



克明面业股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈克忠	董事	出差	黄劲松
孟素荷	独立董事	出差	李庆龙

公司可能存在食品安全风险、成本上升风险、市场风险、经营管理风险等，具体风险详见第四节管理层讨论与风险第九部分“公司未来发展的展望”中可能面临的主要风险。请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	62
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
本公司/公司/母公司/克明面业/克明股份	指	克明面业股份有限公司
遂平克明	指	遂平克明面业有限公司
延津克明	指	延津县克明面业有限公司
长沙克明	指	长沙克明面业有限公司
延津面粉	指	延津克明面粉有限公司
成都克明	指	成都克明面业有限公司
克明投资、食品集团	指	南县克明食品集团有限公司（原南县克明投资有限公司，系公司控股股东）
武汉克明	指	武汉克明面业有限公司
上海营销	指	克明食品营销（上海）有限公司
长沙营销	指	克明食品营销有限公司
上海香禾	指	上海香禾食品有限公司
上海味源	指	上海味源贸易有限公司
食品研究院	指	湖南省振华食品检测研究院（原湖南省克明食品研究院）
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
律师事务所	指	湖南启元律师事务所
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	克明面业	股票代码	002661
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	克明面业股份有限公司		
公司的中文简称	克明面业		
公司的外文名称（如有）	KEMEN NOODLE MANUFACTURING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KEMEN		
公司的法定代表人	陈克明		
注册地址	湖南省南县兴盛大道工业园 1 号		
注册地址的邮政编码	413200		
办公地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号		
办公地址的邮政编码	410116		
公司网址	www.kemen.cn		
电子信箱	kemen@kemen.net.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	公司证券法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	61716262-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
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	湖南省长沙市芙蓉中路 2 段 198 号新世纪大厦 19 楼
签字会计师姓名	刘钢跃，周毅

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
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座 6 层	金巍锋、吴安东	2014 年 3 月 16 日至募集资金 专项账户资金全部支取完毕

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,891,818,789.18	1,527,098,686.90	23.88%	1,224,769,367.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,178,994.55	65,799,710.09	64.41%	87,132,277.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,123,611.07	46,177,827.48	108.16%	78,230,400.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	142,106,431.85	61,327,374.52	131.72%	57,994,293.54
基本每股收益（元/股）	1.2893	0.7920	62.79%	1.0488
稀释每股收益（元/股）	1.2671	0.7897	60.45%	1.0488
加权平均净资产收益率	13.83%	9.11%	4.72%	12.77%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,455,962,564.77	1,054,270,538.21	132.95%	989,865,308.06

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,001,560,601.69	742,583,292.29	169.54%	711,988,601.88
----------------------	------------------	----------------	---------	----------------

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	112,191,966
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股)	0.9642

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	400,978,451.82	402,522,758.51	433,440,780.25	654,876,798.60
归属于上市公司股东的净利润	23,327,261.68	27,371,302.68	25,702,851.74	31,777,578.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,296,612.19	26,635,840.81	20,481,152.09	28,710,005.98
经营活动产生的现金流量净额	34,053,584.57	3,126,413.94	46,113,746.58	58,812,686.76

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-511,668.69	6,902,289.79	-293,285.78	非流动资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	12,862,725.00	10,203,200.00	7,915,741.66	各种补助

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)				
委托他人投资或管理资产的损益	3,127,791.34	6,496,717.13	3,941,742.46	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,262,699.34	-5,816.56	-891,263.45	
减：所得税影响额	2,160,764.83	3,911,897.17	1,771,058.25	
少数股东权益影响额（税后）		62,610.58		
合计	12,055,383.48	19,621,882.61	8,901,876.64	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司一直致力于挂面的研发、生产与销售。近两年来，为了夯实挂面行业主导地位，积极拓展面类相关业务，陆续增加了面粉、半干面、冷冻面、乌冬面等品类的生产销售业务。

（二）经营模式

1、采购模式：公司设立采购部，负责统筹原材料采购、供应、物资储运管理。原材料采购通过与供应商签订合同，按照年度计划、订单管理、一对一结算的方式进行。

2、生产模式：公司建立生产管理部，负责生产过程的控制和管理。生产管理部按照以销定产的原则，根据年度、季度和月销售计划，结合生产能力综合平衡后，制定挂面月生产计划并下达给各子公司生产车间。各生产车间编制相应的生产作业计划，组织安排生产，并按标准化程序管理和监控生产过程。

3、销售模式：挂面属于“粮油调味品”行业中的细分行业，产品终端销售具有“点多、面广、品种多、批次多、总量大”的典型特点。现阶段的主要销售渠道分为两大类：流通市场和商超渠道。从销售方式上看，主要采用经销和直销两种方式。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司整体经营业绩实现快速增长，营业收入同比增长23.88%，营业利润同比增长63.69%，归属于上市公司股东的净利润同比增长64.41%。报告期内，公司业绩实现快速增长的主要原因是：一方面公司管理层根据挂面行业的市场现状和公司的发展战略，加大对产品的营销力度；二是营销费用投入更加有的放矢，同时，公司积极推行企业精细化管理，加强内部管理工作，提升管控效能，减少费用成本；三是公司重点打造的华东市场的前期投入已经产生效益。

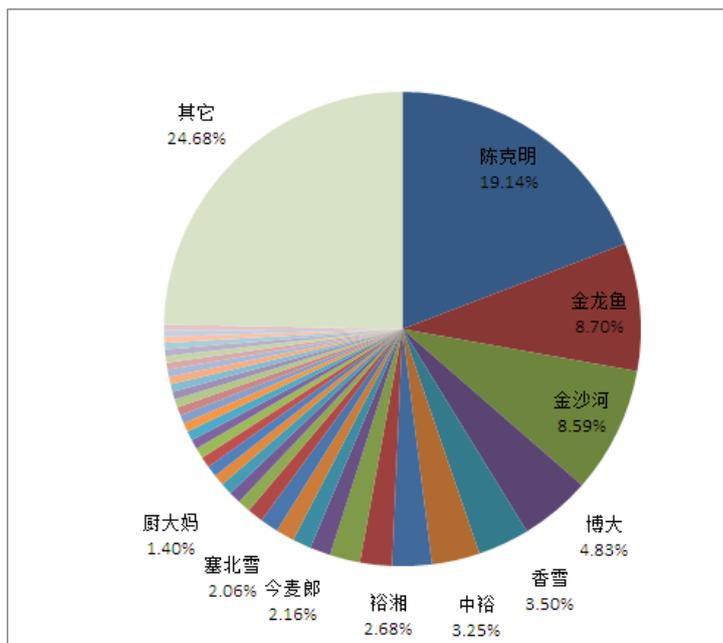
（四）行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

我国是世界上最大的面制品生产国，随着人们生活水平的提高和对饮食健康需求的增强，挂面也从单一的果腹、便捷、低档次产品，发展成为集营养、功能、保健、美味、方便于一身的中高档产品，现在已经成为我国食品行业中的重要产业。近年来，我国挂面行业不断采用先进的技术、设备、生产工艺以及严格的管理机制，不但降低了加工成本，而且提高了挂面的品质，生产出了不同档次、多品类、适应各种消费群体的挂面产品。挂面行业发展至今，已经形成了较为完善的科学生产体系，并具有较完备的细分品种。目前我国挂面行业尚处于行业内企业加速整合、市场集中度不断提高的初级竞争阶段。相对于方便面、乳业制造等其他食品制造业而言，挂面行业的总体工业化水平和经营规模仍属较低水平。

作为传统健康主食的挂面，属于日常快速消费品，其消费具有较强的稳定性，没有明显的周期。挂面的消费市场亦没有明显的淡旺季特征。相对而言，第四季度临近年末消费比较旺盛。

公司定位于挂面产品的中高端市场，其“陈克明”品牌已成为中国挂面的领导品牌。公司在其所处的挂面行业中，产能产量规模行业内领先，根据中国商业联合会中华全国商业信息中心定期公布的《全国连锁店畅销商品月度监测表》，挂面产品的主要品牌有“陈克明”、“金龙鱼”、“金沙河”、“博大”、“香雪”等。该项监测数据主要统计的是挂面品牌的超市综合权数市场占有率，数据显示，“陈克明”品牌超市综合权数市场占有率稳居第一。

下图为2015年12月份超市综合权数市场占有率



二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较期初增长 30.18%，主要系武汉克明和成都克明购买土地所致
在建工程	较期初增长 680.13%，主要系延津面粉生产线项目；遂平、延津、武汉挂面生产线项目的投资兴建所致
其他流动资产	较期初降低 81.07%，主要系上期购买的银行理财产品本期到期收回所致
预付账款	较期初增长 50.75%，主要系预付原材料款增加所致
应收账款	较期初增长 69.69%，一方面销售收入的增加相应确认的应收账款增加，另一方面加大对优质客户的扶持力度所致
货币资金	较期初增长 1,236.26%，主要系报告期内完成了非公开发行股票，收到募集资金所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司以挂面的生产和销售为主营业务。公司在食品安全和产品质量控制、品牌建设、产品研发、营销建设等方面具有较大竞争优势。报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年我国宏观经济增长下行压力较大，就挂面行业而言，竞争更加激烈。在风起云涌、百舸争流的市场竞争中，为提升竞争力，实现公司规模的跨越发展，2015年，公司完成了非公开发行股票项目，同时，公司紧紧围绕年初制定的经营目标和计划，在产能布局、市场营销、品牌建设、人才管理等方面均取得了较好的成果。

2015年公司实现营业总收入18.92亿元，比上年同期增长23.88%；实现归属于上市公司股东的净利润1.08亿元，比上年同期增长64.41%。引起营业总收入和净利润增长的主要原因是：一方面公司管理层根据挂面行业的市场现状和公司的发展战略，加大对产品的营销力度；二是营销费用投入更加有的放矢，同时，公司积极推行企业精细化管理，加强内部管理工作，提升管控效能，减少费用成本；三是公司重点打造的华东市场的前期投入已经产生效益。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,891,818,789.18	100%	1,527,098,686.90	100%	23.88%
分行业					
食品加工	1,881,037,441.11	99.43%	1,521,289,081.35	99.62%	23.65%
其他业务收入	10,781,348.07	0.57%	5,809,605.55	0.38%	85.58%
分产品					
营养面	106,893,180.56	5.65%	80,274,875.69	5.26%	33.16%
强力面	529,970,654.73	28.01%	462,388,877.01	30.28%	14.62%
高筋面	312,916,883.21	16.54%	291,040,217.55	19.06%	7.52%
如意面	743,661,175.60	39.31%	642,171,481.76	42.05%	15.80%
面粉	181,167,818.64	9.58%	41,356,856.33	2.71%	338.06%
其他	17,209,076.44	0.91%	9,866,378.56	0.65%	74.42%
分地区					

华北	102,398,832.04	5.41%	101,805,585.40	6.67%	0.58%
东北	36,542,140.94	1.93%	29,497,114.93	1.93%	23.88%
华东	602,944,799.61	31.87%	429,092,578.71	28.10%	40.52%
华中	633,027,387.70	33.46%	511,801,884.85	33.51%	23.69%
华南	276,345,286.46	14.61%	246,885,505.54	16.17%	11.93%
西南	204,035,680.50	10.79%	171,304,813.64	11.22%	19.11%
西北	36,524,661.93	1.93%	36,711,203.83	2.40%	-0.51%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	1,891,818,789.18	1,486,905,163.31	21.40%	23.88%	23.84%	0.03%
分产品						
强力面	529,970,654.73	359,539,180.61	32.16%	14.62%	13.12%	0.90%
高筋面	312,916,883.21	252,813,882.88	19.21%	7.52%	12.81%	-3.79%
如意面	743,661,175.60	621,959,580.63	16.37%	15.80%	12.46%	2.49%
分地区						
华东	602,944,799.61	489,365,042.24	18.84%	40.52%	44.20%	-2.07%
华中	633,027,387.70	477,270,223.72	24.61%	23.69%	19.20%	2.84%
华南	276,345,286.46	218,387,982.03	20.97%	11.93%	13.31%	-0.96%
西南	204,035,680.50	165,918,106.76	18.68%	19.11%	19.95%	-0.57%

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

(3) 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	2015 年	2014 年	同比增减
挂面及其他	销售量	吨	381,776.59	305,289.35	25.05%
	生产量	吨	383,511.6	307,000.37	24.92%
	库存量	吨	10,467.34	8,732.33	19.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营养面		83,502,049.83	5.62%	56,147,433.07	4.68%	48.72%
强力面		359,539,180.61	24.18%	317,833,517.82	26.47%	13.12%
高筋面		252,813,882.88	17.00%	224,113,592.18	18.67%	12.81%
如意面		621,959,580.63	41.83%	553,073,179.98	46.06%	12.46%
面粉		159,396,637.54	10.72%	35,889,674.54	2.99%	344.13%
其他		9,693,831.82	0.65%	13,624,601.99	1.13%	-28.85%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、投资设立子公司

本报告期新增克明食品营销有限公司，该公司实收资本5,000万元，公司出资5,000万元，占其实收资本的100%，拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

2、注销全资子公司

本报告期全资子公司岳阳克明面业有限公司，于2015年5月已办理完毕工商、税务的注销登记手续。2015年5月14日公司了披露《关于完成全资子公司注销登记的公告》（公告编号：2015-044）。本次清算注销后，岳阳克明将不再纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,349,230.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.63%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	80,616,182.22	4.26%
2	客户二	26,987,332.15	1.43%
3	客户三	19,414,732.62	1.03%
4	客户四	18,226,662.23	0.96%
5	客户五	18,104,321.72	0.96%
合计	--	163,349,230.94	8.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	693,524,659.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.76%

公司前 5 名供应商资料

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	221,627,069.53	24.21%
2	供应商二	215,731,152.95	23.57%
3	供应商三	104,831,863.33	11.45%
4	供应商四	100,163,296.51	10.94%
5	供应商五	51,171,277.66	5.59%
合计	--	693,524,659.98	75.76%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	160,198,808.58	130,839,500.06	22.44%	随着销售规模的扩大,销售费用相应增加
管理费用	104,451,700.91	118,523,487.11	-11.87%	研发投入降低及管理职能部门费用下降
财务费用	6,971,329.47	6,933,868.95	0.54%	

4、研发投入

适用 不适用

本年度所进行的重大研发项目有：特色挂面新产品的开发、挂面生产切面机的升级改造、方便湿面及其保鲜技术的研发

等。

1、特色挂面新产品的开发。研发目的：通过从果蔬、杂粮中筛选具有特殊保健作用的植物配料，如紫薯、糯小麦、黑米、燕麦、大豆、红枣、绿茶、黑木耳等，以及其他药食兼用的物质，用来开发具有特色的挂面，以满足各类人群的营养与健康需求。主要研究各种辅料的添加量及添加方式、特征成分检测、挂面口感维持及产品保质期等。重点开发一些适合糖尿病人、肥胖、血脂偏高等人群食用的特色挂面产品。本项目已开展了部分实验室研究，已具备一些技术经验和试验基础。

2、挂面生产切面机的升级改造。研发目的：挂面切面的整齐度，切面效果的好坏直接影响到挂面包装质量的好坏。公司在全自动挂面纸包装机投入运行的过程中，对所包装成品挂面的整齐度、切面质量要求越来越高，同时为了减少干面头产生的量，降低面头回收率。为了满足生产需求，需要对切面机切杆机构、面条输送机构、切面装置、面头回收装置等重要机构进行升级改造，达到设备可靠和稳定，从而达到提高切面整齐度和降低干面头回收率，降低运行成本，满足生产工艺要求。

3、方便湿面及其保鲜技术的研发。研发目的：主要研究方便湿面（乌冬面及拉面）的原料面粉，筛选适合制作方便湿面的原料面粉及辅料，研制性价比高的方便湿面配方，制定方便湿面的验收标准。研究方便湿面的保鲜技术，对影响方便湿面保质期的原因进行系统研究，研究提出延长方便湿面货架期的管控措施。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	101	109	-7.34%
研发人员数量占比	3.57%	3.35%	0.22%
研发投入金额（元）	35,525,974.86	50,275,181.97	-29.34%
研发投入占营业收入比例	1.88%	3.29%	-1.41%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本期研发投入总额占营业收入的比重较上年降低1.41%，主要系上期对干蒸工艺挂面相关的研发投入较大，包括干蒸挂面温控系统研发、面条熟化工艺改造等项目，设备节能降耗等技术改造资金投入也比较大，而本期投入的研发费用主要用于进一步完善上述干蒸挂面相关技术和工艺改进，同时加大其他相关产品的研究开发，整体研发投入有所下降。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,077,492,910.40	1,528,528,310.74	35.91%
经营活动现金流出小计	1,935,386,478.55	1,467,200,936.22	31.91%
经营活动产生的现金流量净额	142,106,431.85	61,327,374.52	131.72%
投资活动现金流入小计	349,138,882.63	606,905,674.21	-42.47%

投资活动现金流出小计	530,088,793.90	618,139,111.26	-14.24%
投资活动产生的现金流量净额	-180,949,911.27	-11,233,437.05	-1,510.82%
筹资活动现金流入小计	1,350,727,455.47	148,230,600.00	811.23%
筹资活动现金流出小计	180,703,228.41	188,341,845.65	-4.06%
筹资活动产生的现金流量净额	1,170,024,227.06	-40,111,245.65	3,016.95%
现金及现金等价物净增加额	1,131,180,747.64	9,982,691.82	11,231.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比增长35.91%,主要系销售商品收到的现金增加所致;经营活动现金流出同比增长31.91%,主要系购买商品支付的现金增加所致;经营活动产生的现金流量净额同比增长131.72%,主要系营业收入增加及对费用的控制,导致销售商品收到的现金增加额,大于支付的购买商品等与经营活动相关的现金增加额。投资活动现金流入同比降低42.47%,主要系上期转让参股公司收回投资及本期收回理财产品较上期减少所致;筹资活动现金流入同比增长811.23%,主要系报告期非公开发行股票,收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位:元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,700,845.23	2.67%	主要系银行理财产品收益	否
资产减值	5,166,253.80	3.73%	应收款项计提的坏账准备	坏账准备随着运营情况发生变动
营业外收入	13,472,500.86	9.73%	政府补贴收入	否
营业外支出	2,384,143.89	1.72%	资产处置损失和捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位:元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,211,558,668.09	49.33%	90,667,920.45	8.60%	40.73%	较期初增长 1236.26%,主要系本期非公开发行股票收到募集资金所致

应收账款	315,687,225.16	12.85%	186,041,732.91	17.65%	-4.80%	较期初增长 69.69%，一方面公司本期销售收入增长相应确认的应收账款有所增加，另一方面公司加大对优质客户的扶持力度
存货	67,109,266.23	2.73%	68,808,995.50	6.53%	-3.80%	
长期股权投资	39,341,671.79	1.60%	38,950,617.90	3.69%	-2.09%	
固定资产	362,417,565.43	14.76%	383,877,032.71	36.41%	-21.65%	
在建工程	305,292,070.36	12.43%	39,133,611.53	3.71%	8.72%	较期初增长 680.13%，主要系延津、遂平、武汉等工程项目投资兴建所致
短期借款	140,000,000.00	5.70%	30,000,000.00	2.85%	2.85%	较期初增长 366.67%，主要系本期增加银行短期借款所致
其他流动资产	28,079,521.70	1.14%	148,364,904.54	14.07%	-12.93%	较期初降低 81.07%，主要系上期购买的银行理财产品本期到期收回所致
预付账款	27,695,413.50	1.13%	18,371,466.12	1.74%	-0.61%	较期初增长 50.75%，主要系预付原材料款增加所致
无形资产	73,287,684.10	2.98%	56,296,643.78	5.34%	-2.36%	较期初增长 30.18%，主要系武汉克明和成都克明购买土地所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,400,000.00	14,000,000.00	102.86%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

延津克明面粉有限公司	小麦收购、面粉加工及销售	增资	8,400,000.00	58.33%	募集	河南金粒食品有限责任公司	长期	面粉	已办理工商登记手续	2,696,000.00	-775,413.25	否		
延津克明面粉有限公司	小麦收购、面粉加工及销售	收购	20,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	面粉	已办理工商变更登记、债权债务已全部转移	6,419,000.00		否	2015年05月06日	
合计	--	--	28,400,000.00	--	--	--	--	--	--	9,115,000.00	-775,413.25	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	首次公开发行	43,617	15,956.3	40,979.49	0	14,428.54	39.93%	1,409.69	继续投入募投项目及永久性补充流动资金	0

2015 年	非公开发行	119,999.99	0	0	0	0	0.00%	119,999.99	继续投入募投项目	0
合计	--	163,616.99	15,956.3	40,979.49	0	14,428.54	39.93%	121,409.68	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1.2012 年，公司首次公开发行募集资金总额为 43,617.00 万元，扣除发行费用 3,460.92 万元，募集资金净额为 40,156.08 万元。本公司以前年度已使用募集资金 25,023.19 万元，以前年度收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额为 1,903.08 万元；2015 年度项目实际使用募集资金 15,956.30 万元，其中用于募投项目使用资金 15,956.30 万元。2015 年累计循环购买银行理财产品 19,485.00 万元，截止到 2015 年 12 月 31 日未到期银行理财产品 1,276.00 万元。2015 年度收到的银行存款利息 6.73 万元，购买银行理财产品收益 324.85 万元，2015 年度支付银行手续费等为 1.55 万元；累计已使用募集资金 40,979.49 万元（含永久性补充流动资金 6,510.82 万元，不含未到期银行理财产品 1,276.00 万元），累计收到的银行存款利息（含理财收益）扣除银行手续费等的净额为 2,233.11 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,409.69 万元，其中，募集资金专户余额 133.69 万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），未到期银行理财产品 1,276.00 万元。</p> <p>2.2015 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2992 号）核准，公司向包括中信证券股份有限公司在内的 9 名认购对象发行股份 26,666,666 股，发行价格为每股 45.00 元。本次非公开发行募集资金总额为 1,199,999,970.00 元，募集资金净额为 1,177,505,378.47 元。募集资金于 2015 年 12 月 31 日到位，2015 年公司尚未使用非公开发行 A 股募集资金。</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										
研发检验综合楼建设项目	否	4,533	4,533	0	4,612.4	101.75%	2013 年 11 月 30 日			否
长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目	是	7,077.3	7,077.3	0	7,169.39	101.30%	2013 年 11 月 30 日	669.29	否	否
遂平生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目	否	6,137.87	4,978.3	0	4,925.64	98.94%	2012 年 11 月 30 日	1,004.87	是	否
遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线	是	0	1,159.57	881.38	1,159.57	100.00%	2015 年 12 月 31 日			否
延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目	是	6,146.23	6,146.23	5,786.81	6,669.3	108.51%	2016 年 06 月 30 日			否

							日			
延津年产 10 万吨营养挂面生产线项目	否	13,500	13,500	0	0	0.00%				否
遂平年产 7.5 万吨挂面生产线项目	否	10,000	10,000	0	0	0.00%				否
延津年产 10 万吨高档挂面生产线项目	否	20,000	20,000	0	0	0.00%				否
成都年产 10 万吨挂面生产线项目	否	22,000	22,000	0	0	0.00%				否
延津年产 20 万吨小麦粉项目	否	20,000	20,000	0	0	0.00%				否
面粉自动输送及智能烤房研发改造项目	否	11,500	11,500	0	0	0.00%				否
营销网络及品牌建设项目	否	23,000	20,750.54	0	0	0.00%				否
承诺投资项目小计	--	143,894.4	141,644.94	6,668.19	24,536.3	--	--	1,674.16	--	--
超募资金投向										
自制 78 台全自动挂面纸包机	是	2,613.29	902.47	0	902.47					是
研发检验综合楼建设项目追加投资	否	263.36	263.36	0	263.36	100.00%	2013 年 11 月 30 日			否
长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目追加投资	否	373.1	373.1	0	373.1	100.00%	2013 年 11 月 30 日			否
延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目	否	2,800	2,800	2,021.27	2,814.88	100.52%	2016 年 02 月 28 日			否
遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目	否	0	5,411.92	5,556.02	5,578.56	103.08%	2015 年 12 月 31 日			否
遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目	是	5,411.92	0	0	0	0.00%				否
补充流动资金（如有）	--	4,800	6,510.82	1,710.82	6,510.82	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,261.67	16,261.67	9,288.11	16,443.19	--	--		--	--
合计	--	160,156.07	157,906.61	15,956.3	40,979.49	--	--	1,674.16	--	--
未达到计划进度或预	长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目 2015 年产量为 2.71 万吨，已达到规划产能，未达到预计									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	效益的主要原因是产品结构原因,影响项目经济效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	78 台纸包机项目终止的原因是公司发现市场上已经出现相似自动纸包机,其购置价格低于公司自行研发制造的成本,为此,公司购入了此类纸包机进行试验,与公司自制纸包机的质量、性能及工作效率作充分比较,并组织相关人员对本项目进一步进行了分析。从分析对比的结果来看,市场已能提供质量可靠、成本更低的全自动挂面纸包机,现阶段该项目的情况较募集资金项目拟定之时发生了较大变化,如果继续按照原计划实施将会造成该项目实施成本过高、资金使用浪费。公司管理层通过慎重考虑,本着成本节约及有效利用募集资金的原则,终止该项目投资。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1. 经 2012 年 5 月 23 日公司第二届董事会第十八次会议决议通过,同意公司使用超额募集资金 2,613.00 万元自制 78 台全自动挂面纸包机。2014 年 10 月 22 日公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并用其剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司终止募投项目“78 台全自动挂面纸包机项目”,截至该次董事会审议前该项目累计投入超募资金共 902.47 万元,剩余募集资金 1,710.82 万元,用于永久补充公司流动资金。2015 年剩余募集资金永久性补充流动资金已实施完毕。2. 经 2012 年 8 月 8 日公司第二届董事会第十九次会议决议通过,同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资,使用超募资金 263.36 万元对研发检验综合楼建设项目追加投资。后经 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》,公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线,并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间,供研发部门研发新产品使用。调整后长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目将减少超募资金投入 4,472.58 万元(即该项目投入超募资金变更为 373.10 万元)。产能调整为 2.7 万吨。截至 2015 年 12 月 31 日,研发检验综合楼建设项目已投入超募资金 263.36 万元,长沙生产基地年产 2.7 万吨挂面生产线项目已投入超募资金 373.10 万元。3. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过,同意公司使用超募资金 4,800.00 万元永久性补充流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日,公司已使用超募资金 4,800.00 万元永久性补充流动资金。4. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过,同意公司以 2,800.00 万元超募资金与河南金粒食品有限责任公司共同投资设立新公司,并在该公司成立后新建延津日处理小麦 500 吨的面粉生产线项目。截至 2015 年 12 月 31 日,该项目已实际使用超募资金 2,814.88 万元。该项目承诺投入募集资金已使用完毕。5. 经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过,同意公司以人民币 939.34 万元超募资金和 4,560.66 万元自有货币资金出资,在河南省许昌市与河南实佳面粉有限公司共同投资设立新公司,并在该公司成立后新建日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目;经 2013 年 4 月 25 日第三届董事会第一次会议决议通过,同意公司增加超募资金 4,472.58 万元用于日处理小麦 1200 吨的面粉生产线项目,并减少自有资金投入 4,472.58 万元。调整后该项目共使用超募资金 5,411.92 万元。经 2013 年 8 月 26 日公司第三届董事会第三次会议决议通过,同意公司停止日处理小麦 1200 吨面粉生产线项目的建设,并将该项目变更为“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”,该项目将使用超募资金 5,411.92 万元。经 2014 年 6 月 11 日公司第三届董事会第八次会议决议通过,同意公司停止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”,并将该项目变更为“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。截至 2015 年 12 月 31 日,该项目承诺投入募集资金已使用完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 详见“超募资金的金额、用途及使用进展情况”第 5 条
募集资金投资项目实	适用

施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>1.根据公司第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用超募资金对募投项目追加投资的议案》，同意公司使用超募资金 4,845.68 万元对长沙生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目追加投资。后于 2013 年 4 月 25 日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整超募资金使用计划的议案》，公司拟将在长沙生产基地引进 2 条意大利挂面生产线项目调整为 1 条 750 型国内挂面生产线，并将剩下的 1 条生产线车间用地调整为中试车间，供研发部门研发新产品使用。调整后本项目将减少超募资金投入 4,472.58 万元。</p> <p>2.根据公司 2013 年 8 月 26 日第三届董事会第三次会议审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，公司拟以遂平 3.6 万吨挂面生产线项目变更后剩余募集资金 1,159.57 万元投入日处理小麦 600 吨面粉生产线项目。后于 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的公告》，公司终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金 1,159.57 万元用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。</p> <p>3.根据公司 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于扩建募投项目“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”的议案》，将原 4 条 750 型挂面生产线扩建为 8 条 1000 型挂面生产线，将项目变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、公司根据 2012 年 4 月 13 日第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,902.67 万元。</p> <p>2、公司根据 2016 年 1 月 24 日第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,296.39 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2013 年 7 月 31 日，遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目已建成两条 750 型生产线及一条波纹面生产线，根据 2013 年 8 月 26 日公司第三届第三次董事会审议通过的《关于部分募投项目变更的议案》，停止该项目最后一条 750 型挂面生产线的建设，并将该项目剩余募集资金 1,159.57 万元（含利息净收入）用于遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目的建设。后根据 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的公告》，公司终止“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”，将剩余募集资金 1,159.57 万元（含利息净收入）用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2015 年 12 月 31 日，2012 年首次公开发行的募集资金余额为人民币 1,409.69 万元，其中，募集资金专户余额 133.69 万元（包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额），未到期银行理财产品 1,276.00 万元。</p> <p>截至 2015 年 12 月 31 日，2015 年非公开发行的募集资金余额为 118,039.99 万元，全部存储于募集资金专项账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	155,860,430.66	129,657,157.27	311,648,855.26	17,876,114.82	13,451,508.79
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	232,581,227.10	195,647,119.56	465,216,630.25	31,494,564.34	23,387,883.45
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	54,765,808.00	1,599,638.99	13,465,211.92	-1,211,278.58	-1,210,383.98
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易	预包装食品、日用百货、机械设备、包装材料、办公用品、电子产品	24,737,375.30	11,828,464.16	57,110,168.65	2,218,436.40	1,659,761.57
上海香禾食品有限公司	子公司	贸易	批发非实物方式预包装食品、销售日用百货、化妆品、机械设备、文	12,283,577.64	42,005.73	14,958,806.51	-274,411.10	-274,411.10

			化办公用品、电子产品、图文设计制作、设计制作代理各类广告、商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、企业形象策划、会务服务					
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	30,725,862.84	-392,478.59	125,800,808.63	-1,960,384.48	-1,540,360.37
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工	面制品加工、销售项目的筹建	17,198,458.65	-151,507.14		-951,082.86	-951,082.86
湖南省振华食品检测研究院	子公司	民办非营利性科研组织	面制食品、农产品、发酵食品加工技术研究及成果转化、挂面加工装备研究	8,560,567.01	4,105,827.46	10,552,242.31	3,699,436.27	2,360,613.55
延津克明面粉有限公司	子公司	食品加工	粮油、面粉购销、面粉加工（筹建项目）	95,015,763.18	46,773,827.64		-1,141,413.25	-1,135,413.25
克明食品营销（上海）有限公司	子公司	贸易、现代服务	批发非实物方式预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），批发食品添加剂、食用农产品（不含生猪产品），商务信息咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会	62,399,235.57	-17,333,037.09	329,200,939.99	-5,550,511.90	-5,535,231.40

			调查、社会 调研、民意 调查、民意 测验), 市场 营销策划, 企业营销策 划, 企业形 象策划, 企 业管理咨 询, 投资咨 询, 货运代 理, 从事货 物及技术的 进出口业务					
克明食品营 销有限公司	子公司	贸易、现代 服务	预包装食 品、散装食 品批发兼零 售; 商务信 息咨询、市 场信息咨询 与调查、市 场营销策 划、企业营 销策划、企 业管理咨 询、投资咨 询; 货运代 理; 商品和 技术的进出 口业务	197,028,996. 01	75,862,630.7 4	846,446,653. 74	30,956,295.1 3	22,990,511.0 7
南县克明小 额贷款有限 公司	参股公司	经营货币的 非金融行业	发放小额贷 款、提供财 务咨询	115,588,260. 35	115,469,963. 38	9,580,454.40	1,545,135.94	1,151,068.02
岳阳市大地 印务有限公 司	参股公司	制造业	出版物印 刷、包装装 潢印刷品印 刷	113,158,395. 75	11,751,706.9 4	42,893,469.8 8	173,277.00	114,333.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
克明食品营销有限公司	公司投资设立, 持股 100%	为公司加强绩效管理、提升管理效率打下良好基础。

岳阳克明面业有限公司	注销	公司规模较小，对整体生产经营和业绩不会产生大的影响
------------	----	---------------------------

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业特点和趋势

近年来，我国挂面行业不断采用先进的技术、设备、生产工艺以及严格的管理机制，不但降低了加工成本，而且提高了挂面的品质，生产出了不同档次、多品类、适应各种消费群体的挂面产品。挂面行业发展至今，已经形成了较为完善的科学生产体系，并具有较完备的细分品种。

从发展历程看，我国挂面行业的特点及未来发展趋势如下：

1、主食工业化生产是我国农业和食品工业发展的必然要求

主食消费是最大的食品消费，国际上发达国家食品加工的主体都是主食加工，在发达国家居民消费的食物中，工业化食品达到70%左右，有的达到90%以上，而我国仅为15%-20%。近年来，我国的年均小麦产量为0.9亿-1.1亿吨，居世界首位，其中馒头、面条和水饺等传统面制主食消耗占小麦总产量的70%左右。中国小麦产量的90%左右加工成面粉，但工业化生产面食的面粉只占商品化面粉总量的25.5%，远低于发达国家70%以上的水平。随着我国国民经济的持续发展和人们生活水平的不断提高、生活节奏的加快，着力提高主食加工的规模化水平，开拓主食市场是我国食品工业发展的必然趋势。

主食工业化生产是指按照一定规范和标准，由机械化生产代替手工制作，采用现代科学营养原理和先进技术设备，进行规模化生产，提供标准化、方便化、安全化和营养化的即食主食品。提升主食工业化生产水平，不仅能够促进居民膳食消费逐步现代化、提高生活质量，而且还是开辟粮食等主要农产品精深加工、使农民增收的有效途径。工业和信息化部与农业部依据《国家粮食安全中长期规划纲要（2008-2020年）》联合组织编制的《粮食加工业发展规划（2011-2020年）》，首次将中国主食工业化单列为一项发展任务。2014年农业部又实施主食加工业提升行动，以“主食引领膳食、加工提升农业”为主题，深入开展一系列相关活动。

由此可见，主食加工业是上游连“三农”、下游惠民生的基础产业。虽然我国主食加工业发展水平还很低，也存在一些问题：如主食加工的标准和技术规程缺失，技术及工艺装备落后，产业和产品结构不合理等；但我国政府将继续加大扶持力度，进一步明确发展思路，采取得力措施，逐步使主食业走向健康发展的轨道。可以预见，中国主食业将继续保持增长趋势，形成数以千亿计的市场规模，涉足主食产业的企业将在主食加工业的大发展中获益。

2、多重压力下小微企业难以为继，强势企业将主导市场

目前挂面行业集中度水平较低，行业内生产企业众多，企业规模偏小，同质化粗放式竞争严重。随着市场对品牌越来越注重，加上成本和政策等方面的压力，小规模企业将难以经营下去，大规模企业将凭借品牌、资本等方面的优势在市场上扩充领土。

小规模弱势企业面临的生存压力来自于多方面：

（1）品牌效应带来的竞争压力。随着人们生活水平的提高以及食品安全意识的加强，消费者在选购中越来越注重品牌；而建立良好的品牌需要大量的资本以及时间投入，小规模企业是难以做到的。

（2）渠道拓展的障碍。随着城镇化进程的推进，人们越来越多的在大型商场和连锁超市等大卖场进行食品消费；而商超对于新进入的品牌或产品均要收取高额进场费用，加之销售终端的堆头费、促销费、海报费等各种费用，小规模企业难

以负担，因此其销售渠道大多局限于农贸市场、杂货店、粮油店等流通市场。

(3) 成本上升的压力。近年面粉价格持续上涨，大企业由于有较强的消费者粘性因而具有一定的提价从而转嫁成本的能力，小企业则面临利润空间被压缩的压力。

(4) 行业准入标准提高。食品安全问题不断被媒体曝光，食品行业的准入规范也不断提高，包括对生产设备和生产工艺流程的要求等。行业内优势企业建立了相对完善的质量控制体系，而质量控制成本对于本来就微利的小企业而言则是难以承受的。

根据中国食品工业协会（CNFIA）统计，2009年我国有挂面制造企业4,000余家，挂面年产量约为304万吨，但年产量1万吨以上的企业只有二三十家，年产量5,000吨以上的企业只有100多家。截至2013年，全行业约有大小企业2,800余家，年产挂面580万吨左右。据中国食品科学技术学会（CIFST）统计，其中产量20万吨以上企业2家，10万吨以上企业9家，1万吨以上企业80余家，千吨以上企业近300家；全国规模以上企业占比10.7%，占销售额的52%。由此可见，一批产能落后、技术含量不高、产品质量不稳定的小型挂面企业已经或正在加速淘汰，一些有实力、有品牌、有核心技术的挂面龙头企业正在快速抢占市场份额。

近年来我国挂面行业集中度也在逐步提升，CR5已从2009年的17.5%提升至目前的30%左右。但相比发展成熟的方便面行业（CR5已经超过90%），挂面行业集中度仍具备提升空间。截至2016年1月，挂面行业商超渠道的CR5已达44.74%，相较于2012年32%的水平有了较大幅度的上升，龙头之间的竞争正逐步加剧，而其他流通渠道（除商超渠道外）集中度偏低，未来具备较大整合空间。

3、产品呈现向中高端化提升的长期趋势

目前挂面市场以低端产品为主，中高端产品占比不足30%-50%，短期内低端产品依然是市场主流。随着生活水平提高、城镇化进程加快、商超渠道的拓展，市场将逐渐向中高端产品过渡。

当前在二三线城市以及乡村地区，70%以上的挂面商品是低端产品，主要通过流通市场渠道进行销售，中高端产品的推广还有待商超渠道的大范围拓展。另一方面，挂面消费群体具有平民化特征，以中老年人、家庭主妇和外来打工者为主，他们对于挂面的需求主要是看重其方便、健康的特点，对营养与口味等因素考虑较少。该消费群体价格敏感性较高，挂面中高端产品推广短期内仍需要一定的时间。

但随着收入水平的提高，消费者有能力支付更高价格的食物，让添加各种天然食品原料同时具有良好风味的营养类、保健类、功能型中高端挂面产品的推广成为可能。随着城镇化进程的加快，消费者整体生活保健理念不断提升，食品安全意识不断加强，人们在选购食品时开始更加注重品牌和品质，这使得市场对于中高端挂面产品的需求越来越大。城镇化将改变消费者的购物方式和渠道，挂面消费渠道将以流通市场为主转变为以连锁超市为主，连锁超市则是推广中高端挂面品牌的优良平台。

（二）公司发展战略

公司将以“打造百亿企业、传承百年美食（双百愿景）”为愿景，通过产品差异化策略强化自身品牌，继续提升技术与产品创新能力，精耕渠道建设，加大市场开拓力度，加快新生产线项目投产进度，强化公司核心竞争力。同时，进一步推进信息化建设，提升公司管理能力，使公司发展成为一家兼具市场影响力与盈利能力的挂面龙头企业，成为推动行业技术进步与产品结构升级的领导者。

（三）经营计划

2016年国内经济下行压力继续存在，但对于克明面业而言，总体形势将会是机遇大于挑战，2015年非公开发行募集资金的全部到位，使公司无论在规模、技术、品牌、资金上都具有优势地位，我们将把握机遇，逆势而上，从以下几个方面着手，确保2016年度目标任务顺利达成：

1、整合营销资源，保障销售目标。

在资源投放方面，公司将适度投放营销资源来保证成熟市场稳定增长，同时，将进一步加大新兴市场的投入，并对部分

重点市场在资源投放上实现战略聚焦；在产品管控方面，公司将进一步提升产品品质，加大对高端产品的营销力度；在经销商管理方面，公司将加强对经销商的管控和激励，延续渠道精耕的策略，持续增强对渠道的覆盖力度。通过上述举措，提高市场占有率、增强盈利能力，从而保证经营目标顺利实现。

2、严控费用持续做好品牌建设，强化品牌形象。

公司将围绕渠道终端建设，持续加强广告投放，强化品牌终端形象，同时，加大对样板市场的资源投入，打造样板形象店，全面提升公司品牌影响力，构建大品牌形象。

3、加大项目建设力度，快速扩充产能以保障市场供给。

公司将投建的“遂平7.5万吨挂面生产线项目”、“延津年产10万吨营养挂面生产线项目”、“武汉年产10万吨面条生产线项目（一期）”陆续完工投产。新线投产后，将极大提升现有产能，保障市场供给，实现规模效应，降低产品成本，增强企业的综合竞争力。

4、升级改造生产设备，提高生产效率。

公司将使用募集资金对18条生产线的和面系统进行面粉自动输送升级改造，全面提升面粉输送速度，改进原辅料自动添加分配输送装置，提高生产效率，为产品升级提供生产条件。

5、提升管理效率，实现管理中心高效运转。

继续深化信息化发展进程，加强信息化安全管理，同时，优化业务流程，提升管理效率。

（四）可能面对的风险

1、食品安全风险：公司不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力，而发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，及对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。

2、市场风险：挂面行业竞争激烈，面临强势竞争对手加入的挑战，公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩风险。

3、经营管理风险：随着公司业务规模的不断扩大和投资项目的陆续增多，分支机构快速增加，公司资产规模、人员规模、业务规模将迅速扩张。公司对高水平研发、营销、管理人才的需求将大幅上升，公司面临因管理能力发展与经营规模扩大不相匹配的风险。

4、成本上升的风险：原材料价格呈波动上涨趋势，人力资源成本将持续上涨，均给公司带来成本压力，将会直接影响到公司的盈利能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年04月08日	实地调研	机构	详见2015年4月10日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2015年06月04日	实地调研	机构	详见2015年6月5日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2015年10月16日	实地调研	机构	详见2015年10月19日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》和《未来三年（2014-2016）股东分红回报规划》的相关要求进行利润分配。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年4月3日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，公司以截止2013年12月31日的总股本83,080,000股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金（含税），派送现金股利合计人民币41,540,000元，占2013年度归属上市公司净利润的47.67%，占累计可分配利润的25.79%。详见2014年4月10日公司刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2013年度利润分配实施公告》。

2、2015年4月8日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》，公司以截止2014年12月31日日的总股本85,900,000股为基数，向全体股东每10股派5元人民币现金（含税），派送现金股利合计人民币42,950,000元，占2014年度归属上市公司净利润的65.27%，占累计可分配利润的26.55%。详见2015年5月13日公司刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2014年年度权益分派实施公告》。

3、2015年度利润分配预案为：根据公司股权激励计划，在利润分配方案实施前，2016年公司可行权股票期权最大数量不超过37,500股，另有拟回购注销的限制性股票5,000股，因此，实施利润分配的总股本基数最大不超过112,224,466股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股权激励计划部分股份注销、行权而引起的股本变动情况，公司拟以2015年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共计分配不超过56,112,233元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增20股，共计转增不超过224,448,932股，转增后，公司总股本不超过336,673,398股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	56,112,233.00	108,178,994.55	51.87%	0.00	0.00%

2014 年	42,950,000.00	65,799,710.09	65.27%	0.00	0.00%
2013 年	41,540,000.00	87,132,277.10	47.67%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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)	5
每 10 股转增数 (股)	20
分配预案的股本基数 (股)	112,224,466
现金分红总额 (元) (含税)	56,112,233.00
可分配利润 (元)	233,781,745.61
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	
<p>根据公司股权激励计划，在利润分配方案实施前，2016 年公司可行权股票期权最大数量不超过 37,500 股，另有拟回购注销的限制性股票 5,000 股，因此，实施利润分配的总股本基数最大不超过 112,224,466 股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股权激励计划部分股份注销、行权而引起的股本变动情况，公司拟以 2015 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元 (含税)，共计分配不超过 56,112,233 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增不超过 224,448,932 股，转增后，公司总股本不超过 336,673,398 股。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	陈克明;段菊香;陈克忠;陈晖;陈宏;陈晓	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月	2012 年 02 月 05 日	自公司股票上市之日起至 2015 年 3	未有违反

	珍;陈源芝		内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。		月 16 日	
	南县克明投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业法人已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012 年 02 月 05 日	自公司股票上市之日起至 2015 年 3 月 16 日	未有违反
股权激励承诺	公司	其他承诺	克明面业股份有限公司不为股票期权与限制性股票激励计划的任何激励对象依照激励计划获取有关权益提供贷款及其他任何形式的财务资助，也不为贷款提供担保。	2014 年 04 月 21 日	自承诺日到股权激励计划实施完成止	未有违反
其他对公司中小股东所作承诺	陈克明	增持承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式累计增持本公司股份的金额合计不低于人	2015 年 07 月 08 日	在增持期间及增持完成后六个月内	未有违反

			民币 600 万元，自 2015 年 7 月 8 日起 12 个月内，累计增持本公司股份比例不超过本公司总股本的 2%。并承诺，在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。			
	陈晖	增持承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式累计增持本公司股份的金额合计不低于人民币 20 万元。自 2015 年 7 月 8 日起 12 个月内，累计增持本公司股份比例不超过本公司总股本的 2%。并承诺，在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。	2015 年 07 月 08 日	在增持期间及增持完成后六个月内	未有违反
	陈宏	增持承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内，通过深圳证券	2015 年 07 月 08 日	在增持期间及增持完成后六个月内	未有违反

			交易所交易系统允许的方式累计增持本公司股份的金额合计不低于人民币 20 万元。自 2015 年 7 月 8 日起 12 个月内，累计增持本公司股份比例不超过本公司总股本的 2%。并承诺，在增持期间及增持完成后六个月内不转让本次增持的公司股份。			
	张瑶	增持承诺	自 2015 年 7 月 8 日起六个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式累计增持本公司股份的金额合计不低于人民币 28 万元。自 2015 年 7 月 8 日起 12 个月内，累计增持本公司股份比例不超过本公司总股本的 2%。并承诺，在增持期间及增持完成后六个月内不转	2015 年 07 月 08 日	在增持期间及增持完成后六个月内	未有违反

			让本次增持的公司股份。			
	南县克明投资有限公司; 陈克明	减持承诺	自 2015 年 3 月 23 日起预计未来六个月内累计减持股份数量不超过 2,800,000 股。	2015 年 03 月 20 日	自 2015 年 3 月 23 日起预计未来六个月内	未有违反
	陈晖;陈宏;陈晓珍;陈源芝	减持承诺	实际控制人陈克明先生的关联方陈晓珍女士、陈源芝女士、陈宏先生、陈晖女士自 2015 年 3 月 16 日起的未来六个月内通过竞价交易系统或大宗交易系统减持部分所持公司股票,实际控制人的关联方预计未来六个月内合计累计减持股份数量可能达到或超过公司总股本的 5% 以上(若计划减持期间有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项,则应做相应处理),预计累计减持股份数量不超过 6,600,000 股,合计不超过	2015 年 03 月 16 日	自 2015 年 3 月 16 日起的未来六个月内	未有违反

			公司总股本的 7.7%。			
	南县克明投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东克明投资关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	克明投资作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销	未有违反
	陈克明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司实际控制人陈克明关于避免同业竞争的承诺。	2012 年 02 月 05 日	陈克明作为公司实际控制人期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	未有违反
	陈克明;陈克忠;陈晖;陈宏;张瑶	其他承诺	在任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%; 在离任后六个月内, 不转让所持公司股份, 离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。	2012 年 02 月 05 日	在任职期间及离任六个月后的十二个月内	未有违反
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

2015年，财政部发布了《企业会计准则解释第7号》，本集团在编制2015年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。根据《会计准则解释第7号》规定，2014年公司授予的限制性股票因回购义务已确认的一年内到期的非流动负债8,646,120元和其他非流动负债34,584,480元，共计43,230,600元，已调整至其他应付款。对公司此前各期已披露的资产总额、负债总额、净资产、利润总额和净利润均无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

因直接设立或投资等方式取得的子公司：

本报告期新增克明食品营销有限公司，该公司注册资本5,000万元，公司出资5,000万元，持股比例100%，拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

因注销减少的子公司

本报告期全资子公司岳阳克明面业有限公司，于2015年5月已办理完毕工商、税务的注销登记手续。2015年5月14日公司了披露《关于完成全资子公司注销登记的公告》（公告编号：2015-044）。本次清算注销后，岳阳克明将不再纳入合并财务报表范围。

九、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	刘钢跃、周毅

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2015年4月28日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于回购注销股权激励对象所持已获授但未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。由于部分原激励对象不再符合激励条件及2014年公司业绩未达股权激励行权（解锁）条件，根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》相关规定。公司决定回购股权激励对象所持已获授但未行权的股票期权共计312,000份，占授予股票期权总数的比例为19.5%，占目前总股本的比例为0.36%；回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计688,000股，占授予限制性股票总数的比例为21.96%，占目前总股本的比例为0.8%，由此公司总股本将从85,900,000股减至85,212,000股。具体内容详见2015年4月30日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于调整并注销部分已获授但未行权的股票期权和回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》。

2、2015年5月4日，公司分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，董事会确定以 2015年5月4日作为本次预留股票期权与限制性股票的授予日，向符合条件的12名激励对象授予预留的股票期权16.00万份，向符合条件的22名激励对象授予限制性股票31.33万股。具体内容详见2015年5月6日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于公司向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的公告》。实施的股权激励事项使本期资本公积增7,108,777.00元，库存股增加7,422,077.00元，其他应付款增加7,422,077.00元。

3、2015年5月12日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告》（公告编号：2015-041），公司已于2015年5月11日完成关于股权激励计划部分已授予股票期权的注销事宜，注销股票期权共计312,000份。本次注销完成后，公司首次授予的股票期权剩余数量为112.8万份。

4、2015年6月12日，公司披露了《关于股权激励计划预留限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2015-056），公司完成了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》所涉及预留限制性股票的授予登记工作，向22名激励对象授予预留限制性股票共计31.33万份，占授予前上市公司总股本的比例为0.36%，限制性股票的授予价格为23.69元。

5、2015年6月13日，公司披露了《关于股权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2015-057），公司完成了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》涉及预留股票期权的授予登记工作，向12名激励对象授予预留的股票期权数量为16万份，股票期权的行权价格为46.6元。

6、2015年7月8日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2015-059），本公司已于2015年7月6日完成股权激励计划部分已授予限制性股票注销事宜，注销限制性股票共计68.8万股。本次注销完成后，公司首次授予的限制性股票剩余数量为213.2万股。回购注销股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票事项使本期资本公积减少9,859,040.00元，库存股减少10,547,040.00元，其他应付款减少10,547,040.00元。

十六、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	根据公平、公允原则确定	市场价格	1,613.65	30.17%	2,950	否	依照合同约定结算	/		
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱料	根据公平、公允原则确定	市场价格	226.02	94.14%	450	否	依照合同约定结算	/		
孟枝	与本公司	向关联方	挂面	根据公	市场价	593.73	0.31%	1,050	否	依照合	/		

	司关键 管理人员关系 密切的 家庭成员	方销售 商品		平、公 允原则 确定	格						同约定 结算			
曹红专、 阳建辉夫 妇	与本公 司关键 管理人 员关系 密切的 家庭成 员	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允原则 确定	市场价 格	485.6	0.26%	900	否		依照合 同约定 结算	/		
曹红光	与本公 司关键 管理人 员关系 密切的 家庭成 员	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允原则 确定	市场价 格			10	否		依照合 同约定 结算	/		
曹红华	与本公 司关键 管理人 员关系 密切的 家庭成 员	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允原则 确定	市场价 格	77.86	0.04%	300	否		依照合 同约定 结算	/		
孟绍龙	与本公 司关键 管理人 员关系 密切的 家庭成 员	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允的原 则确定	市场价 格	35.16	0.02%	120	否		依照合 同约定 结算	/		
湖南面痴 饮食文化 产业有限 公司	控股股 东的联 营企业	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允原则 确定	市场价 格	8.36	0.00%	100	否		依照合 同约定 结算	/		
益阳陈克 明食品股 份有限公 司	同一控 股股东	向关联 方销售 商品	挂面	根据公 平、公 允原则 确定	市场价 格	2.92	0.00%	10	否		依照合 同约定 结算	/		

合计	--	--	3,043.3	--	5,890	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
南县克明食品集团有限公司	母公司	向关联方出售固定资产	出售车辆	协议价	4.62		35	按照合同约定结算	29.7		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				该车辆购买价格为 92.41 万元，账面上净残值为 4.62 万元。由于该车辆硬件状况良好，行驶里程数不到 20 万公里，通过对二手车市场了解，该车价格约为 30 万左右。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				该交易为上市公司产生净利润 25.25 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
中国建设银行股份有限公司南县支行	否	保本浮动收益型	3,980	2015年01月16日	2015年05月28日	保本浮动收益型	3,980		66.93	66.93	66.93
中国建设银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	1,100	2015年04月02日	2015年05月28日	保本浮动收益型	1,100		8.02	8.02	8.02

南县支行											
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,900	2015年04月10日	2015年07月10日	保本保证收益型	1,900		23.68	23.68	23.68
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	929	2015年05月08日	2015年08月07日	保本保证收益型	929		10.19	10.19	10.19
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,000	2015年05月13日	2015年08月13日	保本保证收益型	1,000		10.84	10.84	10.84
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	3,100	2015年06月03日	2015年07月06日	保本保证收益型	3,100		9.11	9.11	9.11
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,250	2015年07月08日	2015年08月10日	保本保证收益型	1,250		3.28	3.28	3.28
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,200	2015年07月15日	2015年10月15日	保本保证收益型	1,200		9.98	9.98	9.98
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,250	2015年08月14日	2015年11月16日	保本保证收益型	1,250		11.27	11.27	11.27
上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,500	2015年08月14日	2015年09月16日	保本保证收益型	1,500		4.27	4.27	4.27

上海浦东发展银行股份有限公司河西支行	否	保本保证收益型	1,000	2015年10月23日	2015年11月26日	保本保证收益型	1,000		2.75	2.75	2.75
中国建设银行股份有限公司南县支行	否	保本浮动收益型	1,276	2015年11月24日	2016年02月22日	保本浮动收益型			8.5	3.59	
东莞银行股份有限公司长沙分行	否	保本浮动收益型	2,000	2015年02月06日	2015年08月07日	保本浮动收益型	2,000		56.84	56.84	56.84
合计			21,485	--	--	--	20,209		225.66	220.75	--
委托理财资金来源	募集资金及自有资金										
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）	2015年03月16日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年04月09日										
未来是否还有委托理财计划	2016年，公司计划使用不超过11亿元闲置定向增发募集资金进行理财。										

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
延津克明面粉	新乡市建筑	延津面粉项目	2014年10月			无		市场定价	6,263.3	否	无	截止至披露		

有限公司	(集团)有限公司	土建工程	09 日									日, 工程已进入审计决算阶段		
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	借款	2012 年 08 月 14 日			无	市场定价	3,410	否	无		长期借款: 截止至披露日, 合同已履行完毕		
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	借款	2015 年 02 月 26 日			无	市场定价	3,000	否	无		短期借款: 已还款 1000 万元		
克明面业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南县支行	借款	2015 年 05 月 27 日			无	市场定价	4,000	否	无		进行中		
克明面业股份有限公司	中国银行股份有限公司南县支行	借款	2015 年 04 月 29 日			无	市场定价	3,000	否	无		进行中		
武汉克明面业有限公司	中太建设集团股份有限公司	武汉挂面项目 土建工程	2015 年 07 月 03 日			无	市场定价	4,107.6	否	无		正在按计划实施中		

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2015年7月9日, 公司发布《关于实际控制人及董事、监事、高级管理人员增持公司股份的公告》(公告编号: 2015-061), 陈克明先生、陈晖女士、陈宏先生、张瑶先生自2015年7月8日起六个月内, 通过深圳证券交易所交易系统允许的方式累计增持本公司股份的金额分别不低于人民币 600 万元、20万元、21万元、28万元。

2016年1月5日, 公司发布《关于实际控制人及董事、监事、高级管理人员增持公司股份承诺履行完成的公告》(2016-001), 自2015年7月8日至2015年8月9日, 陈克明先生累计增持本公司股份金额为1248万元; 自2015年7月8日至2016年1月4日, 陈晖女士、陈宏先生、张瑶先生增持本公司股份金额分别为26.2万元、21.72万元、28.38万元。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、本报告期，公司收购河南金粒食品有限责任公司所持有的延津克明面粉有限公司2000万股的股权。收购后，公司持股比例由原来的58.33%增至100%。具体内容详见2015年5月6日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于受让子公司股权的公告》（公告编号：2015-040）。

2、本报告期，全资子公司岳阳克明面业有限公司，于2015年5月已办理完毕工商、税务的注销登记手续。具体内容详见2015年5月14日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于完成全资子公司注销登记的公告》（公告编号：2015-044）。

3、2015年8月3日，全资子公司湖南省克明食品研究院更名为湖南振华食品检测研究院。2015年12月17日获得食品检验机构第三方资质。

二十、社会责任情况

适用 不适用

作为一家公众公司，保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司充分尊重和维护其他相关利益者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。公司重视研发及生产营养、健康、美味的优质产品，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

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

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	3,682,500	4.29%	-374,700	0	0	0	-374,700	3,307,800	3.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,682,500	4.29%	-374,700	0	0	0	-374,700	3,307,800	3.87%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,682,500	4.29%	-374,700	0	0	0	-374,700	3,307,800	3.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	82,217,500	95.71%	0	0	0	0	0	82,217,500	96.13%
1、人民币普通股	82,217,500	95.71%	0	0	0	0	0	82,217,500	96.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	85,900,000	100.00%	-374,700	0	0	0	-374,700	85,525,300	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2015年6月12日，公司披露了《关于股权激励计划预留限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2015-056），公司于2015年5月4日向22名激励对象授予预留限制性股票合计31.33万股，公司总股本由原来的8590万股变更为8621.33万股；

2、2015年7月8日，公司披露了《关于股权激励计划部分已授予限制性股票注销完成的公告》（公告编号2015-059），因2014年公司业绩未达股权激励解锁条件及部分激励对象不再满足成为激励对象的条件，公司回购注销限制性股票合计68.8万股，公司总股本由原来的8621.33万股变更为8552.53万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年4月28日，公司召开第三届董事会第十四次会议决议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于回购注销股权激励对象所持已获授但未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因激励对象周煜、罗义和、刘钟文已离职及孟琦被选举为监事，不再满足成为激励对象的条件，公司同意注销周煜（4人中仅周煜授予了股票期权）已获授的全部期权共计30,000份，回购注销上述4人已获授但未解锁的限制性股票155,000股。另有，因股权激励计划首次授予部分第一个行权/解锁期的业绩考核条件未达成，故根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的规定，注销首次授予部分所涉及的18名激励对象第一个行权期已获授的未满足行权条件的28,200份股票期权，回购注销首次授予部分所涉及的42名激励对象已获授的未满足解锁条件的533,000股限制性股票。

2、2015年5月4日，公司召开第三届董事会第十五次会议决议，审议通过了《关于对向激励对象授予预留股票期权及限制性股票的议案》，确定公司预留股票期权和限制性股票激励计划授予日为5月4日，同意向22名激励对象授予限制性股票31.33万股，授予价格为23.69元/股。公司独立董事对本次授予事项发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单再次进行了核实。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年6月12日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本公司已完成上述预留限制性股票的授予登记事宜。

2、2015年7月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本公司已完成上述拟注销的限制性股票注销事宜。

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

因股份变动导致本报告期归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.04元，稀释每股收益增加0.006元，基本每股收益无影响。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈晖	490,000	180,500	1,500	311,000	首发限售；从二级市场增持公司股份后增加限售股 1,500 股	2015年3月13日解除限售 122,500 股；2015年7月3日解除限售 58,000 股
陈宏	490,000	180,500	0	309,500	首发限售	2015年3月13日解除限售 50,000 股；2015年4月1日解除限售 72,500 股；2015年7月3日解除限售 58,000 股

						股
陈克明	500,000	125,000	273,113	648,113	首发限售；从二级市场增持公司股份后增加限售股 273,113 股	2015 年 3 月 13 日
陈克忠	870,000	289,500	0	580,500	首发限售	2015 年 3 月 13 日解除限售 217,500 股；2015 年 7 月 3 日解除限售 72,000 股
南县克明投资有限公司	51,000,000	51,000,000	0	0	首发限售	2015 年 3 月 13 日
陈晓珍	4,500,000	4,500,000	0	0	首发限售	2015 年 3 月 13 日
陈源芝	4,500,000	4,500,000	0	0	首发限售	2015 年 3 月 13 日
合计	62,350,000	60,775,500	274,613	1,849,113	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

报告期内实施股权激励计划导致股本由 85,900,000 股减少至 85,525,300 股；实施股权激励计划导致负债减少 3,124,963.00 元；资产减少 2,780,963.00 元；所有者权益增加 344,000.00 元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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	7,558	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	7,323	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	-------	---------------------	-------	-------------------	---	--------------------	---

		数			(如有)(参见注 8)			优先股股东总数(如有)(参见注 8)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南县克明投资有限公司	境内非国有法人	57.84%	49,470,000	-1,530,000	0	49,470,000	质押	37,280,000
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	2.92%	2,499,952	2,499,952	0	2,499,952		
陈源芝	境内自然人	1.75%	1,500,000	-3,000,000	0	1,500,000		
陈晓珍	境内自然人	1.52%	1,300,000	-3,200,000	0	1,300,000	质押	1,300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.41%	1,206,200	1,206,200	0	1,206,200		
陈克明	境内自然人	1.01%	864,150	364,150	648,113	216,037		
陈克忠	境内自然人	0.93%	798,000	-72,000	580,500	217,500		
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	521,705	521,705	0	521,705		
中国农业银行股份有限公司—广发新动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	500,000	500,000	0	500,000		
陈晖	境内自然人	0.45%	384,048	-105,952	311,000	73,048		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	克明投资是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人；陈源芝、陈晓珍、陈克忠、陈晖为陈克明家族成员。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
南县克明投资有限公司	49,470,000		人民币普通股	49,470,000				
全国社保基金一一五组合	2,499,952		人民币普通股	2,499,952				

陈源芝	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
陈晓珍	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	1,206,200	人民币普通股	1,206,200
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	521,705	人民币普通股	521,705
中国农业银行股份有限公司—广发新动力混合型证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
曹文军	380,000	人民币普通股	380,000
中欧盛世—兴业银行—中欧盛世朋锦 9 号资产管理计划	330,059	人民币普通股	330,059
江信基金—民生银行—江信基金聚财 57 号资产管理计划	300,000	人民币普通股	300,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人，也未知前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
南县克明投资有限公司	陈克明	2009 年 09 月 17 日	69402806-6	食品业投资及信息咨询 服务
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	无			

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

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
陈克明	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长，克明投资董事长（法定代表人）、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

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）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈克明	董事长	现任	男	64	2007年04月08日	2016年04月25日	500,000	364,150	0	0	864,150
陈克忠	总经理、董事	现任	男	58	2007年04月08日	2016年04月25日	870,000	0	0	-72,000	798,000
陈晖	董事、副总经理	现任	女	39	2013年04月25日	2016年04月25日	490,000	2,000	-49,952	-58,000	384,048
晏德军	董事、财务总监	现任	男	46	2013年04月25日	2016年04月25日	290,000	0	0	-58,000	232,000
黄劲松	董事	现任	男	59	2010年04月08日	2016年04月25日	0	0	0	0	0
段新宇	独立董事	离任	男	74	2010年10月25日	2015年04月08日	0	0	0	0	0
王勇	董事、董事会秘书	现任	男		2015年04月08日	2016年04月25日	15,000	0	0	-3,000	12,000
李新首	独立董事	现任	男	45	2010年10月25日	2016年04月25日	0	0	0	0	0
李庆龙	独立董事	现任	男	70	2014年12月12日	2016年04月25日	0	100	0	0	100
孟素荷	独立董事	现任	男	65	2011年08月10日	2016年04月25日	0	0	0	0	0
聂红华	监事、监	现任	男	37	2010年	2016年	0	0	0	0	0

	事会主席				04月08日	04月25日						
孟琦	监事	现任	女	45	2014年12月12日	2016年04月25日	80,000	0	0	-80,000	0	
许石栋	监事	现任	男	36	2013年04月25日	2016年04月25日	0	0	0	0	0	
陈宏	副总经理	现任	男	37	2013年04月25日	2016年04月25日	490,000	0	-50,000	-58,000	382,000	
张瑶	副总经理	现任	男	44	2013年04月25日	2016年04月25日	440,000	5,200	-70,521	-58,000	316,679	
合计	--	--	--	--	--	--	3,175,000	371,450	-170,473	-387,000	2,988,977	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段新宇	独立董事	离任	2015年04月08日	因个人原因，段新宇先生于2015年1月21日申请辞去公司独立董事职务及在董事会提名委员会、董事会战略委员会担任的相关职务。
王勇	董事	任免	2015年04月08日	公司独立董事段新宇先生因个人原因于2015年1月21日辞去公司独立董事职务及在董事会提名委员会、董事会战略委员会担任的相关职务。其辞职导致公司董事会中董事人数少于《公司章程》规定之人数。根据规定，公司需增补1名董事。公司于2015年3月12日召开第三届董事会第十三次会议，同意提名王勇先生为第三届董事会董事候选人。公司于2015年4月8日召开2014年年度股东大会，审议通过了《关于选举第三届董事会董事候选人的议案》，同意选举王勇先生担任公司董事。
晏德军	董事会秘书	解聘	2015年04月28日	因公司经营发展及工作安排需要，晏德军先生申请辞去董事会秘书职务，2015年4月28日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，晏德军先生辞去上述职务后将继续担任公司董事、财务总监的职务。
王勇	董事会秘书	任免	2015年04月28日	因公司经营发展及工作安排需要，晏德军先生申请辞去董事会秘书职务，2015年4月28日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，聘任王勇先生为公司第三届董事

				会的董事会秘书。
--	--	--	--	----------

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事

1、陈克明：现任公司董事、董事长。男，中国国籍，无境外居留权，1952年2月出生。1984年开始从事挂面生产和技术研究；1997年创建南县克明面业制造有限责任公司（克明面业股份有限公司前身）；现任公司董事长，武汉克明面业有限公司执行董事（法定代表人），遂平克明面业有限公司执行董事（法定代表人），延津县克明面业有限公司执行董事（法定代表人），南县克明投资有限公司董事长（法定代表人）、总经理，湖南洞庭牧歌食品有限公司执行董事（法定代表人）、总经理，益阳陈克明食品股份有限公司董事长兼总经理，湖南面痴饮食文化产业有限公司董事。陈克明先生为湖南省第十一届人民代表大会代表，中国食品工业协会常务理事，中国粮食行业协会小麦分会理事，湖南省粮食行业协会副会长，湖南省食品工业协会副会长。曾获“湖南省优秀民营企业”、“湖南省新农村建设‘十大’新闻人物”、“2015年度中国食品科学技术学会科技创新奖——突出贡献奖”。

2、陈克忠：现任公司董事、总经理。男，中国国籍，无境外居留权，1958年11月出生。2001年4月至2003年12月任克明有限副总经理兼营销总监，2004年起任克明有限总经理。现任公司董事、总经理，南县克明投资有限公司董事，兼任益阳陈克明食品股份有限公司董事。

3、陈晖：现任公司董事、副总经理。女，中国国籍，无境外居留权，1977年12月出生，本科学历。曾任克明有限财务经理、采购经理、人力资源部经理、总经理助理，2009年至今任南县克明投资有限公司监事，2010年至今任克明面业股份有限公司副总经理。2012年12月至今担任南县克明小额贷款有限公司董事长。

4、晏德军：现任公司董事、财务总监。男，中国国籍，无境外居留权，1970年出生，大学本科。会计师，注册会计师非执业会员。2009年2月至2012年6月，任法国阿尔斯通(广东)高压电气有限公司财务总监。2012年8月至今任职于克明面业股份有限公司。2012年11月至今，任公司财务总监。2013年7月至2015年4月28日，兼任克明面业股份有限公司董事会秘书。

5、黄劲松：现任公司董事。男，中国国籍，无境外居留权，1956年8月出生，大专文化。2008年起，进入克明股份工作。2010年至今，任公司董事、工会主席。

6、李庆龙：现任公司独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1945年1月31日生。1968年毕业于郑州粮食学院粮食加工专业。1968年7月至1978年6月，就职内蒙古乌兰察布盟粮食局，1978年7月至2014年10月，就职武汉轻工大学，历任武汉轻工大学讲师、副教授、教授，系副主任、主任、科技处长等职，1998年辞去系主任（正处）职务，2014年6月退休。现任中国粮食行业协会小麦分会副理事长、中国粮油学会营销技术分会副会长、中国粮油学会粮油营养分会副会长。

7、王勇：现任公司董事、董事会秘书。男，1983年6月生，湖南省醴陵人，中共党员。2009年10月至2012年4月，任克明面业法务部部长；2012年7月至2013年3月，任湖南盈成油脂工业有限公司证券办副主任；2013年3月至2013年6月，任湖南华宽通科技股份有限公司总经理助理；2013年6月至今，任克明面业董事长助理。2015年4月28日至今，任克明面业董事会秘书。

8、李新首：现任公司独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1971年9月出生，大学学历，证券业特许会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、土地估价师、注册咨询师，会计师。2008年起任职于利安达会计师事务所湖南分所。现任中审亚太会计师事务所有限公司，湖南分所所长；中审世纪工程造价咨询（北京）有限公司，湖南分公司总经理；湖南智瑞投资管理咨询有限公司，董事长。2010年11月起，任公司独立董事。

9、孟素荷：现任公司独立董事。女，1950年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，教授级高级工程师。1992年至今，历任中国食品科学技术学会咨询部及国际部主任、副秘书长、学会副理事长、秘书长、理事长。2011年8月起，任公司独立董事。

(二) 监事

- 1、聂红华：现任公司监事会主席。男，中国国籍，无境外居留权，1979年10月出生，大专学历，助理会计师。2001年7月至2008年4月任职于台湾光宝集团-周边与零件事业群产品视讯事业部，历任会计、财务主管、财务副经理等职务；2008年4月，在克明股份财务部工作，2010年至2013年8月任公司监事，2012年4月份起任公司审计部部长，现兼任陈国泰食品股份有限公司的董事。2013年8月至今任公司监事会主席。
- 2、孟琦：现任公司监事。女，中国国籍，无境外居留权，1971年2月出生，大专学历。2000年进入克明面业股份有限公司营销部工作。历任公司营销部经理、部长，营销副总监，现任企管部高级导师。
- 3、许石栋：现任公司监事。男，中国国籍，无永久境外居留权，1980年出生，大学专科。助理会计师。2004年12月至今任职于克明面业股份有限公司，先后任会计、主管会计、行政部副部长、企管部副部长，现任职人力行政部。

(三) 高级管理人员

- 1、陈克忠：公司总经理（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 2、晏德军：公司财务总监、董事会秘书（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 3、陈晖：公司副总经理（个人简况参见本节“（一）董事”）。
- 4、陈宏：现任公司副总经理。男，中国国籍，无境外居留权，1979年7月出生，大学本科学历。曾任青岛中集制造有限公司采购员，克明面业股份有限公司采购部、设备部负责人，克明面业股份有限公司总经理助理。2010年至今，任克明面业股份有限公司副总经理。
- 5、张瑶：现任公司副总经理。男，中国国籍，无境外居留权，1972年8月出生，本科学历。曾任岳阳市城陵矶粮库面粉厂品质管理工程师，克明有限质量科技部经理、副总经理，2007年至今，任公司副总经理。

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
陈克明	南县克明投资有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2012年09月17日	2015年09月17日	否
陈克忠	南县克明投资有限公司	董事	2012年09月17日	2015年09月17日	否
陈晖	南县克明投资有限公司	监事	2012年09月17日	2015年09月17日	否
在股东单位任职情况的说明	陈克明为我公司实际控制人、董事长；陈克忠为我公司董事、总经理；陈晖为我公司董事、副总经理。				

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
李新首	中审亚太会计师事务所有限公司	湖南分所所长			是
李新首	中审世纪工程造价咨询（北京）有限公司	湖南分公司总经理			是
李新首	湖南智瑞投资管理咨询有限公司	董事长			是

孟素荷	河南华英农业发展股份有限公司	独立董事			是
孟素荷	中国食品科学技术学会	理事长			是
陈克忠	益阳陈克明食品股份有限公司	董事			否
陈晖	南县克明小额贷款有限公司	董事长			否
聂红华	益阳陈克明食品股份有限公司	董事			否
陈克明	湖南洞庭牧歌食品有限公司	法定代表人、 执行董事、总 经理			否
陈克明	益阳陈克明食品股份有限公司	董事长兼总 经理			否
陈克明	湖南面痴饮食文化产业有限公司	董事			否
李庆龙	中国粮食行业协会小麦分会	副理事长			否
李庆龙	中国粮油学会营销技术分会	副会长			否
李庆龙	中国粮油学会粮油营养分会	副会长			否
聂红华	湖南富瀚投资咨询中心（有限合伙）	有限合伙人			否
王勇	武汉蔡林记商贸有限公司	董事			否
在其他单位任 职情况的说明	公司独立董事未在公司关联股东及其关联单位、子公司及参股公司任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高管人员进行考核并确定薪酬的管理机构。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按董事、监事、高级管理人员在公司任职的职务，根据公司现行的薪酬制度、公司实际经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合进行绩效考核，将考核结果作为确定报酬的依据。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司已按期发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈克明	董事长	男	64	现任	20	否
陈克忠	董事、总经理	男	58	现任	22	否
陈晖	董事、副总经理	女	39	现任	16.12	否
晏德军	董事、财务总监	男	46	现任	21	否

黄劲松	董事	男		60	现任		11.06	否
李庆龙	独立董事	男		70	现任		6	否
李新首	独立董事	男		45	现任		6	否
段新宇	独立董事	男		74	离任		1.61	否
孟素荷	独立董事	女		66	现任		6	否
聂红华	监事会主席	男		37	现任		17.26	否
孟琦	监事	女		45	现任		16.26	否
许石栋	监事	男		36	现任		13.15	否
陈宏	副总经理	男		37	现任		16	否
张瑶	副总经理	男		44	现任		16.24	否
王勇	董事、董事会秘书	男		33	现任		14.1	否
合计	--	--	--	--	--		202.8	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈克忠	董事、总经理	0	0	0	53.7	360,000	0	0	15.33	288,000
晏德军	董事、财务总监	0	0	0	53.7	290,000	0	0	15.33	232,000
陈晖	董事、副总经理	0	0	0	53.7	290,000	0	0	15.33	232,000
陈宏	副总经理	0	0	0	53.7	290,000	0	0	15.33	232,000
张瑶	副总经理	0	0	0	53.7	290,000	0	0	15.33	232,000
王勇	董事、董事会秘书	0	0	0	53.7	15,000	0	0	15.33	12,000
孟琦	监事	0	0	0	53.7	80,000	0	0	15.33	0
合计	--	0	0	--	--	1,615,000	0	0	--	1,228,000
备注(如有)	因 2014 年公司业绩未达成股权激励第一解锁期业绩考核条件及部分激励对象不符合激励对象条件,公司于 2015 年 4 月 28 日召开董事会,审议通过了相关议案,回购注销限制性股票合计 68.8 万股,其中陈克忠回购注销 7.2 万股、晏德军回购注销 5.8 万股、陈晖回购注销 5.8 万股、陈宏回购注销 5.8 万股、张瑶回购注销 5.8 万股、王勇回购注销 3000 股、孟琦回购注销 8 万股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	548
主要子公司在职员工的数量（人）	2,278
在职员工的数量合计（人）	2,826
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,826
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,987
销售人员	462
技术人员	161
财务人员	63
行政人员	153
合计	2,826
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	292
大专	387
大专以下	2,147
合计	2,826

2、薪酬政策

公司严格执行国家各项劳动法规，与员工签订劳动合同，按照国家规定，为员工搭建了完善的福利及保障体系。为进一步提高员工工作绩效，公司通过不断完善绩效考核制度、薪酬福利制度、晋升制度和激励制度，以绩效为导向，激励员工发展。使员工通过自身的努力，贡献越大，分享到的公司经营成果就越多，真正让员工体会到共享幸福的快乐和奉献的成就感。

3、培训计划

2015年，克明商学院围绕“人才梯队建设、实习生培养”等方面加大了培养人才的力度。在生产人才的培养方面，重点打造了以提升管理素养和专业技能的车间生产管理人才培养集训营；在营销人才的培养方面，重点以提升业务团队关键能力及合作伙伴共同成长为主题的系列巡回培训；在储备人才的培养方面，开展了管培生集训、岗位实训为一体的培养计划；在中高层方面，开展了重点以提升心性、磨练灵魂为主题的哲学研修系列学习。通过以上计划，为公司后续发展奠定了人才基础，协助打造出一批批专业精、素质高、凝聚力强、业务熟练的精英人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求建立了健全的法人治理结构，坚持依法运作，《公司章程》明确规定了股东大会、董事会、监事会和管理层的权限、职责和义务。公司严格执行各项内控制度，同时根据监管部门的最新要求，及时对制度进行修订，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极完善投资者关系管理，加强与投资的信息交流，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和独立经营的能力。

业务方面：公司在业务上完全独立于控股股东，有独立完整的业务和自主生产能力。

人员方面：本公司在劳动、人事及薪酬管理等方面实行独立。公司的高级管理人员专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，且不在大股东处兼任任何除董事、监事以外的任何职务。

资产方面：公司与大股东产权关系明晰，拥有的土地、专利技术和商标等无形资产均由本公司拥有。

机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东完全分开，无从属关系并能保证正常经营业务工作开展。本公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。

财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立银行账户并独自申报纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.14%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	巨潮资讯网上的“2014 年年度股东大会的公告”（公告编号：2015-026）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.15%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	巨潮资讯网上的“2015 年第一次临时股东大会的公告”

					(公告编号: 2015-046)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.14%	2015 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 20 日	巨潮资讯网上的 “2015 年第二次临时股东大会的公告” (公告编号: 2015-058)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.17%	2015 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 17 日	巨潮资讯网上的 “2015 年第三次临时股东大会的公告” (公告编号: 2015-089)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
李庆龙	7	2	4	1	0	否
李新首	7	5	2	0	0	否
孟素荷	7	0	5	2	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

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，公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，独立董事利用参加董事会和股东大会的机会，结合各自在食品、审计、投资等方面的专长，就公司产能布局、行业发展、人员选聘、内部风险控制及财务管理等事项提出了建议或意见，公司结合自身实际情况予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

（一）董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对《2014年度董事会工作报告》进行审议，审核公司2015年度经营计划，对公司长期发展战略决策和重大投资决策进行研究并提出建议，重点推动公司非公开发行A股股票。

（二）董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开5次会议。审计委员会根据《审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责的原则，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。审计委员会报告期内重点完成以下工作：

- 1、与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；
- 2、与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；
- 3、审议公司审计部提交的季度工作报告，年度工作计划；
- 4、对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额是依据其经营业绩和个人绩效考核结果确定的，符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会对公司股权激励对象的经营业绩和个人绩效考核结果进行审核，及时提出对股权激励计划进行调整。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开2次会议。提名委员会根据《提名委员会工作细则》的规定履行职责，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和经理人员的任职资格等相关事宜进行讨论及审查。选举王勇为董事会秘书，选举独立董事李庆龙担任董事会战略委员会和提名委员会委员。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

根据公司现行的薪酬制度、公司实际经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合进行绩效考核，将考核结果作为确定报酬的依据。

公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司董事会专门委员会工作细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励、股权激励和创造充分施展才华的平台相结合方法，公司未来还将构建多层次的综合激励体系，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理、技术人才。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《克明面业股份有限公司2015年年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>可认定重大缺陷的迹象：对财务基础数据的真实性造成极其严重并成较大的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到较为严厉处罚；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计与监督委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>可认定重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	制缺陷，可认定为一般缺陷。	
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷的定量标准以单个会计主体上年度经审计财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>2015 年度公司对于非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准进行了具体细分，定量标准以可能导致的直接和间接经济损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失达到 100 万元及以上，则认定为重大缺陷；如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接和间接经济损失为 50 万元（含 50 万元）—100 万之间，则认定为重要缺陷；可能导致直接和间接经济损失在 50 万元以下的则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月25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（2016）2-123号
注册会计师姓名	刘钢跃、周毅

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2016）2-123号

克明面业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的克明面业股份有限公司（以下简称克明面业公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是克明面业公司管理层的责任，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。

二、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。

三、审计意见

我们认为，克明面业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，公允反映了克明面业公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015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：刘钢跃

中国·杭州

中国注册会计师：周 毅

二〇一六年三月二十五日

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：克明面业股份有限公司

2015 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	1,211,558,668.09	90,667,920.45
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		
衍生金融资产		
应收票据	2,265,069.71	2,078,284.69
应收账款	315,687,225.16	186,041,732.91
预付款项	27,695,413.50	18,371,466.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,425,451.20	6,663,497.58
买入返售金融资产		
存货	67,109,266.23	68,808,995.50
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	28,079,521.70	148,364,904.54

流动资产合计	1,658,820,615.59	520,996,801.79
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,341,671.79	38,950,617.90
投资性房地产		
固定资产	362,417,565.43	383,877,032.71
在建工程	305,292,070.36	39,133,611.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,287,684.10	56,296,643.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,089,977.24	1,469,259.63
递延所得税资产	10,054,080.26	7,532,778.87
其他非流动资产	1,658,900.00	4,013,792.00
非流动资产合计	797,141,949.18	533,273,736.42
资产总计	2,455,962,564.77	1,054,270,538.21
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	30,000,000.00
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		
应付账款	99,328,054.05	56,972,203.40
预收款项	99,591,860.85	38,600,806.94
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,313,075.14	27,615,189.32
应交税费	9,396,890.40	9,006,694.60
应付利息	477,333.33	141,333.33
应付股利	1,066,000.00	
其他应付款	61,045,244.05	63,771,313.66
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		52,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	434,218,457.82	278,107,541.25
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	18,333,958.34	19,280,458.34
递延所得税负债	1,849,546.92	430,916.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,183,505.26	19,711,374.79
负债合计	454,401,963.08	297,818,916.04
所有者权益：		
股本	112,191,966.00	85,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,596,257,528.82	433,336,142.97

减：库存股	39,039,637.00	43,230,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,889,749.50	33,154,706.22
一般风险准备		
未分配利润	286,260,994.37	233,423,043.10
归属于母公司所有者权益合计	2,001,560,601.69	742,583,292.29
少数股东权益		13,868,329.88
所有者权益合计	2,001,560,601.69	756,451,622.17
负债和所有者权益总计	2,455,962,564.77	1,054,270,538.21

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：晏德军

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	1,193,283,164.78	51,590,331.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,065,069.71	2,078,284.69
应收账款	181,811,678.16	188,330,334.03
预付款项	151,376,540.29	57,559,207.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,780,290.56	16,884,821.49
存货	22,961,178.07	31,438,317.76
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	18,758,244.36	104,758,661.10
流动资产合计	1,591,036,165.93	452,639,958.16
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	434,308,452.17	343,550,617.90
投资性房地产		
固定资产	214,658,635.73	228,925,483.01
在建工程	4,194,730.84	3,916,166.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,569,923.18	26,175,566.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,089,977.24	1,451,759.63
递延所得税资产	5,793,259.38	6,186,985.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	688,614,978.54	612,206,579.29
资产总计	2,279,651,144.47	1,064,846,537.45
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	30,000,000.00
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		
应付账款	56,534,622.23	190,311,115.80
预收款项	67,279,152.70	35,189,361.29
应付职工薪酬	4,521,714.65	8,779,409.51
应交税费	819,666.40	811,990.20
应付利息	477,333.33	141,333.33
应付股利	1,066,000.00	
其他应付款	42,501,288.78	58,343,793.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		52,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	313,199,778.09	375,577,003.47

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	17,173,958.34	18,380,458.34
递延所得税负债	389,674.70	430,916.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,563,633.04	18,811,374.79
负债合计	330,763,411.13	394,388,378.26
所有者权益：		
股本	112,191,966.00	85,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,596,063,909.23	432,861,696.84
减：库存股	39,039,637.00	43,230,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,889,749.50	33,154,706.22
未分配利润	233,781,745.61	161,772,356.13
所有者权益合计	1,948,887,733.34	670,458,159.19
负债和所有者权益总计	2,279,651,144.47	1,064,846,537.45

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	1,891,818,789.18	1,527,098,686.90
其中：营业收入	1,891,818,789.18	1,527,098,686.90
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,768,093,296.95	1,464,345,561.28
其中：营业成本	1,486,905,163.31	1,200,681,999.58
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	4,400,040.88	5,366,747.96
销售费用	160,198,808.58	130,839,500.06
管理费用	104,451,700.91	118,523,487.11
财务费用	6,971,329.47	6,933,868.95
资产减值损失	5,166,253.80	1,999,957.62
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）	3,700,845.23	15,091,776.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	391,053.89	1,423,446.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,426,337.46	77,844,902.23
加：营业外收入	13,472,500.86	11,001,746.90
其中：非流动资产处置利得	332,788.75	417,088.06
减：营业外支出	2,384,143.89	873,686.44
其中：非流动资产处置损失	844,457.44	486,411.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	138,514,694.43	87,972,962.69
减：所得税费用	30,484,856.30	22,308,736.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,029,838.13	65,664,226.08
归属于母公司所有者的净利润	108,178,994.55	65,799,710.09
少数股东损益	-149,156.42	-135,484.01
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	108,029,838.13	65,664,226.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,178,994.55	65,799,710.09
归属于少数股东的综合收益总额	-149,156.42	-135,484.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.2893	0.7920
（二）稀释每股收益	1.2671	0.7897

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：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：晏德军

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	1,192,838,456.23	1,498,165,819.39
减：营业成本	987,493,841.32	1,248,186,368.38
营业税金及附加	1,529,997.11	3,315,578.83
销售费用	59,812,296.22	110,484,415.24
管理费用	86,130,009.65	93,052,180.28
财务费用	6,987,323.02	7,106,300.64
资产减值损失	787,363.90	1,322,475.66
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）	74,579,034.58	12,116,770.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	391,053.89	1,423,446.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,676,659.59	46,815,270.55
加：营业外收入	12,427,855.26	8,631,872.59
其中：非流动资产处置利得	328,903.08	413,938.97
减：营业外支出	1,388,686.01	244,816.33
其中：非流动资产处置损失	201,934.16	85,201.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	135,715,828.84	55,202,326.81
减：所得税费用	8,365,396.08	8,243,308.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,350,432.76	46,959,018.23
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	127,350,432.76	46,959,018.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	2,064,902,237.81	1,518,004,858.82
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	12,590,672.59	10,523,451.92
经营活动现金流入小计	2,077,492,910.40	1,528,528,310.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,507,407,267.14	1,115,448,178.47
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	178,171,108.71	161,605,628.31
支付的各项税费	93,618,100.84	82,829,198.58
支付其他与经营活动有关的现金	156,190,001.86	107,317,930.86
经营活动现金流出小计	1,935,386,478.55	1,467,200,936.22
经营活动产生的现金流量净额	142,106,431.85	61,327,374.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	334,935,591.08	530,320,723.52
取得投资收益收到的现金	182,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	582,599.55	678,207.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,991,371.99
收到其他与投资活动有关的现金	13,438,692.00	23,715,371.70
投资活动现金流入小计	349,138,882.63	606,905,674.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310,717,180.64	114,449,111.26
投资支付的现金	214,885,867.84	493,090,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,485,745.42	10,600,000.00
投资活动现金流出小计	530,088,793.90	618,139,111.26
投资活动产生的现金流量净额	-180,949,911.27	-11,233,437.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,184,927,455.47	53,230,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金	165,800,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,350,727,455.47	148,230,600.00

偿还债务支付的现金	107,800,000.00	139,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,356,188.41	49,341,845.65
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	24,547,040.00	
筹资活动现金流出小计	180,703,228.41	188,341,845.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,170,024,227.06	-40,111,245.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,131,180,747.64	9,982,691.82
加：期初现金及现金等价物余额	80,377,920.45	70,395,228.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,558,668.09	80,377,920.45

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	1,379,056,836.78	1,602,755,340.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,715,152.11	7,690,083.30
经营活动现金流入小计	1,410,771,988.89	1,610,445,423.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,239,697,806.15	1,369,815,869.00
支付给职工以及为职工支付的现金	51,433,755.22	57,747,758.62
支付的各项税费	38,676,924.10	48,138,167.98
支付其他与经营活动有关的现金	80,169,348.17	104,913,082.91
经营活动现金流出小计	1,409,977,833.64	1,580,614,878.51
经营活动产生的现金流量净额	794,155.25	29,830,545.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,316,222.43	270,968,453.82
取得投资收益收到的现金	77,182,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	398,000.00	34,315,252.05
处置子公司及其他营业单位收到		73,223,831.01

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,994,972.83
投资活动现金流入小计	295,896,222.43	381,702,509.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,618,786.08	64,744,162.88
投资支付的现金	226,995,867.84	291,400,000.00
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	95,117,117.75	4,500,000.00
投资活动现金流出小计	338,731,771.67	360,644,162.88
投资活动产生的现金流量净额	-42,835,549.24	21,058,346.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,184,927,455.47	43,230,600.00
取得借款收到的现金	165,800,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,350,727,455.47	138,230,600.00
偿还债务支付的现金	107,800,000.00	139,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,356,188.41	49,341,845.65
支付其他与筹资活动有关的现金	10,547,040.00	
筹资活动现金流出小计	166,703,228.41	188,341,845.65
筹资活动产生的现金流量净额	1,184,024,227.06	-50,111,245.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,141,982,833.07	777,646.40
加：期初现金及现金等价物余额	51,300,331.71	50,522,685.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,193,283,164.78	51,300,331.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	85,900,000.00				433,336,142.97	43,230,600.00			33,154,706.22		233,423,043.10	13,868,329.88	756,451,622.17
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	85,900,000.00				433,336,142.97	43,230,600.00			33,154,706.22		233,423,043.10	13,868,329.88	756,451,622.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,291,966.00				1,162,921,385.85	-4,190,963.00			12,735,043.28		52,837,951.27	-13,868,329.88	1,245,108,979.52
（一）综合收益总额											108,178,994.55	-149,156.42	108,029,838.13
（二）所有者投入和减少资本	26,291,966.00				1,162,921,385.85	-4,190,963.00						-13,719,173.46	1,179,685,141.39
1．股东投入的普通股	26,291,966.00				1,148,088,449.47	-3,124,963.00							1,177,505,378.47
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					15,113,762.92	-1,066,000.00							16,179,762.92
4．其他					-280,826.54							-13,719,173.46	-14,000,000.00
（三）利润分配									12,735,043.28		-55,341,043.28		-42,606,000.00
1．提取盈余公积									12,735,043.28		-12,735,043.28		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-42,606,000.00		-42,606,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(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	112,191,966.00				1,596,257,528.82	39,039,637.00			45,889,749.50			286,260,994.37	0.00	2,001,560,601.69

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	83,080,000.00				386,590,562.65				28,458,804.40		213,859,234.83	4,594,514.12	716,583,116.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,080,000.00				386,590,562.65				28,458,804.40		213,859,234.83	4,594,514.12	716,583,116.00

	0				,562.65				804.40		,234.83	14.12	,116.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,820,000.00				46,745,580.32	43,230,600.00			4,695,901.82		19,563,808.27	9,273,815.76	39,868,506.17
(一)综合收益总额											65,799,710.09	-135,484.01	65,664,226.08
(二)所有者投入和减少资本	2,820,000.00				46,745,580.32	43,230,600.00						9,100,000.00	15,434,980.32
1. 股东投入的普通股	2,820,000.00				40,410,600.00	43,230,600.00						10,000,000.00	10,000,000.00
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					6,334,980.32								6,334,980.32
4. 其他												-900,000.00	-900,000.00
(三)利润分配									4,695,901.82		-46,235,901.82		-41,540,000.00
1. 提取盈余公积									4,695,901.82		-4,695,901.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-41,540,000.00		-41,540,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他											309,299.77	309,299.77	
四、本期期末余额	85,900,000.00				433,336,142.97	43,230,600.00			33,154,706.22		233,423,043.10	13,868,329.88	756,451,622.17

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、上年期末余额	85,900,000.00				432,861,696.84	43,230,600.00			33,154,706.22	161,772,356.13	670,458,159.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,900,000.00				432,861,696.84	43,230,600.00			33,154,706.22	161,772,356.13	670,458,159.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,291,966.00				1,163,202,212.39	-4,190,963.00			12,735,043.28	72,009,389.48	1,278,429,574.15
（一）综合收益总额										127,350,432.76	127,350,432.76
（二）所有者投入和减少资本	26,291,966.00				1,163,202,212.39	-4,190,963.00					1,193,685,141.39
1. 股东投入的普通股	26,291,966.00				1,148,088,449.47	-3,124,963.00					1,177,505,378.47
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					15,113,762.92	-1,066,000.00					16,179,762.92
4. 其他											
（三）利润分配									12,735,043.28	-55,341,043.28	-42,606,000.00

1. 提取盈余公积									12,735,043.28	-12,735,043.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,606,000.00	-42,606,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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	112,191,966.00				1,596,063,909.23	39,039,637.00			45,889,749.50	233,781,745.61	1,948,887,733.34

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	83,080,000.00				386,116,116.52				28,458,804.40	161,049,239.72	658,704,160.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,080,000.00				386,116,116.52				28,458,804.40	161,049,239.72	658,704,160.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,820,000.00				46,745,580.32	43,230,600.00			4,695,901.82	723,116.41	11,753,998.55

(一) 综合收益总额									46,959,018.23	46,959,018.23
(二) 所有者投入和减少资本	2,820,000.00			46,745,580.32	43,230,600.00					6,334,980.32
1. 股东投入的普通股	2,820,000.00			40,410,600.00	43,230,600.00					
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				6,334,980.32						6,334,980.32
4. 其他										
(三) 利润分配								4,695,901.82	-46,235,901.82	-41,540,000.00
1. 提取盈余公积								4,695,901.82	-4,695,901.82	
2. 对所有者(或股东)的分配									-41,540,000.00	-41,540,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	85,900,000.00			432,861,696.84	43,230,600.00			33,154,706.22	161,772,356.13	670,458,159.19

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册,取得注册号为430900000007460的企业法人

营业执照，成立时注册资本人民币6,000.00万元，股份总数6,000.00万股（每股面值1元）。公司现有注册资本112,191,966.00元，股份总数112,191,966.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股30,197,098股；无限售条件的流通股份A股81,994,868股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。主要经营活动为挂面的生产与销售。

公司总部地址：湖南省长沙市雨花区环保科技园。

本财务报表已经公司2016年3月25日第三届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将遂平克明面业有限公司、延津县克明面业有限公司、武汉克明面业有限公司、上海味源贸易有限公司、上海香禾食品有限公司、成都克明面业有限公司、克明食品营销（上海）有限公司、湖南省振华食品检测研究院、延津克明面粉有限公司、长沙克明面业有限公司、克明食品营销有限公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围。具体情况详见九.在其他主体中的权益之说明。

本期因投资设立取得的全资子公司：克明食品营销有限公司；本期注销的子公司：岳阳克明面业有限公司。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，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) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

1. 外币业务折算

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其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

（2）按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
账龄组合	账龄分析法
其他组合（合并范围内的往来款）	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）	2.00%	2.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

12、存货**1. 存货的分类**

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

2. 发出存货的计价方法

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

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

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**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产**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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
家具用具	年限平均法	5	5%	19.00%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

20、油气资产

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	30-50
软件	3

(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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，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. 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

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) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 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

公司主要销售挂面等产品，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。

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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

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	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 或 80% 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%

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
克明面业股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司于2015年10月28日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局继续认定为高新技术企业，并获得编号为GR201543000140的高新技术企业证书。母公司2015年减按15%的税率计缴企业所得税。

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	114,523.68	104,952.24
银行存款	1,211,444,144.41	80,272,968.21
其他货币资金		10,290,000.00
合计	1,211,558,668.09	90,667,920.45

其他说明

1) 期初其他货币资金10,290,000.00系信用证保证金。

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

2、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
----	------	------

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	2,265,069.71	2,078,284.69
合计	2,265,069.71	2,078,284.69

(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
----	----------	-----------

(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	324,603,346.60	100.00%	8,916,121.44	2.75%	315,687,225.16	190,514,829.83	100.00%	4,473,096.92	2.35%	186,041,732.91
合计	324,603,346.60	100.00%	8,916,121.44	2.75%	315,687,225.16	190,514,829.83	100.00%	4,473,096.92	2.35%	186,041,732.91

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			
1年以内小计	311,195,556.38	6,223,911.13	2.00%
1至2年	11,461,956.56	1,719,293.48	15.00%
2至3年	1,945,833.66	972,916.83	50.00%
合计	324,603,346.60	8,916,121.44	

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 4,447,259.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
货款	4,234.56

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	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
客户一	非关联方	19,630,598.53	6.05
客户二	非关联方	15,727,567.79	4.84
客户三	非关联方	13,172,137.30	4.06
客户四	非关联方	12,145,283.21	3.74
客户五	非关联方	8,896,233.83	2.74
小 计		69,571,820.66	21.43

(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：

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	26,376,647.85	95.24%	17,703,567.83	96.36%
1 至 2 年	1,160,389.86	4.19%	667,898.29	3.64%
2 至 3 年	158,375.79	0.57%		
合计	27,695,413.50	--	18,371,466.12	--

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：

(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（元）	占预付款项余额的比例（%）
供应商一	14,916,637.15	53.86
供应商二	2,614,440.50	9.44
供应商三	2,335,702.25	8.43
供应商四	1,262,250.00	4.56
供应商五	903,813.62	3.26
小 计	22,032,843.52	79.55

其他说明：

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

(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	6,753,862.39	100.00%	328,411.19	4.86%	6,425,451.20	6,848,647.62	100.00%	185,150.04	2.70%	6,663,497.58
合计	6,753,862.39	100.00%	328,411.19	4.86%	6,425,451.20	6,848,647.62	100.00%	185,150.04	2.70%	6,663,497.58

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 年以内小计	5,276,463.54	105,121.36	2.00%
1 至 2 年	1,472,598.85	220,889.83	15.00%
2 至 3 年	4,800.00	2,400.00	50.00%
合计	6,753,862.39	328,411.19	

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 143,261.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	1,909,000.00	705,000.00
应收暂付款	3,417,342.66	3,989,919.22
暂估进项税额	536,960.22	1,618,775.44
备用金	328,057.46	40,000.00
股权转让款	392,911.53	408,022.53
其他	169,590.52	86,930.43
合计	6,753,862.39	6,848,647.62

(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
中国人民解放军八一体育工作大队	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	14.81%	20,000.00
遂平县财政局	押金保证金	960,000.00	1 年以内/1-2 年	14.21%	32,200.00
延津县住建局清欠办	押金保证金	920,000.00	1-2 年	13.62%	96,400.00
湖南湘御生物科技有限公司	股权转让款	392,911.53	1-2 年	5.82%	58,936.73
王飞燕	往来款	344,201.80	1 年以内	5.10%	6,884.04
合计	--	3,617,113.33	--	53.56%	214,420.77

(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：

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	18,508,480.54		18,508,480.54	14,908,353.97		14,908,353.97
库存商品	28,825,692.07		28,825,692.07	36,771,400.15		36,771,400.15
周转材料	10,655,428.54		10,655,428.54	9,102,737.06		9,102,737.06
发出商品	8,988,595.11		8,988,595.11	8,026,504.32		8,026,504.32
在途物资	131,069.97		131,069.97			
合计	67,109,266.23		67,109,266.23	68,808,995.50		68,808,995.50

(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
税款	14,691,554.83	11,753,362.61
银行理财产品	12,795,867.84	129,753,667.58
待摊费用	592,099.03	6,857,874.35
合计	28,079,521.70	148,364,904.54

其他说明：

税款中待抵扣增值税：9,436,732.42元，预交企业所得税：5,254,822.41元。

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
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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		
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.00%	182,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	182,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

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											
二、联营企业											
岳阳市大地印务有限公司	4,654,949.29			45,733.49						4,700,682.78	
南县克明小额贷款有限公司	34,295,668.61			345,320.40						34,640,989.01	
小计	38,950,617.90			391,053.89						39,341,671.79	
合计	38,950,617.90			391,053.89						39,341,671.79	

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
一、账面原值：						
1.期初余额	264,949,759.29	186,845,104.61	20,393,987.12	7,763,700.29	6,727,852.52	486,680,403.83
2.本期增加金额	6,045,102.37	9,088,386.77	1,604,671.45	372,993.49	243,562.43	17,354,716.51
(1) 购置	4,565,102.37	6,890,125.65	1,604,671.45	372,993.49	243,562.43	13,676,455.39
(2) 在建工程转入	1,480,000.00	2,198,261.12				3,678,261.12
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额	2,470,784.62	2,189,065.65	1,674,475.20	1,259,880.00	44,270.68	7,638,476.15
(1) 处置或报废	2,470,784.62	2,189,065.65	1,674,475.20	1,259,880.00	44,270.68	7,638,476.15
(2) 其他减少						
4.期末余额	268,524,077.04	193,744,425.73	20,324,183.37	6,876,813.78	6,927,144.27	496,396,644.19
二、累计折旧						
1.期初余额	37,669,771.04	43,594,345.16	8,578,737.16	5,186,835.18	1,670,286.86	96,699,975.40
2.本期增加金额	12,538,966.84	17,870,453.36	4,710,752.74	1,177,092.14	1,266,595.81	37,563,860.89
(1) 计提	12,538,966.84	17,870,453.36	4,710,752.74	1,177,092.14	1,266,595.81	37,563,860.89

(2) 其他增加						
3.本期减少金额	2,114,755.58	2,051,244.76	1,568,222.02	1,196,886.00	32,778.46	6,963,886.82
(1) 处置或报废	2,114,755.58	2,051,244.76	1,568,222.02	1,196,886.00	32,778.46	6,963,886.82
(2) 其他减少						
4.期末余额	48,093,982.30	59,413,553.76	11,721,267.88	5,167,041.32	2,904,104.21	127,299,949.47
三、减值准备						
1.期初余额		6,103,395.72				6,103,395.72
2.本期增加金额		555,863.73	19,869.84			575,733.57
(1) 计提		555,863.73	19,869.84			575,733.57
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		6,659,259.45	19,869.84			6,679,129.29
四、账面价值						
1.期末账面价值	220,430,094.74	127,671,612.52	8,583,045.65	1,709,772.46	4,023,040.06	362,417,565.43
2.期初账面价值	227,279,988.25	137,147,363.73	11,815,249.96	2,576,865.11	5,057,565.66	383,877,032.71

(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
克明本部-设备安装	4,194,730.84		4,194,730.84	1,236,402.50		1,236,402.50
宁津项目				2,679,763.89		2,679,763.89
延津生产基地年产10万吨挂面生产线项目	66,534,385.47		66,534,385.47	8,936,886.86		8,936,886.86
延津生产基地年产1.2万吨保鲜面生产线项目	33,525,063.05		33,525,063.05	5,223,000.43		5,223,000.43
延津克明其他项目	4,870,828.18		4,870,828.18	1,115,072.46		1,115,072.46
成都克明工程项目	2,086,933.07		2,086,933.07	2,487,432.81		2,487,432.81
延津生产基地日处理小麦500吨面粉生产线项目	90,286,196.57		90,286,196.57	16,983,894.12		16,983,894.12
遂平生产基地年产7.5万吨挂面生产线项目	66,815,621.49		66,815,621.49	471,158.46		471,158.46
长沙克明设备安装	169,230.76		169,230.76			
武汉挂面生产线	36,363,643.42		36,363,643.42			

项目（一期）												
研究院设备安装		445,437.51				445,437.51						
合计		305,292,070.36				305,292,070.36	39,133,611.53					39,133,611.53

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
克明本部-设备安装		1,236,402.50	2,958,328.34			4,194,730.84						其他
宁津项目	40,000,000.00	2,679,763.89		28,380.75	2,651,383.14		80.69%	100				其他
延津生产基地年产10万吨挂面生产线项目	206,986,800.00	8,936,886.86	57,597,498.61			66,534,385.47	32.14%	35%				募股资金
延津生产基地年产1.2万吨保鲜面生产线项目	45,187,200.00	5,223,000.43	28,302,062.62			33,525,063.05	74.19%	75%				其他
延津克明其他项目		1,115,072.46	5,272,016.08	1,516,260.36		4,870,828.18						其他
成都克明工程项目		2,487,432.81	1,079,500.26	1,480,000.00		2,086,933.07						其他
延津生产基地日处理小麦500吨面粉生产线	120,000,000.00	16,983,894.12	73,302,302.45			90,286,196.57	75.24%	80%				募股资金

项目												
遂平生 产基地 年产 7.5 万吨挂 面生产 线项目	173,121, 500.00	471,158. 46	66,998,0 83.04	653,620. 01		66,815,6 21.49	38.59%	40%				募股资 金
长沙克 明设备 安装			169,230. 76			169,230. 76						其他
武汉生 产基地 年产 10 万吨面 条生产 线项目 一期	109,500, 000.00		36,363,6 43.42			36,363,6 43.42	33.20%	40%				其他
研究院 设备安 装			445,437. 51			445,437. 51						其他
合计	694,795, 500.00	39,133,6 11.53	272,488, 103.09	3,678,26 1.12	2,651,38 3.14	305,292, 070.36	--	--				--

(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
----	------	------

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
一、账面原值					
1.期初余额	59,500,812.08			5,021,143.99	64,521,956.07
2.本期增加金额	19,401,550.00			244,801.70	19,646,351.70
(1) 购置	19,401,550.00			244,801.70	19,646,351.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	78,902,362.08			5,265,945.69	84,168,307.77
二、累计摊销					
1.期初余额	6,242,190.55			1,983,121.74	8,225,312.29
2.本期增加金额	1,322,788.90			1,332,522.48	2,655,311.38
(1) 计提	1,322,788.90			1,332,522.48	2,655,311.38

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,564,979.45			3,315,644.22	10,880,623.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,337,382.63			1,950,301.47	73,287,684.10
2.期初账面价值	53,238,670.41			3,057,973.37	56,296,643.78

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 0.00%。

(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
成都克明面业有限公司土地	3,708,608.67	正在办理中

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

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

(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

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
宁津项目		2,683,407.19	819,929.97		1,863,477.22
租赁费	819,541.73		44,500.00		775,041.73
装修费	540,833.28		89,374.99		451,458.29
通讯费	17,500.00		17,500.00		
软件服务费	91,384.62		91,384.62		
合计	1,469,259.63	2,683,407.19	1,062,689.58		3,089,977.24

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	7,624,463.45	1,438,875.61	3,911,257.69	586,719.52
应付职工薪酬	9,900,801.64	2,459,067.41	8,720,029.33	1,846,290.72

与资产相关的政府补助	17,173,958.33	2,576,093.75	18,380,458.34	2,757,068.75
股权激励费用	20,758,242.11	3,541,364.23	6,334,980.32	950,247.05
技术开发费			9,000,000.00	1,350,000.00
其他	207,547.19	38,679.26	283,018.87	42,452.83
合计	55,665,012.72	10,054,080.26	46,629,744.55	7,532,778.87

(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
2014年起新增原值100万元以下的科研设备期末净值	8,437,320.21	1,849,546.92	2,872,776.36	430,916.45
合计	8,437,320.21	1,849,546.92	2,872,776.36	430,916.45

(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		10,054,080.26		7,532,778.87
递延所得税负债		1,849,546.92		430,916.45

(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
可抵扣暂时性差异	10,149,699.70	11,650,384.99
可抵扣亏损	13,215,765.37	13,626,811.88
合计	23,365,465.07	25,277,196.87

(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
2018年	435,773.41	639,697.83	
2019年	2,133,109.00	12,987,114.05	

2020 年	10,646,882.96		
合计	13,215,765.37	13,626,811.88	--

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
土地款定金	1,658,900.00	4,013,792.00
合计	1,658,900.00	4,013,792.00

其他说明：

本公司2010年9月27日与成都市青白江区粮食物流加工园区管理委员会签订投资意向书，以招标、拍卖、挂牌方式购买土地。根据协议，2011年已支付人民币200万元购地定金，2013年支付人民币800.00万元，合计已付人民币1,000.00万元。2014年成都市青白江区财政局退回部分土地款定金5,986,208.00元，2015年成都市青白江区财政局再退回土地款定金2,354,892.00元，剩余土地款定金1,658,900.00元。

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
抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
担保借款	80,000,000.00	
合计	140,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

担保借款系母公司南县克明食品集团有限公司为上市公司的担保。

(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
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
1 年以内	93,606,827.73	53,283,273.70
1—2 年	5,145,150.55	2,788,784.06
2—3 年	338,034.60	390,093.17
3 年以上	238,041.17	510,052.47
合计	99,328,054.05	56,972,203.40

(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
----	------	-----------

其他说明：

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	97,284,646.87	38,310,914.39
1—2 年	2,306,008.98	289,892.55
2—3 年	1,205.00	
合计	99,591,860.85	38,600,806.94

(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：

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	22,642,557.51	160,350,204.06	160,277,697.78	22,715,063.79
二、离职后福利-设定提存计划	172,631.81	13,280,310.47	13,333,634.73	119,307.55
三、辞退福利	4,800,000.00	238,480.00	4,559,776.20	478,703.80
合计	27,615,189.32	173,868,994.53	178,171,108.71	23,313,075.14

(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	21,002,950.83	130,674,603.37	132,603,637.93	19,073,916.27
2、职工福利费		16,816,698.90	16,816,698.90	
3、社会保险费	-2,385.86	5,273,244.04	5,291,095.65	-20,237.47
其中：医疗保险费	3,126.90	3,821,134.69	3,839,067.93	-14,806.34
工伤保险费	291.02	977,153.83	981,864.42	-4,419.57
生育保险费	116.22	410,622.18	402,454.55	8,283.85
其他	-5,920.00	64,333.34	67,708.75	-9,295.41
4、住房公积金	37,028.00	2,237,122.20	2,287,789.12	-13,638.92
5、工会经费和职工教育经费	1,604,964.54	5,052,784.51	2,982,725.14	3,675,023.91

6、短期带薪缺勤		295,751.04	295,751.04	
合计	22,642,557.51	160,350,204.06	160,277,697.78	22,715,063.79

(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	159,722.54	12,392,049.03	12,485,509.44	66,262.13
2、失业保险费	12,909.27	888,261.44	848,125.29	53,045.42
合计	172,631.81	13,280,310.47	13,333,634.73	119,307.55

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,705,850.94	4,695,025.26
营业税		9,250.00
企业所得税	5,868,141.95	3,028,944.66
个人所得税	125,539.52	136,786.94
城市维护建设税	88,201.48	120,637.01
房产税	178,256.83	180,056.66
土地使用税	220,336.82	353,440.28
教育费附加	82,371.04	235,287.40
印花税	868,657.76	83,379.10
其他税费	259,534.06	163,887.29
合计	9,396,890.40	9,006,694.60

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		88,833.33
短期借款应付利息	477,333.33	52,500.00
合计	477,333.33	141,333.33

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
普通股股利	1,066,000.00	
合计	1,066,000.00	

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	8,064,428.45	5,479,037.87
应付暂收款	2,584,531.27	2,149,427.26
往来款	4,447,035.27	708,636.05
限制性股票回购义务	39,039,637.00	43,230,600.00
其他	6,909,612.06	12,203,612.48
合计	61,045,244.05	63,771,313.66

(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
----	------	-----------

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
一年内到期的长期借款		52,000,000.00
合计		52,000,000.00

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		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

(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	19,280,458.34	360,000.00	1,306,500.00	18,333,958.34	
合计	19,280,458.34	360,000.00	1,306,500.00	18,333,958.34	--

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
食品安全检测能力建设专项资金	1,070,000.00		120,000.00		950,000.00	与资产相关
"粮食千亿产业"专项资金	2,122,166.67		238,000.00		1,884,166.67	与资产相关
推进新型工业化专项引导资金	945,833.33		50,000.00		895,833.33	与资产相关
定向公共租赁住房建设补助资金	4,161,666.67		220,000.00		3,941,666.67	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	8,105,791.67	360,000.00	428,500.00		8,037,291.67	与资产相关
工业发展扶持资金	983,333.33		100,000.00		883,333.33	与资产相关
环保工业园迁移奖励资金	991,666.67		50,000.00		941,666.67	与资产相关
长沙市农产品加工固定资产投资贴息财政农业专项资金	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相关
合计	19,280,458.34	360,000.00	1,306,500.00		18,333,958.34	--

其他说明：

- 1) 根据河南省财政厅、河南省科学技术厅豫财教[2014]376号文件，公司于2015年12月取得重大科技

专项项目经费预算360,000.00元。上述专项资金用于公司延津面粉基地项目的建设，该项目尚未完工。

2) 递延收益在相关资产受益期内摊销，本期摊销金额为1,306,500.00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	85,900,000.00	26,979,966.00			-688,000.00	26,291,966.00	112,191,966.00

其他说明：

1) 根据公司第三届董事会第十六次、第十八次会议和2015年度第二次、第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2015)2992号)核准，公司获准非公开发行人民币普通股(A股)股票不超过39,473,700股。华泰联合证券有限责任公司与公司共同确定向中国华电集团财务有限公司等九名特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票26,666,666股，每股面值1.00元，本次募集资金净额1,177,505,378.47元，其中：计入股本26,666,666.00元，计入资本公积(股本溢价)1,150,838,712.47元。上述新增股本实收情况已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2016)2-1号)，并已于2016年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。

2) 本期股本其余增加和减少系本期新发行限制性股票和回购限制性股票所致，详见第十节财务报告(十三)股份支付之说明。

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）	426,526,716.52	1,157,947,489.47	9,859,040.00	1,574,615,165.99
其他资本公积	6,809,426.45	15,113,762.92	280,826.54	21,642,362.83
合计	433,336,142.97	1,173,061,252.39	10,139,866.54	1,596,257,528.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价的增加中1,150,838,712.47元系非公开增发所致，详见本财务报表项目注释53、股本之说明，其余增加和减少系本期新发行限制性股票和回购限制性股票所致，详见第十节财务报告、十三、股份支付之说明。

2) 本期其他资本公积的增加全部系本期新增股权激励费用，详见第十节财务报告、十三、股份支付之说明。本期其他资本公积的减少系2015年5月收购延津克明面粉有限公司少数股东股权所致，详见第十节财务报告、九、在其他主体中的权益2（2）之说明

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
尚未行权的限制性股票	43,230,600.00	7,422,077.00	11,613,040.00	39,039,637.00
合计	43,230,600.00	7,422,077.00	11,613,040.00	39,039,637.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的增减详见第十节财务报告、十三、股份支付之说明。

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	33,154,706.22	12,735,043.28		45,889,749.50
合计	33,154,706.22	12,735,043.28		45,889,749.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数系按母公司2015年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

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	233,423,043.10	213,859,234.83
调整后期初未分配利润	233,423,043.10	213,859,234.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,178,994.55	65,799,710.09
减：提取法定盈余公积	12,735,043.28	4,695,901.82
应付普通股股利	42,606,000.00	41,540,000.00
期末未分配利润	286,260,994.37	233,423,043.10

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	1,881,037,441.11	1,479,391,056.70	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89
其他业务	10,781,348.07	7,514,106.61	5,809,605.55	10,618,515.69
合计	1,891,818,789.18	1,486,905,163.31	1,527,098,686.90	1,200,681,999.58

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	152,131.16	457,535.30
城市维护建设税	2,145,860.73	2,427,320.87
教育费附加	2,102,048.99	2,481,891.79
合计	4,400,040.88	5,366,747.96

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	36,002,014.31	20,355,816.16
差旅费	13,598,553.97	8,993,586.91
市场服务费	39,468,582.57	45,977,673.25
广告宣传费	12,679,931.26	17,014,165.72
销售人员薪酬	40,034,164.49	29,728,187.81
其他	18,415,561.98	8,770,070.21
合计	160,198,808.58	130,839,500.06

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	21,842,743.12	26,163,486.10
摊销与折旧费	11,881,998.63	11,007,880.11
差旅费	3,513,539.80	3,462,691.26
技术开发费	25,629,007.83	47,404,312.55
中介机构费用	2,273,541.16	2,145,721.21
各项税费	6,694,907.44	5,188,499.87
行政管理费	12,722,477.53	9,711,211.95
业务招待费	1,725,022.95	1,689,642.96
股权激励费用	15,113,762.93	6,334,980.32
其他	3,054,699.52	5,415,060.78
合计	104,451,700.91	118,523,487.11

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	7,152,188.41	7,712,061.09
减：利息收入	407,588.54	1,002,478.78
金融机构手续费	226,729.60	224,286.64
合计	6,971,329.47	6,933,868.95

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	4,590,520.23	1,999,957.62
七、固定资产减值损失	575,733.57	
合计	5,166,253.80	1,999,957.62

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	391,053.89	1,423,446.71
处置长期股权投资产生的投资收益		6,971,612.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	182,000.00	200,000.00
其他	3,127,791.34	6,496,717.13
合计	3,700,845.23	15,091,776.61

其他说明：

投资收益中的其他系购买银行理财产品产生的收益。

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	332,788.75	417,088.06	332,788.75
其中：固定资产处置利得	332,788.75	417,088.06	332,788.75
政府补助	12,862,725.00	10,203,200.00	12,862,725.00
其他	276,987.11	381,458.84	276,987.11
合计	13,472,500.86	11,001,746.90	13,472,500.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
克明本部入 园奖励资金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	6,295,400.00	6,393,700.00	与收益相关
南县财税贡 献奖		奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	544,000.00	378,000.00	与收益相关
递延收益摊 销		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是		1,306,500.00	1,181,500.00	与资产相关
2015 年粮油 千亿产业专 项资金		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	2,000,000.00		与收益相关
南县国库集 中局粮油产 业项目资金		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	是	1,600,000.00		与收益相关
南县财政局 粮食风险基 金		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产	是	是	200,000.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
国库集中支付局政府奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	140,000.00		与收益相关
新乡市人力资源和社会保障资金		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	190,500.00		与收益相关
湖南省 2015 年企业技术改造节能创新专项第三批技术改造项目补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	200,000.00		与收益相关
长沙市 2015 年度第三批科技计划项目资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	100,000.00		与收益相关
台湾参展补贴		补助		是	否		60,000.00	与收益相关
延津克明入园奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,787,000.00	与收益相关
延津克明用电增量企业奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		130,000.00	与收益相关
延津克明县长质量奖		奖励	因符合地方政府招商引资	是	否		100,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
遂平克明政府税收增量奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		70,000.00	与收益相关
其他		补助		是	否	286,325.00	103,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	12,862,725.00	10,203,200.00	--

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	844,457.44	486,411.04	844,457.44
其中：固定资产处置损失	844,457.44	486,411.04	844,457.44
对外捐赠	131,000.00	50,000.00	131,000.00
其他	1,408,686.45	337,275.40	1,408,686.45
合计	2,384,143.89	873,686.44	2,384,143.89

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	31,587,527.22	24,318,768.73
递延所得税费用	-1,102,670.92	-2,010,032.12
合计	30,484,856.30	22,308,736.61

(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	138,514,694.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,777,204.15
子公司适用不同税率的影响	7,477,866.55
调整以前期间所得税的影响	-218,272.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,481.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,208.15
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	2,193,784.40
所得税费用	30,484,856.30

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
利息收入	407,588.54	1,002,478.78
政府补贴收入	11,556,225.00	9,021,700.00
其他	626,859.05	499,273.14
合计	12,590,672.59	10,523,451.92

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
运输费	36,002,014.31	18,570,057.78
宣传广告费用	25,355,604.49	18,901,881.23
市场服务费	16,598,466.68	4,382,299.73
差旅费	14,156,431.69	12,456,278.17
咨询顾问费	2,740,343.25	1,657,041.97
技术开发费	26,869,083.86	26,815,158.54
办公费	10,608,353.46	10,022,702.65

招待费	8,757,753.87	6,258,965.34
其他	15,101,950.25	8,253,545.45
合计	156,190,001.86	107,317,930.86

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
与资产相关的政府补助	360,000.00	3,000,000.00
收回已计提利息的定期存款		11,181,068.72
收回用于购买设备的信用证保证金	10,000,000.00	
收到工程保证金	723,800.00	3,548,094.98
收到成都市青白江区财政局退回的购地款	2,354,892.00	5,986,208.00
合计	13,438,692.00	23,715,371.70

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
退工程保证金	3,305,745.42	
期末用于购买设备的信用证保证金		10,000,000.00
支付农民工工资保证金	1,180,000.00	600,000.00
合计	4,485,745.42	10,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

限制性股票回购	10,547,040.00	
支付收购子公司少数股权款	14,000,000.00	
合计	24,547,040.00	

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	108,029,838.13	65,664,226.08
加：资产减值准备	5,166,253.80	1,999,957.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,563,860.89	32,409,390.28
无形资产摊销	2,655,311.38	2,041,642.60
长期待摊费用摊销	1,062,689.58	418,141.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	511,668.69	69,322.98
财务费用（收益以“-”号填列）	7,152,188.41	7,712,061.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,700,845.23	-15,091,776.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,521,301.39	-2,440,948.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,418,630.47	430,916.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,699,729.27	-538,248.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,506,880.84	-70,409,147.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,355,025.77	33,908,356.98
其他	16,220,262.92	5,153,480.32
经营活动产生的现金流量净额	142,106,431.85	61,327,374.52
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	1,211,558,668.09	80,377,920.45
减：现金的期初余额	80,377,920.45	70,395,228.63
现金及现金等价物净增加额	1,131,180,747.64	9,982,691.82

(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	1,211,558,668.09	80,377,920.45
其中：库存现金	114,523.68	104,952.24
可随时用于支付的银行存款	1,211,444,144.41	80,272,968.21
三、期末现金及现金等价物余额	1,211,558,668.09	80,377,920.45

其他说明：

期初现金及现金等价物余额为80,377,920.45元，期初货币资金余额为90,667,920.45元，其中有信用证保证金10,290,000.00元不属于现金及现金等价物。

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

固定资产	52,862,271.23	借款抵押
无形资产	26,193,517.92	借款抵押
合计	79,055,789.15	--

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

单位：元

合并成本	
------	--

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

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位：元

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

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

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：

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
克明食品营销有限公司	新设子公司	2015年4月	50,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
岳阳克明面业有限公司	注销子公司	2015年5月22日	-3,020,199.99	-544,190.09

6、其他

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	
遂平克明面业有限公司	河南省遂平县	河南省遂平县	食品加工业	100.00%		设立

延津县克明面业有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
武汉克明面业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	食品加工业	100.00%		设立
上海味源贸易有限公司	上海市闵行区	上海市闵行区	贸易行业	100.00%		设立
成都克明面业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	食品加工业	100.00%		设立
克明食品营销(上海)有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
湖南省振华食品检测研究院	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品研究行业	100.00%		设立
延津克明面粉有限公司	河南省延津县	河南省延津县	食品加工业	100.00%		设立
长沙克明面业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	食品加工业	100.00%		设立
上海香禾食品有限公司	上海市青浦区	上海市青浦区	贸易行业	100.00%		设立
克明食品营销有限公司	湖南省长沙市	湖南省南县	贸易行业	100.00%		设立

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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

公司收购河南金粒食品有限责任公司所持延津克明面粉41.67%的股权，受让价格为人民币 2,000 万元。股权转让完成后，本公司对延津克明面粉的出资总额变更为人民币 4,800 万元，出资比例由58.33%增至 100%，延津克明面粉成为公司的全资子公司。

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
延津克明面粉有限公司	2015年5月	58.33%	100.00%

(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

单位：元

--现金	20,000,000.00
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,719,173.45
差额	-280,826.55
其中：调整资本公积	-280,826.55

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	
岳阳市大地印务有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	印刷业	40.00%		权益法核算
南县克明小额贷款有限公司	湖南省南县	湖南省南县	金融业	30.00%		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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司	岳阳市大地印务有限公司	南县克明小额贷款有限公司
流动资产	67,725,650.04	114,324,914.10	47,877,419.93	115,171,923.14
非流动资产	45,432,745.71	1,263,346.25	45,037,436.59	734,037.45
资产合计	113,158,395.75	115,588,260.35	92,914,856.52	115,905,960.59
流动负债	101,263,831.66	118,296.97	79,563,197.52	1,587,065.23
非流动负债	142,857.15		1,714,285.78	
负债合计	101,406,688.81	118,296.97	81,277,483.30	1,587,065.23
归属于母公司股东权益	11,751,706.94	115,469,963.38	11,637,373.22	114,318,895.36
按持股比例计算的净资产份额	4,700,682.78	34,640,989.01	4,654,949.29	34,295,668.61
对联营企业权益投资的账面价值	4,700,682.78	34,640,989.01	4,654,949.29	34,295,668.61
营业收入	42,893,469.88	9,580,454.40	43,498,150.57	15,433,340.29

净利润	114,333.72	1,151,068.02	502,929.18	8,458,518.48
综合收益总额	114,333.72	1,151,068.02	502,929.18	8,458,518.48

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	本期未确认的损失（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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的21.43%(2014年12月31日：23.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

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	2,265,069.71				2,265,069.71
小 计	2,265,069.71				2,265,069.71

(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	2,078,284.69				2,078,284.69
小 计	2,078,284.69				2,078,284.69

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

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	140,000,000.00	142,639,821.92	142,639,821.92		
应付账款	99,328,054.05	99,328,054.05	99,328,054.05		
其他应付款	61,045,244.05	61,045,244.05	61,045,244.05		
小 计	300,373,298.10	303,013,120.02	303,013,120.02		

(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					
银行借款	82,000,000.00	82,141,333.33	82,141,333.33		
应付账款	56,972,203.40	56,972,203.40	56,972,203.40		
其他应付款	63,771,313.66	63,771,313.66	63,771,313.66		
小 计	202,743,517.06	202,884,850.39	202,884,850.39		

(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2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币140,000,000元(2014年12月31日：人民币52,000,000.00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，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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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
南县克明食品集团有限公司	益阳市南县南洲镇	食品业投资及信息咨询服务；食品原料、餐饮开发；食品机械、自动化设备研究与制造；农业产品种植与研发	49,470,000.00	57.84%	57.84%

本企业的母公司情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准克明面业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2992号）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过39,473,700股。华泰联合证券有限责任公司与公司共同确定向中国华电集团财务有限公司等九名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票26,666,666股，每股面值1.00元，本次募集资金净额1,177,505,378.47元，其中：计入股本26,666,666.00元，计入资本公积（股本溢价）1,150,838,712.47元，该笔资金已于2015年12月31日全部出资到位。上述新增股本实收情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-1号），并已于2016年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于2016年1月19日上市发行，公司总股本由85,525,300股变更为112,191,966股。

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

2016年3月经南县市场和质量监督管理局核准，南县克明投资有限公司更名为“南县克明食品集团有限公司”，除名称外，其余事项未发生变更。该事项未涉及控股股东的股权变动，对公司经营活动不构成影响，公司控股股东未发生变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

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九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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
岳阳市大地印务有限公司	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
湖南面痴饮食文化产业有限公司	母公司的联营企业
益阳陈克明食品股份有限公司	母公司的控股企业
陈克忠	本公司总经理
段菊香	实际控制人配偶
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
陈灿	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
岳阳市大地印务有限公司	购买商品	16,136,470.61	29,500,000.00	否	19,370,655.85
益阳陈克明食品股份有限公司	购买商品	2,260,236.93	4,500,000.00	否	1,363,636.79

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
孟枝	销售的大类货物	5,937,295.91	7,202,944.29

曹红专、阳建辉夫妇	销售的大类货物	4,856,000.83	5,662,776.29
曹红光	销售的大类货物		788.94
曹红华	销售的大类货物	778,625.18	1,611,308.66
孟绍龙	销售的大类货物	351,649.12	481,530.00
益阳陈克明食品股份有限公司	销售的大类货物	29,185.84	1,495.58
湖南面痴饮食文化产业有限公司	销售的大类货物	83,607.09	10,569.80

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
南县克明食品集团有限公司	房屋	120,000.00	
湖南面痴饮食文化产业有限公司	房屋		21,000.00

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
陈克明、陈克忠、段菊香、南县克明食品集团有限公司	100,000,000.00	2014年12月04日	2017年12月03日	否
陈克明、陈克忠、段菊香、南县克明食品集团有限公司	120,000,000.00	2014年12月22日	2019年12月21日	否

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
南县克明食品集团有限公司	转让股权		51,000,000.00
南县克明食品集团有限公司	出售固定资产	350,000.00	500,000.00

(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	2,302,472.24	2,360,688.00

(8) 其他关联交易**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
应收账款					
	湖南面痴饮食文化产业有限公司			8,391.98	167.84

(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			
	岳阳市大地印务有限公司	1,468,258.46	686,959.44
	益阳陈克明食品股份有限公司	306,701.80	69,284.64
小 计		1,774,960.26	756,244.08
预收款项			
	孟枝	879,132.88	206,482.18
	曹红专、阳建辉夫妇	57,505.07	258,339.81
	孟绍龙	49,296.83	67,471.67
	曹红华	3,138.61	6,511.97
	湖南面痴饮食文化产业有限公司	0.81	
小 计		989,074.20	538,805.63
其他应付款			
	陈灿	18,554.75	
	孟绍龙	10,000.00	10,000.00
	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
小 计		38,554.75	20,000.00

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,536,564.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,052,412.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一次授予的期权行权价格：31.05 元；履行期限：2014 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日；第二次授予的期权行权价格：46.60 元；履行期限：2015 年 5 月 4 日至 2019 年 5 月 3 日；
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第一次授予的限制性股票行权价格：15.33 元；履行期限：2014 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日；第二次授予的限制性股票行权价格：23.69 元；履行期限：2015 年 5 月 4 日至 2019 年 5 月 3 日；

其他说明

(1) 2014年7月11日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，决定首次股票期权与限制性股票的授予日为2014年7月11日，对激励对象授予股票期权与限制性股票。

1) 股票期权的授予情况

首次股票期权的授予日：2014年7月11日；

首次股票期权的行权价格：31.05元；

首次股票期权的激励对象及激励对象获授数量：

根据激励计划规定，首次授予股票期权的激励对象共19名，授予股票期权160万份，预留的股票期权数量为16万份。具体情况如下表：

姓名	职务	获授权益工具数量(万份/股)	占本计划拟授予权益总数的比例	占本计划开始时总股本的比例
陈克忠	董事、总经理	16.00	10.00%	0.19%
陈晖	董事、副总经理	15.00	9.38%	0.18%
张瑶	副总经理	15.00	9.38%	0.18%
陈宏	副总经理	15.00	9.38%	0.18%
晏德军	董事、财务总监、董事会秘书	15.00	9.38%	0.18%
中层管理人员、核心业务(技术)人员(共计14人)		68.00	42.50%	0.82%
预留		16.00	10.00%	0.19%
合计		160.00	100.00%	1.93%

公司预留股票期权的授予须在每次授予前召开董事会，确定授予的股票期权数量、激励对象名单、行权价格等相关事宜，经公司监事会核实后，在指定网站按要求及时准确披露相关信息。预留股票期权将在首次授权日起12个月内授予。

2) 限制性股票的授予情况

首次限制性股票的授予日：2014年7月11日；

首次限制性股票的行权价格：15.33元；

首次限制性股票的激励对象及激励对象获授数量：

根据激励计划规定，首次授予限制性股票的激励对象共46名，授予限制性股票313.33万份，预留的限制性股票数量为31.33万份。具体情况如下表：

姓名	职务	获授权益工具数量(万份/股)	占本计划拟授予权益总数的比例	占本计划开始时总股本的比例
陈克忠	董事、总经理	36.00	11.49%	0.43%
陈晖	董事、副总经理	29.00	9.26%	0.35%
张瑶	副总经理	29.00	9.26%	0.35%
陈宏	副总经理	29.00	9.26%	0.35%
晏德军	董事、财务总监、董事会秘书	29.00	9.26%	0.35%
中层管理人员、核心业务(技术)人员(共计41人)		130.00	41.49%	1.56%
预留		31.33	10.00%	0.38%
合计		313.33	100.00%	3.77%

公司预留限制性股票的授予须在每次授予前召开董事会，确定授予的限制性股票数量、激励对象名单、授予价格等相关事宜，经公司监事会核实后，在指定网站按要求及时准确披露相关信息。

(2) 2015年4月28日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于回购注销股权激励对象所持已获授但未行权的股票期权和已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因激励对象周煜、罗义和、刘钟文已离职及孟琦被选举为监事，不再满足成为激励对象的条件，公司同意注销周煜(4人中仅周煜授予了股票期权)已获授的全部期权共计30,000份，回购注销上述4人已获授但未解锁的限制性股票155,000股。另有，因股权激励计划首次授予部分第一个行权/解锁期的业绩考核条件未达成，故根据《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的规定，注销首次授予部分所涉及的18名激励对象第一个行权期已获授的未满足行权条件的282,000份股票期权，回购注销首次授予部分所涉及的42名激励对象已获授的未满足解锁条件的533,000股限制性股票。回购价格仍为授予价15.33元/股，回购应付总金额为10,547,040.00元，其中，冲减股本688,000.00元，冲减资本公积(股本溢价)9,859,040.00元。本次减资事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具验资报告验证(天健验(2015)2-30号)。

(3) 2015年5月4日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于对向激励对象授予预留股票期权及限制性股票的议案》，确定公司预留股票期权和限制性股票激励计划授予日为2015年5月4日。同意向12名激励对象授予股票期权16.00万份，授予价格为46.60元/份，同意向22名激励对象授予限制性股票31.33万股，每股面值1元，授予价格为23.69元/股。本次股权激励增加股本313,300.00元，增加资本公积(股本溢价)7,108,777.00元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具验资报告验证(天健验(2015)2-24号)。

(4) 2015年4月8日召开的2014年年度股东大会审议通过公司2014年年度权益分派方案为：以公司现有总股本85,900,000股为基数，每10股派发现金股利5元(含税)。

1) 上述限制性股票的发行及回购事项及股利分配的实施使本期资本公积(股本溢价)减少2,750,263.00元，应付股利增加1,066,000.00元，库存股减少4,190,963.00元。

2) 根据企业会计准则中关于公允价值确定的相关规定，选择适当的估值模型对股票期权与限制性股票的公允价值进行计算，并根据限制性股票的数量与最佳预计可授予的期权的公允价值在等待期内的资产负债表日进行分期确认。本期因授予期权和限制性股票影响本期资本公积(其他资本公积)增加15,113,762.92元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权：采用布莱克-斯科尔斯定价模型（B-S 模型）以估值技术确定；限制性股票：以激励对象获授的限制性股票理论值与根据布莱克-斯科尔斯定价模型估算的激励对象在授予日确定的未来解锁期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本之间的差额确定。
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,448,743.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,113,762.92

其他说明

根据权益工具公允价值的确认方法及等待期分摊，公司各期确认的股权激励费用如下：

年份	各期股权激励成本
2014年度	6,334,980.32
2015年度	15,113,762.92
2016年度	13,050,374.47
2017年度	7,709,983.04
2018年度	4,053,922.49
2019年度	1,244,095.18
合计	47,507,118.42

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

无

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

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

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 截至本财务报告批准报出日，公司2015年12月31日未到期的的银行理财产品已全部到期；资产负债表日后购买的银行理财产品合计70,490.00万元，尚未到期。

2. 2016年1月26日，经公司第三届董事会第二十次会议决议通过，同意将“武汉生产基地年产2.5万吨挂面生产线项目”变更为“武汉生产基地年产10万吨面条生产线项目”。投资主体为武汉克明面业有限公司，项目地点在武汉市东西湖区食品工业园，项目总投资额25,811.00万元，资金来源为自筹资金。

3. 2016年1月26日，经公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，同意公司及全资（或控股）子公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用最高额度不超过人民币 11 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以在决议有效期内进行滚动使用。并将首发节余募集资金（含利息收入）合计1,278.11 万元（实际金额以转入自有资金账户当日金额为准）用于永久补充流动资金。

4. 2016年1月26日，经公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，因原激励对象俞勇已离职，不再满足成为激励对象的条件，公司拟注销俞勇已获授的全部期权10,000份，回购注销俞勇已获授但未解锁的限制性股票5,000股。

5. 2016年3月25日，经公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，同意公司及其子公司（含控股子公司）向商业银行等金融机构融资。含前期融资额在内融资净额不超过人民币4亿元（在此额度内可滚动使用）。借款年利率参照市场同等条件的利率水平。同意公司以所属房产、土地使用权和机械设备等资产作抵押物向商业银行等金融机构融资。

6. 2016年3月25日，经公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，同意公司使用不超过20,000.00万

元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。

7. 2016年3月25日，经公司第三届董事会第二十一次会议决议通过，同意公司向全资子公司延津县克明面业有限公司、遂平克明面业有限公司、武汉克明面业有限公司、长沙克明面业有限公司、延津克明面粉有限公司提供总金额不超过人民币3亿元的担保，有效期为股东大会审议通过之后的3年内。

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。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入 (2015 年)	主营业务成本 (2015 年)	主营业务收入 (2014 年)	主营业务收入 (2014 年)	分部间抵销	合计
1、地区分部						
华北	102,372,301.49	74,794,639.80	101,738,300.54	75,758,198.02		
东北	36,512,935.24	30,895,170.55	29,451,716.05	24,264,782.95		
华东	602,429,383.52	489,005,820.79	427,564,540.21	336,996,223.68		
华中	623,009,269.30	470,288,053.29	508,079,612.87	393,983,630.05		
华南	276,246,603.84	218,319,204.76	246,684,977.72	192,158,028.34		
西南	203,945,956.85	165,855,573.48	171,103,990.92	137,650,042.63		
西北	36,520,990.87	30,232,594.03	36,665,943.04	29,252,578.22		
小计	1,881,037,441.11	1,479,391,056.70	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89		
2、产品分部						
营养面	106,893,180.56	83,502,049.83	80,274,875.69	56,147,433.07		
强力面	529,970,654.73	359,539,180.61	462,388,877.01	317,833,517.82		
高筋面	312,916,883.21	252,813,882.88	291,040,217.55	224,113,592.18		
如意面	743,661,175.60	621,959,580.63	642,171,481.76	553,073,179.98		
面粉	181,167,818.64	159,396,637.54	41,356,856.33	35,889,674.54		
其他	6,427,728.37	2,179,725.21	4,056,773.01	3,006,086.30		
小计	1,881,037,441.11	1,479,391,056.70	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89		

(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

因公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，故没有按分部披露。

(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

1. 2015年9月16日，克明投资将所持本公司无限售条件流通股2,280,000股质押给华泰证券股份有限公司；2015年9月21日，克明投资将所持本公司无限售条件流通股15,000,000股质押给中国工商银行股份有限公司南县支行；2016年2月16日，克明投资将所持本公司无限售条件流通股6,000,000股质押给中国民生银行股份有限公司长沙分行；2016年3月2日，克明投资将所持本公司无限售条件流通股20,000,000股质押给中国建设银行股份有限公司益阳分行。截至本财务报告批准报出日，克明投资累计质押本公司股份

43,280,000股，占本公司股份总数的38.58%。

2. 公司于2013年12月10日与现代投资股份有限公司、湖南唐人神控股投资股份有限公司、湖南科力远高技术控股有限公司、克明食品集团在长沙市签订了《湖湘银行股份有限公司发起人意向协议书》。根据协议约定，公司拟以自有资金出资1亿元参股筹建湖湘银行股份有限公司。目前筹建公司正处于审批阶段。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	186,484,080.67	100.00%	4,672,402.51	2.51%	181,811,678.16	192,241,282.98	100.00%	3,910,948.95	2.03%	188,330,334.03
合计	186,484,080.67	100.00%	4,672,402.51	2.51%	181,811,678.16	192,241,282.98	100.00%	3,910,948.95	2.03%	188,330,334.03

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			
1年以内小计	102,452,684.48	2,049,053.69	2.00%
1至2年	11,002,879.96	1,650,431.99	15.00%
2至3年	1,945,833.66	972,916.83	50.00%
合计	115,401,398.10	4,672,402.51	

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项	71,082,682.57		
小计	71,082,682.57		

(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 761,453.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
客户一	50,457,052.61	27.06	
客户二	12,145,283.21	6.51	242,905.66
客户三	11,891,437.28	6.38	
客户四	8,896,233.83	4.77	177,924.68
客户五	8,734,192.68	4.68	
小计	92,124,199.61	49.4	420,830.34

(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	21,900,632.60	100.00%	120,342.04	0.55%	21,780,290.56	16,979,253.19	100.00%	94,431.70	0.56%	16,884,821.49
合计	21,900,632.60	100.00%	120,342.04	0.55%	21,780,290.56	16,979,253.19	100.00%	94,431.70	0.56%	16,884,821.49

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 年以内小计	1,807,107.51	36,142.15	2.00%
1 至 2 年	545,332.58	81,799.89	15.00%
2 至 3 年	4,800.00	2,400.00	50.00%
合计	2,236,898.05	120,342.04	

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	计提比例(%)
合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项	19,543,392.51		
小 计	19,543,392.51		

(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 25,910.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收暂付款	1,229,879.32	126,188.26
暂估进项税额	245,877.42	111,798.48
备用金	165,009.00	
往来款	19,715,604.56	16,288,458.92
股权转让款	392,911.53	408,022.53
其他	151,350.77	44,785.00
合计	21,900,632.60	16,979,253.19

(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
成都克明面业有限公司	往来款	17,283,639.34	1 年以内/1-2 年	78.92%	
湖南省振华食品检测研究院	往来款	2,259,753.17	1 年以内	10.32%	
中国人民解放军八一	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	4.57%	20,000.00

体育工作大队一分户					
湖南湘御生物科技有限公司	股权转让款	392,911.53	1-2 年	1.79%	58,936.73
待认证进项税	暂估进项税额	245,877.42	1 年以内	1.12%	4,917.55
合计	--	21,182,181.46	--	96.72%	83,854.28

(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：

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	394,966,780.38		394,966,780.38	304,600,000.00		304,600,000.00
对联营、合营企业投资	39,341,671.79		39,341,671.79	38,950,617.90		38,950,617.90
合计	434,308,452.17		434,308,452.17	343,550,617.90		343,550,617.90

(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
遂平克明面业有限公司	110,000,000.00	585,647.86		110,585,647.86		
延津克明面业有限公司	162,000,000.00	692,155.74		162,692,155.74		
武汉克明面业有限公司	2,000,000.00	96,535.37		2,096,535.37		
岳阳克明面业有	2,000,000.00		2,000,000.00			

限公司						
上海味源贸易有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
上海香禾食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
长沙克明面业有限公司	2,000,000.00	318,837.17		2,318,837.17		
湖南省克明食品研究院	2,000,000.00	126,355.91		2,126,355.91		
成都克明面业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
延津克明面粉有限公司	19,600,000.00	28,625,249.20		48,225,249.20		
克明食品营销(上海)有限公司	1,000,000.00	49,879.46		1,049,879.46		
克明食品营销有限公司		52,872,119.67		52,872,119.67		
合计	304,600,000.00	92,366,780.38	2,000,000.00	394,966,780.38		

(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											
二、联营企业											
岳阳市大地印务有限公司	4,654,949.29			45,733.49						4,700,682.78	
南县克明小额贷款有限公司	34,295,668.61			345,320.40						34,640,989.01	
小计	38,950,617.90			391,053.89						39,341,671.79	
合计	38,950,617.90			391,053.89						39,341,671.79	

(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	1,135,061,047.12	979,787,781.60	1,481,372,376.22	1,235,787,299.88
其他业务	57,777,409.11	7,706,059.72	16,793,443.17	12,399,068.50
合计	1,192,838,456.23	987,493,841.32	1,498,165,819.39	1,248,186,368.38

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	77,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	391,053.89	1,423,446.71
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,020,199.99	6,636,488.84
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	182,000.00	200,000.00
其他	2,026,180.68	3,856,834.64
合计	74,579,034.58	12,116,770.19

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	-511,668.69	非流动资产处置损益
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）	12,862,725.00	各种补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,127,791.34	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,262,699.34	
减：所得税影响额	2,160,764.83	

合计	12,055,383.48	--
----	---------------	----

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	13.83%	1.2893	1.2671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.29%	1.1442	1.1371

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、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的2015年年度报告正本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸、网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关文件。