	3.98
财务审计	44	2.33
合计	1886	100.00

(2) 教育程度构成



接受教育程度	人数	占员工总数的比例%
本科及以上	113	5.99
大学专科	281	14.90
中专技校	181	9.60
高中及以下	1311	69.51
合计	1886	100.00

(3) 年龄层次构成



年龄分布	人数	占员工总数的比例%
18-25岁	143	7.58
26-35岁	597	31.65
36-45岁	755	40.03
46-55岁	368	19.51
55岁以上	23	1.22
合计	1886	100.00

3、员工保障

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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》及法律法规、规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定要求，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书；公司平等对待所有股东，确保了股东的合法权益，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规及制度开展工作，以认真负责的态度履行诚实守信、勤勉尽责的义务，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规。公司第二届董事会成员9人，其中独立董事3人（涵盖行业、财务、法律专家人士），董事会人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规及《公司章程》的要求，确保了董事会能够充分发挥作用。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。

公司董事会设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，积极发挥作用，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司全体监事能够依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规及制度开展工作。公司第二届监事会成员3人，其中职工代表监事1人。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求召集、召开监事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。监事勤勉履行监督职责，认真出席会议，对公司重大事项、财务状况等以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查和监督，维护公司股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励机制

公司不断完善和建立公正、透明的绩效评价体系，充分调动员工的积极性。同时，公司也进一步完善公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，并严格按照有关

法律、法规及《公司章程》等相关规定履行任免程序。

#### 6、关于相关利益者

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

#### 7、投资者关系管理

公司重视并积极开展投资者关系管理工作，建立了《投资者关系管理制度》。明确了投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务主管，董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门；董事会办公室归口董事会秘书领导，负责主导公司投资者关系管理事务。董事会秘书同时负责加强与证券监管部门及深交所的联系，公司通过现场接待调研、电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问，构建与投资者的良好互动关系。

#### 8、关于信息披露

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股	2014 年 05	1.关于《2013 年度董事会工作报	全部通	2014 年 05	2013 年年

东大会	月 20 日	告》的议案；2.关于《2013 年度监事会工作报告》的议案；3.关于《2013 年年度报告全文》及《年报摘要》的议案；4.关于《2013 年度财务决算报告》的议案；5.关于制定《公司未来三年（2014 年—2016 年）股东回报规划》的议案；6.关于《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案；7.关于《2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案；8.关于《2013 年度关联交易、对外担保、资金占用情况专项报告》议案；9.关于《使用部分闲置募集资金购买银行理财产品》的议案；10.关于《2014 年度续聘外部审计机构》的议案；11.关于修订《加加食品集团股份有限公司章程》的议案。	过	月 21 日	度股东大会决议公告（公告编号：2014-023）
-----	--------	---	---	--------	--------------------------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 29 日	1.关于《补选周术文先生为公司第二届监事会监事》的议案；2.关于《补选苏文俊先生为公司第二届董事会非独立董事》的议案；3.关于《拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）》的议案。	全部通过	2014 年 01 月 30 日	2014 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-009）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 10 日	1.关于修订《公司章程》的议案；2.关于修订《股东大会议事规则》的议案；3.关于修订《监事会议事规则》的议案；4.关于《补选公司第二届监事会监事》的议案。	全部通过	2014 年 10 月 11 日	2014 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2014-040）

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白燕	8	2	6	0	0	否
刘定华	8	5	3	0	0	否
姚禄仕	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事遵循《公司章程》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，勤勉尽责，依法严格履行职责，亲自出席公司召开的历次董事会，参与董事会的相关决策过程，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，结合实际对公司募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、吸收合并和换届选举等出具了独立意见，对2013年度利润分配等事项发表了独立意见。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、公司董事会战略委员会履行职责情况

报告期内董事会战略委员会共召开了1次会议，审议了关于《拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）》的议案。

#### 2、公司董事会审计委员会履行职责情况

报告期内董事会审计委员会共召开了6次会议，就会计师事务所为公司2013年年报审计工作提交的程序安排计划进行讨论；对公司2013年年报审计总结；审议了公司《2013年年度报告及摘要》；审议了公司《2014年度经营工作计划》；审议了公司《2014年第一季度季度报告及报告摘要》；审议了公司《2014年一季度内部审计工作报告》；审议了《2014年一季度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2014年半年度报告及摘要》；审议了《2014年半

年度财务报告》；审议了《2014年半年度内部审计工作报告》；审议了《2014年半年度募集资金存放与使用情况报告》；审议了《2014年半年度内部控制执行情况报告》；审议了《2014年第三季度报告全文及摘要》；审议了《2014年三季度内部审计工作报告》；审议了《2014年三季度募集资金存放与使用情况专项报告》；审议了《2014年年报审计计划》；《加加食品2015年内部审计工作计划》等相关文件。

### 3、公司董事会提名委员会履行职责情况

报告期内董事会提名委员会共召开了1次会议，审议了关于《提名苏文俊为公司第二届董事会非独立董事人选》的议案等事项。

### 4、公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会共召开了1次会议，审议了《2014年年度绩效考核情况报告》。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立。

## 六、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。以公司规范化管理以及经营效益为基础，明确责任。公司高级管理人员每年将对过往一年工作进行述职，公司根据实际经营完成情况结合高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，公司董事会及董事会审计委员会对公司内部控制建立的合理性、完整性及实施有效性进行了全面检查，就2014年公司内控制度执行、内部监督进行了认真评估。在公司内部控制工作体系中，董事会负责建立与实施内部控制体系，监事会对建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织内部控制的日常运行。董事会审计委员会负责审查公司内部控制和出具自我评价报告。公司审计部对内部控制的有效性进行监督检查并向审计委员会报告。2014 年度公司内部控制制度的建立健全和执行情况如下：

#### 1、内部控制运行环境

##### (1) 健全的法人治理结构

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

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

2) 董事会是经营决策机构，负责执行股东大会决议及行使经营决策权，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、管理机构设置及基本管理制度等，对股东大会负责。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，各专门委员会均由5名董事组成，其中独立董事3名。公司的独立董事包括了行业专家、财务专家和法律专家，参与公司决策和履行监督职责，促进增强了董事会决策的科学性、客观性和公平性。

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

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

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

##### (2) 规范的控股股东关系

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东能严格遵守《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关规定，不存在损害上市公司和其他股东合法权益的行为。

##### (3) 合理的内部组织机构

报告期内，公司基于集团级管理中心、营销中心、生产中心三大组织功能和对子公司控制需要，结合组织绩效管理新模式，进一步调整了财务管理、市场管理、生产管理、质量管理、

环保管理、信息管理、研发管理、采购管理、工程管理、人力资源管理、投资管理、新品开发管理等方面的程序和方法，使组织职能设置更趋于合理，更有利于集团系统的信息互通和资源共享，确保各项控制措施有效执行。

#### (4) 有效的人力资源政策

员工是企业的第一资源，坚持倡导“能力决定岗位，贡献决定价值”的人才观和员工共享企业发展的理念。根据国家劳动法规及有关政策，结合公司实际制定实施薪酬福利、社会保险、教育培训及劳动保护等政策。积极推行组织绩效管理，优化员工聘用、培训、考核、奖惩、晋升、淘汰等机制，明确了人才引进、开发、培养、使用等办法，促进强化责任意识和勤勉精神。通过有效实施人力资源政策，保证了公司实现经营目标，也为企业良性发展奠定了基础。

#### (5) 良好的企业文化建设

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

### 2、内部控制的主要制度及执行

#### (1) 法人治理方面

公司进一步完善了股东大会、董事会、监事会、总经理的职责权限及运作程序。根据相关法律法规及政策变化结合公司实际情况需要及时修订了包含《公司章程》及“三会议事规则”等在内的一系列政策制度和办法。报告期内修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，并及时纳入公司《内部控制制度》中，完善了公司法人治理范畴，促进提升规范治理水平。

#### (2) 业务管理方面

##### 1) 财务管理

公司注重财务风险管控，在财务制度、基础管理、操作环节、财务报告等方面制定和实施了一系列制度和措施，修订了《电子银行管理内控制度》、《托盘管理操作细则》、《修理费用管理操作细则》，进一步将各项工作纳入风险管控，从而保证财务核算准确、真实，资金管理安全完整。

公司预算委员会确定了年度预算管理目标、审定年度预算方案、审核预算外支出、监督预算执行等；财务部每月编制集团汇总预算，组织召开生产经营分析会，对预算执行情况进行分析并下发，使公司相关人员能及时掌握公司发生的重大业务、重大财务事项，经营目标及预算的达成情况等信息，增强了公司管理层实施风险控制管理的及时性，有利于督促各公司和部门按预算完成经营目标。财务部实行滚动编制全面预算并提交审计部、董事办，12月份开始组织公司各部门、各子公司编制2015年年度预算并报审计委员会审议。

##### 2) 对外投资管理

公司根据《公司章程》和《对外投资管理办法》建立投资管理机制，设定分级审批权限规范决策程序，保证投资流程正确、防控投资风险。公司董事办牵头组织开展日常投资尽职调查，负责可研分析、计划控制、投资核查、考核评价等方面工作，各相关职能部门按职责分工配合参与；公司经理层根据市场调研和内部建议提出投资项目和工作计划；董事会决定重大投资选择，确定投资方针、原则和策略，制定投资方案；重大投资事项经股东大会批准后实施。

##### 3) 存货、采购与付款控制

公司采购管理、存货物流管理控制制度明确了相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位

相互分离、制约和监督。2014年进一步完善了招标工作机制，加强了对各供应商的管理，组织招标小组对供应商进行了现场检查，修订完善了各质量检验验收标准，积极落实供应商季度评价与考核。在保持原辅材料供应及时的前提下，全面提升了供应商质量控制、现场管理和试验检测等方面的能力，有效控制原辅材料价格成本，确保提供的产品满足公司相关要求。

#### 4) 销售与收款控制

公司销售控制制度明确了基于年度预算计划，及时制定销售、生产、采购联动计划，将销售数量、品种、金额、毛利按时间、团队、客户分解到季、月、周，配套合理可行的销售政策和市场推广措施，明确价格政策、信用政策、结算办法，建立收入监控、确认制度，有效控制了销售风险，促进了销售目标的实现。

#### 5) 内部审计

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

#### 6) 信息系统管理

公司信息系统内部控制制度明确了对信息应用、系统维护、系统开发进行规范管理。2014年，信息部认真贯彻公司信息化战略规划，以新基地建设为契机，建设集团数据中心平台，为集团信息化建设打下良好的基础。改善了子公司网络基础，实施条码系统，推进子公司信息化建设。不断完善信息化内控制度体系，为信息化建设和应用提供制度保障。研究自动化控制系统（DCS）和制造执行系统（MES）在发酵工艺中的应用，为制造信息化管理打下了坚实的理论基础。发挥ERP系统的管理功能，优化功能模块，满足财务、销售更加细化的管理需求。

#### 7) 合同及印章管理

为加强公司合同管理，规范合同法律行为，根据《合同法》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，法务部组织修订完善了相关合同文本，明确了合同的审批权限及会审流程；并根据对方签约主体所属行业类别，加强资质审查，确保相关方具有相应的资质，降低合同法律风险；组织修订了《合同纠纷处理制度》，明确了纠纷处理的相关流程、要求及处理措施，有效保障了公司的合法权益。

#### 8) 组织绩效管理

公司根据战略目标和经营管理需要，继续推进组织绩效管理，基于管理中心、营销中心、生产中心运行架构优化设计考核模式，根据考核实际情况分机构、分层次、分时间调整确定KPI指标、评价标准、奖惩政策。每月、季度根据考核结果分解到各岗位与绩效工资进行核算兑现。绩效管理的深化对于规范工作执行、提升效率和质量起到了较好的促进作用。

#### 9) 内部控制评价

公司在“三级内部控制与风险管理体系”组织保障下，审计部根据深圳交易所内部控制自查表、湖南省证监局内部控制建设验收考评指标表、公司《内部控制制度》对内控关键控制点进行了整理，完善了《集团公司内部控制评价指标表》，同时根据《年度内部控制评价计划》组织对总部各部门及子公司进行了内控培训、内控评价、内控问题整改、内控问题验证等工作，并将内部控制执行情况纳入各中心和部门绩效考核，强化了从管理层到执行层的风险管理意识和内控执行自觉性。

#### 10) 募集资金管理

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理办法》要求执行募集资金的存放、使用管

理。募集资金已分别按募投项目投资计划、超额募集资金分设专户管理，与保荐机构、专户银行签订执行《三方监管协议》，在保证存放安全的前提下争取收益最大化，在保证项目建设需要的前提下做到使用程序合规。全年通过优化存放管理获取利息收益744.87万元，累计获取利息收益3,948.14万元，有效改善了公司财务费用结构和整体经济效益；至报告期末累计使用募集资金99,563.08万元，其中：募投项目使用72,040.08万元，以超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金共计17,900.00万元，以超募资金收购阆中市王中王食品有限公司使用9,623.00万元。募集资金使用严格履行了申请和审批手续，不存在违法违规情形。

#### 11) 关联交易管理

公司严格执行《关联交易内部控制制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，关联交易事项按制度要求进行。报告期不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他组织、持有公司5%以上股份股东、公司董监高及其关联方人员违规占用公司资金、资源和利用关联交易侵占公司利益、股东利益的情形。

为解决玻璃瓶的及时供应和质量保证，公司经总经理办公会议报董事长决定于2014年累计向衡阳华亚投资1,150万元，投资比例为10%。由公司总经理办公会议审议批准，公司于2014年12月与衡阳华亚发生关联交易，向衡阳华亚采购玻璃瓶金额为111.58万元。

2014年6月公司根据股东大会决议，以2013年度末总股本23,040万股为基数，按每10股派发红利6元，共向公司全体股东支付股利13,824万元。同时，以资本公积每10股转增10股，共增加股本23,040万元，转增后公司股本增加至46,080万元。

#### 12) 对外担保管理

公司严格执行《对外担保内部控制制度》，遵循平等、自愿、公平、诚信、互利的原则，严格控制担保风险。2014年公司未发生对外担保事项。

#### 13) 投资者关系管理

公司根据有关法律规章及监管要求已制定和执行《投资者关系管理制度》、《来访接待工作管理内控制度》。由董事会秘书主管负责、董事办具体开展投资者关系管理日常事务，公司董监高积极参与。报告期内进行了定期报告披露、日常电话、来访调研、策略报告会、交易所互动平台等多种模式交流，保证了公司与投资者之间的沟通顺畅，增进互知，促进公平，投资者关系融洽正常。

#### 14) 信息披露管理

公司根据有关法律规章及监管要求修订和执行《信息披露事务管理制度》、《重大信息报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董监高买卖公司股票管理制度》、《内幕信息知情人报备内部控制制度》等。董事会秘书负责主管，董事会办公室负责日常工作，公司严格信息披露管理，日常信息披露由提供部门、董事会秘书、董事长三级审批；定期报告、财务信息披露由财务总监、审计部和董事办、审计委员会、董事会四级审核，保证信息披露的真实、准确、及时、完整、公平。报告期内公司强化了保密机制及信息披露培训，处理好定期报告披露、临时公告信息披露与日常投资者交流信息管理有机结合的关系，在保证投资者有效知情权的同时，防止因不当信息泄露而给公司造成不良影响，较好地完成了全年信息披露的任务，报告期内没有发生信息披露违规和重大信息披露质量问题。

#### 15) 食品安全管理

公司非常重视质量管理和食品安全管理，充分认识到加强防范措施的重要性和迫切性，不仅在制度内容上不断补充完善，在流程规则上亦详细明确，全面实行食品安全追责制度，按规定进行奖惩。同时在人员配置、设施仪器、技能培训上强化了措施，增加了能自检更多理化指标的手段，对原料采购、验收增设防控手段，加强对半成品制程检验、成品留置检验和出厂质量跟踪、市场质量信息反馈追溯处理，收到了良好效果。全年没有发生产品质量及食品安全事故，所有成品频次检验、外部检测均100%合格。没有发生严重质量问题，食品安

全管控有效。

#### 16) 安全环保管理

公司重新明确安全、环保管理委员会，建立安全、环保管理推进小组，设置集团、各子公司安全环保管理员。制定《安全事故报告和调查处理办法》，确定分类事故认定标准及处罚标准、安全检查指标表，规范安全事故的报告和调查处理，落实安全事故责任追究制度，防止和减少安全事故。

公司已运行环保管理体系和清洁生产管控模式，制定了清洁生产、雨污分流、污水生物治理、噪音及粉尘控制、危险固废管理等一系列管控措施，识别了重大危险源、重大环境因素，并针对厂区关键点梳理设立风险警示；积极实行日常周报与临时事件报告处理机制。报告期内加强了人员和设施仪器的合理配置，对污水排放与治理跟踪监督，没有发生违规排放、环境污染事件。

### 3、重点活动控制情况

#### (1) 子公司的内部控制

根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司结合实际工作需要已制定《分公司、子公司管理制度》，对子公司的法人治理、生产经营、资产管理、财务管理、人事管理、品质管理、信息管理等加以规范，公司对子公司管理实行目标管理和绩效考核的方法，督促其合法经营和顺利发展。报告期内审计部根据公司内审计划对各子公司财务管理及内部控制执行情况进行了监督审核，保证子公司资产安全并不断促进子公司的规范管理，维护公司和股东利益。报告期内没有发现子公司发生、隐匿重大事项的情况，不存在明显违规情形。

#### (2) 重大投资内部控制

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

1) 募投项目建设。公司募投项目建立了三级领导和监督机制，规范项目建设规划、技术设计、投资预决算、施工管理、竣工验收等环节。审计部定期编写《募投项目审计监督工作记录》，每季度出具了《募集资金使用和保管情况报告》，实时掌握募投项目建设进展和资金投入情况；财务部按进度掌控资金使用并按项目建立资金台账；董事办及时向保荐人、监管部门报告情况。2014年公司募投酱油和茶油项目主体建设和装修已完工、各生产设备已安装。2014年酱油项目已投料试运行生产。

2) 根据公司业务发展需要，从产业战略布局目的出发，公司2013年4月23日召开第一届董事会2013年第四次会议审议通过了《关于“郑州加加味业有限公司新建3万吨食醋项目”的议案》，公司使用超募资金9,850万元向全资子公司郑州加加味业有限公司增资，由郑州加加味业负责实施新建年产3万吨食醋项目（1万吨陈醋、2万吨白醋），该项投资需经政府主管部门建设事项审批后实施，到2014年12月31日止，该项目尚未实施。

3) 经公司2014年1月13日召开第二届董事会2014年第一次会议审议通过了关于《拟投资合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）》的议案。公司作为有限合伙人使用自有资金20,000万元入伙合兴基金（首期认缴10,000万元，随后视业务开展实际情况再另行追加认缴10,000万元），占合兴基金认缴出资总额的99.9950%（首期认缴出资占合兴基金认缴出资总额的99.9900%）。本次出资由公司自有资金投入，截止2014年12月31日，公司已向合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）支付投资款20,000万元。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司

各项业务的有序开展。公司将继续按照《内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规范的要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身经营实际需要及特点，逐步建立健全了内部控制制度体系，并在工作中得到了有效执行，能够适应公司现行经营管理的运行和发展需要，能够对编制真实公允的财务报告提供合理有效的保证，能够对各项业务的健康开展及公司经营风险的控制提供有力支持。从整体上看，报告期内公司内部控制体系进一步得到了完善，管理机制合理有效，没有系统性重要缺陷和环节性明显失误，为公司顺利实现经营目标起到了支持作用，为股东利益最大化提供了良好的保障。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定，公司内部控制于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日	2015 年 3 月 19 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2015〕2-79 号
注册会计师姓名	李剑、魏五军

#### 审计报告正文

加加食品集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的加加食品集团股份有限公司（以下简称加加食品公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 1、管理层对财务报表的责任

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

#### 2、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、审计意见

我们认为，加加食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了加加食品公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李剑

中国 杭州 中国注册会计师：魏五军

二〇一五年三月一十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：加加食品集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,179,497.84	536,138,376.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	13,637,696.90	25,538,428.00
应收账款	48,214,933.84	17,423,528.44
预付款项	136,409,882.45	310,990,808.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,024,243.84	2,536,805.56
应收股利		
其他应收款	1,118,592.15	1,676,044.85
买入返售金融资产		
存货	205,443,716.22	193,096,013.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,136,445.17	13,432,623.68
流动资产合计	908,165,008.41	1,120,832,629.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	212,550,547.49	
投资性房地产		
固定资产	239,365,838.52	241,410,628.90
在建工程	822,951,562.65	655,029,858.17
工程物资	12,059,325.97	5,285,130.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	92,497,699.57	96,201,664.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,446,918.10	1,790,106.70
其他非流动资产	4,000,000.00	
非流动资产合计	1,389,871,892.30	999,717,389.36
资产总计	2,298,036,900.71	2,120,550,018.72
流动负债:		
短期借款	240,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,280,000.00	180,000,000.00
应付账款	69,306,605.11	72,737,247.19
预收款项	49,626,063.73	40,151,765.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,279,538.27	10,757,512.87
应交税费	29,932,742.68	25,961,794.77
应付利息	471,972.22	
应付股利		
其他应付款	32,105,520.01	34,677,483.88
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	535,002,442.02	364,285,803.92
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,520,000.00	10,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,520,000.00	10,400,000.00
负债合计	557,522,442.02	374,685,803.92
所有者权益:		
股本	460,800,000.00	230,400,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	897,585,571.23	1,127,985,571.23
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,187,502.64	60,238,355.03
一般风险准备		
未分配利润	308,941,384.82	327,240,288.54
归属于母公司所有者权益合计	1,740,514,458.69	1,745,864,214.80

少数股东权益		
所有者权益合计	1,740,514,458.69	1,745,864,214.80
负债和所有者权益总计	2,298,036,900.71	2,120,550,018.72

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	383,902,468.13	448,456,662.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	34,798,582.35	170,278,740.59
应收利息	1,024,243.84	2,536,805.56
应收股利	55,000,000.00	62,000,000.00
其他应收款	230,497,989.72	226,835,141.66
存货	59,447,119.31	43,900,235.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,000,000.00	6,126,695.22
流动资产合计	766,670,403.35	980,134,280.70
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	585,826,363.08	373,275,815.59
投资性房地产		
固定资产	72,072,290.86	74,897,832.23
在建工程	677,390,998.11	525,846,540.59
工程物资	9,810,855.03	5,285,130.96
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	63,229,527.47	65,206,961.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,514,957.69	21,996.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,411,844,992.24	1,044,534,277.59
资产总计	2,178,515,395.59	2,024,668,558.29
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	100,280,000.00	180,000,000.00
应付账款	30,434,860.30	34,868,168.43
预收款项		
应付职工薪酬	6,076,224.93	4,477,691.53
应交税费	13,225,594.43	12,511,042.28
应付利息	471,972.22	
应付股利		
其他应付款	42,295,210.19	47,911,598.59
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	432,783,862.07	279,768,500.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	13,980,000.00	4,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,980,000.00	4,400,000.00
负债合计	446,763,862.07	284,168,500.83
所有者权益:		
股本	460,800,000.00	230,400,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	888,516,507.18	1,118,916,507.18
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,187,502.64	60,238,355.03
未分配利润	309,247,523.70	330,945,195.25
所有者权益合计	1,731,751,533.52	1,740,500,057.46
负债和所有者权益总计	2,178,515,395.59	2,024,668,558.29

### 3、合并利润表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,684,750,620.69	1,678,021,568.91
其中: 营业收入	1,684,750,620.69	1,678,021,568.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,513,144,879.08	1,478,444,310.21
其中: 营业成本	1,179,741,918.27	1,221,191,582.32
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	8,470,265.68	7,409,422.70
销售费用	232,499,391.35	184,059,622.23
管理费用	88,918,742.77	77,632,796.89
财务费用	1,516,279.92	-11,546,965.35
资产减值损失	1,998,281.09	-302,148.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,316,840.89	809,718.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,922,582.50	200,386,977.59
加：营业外收入	6,880,770.38	20,755,766.84
其中：非流动资产处置利得	7,166.00	
减：营业外支出	315,431.22	1,744,326.82
其中：非流动资产处置损失	8,178.83	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	179,487,921.66	219,398,417.61
减：所得税费用	46,597,677.77	57,517,909.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	132,890,243.89	161,880,507.84
归属于母公司所有者的净利润	132,890,243.89	161,880,507.84
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	132,890,243.89	161,880,507.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,890,243.89	161,880,507.84
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.35
（二）稀释每股收益	0.29	0.35

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨振

主管会计工作负责人：段维崑

会计机构负责人：段维崑

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	706,838,694.34	702,842,935.03
减：营业成本	551,165,874.07	546,047,162.41
营业税金及附加	2,392,738.98	3,118,628.38
销售费用	32,107.28	2,156,105.52
管理费用	57,255,148.18	46,489,677.08
财务费用	2,238,549.41	-9,164,406.29
资产减值损失	-8,156.24	-424,600.10
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）	56,316,840.89	74,408,907.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,079,273.55	189,029,275.84
加：营业外收入	4,537,258.13	20,392,562.87
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	250,000.00	543,915.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,366,531.68	208,877,923.71
减：所得税费用	24,875,055.62	35,327,676.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	129,491,476.06	173,550,247.03

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	129,491,476.06	173,550,247.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.38
（二）稀释每股收益	0.28	0.38

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,944,465,152.64	1,902,928,472.24
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	48,972,965.18	46,753,609.73
经营活动现金流入小计	1,993,438,117.82	1,949,682,081.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,240,530,858.09	1,307,057,518.40
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	114,702,051.88	109,209,466.26
支付的各项税费	151,940,975.38	152,212,040.84
支付其他与经营活动有关的现金	222,707,781.55	251,040,444.05
经营活动现金流出小计	1,729,881,666.90	1,819,519,469.55
经营活动产生的现金流量净额	263,556,450.92	130,162,612.42
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,589,821.18	12,963,042.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,750.00	
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	34,120,000.00	217,200,000.00
投资活动现金流入小计	37,756,571.18	230,163,042.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,803,075.43	571,817,283.23
投资支付的现金	211,500,000.00	
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		82,930,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	23,402,504.44
投资活动现金流出小计	408,303,075.43	678,149,787.67
投资活动产生的现金流量净额	-370,546,504.25	-447,986,744.86
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	248,304,184.73	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		35,900,000.00
筹资活动现金流入小计	248,304,184.73	35,900,000.00
偿还债务支付的现金	8,304,184.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,052,825.77	115,200,000.00
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		35,900,000.00
筹资活动现金流出小计	156,357,010.50	151,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	91,947,174.23	-115,200,000.00
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	-15,042,879.10	-433,024,132.44
加：期初现金及现金等价物余额	382,138,376.94	815,162,509.38
六、期末现金及现金等价物余额	367,095,497.84	382,138,376.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	832,966,213.83	804,408,136.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,449,771.82	52,281,798.52
经营活动现金流入小计	894,415,985.65	856,689,934.73
购买商品、接受劳务支付的现金	490,129,343.83	515,145,326.94
支付给职工以及为职工支付的现金	43,934,587.98	47,677,840.62
支付的各项税费	56,300,636.10	80,609,814.42
支付其他与经营活动有关的现金	151,486,803.26	161,456,897.60
经营活动现金流出小计	741,851,371.17	804,889,879.58
经营活动产生的现金流量净额	152,564,614.48	51,800,055.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,075,068.35
取得投资收益收到的现金	65,589,821.18	95,963,042.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	31,580,000.00	211,200,000.00
投资活动现金流入小计	97,169,821.18	313,238,111.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,819,804.11	426,770,302.67
投资支付的现金	211,500,000.00	86,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	23,402,504.44
投资活动现金流出小计	375,319,804.11	536,402,807.11
投资活动产生的现金流量净额	-278,149,982.93	-223,164,695.95
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	248,304,184.73	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	248,304,184.73	
偿还债务支付的现金	8,304,184.73	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,052,825.77	115,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,357,010.50	115,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	91,947,174.23	-115,200,000.00
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	-33,638,194.22	-286,564,640.80
加: 期初现金及现金等价物余额	294,456,662.35	581,021,303.15
六、期末现金及现金等价物余额	260,818,468.13	294,456,662.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减: 库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	230, 400,				1,127, 985,5				60,23 8,355.		327,2 40,28		1,745, 864,2	

	000.00			71.23			03		8.54		14.80
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	230,400,000.00			1,127,985,571.23			60,238,355.03		327,240,288.54		1,745,864,214.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	230,400,000.00			-230,400,000.00			12,949,147.61		-18,298,903.72		-5,349,756.11
(一)综合收益总额									132,890,243.89		132,890,243.89
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							12,949,147.61		-151,189,147.61		-138,240,000.00
1. 提取盈余公积							12,949,147.61		-12,949,147.61		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-138,240,000.00	-138,240,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	230,400,000.00				-230,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	230,400,000.00				-230,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	460,800,000.00				897,585,512.3				73,187,502.64			308,941,384.82	1,740,514,458.69

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	192,000,				1,166,385,5				42,883,330.			297,914,80	1,699,183,7	

	000.00				71.23				33		5.40		06.96
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	192,000,000.00				1,166,385,571.23				42,883,330.33		297,914,805.40		1,699,183,706.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,400,000.00				-38,400,000.00				17,355,024.70		29,325,483.14		46,680,507.84
(一) 综合收益总额											161,880,507.84		161,880,507.84
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									17,355,024.70		-132,555,024.70		-115,200,000.00
1. 提取盈余公积									17,355,024.70		-17,355,024.70		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-115,200,000.00		-115,200,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	38,400,000.00				-38,400,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,400,000.00				-38,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	230,400,000.00				1,127,985,571.23			60,238,355.03		327,240,288.54		1,745,864,214.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末	230,400,000.00				1,118,900,000.00				60,238,355.03	330,900,000.00	1,740,500,000.00

余额	00,00 0.00				16,507. 18				355.03	45,19 5.25	00,057. 46
加: 会计 政策变更											
前 期差错更正											
其 他											
二、本年期初 余额	230,4 00,00 0.00				1,118,9 16,507. 18				60,238, 355.03	330,9 45,19 5.25	1,740,5 00,057. 46
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	230,4 00,00 0.00				-230,40 0,000.0 0				12,949, 147.61	-21,69 7,671. 55	-8,748, 523.94
(一)综合收 益总额										129,4 91,47 6.06	129,49 1,476.0 6
(二)所有者 投入和减少 资本											
1. 股东投入 的普通股											
2. 其他权益 工具持有者 投入资本											
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分 配									12,949, 147.61	-151,1 89,14 7.61	-138,2 40,000. 00
1. 提取盈余 公积									12,949, 147.61	-12,94 9,147. 61	
2. 所有者 (或股东)的 分配										-138,2 40,00 0.00	-138,2 40,000. 00
3. 其他											

(四)所有者 权益内部结 转	230,4 00,00 0.00				-230,40 0,000.0 0						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	230,4 00,00 0.00				-230,40 0,000.0 0						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末 余额	460,8 00,00 0.00				888,51 6,507.1 8				73,187, 502.64	309,2 47,52 3.70	1,731,7 51,533. 52

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末 余额	192,0 00,00 0.00				1,176,5 84,025. 72				42,883, 330.33	289,9 49,97 2.92	1,701,4 17,328. 97
加：会计 政策变更											
前 期差错更正											
其 他											
二、本年期初 余额	192,0 00,00 0.00				1,176,5 84,025. 72				42,883, 330.33	289,9 49,97 2.92	1,701,4 17,328. 97

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,400,000.00				-57,667,518.54				17,355,024.70	40,995,222.33	39,082,728.49
(一)综合收益总额										173,550,247.03	173,550,247.03
(二)所有者投入和减少资本					-19,267,518.54						-19,267,518.54
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-19,267,518.54						-19,267,518.54
(三)利润分配									17,355,024.70	-132,555,024.70	-115,200,000.00
1. 提取盈余公积									17,355,024.70	-17,355,024.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-115,200,000.00	-115,200,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	38,400,000.00				-38,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,400,000.00				-38,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	230,400,000.00				1,118,916,507.18				60,238,355.03	330,945,195.25	1,740,500,057.46

### 三、公司基本情况

加加食品集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原长沙加加食品集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2010 年 10 月 25 日在长沙市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430100400000985 的《企业法人营业执照》。公司总部位于湖南省宁乡县。现有注册资本为人民币 460,800,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 460,800,000 股。其中：有限售条件的流通股份为 236,407,680.00 股，占股份总数的 51.30%，无限售条件的流通股份为 224,392,320.00 股，占股份总数的 48.70%。公司股票已于 2012 年 1 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2015 年 3 月 18 日第二届董事会 2015 年第一次会议批准对外报出。

本公司将盘中餐粮油食品（长沙）有限公司、长沙加加食品销售有限公司、郑州加加味业有限公司和加加食品集团（阆中）有限公司等四家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首

先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 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

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时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在初始确认时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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方应收款项	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

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：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10.00%	4.50-3.00%
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	18.00-9.00%
电子设备	年限平均法	3-5	10.00%	30.00-18.00%
运输设备	年限平均法	4-5	10.00%	22.50-18.00%
其他设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

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

2. 在建工程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。

## 18、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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	45-50
软件	5
商标使用权	10
专有技术	10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

## 26、股份支付

### (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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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) 让渡资产使用权

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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售酱油、味精、食用植物油、鸡精、醋及挂面等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司 第二届董事会 2014 年第八次会议审议通过。	
受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延收益	10,400,000.00	
其他非流动负债	-10,400,000.00	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 六、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
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	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长沙加加食品销售有限公司	25%
盘中餐粮油食品（长沙）有限公司	25%
加加食品集团（阆中）有限公司	25%
郑州加加味业有限公司	25%

##### 2、税收优惠

##### 3、其他

#### 七、合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,434.76	139,513.20
银行存款	470,030,063.08	481,912,334.09
其他货币资金	20,084,000.00	54,086,529.65
合计	490,179,497.84	536,138,376.94

其他说明

期末银行存款中定期存单为 103,000,000.00 元；其他货币资金中票据保证金 20,084,000.00 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		20,000,000.00
其他		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,637,696.90	25,538,428.00
合计	13,637,696.90	25,538,428.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,876,068.00	
合计	19,876,068.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,374,484.00	100.00%	3,159,550.16	6.15%	48,214,933.84	18,570,133.42	100.00%	1,146,604.98	6.17%	17,423,528.44
合计	51,374,484.00	100.00%	3,159,550.16	6.15%	48,214,933.84	18,570,133.42	100.00%	1,146,604.98	6.17%	17,423,528.44

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	47,918,286.23	2,395,914.31	5.00%
1 年以内小计	47,918,286.23	2,395,914.31	5.00%
1 至 2 年	1,784,936.39	178,493.64	10.00%
2 至 3 年	1,252,442.42	375,732.73	30.00%
3 年以上	418,818.96	209,409.48	50.00%
合计	51,374,484.00	3,159,550.16	6.15%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,012,945.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
步步高商业连锁股份有限公司	10,518,302.97	20.47	525,915.15
苏果超市有限公司	3,006,090.32	5.85	150,304.52
武汉永盛食品有限公司	2,529,049.43	4.92	126,452.47
上海圣花调味品销售有限公司	2,412,430.00	4.70	120,621.50
长沙市志能食品贸易有限责任公司	2,322,700.00	4.52	116,135.00
小 计	20,788,572.72	40.46	1,039,428.64

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

期末无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	115,941,122.25	84.98%	306,823,794.90	98.66%
1 至 2 年	20,040,591.62	14.69%	3,938,074.79	1.27%

2至3年	302,230.21	0.22%	228,938.37	0.07%
3年以上	125,938.37	0.09%		
合计	136,409,882.45	--	310,990,808.06	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
湖南盈成油脂工业有限公司	17,693,336.38	采购材料暂未入库
小计	17,693,336.38	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖南省金海粮油有限责任公司	57,366,615.49	42.05
湖南盈成油脂工业有限公司	17,843,458.38	13.08
引力传媒股份有限公司	15,174,670.00	11.12
长沙中富粮油贸易有限公司	10,000,000.00	7.33
眉山红四方食品有限公司	7,952,586.30	5.83
小计	108,337,330.17	79.42

其他说明:

期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,024,243.84	2,536,805.56
合计	1,024,243.84	2,536,805.56

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,226,714.36	100.00%	108,122.21	8.81%	1,118,592.15	1,798,831.15	100.00%	122,786.30	6.83%	1,676,044.85
合计	1,226,714.36	100.00%	108,122.21	8.81%	1,118,592.15	1,798,831.15	100.00%	122,786.30	6.83%	1,676,044.85

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,020,666.91	51,033.35	5.00%
1 年以内小计	1,020,666.91	51,033.35	5.00%

1 至 2 年	75,626.85	7,562.68	10.00%
2 至 3 年	78,420.60	23,526.18	30.00%
3 年以上	52,000.00	26,000.00	50.00%
合计	1,226,714.36	108,122.21	8.81%

确定该组合依据的说明:

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,664.09 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	132,000.00	102,000.00
应收暂付款	372,273.87	878,026.72
其他	722,440.49	818,804.43
合计	1,226,714.36	1,798,831.15

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
何建新	备用金	357,000.00	1 年以内	29.10%	17,850.00
浙江支付宝网络技术有限公司	押金	30,000.00	1 年以内	2.45%	1,500.00
浙江支付宝网络技术有限公司	押金	50,000.00	1-2 年	4.08%	5,000.00
杨听平	员工借款	60,000.00	1 年以内	4.89%	3,000.00
陈亮	备用金	50,717.00	1 年以内	4.13%	2,535.85
长沙天宁热电有限公司	保证金	50,000.00	3-4 年	4.08%	25,000.00
合计	--	597,717.00	--	48.73%	54,885.85

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	107,523,813.23		107,523,813.23	105,800,392.87		105,800,392.87
在产品	65,724,077.38		65,724,077.38	61,455,712.33		61,455,712.33
库存商品	13,441,905.81		13,441,905.81	17,873,703.29		17,873,703.29

						9
低值易耗品	6,253,919.80		6,253,919.80	7,966,205.34		7,966,205.34
委托加工物资	12,500,000.00		12,500,000.00			
合计	205,443,716.22		205,443,716.22	193,096,013.83		193,096,013.83

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光大永明人寿保险有限公司湖南分公司保险产品	2,000,000.00	2,000,000.00
待抵扣进项税	5,402,216.33	8,663,836.93

国债逆回购投资		1,402,504.44
预交税金	4,734,228.84	1,366,282.31
合计	12,136,445.17	13,432,623.68

其他说明:

光大永明人寿保险有限公司湖南分公司保险产品系保本型理财产品，期限为一年，2015年5月12日到期。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/ 债务工具的摊余 成本	公允价值	累计计入其他综合 收益的公允价值 变动金额	已计提减值金额
------------	---------------------------	------	-----------------------------	---------

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提 减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益 转入	本期减少	其中：期后 公允价值回升转回	期末已计提 减值余额
------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权	投资成本	期末公允价	公允价值相	持续下跌时	已计提减值	未计提减值
-------	------	-------	-------	-------	-------	-------

益工具项目		值	对于成本的下跌幅度	间(个月)	金额	原因
-------	--	---	-----------	-------	----	----

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
合兴 (天 津)股 权投资 基金合 伙企业 (有限 合伙)		200,00 0,000.0 0		2,202,4 98.93					202,20 2,498.9 3	
小计		200,00 0,000.0 0		2,202,4 98.93					202,20 2,498.9 3	
二、联营企业										
衡阳华 亚玻璃 制品有 限公司		11,500, 000.00		-1,151, 951.44					10,348, 048.56	
小计		11,500, 000.00		-1,151, 951.44					10,348, 048.56	
合计		211,50 0,000.0 0		1,050,5 47.49					212,55 0,547.4 9	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	198,732,604.78	122,992,387.75	8,827,109.09	16,563,606.67	694,717.49	347,810,425.78
2.本期增加金额	12,214,705.49	7,090,433.94	943,197.04	2,924,923.35	50,078.00	23,223,337.82
(1) 购置		5,655,276.46	943,197.04	2,924,923.35	50,078.00	9,573,474.85
(2) 在建工程转入	12,214,705.49	1,435,157.48				13,649,862.97
3.本期减少金额		1,545,872.30	18,650.00	51,965.81		1,616,488.11
(1) 处置或报废		1,545,872.30	18,650.00	51,965.81		1,616,488.11
4.期末余额	210,947,310.27	128,536,949.39	9,751,656.13	19,436,564.21	744,795.49	369,417,275.49
1.期初余额	44,853,723.57	47,856,625.87	5,255,867.19	8,335,472.75	98,107.50	106,399,796.88
2.本期增加金额	9,378,930.01	10,513,313.61	1,764,944.68	2,777,929.93	44,085.84	24,479,204.07
(1) 计提	9,378,930.01	10,513,313.61	1,764,944.68	2,777,929.93	44,085.84	24,479,204.07
3.本期减少金额		770,714.67	17,717.50	39,131.81		827,563.98
(1) 处置或报废		770,714.67	17,717.50	39,131.81		827,563.98
4.期末余额	54,232,653.58	57,599,224.81	7,003,094.37	11,074,270.87	142,193.34	130,051,436.97
1.期末账面价值	156,714,656.69	70,937,724.58	2,748,561.76	8,362,293.34	602,602.15	239,365,838.52
2.期初账面价值	153,878,881.21	75,135,761.88	3,571,241.90	8,228,133.92	596,609.99	241,410,628.90

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 20 万吨 优质酱油项 目	509,127,447. 12		509,127,447. 12	443,232,475. 14		443,232,475. 14
年产 1 万吨 优质茶油项 目	136,776,976. 05		136,776,976. 05	122,772,506. 54		122,772,506. 54
新厂项目	162,719,604. 86		162,719,604. 86	81,422,101.9 4		81,422,101.9 4
零星工程	14,327,534.6 2		14,327,534.6 2	7,602,774.55		7,602,774.55
合计	822,951,562. 65		822,951,562. 65	655,029,858. 17		655,029,858. 17

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产20万吨优质酱油项目	58,839.64	443,232,475.14	65,894,971.98			509,127,447.12	87.45%	87.45%				募股资金
年产1万吨优质茶油项目	15,983.80	122,772,506.54	14,512,628.03		508,158.52	136,776,976.05	85.57%	85.57%				募股资金
新厂项目	24,880.25	81,422,101.94	81,297,502.92			162,719,604.86	63.23%	63.23%				其他
零星工程		7,602,774.55	20,380,159.60	13,649,862.97	5,536.56	14,327,534.62						其他
合计	99,703.69	655,029,858.17	182,085,262.53	13,649,862.97	513,695.08	822,951,562.65	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	12,059,325.97	5,285,130.96

合计	12,059,325.97	5,285,130.96
----	---------------	--------------

其他说明:

## 22、固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位: 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	87,735,883.02			18,169,784.74	105,905,667.76
2.本期增加金额				358,114.84	358,114.84
(1) 购置				358,114.84	358,114.84
4.期末余额	87,735,883.02			18,527,899.58	106,263,782.60
1.期初余额	7,241,795.29			2,462,207.84	9,704,003.13
2.本期增加金额	1,938,843.84			2,123,236.06	4,062,079.90
(1) 计提	1,938,843.84			2,123,236.06	4,062,079.90
4.期末余额	9,180,639.13			4,585,443.90	13,766,083.03
1.期末账面价值	78,555,243.89			13,942,455.68	92,497,699.57

2.期初账面价值	80,494,087.73			15,707,576.90	96,201,664.63
----------	---------------	--	--	---------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,267,672.37	816,918.10	1,269,391.28	317,347.84
可抵扣亏损			5,891,035.43	1,472,758.86
政府补助	22,520,000.00	5,630,000.00		
合计	25,787,672.37	6,446,918.10	7,160,426.71	1,790,106.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,446,918.10		1,790,106.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,333,854.06	
合计	1,333,854.06	

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注

2019 年	1,333,854.06		
合计	1,333,854.06		--

其他说明:

### 30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
土地定金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明:

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	240,000,000.00	
合计	240,000,000.00	

短期借款分类的说明:

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明:

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,280,000.00	180,000,000.00
合计	100,280,000.00	180,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购原材料货款	52,559,862.57	62,003,354.80
工程及设备款	16,024,946.99	9,941,082.84
其他	721,795.55	792,809.55
合计	69,306,605.11	72,737,247.19

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州达意隆包装机械股份有限公司	1,400,000.00	该设备尚未调试验收，故余款未支付
合计	1,400,000.00	--

其他说明：

期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,626,063.73	40,151,765.21
合计	49,626,063.73	40,151,765.21

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,757,512.87	104,977,289.10	104,327,409.04	11,407,392.93
二、离职后福利-设定提存计划		12,986,784.67	11,114,639.33	1,872,145.34
合计	10,757,512.87	117,964,073.77	115,442,048.37	13,279,538.27

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,261,445.37	90,133,199.07	90,119,990.04	10,274,654.40
2、职工福利费	71,850.00	3,369,101.20	3,325,789.10	115,162.10
3、社会保险费	94,464.94	5,986,254.32	5,728,747.22	351,972.04
其中：医疗保险费	11,038.56	4,562,844.37	4,259,211.86	314,671.07
工伤保险费		1,090,136.02	1,086,687.55	3,448.47
生育保险费	83,426.38	333,273.93	382,847.81	33,852.50
4、住房公积金	68,605.30	3,496,841.77	3,339,489.62	225,957.45
5、工会经费和职	261,147.26	1,991,892.74	1,813,393.06	439,646.94

工教育经费				
合计	10,757,512.87	104,977,289.10	104,327,409.04	11,407,392.93

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,816,191.03	10,019,114.44	1,797,076.59
2、失业保险费		1,170,593.64	1,095,524.89	75,068.75
合计		12,986,784.67	11,114,639.33	1,872,145.34

其他说明：

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的款项，工资发放时间为2015年1月。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,705,388.01	8,549,759.75
企业所得税	12,276,883.77	15,962,468.29
个人所得税	617,126.80	71,427.14
城市维护建设税	885,269.40	432,809.59
房产税	103,972.31	103,972.31
土地使用税	61,651.52	61,651.52
教育费附加	885,269.39	432,809.59
印花税	235,810.10	172,834.40
水利建设基金	161,371.38	174,062.18
合计	29,932,742.68	25,961,794.77

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	471,972.22	
合计	471,972.22	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明:

#### 40、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明, 包括重要的超过 1 年未支付的应付股利, 应披露未支付原因:

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	21,488,982.62	22,608,703.05
股权转让款	5,070,000.00	5,070,000.00
其他	5,546,537.39	6,998,780.83
合计	32,105,520.01	34,677,483.88

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川王中王味业有限公司	5,070,000.00	股权转让款
周明亮	1,000,000.00	承运商押金
罗金龙	600,000.00	供应商押金
胡甄	600,000.00	供应商押金
合计	7,270,000.00	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,400,000.00	12,120,000.00		22,520,000.00	
合计	10,400,000.00	12,120,000.00		22,520,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金	6,200,000.00	2,540,000.00			8,740,000.00	与资产相关
年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金	4,000,000.00	9,580,000.00			13,580,000.00	与资产相关
余热利用项目节能改造资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
合计	10,400,000.00	12,120,000.00			22,520,000.00	--

其他说明：

- 1) 年产1万吨优质茶籽油项目技术改造专项资金

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

② 根据湖南省发展和改革委员会《关于下达湖南省2013年省预算内工业基本建设项目投资计划的通知》（湘发改工〔2013〕817号），于2013年8月16日收到宁乡县财政局“年产1万吨优质茶籽油项目”技术改造专项资金200,000.00元。

③ 根据宁乡县财政局《关于下达部分工业发展扶持资金的通知》（长财企指〔2014〕86号），于2014年10月14日收到宁乡县财政局“年产一万吨优质茶籽油生产线建设项目”发展扶持资金500,000.00元。

④ 根据宁乡县发展和改革局《宁乡县发展和改革局资金拨付函》（宁发改函〔2014〕8号），于2014年3月19日收到宁乡县发展和改革局“年产一万吨优质茶籽油”资金专项资金900,000.00元。

⑤ 根据宁乡县人民政府办公室《关于对2013年特色县域经济重点县建设项目进行奖励补助的通知》（宁政办函〔2014〕23号），于2014年2月18日收到宁乡县人民政府“年产一万吨优质茶籽油”奖励补助资金1,140,000.00元。

#### 2) 年产20万吨优质酱油项目技术改造专项资金

① 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会《关于下达2013年长沙市工业发展引导资金的通知》（长财企指〔2013〕61号），于2013年9月23日收到宁乡县财政局“年产20万吨优质酱油项目”技术改造专项资金4,000,000.00元。

② 根据宁乡县人民政府办公室《关于对2013年特色县域经济重点县建设项目进行奖励补助的通知》（宁政办函〔2014〕23号），于2014年2月18日收到宁乡县人民政府“年产20万吨优质酱油技改项目”奖补资金8,580,000.00元。

③ 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会《关于下达验收合格项目资金余额的通知》（长财企指〔2014〕72号），于2014年10月10日收到宁乡县工业与信息化局“年产20万吨优质酱油技改项目”资金余额1,000,000.00元。

#### 3) 余热利用项目节能改造资金

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

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,400,000.00			230,400,000.00		230,400,000.00	460,800,000.00

其他说明:

根据公司于2014年5月20日召开的2013年年度股东大会审议通过的2013年年度利润分配及资本公积转增股本方案,以总股本23,040万股为基数,按每10股派发现金股利6.00元(含税),共计派发现金股利13,824.00万元;同时,以资本公积每10股转增10股,共增加股本23,040万元,转增后公司股本增加至46,080万元。本次资本公积转增股本业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2014年6月17日出具了《验资报告》(天健验[2014]2-11号)。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,127,985,571.23		230,400,000.00	897,585,571.23
合计	1,127,985,571.23		230,400,000.00	897,585,571.23

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积(股本溢价)减少230,400,000.00元,系公司以资本公积金转增股本所致。

## 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所	减:前期计	减:所得	税后归	税后归	

		得税前 发生额	入其他综 合收益当 期转入损 益	税费用	属于母 公司	属于少 数股东	
--	--	------------	---------------------------	-----	-----------	------------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,238,355.03	12,949,147.61		73,187,502.64
合计	60,238,355.03	12,949,147.61		73,187,502.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%计提盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	327,240,288.54	297,914,805.40
调整后期初未分配利润	327,240,288.54	297,914,805.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,890,243.89	161,880,507.84
减：提取法定盈余公积	12,949,147.61	17,355,024.70
应付普通股股利	138,240,000.00	115,200,000.00
期末未分配利润	308,941,384.82	327,240,288.54

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,683,883,600.32	1,179,179,259.57	1,677,146,599.59	1,220,371,859.84
其他业务	867,020.37	562,658.70	874,969.32	819,722.48
合计	1,684,750,620.69	1,179,741,918.27	1,678,021,568.91	1,221,191,582.32

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,234,702.43	3,698,077.82
教育费附加	4,232,964.50	3,698,012.78
其他	2,598.75	13,332.10
合计	8,470,265.68	7,409,422.70

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	97,349,593.85	72,239,214.39
运杂费	27,582,207.79	26,986,447.47
工资	29,020,976.95	24,225,108.69
业务宣传及促销费	49,866,974.72	27,573,687.13
差旅费	13,589,816.36	14,742,811.67
会议费	1,758,980.56	2,366,270.89
商品损耗	564,254.93	321,501.71
保险费	4,654,344.47	6,151,500.27
其他	8,112,241.72	9,453,080.01
合计	232,499,391.35	184,059,622.23

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,500,164.36	17,382,833.14
保险费	2,970,495.09	3,731,524.53
折旧、摊销费	10,211,607.81	9,554,564.20
环保费	1,786,981.42	1,835,061.59
招待费	3,229,988.03	3,425,244.33
税金	5,885,630.03	5,796,285.36
低值易耗品摊销	564,900.18	1,012,759.87
福利费	2,836,820.01	1,350,119.57
修理费	7,403,139.85	10,618,064.79
差旅费	1,644,221.74	1,945,582.81
办公及通讯费	1,081,232.57	1,052,220.73
咨询费	2,236,932.45	2,947,433.98
研发费用	25,261,728.78	2,518,559.16
工会及教育经费	1,995,682.74	1,752,274.51
企业宣传费	2,508,415.07	4,485,954.83
其他	5,800,802.64	8,224,313.49
合计	88,918,742.77	77,632,796.89

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,284,797.99	
减：利息收入	9,415,044.07	12,307,142.87
票据贴息		153,277.78
金融机构手续费	646,526.00	606,899.74
合计	1,516,279.92	-11,546,965.35

其他说明：

## 66、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	1,998,281.09	-302,148.58

合计	1,998,281.09	-302,148.58
----	--------------	-------------

其他说明:

## 67、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明:

## 68、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,050,547.49	
保本型理财产品	266,293.40	90,000.00
国债逆回购投资收益等		719,718.89
合计	1,316,840.89	809,718.89

其他说明:

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 69、营业外收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,166.00		7,166.00
其中: 固定资产处置利得	7,166.00		7,166.00
政府补助	6,698,332.00	20,229,500.00	6,698,332.00
违约金收入	26,665.80	134,328.60	26,665.80
其他	148,606.58	391,938.24	148,606.58
合计	6,880,770.38	20,755,766.84	6,880,770.38

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙市财政局农业专项资金	80,000.00		与收益相关
节能减排技术改造项目奖励	601,950.00		与收益相关
年度经开区目标管理考核奖励	60,000.00		与收益相关

长沙市商务局（机关）湘品出湘	3,000.00		与收益相关
国库集中支付局工业发展十强企业奖	100,000.00		与收益相关
县发改局对企事业单位补贴	100,000.00		与收益相关
酱油生产线能量系统优化项目	200,000.00		与收益相关
2014 年度第四批科技计划项目资金	800,000.00		与收益相关
2014 年农业上市公司扶持专项资金	1,000,000.00		与收益相关
市财政局农产品补贴	1,000,000.00		与收益相关
节能减排技术改造项目奖励	506,382.00		与收益相关
中国中部(湖南)国际农博会补助资金	12,000.00		与收益相关
市农业局补贴	2,000,000.00		与收益相关
年度经开区目标管理考核奖励	30,000.00		与收益相关
统计局上限企业奖励资金	5,000.00		与收益相关
经信局技改项目资金	200,000.00		与收益相关
2011 年度宁乡县科学技术奖励		10,000.00	与收益相关
2012 年度二氧化硫减排专项资金拨付		540,000.00	与收益相关
税收台阶奖及“一家收费”返还补贴		1,058,000.00	与收益相关
2012 年长沙市新材料、生物产业高新技术产业化专项及新认定市企业技术中心补助		500,000.00	与收益相关
2010-2012 年发展乡镇企业推进农业产业化奖励经费		50,000.00	与收益相关
宁乡经济技术开发区工业发展基金		17,000,000.00	与收益相关
上市扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
乡镇企业培训经费		19,700.00	与收益相关
食品检验培训补助金		18,800.00	与收益相关
乡镇企业教育培训经费		33,000.00	与收益相关
合计	6,698,332.00	20,229,500.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,178.83		8,178.83
其中：固定资产处置损失	8,178.83		8,178.83
对外捐赠	263,000.00	1,588,631.00	263,000.00
其他	44,252.39	155,695.82	44,252.39
合计	315,431.22	1,744,326.82	315,431.22

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,254,489.17	57,668,562.38
递延所得税费用	-4,656,811.40	-150,652.61
合计	46,597,677.77	57,517,909.77

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	179,487,921.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,871,980.42
非应税收入的影响	-262,636.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	654,480.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,333,854.05
所得税费用	46,597,677.77

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收银行利息	7,604,078.01	20,606,335.84
补贴收入	6,698,332.00	20,429,500.00
押金		4,637,027.50
票据保证金净收回	33,916,000.00	
其他	754,555.17	1,080,746.39
合计	48,972,965.18	46,753,609.73

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	本期发生额	上期发生额
广告费	90,445,778.85	84,397,699.39
票据保证金		54,000,000.00
业务宣传及促销费	47,375,070.46	31,954,641.96
运杂费	27,582,207.79	26,986,447.47
差旅费	15,234,038.10	16,688,394.48
修理费	7,403,139.85	10,618,064.79
其他费用等	34,667,546.50	26,395,195.96
合计	222,707,781.55	251,040,444.05

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	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,120,000.00	10,200,000.00
定期存单净收回		200,000,000.00
土地定金退回		5,000,000.00
收保本型理财产品款	2,000,000.00	2,000,000.00
国债逆回购	20,000,000.00	

合计	34,120,000.00	217,200,000.00
----	---------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购		21,402,504.44
付保本型理财产品款	2,000,000.00	2,000,000.00
定期存单净支付	3,000,000.00	
合计	5,000,000.00	23,402,504.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政借款		35,900,000.00
合计		35,900,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还财政借款		35,900,000.00
合计		35,900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	132,890,243.89	161,880,507.84
加：资产减值准备	1,998,281.09	-302,148.58

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,479,204.07	21,909,969.88
无形资产摊销	4,062,079.90	3,876,227.70
财务费用（收益以“-”号填列）	8,473,831.93	-6,952,780.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,316,840.89	-809,718.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,656,811.40	-150,652.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,347,702.39	-18,179,011.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	154,249,422.92	-186,974,685.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,191,258.20	209,864,904.83
其他	33,916,000.00	-54,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	263,556,450.92	130,162,612.42
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	367,095,497.84	382,138,376.94
减：现金的期初余额	382,138,376.94	815,162,509.38
现金及现金等价物净增加额	-15,042,879.10	-433,024,132.44

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中:	--
-----	----

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	367,095,497.84	382,138,376.94
其中: 库存现金	65,434.76	139,513.20
可随时用于支付的银行存款	367,030,063.08	381,912,334.09
可随时用于支付的其他货币资金		86,529.65
三、期末现金及现金等价物余额	367,095,497.84	382,138,376.94
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	123,084,000.00	154,000,000.00

其他说明:

期末银行存款中定期存单 103,000,000.00元及其他货币资金20,084,000.00元未列为现金及现金等价物。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	123,084,000.00	票据保证金与定期存单
合计	123,084,000.00	--

其他说明:

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明:

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

本公司本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长沙加加食品销售有限公司	湖南省宁乡县	湖南宁乡经济技术开发区站前路	商业	100.00%		设立
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	湖南省宁乡县	湖南宁乡经济技术开发区站前路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
郑州加加味业有限公司	河南省新郑市	新郑市梨河镇 107 国道西侧	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
加加食品集团(阆中)有限公司	四川省阆中市	阆中市七星新区汉王祠路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

#### (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
衡阳华亚玻璃制品有限公司	湖南省衡东县	衡东县大浦镇衡东工业园	制造业	10.00%		权益法核算
合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	天津市	天津生态城动漫中路482号	投资及咨询服务	99.99%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的持股比例不同于表决权比例的原

因为根据合伙协议约定，公司作为有限合伙人，不得执行合伙事务，不得参与管理或控制有限合伙的投资业务及其他以有限合伙名义进行的活动、交易和业务；同时，被投资单位投资决策委员会委员总数为4名，公司推荐代表2名，公司可以通过该代表共同控制被投资单位。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

持有衡阳华亚玻璃制品有限公司20%以下表决权但具有重大影响依据是公司在被投资单位董事会派有一名董事，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	
	衡阳华亚玻璃制品有 限公司	合兴(天津)股权投资基 金合伙企业(有限合伙)
流动资产	17,087,521.72	72,766,904.27
非流动资产	100,493,018.30	130,000,000.00
资产合计	117,580,540.02	202,766,904.27
流动负债	19,100,054.42	3,780.61
非流动负债		
负债合计	19,100,054.42	3,780.61
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	98,480,485.60	202,763,123.66
按持股比例计算的净资产份额	9,848,048.56	200,735,492.42
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	10,348,048.56	202,202,498.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,115,760.04	
净利润	-11,519,514.40	2,753,123.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-11,519,514.40	2,753,123.66
本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计 认的损失	本期末确认的损失(或 本期分享的净利润)	本期末累积未确认的 损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款40.46%(2013年12月31日：23.06%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

##### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	13,637,696.90				13,637,696.90
小 计	13,637,696.90				13,637,696.90

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	25,538,428.00				25,538,428.00
小 计	25,538,428.00				25,538,428.00

#### (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	240,000,000.00	245,733,224.91	245,733,224.91		
应付票据	100,280,000.00		100,280,000.00		
应付账款	69,306,605.11		69,306,605.11		

应付利息	471,972.22		471,972.22		
其他应付款	32,105,520.01		32,105,520.01		
小 计	442,164,097.34	245,733,224.91	447,897,322.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
应付票据	180,000,000.00		180,000,000.00		
应付账款	72,737,247.19		72,737,247.19		
其他应付款	34,677,483.88		34,677,483.88		
小 计	287,414,731.07		287,414,731.07		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币240,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且其活动以人民币计价。因此，本公司不存在外汇变动市场风险。

### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2014年12月31日，本公司的资产负债比率为24.26%（2013年12月31日：17.67%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
湖南卓越投资管理有限公司	宁乡	实业投资	63,530,000.00	40.05%	40.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨振。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
衡阳华亚玻璃制品有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙可可槟榔屋有限公司	受同一母公司控制

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
衡阳华亚玻璃制品有限公司	材料	1,115,760.04	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	369.32	323.06

## (8) 其他关联交易

公司以自有资金 20,000 万元入伙合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合兴基金），占合兴基金出资总额的 99.9950%；普通合伙人加华裕丰（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称加华裕丰）出资 1 万元，占 0.005%；合兴基金执行事务合伙人为宋向前及管理团队。同时，宋向前系加华裕丰执行事务合伙人，加华裕丰共有两名合伙，其中有限合伙人朱慧峰认缴出资额 90 万元，占认缴出资总额的 90.00%；普通合伙人宋向前认缴出资额 10 万元，占认缴出资总额的 10.00%，朱慧峰为宋向前之妻子。鉴于宋向前以前是公司独立董事，且本次投资金额重大，因此构成重大关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	衡阳华亚玻璃制品有限公司	1,305,439.20	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	46,080,000.00
-----------	---------------

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据 2015 年 3 月 18 日公司第二届董事会 2015 年第一次会议通过的《公司 2015 年非公开发行 A 股股票方案》的议案，公司拟向股东湖南卓越投资管理有限公司非公开发行股票 A 股不超过 42,333,019 股，每股面值 1 元，发行价格 10.63 元/股，募集资金总额拟不超过 45,000

万元在扣除发行费用后全部用于补充公司流动资金。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

项 目	酱油	植物油	味精	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,659,648,796.94	807,503,996.08	312,175,084.31	380,215,872.56	-1,475,660,149.57	1,683,883,600.32
主营业务成本	1,327,872,056.37	728,628,394.10	286,394,467.36	312,382,061.34	-1,476,097,719.60	1,179,179,259.57
资产总额	1,633,824,331.92	794,939,073.47	307,317,577.98	374,299,638.04	-812,343,720.70	2,298,036,900.71
负债总额	520,626,450.04	253,311,387.11	97,928,312.44	119,272,487.25	-433,616,194.82	557,522,442.02

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

## (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况****(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	230,577,820.47	100.00%	79,830.75	0.03%	230,497,989.72	226,923,128.65	100.00%	87,986.99	0.04%	226,835,141.66
合计	230,577,820.47	100.00%	79,830.75	0.03%	230,497,989.72	226,923,128.65	100.00%	87,986.99	0.04%	226,835,141.66

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,按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	560,597.00	28,029.85	5.00%
1 年以内小计	560,597.00	28,029.85	5.00%
1 至 2 年	22,747.22	2,274.72	10.00%
2 至 3 年	78,420.60	23,526.18	30.00%
3 年以上	52,000.00	26,000.00	50.00%
合计	713,764.82	79,830.75	11.18%

确定该组合依据的说明:

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
内部组合	229,864,055.65		229,864,055.65
小计	229,864,055.65		229,864,055.65

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,156.24 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	229,864,055.65	225,805,783.63
其他	713,764.82	1,117,345.02
合计	230,577,820.47	226,923,128.65

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	内部往来	149,087,918.80	1年以内	64.66%	
郑州加加味业有限公司	内部往来	58,547,590.75	1年以内	25.39%	
加加食品集团(阆中)有限公司	内部往来	12,272,448.47	1年以内	5.32%	
加加食品集团(阆中)有限公司	内部往来	9,956,097.63	1-2年	4.32%	
何建新	备用金	357,000.00	1年以内	0.15%	17,850.00
杨听平	员工借款	60,000.00	1年以内	0.03%	3,000.00
合计	--	230,281,055.65	--	99.87%	20,850.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	373,275,815. 59		373,275,815. 59	373,275,815. 59		373,275,815. 59
对联营、合营企业投资	212,550,547. 49		212,550,547. 49			
合计	585,826,363. 08		585,826,363. 08	373,275,815. 59		373,275,815. 59

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盘中餐粮油食品(长沙)有限公司	160,714,932. 95			160,714,932. 95		
郑州加加味业有限公司	51,260,882.6 4			51,260,882.6 4		
长沙加加食品销售有限公司	60,000,000.0 0			60,000,000.0 0		
加加食品集团(阆中)有限公司	101,300,000. 00			101,300,000. 00		
合计	373,275,815. 59			373,275,815. 59		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
合兴（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）		200,000,000.00		2,202,498.93						202,202,498.93	
小计		200,000,000.00		2,202,498.93						202,202,498.93	
二、联营企业											
衡阳华亚玻璃制品有限公司		11,500,000.00		-1,151,951.44						10,348,048.56	
小计		11,500,000.00		-1,151,951.44						10,348,048.56	
合计		211,500,000.00		1,050,547.49						212,550,547.49	

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	702,617,565.53	546,993,216.23	698,760,472.11	541,947,491.60
其他业务	4,221,128.81	4,172,657.84	4,082,462.92	4,099,670.81
合计	706,838,694.34	551,165,874.07	702,842,935.03	546,047,162.41

其他说明：

## 5、投资收益

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	55,000,000.00	62,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,050,547.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		11,599,188.92
保本型理财产品	90,000.00	90,000.00
国债逆回购投资收益等	176,293.40	719,718.89
合计	56,316,840.89	74,408,907.81

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,012.83	
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)	6,698,332.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,980.01	
减: 所得税影响额	1,677,397.89	
合计	4,887,941.27	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.62%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.34%	0.28	0.28

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,115,162,509.38	536,138,376.94	490,179,497.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	
应收票据	5,790,631.00	25,538,428.00	13,637,696.90
应收账款	16,901,313.51	17,423,528.44	48,214,933.84
预付款项	136,706,981.88	310,990,808.06	136,409,882.45
应收利息	22,989,322.45	2,536,805.56	1,024,243.84
其他应收款	8,531,194.28	1,676,044.85	1,118,592.15
存货	165,628,867.45	193,096,013.83	205,443,716.22

其他流动资产	2,000,000.00	13,432,623.68	12,136,445.17
流动资产合计	1,473,710,819.95	1,120,832,629.36	908,165,008.41
非流动资产:			
长期股权投资			212,550,547.49
固定资产	174,081,498.39	241,410,628.90	239,365,838.52
在建工程	134,818,877.79	655,029,858.17	822,951,562.65
工程物资		5,285,130.96	12,059,325.97
无形资产	72,571,714.42	96,201,664.63	92,497,699.57
递延所得税资产	1,639,454.09	1,790,106.70	6,446,918.10
其他非流动资产	10,000,000.00		4,000,000.00
非流动资产合计	393,111,544.69	999,717,389.36	1,389,871,892.30
资产总计	1,866,822,364.64	2,120,550,018.72	2,298,036,900.71
流动负债:			
短期借款			240,000,000.00
应付票据		180,000,000.00	100,280,000.00
应付账款	47,899,553.01	72,737,247.19	69,306,605.11
预收款项	54,120,735.44	40,151,765.21	49,626,063.73
应付职工薪酬	8,545,054.70	10,757,512.87	13,279,538.27
应交税费	32,108,631.33	25,961,794.77	29,932,742.68
应付利息			471,972.22
其他应付款	24,964,683.20	34,677,483.88	32,105,520.01
流动负债合计	167,638,657.68	364,285,803.92	535,002,442.02
非流动负债:			
递延收益		104,000,000.00	22,520,000.00
非流动负债合计		10,400,000.00	22,520,000.00
负债合计	167,638,657.68	374,685,803.92	557,522,442.02
所有者权益:			
股本	192,000,000.00	230,400,000.00	460,800,000.00
资本公积	1,166,385,571.23	1,127,985,571.23	897,585,571.23
盈余公积	42,883,330.33	60,238,355.03	73,187,502.64
未分配利润	297,914,805.40	327,240,288.54	308,941,384.82
归属于母公司所有者权益合计	1,699,183,706.96	1,745,864,214.80	1,740,514,458.69

所有者权益合计	1,699,183,706.96	1,745,864,214.80	1,740,514,458.69
负债和所有者权益 总计	1,866,822,364.64	2,120,550,018.72	2,298,036,900.71

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有公司法定代表人杨振先生签名的公司《2014年年度报告》。
- 4、其他备查资料。

加加食品集团股份有限公司

法定代表人：杨振\_\_\_\_\_

2015年3月18日