

克明面业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 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。

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
陈克明	董事长	出国考察	陈克忠

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 85,900,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

公司可能存在食品安全风险、税收优惠风险、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董事会报告第八部分“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。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	33
第五节 重要事项	43
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理	57
第十节 内部控制	63
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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
成都克明	指	成都克明面业有限公司
克明投资	指	南县克明投资有限公司（公司控股股东）
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）

重大风险提示

重大风险提示公司可能存在食品安全风险、税收优惠风险、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董事会报告第八部分“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。

第二节 公司简介

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	晏德军	陈燕
联系地址	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号	湖南省长沙市雨花区环保科技产业园振华路 28 号
电话	0731-89935187	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报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 04 月 28 日	益阳市工商行政管理局	4309002002193	地税湘 430921617162624	61716262-4
报告期末注册	2014 年 12 月 15 日	益阳市工商行政管理局	430900000007460	地税湘 430921617162624	61716262-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	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	李新葵、刘钢跃

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、王锋	2012 年 3 月 16 日--2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,527,098,686.90	1,224,769,367.11	24.68%	1,002,241,908.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,799,710.09	87,132,277.10	-24.48%	80,408,998.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,177,827.48	78,230,400.46	-40.97%	73,596,634.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,327,374.52	57,994,293.54	5.75%	108,910,890.29
基本每股收益（元/股）	0.7920	1.0488	-24.49%	1.03
稀释每股收益（元/股）	0.7897	1.0488	-24.70%	1.03
加权平均净资产收益率	9.11%	12.77%	-3.66%	14.90%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,054,270,538.21	989,865,308.06	6.51%	851,579,338.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	742,583,292.29	711,988,601.88	4.30%	666,396,324.78

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,902,289.79	-293,285.78	-1,621,536.40	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）	10,203,200.00	7,915,741.66	10,532,611.50	各种补助
委托他人投资或管理资产的损益	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	-5,816.56	-891,263.45	-472,801.08	
减：所得税影响额	3,911,897.17	1,771,058.25	1,625,897.88	
少数股东权益影响额（税后）	62,610.58		12.00	
合计	19,621,882.61	8,901,876.64	6,812,364.14	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年我国宏观经济运行总体基本平稳,经济增长保持在合理区间,经济运行中出现一些积极变化与亮点。但投资增长后劲不足、融资瓶颈约束明显、企业经营困难等问题突出,经济下行压力和风险依然较大。在此背景下,挂面行业竞争越演越烈,行业洗牌加速。面对竞争日趋激烈的经营环境,公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律、法规赋予的职责,不断规范公司治理,全体董事认真履职、勤勉尽责。

报告期内,公司紧紧围绕年初制定的经营目标和计划,在产能规划及产品研发、市场营销、品牌建设、内控及人才管理等方面取得了一定的成效。2014年全年实现营业收入 15.27 亿,较上年同期增加 24.68%;实现归属于上市公司股东净利润 6,579.97万元,较上年同期下降24.48%。净利润下降的主要原因是:一是为抢占市场份额及业务规模的扩大,加大各项费用及市场投入,导致销售费用增加;二是研发投入的增加,及股权激励成本的确认导致管理费用增加。

二、主营业务分析

1、概述

单位:万元

项目	2014年	2013年	同比增减
营业收入	152,709.87	122,476.94	24.68%
营业成本	120,068.20	93,999.97	27.73%
销售费用	13,083.95	9,695.73	34.95%
管理费用	11,852.35	7,506.26	57.9%
财务费用	693.39	526.10	31.80%
研发投入	5,027.76	3,702.00	35.81%
经营活动产生的现金流量净额	6132.74	5,799.43	5.75%

本报告期营业收入与上年同期同比增长24.68%,主要是公司通过不断加强营销网络的渠道建设,强化终端市场,进一步加大对产品的研发投入,使得产品的销售收入持续、稳健增长。营业成本与上年同期相比增长27.73%,增长幅度高于营业收入的增长幅度,主要系原材料成本的上涨较快所致;销售费用与上年同期相比增长34.95%,主要是业务规模的扩大导致各项费用增长以及市场投入加大所致;管理费用与上年同期相比增长57.9%主要是本期研发投入的加大、长沙基地投入使用导致折旧及摊销的费用增加及本期实行股权激励计划,确认股权激励成本所致;财务费用与上年同期相比增长31.8%,主要系定期存款转为理财产品导致银行利息收入减少,投资收益增加;研发投入与上期同期相比增长35.81%,主要系本期加大研发投入而进行工艺改造所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年,公司董事会和管理层紧紧围绕年初制订的经营计划,加强品牌建设,加大新产品研发和推广力度,加大市场投入,加强营销网络建设和精耕渠道建设;广泛推行自动纸包机。在管理层和全体职工的共同努力下,公司稳步推进各项经营计划,较好地完成了全年目标。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

报告期内主营业务收入占营业收入的 99.62%，比上年同期增长 24.69%，主要是公司加大产品的研发力度，不断推出新品；加大对市场投入，市场份额增加，使得产品销售收入持续稳健增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
挂面及其他	销售量	吨	305,289.35	242,102.77	26.10%
	生产量	吨	307,000.37	247,036.08	24.27%
	库存量	吨	8,732.33	7,021.31	24.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	133,578,755.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.75%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	54,643,833.84	3.58%
2	客户二	26,505,779.67	1.74%
3	客户三	19,306,489.72	1.26%
4	客户四	18,900,425.59	1.24%
5	客户五	14,222,226.96	0.93%
合计	--	133,578,755.78	8.75%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工		1,190,063,483.89	100.00%	933,147,125.08	100.00%	27.53%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营养面		56,147,433.07	4.72%	37,863,722.17	4.06%	48.29%
强力面		317,833,517.82	26.71%	276,804,873.45	29.66%	14.82%
高筋面		224,113,592.18	18.83%	208,870,447.42	22.38%	7.30%
如意面		553,073,179.98	46.47%	406,022,952.11	43.51%	36.22%
面粉		35,889,674.54	3.02%			
其他		3,006,086.30	0.25%	3,585,129.93	0.38%	-16.15%

说明

项目	单位：万元			
	2014年度		2013年度	
	金额	占主营业务成本的比例	金额	占主营业务成本的比例
直接材料	93,712.90	78.75%	72,759.82	77.97%
包装材料	6,462.31	5.43%	6,158.77	6.60%
直接人工	8,749.74	7.35%	6,604.39	7.08%
燃料与动力	3,985.05	3.35%	3,126.04	3.35%
制造费用	6,096.34	5.12%	4,665.68	5.00%
合计	119,006.35	100.00%	93,314.71	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	791,822,715.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.02%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	271,860,857.49	25.76%
2	供应商二	230,578,667.35	21.84%
3	供应商三	112,444,746.17	10.65%
4	供应商四	88,717,181.25	8.40%
5	供应商五	88,221,263.04	8.36%
合计	--	791,822,715.30	75.02%

4、费用

项目	2014年	2013年	增减幅度(%)
销售费用	130,839,500.06	96,957,332.56	34.95%

管理费用	118,523,487.11	75,062,570.81	57.90%
财务费用	6,933,868.95	5,260,966.48	31.80%

销售费用与上年同期相比增长34.95%，主要是业务规模的扩大导致各项费用增长以及市场投入加大所致；管理费用与上年同期相比增长57.9%主要是本期研发投入的加大、长沙基地投入使用导致折旧及摊销的费用增加及本期实行股权激励计划，确认股权激励成本所致；财务费用与上年同期相比增长31.8%，主要系定期存款转为理财产品导致银行利息收入减少，投资收益增加所致。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额(万元)	5,028	3,702	3,060
研发投入占净资产比例(%)	6.65	5.17	4.59
研发投入占营业收入比例(%)	3.29	3.03	3.05

报告期内，公司主要研究、开发干蒸挂面烘房温控PLC自动化运行控制系统，提高烘房运行稳定性、简化人工操作环节、降低热能损耗和提升产品品质。通过对挂面复合压延装置技术改造，一是将松散的面团辊压成细密的、达到规定厚度要求的薄片；二是压延过程中，面筋蛋白逐渐由零乱、无序状态转为有序状态，面筋蛋白受压变细，成为纤维状，沿压延方向分配，同时将淀粉颗粒包络其中，形成更为完善的面筋网络体，并最终在面片中均匀排列，使面片具有一定的韧性和强度，以保证产品质量；三是压延使面带水分分布更加均匀。为了满足市场需求，公司在多方面进行技术研发，在鲜湿面保质上、口感上及生产工艺技术方面进行研发投入，目前已经取得了一定的成效和技术突破。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,528,528,310.74	1,348,316,189.10	13.37%
经营活动现金流出小计	1,467,200,936.22	1,290,321,895.56	13.71%
经营活动产生的现金流量净额	61,327,374.52	57,994,293.54	5.75%
投资活动现金流入小计	606,905,674.21	524,428,287.39	15.73%
投资活动现金流出小计	618,139,111.26	548,681,939.46	12.66%
投资活动产生的现金流量净额	-11,233,437.05	-24,253,652.07	53.68%
筹资活动现金流入小计	148,230,600.00	103,000,000.00	43.91%
筹资活动现金流出小计	188,341,845.65	158,544,439.26	18.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,111,245.65	-55,544,439.26	-27.79%
现金及现金等价物净增加额	9,982,691.82	-21,803,797.79	145.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比增长 53.68% 主要系转让股权收到的现金增加所致；筹资活动现金流入小计增长 43.91%，主要系实行股权激励计划收到投资款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
食品加工	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89	21.77%	24.69%	27.53%	-1.74%
分产品						
营养面	80,274,875.69	56,147,433.07	30.06%	43.94%	48.29%	-2.05%
强力面	462,388,877.01	317,833,517.82	31.26%	15.63%	14.82%	0.48%
高筋面	291,040,217.55	224,113,592.18	23.00%	5.73%	7.30%	-1.13%
如意面	642,171,481.76	553,073,179.98	13.87%	32.59%	36.22%	-2.29%
面粉	41,356,856.33	35,889,674.54	13.22%			
其他	4,056,773.01	3,006,086.30	25.90%	-15.89%	-16.15%	0.23%
分地区						
华北	101,738,300.54	75,758,198.02	25.54%	33.68%	37.82%	-2.24%
东北	29,451,716.05	24,264,782.95	17.61%	4.71%	7.72%	-2.30%
华东	427,564,540.21	336,996,223.68	21.18%	36.04%	39.28%	-1.83%
华中	508,079,612.87	393,983,630.05	22.46%	14.54%	17.58%	-2.00%
华南	246,684,977.72	192,158,028.34	22.10%	28.32%	30.07%	-1.05%
西南	171,103,990.92	137,650,042.63	19.55%	25.76%	27.53%	-1.12%
西北	36,665,943.04	29,252,578.22	20.22%	23.56%	27.48%	-2.46%

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

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	90,667,920.45	8.60%	81,365,914.37	8.22%	0.38%	
应收账款	186,041,732.91	17.65%	124,068,500.46	12.53%	5.12%	主要系公司加大对客户的扶持力度及直营商超收入增长较快所致
存货	68,808,995.50	6.53%	68,816,070.42	6.95%	-0.42%	
长期股权投资	38,950,617.90	3.69%	81,523,105.89	8.24%	-4.55%	主要系本期转让股权所致
固定资产	383,877,032.71	36.41%	363,717,530.78	36.74%	-0.33%	
在建工程	39,133,611.53	3.71%	5,484,216.60	0.55%	3.16%	主要系延津面粉生产线项目和保鲜面生产线项目投资兴建所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	30,000,000.00	2.85%	60,000,000.00	6.06%	-3.21%	归还银行短期借款所致
长期借款			56,000,000.00	5.66%	-5.66%	长期借款为一年内到期的非流动负债所致

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、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。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,000,000.00	5,600,000.00	150.00%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
延津克明面粉有限公司	小麦收购、面粉加工及销售	58.33%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
湖南桃江建信村镇银行股份有限公司	商业银行	2,000,000.00	2,000,000	4.00%	2,000,000	4.00%	2,000,000.00	200,000.00	可供出售金融资产	投资
南县克明小额贷款有限公司	其他	30,000,000.00	30,000,000	30.00%	30,000,000	30.00%	34,295,668.61	2,204,380.68	长期股权投资	投资
合计		32,000,000.00	32,000,000	--	32,000,000	--	36,295,668.61	2,404,380.68	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	560	2014 年 01 月 03 日	2014 年 02 月 11 日	保本浮动收益型	560		3.65	3.65

延津县支行											
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	540	2014 年 01 月 16 日	2014 年 02 月 27 日	保本浮动收益型	540		3.6	3.6
光大银行股份有限公司长沙分行	非关联方	否	保本保证收益型	2,800	2014 年 01 月 20 日	2014 年 04 月 20 日	保本保证收益型	2,800		38	38
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014 年 01 月 29 日	2014 年 03 月 28 日	保本浮动收益型	2,000		17	17
中国工商银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,000	2014 年 01 月 27 日	2014 年 07 月 24 日	保本保证收益型	3,000		80.01	80.01
中国建设银行股份有限公司延津县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	560	2014 年 02 月 20 日	2014 年 03 月 27 日	保本浮动收益型	560		2.68	2.68
北京银行股份有限公司长沙车站北路支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2014 年 03 月 12 日	2014 年 07 月 01 日	保本保证收益型	5,000		76.79	76.79
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,100	2014 年 03 月 13 日	2014 年 06 月 11 日	保本浮动收益型	3,100		36.69	36.69
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,200	2014 年 04 月 10 日	2014 年 05 月 30 日	保本浮动收益型	2,200		13.56	13.56
中国建设银行股份有限公司延津县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	563	2014 年 04 月 11 日	2014 年 05 月 19 日	保本浮动收益型	563		2.58	2.58

上海浦东发展银行长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,100	2014 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 22 日	保本保证收益型	3,100		70.53	70.53
中国建设银行股份有限公司延津县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	556	2014 年 06 月 12 日	2014 年 07 月 30 日	保本浮动收益型	556		3.05	3.05
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,200	2014 年 06 月 05 日	2014 年 08 月 25 日	保本浮动收益型	2,200		20.99	20.99
中国工商银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,000	2014 年 07 月 28 日	2014 年 10 月 28 日	保本保证收益型	3,000		33.65	33.65
北京银行股份有限公司长沙车站北路支行	非关联方	否	保本保证收益型	5,000	2014 年 07 月 02 日	2014 年 10 月 08 日	保本保证收益型	5,000		65.78	65.78
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014 年 09 月 04 日	2014 年 11 月 03 日	保本浮动收益型	2,000		14.14	14.14
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2014 年 10 月 13 日	2015 年 01 月 11 日	保本浮动收益型			41.7	
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,000	2014 年 11 月 06 日	2015 年 05 月 05 日	保本浮动收益型			67.32	
中国建设银行股份有限公司南县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	2,000	2014 年 11 月 07 日	2015 年 01 月 29 日	保本浮动收益型			20.01	
上海浦东发展银行长沙河西支行	非关联方	否	保本保证收益型	3,100	2014 年 12 月 26 日	2015 年 03 月 26 日	保本保证收益型			34.02	

支行											
中国建设银行股份有限公司延津县支行	非关联方	否	保本浮动收益型	300	2014 年 12 月 16 日	2015 年 01 月 19 日	保本浮动收益型			1.23	
合计				48,379	--	--	--	36,179		646.98	482.7
委托理财资金来源				募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2014 年 03 月 13 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				2014 年 04 月 03 日							

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	43,617
报告期投入募集资金总额	4,605.52
已累计投入募集资金总额	25,023.19
报告期内变更用途的募集资金总额	14,428.54
累计变更用途的募集资金总额	14,428.54
累计变更用途的募集资金总额比例	35.93%
募集资金总体使用情况说明	

公司募集资金总额为 43,617.00 万元，扣除发行费用 3,460.92 万元，募集资金净额为 40,156.08 万元。2014 年度项目实际使用募集资金 4,605.52 万元，其中用于募投项目使用资金 1,655.52 万元，闲置募集资金暂时补充流动资金 3,800.00 万元。2014 年累计循环购买银行理财产品 48,379.00 万元，截止到 2014 年 12 月 31 日未到期银行理财产品 12,200.00 万元。2014 年度收到的银行存款利息 42.94 万元，购买银行理财产品收益 741.81 万元，2014 年度支付银行手续费等为 1.14 万元；累计已使用募集资金 25,023.19 万元（含永久性补充流动资金 4,800.00 万元，不含暂时性补充流动资金 3,800.00 万元和未到期银行理财产品 12,200.00 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 1,903.08 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14,085.97 万元，其中，募集资金专户余额 1,885.97 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 12,200.00 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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 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	548.11	是	否
遂平生产基地 2.7 万吨挂面生产线项目	是	6,137.87	4,978.3	15.68	4,925.64	98.94%	2012 年 11 月 30 日	984.39	是	否
延津生产基地 10 万吨挂面生产线项目	是	6,146.23	6,146.23	549.01	882.48	14.36%	2016 年 06 月 30 日			否
遂平生产基地 7.5 万吨挂面生产线项目	是	0	1,159.57	278.18	278.18	23.99%	2015 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	23,894.4	23,894.4	842.87	17,868.09	--	--	1,532.5	--	--
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 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	793.62	793.62	28.34%	2016 年 02 月 28 日			否
遂平生产基地 7.5 万吨挂面生产线项目	否	0	5,411.92	19.03	22.55	0.42%	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%				是
补充流动资金（如有）	--	4,800	6,510.82	0	4,800	73.72%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,261.67	16,261.67	812.65	7,155.1	--	--		--	--
合计	--	40,156.07	40,156.07	1,655.52	25,023.19	--	--	1,532.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、根据 2014 年 6 月 11 日公司第三届董事会第八次会议审议通过的《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”的公告》，公司扩建该募投项目，并将该项目变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”，项目达到预计可使用状态日期调整至 2016 年 6 月 30 日。2、延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目原计划于 2015 年 2 月 28 日达到预定可使用状态。2014 年 8 月公司在延津投资新建年产 1.2 万吨保鲜面项目，该项目的建设期为一年。为了能为保鲜面项目提供稳定和高质量的原料，延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目需重新引进与保鲜面相关的先进设备，改变相关生产工艺流程。故此影响了延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目的工程进度。公司根据该项目的工程进度，适时将达到预定可使用状态的时间调整到 2016 年 2 月 28 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、自制 78 台全自动挂面纸包机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，公司购入了个别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。2、“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”终止的原因是自 2014 年以来，遂平县工业聚集区周边面粉市场出现变化，新建了多家成规模的面粉生产厂家，可供公司选择的优良面粉增多，能有效确保公司原料充足稳定、优质优价的供应。因此公司管理层认为，再新建面粉厂不合时宜。									
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。该项目 2013 年 11 月已有 41 台全自动挂面纸包机达到预定可使用状态并投入使用。截至 2014 年 12 月 31 日，永久补充公司流动资金尚未进行。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									

	<p>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 2014 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 2014 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 2014 年 12 月 31 日，该项目已实际使用超募资金 793.62 万元。5、经 2013 年 2 月 25 日公司第二届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司以人民币 939.34 万元超募资金和 4,560.66 万元自有货币资金出资，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 2014 年 12 月 31 日，已实际使用超募资金 22.55 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、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”。2、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>公司根据 2012 年 4 月 13 日第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,902.67 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>根据公司 2014 年 4 月 21 日第三届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用时间不超过 12 个月。情况如下：1、2014 年 4 月 23 日使用“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”</p>

	的募集资金 2,800 万元用于暂时补充流动资金。截止 2014 年 12 月 31 日, 已归还 850 万元, 实际暂时补充流动资金 1,950 万元。2、2014 年 6 月 13 日使用“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”的募集资金 1,000 万元用于暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2014 年 12 月 31 日, 募集资金余额为人民币 14,085.97 万元, 其中, 募集资金专户余额 1,885.97 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 12,200.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
遂平生产基地 7.5 万吨挂面生产线项目	遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目	6,571.49	19.03	22.55	3.43%	2015 年 12 月 31 日			
延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目	延津生产基地挂面生产线项目	6,146.23	549.01	882.48	14.36%	2016 年 06 月 30 日			
永久性补充流动资金	自制 78 台全自动挂面纸包机	1,710.82	0	0	0.00%				
合计	--	14,428.54	568.04	905.03	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>A.遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目</p> <p>1.项目变更情况: (1) 公司 2013 年 8 月 26 日第三届第三次董事会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》, 将遂平生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目原 4 条 750 挂面生产线项目变为 2 条挂面线, 一条波纹面线。原项目的部分用地用于建设“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目” (以下简称“项目”), 项目的剩余募集资金用于该面粉线项目建设。(2) 公司 2014 年 6 月 11 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》, 停止遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目的建设, 将剩余募集资金用于新建“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”。</p> <p>2.项目变更原因: (1)为保证公司主营业务的成本和原料供应, 从产品源头保证挂面产</p>							

	<p>品质量, 确保食品安全, 公司于 2013 年 2 月 25 日决定在遂平投资组建面粉公司。但自 2014 年以来, 遂平县工业聚集区周边面粉市场出现变化, 新建了多家成规模的面粉生产厂家, 可供公司选择的优良面粉增多, 能有效确保我公司原料充足稳定、优质优价的供应。因此公司管理层认为, 再新建面粉厂不合时宜。(2)近年来, 公司快速发展, 销售规模也迅速扩大, 产销率一直维持在较高水平, 销量年均增长率约 20%。尽管 2014、2015 年公司长沙和遂平新建挂面生产线将全面投产, 但从历史增长速度数据分析, 未来 3—5 年, 公司现有挂面生产能力仍然不能满足公司业务拓展需要, 亟需实施挂面生产线新建项目。(3) 遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目投产后, 遂平生产基地产能将达到 12.9 万吨, 可辐射周边市场, 形成规模化效应, 有效降低采购成本、减少产品分摊的单位人工成本及制造费用, 从而降低公司产品的生产成本, 进一步提升公司市场竞争力和整体盈利能力。</p> <p>B.延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目</p> <p>1.项目变更情况: 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》, 对原募投项目进行扩建, 项目变更为“延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目”。</p> <p>2.项目变更原因: (1) 考虑到与延津生产基地建设面粉生产线项目的配套布局, 公司延后了“延津生产基地年产 3.6 万吨挂面生产线项目”建设进度。现延津生产基地建设面粉生产项目已开始建设, 预计于 2015 年 2 月 28 日达到预定可使用状态, 项目投产后能为延津挂面生产的原料从品质和稳定供货方面提供有效保障。(2)近年来, 公司快速发展, 销售规模也迅速扩大, 产销率一直维持在较高水平。2009 年公司挂面产品销量 12.18 万吨, 2013 年销量 24.21 万吨, 销量年均增长率约 20%。从历史增长速度数据分析, 未来 3—5 年, 公司现有挂面生产能力仍然不能满足公司业务拓展需要, 亟需实施挂面生产线扩建项目。(3) 延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目投产后, 延津生产基地产能将达到 18.4 万吨, 可辐射周边市场, 形成规模化效应, 有效降低采购成本、减少产品分摊的单位人工成本及制造费用, 从而降低公司产品的生产成本, 进一步提升公司市场竞争力和整体盈利能力。</p> <p>C.78 台全自动挂面纸包机项目</p> <p>1.项目变更情况: 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。</p> <p>2. 项目变更原因: 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, 公司购入了个别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。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
岳阳克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000	3,461,228.84	-2,476,009.90	11,539,530.12	-4,740,303.46	-4,756,904.82
遂平克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	110,000,000	156,370,665.36	142,620,000.62	262,317,310.96	17,377,019.62	13,023,268.52
延津县克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	140,000,000	246,973,434.15	221,567,080.37	433,246,318.20	32,854,887.62	25,646,018.51
武汉克明面业有限公司	子公司	食品加工	食品加工业	2,000,000	4,077,050.68	2,713,487.60	14,228,101.15	371,817.26	281,672.42
上海味源贸易有限公司	子公司	贸易	预包装食品、日用百货、机械设备、包装材料、办公用品、电子产品	1,000,000	6,003,434.11	1,168,702.59	5,606,229.03	415,145.63	219,260.12
成都克明面业有限公司	子公司	食品加工	面制品加工、销售项目的筹建	2,000,000	15,821,795.49	799,575.72		-1,121,188.72	-1,121,188.72
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、批发食品添加剂、食用农产品、商务信息咨询、市场信息咨询与调查、市场营销策划、企业营销策划、企业形象策划、企业管理咨询、投资咨询、货	1,000,000	31,146,944.47	-11,847,685.15	110,057,039.27	-12,849,379.19	-12,847,685.15

			运代理、从事货物及技术的进出口业务						
湖南省克明食品研究院	子公司	民办非营利性科研组织	面制食品、农产品、发酵食品加工技术研究及成果转化，挂面加工装备研究	2,000,000	2,572,728.35	1,618,858.00	5,660,377.20	-267,926.28	-267,926.28
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）	33,600,000	37,131,525.39	33,283,991.69		-313,362.01	-313,671.97
长沙克明面业有限公司	子公司	食品加工	面粉、面粉制品的研发	2,000,000	36,026,558.05	829,044.61	99,062,282.36	-849,802.62	-725,196.32
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	1,000,000	5,488,781.28	316,416.83	6,116,479.98	-683,583.17	-683,583.17
南县克明小额贷款有限公司	参股公司	经营货币的非金融行业	发放小额贷款、提供财务咨询	100,000,000	115,905,960.59	114,318,895.36	15,433,340.29	11,256,807.43	8,458,518.48
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	10,000,000	92,914,856.52	11,637,373.22	43,498,150.57	714,955.45	502,929.18

			刷						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

克明食品营销（上海）有限公司本报告期亏损 1,284.77 万元，主要是公司刚开始运营，为开发新的市场，投入较大的人工成本和市场费用，导致出现亏损。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
遂平克明宏发面粉有限公司	由面粉生产线项目变更为挂面生产线项目后，由遂平克明面业实施	注销	处于筹建阶段，对生产和业绩无影响
湖南克明面馆有限公司	行业发展前景不明朗	转让	公司规模小，无影响
上海香禾食品有限公司	为丰富公司产品生产线，试水鲜湿面业务。	投资设立	目前处于初始阶段，对业绩未发生实质影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南县克明小额贷款有限公司	3,000	0	3,000	100.00%	本报告期被投资企业盈利 846 万元。		
合计	3,000	0	3,000	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2014 年我国宏观经济运行总体基本平稳,经济增长保持在合理区间,经济运行中出现一些积极变化与亮点。但投资增长后劲不足、融资瓶颈约束明显、企业经营困难等问题突出,经济下行压力和风险依然较大。在此背景下,挂面行业近两年新增的产能逐步释放后,行业内的马太效应已经显现,行业竞争加剧,挂面行业的集中度将会进一步提高。目前的整体形势对公司的发展既是机遇,也是挑战。我们应当坚定发展的信心,不断创新,提高产品品质、提高品牌知名度、加强营销管理,保持行业领先地位。

2、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，提高生产线项目建设进度，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。

3、公司2015年度经营计划

2015年，公司将从以下几个方面着手建立面向未来的可持续竞争能力：

(1) 品牌建设和营销管理：2015年公司将紧紧抓住产能提升、产品结构调整的契机，继续加大店招、墙体和经销商车身的广告投入，通过“陈克明美食节”、新产品上市发布会与招商会等形式，加大品牌宣传与推广。在强化品牌宣传的同时，通过大力开发新的经销商，打造样板市场，整合全国KA；根据开拓型、发展型、成熟型三种类型的市场制定不同的营销策略，进一步拓展市场营销网络的广度与深度，建立起覆盖面广、分布合理的营销网络。

(2) 产品创新：2015年公司将顺应市场发展需求，加强技术创新和新产品开发，开发小规格，高毛利产品及差异化产品，同时加快非干面产品开发，补充高端产品线，提高产品市场竞争力，以高品质满足客户需求。

(3) 自动化建设：2015年公司将通过设备自动化项目的推进，包括对从挂面原料投放、生产加工及包装等工序改进，进一步提高挂面生产的自动化水平。

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

(3) 市场风险：当前，挂面行业总体集中度不够高，市场竞争仍较激烈，挂面行业面临强势竞争对手加入的挑战，行业竞争日趋激烈公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩风险。

(4) 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启动，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。

(5) 税收优惠风险：公司享受的高新技术企业税收优惠已于2014年年底到期，尽管公司已着手开展高新技术企业资格申报工作，但如果公司不再符合高新技术企业的认定条件，或国家或地方有关高新技术企业的所得税优惠政策发生变化，公司将不能继续享受按照15%的税率征收企业所得税的优惠政策，盈利水平将受到一定程度影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。，对属于不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，原在“长期股权投资”中核算，变更为“可供出售金融资产”中核算。本次会计政策变更，除报表项目列示外，对公司此前各期已披露的资产总额、负债总额、净资产、利润总额和净利润不产生影响。

十一、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。

十二、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：

本期出资设立上海香禾食品有限公司，持股比例 100%，拥有其实质控制权，故自该公司设立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期因注销或转让减少的子公司：

1、遂平宏发面粉有限公司：2014 年 6 月 11 日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将“遂平日处理小麦 600 吨面粉生产线项目”变更为“遂平生产基地年产 7.5 万吨挂面生产线项目”，项目由遂平克明面业有限公司实施。2014 年 8 月，遂平县工商行政管理局核准注销遂平宏发面粉有限公司。故自该公司注销之日起，将不纳入合并财务报表范围。

2、湖南克明面馆有限公司：公司将持股 70%的湖南克明面馆有限公司的股份，以 1,345,848.00 元的价格转让给湖南湘御生物科技有限公司。故转让之日起，将不纳入合并财务报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》和《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和变更。

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

1、2013 年 4 月 8 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配的议案》：公司以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 83,080,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5 元人民币(含税)，派送现金股利合计人民币 41,540,000 元，占 2012 年度归属上市公司净利润的 51.66%，占累计可分配利润的 28.42%。详见 2013 年 4 月 11 日公司刊登在《证券时报》《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2012 年度利润分配实施公告》。

2、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《证券时报》《证券日报》、《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》。

3、2014 年度利润分配预案为：公司以截至 2014 年 12 月 31 日的总股本 85,900,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利 5 元人民币(含税)的比例进行分红，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%。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	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%
2012 年	41,540,000.00	80,408,998.36	51.66%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、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）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	85,900,000
现金分红总额（元）（含税）	42,950,000.00
可分配利润（元）	161,772,356.13
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	
2014 年度利润分配预案为：公司以截至 2014 年 12 月 31 日的总股本 85,900,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利 5 元人民币(含税)的比例进行分红，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%，利润分配后,剩余未分配利润转下一年度。	

十五、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

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 03 月 14 日	克明面业研发检验综合楼	实地调研	机构	招商证券；齐鲁证券；申银万国；宏源证券；东兴证券；国海证券；银华基金；南方基金；天风证券；深圳欲晋投资；中信建投；长江证券；中银国际；信诚基金；广发证券；安信证券；国信证券；华夏基金、长江养老保险；方正证券	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等。
2014 年 06 月 27 日	克明面业研发检验综合楼	实地调研	机构	兴业证券；上海冠俊资管；中银国际；长城基金；长城证券；和君富春投资；工银瑞信；国海证券；华泰柏瑞；宝盈基金；第一创业；华泰资管；国海证券；海富通基金；鹏华基金；广发证券；东方证券资管	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等。
2014 年 08 月 27 日	克明面业研发检验综合楼	实地调研	机构	齐鲁证券、磐厚基金、磐厚投资	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等。
2014 年 10 月 28 日	克明面业研发检验综合楼	实地调研	机构	齐鲁证券；中欧基金；长江证券；财富证券；东方证券；财通基金；国泰君安；融通基金；富国基金；安信基金；	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等。

				前海人寿；子竹投资；杭州联创；汇鸿资产；宗毅润邦投资梁良；长城证券；安邦资产；麦星投资；鑫巢资本；朗程投资；中银国际；民生证券；西南证券；东兴证券；兴业全球；国泰君安；华夏基金；富礼投资	
--	--	--	--	---	--

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

南县克明投资有限公司	长期股权投资	2014 年 4 月	5,100	-78.49	出售该资产产生净利润 595.35 万元	9.07%	评估价值	是	上市公司母公司	是	是	2014 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
湖南湘御生物科技有限公司	长期股权投资	2014 年 6 月	134.58	-1.12	出售该资产产生亏损 2.76 万元		协议价格	否	不适用	是	否		
南县克明投资有限公司	固定资产	2014 年 11 月	50		出售该资产产生净利润 34.61 万元	0.53%	协议价格	是	上市公司母公司	是	是		

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2014 年 4 月 21 日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于股权激励计划考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。公司拟实施股票期权与限制性股票激励计划，向 48 名激励对象定向发行新股 480.00 股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对股权激励计划激励对象名单发表了核实意见。公司于 2014 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司于 2014 年 5 月 30 日披露了《关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》（公告编号：2014-028）。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

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

巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

6、2014年11月26日公司召开第三届监事会第十次会议审议通过《关于补选非职工监事的议案》，公司监事会提名孟琦女士为公司第三届监事会非职工监事候选人。此议案已经公司2014年第三次临时股东大会审议通过。根据激励计划的相关规定，因其职务变动，公司将回购注销孟琦女士持有公司80,000股限制性股票。

公司2014年度实施的股权激励事项使本期资本公积增加46,745,580.32元，库存股增加43,230,600.00元，其他非流动负债增加34,584,480.00元，一年内到期的非流动负债增加8,646,120.00元。其中：（1）因授予限制性股票增资使本期资本公积（股本溢价）增加40,410,600.00元，库存股增加43,230,600.00元，其他非流动负债增加34,584,480.00元，一年内到期的非流动负债增加8,646,120.00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6,334,980.32元。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
岳阳市大地印务有限公司	参股公司	向关联方采购商品	包装材料	市场价格		1,937.07	34.10%	依照合同约定结算			
益阳陈克明食品股份有限公司	同一控股股东	向关联方采购商品	酱料	市场价格		136.36	80.86%	依照合同约定结算			
湖南面痴饮食文化有限公司	控股股东的联营企业	向关联方销售产品	挂面	市场价格		1.06	0.00%	依照合同约定结算			
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		566.28	0.37%	依照合同约定结算			
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家	向关联方销售产品	挂面	市场价格		720.29	0.47%	依照合同约定结算			

	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	向关联方销售产品	挂面	市场价格		48.15	0.03%	依照合同约定结算			
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		161.13	0.11%	依照合同约定结算			
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员	向关联方销售产品	挂面	市场价格		0.08	0.00%	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	向关联方销售产品	挂面	市场价格		0.15	0.00%	依照合同约定结算			
合计				--	--	3,570.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				此关联交易因公司正常的生产经营需要而进行的,公司与其关联方发生的交易按照"公平自愿,互惠互利"的原则进行的,交易价格按市场价格确定,没有违反公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司与上述关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面均相互独立,关联交易不影响公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施（如有）				上述关联交易依据市场价格确定,关联交易金额较小,对本公司无影响,不存在对关联方的依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况（如有）				本期日常关联交易总金额未超出预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格（万	关联交易结算	交易损益（万	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	--------	-----------	-----------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则	(万元)	(万元)	(万元)	元)	方式	元)		
南县克明投资有限公司	母公司	向关联方出售固定资产	出售车辆	协议价	8.31			50	依照合同约定结算	40.72		
南县克明投资有限公司	母公司	转让股权	转让益阳陈克明股份公司股权	评估价值	4,399.59			5,100	依照合同约定结算	700.41	2014 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让股权产生净利润 595.35 万元。								

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

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、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
克明面业 股份有限 公司	湖南省第 四工程有 限公司	2011 年 11 月 10 日						6,697	否		工程已经 竣工验收
克明面业 股份有限 公司	湖南省第 四工程有 限公司							2,909	否		工程已经 竣工验收
克明面业 股份有限 公司	中国建设 银行股份 有限公司 南县支行	2012 年 02 月 29 日						4,000	否		长期借 款：已还 款 1200 万元。
克明面业 股份有限 公司	中国建设 银行股份 有限公司 南县支行	2012 年 08 月 14 日						3,410	否		长期借 款：已还 款 1600 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	2014 年 06 月 27 日						3,000	否		短期借 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	2013 年 07 月 17 日						4,500	否		短期借 款：合同 已履行完 毕。

延津克明面粉有限公司	新乡市建筑(集团)有限责任公司	2014 年 10 月 09 日						6,263.3	否		延津日处理小麦 500 吨面粉生产线项目之建设工程施工合同, 目前工程正在按计划施工中。
------------	-----------------	------------------	--	--	--	--	--	---------	---	--	--

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

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

九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东南县克明投资有限公司	公司控股股东南县克明投资有限公司承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本企业法人已持有的发行人股份, 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三十六个月	未有违反
	公司实际控制人陈克明及其关联方段菊香、陈克忠、陈晓珍、陈源芝、陈晖、陈宏	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人直接或间接持有	2012 年 02 月 05 日	自公司股票上市之日起三十六个月	未有违反

		的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。			
	公司其余股东 杨忠明、姚明才、张瑶和罗志远	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012年02月05日	自公司股票上市之日起十二个月	未有违反
	公司控股股东 南县克明投资有限公司	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
	公司实际控制人 陈克明	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
	克明面业股份有限公司	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	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东（陈克明、陈克忠、	在任职期间每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方	2012年02月05日	长期有效	未有违反

	杨忠明、姚明才、陈晖、陈宏、张瑶、罗志远)	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%。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

十、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	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李新葵、刘钢跃

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

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、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

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司岳阳克明面业有限公司厂房租赁合同已于2014年12月31日到期，到期后公司不再续签租赁合同，预计将于2015年上半年办理完毕注销登记手续。

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,410,000	73.92%	2,820,000				2,820,000	64,230,000	74.77%
1、国家持股	0		0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0		0				0	0	0.00%
3、其他内资持股	61,410,000	73.92%	2,820,000				2,820,000	64,230,000	74.77%
其中：境内法人持股	51,000,000	61.39%	0				0	51,000,000	59.37%
境内自然人持股	10,410,000	12.53%	2,820,000				2,820,000	13,230,000	15.40%
4、外资持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,670,000	26.08%	0				0	21,670,000	26.08%
1、人民币普通股	21,670,000	26.08%	0				0	21,670,000	26.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	83,080,000	100.00%	2,820,000				2,820,000	85,900,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年7月25日，公司披露了《克明面业股份有限公司关于股票期权与限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2014-46），完成了《克明面业股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》首次股票期权与限制性股票的授予登记工作。公司于2014年7月11日实施股票期权与限制性股票激励计划，向19名激励对象授予股票期权144.00万份，向46名激励对象授予限制性股票数量282.00万股，总股本由原来的83,080,000股增加至85,900,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年4月21日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于股权激励计划考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。以上议案于2014年6月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过，公司于2014年7月11日实施股票期权与限制性股票激励计划，向19名激励对象授予股票期权144.00万份，向46名激励对象授予限制性股票数量282.00万股，总股本由原来的83,080,000股增加至85,900,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月18日，发行人在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次股权激励计划的股权登记相关事宜。

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

因上述股份变动对本报告期归属于公司普通股股东的每股净资产增加0.06元，稀释每股收益下降0.0023元，基本每股收益没有影响。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

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引起公司股份总数、股东结构和负债结构的变动，不考虑股本变动的资产负债率和产权比率分别为24.15%、33.66%，考虑股本变动的资产负债率和产权比率分别为28.25%、39.37%。

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	7,526	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	7,786	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	-------	------------------------	-------	---------------------------	---

					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	59.37%	51,000,000	0	51,000,000	0	质押	48,300,000
陈晓珍	境内自然人	5.24%	4,500,000	0	4,500,000	0	质押	2,530,000
陈源芝	境内自然人	5.24%	4,500,000	0	4,500,000	0		
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	1,604,665	1,604,665	0	1,604,665		
陈克忠	境内自然人	1.01%	870,000	360000	870,000	0		
陈克明	境内自然人	0.58%	500,000	0	500,000	0		
陈晖	境内自然人	0.57%	490,000	290,000	490,000	0		
陈宏	境内自然人	0.57%	490,000	290,000	490,000	0	质押	150,000
张瑶	境内自然人	0.51%	440,000	290,000	402,500	37,500		
五矿国际信托有限公司－五矿信托－西南康晟证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.48%	412,707	412,707		412,707		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南县克明投资有限公司是本公司的控股股东，陈克明为其实际控制人，亦为本公司实际控制人；陈晓珍、陈源芝、陈克忠、陈晖、陈宏为陈克明家族成员；张瑶为本公司副总经理。							
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	
招商银行股份有限公司－富国天合稳健优选股票型证券投资基金	1,604,665					人民币普通股	1,604,665	
五矿国际信托有限公司－五矿信托－西南康晟证券投资集合资金信托计划	412,707					人民币普通股	412,707	
王超	302,005					人民币普通股	302,005	

嘉实资本—工商银行—嘉实资本—海通 MOM—兆泽利丰 1 号资产管理计划	200,100	人民币普通股	200,100
中融国际信托有限公司—中融—点击成金 11 号证券投资集合资金信托计划	200,000	人民币普通股	200,000
长城证券—华夏银行—长城 1 号集合资产管理计划	169,674	人民币普通股	169,674
唐琼	151,278	人民币普通股	151,278
吴畅	134,700	人民币普通股	134,700
黄辉汉	119,066	人民币普通股	119,066
唐克英	112,367	人民币普通股	112,367
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
南县克明投资有限公司	陈克明	2009 年 09 月 17 日	69402806-6	1000 万元	食品业投资及信息咨询
未来发展战略	南县克明投资有限公司以食品业投资及信息咨询服务为经营范围。克明面业股份有限公司董事长陈克明为其法定代表人。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年，南县克明投资有限公司经营状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

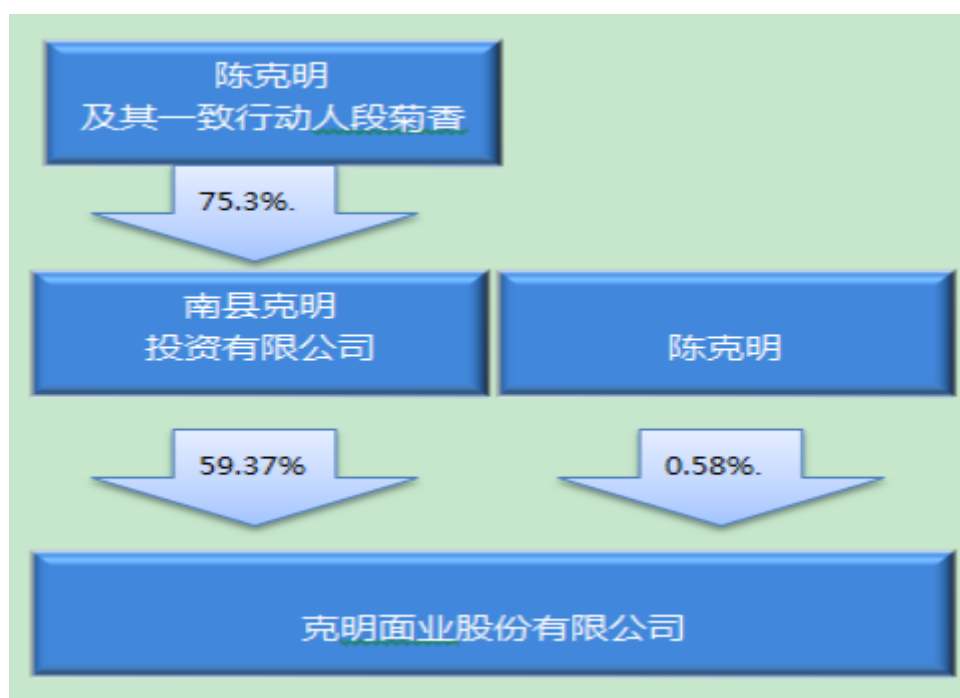
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈克明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈克明先生 1984 年开始从事挂面生产和技术研究；1997 年创建南县克明面业制造有限责任公司（克明面业股份有限公司前身）；现任公司董事长，岳阳克明面业有限公司执行董事（法定代表人），武汉克明面业有限公司执行董事（法定代表人），遂平克明面业有限公司执行董事（法定代表人），延津县克明面业有限公司执行董事（法定代表人），南县克明投资有限公司董事长（法定代表人）、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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）	期末持股数（股）
陈克明	董事长	现任	男	63	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	500,000	0	0	500,000
陈克忠	总经理、董事	现任	男	57	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	510,000	360,000	0	870,000
陈晖	董事、副总经理	现任	女	38	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	200,000	290,000	0	490,000
晏德军	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	45	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	290,000	0	290,000
黄劲松	董事	现任	男	59	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
段新宇	独立董事	现任	男	73	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
李新首	独立董事	现任	男	44	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
李庆龙	独立董事	现任	男	69	2014 年 12 月 12 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
孟素荷	独立董事	现任	女	65	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
聂红华	监事、监事会主席	现任	男	36	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
孟琦	监事	现任	女	44	2014 年 12 月 12 日	2016 年 04 月 25 日	0	80,000	0	80,000
许石栋	监事	现任	男	35	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	0	0	0	0
陈宏	副总经理	现任	男	36	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	200,000	290,000	0	490,000
张瑶	副总经理	现任	男	43	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	150,000	290,000	0	440,000
刘永乐	独立董事	离任	男	52	2013 年 04 月 25 日	2014 年 12 月 12 日	0	0	0	0

					月 25 日	月 12 日				
杨波	监事	离任	男	34	2013 年 04 月 25 日	2014 年 12 月 12 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,560,000	1,600,000	0	3,160,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（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，岳阳克明面业有限公司执行董事（法定代表人），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。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家”和“湖南省新农村建设‘十大’新闻人物”。
- 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，硕士研究生在读。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、董事会秘书。男，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大学本科，MBA 在读。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 月至今，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、段新宇：现任公司独立董事。男，中国国籍，无境外居留权，1942 年 10 月出生。曾任中共南县明山公社党委副书记、书记，中共南县县委副书记、益阳地区乡镇企业局局长、党组书记，中共南县县委书记、益阳市人大常委会副主任、政协副主席等职。2010 年 11 月起，任公司独立董事。
- 7、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。
- 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，现兼任益阳陈克明食品股份有限公司董事。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，现职务为企管部副部长。

（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
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他关联单位、子公司及参股公司任职。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的确定是依据董事、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：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈克明	董事长	男	63	现任	20	0	20
陈克忠	董事、总经理	男	57	现任	20.8	0	20.8
陈 晖	董事、副总经理	女	38	现任	15.22	0	15.22
晏德军	董事、财务总监、董事会秘书	男	45	现任	21.6	0	21.6
黄劲松	董事	男	59	现任	10.368	0	10.368
李庆龙	独立董事	男	69	现任	6	0	6
李新首	独立董事	男	44	现任	6	0	6
段新宇	独立董事	男	73	现任	6	0	6
孟素荷	独立董事	女	65	现任	6	0	6
聂红华	监事会主席	男	36	现任	11.6322	0	11.6322
孟琦	监事	女	44	现任	20.4660	0	20.4660
许石栋	监事	男	35	现任	11.0722	0	11.0722
陈宏	副总经理	男	36	现任	15.6	0	15.6
张瑶	副总经理	男	43	现任	15.84	0	15.84

杨 波	监事	男	35	离任	15	0	15
刘永乐	独立董事	男	52	离任	6	0	6
合计	--	--	--	--	207.5984	0	207.5984

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

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	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	总经理	0	0	0	35.85	0	360,000	15.33	360,000
晏德军	财务总监、董事会秘书	0	0	0	35.85	0	290,000	15.33	290,000
陈 晖	副总经理	0	0	0	35.85	0	290,000	15.33	290,000
陈宏	副总经理	0	0	0	35.85	0	290,000	15.33	290,000
张瑶	副总经理	0	0	0	35.85	0	290,000	15.33	290,000
合计	--	0	0	--	--	0	1,520,000	--	1,520,000
备注(如有)	公司股票期权与限制性股票的授予日为 2014 年 7 月 11 日。截至报告期末,陈克忠、晏德军、陈晖、陈宏、张瑶持有限制性股票数量均未解锁。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李庆龙	独立董事	被选举	2014 年 12 月 12 日	2014 年 10 月 8 日,公司独立董事刘永乐先生因工作原因申请辞去独立董事职务,同时一并辞去其在董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会中担任的职务。为保证董事会的正常运行,公司于 2014 年 11 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于增补第三届董事会独立董事候选人的议案》,同意提名李庆龙先生为公司第三届董事会独立董事候选人并担任董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员的职务。公司于 2014 年 12 月 12 日召开 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于增补第三届董事会独立董事候选人的议案》,同意选举李庆龙先生担任公司独立董事。
孟琦	监事	被选举	2014 年 12 月 12 日	公司监事杨波先生因工作原因请求辞去其担任的公司第三届监事职务,为保障监事会工作的顺利开展,公司于 2014 年 12 月 12 日召开 2014 年第三次临时股东大会选举孟琦女士为第三届监事会非职工监事。公司于 2014 年 12 月 12 日召开 2014 年第三次临时股东大会审议通过《关于补选非职工监事的议案》,同意选举

				孟琦女士担任公司监事。
刘永乐	独立董事	离任	2014 年 10 月 08 日	根据中组部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18 号）文件精神，2014 年 10 月 8 日刘永乐先生申请辞去公司独立董事职务，并相应辞去公司董事会薪酬与考核委员会、审计委员会委员职务，刘永乐先生辞职后将不在公司担任任何职务。
杨波	监事	离任	2014 年 11 月 25 日	公司监事杨波先生因工作原因请求辞去其担任的公司第三届监事职务，辞去上述职务后，杨波先生继续在公司任职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

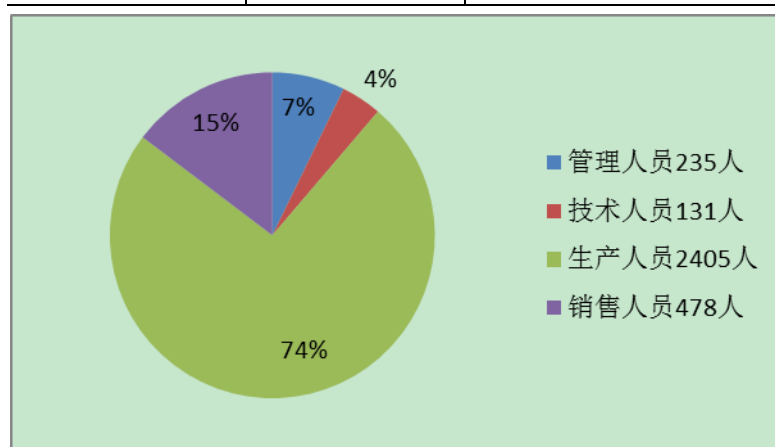
无

六、公司员工情况

（一）截至 2014 年 12 月 31 日，公司及其子公司在册员工共计 3249 人。具体情况如下：

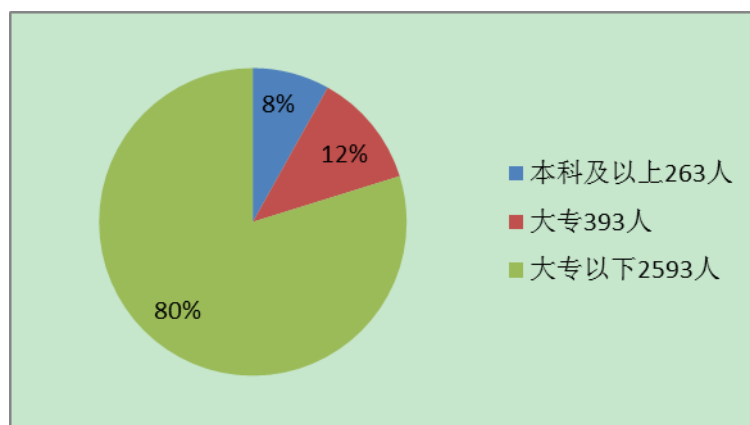
1、专业构成：

学历	人数	比例
管理人员	235	7.23%
技术人员	131	4.03%
生产人员	2405	74.02%
销售人员	478	14.71%



2、教育程度：

专 业	人数	比例
本科及以上学历	263	8.09%
大专	393	12.10%
大专以下	2593	79.81%



（二）本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

（三）培训计划

2014 年，公司成立“克明商学院”。克明商学院定位“人才的孵化器、思想的策源地、变革的助推器、专业的训练营”。报告期内，其组织公司与湖南大学合作开办中高层管理研修班，定期选派优秀管理人员参加学习深造，为公司现阶段及今后的发展培养复合型人才和专业岗位人才，以打造出一支专业精、素质高、凝聚力强的精英人才队伍，增强公司竞争力。2015 年克明商学院将会在“人才梯队建设、实习生培养”等方面加大培养力度。与此同时，也将深入业务系统，帮助业务部门解决实际问题。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）公司根据《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2014 修订）》等文件的要求，对本公司原有《股东大会议事规则》、《公司章程》等制度相应内容的部分条款进行了修订完善，进一步细化了公司相关内控制度。（二）内幕信息知情人登记管理制度的制定及实施情况 1、报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定执行。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，定期向深圳证券交易所报送内幕知情人。2、报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项（股权激励）披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。3、报告期内，在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示及内幕信息知情人登记。4、报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。5、报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	1、《关于公司 2013 年年度报告及年度报告摘要的议案》2、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》3、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》4、《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》5、《关于 2013 年度募集资金存放	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过所有议案	2014 年 04 月 04 日	巨潮资讯网上的“2013 年度股东大会决议的公告”（公告编号：2014-019）

		与使用情况的专项报告》6、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》7、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》8、《关于公司 2014 年度日常关联交易预计的议案》9、《关于修订公司章程的议案》10、《关于制定未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划的议案》11、《关于调整董事、监事薪酬标准的议案》12、《关于转让参股公司股权暨关联交易的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 27 日	1、《关于变更募集资金用途的议案》2、《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》3、《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》，审议内容包括：3.1 实施激励计划的目的；3.2 激励对象的确定依据和范围；3.3 股权激励计划标的股票的来源及数量；3.4 限制性股票授予价格及其确定方法；股票期权行权价格及其确定方法；3.5 股票期权与限制性	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过所有议案	2014 年 06 月 28 日	巨潮资讯网上的“2014 年第一次临时股东大会决议的公告”（公告编号：2014-039）

		股票激励对象的分配情况； 3.6 限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁期和禁售期；股票期权激励计划的有效期、授权日、等待期、可行权日和禁售期； 3.7 限制性股票的授予条件、解锁条件、解锁安排；股票期权的获授条件、行权条件、行权安排； 3.8 限制性股票的回购注销； 3.9 股权激励计划的调整方法和程序； 3.10 股权激励计划的实施程序及激励对象解锁/行权程序； 3.11 公司与激励对象的权利与义务； 3.12 股权激励计划的变更、终止及其他事项； 4、《关于股权激励计划考核办法的议案》 5、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 12 日	1、《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》2、《关于修改股东大会议事规则的议案》3、《关于修订公司章程的议案》	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过所有议案	2014 年 11 月 13 日	巨潮资讯网上的“2014 年第二次临时股东大会决议的公告”（公告编号：2014-069）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 12 日	1、《关于变更公司经营范围暨修改<公司章程>的议案》2、《关于增补第三届董事会独立董事候	会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过所有议案	2014 年 12 月 13 日	巨潮资讯网上的“2014 年第三次临时股东大会决议的公告”（公告编号：

		选人的议案》3、《关于补选非职工监事的议案》			2014-078)
--	--	------------------------	--	--	-----------

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孟素荷	7	1	2	4		否
段新宇	7	7				否
刘永乐	7	6	1			否
李新首	7	5	1	1		否
独立董事列席股东大会次数		4				

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，主动了解公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况、重大项目建设情况以及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况等进行了监督和核查。独立董事还通过邮件、电话、会议等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注了公司运行状态、所处行业动态、有关公司的舆情报道及再融资情况等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

报告期内，独立董事就公司实施的股权激励计划提出了富有针对性的建议和意见，对促进董事会科学决策、公司稳健经

营起到了积极的作用，也为公司未来发展、规范化运作和防范风险作出了贡献。

四、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。

1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对公司2014年度经营计划进行审核，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。

2、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 4 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，审阅了公司的定期报告以及审计部的工作报告和计划，就公司募集资金使用情况报告进行了审阅。在年度报告的编制及审计过程中认真履行了沟通、监督、核查职能，听取公司审计部对2014年度审计部工作汇报，对公司治理及业务流程控制提出指导性意见。督促公司2014年度审计工作进展，保持与会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交公司董事会。

3、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。薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，审议通过了《关于调整董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司股权激励计划（草案）及其摘要的议案》。同时，根据薪酬考核制度及相关法律法规对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况。

4、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 1 次会议。提名委员会根据《提名委员会工作细则》的规定，就公司拟增补的第三届董事会独立董事的资格和任职条件进行了审查，审议通过了《关于增补第三届董事会独立董事候选人的议案》、《关于选举独立董事李庆龙担任董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举独立董事李庆龙担任董事会薪酬与考核委员会委员的议案》。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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体制，公司拥有独立银行账户并独自申报纳税。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2014 修订）》等文件的要求，对本公司原有《股东大会议事规则》、《公司章程》等制度相应内容的部分条款进行了修订完善，进一步细化了公司相关内控制度，完善内部控制体系建设。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 16 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 2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
克明面业公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于克明面业股份有限公司内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会及深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露其他相关人员在年报信息披露工作中按照相关法律法规、公司规章制度的要求严格执行，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 16 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	【2015】2-58
注册会计师姓名	李新葵、刘钢跃

审 计 报 告

天健审（2015）2-58 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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新葵

中国注册会计师：刘钢跃

中国·杭州

二〇一五年三月十二日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,667,920.45	81,365,914.37
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	2,078,284.69	1,488,836.19
应收账款	186,041,732.91	124,068,500.46
预付款项	18,371,466.12	26,386,392.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		210,382.98
应收股利		
其他应收款	6,663,497.58	1,866,101.97
买入返售金融资产		
存货	68,808,995.50	68,816,070.42
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	148,364,904.54	168,926,776.30
流动资产合计	520,996,801.79	473,128,974.84
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	38,950,617.90	81,523,105.89
投资性房地产		
固定资产	383,877,032.71	363,717,530.78
在建工程	39,133,611.53	5,484,216.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,296,643.78	47,008,053.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,469,259.63	1,911,595.96
递延所得税资产	7,532,778.87	5,091,830.30
其他非流动资产	4,013,792.00	10,000,000.00
非流动资产合计	533,273,736.42	516,736,333.22
资产总计	1,054,270,538.21	989,865,308.06
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	56,972,203.40	66,793,688.56
预收款项	38,600,806.94	32,604,740.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,615,189.32	17,087,401.45
应交税费	9,006,694.60	5,328,327.66
应付利息	141,333.33	231,117.89
应付股利		

其他应付款	20,540,713.66	7,774,957.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,646,120.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	243,523,061.25	199,820,233.72
非流动负债：		
长期借款		56,000,000.00
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	19,280,458.34	17,461,958.34
递延所得税负债	430,916.45	
其他非流动负债	34,584,480.00	
非流动负债合计	54,295,854.79	73,461,958.34
负债合计	297,818,916.04	273,282,192.06
所有者权益：		
股本	85,900,000.00	83,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	433,336,142.97	386,590,562.65
减：库存股	43,230,600.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,154,706.22	28,458,804.40
一般风险准备		

未分配利润	233,423,043.10	213,859,234.83
归属于母公司所有者权益合计	742,583,292.29	711,988,601.88
少数股东权益	13,868,329.88	4,594,514.12
所有者权益合计	756,451,622.17	716,583,116.00
负债和所有者权益总计	1,054,270,538.21	989,865,308.06

法定代表人：陈克明

主管会计工作负责人：晏德军

会计机构负责人：范伏珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,590,331.71	51,493,371.05
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	2,078,284.69	1,488,836.19
应收账款	188,330,334.03	123,198,898.90
预付款项	57,559,207.38	33,881,185.63
应收利息		24,287.09
应收股利		
其他应收款	16,884,821.49	9,407,608.22
存货	31,438,317.76	36,722,176.54
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	104,758,661.10	87,140,428.43
流动资产合计	452,639,958.16	343,356,792.05
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	343,550,617.90	393,223,105.89
投资性房地产		
固定资产	228,925,483.01	230,913,356.68
在建工程	3,916,166.39	1,285,431.50

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,175,566.47	24,608,134.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,451,759.63	1,568,812.36
递延所得税资产	6,186,985.89	3,488,759.89
其他非流动资产	0.00	2,000,000.00
非流动资产合计	612,206,579.29	659,087,600.62
资产总计	1,064,846,537.45	1,002,444,392.67
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	60,000,000.00
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	190,311,115.80	150,359,418.59
预收款项	35,189,361.29	32,326,696.77
应付职工薪酬	8,779,409.51	8,116,847.07
应交税费	811,990.20	2,105,712.88
应付利息	141,333.33	231,117.89
应付股利		
其他应付款	15,113,193.34	7,138,480.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	60,646,120.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	340,992,523.47	270,278,273.69
非流动负债：		
长期借款		56,000,000.00
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	18,380,458.34	17,461,958.34
递延所得税负债	430,916.45	
其他非流动负债	34,584,480.00	0.00
非流动负债合计	53,395,854.79	73,461,958.34
负债合计	394,388,378.26	343,740,232.03
所有者权益：		
股本	85,900,000.00	83,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	432,861,696.84	386,116,116.52
减：库存股	43,230,600.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,154,706.22	28,458,804.40
未分配利润	161,772,356.13	161,049,239.72
所有者权益合计	670,458,159.19	658,704,160.64
负债和所有者权益总计	1,064,846,537.45	1,002,444,392.67

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	1,527,098,686.90	1,224,769,367.11
其中：营业收入	1,527,098,686.90	1,224,769,367.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,464,345,561.28	1,129,016,280.59
其中：营业成本	1,200,681,999.58	939,999,654.34
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	5,366,747.96	4,005,028.58
销售费用	130,839,500.06	96,957,332.56
管理费用	118,523,487.11	75,062,570.81
财务费用	6,933,868.95	5,260,966.48
资产减值损失	1,999,957.62	7,730,727.82
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）	15,091,776.61	3,455,359.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,423,446.71	-686,383.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,844,902.23	99,208,445.90
加：营业外收入	11,001,746.90	8,215,842.35
其中：非流动资产处置利得	417,088.06	144.32
减：营业外支出	873,686.44	1,484,649.92
其中：非流动资产处置损失	486,411.04	293,430.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,972,962.69	105,939,638.33
减：所得税费用	22,308,736.61	18,874,791.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,664,226.08	87,064,847.15
归属于母公司所有者的净利润	65,799,710.09	87,132,277.10
少数股东损益	-135,484.01	-67,429.95
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	65,664,226.08	87,064,847.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,799,710.09	87,132,277.10
归属于少数股东的综合收益总额	-135,484.01	-67,429.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7920	1.0488
（二）稀释每股收益	0.7897	1.0488

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：范伏珍

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	1,498,165,819.39	1,225,131,425.86
减：营业成本	1,248,186,368.38	989,352,894.03
营业税金及附加	3,315,578.83	2,446,386.99
销售费用	110,484,415.24	96,287,478.41
管理费用	93,052,180.28	57,056,655.82
财务费用	7,106,300.64	6,477,804.21

资产减值损失	1,322,475.66	4,718,598.39
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	12,116,770.19	2,215,260.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,423,446.71	-686,383.08
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	46,815,270.55	71,006,868.77
加：营业外收入	8,631,872.59	7,340,015.37
其中：非流动资产处置利得	413,938.97	144.32
减：营业外支出	244,816.33	4,086,600.64
其中：非流动资产处置损失	85,201.03	3,004,618.86
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	55,202,326.81	74,260,283.50
减：所得税费用	8,243,308.58	11,577,951.56
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,959,018.23	62,682,331.94
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	46,959,018.23	62,682,331.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5652	0.7545
（二）稀释每股收益	0.5636	0.7545

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,518,004,858.82	1,335,337,365.77
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	10,523,451.92	12,978,823.33
经营活动现金流入小计	1,528,528,310.74	1,348,316,189.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,115,448,178.47	1,004,664,201.09
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	161,605,628.31	137,080,498.38

支付的各项税费	82,829,198.58	71,417,141.89
支付其他与经营活动有关的现金	107,317,930.86	77,160,054.20
经营活动现金流出小计	1,467,200,936.22	1,290,321,895.56
经营活动产生的现金流量净额	61,327,374.52	57,994,293.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	530,320,723.52	255,000,000.00
取得投资收益收到的现金	200,000.00	2,454,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	678,207.00	47,274.82
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	23,715,371.70	266,926,944.08
投资活动现金流入小计	606,905,674.21	524,428,287.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,449,111.26	115,911,253.72
投资支付的现金	493,090,000.00	413,800,000.00
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	10,600,000.00	18,970,685.74
投资活动现金流出小计	618,139,111.26	548,681,939.46
投资活动产生的现金流量净额	-11,233,437.05	-24,253,652.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	53,230,600.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	95,000,000.00	99,000,000.00
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	148,230,600.00	103,000,000.00
偿还债务支付的现金	139,000,000.00	108,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,341,845.65	49,844,439.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	188,341,845.65	158,544,439.26
筹资活动产生的现金流量净额	-40,111,245.65	-55,544,439.26
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	9,982,691.82	-21,803,797.79
加：期初现金及现金等价物余额	70,395,228.63	92,199,026.42
六、期末现金及现金等价物余额	80,377,920.45	70,395,228.63

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	1,602,755,340.43	1,323,973,820.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,690,083.30	9,384,281.48
经营活动现金流入小计	1,610,445,423.73	1,333,358,101.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,369,815,869.00	1,113,114,798.50
支付给职工以及为职工支付的现金	57,747,758.62	55,755,952.70
支付的各项税费	48,138,167.98	45,057,474.56
支付其他与经营活动有关的现金	104,913,082.91	71,848,580.03
经营活动现金流出小计	1,580,614,878.51	1,285,776,805.79
经营活动产生的现金流量净额	29,830,545.22	47,581,296.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	270,968,453.82	194,000,000.00
取得投资收益收到的现金	200,000.00	1,664,115.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,315,252.05	4,449,568.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	73,223,831.01	
收到其他与投资活动有关的现金	2,994,972.83	195,926,944.08
投资活动现金流入小计	381,702,509.71	396,040,627.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,744,162.88	101,610,872.35
投资支付的现金	291,400,000.00	305,600,000.00

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	4,500,000.00	8,970,685.74
投资活动现金流出小计	360,644,162.88	416,181,558.09
投资活动产生的现金流量净额	21,058,346.83	-20,140,930.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,230,600.00	
取得借款收到的现金	95,000,000.00	99,000,000.00
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	138,230,600.00	99,000,000.00
偿还债务支付的现金	139,000,000.00	108,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,341,845.65	49,844,439.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	188,341,845.65	158,544,439.26
筹资活动产生的现金流量净额	-50,111,245.65	-59,544,439.26
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	777,646.40	-32,104,073.49
加：期初现金及现金等价物余额	50,522,685.31	82,626,758.80
六、期末现金及现金等价物余额	51,300,331.71	50,522,685.31

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 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 ,000.0 0				386,590 ,562.65				28,458, 804.40		213,859 ,234.83	4,594,5 14.12	716,583 ,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			4,695,9 01.82		19,563, 808.27	9,273,8 15.76	39,868, 506.17
（一）综合收益总 额											65,799, 710.09	-135,48 4.01	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						9,100,0 00.00	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					6,334,9 80.32								6,334,9 80.32
4. 其他													
（三）利润分配									4,695,9 01.82		-46,235, 901.82		-41,540, 000.00
1. 提取盈余公积									4,695,9 01.82		-4,695,9 01.82		
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

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				22,190,571.21		174,535,190.92	661,944.07	667,058,268.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
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				22,190,571.21		174,535,190.92	661,944.07	667,058,268.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,268,233.19		39,324,043.91	3,932,570.05	49,524,847.15
（一）综合收益总额											87,132,277.10	-67,429.95	87,064,847.15
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00

1. 股东投入的普通股											4,000,000.00	4,000,000.00
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,268,233.19		-47,808,233.19		-41,540,000.00
1. 提取盈余公积								6,268,233.19		-6,268,233.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-41,540,000.00		-41,540,000.00
4. 其他												
(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	83,080,000.00				386,590,562.65			28,458,804.40		213,859,234.83	4,594,514.12	716,583,116.00

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	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

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				22,190,571.21	146,175,140.97	637,561,828.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,080,000.00				386,116,116.52				22,190,571.21	146,175,140.97	637,561,828.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,268,233.19	14,874,098.75	21,142,331.94
（一）综合收益总额										62,682,331.94	62,682,331.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									6,268,233.19	-47,808,233.19	-41,540,000.00
1. 提取盈余公积									6,268,233.19	-6,268,233.19	
2. 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	83,080,000.00				386,116,116.52				28,458,804.40	161,049,239.72	658,704,160.64

三、公司基本情况

克明面业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原湖南省克明面业有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2007年4月在益阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4309002002193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8,590.00万元，股份总数8,590.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股6,423.00万股；无限售条件的流通股份A股2,167.00万股。公司股票已于2012年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品加工行业。经营范围：粮食收购；挂面（普通挂面、花色挂面）生产、销售；餐饮服务（职工食堂）；饮料【瓶装（桶）装饮用水类（饮用纯净水）】生产、销售；普通货运服务；预包装食品批发；信息系统服务；企业管理咨询服务；自营和代理各类产品及技术的进出口业务；自有商标及专利的有偿使用服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品或提供的劳务：挂面的生产和销售。

本财务报表经公司2015年3月12日第三届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将岳阳克明面业有限公司、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、湖南克明面馆有限公司、成都克明面业有限公司、克明食品营销（上海）有限公司、湖南省克明食品研究院、遂平克明宏发面粉有限公司、延津克明面粉有限公司、长沙克明面业有限公司等13家子公司纳

入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本期因投资设立取得的全资子公司：上海香禾食品有限公司；本期因转让和注销的子公司：湖南克明面馆有限公司和遂平宏发面粉有限公司。

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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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：

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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，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，采用交易发生日的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、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观

证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。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。

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
账龄分析法组合	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，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
家具用具	年限平均法	5	5.00%	19%

（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。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 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客户并获取客户的有效签收凭证；产品销售收入金额已确定；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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司 第三届十一次董事会审议通过。	
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报(2014 年修订)》及应用指南的相关规定。		

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	2,000,000.00	
长期股权投资	-2,000,000.00	
递延收益	17,461,958.34	
其他非流动资产	-17,461,958.34	

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

与回购公司股份相关的会计处理方法

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	销售货物或提供劳务	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%

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%
岳阳克明面业有限公司、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、湖南省克明食品研究院、延津克明面粉有限公司、长沙克明面业有限公司	25%

2、税收优惠

根据《关于公示湖南省 2012 年拟通过复审高新技术企业的通知》(湘高企办字〔2012〕13 号), 本公司于 2012 年 11 月 12 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业, 并获得编号为 GF201243000254 的高新技术企业证书。本公司 2014 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	104,952.24	109,956.91
银行存款	80,272,968.21	81,255,957.46
其他货币资金	10,290,000.00	
合计	90,667,920.45	81,365,914.37

其他说明

- 1) 期末其他货币资金 10,290,000.00 元系信用证保证金。
- 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	2,078,284.69	1,488,836.19
合计	2,078,284.69	1,488,836.19

(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	190,514,829.83	100.00%	4,473,096.92	2.35%	186,041,732.91	126,755,385.86	100.00%	2,686,885.40	2.12%	124,068,500.46
合计	190,514,829.83	100.00%	4,473,096.92	2.35%	186,041,732.91	126,755,385.86	100.00%	2,686,885.40	2.12%	124,068,500.46

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			

1 年以内小计	185,529,777.07	3,688,073.04	2.00%
1 至 2 年	4,942,928.56	763,961.78	15.00%
2 至 3 年	42,124.20	21,062.10	50.00%
合计	190,514,829.83	4,473,096.92	

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 1,833,390.00 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	7,336.44

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：元
客户名称	与本公司关系	金额	占应收账款的比例（%）	计提的坏账准备
客户一	非关联方	11,002,364.47	5.78	220,047.29
客户二	非关联方	8,695,631.13	4.56	173,912.62
客户三	非关联方	8,530,329.96	4.48	170,606.60
客户四	非关联方	8,253,411.15	4.33	165,068.22
客户五	非关联方	7,602,454.94	3.99	152,049.10
合计		44,084,191.65	23.14	881,683.83

(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	17,703,567.83	96.36%	26,357,228.56	99.89%
1 至 2 年	667,898.29	3.64%	29,163.59	0.11%
合计	18,371,466.12	--	26,386,392.15	--

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	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	3,199,987.58	17.42
供应商二	2,811,920.68	15.31
供应商三	2,507,531.03	13.65
供应商四	1,180,000.00	6.42
供应商五	1,142,641.12	6.22
小 计	10,842,080.41	59.02

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
定期存款		210,382.98
合计		210,382.98

(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	6,848,647.62	100.00%	185,150.04	2.70%	6,663,497.58	1,934,347.81	100.00%	68,245.84	3.57%	1,866,101.97
合计	6,848,647.62	100.00%	185,150.04	2.70%	6,663,497.58	1,934,347.81	100.00%	68,245.84	3.57%	1,866,101.97

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	6,478,054.81	129,561.12	2.00%
1 至 2 年	370,592.81	55,588.92	15.00%
合计	6,848,647.62	185,150.04	

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

(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 166,567.62 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	705,000.00	221,403.00
应收暂付款	395,011.46	141,335.83
暂估进项税额	1,618,775.44	313,255.42
备用金	40,000.00	
往来款	3,594,907.76	1,185,928.59
股权转让款	408,022.53	

其他	86,930.43	72,424.97
合计	6,848,647.62	1,934,347.81

(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
暂估进项税	暂估进项税	1,618,775.44	1 年以内	23.64%	32,375.51
延津县农民工工资保障金	保证金	600,000.00	1 年以内	8.76%	12,000.00
湖南湘御生物科技有限公司	股权转让款	408,022.53	1 年以内	5.96%	8,160.45
王飞燕	往来款	373,590.80	1 年以内	5.45%	7,471.82
马佳佳	往来款	303,987.65	1 年以内	4.44%	6,079.75
合计	--	3,304,376.42	--	48.25%	66,087.53

(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	14,908,353.97		14,908,353.97	22,969,028.94		22,969,028.94
库存商品	36,771,400.15		36,771,400.15	29,426,166.01		29,426,166.01
周转材料	9,102,737.06		9,102,737.06	11,314,814.05		11,314,814.05

发出商品	8,026,504.32		8,026,504.32	5,106,061.42		5,106,061.42
合计	68,808,995.50		68,808,995.50	68,816,070.42		68,816,070.42

(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	11,753,362.61	3,761,768.45
银行理财产品	129,753,667.58	160,487,673.97
待摊费用	6,857,874.35	4,677,333.88
合计	148,364,904.54	168,926,776.30

其他说明：

税款中待抵扣的增值税11,742,609.29元，预交企业所得税10,753.32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	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-------------------	------	---------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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%	200,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	200,000.00

(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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

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

单位：元

可供出售权益工具项目	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	4,512,459.79			142,489.50						4,654,949.29	
益阳陈克明食品股份有限公司	44,919,358.17			-923,423.47					-43,995,934.70	0.00	
南县克明小额贷款有限公司	32,091,287.93			2,204,380.68						34,295,668.61	
小计	81,523,105.89			1,423,446.71					-43,995,934.70	38,950,617.90	
合计	81,523,105.89			1,423,446.71					-43,995,934.70	38,950,617.90	

其他说明

2014 年 3 月 11 日、2014 年 4 月 3 日，经公司第三届董事会第六次会议、2013 年度股东大会决议通过，同意公司将其持有的益阳陈克明食品股份有限公司（以下简称克明食品公司）3,375.00 万元股权以 5,100.00 万元的价格转让给公司控股股东南县克明投资有限公司（以下简称克明投资公司），转让完毕后，公司不再持有克明食品公司的股份。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	262,369,317.25	151,930,683.96	10,940,178.11	9,374,717.46	6,953,520.62	441,568,417.40

2.本期增加金额	6,388,011.31	37,782,435.01	11,623,563.93	483,439.26	1,418,420.36	57,695,869.87
(1) 购置	2,374,922.95	10,104,658.21	6,407,085.33	483,439.26	905,049.15	20,275,154.90
(2) 在建工程转入	4,013,088.36	27,677,776.80	1,408,909.33		513,371.21	33,613,145.70
(4)其他增加			3,807,569.27			3,807,569.27
3.本期减少金额	3,807,569.27	2,868,014.36	2,169,754.92	2,094,456.43	1,644,088.46	12,583,883.44
(1) 处置或报废		2,868,014.36	2,169,754.92	2,094,456.43	1,644,088.46	8,776,314.17
(2)其他减少	3,807,569.27					3,807,569.27
4.期末余额	264,949,759.29	186,845,104.61	20,393,987.12	7,763,700.29	6,727,852.52	486,680,403.83
1.期初余额	25,470,443.17	31,138,482.18	7,861,924.70	5,575,405.35	1,701,235.50	71,747,490.90
2.本期增加金额	12,199,327.87	14,969,440.76	2,625,750.08	1,502,106.94	1,112,764.63	32,409,390.28
(1) 计提	12,199,327.87	14,969,440.76	2,625,750.08	1,502,106.94	1,112,764.63	32,409,390.28
3.本期减少金额		2,513,577.78	1,908,937.62	1,890,677.11	1,143,713.27	7,456,905.78
(1) 处置或报废		2,513,577.78	1,908,937.62	1,890,677.11	1,143,713.27	7,456,905.78
4.期末余额	37,669,771.04	43,594,345.16	8,578,737.16	5,186,835.18	1,670,286.86	96,699,975.40
1.期初余额		6,103,395.72				6,103,395.72
4.期末余额		6,103,395.72				6,103,395.72
1.期末账面价值	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.期初账面价值	236,898,874.08	114,688,806.06	3,078,253.41	3,799,312.11	5,252,285.12	363,717,530.78

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

长沙项目房屋建筑物	134,942,161.66	未办理竣工决算
-----------	----------------	---------

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	1,236,402.50		1,236,402.50	1,077,422.50		1,077,422.50
克明本部其他项目				77,956.00		77,956.00
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	8,936,886.86		8,936,886.86	3,486,785.10		3,486,785.10
延津生产基地年产1.2万吨保鲜面生产线项目	5,223,000.43		5,223,000.43			
延津克明其他项目	1,115,072.46		1,115,072.46			
遂平日处理600吨小麦项目				48,000.00		48,000.00
成都克明工程项目	2,487,432.81		2,487,432.81	294,053.00		294,053.00
长沙克明设备安装				500,000.00		500,000.00
延津生产基地日处理小麦500吨面粉生产线项目	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	471,158.46		471,158.46			
合计	39,133,611.53		39,133,611.53	5,484,216.60		5,484,216.60

(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		1,077,422.50	1,429,152.00	1,270,172.00		1,236,402.50						其他
克明本部其他项目		77,956.00		77,956.00								其他
宁津项目	40,000,000.00		32,276,422.23	29,596,658.34		2,679,763.89	80.69%	80				其他
延津生产基地年产 10 万吨挂面生产线项目	206,986,800.00	3,486,785.10	5,453,500.76	3,399.00		8,936,886.86	4.32%	4.5				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			5,223,000.43	11.56%	12				其他
延津克明其他项目			1,151,155.82	36,083.36		1,115,072.46						其他
遂平日处理 600 吨小麦项目		48,000.00			48,000.00							募股资金
成都克明工程项目		294,053.00	2,193,379.81			2,487,432.81						其他
长沙克明设备安装		500,000.00			500,000.00							其他
延津生产基地日处理	120,000,000.00		16,983,894.12			16,983,894.12	14.15%	15				募股资金

小麦 500 吨面粉生产线项目												
遂平生 产基地 年产 7.5 万吨挂 面生产 线项目	173,121, 500.00		3,100,03 5.46	2,628,87 7.00		471,158. 46	1.79%	2				募股资 金
合计	585,295, 500.00	5,484,21 6.60	67,810,5 40.63	33,613,1 45.70	548,000. 00	39,133,6 11.53	--	--				--

(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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	51,195,155.84			1,996,567.54	53,191,723.38
2.本期增加金额	8,305,656.24			3,024,576.45	11,330,232.69
(1) 购置	8,305,656.24			3,024,576.45	11,330,232.69

4.期末余额	59,500,812.08			5,021,143.99	64,521,956.07
1.期初余额	5,149,744.70			1,033,924.99	6,183,669.69
2.本期增加金额	1,092,445.85			949,196.75	2,041,642.60
（1）计提	1,092,445.85			949,196.75	2,041,642.60
4.期末余额	6,242,190.55			1,983,121.74	8,225,312.29
1.期末账面价值	53,238,670.41			3,057,973.37	56,296,643.78
2.期初账面价值	46,045,411.14			962,642.55	47,008,053.69

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

其他说明：

24、开发支出

单位：元

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

其他说明

25、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

（2）商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

26、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
半干面项目装修工程	249,562.35		249,562.35		0.00
租赁费	864,041.69		44,499.96		819,541.73
装修费	797,991.92	150,000.00	103,964.12	303,194.52	540,833.28
通讯费		30,000.00	12,500.00		17,500.00
软件服务费		99,000.00	7,615.38		91,384.62
合计	1,911,595.96	279,000.00	418,141.81	303,194.52	1,469,259.63

其他说明

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,911,257.69	586,719.52	7,702,097.32	1,155,318.04
应付职工薪酬	8,720,029.33	1,846,290.72	5,397,531.73	1,272,218.51
与资产相关的政府补助	18,380,458.34	2,757,068.75	17,461,958.34	2,619,293.75
股权激励费用	6,334,980.32	950,247.05		
技术开发费	9,000,000.00	1,350,000.00		
其他	283,018.87	42,452.83	300,000.00	45,000.00
合计	46,629,744.55	7,532,778.87	30,861,587.39	5,091,830.30

(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 年新增原值 100 万以下的科研设备期末净值	2,872,776.36	430,916.45		
合计	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		7,532,778.87		5,091,830.30
递延所得税负债		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	11,650,384.99	45,567.18
可抵扣亏损	13,626,811.88	639,697.83
合计	25,277,196.87	685,265.01

(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	639,697.83	639,697.83	
2019 年	12,987,114.05		
合计	13,626,811.88	639,697.83	--

其他说明：

28、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	4,013,792.00	10,000,000.00
合计	4,013,792.00	10,000,000.00

其他说明：

本公司于 2010 年 9 月 27 日与成都市青白江区粮食物流加工园区管理委员会签订投资意向书，以招标、拍卖、挂牌方式购买土地，根据协议，2011 年已支付人民币 200 万元购地定金，2013 年支付人民币 800.00 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，剩余土地款定金 4,013,792.00 元。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		25,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	35,000,000.00
合计	30,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

30、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：

31、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。

32、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	53,283,273.70	64,169,544.72
1—2 年	2,788,784.06	1,842,492.39
2—3 年	390,093.17	471,533.76
3 年以上	510,052.47	310,117.69

合计	56,972,203.40	66,793,688.56
----	---------------	---------------

(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：

33、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	38,310,914.39	32,604,740.77
1—2 年	289,892.55	
合计	38,600,806.94	32,604,740.77

(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：

34、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	16,557,666.11	154,432,796.96	148,347,905.56	22,642,557.51
二、离职后福利-设定提存计划	529,735.34	11,848,253.83	12,205,357.36	172,631.81
三、辞退福利		5,852,365.39	1,052,365.39	4,800,000.00
合计	17,087,401.45	172,133,416.18	161,605,628.31	27,615,189.32

(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	15,376,435.49	131,743,709.09	126,117,193.75	21,002,950.83
2、职工福利费		10,989,950.68	10,989,950.68	
3、社会保险费	6,068.40	5,452,564.39	5,461,018.65	-2,385.86
其中：医疗保险费		3,893,025.46	3,889,898.56	3,126.90
工伤保险费	6,068.40	1,025,987.68	1,031,765.06	291.02
生育保险费		390,036.70	389,920.48	116.22
其他		143,514.55	149,434.55	-5,920.00
4、住房公积金	107,235.20	1,931,450.62	2,001,657.82	37,028.00
5、工会经费和职工教育经费	1,067,927.02	3,483,390.03	2,946,352.51	1,604,964.54
6、短期带薪缺勤		831,732.15	831,732.15	
合计	16,557,666.11	154,432,796.96	148,347,905.56	22,642,557.51

(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	410,624.34	10,834,936.59	11,085,838.39	159,722.54
2、失业保险费	119,111.00	1,013,317.24	1,119,518.97	12,909.27
合计	529,735.34	11,848,253.83	12,205,357.36	172,631.81

其他说明：

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,695,025.26	719,767.35
营业税	9,250.00	2,646.05
企业所得税	3,028,944.66	3,765,745.36
个人所得税	136,786.94	110,598.92
城市维护建设税	120,637.01	60,679.16
房产税	180,056.66	311,778.42

土地使用税	353,440.28	220,336.82
教育费附加	235,287.40	48,821.94
印花税	83,379.10	83,385.30
其他税费	163,887.29	4,568.34
合计	9,006,694.60	5,328,327.66

其他说明：

36、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	124,173.45
短期借款应付利息	52,500.00	106,944.44
合计	141,333.33	231,117.89

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：

37、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

38、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
1 年以内	19,064,074.86	7,568,257.39
1-2 年	1,476,638.80	206,700.00
合计	20,540,713.66	7,774,957.39

(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

期末其他应付款中无账龄超过1年的大额应付款项。

39、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：

40、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	10,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	8,646,120.00	
合计	60,646,120.00	10,000,000.00

其他说明：

(1) 一年内到期的其他非流动负债的增加详见“股份支付”之说明。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		56,000,000.00
合计		56,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

43、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

44、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：

45、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:

46、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:

47、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:

48、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	17,461,958.34	3,000,000.00	1,181,500.00	19,280,458.34	
合计	17,461,958.34	3,000,000.00	1,181,500.00	19,280,458.34	--

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基金项目资金	1,190,000.00		120,000.00		1,070,000.00	与资产相关

"粮食千亿产业"专项资金	2,360,166.67		238,000.00		2,122,166.67	与资产相关
推进新型工业化专项引导资金	995,833.33		50,000.00		945,833.33	与资产相关
定向公共租赁住房建设补助资金	4,381,666.67		220,000.00		4,161,666.67	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	8,534,291.67		428,500.00		8,105,791.67	与资产相关
工业发展扶持资金		1,000,000.00	16,666.67		983,333.33	与资产相关
环保工业园迁移奖励资金		1,000,000.00	8,333.33		991,666.67	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		1,000,000.00	100,000.00		900,000.00	与资产相关
合计	17,461,958.34	3,000,000.00	1,181,500.00		19,280,458.34	--

其他说明：

1) 根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会长财企指〔2014〕86号文件，公司于2014年10月获得工业发展扶持资金1,000,000.00元。上述专项资金用于公司长沙基地项目的建设，该项目已于2013年11月完工并使用。

2) 根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会湘财企指〔2014〕131号文件，公司于2014年10月获得环保工业园迁移奖励资金1,000,000.00元。上述专项资金用于公司长沙基地项目的建设，该项目已于2013年11月完工并使用。

3) 根据长沙市财政局下发的长财农指〔2013〕291号文件，本公司于2014年1月收到长沙市农产品加工固定资产投资贴息财政农业专项资金1,000,000.00元，上述专项资金用于长沙基地项目的建设，该项目已于2013年11月完工并使用。

4) 递延收益在相关资产受益期内摊销，本期摊销金额为1,181,500.00元。

49、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票款	34,584,480.00	
合计	34,584,480.00	

其他说明：

其他非流动负债的增加详见“股份支付”之说明。

50、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	83,080,000.00	2,820,000.00				2,820,000.00	85,900,000.00

其他说明：

51、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：

52、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）	386,116,116.52	40,410,600.00		426,526,716.52
其他资本公积	474,446.13	6,334,980.32		6,809,426.45
合计	386,590,562.65	46,745,580.32		433,336,142.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、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		43,230,600.00
合计		43,230,600.00		43,230,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、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：

55、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：

56、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	28,458,804.40	4,695,901.82		33,154,706.22
合计	28,458,804.40	4,695,901.82		33,154,706.22

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2014年度实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

57、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	213,859,234.83	174,535,190.92
调整后期初未分配利润	213,859,234.83	174,535,190.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,799,710.09	87,132,277.10
减：提取法定盈余公积	4,695,901.82	6,268,233.19
应付普通股股利	41,540,000.00	41,540,000.00
期末未分配利润	233,423,043.10	213,859,234.83

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。

58、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	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89	1,220,067,324.94	933,147,125.08
其他业务	5,809,605.55	10,618,515.69	4,702,042.17	6,852,529.26
合计	1,527,098,686.90	1,200,681,999.58	1,224,769,367.11	939,999,654.34

59、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	457,535.30	30,142.60
城市维护建设税	2,427,320.87	2,024,089.37
教育费附加	2,481,891.79	1,950,796.61
合计	5,366,747.96	4,005,028.58

其他说明：

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,355,816.16	15,782,925.38
差旅费	8,993,586.91	7,072,630.07
市场服务费	45,977,673.25	21,285,887.57
广告宣传费	17,014,165.72	26,915,013.00
销售人员薪酬	29,728,187.81	20,161,736.48
其他	8,770,070.21	5,739,140.06
合计	130,839,500.06	96,957,332.56

其他说明：

61、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	26,163,486.10	27,718,118.09
摊销与折旧费	11,007,880.11	5,387,840.64
差旅费	3,462,691.26	3,030,394.47
技术开发费	47,404,312.55	21,678,408.81
中介机构费用	2,145,721.21	3,405,200.93
各项税费	5,188,499.87	3,406,115.63

行政管理费	9,711,211.95	5,005,040.70
业务招待费	1,689,642.96	2,195,959.45
股权激励费用	6,334,980.32	
其他	5,415,060.78	3,235,492.09
合计	118,523,487.11	75,062,570.81

其他说明：

62、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,712,061.09	8,535,557.15
减：利息收入	1,002,478.78	3,392,879.55
金融机构手续费	224,286.64	118,288.88
合计	6,933,868.95	5,260,966.48

其他说明：

63、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,999,957.62	1,627,332.10
七、固定资产减值损失		6,103,395.72
合计	1,999,957.62	7,730,727.82

其他说明：

64、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：

65、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,423,446.71	-686,383.08
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	200,000.00	200,000.00
其他	6,496,717.13	3,941,742.46
合计	15,091,776.61	3,455,359.38

其他说明：

投资收益中的其他系本期购买银行理财产品产生的收益。

66、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	417,088.06	144.32	417,088.06
其中：固定资产处置利得	417,088.06	144.32	417,088.06
政府补助	10,203,200.00	7,915,741.66	10,203,200.00
其他	381,458.84	299,956.37	381,458.84
合计	11,001,746.90	8,215,842.35	11,001,746.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
克明本部入园奖励资金	6,393,700.00	5,989,100.00	与收益相关
2011 年度科学技术奖励专项 补助经费		50,000.00	与收益相关
2012 年第二十批省级科技计 划项目补助资金		40,000.00	与收益相关
南县上市企业奖		100,000.00	与收益相关
南县财税贡献奖	378,000.00	500,000.00	与收益相关
新型工业化考核奖励资金		20,000.00	与收益相关
企业技术创新资金		250,000.00	与收益相关
递延收益摊销	1,181,500.00	88,041.66	与资产相关
长沙市水资源管理保护及节 水示范项目资金		100,000.00	与收益相关
遂平克明入园奖励资金		761,000.00	与收益相关
台湾参展补贴	60,000.00		与收益相关
延津克明入园奖励资金	1,787,000.00		与收益相关
延津克明用电增量企业奖励 资金	130,000.00		与收益相关

延津克明县长质量奖	100,000.00		与收益相关
遂平克明政府税收增量奖	70,000.00		与收益相关
其他	103,000.00	17,600.00	与收益相关
合计	10,203,200.00	7,915,741.66	--

其他说明：

67、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	486,411.04	293,430.10	486,411.04
其中：固定资产处置损失	486,411.04	293,430.10	486,411.04
对外捐赠	50,000.00	1,005,291.60	50,000.00
其他	337,275.40	185,928.22	337,275.40
合计	873,686.44	1,484,649.92	873,686.44

其他说明：

68、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	24,318,768.73	23,383,332.18
递延所得税费用	-2,010,032.12	-4,508,541.00
合计	22,308,736.61	18,874,791.18

（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	87,972,962.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,195,944.38
子公司适用不同税率的影响	3,247,416.52
调整以前期间所得税的影响	286,703.06
非应税收入的影响	-243,517.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,214,772.14

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,221.93
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	4,615,639.45
所得税费用	22,308,736.61

其他说明

69、其他综合收益

详见附注。

70、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	1,002,478.78	3,873,770.38
政府补贴收入	9,021,700.00	7,827,700.00
其他	499,273.14	1,277,352.95
合计	10,523,451.92	12,978,823.33

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	18,570,057.78	14,923,298.05
宣传广告费用	18,901,881.23	15,844,839.38
市场服务费	4,382,299.73	9,043,579.06
差旅费	12,456,278.17	10,085,740.26
咨询顾问费	1,657,041.97	2,784,740.93
技术开发费	26,815,158.54	7,760,126.13
办公费	10,022,702.65	7,466,701.55
招待费	6,258,965.34	4,450,202.81
其他	8,253,545.45	4,800,826.03
合计	107,317,930.86	77,160,054.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,000,000.00	13,970,000.00
收回已计提利息的定期存款	11,181,068.72	252,956,944.08
收到工程保证金	3,548,094.98	
收到成都市青白江区财政局退回的购地款	5,986,208.00	
合计	23,715,371.70	266,926,944.08

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
已计提利息的定期存款		10,970,685.74
预付土地款定金		8,000,000.00
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	600,000.00	
合计	10,600,000.00	18,970,685.74

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

71、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	65,664,226.08	87,064,847.15
加：资产减值准备	1,999,957.62	7,730,727.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,409,390.28	19,479,387.98
无形资产摊销	2,041,642.60	1,310,284.27
长期待摊费用摊销	418,141.81	409,159.79
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）	69,322.98	293,285.78
财务费用（收益以“—”号填列）	7,712,061.09	8,535,557.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,091,776.61	-3,455,359.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,440,948.57	-4,508,541.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	430,916.45	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-538,248.90	-26,612,358.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-70,409,147.61	-89,426,460.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	33,908,356.98	57,261,805.06
其他	5,153,480.32	-88,041.66
经营活动产生的现金流量净额	61,327,374.52	57,994,293.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	80,377,920.45	70,395,228.63
减：现金的期初余额	70,395,228.63	92,199,026.42
现金及现金等价物净增加额	9,982,691.82	-21,803,797.79

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	24,262,484.31
其中：	--
湖南克明面馆有限公司	1,837,255.47
遂平克明宏发面粉有限公司	22,425,228.84
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,271,112.32
其中：	--
湖南克明面馆有限公司	845,883.48
遂平克明宏发面粉有限公司	22,425,228.84
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	991,371.99

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	80,377,920.45	70,395,228.63
其中：库存现金	104,952.24	109,956.91
可随时用于支付的银行存款	80,272,968.21	70,285,271.72
三、期末现金及现金等价物余额	80,377,920.45	70,395,228.63

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末现金及现金等价物余额为 80,377,920.45 元，期末货币资金余额为 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。

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

72、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：

73、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,290,000.00	信用证保证金
固定资产	56,809,159.23	抵押
无形资产	26,817,662.45	抵押
合计	93,916,821.68	--

其他说明：

74、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

75、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：

76、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南克明面馆有限公司	1,345,848.00	70.00%	出售	2014年06月12日	处置价款收回超过50%	-32,452.53	0.00%					

其他说明：

根据本公司与湖南湘御生物科技有限公司（以下简称湘御公司）于2014年4月29日签订的《股权转让协议》，本公司以1,345,848.00元将所持有的湖南克明面馆有限公司70%股权转让给湘御公司。本公司于2014年6月12日收到部分股权转让款合计899,430.00元，回款比例达到处置价款的66.83%，并办理了相应的财产权交接手续，故自2014年6月起不再将其纳入合并财务报表范围。

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（单位：元）	出资比例
上海香禾食品有限公司	新设子公司	2014年5月13日	1,000,000.00	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
遂平克明宏发面粉有限公司	注销子公司	2014年8月27日	22,425,228.84	417,221.86

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	
岳阳克明面业有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	食品加工业	100.00%		设立
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
湖南省克明食品研究院	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	58.33%		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

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
延津克明面粉有限公司	41.67%	-130,696.65		13,868,329.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
延津克明面粉有限公司	19,696,611.49	17,434,913.90	37,131,525.39	3,847,533.70		3,847,533.70	9,597,663.66		9,597,663.66			

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
延津克明面粉有限公司		-313,671.97	-313,671.97	-365,597.29		-2,336.34	-2,336.34	-7,600.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	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	47,877,419.93	115,171,923.14	48,999,755.85	102,704,585.09
其中：现金和现金等价物	5,031,941.48	729,035.41	2,703,099.16	25,571,539.21
非流动资产	45,037,436.59	734,037.45	47,746,513.11	4,460,544.01
资产合计	92,914,856.52	115,905,960.59	96,746,268.96	107,165,129.10
流动负债	79,563,197.52	1,587,065.23	81,536,548.02	1,304,752.22
非流动负债	1,714,285.78		3,928,571.46	
负债合计	81,277,483.30	1,587,065.23	85,465,119.48	1,304,752.22
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	11,637,373.22	114,318,895.36	11,281,149.48	105,860,376.88
按持股比例计算的净资产份额	4,654,949.29	34,295,668.61	4,512,459.79	31,758,113.06
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	4,654,949.29	34,295,668.61	4,512,459.79	32,091,287.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	43,498,150.57	15,433,340.29	43,098,842.88	11,763,263.23

财务费用	2,401,550.19		2,371,352.12	
所得税费用	118,741.24	2,797,371.89	223,162.51	1,989,130.70
净利润	502,929.18	8,458,518.48	669,487.50	5,699,763.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	502,929.18	8,458,518.48	669,487.50	5,699,763.95
本期收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（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。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 应收账款、应收票据

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的应收账款的 23.14%(2013 年 12 月 31 日：17.43%)源于前五大客户。本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

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

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		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

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,488,836.19				1,488,836.19
小 计	1,488,836.19				1,488,836.19

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，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	82,000,000.00	82,141,333.33	82,000,000.00		
应付账款	56,972,203.40	56,972,203.40	56,972,203.40		
其他应付款	20,540,713.66	20,540,713.66	20,540,713.66		
其他非流动负债	43,230,600.00	43,230,600.00	8,646,120.00	17,292,240.00	17,292,240.00
小 计	202,743,517.06	202,884,850.39	116,159,037.06	69,292,240.00	17,292,240.00

(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	126,000,000.00	126,231,117.89	70,000,000.00	56,000,000.00	
应付账款	66,793,688.56	66,793,688.56	66,793,688.56		
其他应付款	7,774,957.39	7,774,957.39	7,774,957.39		
小 计	200,568,645.95	200,799,763.84	134,568,645.95	66,000,000.00	

(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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 52,000,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 66,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

(四) 资本风险管理

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

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

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的资产负债比率为 28.25%（2013 年 12 月 31 日：27.61%）。

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
南县克明投资有限公司	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。	10,000,000.00	59.37%	59.37%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈克明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
益阳陈克明食品股份有限公司	联营企业

其他说明

本公司本期将所持有益阳陈克明食品股份有限公司的 3,375.00 万元股权转让给公司控股股东南县克明投资有限公司,详见附注“长期股权投资”之说明。

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
孟枝	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红专、阳建辉夫妇	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红光	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
曹红华	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
孟绍龙	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员
段文魁	与本公司关键管理人员关系密切的家庭成员

其他说明

段文魁系公司原董事、副总经理、董事会秘书杨忠明先生的家庭成员，杨忠明先生于 2013 年 4 月 9 日申请辞去所担任的公司董事、副总经理、董事会秘书职务。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
岳阳市大地印务有限公司	采购包装	19,370,655.85	23,364,011.39
益阳陈克明食品有限公司	采购酱料	1,363,636.79	679,514.05

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	销售挂面	7,202,944.29	5,536,377.20
曹红专、阳建辉夫妇	销售挂面	5,662,776.29	7,043,760.53
曹红光	销售挂面	788.94	998,542.70
曹红华	销售挂面	1,611,308.66	1,548,955.36
段文魁	销售挂面		1,850,919.43
孟绍龙	销售挂面	481,530.00	437,424.07
湖南面痴饮食文化有限公司	销售挂面	10,569.80	
益阳陈克明食品有限公司	销售挂面	1,495.58	111,764.99

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
湖南面痴饮食文化有限公司	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
南县克明投资有限公司	100,000,000.00	2014 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 09 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
南县克明投资有限公司	出售固定资产	500,000.00	
南县克明投资有限公司	转让股权	51,000,000.00	
益阳陈克明食品股份有限公司	出售固定资产		20,700.00

(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	2,360,688.00	1,493,654.00

(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	湖南面痴饮食文化有限公司	8,391.98	167.84		
	曹红华			38,361.82	767.24
	段文魁			111,727.65	2,234.55
	曹红光			307,487.56	6,149.75
小计		8,391.98	167.84	457,577.03	9,151.54

(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	686,959.44	2,686,787.30
	益阳陈克明食品有限公司	69,284.64	179,213.08
小计		756,244.08	2,866,000.38
其他应付款	曹红专、阳建辉夫妇	10,000.00	10,000.00
	孟绍龙	10,000.00	10,000.00
	曹红华		10,000.00
小计		20,000.00	30,000.00
预收账款	孟枝	206,482.18	1,029,505.07
	曹红专、阳建辉夫妇	258,339.81	348,287.18
	孟绍龙	67,471.67	10,679.05
	曹红华	6,511.97	
小计		538,805.63	1,388,471.30

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	4,260,000.00
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	916,000.00
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	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
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	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

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

本次股票期权的授予日：2014年7月11日；

本次股票期权的行权价格：31.05元；

本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，确定本次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

本次限制性股票的授予日：2014年7月11日；

本次限制性股票的行权价格：15.33元；

本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，确定本次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) 根据上述股权激励方案，公司向核心和骨干管理人员发行限制性股票 2,820,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 15.33 元。本次增资事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2014）2-13 号验资报告予以审验。

(3) 上述股权激励事项的实施使本期资本公积增加 46,745,580.32 元，库存股增加 43,230,600.00 元，其他非流动负债增加 34,584,480.00 元，一年内到期的非流动负债增加 8,646,120.00 元。其中：

1) 因授予限制性股票增资使本期资本公积（股本溢价）增加 40,410,600.00 元，库存股增加 43,230,600.00 元，其他非流动负债增加 34,584,480.00 元，一年内到期的非流动负债增加 8,646,120.00 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 6,334,980.32 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	6,334,980.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,334,980.32

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，公司原确认的各年股权激励成本如下：

单位：元

年份	各期股权激励成本
2014年度	11,454,118.21
2015年度	19,169,078.93
2016年度	11,212,862.35
2017年度	6,764,128.15
2018年度	3,605,295.44
2019年度	1,150,577.72
合计	53,356,060.80

因本期经审计后的业绩条件未达到以及被激励对象孟琦女士于2014年11月成为公司监事，各期确认的股权激励费用调整如下：

单位：元

年份	各期股权激励成本
2014年度	6,334,980.32
2015年度	13,365,709.91
2016年度	11,004,248.97
2017年度	6,643,542.55
2018年度	3,543,291.82
2019年度	1,131,192.83
合计	42,022,966.40

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

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

拟分配的利润或股利	42,950,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,950,000.00

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 2014 年 12 月 31 日未到期的的银行理财产品已到期 6,100.00 万元；资产负债表日后购买的银行理财产品合计 5,980.00 万元，尚未到期。

2. 2014 年 4 月 21 日，经公司第三届董事会第七次会议决议通过，同意公司使用不超过 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截止资产负债表日公司已累计使用 3,800.00 万元，已归还 850.00 万元；截止本财务报告批准报出日公司已累计使用 3,800.00 万元，已归还 1,850.00 万元。

3. 2015 年 3 月 12 日，经公司第三届董事会第十三次会议决议通过，同意公司及其全资（或控股）子公司使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金理财，适时投资于安全性高、流动性较好、有保本约定的投资产品（包括但不限于银行

保本型理财产品，银行保本型结构性存款等）。在上述额度内，资金可以在决议有效期内进行滚动使用。有效期为一年。上述决议尚待股东大会审议批准。

4. 2015 年 3 月 12 日，经公司第三届董事会第十三次会议决议通过，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或由克明投资公司提供担保融资。

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

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(1) 地区分部

地区名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	101,738,300.54	75,758,198.02	76,105,767.11	54,968,640.09
东北	29,451,716.05	24,264,782.95	28,126,410.31	22,526,312.12
华东	427,564,540.21	336,996,223.68	314,295,820.84	241,963,547.27
华中	508,079,612.87	393,983,630.05	443,571,126.37	335,078,702.48
华南	246,684,977.72	192,158,028.34	192,235,112.40	147,729,299.95
西南	171,103,990.92	137,650,042.63	136,057,739.88	107,934,383.70
西北	36,665,943.04	29,252,578.22	29,675,348.03	22,946,239.47
小 计	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89	1,220,067,324.94	933,147,125.08

(2) 产品分部

产品名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
营养面	80,274,875.69	56,147,433.07	55,771,473.75	37,863,722.17
强力面	462,388,877.01	317,833,517.82	399,878,320.42	276,804,873.45
高筋面	291,040,217.55	224,113,592.18	275,274,313.29	208,870,447.42
如意面	642,171,481.76	553,073,179.98	484,319,836.62	406,022,952.11
面粉	41,356,856.33	35,889,674.54		
其他	4,056,773.01	3,006,086.30	4,823,380.86	3,585,129.93
小 计	1,521,289,081.35	1,190,063,483.89	1,220,067,324.94	933,147,125.08

(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

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2012年8月28日, 本公司母公司克明投资公司办理融资业务将其持有的本公司股份20,000,000股质押给中国工商银行股份有限公司南县支行; 2013年8月5日, 克明投资公司因为办理融资业务将其持有的本公司股份2,000,000股质押给北京银行股份有限公司长沙分行; 2013年8月23日, 克明投资公司因办理融资业务将其持有的本公司股份20,000,000股质押给中国建设银行股份有限公司益阳分行; 2014年6月12日, 克明投资公司因办理融资业务将其持有的本公司股份3,500,000股质押给华泰证券股份有限公司; 2014年7月11日, 克明投资公司因办理融资业务将其持有的本公司股份2,800,000股质押给华泰证券股份有限公司, 截至2014年12月31日, 累计质押股份48,300,000股, 占本公司股份总额的56.23%。

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、克明投资公司在长沙市签订了《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

无

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	192,241,282.98	100.00%	3,910,948.95	2.03%	188,330,334.03	125,859,654.45	100.00%	2,660,755.55	2.11%	123,198,898.90
合计	192,241,282.98	100.00%	3,910,948.95	2.03%	188,330,334.03	125,859,654.45		2,660,755.55	2.11%	123,198,898.90

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	157,816,503.70	3,156,330.07	2.00%
1 至 2 年	4,890,378.56	733,556.78	15.00%
2 至 3 年	42,124.20	21,062.10	50.00%
合计	162,749,006.46	3,910,948.95	

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	29,492,276.52		
小 计	29,492,276.52		

(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 1,257,529.84 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
应收账款	7,336.44

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	8,695,631.13	4.52	173,912.62
客户二	8,530,329.96	4.44	170,606.60
客户三	8,253,411.15	4.29	165,068.22
客户四	7,602,454.94	3.95	152,049.10
客户五	7,396,833.15	3.85	147,936.66
小 计	40,478,660.33	21.06	809,573.20

(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	16,979,253.19	100.00%	94,431.70	0.56%	16,884,821.49	9,437,094.10	100.00%	29,485.88	0.31%	9,407,608.22
合计	16,979,253.19	100.00%	94,431.70	0.56%	16,884,821.49	9,437,094.10	100.00%	29,485.88	0.31%	9,407,608.22

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	1,942,138.79	38,842.78	2.00%
1 至 2 年	370,592.81	55,588.92	15.00%
合计	2,312,731.60	94,431.70	

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	14,666,521.59		
小 计	14,666,521.59		

(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 64,945.82 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		1,850.00
应收暂付款	126,188.26	46,449.93
暂估进项税额	111,798.48	312,909.10
往来款	16,288,458.92	9,003,796.63
股权转让款	408,022.53	
其他	44,785.00	72,088.44
合计	16,979,253.19	9,437,094.10

(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	14,666,521.59	0-2 年	86.38%	
湖南湘御生物科技有限公司	股权转让款	408,022.53	1 年以内	2.40%	8,160.45
马佳佳	备用金	303,987.65	1 年以内	1.79%	6,079.75
重庆仁合文化传播有限公司	往来款	120,000.00	1 年以内	0.71%	2,400.00
暂估进项税额	暂估进项税	111,798.48	1 年以内	0.66%	2,235.97
合计	--	15,610,330.25	--	91.94%	18,876.17

(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	304,600,000.00		304,600,000.00	311,700,000.00		311,700,000.00
对联营、合营企业投资	38,950,617.90		38,950,617.90	81,523,105.89		81,523,105.89
合计	343,550,617.90		343,550,617.90	393,223,105.89		393,223,105.89

(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			110,000,000.00		
延津克明面业有限公司	162,000,000.00			162,000,000.00		
武汉克明面业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
岳阳克明面业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海味源贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海香禾食品有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
湖南克明面馆有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00			
长沙克明面业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖南省克明食品研究院	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都克明面业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
遂平克明宏发面粉有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
延津克明面粉有限公司	5,600,000.00	14,000,000.00		19,600,000.00		
克明食品营销(上海)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	311,700,000.00	15,000,000.00	22,100,000.00	304,600,000.00		

(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	4,512,459.79			142,489.50						4,654,949.29	
益阳陈克明食品股份有限公司	44,919,358.17			-923,423.47					-43,995,934.70		
南县克明小额贷款有限公司	32,091,287.93			2,204,380.68						34,295,668.61	
小计	81,523,105.89			1,423,446.71					-43,995,934.70	38,950,617.90	
合计	81,523,105.89			1,423,446.71					-43,995,934.70	38,950,617.90	

(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	1,481,372,376.22	1,235,787,299.88	1,221,487,077.09	984,969,165.84
其他业务	16,793,443.17	12,399,068.50	3,644,348.77	4,383,728.19
合计	1,498,165,819.39	1,248,186,368.38	1,225,131,425.86	989,352,894.03

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,423,446.71	-686,383.08
处置长期股权投资产生的投资收益	6,636,488.84	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,000.00	200,000.00
其他	3,856,834.64	2,701,643.84
合计	12,116,770.19	2,215,260.76

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	6,902,289.79	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）	10,203,200.00	各种补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,496,717.13	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	-5,816.56	
减：所得税影响额	3,911,897.17	
少数股东权益影响额	62,610.58	
合计	19,621,882.61	--

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	9.11%	0.7920	0.7897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.5558	0.5542

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

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

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	345,155,970.50	81,365,914.37	90,667,920.45
应收票据	524,312.54	1,488,836.19	2,078,284.69
应收账款	52,158,161.77	124,068,500.46	186,041,732.91
预付款项	7,065,195.45	26,386,392.15	18,371,466.12
应收利息	691,273.81	210,382.98	
其他应收款	1,735,421.40	1,866,101.97	6,663,497.58
存货	42,203,711.57	68,816,070.42	68,808,995.50
其他流动资产	12,485,822.64	168,926,776.30	148,364,904.54
流动资产合计	462,019,869.68	473,128,974.84	520,996,801.79
非流动资产:			
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资	82,244,664.79	81,523,105.89	38,950,617.90
固定资产	161,927,465.29	363,717,530.78	383,877,032.71
在建工程	92,267,588.16	5,484,216.60	39,133,611.53
无形资产	47,558,337.96	47,008,053.69	56,296,643.78
长期待摊费用	978,123.75	1,911,595.96	1,469,259.63
递延所得税资产	583,289.30	5,091,830.30	7,532,778.87
其他非流动资产	2,000,000.00	10,000,000.00	4,013,792.00
非流动资产合计	389,559,469.25	516,736,333.22	533,273,736.42
资产总计	851,579,338.93	989,865,308.06	1,054,270,538.21
流动负债:			
短期借款	19,700,000.00	60,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	21,698,372.63	66,793,688.56	56,972,203.40
预收款项	8,270,828.65	32,604,740.77	38,600,806.94
应付职工薪酬	7,695,227.21	17,087,401.45	27,615,189.32

应交税费	3,935,370.17	5,328,327.66	9,006,694.60
应付利息		231,117.89	141,333.33
其他应付款	3,641,271.42	7,774,957.39	20,540,713.66
一年内到期的非流动负债	34,000,000.00	10,000,000.00	60,646,120.00
流动负债合计	98,941,070.08	199,820,233.72	243,523,061.25
非流动负债：			
长期借款	82,000,000.00	56,000,000.00	
递延收益	3,580,000.00	17,461,958.34	19,280,458.34
递延所得税负债			430,916.45
其他非流动负债			34,584,480.00
非流动负债合计	85,580,000.00	73,461,958.34	54,295,854.79
负债合计	184,521,070.08	273,282,192.06	297,818,916.04
所有者权益：			
股本	83,080,000.00	83,080,000.00	85,900,000.00
资本公积	386,590,562.65	386,590,562.65	433,336,142.97
减：库存股			43,230,600.00
盈余公积	22,190,571.21	28,458,804.40	33,154,706.22
未分配利润	174,535,190.92	213,859,234.83	233,423,043.10
归属于母公司所有者权益合计	666,396,324.78	711,988,601.88	742,583,292.29
少数股东权益	661,944.07	4,594,514.12	13,868,329.88
所有者权益合计	667,058,268.85	716,583,116.00	756,451,622.17
负债和所有者权益总计	851,579,338.93	989,865,308.06	1,054,270,538.21

5、其他

第十二节 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 2014 年年度报告正本 。
- 二、载有本公司法定代表人、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上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关文件。