洽洽食品股份有限公司

证券代码:002557　证券简称:洽洽食品　公告编号:2012-005

2011年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文,报告全文同时刊载于巨潮资讯网。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 公司负责人陈先保、主管会计工作负责人陈冬梅及会计机构负责人(会计主管人员)李斌声明:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	洽洽食品
股票代码	002557
上市交易所	深圳证券交易所

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李振武	黄琦
联系地址	合肥市经济技术开发区莲花路1599号	合肥市经济技术开发区莲花路1599号
电话	0551-2227008	0551-2227008
传真	0551-2227007	0551-2227007
电子信箱	lizw@qiaqiafood.com	huangq@qiaqiafood.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	2,738,839,772.48	2,143,820,269.05	27.76%	1,649,345,588.01
营业利润(元)	281,197,037.79	193,035,025.22	45.67%	123,590,532.55
利润总额(元)	289,502,154.74	199,043,348.16	45.45%	132,628,504.25
归属于上市公司股东的净利润(元)	212,840,007.15	152,100,585.43	39.93%	101,348,529.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	181,156,113.60	147,754,859.28	22.61%	95,448,238.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	213,069,326.03	103,052,670.60	106.76%	286,403,725.63
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	3,117,525,368.28	1,221,962,126.24	155.12%	962,378,558.84
负债总额(元)	586,020,092.99	648,107,312.20	-9.58%	548,764,185.44
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,485,191,500.21	525,386,892.31	373.02%	374,330,441.19
总股本(股)	260,000,000.00	150,000,000.00	73.33%	150,000,000.00

3.2 主要财务指标

单位:元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.87	0.78	11.54%	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.87	0.78	11.54%	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.76	-2.63%	0.49
加权平均净资产收益率(%)	10.64%	33.77%	-23.13%	30.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.05%	32.81%	-23.76%	28.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.82	0.69	18.84%	1.91
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.56	3.50	173.14%	2.50
资产负债率(%)	18.80%	53.04%	-34.24%	57.02%

3.3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-2,710,311.24	—	-3,378,408.69	-5,369.93
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,592,613.58	—	9,687,485.20	10,245,797.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	—	0.00	-857,475.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	422,814.61		-300,753.57	-920,290.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	34,782,175.08	募集资金利息收入	0.00	0.00
少数股东权益影响额	-661,504.68	—	-451,936.82	-1,740,366.78
所得税影响额	-10,741,893.80		-1,210,659.97	-822,004.03
合计	31,683,893.55	-	4,345,726.15	5,900,291.25

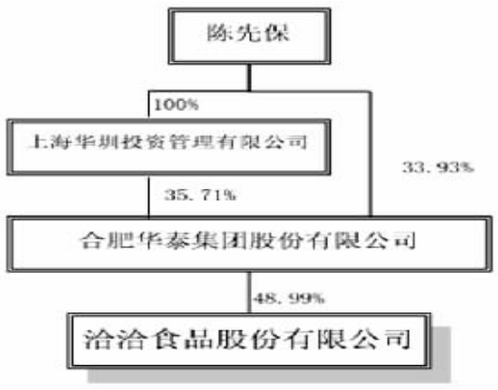
§4 股东持股情况和控制框图

4.1 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

2011年末股东总数		28,579	本年度报告公布日前一个月末股东总数	30,168
前10名股东持股情况				
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
合肥华泰集团股份有限公司	境内非国有法人	48.99%	127,378,945	127,378,945	75,500,000
亚洲华海贸易有限公司	境外法人	18.75%	48,750,000	48,750,000	
合肥华元投资管理有限公司	境内非国有法人	7.50%	19,500,000	19,500,000	13,000,000
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	3.69%	9,586,320		
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	2,065,696		
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	1,899,969		
国都证券有限责任公司	境内非国有法人	0.50%	1,300,000		
幸福人寿保险股份有限公司-分红	境内非国有法人	0.50%	1,300,000		
交通银行-科瑞证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	1,225,469		
中国银行-易方达策略成长证券投资基金	境内非国有法人	0.46%	1,192,679		
前10名无限售条件股东持股情况				
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类		
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	9,586,320	人民币普通股		
金鑫证券投资基金	2,065,696	人民币普通股		
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	1,899,969	人民币普通股		
国都证券有限责任公司	1,300,000	人民币普通股		
幸福人寿保险股份有限公司-分红	1,300,000	人民币普通股		
交通银行-科瑞证券投资基金	1,225,469	人民币普通股		
中国银行-易方达策略成长证券投资基金	1,192,679	人民币普通股		
中国银行-易方达策略成长二号混合型证券投资基金	1,175,048	人民币普通股		
平安信托有限责任公司-投资精英之尚雅	950,000	人民币普通股		
中粮信托有限责任公司	950,000	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东合肥华泰集团有限公司与前十名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

4.2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事会报告

5.1 管理层讨论与分析概要

(一)公司整体经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2011年是公司发展历史上重要的一年,2011年3月2日,公司股票在深圳证券交易所正式挂牌上市,这对于增强公司综合竞争力,实现公司做大做强的战略目标具有深远的意义。

2011年公司紧紧围绕年初确定的经营工作计划,落实公司战略举措。通过紧跟休闲食品市场发展的潮流,抓住行业发展的机遇,通过渠道精耕、深度分销等一系列举措,积极拓展市场,同时加强内部管理,努力控制成本、快速响应并服务销售终端等措施,公司主营业务取得了快速稳定增长。

报告期内,公司持续推进组织结构优化,推行事业部运作机制,倡导突出业务,以业务和市场为导向,取得了初步成效;本年度公司将继续完善组织结构,充分发挥事业部运作优势,加大人才培养和引进的力度,提高人岗匹配度,改善组织文化,提升组织的凝聚力。

公司主营:坚果炒货类食品生产和销售;农副产品的生产和收购(除粮油);油炸食品生产和销售;膨化食品生产和销售;酱腌菜类食品生产和销售;肉制品类、蜜饯类、焙烤类、海藻类、糖果类、果冻类、豆制品类食品批发(涉及许可证的凭许可证经营)。报告期公司实现营业收入2,738,839,772.48元,较上年同期增长27.76%;公司实现净利润224,004,826.91元,较上年增长38.51%,归属于母公司的净利润为212,840,007.15元,较上年末增加39.93%。

(二)公司当前发展的机遇与挑战

在激烈的市场竞争中,洽洽食品在过去的高速发展中形成了一定的竞争优势,但同时也存在许多困难。

1、在同行业中,公司在发展中形成的优势

1.1、技术优势:注重技术创新,研发是公司发展的基础性工作

公司所处行业为劳动密集型产业,存在提高生产的机械化、自动化的内在需求;公司进行标准化工作较早,是炒货行业国家标准的主要参与制定单位,先后参与制定了多项行业国家标准;公司一直重视机械化、自动化的推进工作。公司技术研发团队稳定,并在不断的充实。公司高度重视研发工作,视研发为公司发展的基础性工作。在创新方面,公司拥有55项专利,其中发明专利6项,实用新型专利12项,外观设计专利37项;技术研发软硬条件在行业内均处于领先地位。2011年,公司共评选出产品工艺类创新9项、工程技改类创新19项、管理类创新4项、营销类创新1项、各类鼓励奖20项。

1.2、市场优势:渠道精耕、深度分销取得阶段性成果

公司自2009年推行渠道精耕、深度分销策略以来,公司的市场占有率及销售收入规模均呈现较快的增长态势,这得益于公司较高的产品美誉度及品牌忠诚度以及较强的营销队伍和稳定的产品供应链的支持,形成了良好的市场口碑。另一方面良好的销售业绩和运行纪录也极大的降低了公司新客户开发和新产品市场开拓的难度。

1.3、管理优势:合理的股东结构、稳定的管理、营销团队

公司拥有经验丰富、具有创业精神的管理团队,公司核心团队成员大多间接持有公司股份,公司核心团队的稳定也确保了公司长期发展战略的落实。公司核心管理和营销团队合理分工,忠诚度高,勤勉敬业,具有很强的团队凝聚力。此外,通过成功上市也进一步优化了股东结构,提升了公司治理水平。

1.4、资金优势:募集资金及利润的稳定增长增强了公司的资金实力

公司在中小企业板上市成功,获得较多募集资金,加上近几年公司利润稳定增长,增强了公司的资金实力,为公司积极进行产业扩张和战略布局提供了保障,为公司未来的发展壮大打下坚实的基础。

1.5、国际市场开拓顺利,奠定了海外市场基础

当前公司产品已远销全球30多个国家和地区,随着公司海外业务的增长,公司将加大对海外核心市场的开发力度,深耕当地市场。截至本报告期末,公司海外销售总额已达138,679,577.50元,增长101.83%,整体呈现迅猛增长的态势,也为公司以后的海外扩张打下了良好基础。

2、公司在发展中面临的风险

2.1、规模扩张导致的管理风险:人才队伍建设和管理水平需提升

近年来公司业务高速成长,公司的资产规模、业务规模迅速扩大,对公司的管理提出了更高的要求。近几年公司持续改善了股东和董事会成员结构,优化了公司治理,并且积极引进人才,努力建立有效的考核激励机制和严格的内控体系,不断加大人员培训力度,为公司业务增长提供了稳定组织保障,但公司经营规模增长迅速,仍然存在高速成长带来的管理风险。公司尤其在人才队伍建设和管理水平提升这两方面存在较大的提升空间,也是制约公司当前快速发展的最重要因素。

2.2、市场竞争加剧

休闲食品行业最近几年增长速度加快,行业整合力度提升,也出现了诸如雀巢并购徐福记等较大的并购重组案例,对行业竞争格局产生了重大影响,虽然公司近年来一直保持高速增长态势,且行业前景广阔,但公司产品单一,毛利水平仍处较低水平,需持续加强自身的竞争优势。

目前国内市场竞争越来越趋于寡头竞争,国外主要的食品企业占据行业高端,且毛利率水平较高,但另一方面国内主要企业也开始在细分领域崭露头角。

在渠道变革上,国内既有厂商与大型KA卖场间博弈加大,传统经销商渠道成本提高,促进了渠道模式创新领域的发展,在品牌推广上,国外企业的推广力度普遍强于国内企业,存在挤压国内品牌食品企业空间的态势。

考虑到在行业中将要面对的风险及挑战,及休闲食品行业中已经有众多国内外上市公司,竞争必将更加激烈;所以,历史业绩未必可作为公司未来经营业绩评估的唯一根据,公司日后未必可按相同幅度增长。公司的日后发展速度受管理能力提升、新产品研发、营销能力增强和产能提高的影响,同时也取决于宏观经济、行业政策的变化。

2.3、市场开拓不力导致的产能闲置风险

公司募集资金投资项目"哈尔滨洽洽食品有限公司食品加工项目"已经于2011年12月开始试运行,目前产能已逐步释放,且仅2011年新增的项目即有长沙洽洽食品有限公司食品加工项目、新疆原料基地建设项目及上海奥通国际贸易有限公司等,较之前原料供应及产能规划将有大幅度提高,随着市场竞争的加剧,公司面临较大市场营销压力。虽然休闲食品市场规模大,行业发展前景广阔,但如果未来几年公司市场开拓不力,募集资金投资项目所带来的产能扩张将会出现部分闲置,会导致净资产收益率有所下降。

(三)2012年度重点工作计划

1、2012年度经营计划

1.1、继续加大研发投入,提升公司的研发水平

公司将在新品研发上加大投入,充分发挥安徽省洽洽食品设计研究院及上海研发中心的两个平台作用,通过加大招聘和自行培养的力度,建立更高水平的创新研发队伍,向休闲食品其他领域发展,完成年度研发目标;通过规范研发管理的各项流程,建立研发人员培养的长效机制,用研发建立起市场竞争的壁垒。

在现有产品上,公司将通过研发、设计等手段实现产品口味、配方及用料的升级,确保产品质量稳定、降低产品成本,形成差异化竞争的优势;通过管理水平的提升确保产品质量的安全和稳定性;进一步提升公司产品的产品力,为市场拓展打下坚实的基础。

1.2、推动产品优化升级,加大市场开拓力度

随着消费升级进程的推进,产品优化升级也势在必行;公司将持续加大在产品品质、营销及品牌三个领域的升级。事业部持续丰富公司产品品类、提高产品的质量、包装;推行自动化进程等,而在营销方面将继续落实精准营销,对渠道的广度和深度进行升级,同时在品牌建设方面注重强调品牌影响力,与消费者保持品牌互动,将公司所提倡的快乐文化落到实处。

另一方面公司将继续加大公司营销及品牌推广力度,同时进一步扩充、完善高素质的销售团队,持续完善事业部运作机制,服务终端,突出业务。即以业务和市场为导向,将研发、采购、生产、营销独立运作,提升业务运作效率。

落实渠道精耕,深度分销的策略,建立符合公司快速发展的品牌营销理念的销售管理制度和激励机制;公司将整合、完善公司现有的品牌推广渠道,配合销售的需要,建立起既能推动现阶段产品销售、又能树立品牌长期形象的品牌推广策略。

1.3、加强募投项目管理

公司将加强募投项目管理,尽早完成长沙洽洽项目的实施工作,力争2012年年中投产,并确保哈尔滨洽洽逐步释放产能。在募投项目的实施过程中,公司将严格按照证监会和深交所的有关规定,谨慎规范实施。通过募投项目的有效实施,丰富公司产品结构、扩大市场份额、提高资本运作水平,提高公司的综合竞争力和盈利能力,大幅提升公司行业形象。对于超募部分资金,公司将严格按照证监会和深交所的有关规定,围绕主业、合理规划、谨慎实施,以谋求更大发展空间。

1.4、进一步提升公司管理水平

公司继续推进管理水平的提升。公司将从人才队伍、激励及考核机制、各项业务流程、企业文化等各个方面全面提升公司的管理水平。公司将视自身发展的要求,加大招聘和内部培养符合公司发展的高素质人才的力度;初步建立完整的、符合公司实际需求的激励及考核机制;

公司2012年将完成SAP信息系统一期的实施上线工作,将各项业务流程规范化并固化在系统中,初步建立起符合公司实际需求和远景规划的企业文化。

1.5、提升人力资源管理水平

人才是洽洽的第一资源,2011年,公司在引进高级管理人才、专业技术类人才、复合型人才等方面做了大量卓有成效的工作。仅在多所高校选拔2012年优秀应届毕业生即达69名,为公司管理团队及基层岗位有效地补充了新鲜的血液和力量。2012年公司持续推进组织结构优化调整,推行事业部运作机制,倡导突出业务,以业务和市场为导向;公司将不断完善优化用人机制,吸纳优秀经营管理人员、研发人员和营销人员,进一步增强公司的持续发展能力。

5.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
食品	271,376.34	192,692.46	28.99%	28.59%	26.34%	1.26%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
葵花子	203,497.37	141,913.35	30.26%	23.25%	20.12%	1.81%
薯片	29,784.97	22,787.37	23.49%	292.57%	253.97%	8.34%
西瓜子类	19,502.38	12,580.58	35.49%	10.71%	21.47%	-5.71%
漩类	2,184.73	2,061.06	5.66%	-25.51%	-14.90%	-11.76%
豆类	5,729.32	4,666.55	18.55%	-3.82%	-10.97%	6.54%
南瓜子	3,918.12	3,300.91	15.75%	13.99%	9.70%	3.29%
花生类	1,404.73	1,122.94	20.06%	-15.88%	-13.69%	-2.02%
坚果类	1,050.25	987.45	5.98%	-46.83%	-36.41%	-15.41%
其他	4,304.48	3,272.25	23.98%	-9.39%	-19.23%	9.26%

5.3 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

§6 财务报告

6.1 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

6.2 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

6.3 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本年新设子公司长沙洽洽食品有限公司、齐齐哈尔市北方洽洽食品销售有限公司、重庆市南部洽洽食品销售有限公司

6.4 董事会、监事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□ 适用 √ 不适用

6.5 对2012年1-3月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

国元证券股份有限公司关于洽洽食品股份有限公司利用自有资金投资蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)相关事项的专项意见

2012年3月26日,洽洽食品股份有限公司(以下简称"洽洽食品"或"公司")第二届董事会第五次会议审议通过了《关于拟投资蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)的议案》;国元证券股份有限公司(以下简称"国元证券")作为洽洽食品持续督导的保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第30号:风险投资(2011年8月23日修订)》等有关规定,对洽洽食品本次投资蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称"蔚然投资基金")有关事项进行了尽职核查,核查情况如下:

一、洽洽食品拟投资蔚然投资基金的基本情况

1、对外投资基本情况

为进一步提升公司的综合产业竞争力,加快实现公司战略目标,优化公司产业布局,形成规模经济,借力社会资源,建立先进的商业盈利模式,洽洽食品本次拟作为有限合伙人使用自有资金3亿元入伙蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称"蔚然投资基金"),变更完成后,洽洽食品认缴出资额将占蔚然投资基金认缴出资总额的59.9988%。

2、投资对象基本情况

截止2012年3月26日,蔚然投资基金基本情况如下:

企业名称:蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)

企业类型:有限合伙企业

成立日期:2011-8-30

住　　所:天津生态城动漫中路126号动漫大厦B1区二层201-297

执行事务合伙人:卓优(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)

营业范围:从事对未上市企业的投资,对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务。

经营目的:通过购买、持有及处置中国境内消费品类拟上市优质企业股权及其他资产等投资活动以及其他合法的经营活动,为合伙人获取满意的资本回报。投资方向以消费品类及相关领域企业项目为主。

存续期:七年,经普通合伙人提议并经持有半数以上有限合伙权益的有限合伙人同意,经营期限最多可延长两次,每次延长一年。

截止目前,蔚然投资基金合伙人共有两名,其中有限合伙人合肥华泰集团股份有限公司(以下简称"华泰集团")认缴出资额5亿元,占认缴出资总额的99.998%;普通合伙人卓优(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称"卓优投资")认缴出资额1万元,占认缴出资总额的0.002%。

洽洽食品本次投资完成后,蔚然投资基金认缴出资总额为5亿元,洽洽食品认缴出资3亿元,华泰集团认缴出资2亿元,卓优投资认缴出资1万元。

3、关联关系情况

①卓优(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)

企业类型:有限合伙企业

住　　所:天津开发区新城西路52号滨海金融街6号楼三层AF312室

执行事务合伙人:宋向前

经营范围:受托管理股权投资企业,从事投融资管理及相关咨询服务。

卓优(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人宋向前先生为洽洽食品现任非独立董事。因此,洽洽食品董事会审议此项议案时,宋向前先生应予以回避表决。

②合肥华泰集团股份有限公司

公司类型:股份有限公司(非上市)

住　　所:合肥市经济技术开发区莲花路东耕耘路南

法定代表人:陈先保

注册资本:28,000万元

经营范围:实业投资;股权管理;农副产品(粮油、棉)、电线电缆、机电设备、机械设备及配件、仪器仪表、医疗器械一类、建筑材料、装潢材料、钢材、木制品、塑料制品、纸制品、包装材料、金属材料、压缩机及配件、混凝土、重油(除危险品)销售。

合肥华泰集团股份有限公司(以下简称"华泰集团")为洽洽食品控股股东,持有洽洽食品48.99%的股权;洽洽食品实际控制人兼董事长陈先保先生,持有合肥华泰集团69.64%的股权,为华泰集团实际控制人;洽洽食品现任董事陈冬梅女士兼任华泰集团董事。因此,洽洽食品董事会审议此项议案时,陈先保先生与陈冬梅女士均应予以回避表决;股东大会审议此项议案时,华泰集团所持洽洽食品股权应予以回避表决。

二、本次对外投资的风险及对公司的影响

存在的风险:1)有限合伙企业自身管理运营存在的风险,例如不能按时、足额募集资金;2)有限合伙企业投资其他企业时的投资风险,例如投资失败,被投资公司业绩下滑、管理不善等。

对公司的影响:公司本次对外投资使用自有资金,不涉及募集资金,同时已充分考虑公司正常业务经营和财务上的需要,不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

公司已制定了《对外投资管理制度》、《风险投资管理办法》,对对外投资及风险投资的权限、决策程序做了明确规定,上述制度均已经公司董事会审议通过。

三、保荐机构核查意见

保荐机构国元证券经审慎核查后认为:

洽洽食品本次对外投资的交易事项已经董事会审议通过,公司独立董事均发表了明确的同意意见;该事项还需提交公司股东大会审议。洽洽食品本次对外投资系根据公司战略发展规划,在保证主营业务发展的前提下,适当投资一些稳健的公司股权,以期获得其稳健成长带来的投资回报,为公司和股东创造更大的收益。公司已制定《对外投资管理制度》、《风险投资管理办法》,对对外投资及风险投资的权限、决策程序做了明确规定。公司本次对外投资使用自有资金,不涉及募集资金,同时已考虑公司正常业务经营和财务上的需要,不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响;在本次对外投资时,洽洽食品不属于以下期间:1)使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间;2)将募集资金投向变更为永久性补充流动资金后十二个月内;3)将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款后的十二个月内。洽洽食品同时承诺:在此项对外投资后的十二个月内,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。上述事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第30号:风险投资(2011年8月23日修订)》等相关法律、法规和规范性文件的规定。本保荐机构对洽洽食品本次利用自有资金投资蔚然(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)事项无异议。

保荐代表人(签名):

王　钢　　贾　梅

保荐机构(公章):国元证券股份有限公司

二〇一二年三月二十六日

国元证券股份有限公司关于洽洽食品股份有限公司《2011年度内部控制自我评价报告》的核查意见

国元证券股份有限公司(以下简称"国元证券")作为洽洽食品股份有限公司(以下简称"洽洽食品"或"公司")首次公开发行股票的保荐人,根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》,以及深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》等有关法律法规和规范性文件的要求,对洽洽食品《2011年度内部控制自我评价报告》进行了核查,并发表如下核查意见:

一、保荐机构的核查方式

保荐代表人通过以下措施对洽洽食品内部控制的完整性、合理性及有效性进行了全面、认真的核查:

1、查阅股东大会、董事会、监事会会议资料,查阅公司各项业务制度及管理制度、信息披露文件、募集资金专户对账单以及各类原始凭证等;

2、与公司董事、监事、高级管理人员、财务人员、以及会计师事务所、律师事务所有关人员进行沟通;

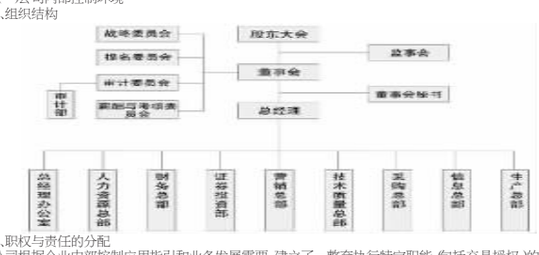
3、审阅公司出具的《洽洽食品股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》。

二、洽洽食品内部控制的基本情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和其他相关法律法规、规章、以及公司《章程》等有关规定,按照建立现代企业制度的要求,建立并逐步完善了公司的内部控制制度及控制体系。

(一)公司内部控制环境

1、组织结构



2、职权与责任的分配

公司根据企业内部控制应用指引和业务发展需要,建立了一整套执行特定职能(包括交易授权)的授权机制,并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。通过公司章程明确了股东大会、董事会、监事会三会的职责与权限,公司内部通过制定《总经理工作细则》理顺关系,推动公司业务良性运行。公司定期召开总经理办公会、经济活动分析会、公司月度行政例会、销售总部月会、投资策略分析会等会议;明确公司总经理、副总经理、各部负责人的工作职责;明确事权、人权及财权的划分。财务部门通过各种措施合理地保证业务活动按照适当的授权进行;合理地保证交易和事项能以正确的金额,在恰当的会计期间,及时地记录于适当的账户,使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

3、人力资源政策与实务

根据《劳动法》及有关法律法规,公司实行全员劳动合同制,制定了《招聘录用管理办法》、《绩效管理办法》等人事管理制度,公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人力资源体系,完善了人才梯队的建设,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

(二)内部控制风险评估过程

公司设置总经理办公室、财务总部、审计总部、人力资源总部、销售总部、生产总部、技术质量总部、采购总部等部门,根据各自的职责分工,负责识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等影响和变化。对重大风险及其变化,由责任部门提出预警和风险评估报告,提交总经理办公会和危机管理小组研究决定。总经理办公会根据危机管理小组对风险的影响程度评估及应对措施,提交公司董事会研究决定。公司形成了从目标设定开始,到风险识别、风险分析、风险处置一个完整的风险评估过程。

(三)信息系统与沟通

公司建立了有效的信息沟通系统。信息系统人员(包括财务会计人员)能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。针对可疑的不恰当事项和行为,公司也建立了有效地沟通渠道和机制,使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。

(四)控制活动

公司针对经营活动建立了必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标,公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通,并且积极地对其加以监控。公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定,制订了财务管理制度和会计核算办法。

财务管理制度:为了规范公司会计核算和财务管理,加强财务监督,提高经济效益,根据财政部颁布的《企业会计准则》,结合公司的具体情况制定了《货币资金管理制度》、《应收款项管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《成本费用管理制度》、《财务报表管理制度》、《预算管理制度》等一系列财务会计核算内部控制制度。

会计核算办法:包括总则、会计科目、流动资产、长期投资、固定资产和在建工程、无形资产、长期待摊费用和待处理财产损益、流动负债、长期负债、所有者权益、成本费用、损益、会计调整、关联方关系及其交易、财务会计报告、附则等。

1、在财务管理制度和会计核算办法中明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序,以保证各项会计活动合规进行。

2、建立的相关控制程序,主要包括:交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

①交易授权控制:明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容,公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权,经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。销售业务按照当年公司统一的价格政策签订、执行销售合同,极少数特殊的销售渠道的价格由总经理签字批准;对于非常规性交易,如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易按公司章程规定需经董事会或股东大会审批。

②责任分工控制:合理设置分工,科学划分职责权限,贯彻不相容职务相分离的原则及能见度系统的建设,形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括:授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

③凭证与记录控制:合理制定了凭证流转程序,经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证,编妥的凭证及时送交会计部门以便记录,已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录(如:员工工资记录、永续存货记录、销售发票等),并且将记录同相应的分录独立复核。

④资产接触与记录使用控制:公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触,防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,确保各种财产安全完整。

⑤独立稽查控制:公司专门设立内审机构,对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

⑥公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度,在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

(五)对内部控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价,通过内部机制获得内部控制有效运行的证据,并通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。

(六)公司内部控制的执行情况

1、募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》,根据该制度的规定并结合公司实际经营需要,公司对募集资金实行专户存储,并与保荐机构、存储商业银行签订了三方监管协议,对募集资金的使用实行严格的审批手续,以保证专款专用。公司审计总部每季度向董事会报告募集资金的使用情况,独立董事和监事会监督募集资金使用情况,定期就募集资金的使用情况进行检查。

2、对外担保的内部控制

公司在《公司章程》中对股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限,以及违反审批权限和审议程序的责任追究进行了明确的规定。

截止2011年12月31日,公司未为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业和其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保,也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易制度》,对关联方与关联交易进行了明确定义,对公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限进行了进一步明确的划分。2011年度,公司股东大会、董事会依据《公司章程》以及《关联交易制度》等相关制度法规的规定,按照程序对公司各项关联方交易进行了审核,独立董事对关联交易均发表了独立意见。

4、销售收款控制

公司按内控要素建立了销售与收款环节内部控制制度,制定了《销售合同管理及审批制度》、《经销商开闭户管理规定》、《退换货管理办法》、《经销商库存管理办法》、《经销商考核管理办法》、《销售资料建立管理办法》、《片区经理管理办法》、《打假作业办法》、《反窜货管理办法》、《直营客户销户流程》、《直营客户信用及应收账款流程》、《价格管理办法》、《KA价格管理办法》、《销售发货流程操作》、《应收账款管理制度》及《销售收入管理制度》,明确在选择客户时,应当充分了解和考虑客户的信誉、财务状况等有关情况,防范应收账款不能回收的风险。

公司建立了应收账款账龄分析制度和逾期应收账款催收制度,每月对应收账款进行分析、评价,定期与往来客户通过函证等方式核对应收账款。上述制度的制定并有效执行,有效地降低了应收账款的结算风险,确保了收入及时准确入账和资金的及时回笼,降低了坏账发生的概率。

5、采购付款控制

公司较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位,明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。制定了《采购作业指导书》、《采购控制程序》、《供方开发、取消作业流程》、《采购价格管理办法》、《进口原料采购流程》、《供应商考评管理办法》及《招标管理规定》、《原料检验标准》、《客户对账管理规定》等相关制度。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。在公司本部的授权范围内,下属单位可自主对外办理采购与付款业务。

6、研发控制活动

公司对研发各环节制定严格的程序,主要为:市场调研、确立项目、产品开发(含测试、评审、验证)、新产品价格确定及入市与持续改进。公司还制定了相关质量管理体系,对各个节点都有严格的质量控制和审核,从运作流程上为产品研发质量零缺陷奠定了基础。

7、财务控制活动

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有