

易食集团股份有限公司

二〇一〇年年度报告



二〇一一年四月十九日

## 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性及完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均出席了审议本次年度报告的董事会会议。

公司 2010 年年度财务报告已经中磊会计师事务所审计，并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长田力维、财务总监及财务负责人周勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第五节	公司治理结构 .....	14
第六节	股东大会情况 .....	18
第七节	董事会报告 .....	19
第八节	监事会报告 .....	29
第九节	重要事项 .....	30
第十节	财务报告 .....	39
第十一节	备查文件目录 .....	39

## 第一节 公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：易食集团股份有限公司

公司法定英文名称：E-FOOD GROUP CO., LTD

(二)公司法定代表人：田力维

(三)公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蹇军法	王娟
联系地址	北京市朝阳区东三环北路乙2号	北京市朝阳区东三环北路乙2号
电话	010-59156337	010-59156337
传真	010-59156356	010-59156356
电子信箱	jf_qian@yijituan.net	juanwang@yijituan.net

(四)公司注册地址：宝鸡市渭滨区经二路155号

办公地址：北京市朝阳区东三环北路乙2号

邮政编码：721000

互联网网址：<http://www.efoodgroup.com.cn> 电子信箱：[E-food@yijituan.net](mailto:E-food@yijituan.net)

(五)选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六)公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：易食股份

股票代码：000796

(七)其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2010年9月16日

公司最近一次变更注册登记地点：宝鸡市渭滨区经二路155号

企业法人营业执照注册号：61030010039712

税务登记号码：610302221303013

公司聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路1号（昌宁大厦8层）

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### (一)截止报告期公司近三年主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入	412,982,087.44	287,885,114.04	43.45	732,639,417.85
利润总额	59,576,289.13	41,847,415.66	42.36	38,779,472.93
归属于上市公司股东的净利润	29,994,735.86	24,989,491.38	20.03	18,011,807.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,017,705.15	10,746,452.21	160.72	6,287,118.51
经营活动产生的现金流量净额	89,142,057.49	45,093,691.01	97.68	119,358,644.12
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	834,005,270.47	803,526,097.37	3.79	739,441,375.44
所有者权益 (或股东权益)	535,788,930.29	549,917,917.47	-2.57	528,455,890.44
股本	246,542,015.00	246,542,015.00	-	246,542,015.00

### (二)截止报告期公司近三年主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.1217	0.1014	20.02	0.0731
稀释每股收益 (元/股)	0.1217	0.1014	20.02	0.0731
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1136	0.0436	160.55	0.0255
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.60%	5.92%	-0.32	4.45%
加权平均净资产收益率 (%)	5.53%	5.99%	-0.46	4.51%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	5.23%	4.51%	0.72	2.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.14%	4.24%	0.90	1.88%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3616	0.1829	97.70	0.4841
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.7937	1.7114	4.81	1.6402

### (三)非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额

非流动资产处置损益	-10,008.39
计入当期损益的政府补助	306,000.00
债务重组损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
除上述各项外的其他营业外收支净额	1,953,869.97
小计	2,249,861.58
所得税影响	133,621.52
非经常性净损益合计	2,116,240.00
其中：归属于母公司股东	1,977,030.71

### 第三节 股本变动及股东持股情况

#### 一、股份变动情况表（截至 2010 年 12 月 31 日）

##### (一) 股份变动情况表

数量单位：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	42,858,677	17.38%					0	42,858,677	17.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,847,964	17.38%					0	42,847,964	17.38%
其中：境内非国有法人持股	42,847,964	17.38%					0	42,847,964	17.38%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,713	0.004%					0	10,713	0.004%
二、无限售条件股份	203,683,338	82.62%					0	203,683,338	82.62%
1、人民币普通股	203,683,338	82.62%					0	203,683,338	82.62%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,542,015	100.00%						246,542,015	100.00%

## (二)公司限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股份	本年解除限售股份	本年增加限售股份	年末限售股份	限售原因	解除限售日期
魏存功	14,284	3571	0	10,713	董监事、高管离任未满6个月导致限售	2010/12/31
马长钊	21,094	21094	0	0	董监事、高管离任未满6个月导致限售	2010/09/30
蔺茂	19,044	0	0	19,044	不规范账户	视证券账户规范时间定
海航易控股有限公司	42,847,964	0	0	42,847,964	股权质押	2012/10/25
合计	42,902,386	24,665	0	42,877,721	——	——

## 二、股票发行与上市情况

(一)截止报告期末为止的近三个年度内公司无发行股票与上市的情况。

(二)报告期内，公司股份总数未发生变化，公司股权结构也未有变动情况发生。

(三)公司现无内部职工股。

(四)有限售条件股份可上市交易时间

说明：“G日”指股权分置改革方案实施完成后首个交易日，即2006年9月12日。

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海航易控股有限公司	42,847,964	0	0	42,847,964	股改限售	2011-9-12
合计	42,847,964	0	0	42,847,964	—	—

## 三、股东数量和持股情况（截止2010年12月31日）

(一)公司股东总数：39,997户；

(二)前十名股东持股和前十名限售股股东持股情况

单位：股

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
海航易控股有限公司	境内非国有法人	17.38%	42,847,964	42,847,964	42,847,964
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	3.41%	8,399,893		
包头市北普实业有限公司	境内自然人	0.41%	1,009,711		
任根宝	境内自然人	0.39%	953,549		
刘竣	境内自然人	0.26%	634,920		
魏军英	境内自然人	0.24%	591,132		
陈杭生	境内非国有法人	0.24%	580,035		
黄英彪	境内自然人	0.23%	578,820		
李天梅	境内自然人	0.23%	563,792		
王旭	境内自然人	0.23%	561,700		
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—诺安平衡证券投资基金		8,399,893		人民币普通股	
包头市北普实业有限公司		1,009,711		人民币普通股	
任根宝		953,549		人民币普通股	
刘竣		634,920		人民币普通股	
魏军英		591,132		人民币普通股	
陈杭生		580,035		人民币普通股	
黄英彪		578,820		人民币普通股	
李天梅		563,792		人民币普通股	
王旭		561,700		人民币普通股	
孙陶		528,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东和前十名无限售条件股东中是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

## （五）公司控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东情况介绍

截止报告期末，公司第一大股东为海航易控股有限公司。2010年9月27日海航商业控股有限公司与海航易控股有限公司签订《股权转让协议》，海航商业控股有限公司将其持有本公司42,847,964股股权全部转让给海航易控股有限公司，同年10月19日办理完毕过户手续，海航易控股有限公司成为本公司第一大股东，持有本公司

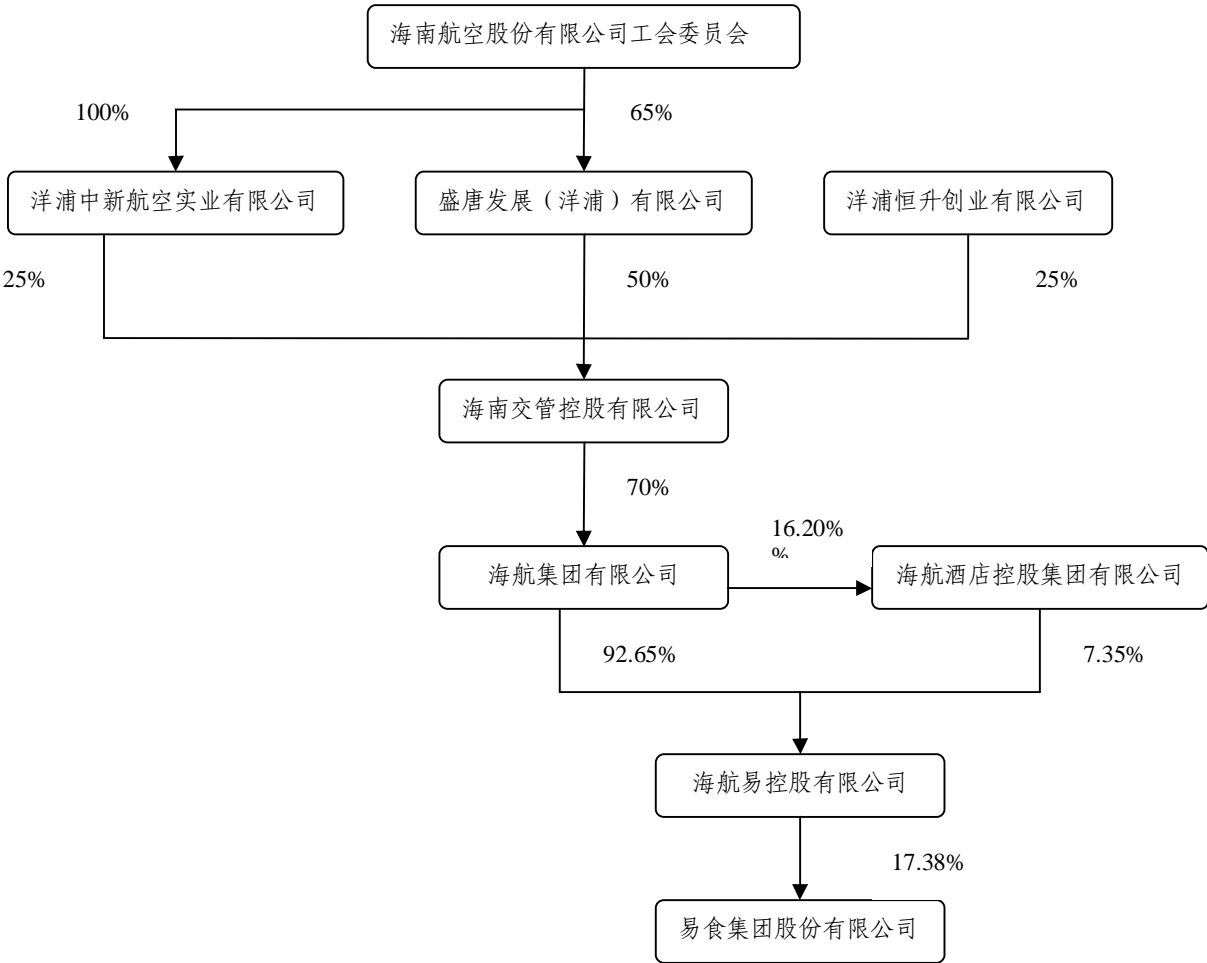


42,847,964 股股份，占公司股份总数的 17.38%。海航易控股有限公司仍继续履行本公司股权分置改革有关限售条件的规定。海航易控股有限公司该公司成立于 2008 年 8 月 20 日，注册资本 6.8 亿元，注册地址：海南省海口市海秀路 29 号海航发展大厦附楼，经营范围：项目投资及投资管理。

2、实际控制人介绍

公司实际控制人是海南航空股份有限公司工会委员会，法定代表人高荣海，1993 年 2 月 10 日成立，主要经营业务或管理活动：根据中华人民共和国工会法和中华人民共和国民法通则的规定，经海南省总工会核准，确认海南航空股份有限公司工会委员会具备法人条件，依法取得工会法人资格。代表公司全体职工行使权利。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(六) 公司无其他持股 10%以上的法人股东

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董监事及高管人员基本情况

#### (一)董事、监事、高管人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
田力维	董事长	男	57	2011年03月26日	2013年03月30日	0	0
雍大勇	董事兼总裁	男	42	2010年10月26日	2013年03月30日	0	0
周勇	董事兼财务总监	男	33	2010年08月20日	2013年03月30日	0	0
李忠义	董事	男	43	2011年03月26日	2013年03月30日	0	0
白永秀	独立董事	男	56	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
胡东山	独立董事	男	39	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
霍学喜	独立董事	男	51	2010年05月18日	2013年03月30日	0	0
王晓	首席监事	男	32	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
李利昌	监事	男	24	2011年03月26日	2013年03月30日	0	0
周晋阳	职工监事	女	46	2011年03月08日	2013年03月30日	0	0
刘志强	董事长	男	43	2010年03月31日	2011年03月25日	0	0
魏存功	副董事长	男	65	2010年03月31日	2010年09月07日	14,284	10,713
辛笛	董事	男	42	2010年03月31日	2011年03月25日	0	0
艾兆元	常务副总裁	男	48	2010年03月31日	2011年03月25日	0	0
武晓玲	独立董事	女	56	2010年03月31日	2010年05月19日	0	0
李安凤	监事	女	49	2010年03月31日	2011年03月25日	0	0
彭国祥	监事	男	61	2010年03月31日	2011年03月07日	0	0
陈玉倩	财务总监	女	36	2010年03月31日	2010年08月19日	0	0
骞军法	董事会秘书	男	31	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
合计	--	--	--	--	--	14,284	10,713

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

#### (二)现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历或兼职情况

1. 董事长：田力维先生，1954年出生，籍贯江苏南京，北京对外经济贸易大学国际贸易专业硕士研究生，曾任北京温榆河高尔夫俱乐部有限公司代总经理、现任海航置业有限公司副董事长、易食集团股份有限公司董事长。

2. 董事兼总裁：雍大勇先生，1969年出生，中央财经大学金融学硕士研究生，经济师，曾任海航实业控股有限公司综合管理部总经理、海航集团财务有限公司副总经理、金海重工股份有限公司财务总监，现任海航易控股有限公司董事长、易食集团股份有限公司总裁。

3. 董事兼财务总监：周勇先生，1978年出生，国际投资本科，会计师。曾任三亚凤凰国际机场有限责任公司计划财务部会计核算室经理、计划财务部总经理，现任易食集团股份有限公司财务总监。

4. 董事：李忠义先生，1968年出生，籍贯辽宁沈阳，大学本科学历。曾任海南三亚华云度假村总经理助理，海南海航酒店销售总监，现任宝鸡国贸大酒店有限公司总经理、宝商集团陕西辰济药业有限公司董事长，易食集团股份有限公司董事。

5. 独立董事：白永秀先生，1955年出生，中共党员，硕士研究生。曾任陕西师范大学经济系副主任，陕西师范大学政治经济学院副院长，西北大学西部发展研究院院长。现任西北大学经济管理学院院长、易食集团股份有限公司独立董事。

6. 独立董事：胡东山先生，1972年出生，汉族，证券特许会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任陕西红旗水泥制品厂会计，陕西通达会计师事务所业务部经理，山西航空有限公司财务总监、五联联合会计师事务所合伙人。现任陕西三秦会计师事务所副所长、易食集团股份有限公司独立董事。

7. 独立董事：霍学喜先生，1960年出生，籍贯陕西绥德，中国农工民主党陕西省委员会常务委员，博士生导师。现任西北农林科技大学经济管理学院院长、陕西省委员会政策研究室特约研究员、杨陵区第六届人民代表大会代表、易食集团股份有限公司独立董事。

8. 首席监事：王晓先生，1979年出生，工商管理学硕士研究生。曾任海航集团有限公司董事局审计与法律事务室合同事务经理。现任易食集团股份有限公司董事会办公室合规室经理。

9. 监事：李利昌先生，1987年出生，籍贯广西桂林。大连海事大学政治学与行政学专业本科。现任易食集团股份有限公司综合管理部行政事务业务单元经理。

10. 职工监事：周晋阳女士，1965年出生，籍贯山西平定，贵州大学外国语言文学学士，曾任中国民航贵州省管理局运输服务科副科长、海南航空股份有限公司深圳营业部经理、海南航空食品有限公司副总经理、海南航空饮品有限公司总经理，现任易食集团股份有限公司运营管理部安全督察主管。

11. 董事会秘书：蹇军法先生，1980年出生，籍贯陕西西安，西北大学会计学本科，商业职业经理人。先后在西安民生集团股份有限公司、宝鸡商场（集团）股份有限公司、海航集团股份有限公司、海航实业控股有限公司从事内审、财务、法务、证券等工作，现任易食集团股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

### (三)年度报酬情况

#### 1. 决策程序、确定依据及支付情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬由董事会依据岗位及职务确定并提交股东大会批准；

2. 董事、监事及高级管理人员年度报酬情况（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬）；

姓名	职务	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司 报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
田力维	董事长	2011年03月26日	2013年03月30日	0	否
雍大勇	董事兼总裁	2010年10月26日	2013年03月30日	3.5	否
周勇	董事兼财务总监	2010年08月20日	2013年03月30日	5.2	否
李忠义	董事	2011年03月26日	2013年03月30日	0	是
白永秀	独立董事	2010年03月31日	2013年03月30日	5	否
胡东山	独立董事	2010年03月31日	2013年03月30日	3.75	否
霍学喜	独立董事	2010年05月18日	2013年03月30日	2.9	否
王晓	首席监事	2010年03月31日	2013年03月30日	6.8	否
李利昌	监事	2011年03月26日	2013年03月30日	0	否
周晋阳	职工监事	2011年03月08日	2013年03月30日	0	否
刘志强	董事长	2010年03月31日	2011年03月25日	15	否
魏存功	副董事长	2010年03月31日	2010年09月07日	0	是
辛笛	董事	2010年03月31日	2011年03月25日	14	否
艾兆元	常务副总裁	2010年03月31日	2011年03月25日	12	否
武晓玲	独立董事	2010年03月31日	2011年05月18日	2.1	否
李安凤	监事	2010年03月31日	2011年03月25日	7.6	否
彭国祥	职工监事	2010年03月31日	2011年03月07日	0	是
陈玉倩	财务总监	2010年03月31日	2010年08月19日	5.3	否
蹇军法	董事会秘书	2010年03月31日	2013年03月30日	9.6	否
合计	--	--	--	92.75	--

报告期内，公司未实施股权激励。

#### ④报告期内被选举或离任的董事、监事、聘任或解聘高级管理人员情况

##### 1. 董事的变动情况

报告期内，经公司第五届董事会第三十九次会议提名、2010年第一次临时股东大会选举，刘志强、魏存功、辛笛、艾兆元当选公司第六届董事会董事，白永秀、胡东山当选第六届董事会独立董事，独立董事武晓玲因公司重组原因推迟换选。第五届董事会董事高建平、高屹、外部董事尹训国、独立董事强力不再担任公司任何职务。经第六届董事会第二次会议提名、2009年年度股东大会选举霍学喜当选公司第六届董事会独立董事，独立董事武晓玲任期届满不再担任公司任何职务。经第六届董事会第五次会议、2011年第二次临时股东大会选举周勇当选公司第六届董事会董事，魏存功不再担任公司任何职务。

##### 2. 监事的变动情况

报告期内公司第六届监事会完成换届，第五届监事会监事马长钊、李长明任期届满，辞去公司监事职务，经公司第五届监事会第十九次会议审议、2010年第一次临时股东大会选举，王晓、李安凤当选公司第六届监事会股东代表监事，与职工代表监事彭国祥共同组成公司第六届监事会。

##### 3. 高管人员变动情况

经公司第六届董事会第一次会议选举，刘志强当选公司董事长、魏存功当选公司副董事长，高建平不再担任公司任何职务。聘任辛笛为公司总裁、艾兆元为公司常务副总裁、陈玉倩为公司财务总监、蹇军法为公司董事会秘书，高建平不再担任公司总裁，高屹、王中仁、张玉阁不再担任公司副总裁，刘畅不再担任公司财务总监，马明庆不再担任公司任何职务。

报告期内，因工作变动原因，辛笛辞去公司总裁职务、陈玉倩辞去公司财务总监职务，经公司第六届董事会第五次审议，聘任周勇为公司财务总监，经公司第六届董事会第六次会议审议，聘任雍大勇为公司总裁。

#### ⑤员工状况

截止2010年12月31日，公司及控股子公司在册员工2569人。

按照人员构成分类	人数(人)	按教育程度分类	人数(人)
管理人员	126	大学本科以上	12
财务人员	73	大学本科	235

业务人员	43	大学专科	487
其他人员（在册不在岗）	2327	大学专科以下	1835
合计	2569	合计	2569

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、交易所有关法律法规规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司严格遵守各项规章制度，不断提升公司治理水平。

#### (一) 股东与股东大会

公司认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》，确保所有股东享有应有的权益和平等地位，确保所有股东充分行使权力；公司在召集、召开股东大会时，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》。公司按照《投资者关系管理工作细则》认真接待股东来访和来电咨询，使股东充分了解公司的运作情况。

#### (二) 控股股东与上市公司的关系

公司控股股东海航易控股有限公司继续遵守重组承诺，与本公司在业务、人员、资产、财务、机构等方面做到严格分开、相互独立；公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### (三) 董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规则召开董事会，公司董事能够认真履行相关法律法规和《公司章程》等规章制度所赋予的各项权利，并以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，恪尽职守，维护公司和全体股东的利益。

#### (四) 监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选聘、选举监事。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规则召开监事会，公司监事本着对股东负责的原则，能够认真履行自



己的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法、合规性进行监督。

#### (五)绩效评价与激励约束机制

公司按照现代企业管理制度，一直坚持个人所得与企业效益挂钩绩效考核办法，对管理干部、员工设置不同考核指标，根据工作效果对照考核指标按月、季、年进行考核，通过绩效考核，充分发挥考核在管理中的激励和导向作用，调动广大员工的积极性和主观能动性，并且客观科学评估了员工绩效水平，为公司持续提升工作品质、经营管理水平 and 经济效益起到了重要作用。

#### (六)相关利益者

公司能够充分尊重和维护员工、供应商、客户、银行、债权人等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

#### (七)信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》的要求，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，认真做好定期报告和临时报告的披露工作，《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为公司信息披露的指定报刊。公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》等制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并切实做好信息披露前的保密工作，落实信息披露的管理责任，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司自上市以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，完善各项制度，努力寻求利润最大化，切实维护中小股东的利益。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》及相关规定，本着对全体股东认真负责的态度，勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极参加公司董事会、股东大会，及时了解和询问公司运作情况，对公司关联交易、对外投资等重大事项发表独立意见，充分运用各自专业为公司治理、战略发展等提供宝贵意见和建议，为董事会客观、科学的决策起到了积极重要作用，切实维护了公司和全体股东的利益。

### (一) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	缺席原因及其他说明
--------	------------	---------	---------	-------	-----------

白永秀	7	7	0	0	
胡东山	6	6	0	0	
霍学喜	4	4	0	0	
武晓玲	3	3	0	0	
强力	1	1	0	0	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，无独立董事对公司有关事项提出异议的情况发生。

**三、公司与控股股东“五分开”情况**

(一)业务方面：公司拥有独立完整的业务体系，公司及下属控股子公司均具备独立开展业务的能力、自主经营，独立于控股股东；

(二)资产方面：公司与控股股东的产权关系清晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产和其他资源的情况。

(三)机构方面：公司组织机构独立，与控股股东及其下属机构之间没有上下级关系，有独立的办公场所，独立行使机构职能。

(四)人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，除公司总裁担任海航易控股有限公司董事长外，公司其他高级管理人员均未在控股股东单位任职。

(五)财务方面：公司拥有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。

综上所述，公司拥有的资产权属关系明确，公司主营业务独立于控股股东。控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和经营活动，公司与其发生的关联交易也本着公平合理的原则进行。公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

**四、高管人员的考评及激励机制情况**

为健全公司薪酬体制，整合薪酬结构，全面提升公司薪酬管理水平，激发员工工作热情和积极性，公司对照年度工作计划和生产经营指标，运用 360° 全面素质考评指标与 KPI 重点指标考评相结合的考评方法，通过考核评估年度工作完成情况，实施激励措施。

**五、公司内部控制总体评价**

公司已经建立起较为完善的内部控制体系，各项制度在实践中不断完善，公司现有



的内部控制制度符合我国有关法规和监管部门的要求，能够保证会计资料等各类信息的真实、合法、准确和完整，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供合理保障。总体而言，公司的内部控制是有效的，符合中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的相关要求。公司将根据内、外部环境变化、结合公司发展实际，持续完善公司内部控制制度，不断提升公司治理水平。

报告期内，公司从人力资源管理、行政办公管理、财务管理、安全运营管理和卫生管理五个方面，实现对旗下各家企业的优化管理。

公司内部控制具体情况请参阅与本报告同时披露的公司《2010年度内部控制自我评价报告》。

## **六、解决同业竞争和减少关联交易情况**

公司重组过程中海航商业控股有限公司、海航集团有限公司关于避免同业竞争问题已专门作出承诺：(1)承诺人将来不从事与资产置换后的上市公司构成实质性竞争的业务。承诺人将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守承诺。承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与资产置换后上市公司构成实质性竞争的业务。(2)在资产置换后的上市公司审议是否与承诺人存有同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，将按规定进行回避，不参与表决。(3)若上市公司认定承诺人或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则承诺人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业尽快将上述业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司。如尚不具备条件转让与上市公司，则承诺人将上述业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。(4)保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。截止目前海航集团有限公司、海航商业控股有限公司严格执行重组期间同业竞争承诺。

报告期内海航商业控股有限公司、海航集团有限公司、海航易控股有限公司严格履行关于解决同业竞争和减少关联交易的承诺。报告期内尚未发生同业竞争，公司与关联方的交易严格恪守重组承诺，交易价格公允、会议程序合法，不存在损害中小股东和公司利益的情形。

## 第六节 股东大会情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，情况如下：

(一)2010年3月31日2010年第一次临时股东大会审议通过了：

- 1、关于选举第六届董事会独立董事、董事的议案
- 2、关于选举第六届监事会股东代表监事的议案
- 3、关于独立董事、董事、监事及董事会秘书津贴的议案
- 4、关于与海南航空股份有限公司签订配餐服务框架合同的议案

(二)2010年5月18日2009年度股东大会审议通过了：

- 1、公司2009年董事会工作报告
- 2、公司2009年监事会工作报告
- 3、公司2009年利润分配预案
- 4、关于聘请2010年年度审计机构的议案
- 5、关于选举霍学喜为公司第六届董事会独立董事的议案
- 6、关于申请综合授信额度的议案
- 7、关于与控股子公司确定互保额度的议案
- 8、关于修订《公司章程》的议案

(三)2010年9月7日第二次临时股东大会审议通过了：

- 1、审议《关于补选董事的议案》
- 2、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》

上述公告披露媒体及披露日期详见本报告信息披露索引。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司在“抓机遇，扩大生产规模，创品牌，打造核心产品”的方针指导下，努力拓展铁路餐饮业务，出资设立易食纵横餐饮管理（北京）有限公司，积极开拓航空配餐市场，筹备设立天津易食航空配餐食品有限公司。报告期内，公司投资新建的新疆海航汉莎航空食品有限公司和甘肃海航汉莎航空食品有限公司，分别于2010年1月23日、6月11日相继开业并投入生产。两家航食企业的投产加大了公司在西部航空食品领域的市场占有率，公司紧抓西部二次开发带来的航空业高速增长的机遇，不断完善公司在西部机场的布局。本报告期新的经营团队对公司存量资产进行了梳理，宝鸡国贸酒店联营合同纠纷了结。2011年，公司将继续以项目拓展和业务发展为主线，创新经营、强化管理、树立品牌、提升能力，全面完成经营生产任务，力争实现资产与规模的全面突破。

截止报告期末，公司管理品质持续提升，产业布局继续完善，7家航食公司安全生产航空餐1237万份，食品质量投诉率为百万分之二点一五，主要安全考核指标发生起数均为0起。2011年易食股份将抓住现代餐饮业集团化、复合化、连锁化、网络化、便利化等发展演变趋势，发展航空配餐连锁经营和地面食品连锁经营，借助市场资源整合，实现产业化发展目标。

2010年，公司实现营业总收入41,298.21万元，比上年28,788.51万元增长12,509.7万元，上升43.45%；实现归属于母公司股东的净利润2,999.47万元，比上年2,498.95万元增加500.52万元，上升20.03%。

单位：万元

项目	2010年	2009年	增减比例
营业总收入	41,298.21	28,788.51	43.45%
营业总成本	35,507.50	25,942.13	36.87%
营业利润	5,732.64	4,073.73	40.72%
利润总额	5,957.63	4,184.74	42.37%
归属于母公司股东的净利润	2,999.47	2,498.95	20.03%

公司发展存在的主要困难：各家航食与国际一流航食集团的管理水准相比，仍然存

在很大差距，发展任务仍然十分艰巨，企业规模、市场份额有待提升。

## 二、公司主营业务及其经营状况

### (一) 主营业务分行业情况表

单位：万元

项目	食品配餐 服务业	商品销售 收入	路桥收 入	客房餐 饮收入	房地产 销售	中成药销售
营业收入	29,460.90	1,431.60	-	1,642.49	-	2,750.13
营业成本	19,084.35	922.11	428.37	527.02	-	2,209.34
营业毛利	10,376.55	509.49	-428.37	1,115.47	-	540.79
营业利润率	35.22%	35.59%	-	67.91%	-	19.66%
营业收入比上年增减(%)	57.37%	100%	100%	3.51%	-100%	22.32%
营业成本比上年增减(%)	50.69%	100%	-	-152.28%	-100%	25.91%
营业利润率比上年增减(%)	2.87%	35.59%	-100%	51.7%	17.63%	-2.29%

### (二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	北京地区	湖北地区	海南地区	陕西地区
营业收入	10,283.79	7613.38	8946.86	4360.08
营业成本	7704.02	4179.67	6053.78	3164.72
营业利润	2579.77	3433.71	2893.08	1195.36
营业收入比上年增减(%)	3.04%	396.93%	24.12%	-1.25%

地区	甘肃地区	新疆地区
营业收入	2,023.61	2057.39
营业成本	949.48	1119.51
营业利润	1074.13	937.88
营业收入比上年增减(%)	510.02%	100%

### (三) 公司前五名客户销售收入情况

单位：万元

项目	本年实际数	上年实际数
公司前五名客户销售收入总额	22,069.41	12,109.52
占本期全部收入的比例	62.55%	51.6%

(四)营业收入或营业利润总额 10%以上业务经营活动情况

单位名称	主营业务	注册资本	本年度实现利润
海南航空食品有限公司	航空食品	5,000 万元	948.31 万元
北京新华空港航空食品有限公司	航空食品	12,000 万元	1,413.13 万元
三亚汉莎航空食品有限公司	航空食品	2,000 万元	1,585.03 万元

(五)报告期公司资产构成及费用变化情况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		比重增减幅度
	金额	占资产总额比重	金额	占资产总额比重	
应收账款	81,651,630.98	9.79%	75,583,895.02	9.41%	0.38%
其他应收款	37,262,132.09	4.47%	69,034,161.63	8.59%	-4.12%
预付账款	2,861,244.98	0.34%	2,309,933.19	0.29%	0.05%
存货	15,784,164.89	1.89%	42,492,644.44	5.29%	-3.4%
长期股权投资	38,969,876.89	4.67%	38,060,468.47	4.74%	-0.07%
固定资产	323,381,573.21	38.77%	250,780,454.08	31.21%	7.56%
在建工程	559,705.00	0.07%	32,659,519.71	4.06%	-3.99%
无形资产	52,340,320.11	6.28%	55,152,934.12	6.86%	-0.58%
短期借款	82,000,000.00	9.83%	50,000,000.00	6.22%	3.61%
应付账款	60,869,630.16	7.30%	40,756,494.47	5.07%	2.23%
预收款项	1,405,998.09	0.17%	1,514,312.41	0.19%	-0.02%
应付职工薪酬	32,602,920.18	3.91%	31,028,447.86	3.86%	0.05%
其他应付款	93,524,396.78	11.21%	111,879,083.25	13.92%	-2.71%
长期应付款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
预计负债	0	0%	0	0.00%	0.00%

变动说明：

存货期末比期初减少62.85%，主要原因是本期转让子公司兰州宝商信生房地产有限公司51%股权，该公司的存货不在纳入合并报表范围。

在建工程期末比期初减少 98.29%，主要原因是报告期新疆航食、甘肃航食厂房及配套设施在建项目转固所致。

短期借款期末比期初增加 64%，主要原因是新疆航食和新华航食增加流动资金贷款所致。

2. 费用变化如下：

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减额	增减率 (%)
销售费用	59,276,127.65	34,914,988.69	24,361,138.96	69.77
管理费用	54,869,191.57	48,808,635.61	6,060,555.96	12.42
财务费用	104,657.32	1,625,136.94	-1,520,479.62	-93.56
营业税金及附加	9,719,653.88	5,402,311.37	4,317,342.51	79.92
资产减值损失	-9,261,062.11	2,581,176.72	-11,842,238.83	-458.79
投资收益	-580,612.14	12,273,454.67	-12,854,066.81	-104.73

变动说明：

本期销售费用、管理费用、营业税金及附加较上期增长较大，主要是 2009 年资产置换结束后航空配餐、铁路配餐等销售业务增长较快。

财务费用较去年变化较大主要是定期存款及通知存款方式增加了利息收入，同时 2010 年总体借款支出占用期间较去年减少所致。

资产减值损失大幅下降，主要原因是本公司与宝鸡国贸中心有限公司关于《联营合同》纠纷案，根据最高人民法院“（2003）民二终字第 190 号”民事判决书终审裁决，由陕西新型房地产开发有限公司向本公司支付违约金、诉讼费 19,800,000.00 元，转回已计提的坏账准备 18,275,246.19 元，余款形成营业外收入 1,524,753.81 元。

投资收益较上期减少较大，主要原因是将子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司 51% 的股权转让及处置深圳海金投资有限公司 100% 的股权。

(六) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金净流量情况（单位：元）

项目	2010 年	2009 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	89,142,057.49	45,093,691.01	44,048,366.48
投资活动产生的现金流量净额	-38,674,594.26	-26,792,984.58	-11,881,609.68
筹资活动产生的现金流量净额	-6,885,054.76	-3,893,763.40	-2,991,291.36

变动原因：

本年经营活动产生的现金流量净额较上年增长较大，主要原因是 2009 年完成资产置换后，航空配餐、铁路配餐等销售业务所致。

本年投资活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要是构建固定资产支付的现

金增加。

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要是偿还贷款所致。

### 三、对公司未来发展的展望

2011年，公司将对管理模式进行进一步改进，以确保公司经营业绩的持续增长。

(一) 发展战略：公司将继续坚持“从天空向地面延伸”的发展战略，在做实航空配餐、铁路配餐主业的同时，依托航空配餐的高标准、流程化加工优势，建立品牌，向工业化配餐和食品加工等细分市场开拓业务。

(二) 公司新年度的经营计划：

#### 1. 强化安全生产，保证食品安全

2011年，公司将持续强化安全生产理念，全面推进质量安全管理体系，严格按照操作流程进行食品生产加工，排查安全隐患，确保食品安全。

#### 2. 继续做大做强主营业务

各航空配餐、铁路配餐企业继续扩大收入规模和提高利润水平，同时争取通过并购、参股、自建等方式增加1-2家航空食品或铁路配餐企业。

#### 3. 开拓市场，打造新的利润增长点

公司在坚持主业的同时，纵向上，向上游领域延伸；横向上，充分发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，逐步渗透到具有产业相关性的其他细分餐饮行业之中。从而打造新的利润增长点，有效形成业务关系紧密、资源共享充分、集约效应充分发挥的业务模式。

#### 4. 完善生产管理体系，控制成本

公司将进一步进行成本费用的控制，在保证餐食质量的前提下，减少不必要的冗余和损耗。对生产活动的各个环节和各项成本费用进行全过程、全要素的评估和反馈，完善精细化、标准化生产和管理体系。

#### 5. 完善人力资源体系

为保障公司发展战略的顺利实施，2011年公司将继续以人才引进、培养及开发作为重点工作，引进、培养一大批符合公司发展战略的人才，同时继续坚持并进一步完善市场化、业绩导向的薪酬激励体系。

(三) 公司未来发展计划及资金来源：采用自筹和吸引外资相结合，完成公司发展项目。



(四) 公司未来发展战略和经营目标的实现所产生的不利影响及风险因素:

1. 外部市场影响: 航空食品方面受到航空运输行业影响明显, 在低成本航空公司不断发展的情况下, 低成本航空公司对于航空食品需求下降; 铁路配餐方面新的铁路餐饮服务方式很难改变旅客长期形成的列车食品质次价高的餐饮消费观念。

2. 竞争风险: 航空食品方面国内三大航空公司间自配、互配抢占市场份额。铁路配餐方面受国家政策影响较大, 合作及线路拓展主要取决于国家的政策倾向。

#### 四、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司无募集资金, 也没有之前募集资金使用延续到报告期内的。

(二) 报告期内公司非募集资金投资项目情况

报告期内公司出资 120 万元设立易食纵横餐饮管理(北京)有限公司(注册资本 1000 万元, 实收资本 200 万元), 占该公司实收资本的 60%, 出资 1500 万元设立全资子公司天津易食航空配餐食品有限公司。

#### 五、审计报告意见

(一) 审计意见

公司本年度财务报告经中磊会计师事务所有限责任公司审计, 并出具标准无保留意见的审计报告。

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正及影响。

(三) 合并范围的变动情况

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
陕西国茂实业有限公司(注)	新增子公司	100.00	33,966,376.65	-473,623.35
天津易食航空配餐食品有限公司	新增子公司	100.00	15,000,000.00	0.00
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	新增子公司	60.00	1,575,990.80	-424,009.20

注: 2010 年 5 月 7 日, 陕西新型房地产开发有限公司将持有的陕西国茂实业有限公司(简称“陕西国茂”)的 100.00% 股权按照协议价 3,444 万元转让给本公司, 因被购买方陕西国茂不构成业务(企业内部主要资产为固定资产, 生产经营业务尚未展开), 所以此项交易不构成企业合



并；本公司将购买成本基于购买日陕西国茂各项可辨认资产和负债的公允价值进行分配（因陕西国茂购买基准日资产和负债表只有固定资产和实收资本两个科目，因此确定固定资产账面价值为 3,444 万元）。

本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2010.09.20 (处置日)净资产	2010.09.20 (处置日)净利润
兰州宝商信生房地产有限公司	股权转让	51.00	306725500	-1983914
深圳海金投资有限公司	注销	100.00	5477217199	-

## 六、报告期内董事会日常工作情况

(一)董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开七次会议，情况如下：

1、2010年3月15日第五届董事会三十九次会议审议通过了：

- ①《关于提名第六届董事会董事及独立董事候选人的议案》
- ②《关于独立董事、董事及董事会秘书津贴的议案》
- ③《关于与海南航空签订配餐服务框架合同的议案》
- ④《关于召开2010年度第一次临时股东大会的议案》

2、2010年3月31日第六届董事会第一次会议审议通过了：

- ①《关于推选董事长及副董事长的议案》
- ②《关于选举董事会专门委员会成员的议案》
- ③《关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的议案》

3、2010年4月23日第六届董事会第二次会议审议通过了：

- ①《2009年年度报告全文及摘要》
- ②《2009年度董事会工作报告》
- ③《2009年度利润分配预案》
- ④《2009年度内部控制自我评价报告》
- ⑤《关于提名霍学喜为公司第六届董事会独立董事候选人的议案》
- ⑥《关于聘请2010年度审计机构的议案》
- ⑦《关于申请综合授信额度的议案》
- ⑧《关于与控股子公司互保额度的议案》

- ⑨ 《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》
- ⑩ 《关于内幕信息知情人管理制度的议案》
- ⑪ 《关于外部信息使用人管理制度的议案》
- ⑫ 《关于董事、监事及高管等股份变动管理制度的议案》
- ⑬ 《关于修订公司章程的议案》
- ⑭ 《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》
- ⑮ 《2010 年第一季度报告》

4、2010 年 5 月 18 日第六届董事会第三次会议审议通过了：

- ① 《关于设立天津春天航空食品有限公司的议案》
- ② 《关于设立海航铁路餐饮控股管理有限公司的议案》
- ③ 《关于同意海航西北置业有限公司增资的议案》

5、2010 年 7 月 19 日第六届董事会第四次会议审议通过了：

- ① 《关于对外报送未公开信息的议案》
- ② 《关于同意公司更名的议案》

6、2010 年 8 月 19 日第六届董事会第五次会议审议通过了：

- ① 《公司 2010 年半年度报告及摘要》
- ② 《公司 2010 年加强治理专项活动自查报告》
- ③ 《关于聘请周勇为公司财务总监的议案》
- ④ 《关于补选董事的议案》
- ⑤ 《关于修订公司章程的议案》
- ⑥ 《关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》。

7、2010 年 10 月 26 日第六届董事会第六次会议审议通过了：

- ① 《易食集团股份有限公司 2010 年第三季度报告》
- ② 《关于聘任公司总裁的议案》

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格执行了股东大会的各项决议和授权。

(三)公司董事会审计委员会履职情况

1、公司董事会审计委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会，由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，审计委员会主任由独立董事中专业会计人士担任。

报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会实施细则》，认真阅读中国证监会及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》内容，与公司审计机构—中磊会计师事务所有限公司就公司 2010 年年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商。

①审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并提出审核意见；

审计委员会委员审阅了公司计划财务部提交的截止 2010 年 12 月 31 日的《资产负债表》、《利润表》、《现金流量表》和《股东权益变动表》。按照《企业会计准则》以及公司相关财务会计制度规定，对财务报告的真实性、准确性、完整性进行了认真审核。一致认为公司编制的截止 2010 年 12 月 31 日的财务报告真实、准确、完整，能够反映 2010 年 12 月 31 日的财务状况和公司 2010 年年度的经营成果及现金流量情况，同意在此基础上进行审计工作；

②审计委员会对年审注册会计师出具初步审核意见后的财务会计报表的意见

中磊会计师事务所年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会与年审会计师进行了见面会议，与年审会计师就年度审计过程中的重点进行了沟通，并形成书面意见；

③对公司 2010 年财务会计报表的决议

公司 2010 年度财务报告已经中磊会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。审计委员会认为中磊会计师事务所有限责任公司出具的审计意见客观、公正，公司 2010 年财务报告符合《企业会计准则》有关要求，真实地反映了公司 2010 年度财务状况、现金流量及经营成果。

## 2、年审工作督促情况

中磊会计师事务所注册会计师进场前，审计委员会与年审会计师事务所协商确定 2010 年度财务报告审计工作时间安排，对年审工作进行全面部署，并积极进行督促。年报编制期间，审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，并提出相关意见。中磊会计师事务所年审注册会计师进场后，公司董事会审计委员会多次电话督促年审注册会计师按时提交审计报告，督促会计师事务所严格按照确定的审计时间安排完成审计报告，在公司年报披露前提交审计报告。在中磊会计师事务所出具 2010 年年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中磊会计师事务所从事公司本年度的审计工作进行总结，并就公司财务会计报表以及关于下年聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

## 3、审计委员会关于中磊会计师事务所从事公司本年度审计工作的总结报告

中磊会计师事务所年审项目组严格按照注册会计师独立审计准则的规定对公司进行了审计工作，审计时间充分、人员配置合理、执业能力较强，出具的审计报告能够公允的反映公司 2010 年度财务状况、经营成果和现金流量情况，出具的标准无保留意见结论的审计报告符合公司实际情况。

#### 4、审计委员会关于 2011 年年度聘请会计师事务所的决议

易食集团股份有限公司董事会审计委员会于 2011 年 4 月 17 日召开会议，经全体审计委员会委员讨论，认为中磊会计师事务所及其注册会计师在公司审计工作中执业作风严谨，与公司保持着良好的工作关系，规范地完成了审计工作任务，并积极帮助公司改进工作，提升管理水平，审计委员会同意继续聘任中磊会计师事务所为本公司 2011 年年审会计师事务所。

#### (四)公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放进行了认真地审核，认为公司董事、监事和高级管理人员成员勤勉尽责，在公司领取的薪酬符合公司薪酬管理制度相关规定。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核确认。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### (五)董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

鉴于公司以前年度亏损严重，为了保障公司的持续发展，公司 2010 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2010 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。

#### 公司最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	年度可分配利润
2009 年	0.00	24,989,491.38	0.00%	0.00
2008 年	0.00	18,011,807.48	0.00%	0.00
2007 年	0.00	1,671,285.42	0.00%	4,483,265.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司以前年度亏损严重，为了保障公司持续发展，公司 2010 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2010 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。此预案需经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议。	2010 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。

本年度公司信息披露报纸仍为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会除列席公司董事会会议外，共召开了五次会议。会议内容如下：

(一)2010年3月15日第五届监事会第十九次会议审议通过了：

- 1、《第六届监事会监事候选人的议案》；
- 2、《关于监事津贴的议案》。

(二)、2010年3月31日第六届监事会第一次会议审议通过了《关于推选监事会首席监事的议案》；

(三)、2010年4月23日第六届监事会第二次会议审议通过了：

- 1、《公司2009年年度报告全文及摘要》；
- 2、《公司2009年度监事会工作报告》；
- 3、《关于2009年年度利润分配预案》；
- 4、《公司内部控制自我评价报告》；
- 5、《公司2010年第一季度报告》。

(四)、2010年8月19日第六届监事会第三次会议审议通过了《公司2010年半年度报告全文及摘要》；

(五)、2010年10月26日第六届监事会第四次会议审议通过了《易食集团股份有限公司2010年第三季度报告》。

### 二、监事会独立意见

(一)公司依法运作情况

报告期内，监事会对历次董事会的召集、召开程序、决议事项等程序进行了监督，公司股东大会、董事会均按照《公司法》、《公司章程》中规定规范运作，公司董事、高级管理人员履行职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### (二)检查公司财务的情况

经公司监事会对公司 2010 年度财务报告认真审核后，认为：公司 2010 年财务报告及中磊会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实，准确地反映了公司的财务和经营成果。

#### (三)募集资金使用情况

公司无募集资金延续到本报告期使用的情形。

#### (四)出售、收购资产情况

报告期内，公司进行的收购及出售资产事项审议程序合法、合规、定价合理，未发现内幕交易，不存在损害其他股东权益或造成公司资产流失的情形。

#### (五)关联交易情况

公司报告期内发生的关联交易均经公司董事会以非关联董事的过半数同意作出决议，关联交易均经独立董事事前认可，并发表了独立意见，上述董事会决议及关联交易具体情况已依法予以公告。公司的关联交易履行了《公司章程》规定的决策程序，没有侵害公司及股东利益。

#### (六)审计报告的情况

中磊会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告，其真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 三、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会审阅了公司 2010 年度内部控制自我评价报告，报告客观反映了公司内部控制的实际情况，监事会同意公司出具 2010 年年度内部控制自我评价报告。

## 第九节 重要事项

### 一、公司重大诉讼、仲裁事项

本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷案，2010年10月21日陕西省高级人民法院向本公司送达了（2005）陕执一债字第88-12号执行裁定书，裁定：最高人民法院（2003）民二终字第190号民事判决书和陕西省高级人民法院（2004）陕



执一债字第34号债权凭证执行终结。本裁定书送达后立即生效。至此，本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司所有纠纷了结（详见2010-030号公告）。

## 二、报告期，公司破产、重整相关事项

报告期，公司无破产、重整相关事项。

## 三、公司重大关联交易事项

### (一)与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与海南航空股份有限公司签订《配餐服务框架协议》，协议期限三年。

### (二)与资产收购、出售、股权转让相关的关联交易

报告期内，公司未发生与资产收购、出售、股权转让相关的关联交易

### (三)与关联方共同对外投资的关联交易

报告期内，公司与海航易控股有限公司共同出资设立易食纵横餐饮管理（北京）有限公司。

### (四)与关联方的资金往来交易

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团有限公司	216.80	99.22	297.40	38.30
天津航空有限责任公司	914.94	607.72	0.00	0.00
北京首都航空有限公司	834.73	373.13	0.00	0.00
长春名门饭店有限公司	28.58	49.33	0.00	0.00
广东中央酒店有限公司	11.76	11.76	0.00	0.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	24.10	11.12	1.69	0.00
亚太国际会议中心有限公司	18.87	0.00	0.00	0.00
金鹿公务航空有限公司	169.69	32.57	0.00	0.00
海南海航国商酒店管理有限公司	0.70	0.70	0.29	0.08
海南海航中免免税品有限公司	10.38	4.09	0.00	0.00
海航酒店(集团)有限公司	0.33	0.33	0.00	46.88
海航绿色实业开发有限公司	20.52	0.46	830.83	1.93
海航实业控股有限公司	5.05	0.00	0.00	0.00
海航易控股有限公司	7.23	1.44	12.18	0.11
海南海航航空信息系统有限公司	0.89	0.39	34.45	10.38
海南美兰海航酒店有限公司	1.93	2.09	0.00	0.00
西北海航置业有限公司	3.32	0.00	0.00	0.00
海航航空食品控股有限公司	100.20	0.20	33.55	0.40
海航置业控股（集团）有限公司	1.00	0.74	0.00	0.00

宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	648.76	1,183.08	101.20	0.03
北京科航投资有限公司	0.00	0.15	0.00	0.00
海南航空股份有限公司	14,213.69	706.26	189.35	427.36
中国新华航空有限责任公司	354.72	184.62	4.28	0.00
大新华航空有限公司	557.60	10.54	0.00	0.00
香港快运航空有限公司	279.32	233.84	0.00	0.00
香港航空有限公司	63.35	39.87	0.00	0.00
海南美兰国际机场股份有限公司	63.19	83.89	297.87	196.87
云南祥鹏航空有限责任公司	142.47	65.91	0.00	0.00
海南新国宾馆有限公司	79.98	29.13	0.00	0.00
甘肃机场集团有限公司	2.00	13.34	104.16	0.00
长安航空有限责任公司	6.40	11.54	0.00	0.00
海南海航全来顺健康产业有限公司	1.21	8.48	4.86	4.60
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	9.48	14.66	0.00	0.00
三亚凤凰国际机场有限责任公司	1.44	0.08	113.05	7.68
西部航空有限责任公司	39.73	18.12	0.00	0.00
海南航空股份有限公司广州分公司	0.00	0.13	0.00	0.00
博鳌海航酒店	0.00	0.67	0.00	0.00
大新华物流（北京）有限责任公司	0.96	0.30	0.65	0.00
大新华物流（西安）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
大新华物流控股（集团）有限公司	3.73	0.19	0.00	0.00
大新华物流宁波有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
大新华物流重庆有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
大新华物流有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
海航机场集团有限公司	9.29	5.84	0.00	0.00
海航集团财务有限公司	1.16	0.00	0.00	0.00
海口美兰国际机场有限责任公司	0.00	1.60	0.00	0.00
海南海航金鹏航空销售有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
海南机场股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
海南新生信息技术有限公司	2.73	1.59	0.00	0.00
海南新生飞翔商贸有限公司	3.93	3.05	0.00	0.00
海南兴隆康乐园尔夫球会有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	77.50	40.33	0.00	0.00
陵水海航投资开发有限公司	1.21	0.59	0.00	0.00
青岛幸运假期旅行社有限公司济南分公司	0.12	0.00	0.00	0.00
三亚航空旅游职业学院	5.05	5.05	0.08	0.00
陕西皇城海航酒店有限公司	38.17	20.73	0.00	0.00
天津市海运股份有限公司	7.66	8.16	0.00	0.00
扬子江快运航空有限公司	13.88	7.02	0.00	0.00
宜昌三峡机场有限责任公司	4.73	0.63	16.55	1.38
大新华轮船（烟台）有限公司	3.17	0.00	0.00	0.00



大新华物流（福建）有限公司	0.14	0.00	0.00	0.00
大新华物流（天津）有限公司	0.15	0.15	0.00	0.00
东北海航置业有限公司	2.53	2.22	0.00	0.00
东银期货经纪有限公司	1.22	0.00	0.00	0.00
广州海航置业有限公司	6.36	0.00	0.00	0.00
海南百成信息系统有限公司	1.75	1.15	0.00	0.00
海南海航汉莎技术培训有限公司	0.26	0.00	0.00	0.00
海南海航航空进出口有限公司	2.85	0.00	0.00	0.00
海南海航恒禾物业管理有限公司	5.69	4.90	63.61	18.83
海南通汇保险代理有限公司	0.12	0.12	0.00	0.00
杭州花港海航度假酒店有限公司	11.93	0.00	0.00	0.00
金海重工有限公司	2.13	2.13	0.00	0.00
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	3.04	3.04	0.00	0.00
山西航空有限责任公司	3.09	0.05	0.00	0.00
陕西长安海航之星宾馆有限公司	0.33	0.00	0.00	0.00
陕西檀香园置业有限公司	2.70	0.00	0.00	0.00
上海大新华国际船舶管理有限公司	0.46	0.00	0.00	0.00
上海海航实业有限公司	4.37	3.46	0.00	0.00
四川峨眉海航雄秀宾馆	3.51	3.51	0.00	0.00
苏州饭店有限责任公司	33.58	33.58	0.00	0.00
西安机场贵宾厅	0.13	0.13	0.00	0.00
香港进荣航运有限公司	1.34	0.00	0.00	0.00
重庆海航酒店投资有限公司	7.07	0.00	0.00	0.00
海南海航饮品有限公司	0.05	0.00	68.28	27.18
海航会所筹备组	160.93	0.00	0.00	0.00
海南航空股份有限公司美兰基地食堂	0.00	0.00	1.04	0.70
海航商业控股有限公司	0.00	0.00	992.56	5,275.42
兰州中川机场管理有限公司	0.00	0.00	243.05	227.81
北京天辰展示工程有限公司	0.00	0.00	37.19	28.28
其他	0.00	0.00	13.46	2.61
合计	19,263.38	3,949.12	3,461.63	6,316.83

(五)关联方债权、债务往来、担保等事项

报告期内，公司向控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司提供 1000 万元担保，向全资子公司提供 2000 万元担保，除此之外公司未发生其他对外担保、违规对外担保情形。

四、公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股商业银行等金融企业股权情况

(一)公司未有证券投资

(二)持有非上市金融企业股权情况

单位：万元、万股

所持对象名称	初始投	持有数	占该公司	期末账	报告期	报告期所有	会计核算	股份来源
--------	-----	-----	------	-----	-----	-------	------	------

	资金额	量	股权比例	面值	损益	者权益变动	科目	
长安银行股份有限公司(原宝鸡市商业银行)	500	500	4.36%	500	-	-	长期股权投资	购入
陕西永安财产保险股份有限公司	2,000	2,000	0.751%	2,000	-	-	长期股权投资	购入
合计	2,500	-	-	2,500	-	-	-	-

(三)公司未有买卖其他上市公司股份

## 五、公司报告期内无收购及出售资产、企业合并事项

## 六、公司未制订股权激励计划

## 七、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

1、2009年12月30日，公司与三亚凤凰国际机场有限责任公司订立《托管协议》，据此协议，本公司拥有对三亚凤凰国际机场有限责任公司所持有的三亚汉莎航空食品有限公司6%股权除股权收益和处置之外的全部股东权利，报告期内该协议继续履行。

(二)报告期内，公司无承包事项。

(三)报告期内，公司无租赁事项。

(四)报告期内，公司无重大担保事项。

(五)报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项。

(六)报告期内，公司其他重大合同。

报告期内公司与海航航空股份有限公司签订《配餐服务框架协议》，协议期限三年。

## 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

(一)原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

报告期内，海航商业控股有限公司将其持有本公司42,847,964股股权全部转让给海航易控股有限公司，2010年10月19日股权过户手续已办理完毕。海航商业控股有限公司不再为本公司股东，海航易控股有限公司成为本公司第一大股东，持有本公司42,847,964股股份，占公司股份总数的17.38%。海航易控股有限公司仍继续履行本公司股权分置改革有关限售条件的规定。

(二)报告期末未有持股 5%以上的原非流通股东持有无限售条件流通股的情况。

(三)报告期内，公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用		
股份限售承诺	海航易控有限公司	在股权分置改革方案实施后首个交易日起六十个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售所持有的股票。	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用		
重大资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司、海航集团	1、商业控股、海航集团关于保持上市公司人员、资产、机构独立性的承诺； 2、商业控股、海航集团关于减少和规范关联交易的承诺； 3、商业控股、海航集团关于避免同业竞争的承诺。	履行中
	海航商业控股有限公司	1、商业控股关于交易形成的宝商集团对商业控股5049.23万元负债，在置入资产业绩高于本次交易前宝商集团业绩的情况下，债务3年停息挂账，该部分资产所产生的收益也由宝商集团享有，锁定期满之后由商业控股与宝商集团协商该债务的处理方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部分免除该债务。	承诺期限尚未届满，亦未发生承诺情形
		2、关于宝鸡商业中山路房产瑕疵、宝鸡商业出资资产中，存在部分承租房屋未取得房屋所有权证的情形，同时存在部分租赁土地上自建房屋，或租赁房屋改扩建的情形，商业控股承诺永远不向宝商集团追索，并愿意承担该等资产可能给宝商集团造成的全部损失；	尚未发生需要补偿的情形
		3、关于宝商集团尚未取得全部债权人同意转移相关债务承诺：因未取得债权人同意转移而导致宝商集团或者因该部分债权人要求提前清偿而导致宝鸡商业遭受的任何损失，商业控股将在接到宝商集团或宝鸡商业通知后十日内无条件全额补偿其各自所遭受的全部损失。	尚未发生需要补偿的情形

		4、就商业控股与宝商集团的重大资产置换事宜，商业控股承诺：如因商业控股原因导致宝商集团、航食公司承担超出《资产置换协议》所涵盖范围之外的经营损失，商业控股将代宝商集团、航食公司承担。	尚未发生需要承担损失的情形
	海南航空股份有限公司	1、海南航空关于规范关联交易的承诺 海南航空承诺：本次交易完成后，海南航空与上市公司及航食公司之间将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。海南航空与上市公司及航食公司之间的关联交易价格不低于市场公允价格，因关联交易而产生的上市公司及航食公司应收账款，回款周期不低于市场平均水平，且最长不得超过6个月。	履行中
		2、海南航空关于维持航食公司业务经营稳定性的承诺	海南航空已与宝商集团及旗下航食公司签订《配餐服务框架协议》，该协议正在履行中
发行时所作承诺	不适用		
其他承诺（含追加承诺）	不适用		

注：“商业控股”指海航商业控股有限公司；“海航集团”指海航集团有限公司；“宝商集团”指宝鸡商场(集团)股份有限公司现已更名为“易食集团股份有限公司”；“宝鸡商业”指宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司；“海南航空”指海南航空股份有限公司、“航食公司”指海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司、新疆海航汉莎航空食品有限公司、甘肃海航汉莎航空食品有限公司等六家航食公司。

## 九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘中磊会计师事务所为公司提供审计服务，聘期一年。报告期内，公司支付给事务所的报酬为38万元。

## 十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2010年3月23日	公司	实地调研	李宝强	公司未来发展情况，未提供资料
2010年5月18日	公司	实地调研	王建华	公司发展情况，未提供资料

报告期内，公司除上表所列外，未有其他接待调研、沟通、采访等活动发生。

## 十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责等处罚。

## 十二、信息披露索引

序号	刊登时间	刊登报刊	刊登内容
1	2010-1-4	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	重大资产置换暨关联交易实施情况报告书 2010-001
2	2010-3-16	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第五届董事会第三十九次会议决议公告 2010-002、关联交易公告 2010-003、关于召开宝商集团 2010 年第一次临时股东大会的通知 2010-004、第五届监事会第十八次决议公告 2010-005
3	2010-4-1	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年第一次临时股东大会决议公告 2010-006、第六届董事会第一次会议决议公告 2010-007、第六届监事会第一次会议决议公告 2010-008
4	2010-4-22	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	法定代表人及联系方式变更公告 2010-009
5	2010-4-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第二次会议决议公告 2010-010、关于召开 2009 年年度股东大会的通知 2010-011、第六届监事会第二次会议决议公告 2010-012、2009 年年度报告 2010-013、2010 年第一季度报告 2010-014
6	2010-5-13	《证券时报》、《中国证券报》	关于重大案件进展情况的公告 2010-015

		报》、《上海证券报》	
7	2010-5-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年年度股东大会决议公告 2010-016
8	2010-5-20	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于独立董事武晓玲辞职的公告 2010-017、第六届董事会第三次会议决议公告 2010-018、关联交易公告 2010-019、2010-020
9	2010-7-20	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第四次会议决议公告 2010-021
10	2010-8-23	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第五次会议决议公告 2010-022、2010 年半年度报告摘要 2010-023、2010 年加强治理专项活动报告 2010-024、2010 年第二次临时股东大会的通知 2010-025
11	2010-9-8	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年第二次临时股东大会决议公告 2010-026
12	2010-9-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	董事会关于公司全称、证券简称、住所、经营范围及所属行业变更的公告 2010-027
13	2010-9-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	股权质押解除公告 2010-028、简式权益变动报告
14	2010-9-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	详式权益变动报告
15	2010-10-20	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于控股股东股权过户完成的公告 2010-029
16	2010-10-22	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于重大案件终结的公告 2010-030
17	2010-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于公司第一大股东股权质押的公告 2010-031
18	2010-10-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第六次会议决议公告 2010-032、2010 年第三季度报告正文 2010-033
19	2010-11-10	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	董事会关联交易公告 2010-034
20	2010-12-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	股票交易异动公告 2010-035

刊载公告互联网网站名称及检索路径：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

### 十三、公司无其它重要事项

## 第十节 财务报告

(一)2010年度审计报告正文（附后）。

(二)2010年度审计报告及附注（附后）。

## 第十一节 备查文件目录

本公司在办公地点备有有关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

(一)载有公司董事长亲笔签名的年度报告正本。

(二)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(三)载有会计师事务所盖章、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公司文件的正本及公告的原稿。

(五)《公司章程》。

易食集团股份有限公司

董事长：田力维

二〇一一年四月十九日

# 易食集团股份有限公司

## 2010 年度

### 审计报告

索引	页码
审计报告	1-2
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并股东权益变动表	7-8
母公司资产负债表	9-10
母公司利润表	11
母公司现金流量表	12
母公司股东权益变动表	13-14
财务报表附注	15-82



# 审计报告

中磊审字[2011]第 0150 号

易食集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的易食集团股份有限公司（以下简称“易食股份”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是易食股份管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

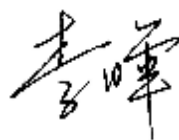
## 三、审计意见

我们认为，易食股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

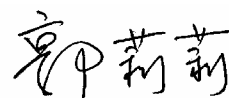
公允反映了易食股份2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一一年四月十七日

## 合并资产负债表

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>		1		
货币资金	八、1	2	265,504,356.13	221,951,814.63
结算备付金		3		
拆出资金		4		
交易性金融资产		5		
应收票据	八、2	6	10,972.00	11,760.00
应收账款	八、3	7	81,651,630.98	75,583,895.02
预付款项	八、4	8	2,861,244.98	2,309,933.19
应收保费		9		
应收分保账款		10		
应收分保合同准备金		11		
应收利息		12		334,425.00
应收股利		13		
其他应收款	八、5	14	37,262,132.09	69,034,161.63
买入返售金融资产		15		
存货	八、6	16	15,784,164.89	42,492,644.44
一年内到期的非流动资产		17		
其他流动资产		18		
<b>流动资产合计</b>		19	403,074,501.07	411,718,633.91
<b>非流动资产：</b>		20		
发放贷款及垫款		21		
可供出售金融资产		22		
持有至到期投资		23		
长期应收款		24		
长期股权投资	八、7	25	38,969,876.89	38,060,468.47
投资性房地产	八、8	26	13,742,567.94	14,123,843.34
固定资产	八、9	27	323,381,573.21	250,780,454.08
在建工程	八、10	28	559,705.00	32,659,519.71
工程物资		29		
固定资产清理	八、12	30	5,125.23	
生产性生物资产		31		
油气资产		32		
无形资产	八、11	33	52,340,320.11	55,152,934.12
开发支出		34		
商誉		35		
长期待摊费用	八、13	36	1,205,319.23	
递延所得税资产	八、14	37	726,281.79	751,872.40
其他非流动资产		38		278,371.34
<b>非流动资产合计</b>		39	430,930,769.40	391,807,463.46
<b>资产总计</b>		40	834,005,270.47	803,526,097.37

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 合并资产负债表（续）

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>		1		
短期借款	八、16	2	82,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		3		
吸收存款及同业存放		4		
拆入资金		5		
交易性金融负债		6		
应付票据		7		
应付账款	八、17	8	60,869,630.16	40,756,494.47
预收款项	八、18	9	1,405,998.09	1,514,312.41
卖出回购金融资产款		10		
应付手续费及佣金		11		
应付职工薪酬	八、19	12	32,602,920.18	31,028,447.86
应交税费	八、20	13	8,529,029.15	8,228,519.74
应付利息		14		
应付股利	八、21	15	19,284,365.82	10,201,322.17
其他应付款	八、22	16	93,524,396.78	111,879,083.25
应付分保账款		17		
保险合同准备金		18		
代理买卖证券款		19		
代理承销证券款		20		
一年内到期的非流动负债		21		
其他流动负债		22		
<b>流动负债合计</b>		23	298,216,340.18	253,608,179.90
<b>非流动负债：</b>		24		
长期借款		25		
应付债券		26		
长期应付款		27		
专项应付款		28		
预计负债		29		
递延所得税负债		30		
其他非流动负债		31		
<b>非流动负债合计</b>		32	-	-
<b>负债合计</b>		33	298,216,340.18	253,608,179.90
<b>股东权益：</b>		34		
股本	八、23	35	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积	八、24	36	334,934,695.36	330,748,588.55
减：库存股		37		
专项储备		38		
盈余公积	八、25	39	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		40		
未分配利润	八、26	41	-190,150,741.68	-206,248,463.96
外币报表折算差额		42		
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		43	442,220,423.06	421,936,593.97
少数股东权益	八、27	44	93,568,507.23	127,981,323.50
<b>股东权益合计</b>		45	535,788,930.29	549,917,917.47

<b>负债和股东权益总计</b>		46	834,005,270.47	803,526,097.37
法定代表人：田力维		主管会计工作负责人：周勇		会计机构负责人：周勇

### 合并利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	行次	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		1	412,982,087.44	287,885,114.04
其中：营业收入	八、28	2	412,982,087.44	287,885,114.04
利息收入		3		
已赚保费		4		
手续费及佣金收入		5		
<b>二、营业总成本</b>		6	355,075,047.75	259,421,293.96
其中：营业成本	八、28	7	240,366,479.44	166,089,044.63
利息支出		8		
手续费及佣金支出		9		
退保金		10		
赔付支出净额		11		
提取保险合同准备金净额		12		
保单红利支出		13		
分保费用		14		
营业税金及附加	八、29	15	9,719,653.88	5,402,311.37
销售费用		16	59,276,127.65	34,914,988.69
管理费用		17	54,869,191.57	48,808,635.61
财务费用	八、30	18	104,657.32	1,625,136.94
资产减值损失	八、31	19	-9,261,062.11	2,581,176.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		20		
投资收益（损失以“－”号填列）	八、32	21	-580,612.14	12,273,454.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		23		
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		24	57,326,427.55	40,737,274.75
加：营业外收入	八、33	25	2,731,607.24	2,226,428.42
减：营业外支出	八、34	26	481,745.66	1,116,287.51
其中：非流动资产处置损失		27	102,872.25	905,322.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		28	59,576,289.13	41,847,415.66
减：所得税费用	八、35	29	13,064,426.76	7,790,340.07
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		30	46,511,862.37	34,057,075.59
归属于母公司股东的净利润		31	29,994,735.86	24,989,491.38
少数股东损益		32	16,517,126.51	7,460,103.13
<b>六、每股收益：</b>		33	—	—
（一）基本每股收益		34	0.12	0.10
（二）稀释每股收益		35	0.12	0.10
<b>七、其他综合收益</b>		36		
<b>八、综合收益总额</b>		37	46,511,862.37	34,057,075.59
归属于母公司股东的综合收益总额		38	29,994,735.86	24,989,491.38
归属于少数股东的综合收益总额		39	16,517,126.51	7,460,103.13

本年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 元。

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 合并现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		1		
销售商品、提供劳务收到的现金		2	440,736,985.58	286,547,329.89
客户存款和同业存放款项净增加额		3		
向中央银行借款净增加额		4		
向其他金融机构拆入资金净增加额		5		
收到原保险合同保费取得的现金		6		
收到再保险业务现金净额		7		
保户储金及投资款净增加额		8		
处置交易性金融资产净增加额		9		
收取利息、手续费及佣金的现金		10		
拆入资金净增加额		11		
回购业务资金净增加额		12		
收到的税费返还		13		
收到其他与经营活动有关的现金	八、37	14	85,948,516.05	69,165,817.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		15	526,685,501.63	355,713,147.72
购买商品、接受劳务支付的现金		16	203,103,813.69	135,415,325.81
客户贷款及垫款净增加额		17		
存放中央银行和同业款项净增加额		18		
支付原保险合同赔付款项的现金		19		
支付利息、手续费及佣金的现金		20		
支付保单红利的现金		21		
支付给职工以及为职工支付的现金		22	83,149,158.21	53,713,747.57
支付的各项税费		23	37,862,603.68	31,862,184.76
支付其他与经营活动有关的现金	八、37	24	113,427,868.56	89,628,198.57
<b>经营活动现金流出小计</b>		25	437,543,444.14	310,619,456.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		26	89,142,057.49	45,093,691.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		27		
收回投资收到的现金		28		
取得投资收益收到的现金		29	14,681,445.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30	13,620.00	459,235.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31	3,338,405.92	
收到其他与投资活动有关的现金		32		883,750.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		33	18,033,470.99	1,342,985.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34	26,214,694.36	25,635,969.71
投资支付的现金		35	16,228,000.00	2,500,000.00
质押贷款净增加额		36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37	14,265,370.89	

支付其他与投资活动有关的现金		38		
<b>投资活动现金流出小计</b>		39	56,708,065.25	28,135,969.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		40	-38,674,594.26	-26,792,984.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		41		
吸收投资收到的现金		42		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		43		
取得借款所收到的现金		44	82,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		45		
收到其他与筹资活动有关的现金		46		500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		47	82,000,000.00	130,500,000.00
偿还债务所支付的现金		48	56,000,000.00	127,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49	22,553,054.76	7,393,763.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50		
支付其他与筹资活动有关的现金	八、37	51	10,332,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		52	88,885,054.76	134,393,763.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		53	-6,885,054.76	-3,893,763.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		54	-29,866.97	-334,409.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		55	43,552,541.50	14,072,533.89
加：期初现金及现金等价物余额		56	221,951,814.63	206,573,099.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		57	265,504,356.13	220,645,633.21

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇



## 合并股东权益变动表 (1/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	-	50,894,454.38	-	-206,248,463.96	-	127,981,323.50	549,917,917.4
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	-	50,894,454.38	-	-206,248,463.96	-	127,981,323.50	549,917,917.4
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,186,106.81	-	-	-	-	16,097,722.28	-	-34,412,816.27	-14,128,987.1
（一）净利润							29,994,735.86		16,517,126.51	46,511,862.3
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	29,994,735.86	-	16,517,126.51	46,511,862.3
（三）股东投入和减少资本	-	-3,909,453.78	-	-	-	-	-14,502,511.14	-	-27,710,810.65	-46,122,775.5
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益金额										-
3. 其他		-3,909,453.78					-14,502,511.14		-27,710,810.65	-46,122,775.5
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,962,249.29	-	-12,555,824.69	-14,518,073.9
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配									-12,555,824.69	-12,555,824.6
4. 其他							-1,962,249.29			-1,962,249.2
（五）股东权益内部结转	-	8,095,560.59	-	-	-	-	2,567,746.85	-	-10,663,307.44	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他		8,095,560.59					2,567,746.85		-10,663,307.44	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	246,542,015.00	334,934,695.36	-	-	50,894,454.38	-	-190,150,741.68	-	93,568,507.23	535,788,930.2

法定代表人： 田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

### 合并股东权益变动表（2/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	246,542,015.00	338,177,174.63			50,894,454.38		-231,237,955.34		124,080,201.77	528,455,890.4
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	246,542,015.00	338,177,174.63	-	-	50,894,454.38	-	-231,237,955.34	-	124,080,201.77	528,455,890.4
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-7,428,586.08	-	-	-	-	24,989,491.38	-	3,901,121.73	21,462,027.0
（一）净利润							26,596,972.46		7,460,103.13	34,057,075.5
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	26,596,972.46	-	7,460,103.13	34,057,075.5
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-1,607,481.08	-	-3,558,981.40	-5,166,462.4
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							-1,607,481.08			-1,607,481.0
3. 对股东的分配									-3,558,981.40	-3,558,981.4
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-7,428,586.08	-	-	-	-	-	-	-	-7,428,586.0
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他		-7,428,586.08								-7,428,586.0
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
<b>四、本年年末余额</b>	246,542,015.00	330,748,588.55	-	-	50,894,454.38	-	-206,248,463.96	-	127,981,323.50	549,917,917.4

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 母公司资产负债表（1/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>		1		
货币资金		2	4,834,090.57	10,660,283.48
交易性金融资产		3		
应收票据		4		
应收账款	十五、1	5	11,529,200.00	5,510,000.00
预付款项		6	21,800.00	21,800.00
应收利息		7		
应收股利		8		
其他应收款	十五、2	9	30,645,310.46	57,349,156.33
存货		10	66,051.35	55,812.45
一年内到期的非流动资产		11		
其他流动资产		12		
<b>流动资产合计</b>		13	47,096,452.38	73,597,052.26
<b>非流动资产：</b>		14		
可供出售金融资产		15		
持有至到期投资		16		
长期应收款		17		
长期股权投资	十五、3	18	401,124,672.42	392,055,964.10
投资性房地产		19	11,888,039.73	12,214,484.73
固定资产		20	53,822,907.09	57,351,820.58
在建工程		21	15,655.00	
工程物资		22		
固定资产清理		23		
生产性生物资产		24		
油气资产		25		
无形资产		26	22,344,402.85	24,551,266.81
开发支出		27		
商誉		28		
长期待摊费用		29		
递延所得税资产		30		
其他非流动资产		31		
<b>非流动资产合计</b>		32	489,195,677.09	486,173,536.22
<b>资 产 总 计</b>		33	536,292,129.47	559,770,588.48

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 母公司资产负债表（2/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>		1		
短期借款		2		
交易性金融负债		3		
应付票据		4		
应付账款		5	10,066.75	10,066.75
预收款项		6		
应付职工薪酬		7	694,282.70	4,425,685.05
应交税费		8	-106,466.72	-320,407.59
应付利息		9		
应付股利		10	1,243,446.84	1,243,446.84
其他应付款		11	102,651,135.42	141,536,659.70
一年内到期的非流动负债		12		
其他流动负债		13		
<b>流动负债合计</b>		14	104,492,464.99	146,895,450.75
<b>非流动负债：</b>		15		
长期借款		16		
应付债券		17		
长期应付款		18		
专项应付款		19		
预计负债		20		
递延所得税负债		21		
其他非流动负债		22		
<b>非流动负债合计</b>		23	-	-
<b>负 债 合 计</b>		24	104,492,464.99	146,895,450.75
<b>股东权益</b>		25		
股本		26	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积		27	367,171,690.04	367,171,690.04
减：库存股		28		
专项储备		29		
盈余公积		30	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		31		
未分配利润		32	-232,808,494.94	-251,733,021.69
<b>股东权益合计</b>		33	431,799,664.48	412,875,137.73
<b>负债和股东权益总计</b>		34	536,292,129.47	559,770,588.48

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 母公司利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	行次	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	1	15,028,765.04	20,000,132.52
减：营业成本	十五、4	2	8,832,120.41	8,903,081.25
营业税金及附加		3	826,582.08	797,403.09
销售费用		4		32,545.81
管理费用		5	9,591,871.90	8,284,212.63
财务费用		6	-327,650.66	881,708.91
资产减值损失		7	-9,313,026.42	1,558,985.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8		
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	9	12,013,225.21	11,960,945.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11	17,432,092.94	11,503,140.43
加：营业外收入		12	1,526,433.81	11,107.99
减：营业外支出		13	34,000.00	559,443.91
其中：非流动资产处置损失		14		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15	18,924,526.75	10,954,804.51
减：所得税费用		16		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17	18,924,526.75	10,954,804.51
<b>五、每股收益：</b>		18	—	—
（一）基本每股收益		19		
（二）稀释每股收益		20		
<b>六、其他综合收益</b>		21		
<b>七、综合收益总额</b>		22	18,924,526.75	10,954,804.51

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 母公司现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		1		
销售商品、提供劳务收到的现金		2	7,648,960.58	11,484,405.67
收到的税费返还		3		-
收到其他与经营活动有关的现金		4	60,881,576.57	36,995,027.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		5	68,530,537.15	48,479,433.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6	2,077,973.13	2,095,258.69
支付给职工以及为职工支付的现金		7	5,296,662.95	3,816,130.31
支付的各项税费		8	1,549,504.87	1,803,247.48
支付其他与经营活动有关的现金		9	37,097,474.13	32,726,390.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		10	46,021,615.08	40,441,027.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		11	22,508,922.07	8,038,406.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		12		
收回投资收到的现金		13	9,925,645.84	
取得投资收益收到的现金		14	14,255,945.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		15	-	250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16	5,398,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		17	-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		18	29,579,590.91	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19	89,335.00	32,302.00
投资支付的现金		20	43,560,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21	14,265,370.89	
支付其他与投资活动有关的现金		22	-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		23	57,914,705.89	32,302.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		24	-28,335,114.98	217,698.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		25		
吸收投资收到的现金		26		
取得借款收到的现金		27		80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29	-	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		30		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31		905,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金		32		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		33	-	80,905,650.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		34	-	-905,650.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		35		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36	-5,826,192.91	7,350,454.43
加：期初现金及现金等价物余额		37	10,660,283.48	3,309,829.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38	4,834,090.57	10,660,283.48

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇



## 母公司股东权益变动表 (1/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-251,733,021.69	412,875,137.73
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年年初余额</b>	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-251,733,021.69	412,875,137.73
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	18,924,526.75	18,924,526.75
（一）净利润							18,924,526.75	18,924,526.75
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	18,924,526.75	18,924,526.75
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		-						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
<b>四、本年年末余额</b>	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-232,808,494.94	431,799,664.48

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

## 母公司股东权益变动表 (2/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	246,542,015.00	282,152,806.59			50,894,454.38		-262,687,826.20	316,901,449.77
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年初余额</b>	246,542,015.00	282,152,806.59	-	-	50,894,454.38	-	-262,687,826.20	316,901,449.77
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-	85,018,883.45	-	-	-	-	10,954,804.51	95,973,687.96
(一) 净利润							10,954,804.51	10,954,804.51
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	10,954,804.51	10,954,804.51
(三) 股东投入和减少资本	-	85,018,883.45	-	-	-	-	-	85,018,883.45
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		85,018,883.45						85,018,883.45
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
<b>四、本年年末余额</b>	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-251,733,021.69	412,875,137.73

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：周勇

# 易食集团股份有限公司

2010年12月31日

## 会计报表附注

(除另有说明外，金额单位均为人民币元。)

### 一、公司的基本情况

易食集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由宝鸡商场(集团)股份有限公司(以下简称“宝商股份”)更名而来,宝商股份是经陕西省经济体制改革委员会“陕改发(1992)69号”、“陕改发(1993)4号”及“陕股办(1993)3号”文件批准,于1993年3月由原宝鸡商场作为发起人,采用定向募集方式设立的股份有限公司。

1997年6月,经中国证券监督管理委员会“证监发字(1997)275号”文件批准,宝商股份向社会公开发行人民币普通股3,000万股,每股面值人民币1.00元,发行价格7.74元人民币,发行完毕后,宝商股份总股本为6,228.736万股。股票于1997年7月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年3月24日,海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)分别与宝鸡市国有资产监督管理委员会、宝鸡卷烟厂、宝鸡大众投资有限责任公司签订了《国家股股权转让协议》及《股权转让协议》受让上述单位持有的宝商股份22.27%的股权,此后,海航集团成为本公司的第一大股东。

2008年4月1日,海航集团与海航商业控股有限公司(以下简称“商业控股”)签订《股权增资协议》,海航集团以其所持本公司42,847,964股(占本公司股份总数的17.38%)有限售条件的流通股向商业控股增资。2008年4月11日,上述股权过户手续已经办理完毕,海航集团不再为本公司股东,商业控股成为本公司第一大股东,海航集团为本公司最终控制方。

2008年6月20日,本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场(集团)股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场(集团)股份有限公司资产置换框架协议》,2008年12月30日,本公司与商业控股签署《关于宝鸡商场(集团)股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》,协议约定:“本公司将持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司(以下简称“宝鸡商业”)100%股权(以下简称“置出资产”)置出给海航商业控股有限公司(以下简称“商业控股”),以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司51%的

股权（上述 6 家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。此次重大资产重组基准日（即 2008 年 9 月 30 日）至交割日（2009 年 12 月 31 日）置出资产的损益由本公司承担或享有，置入资产的损益由本公司和商业控股各享有 50%”。

2009 年 11 月 10 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1157 号”《关于核准宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产重组方案的批复》核准本公司重大资产重组事项。

2009 年 12 月 30 日，各航食公司及宝鸡商业之股东工商变更登记手续已全部办理完毕，本公司与商业控股于 2009 年 12 月 31 日签订《资产交接确认书》。

2010 年 9 月 21 日，本公司经 2009 年年度股东大会、2010 年第二次临时股东大会审议，公司对经营范围、公司全称及公司住所等进行变更。2010 年 9 月 21 日，本公司收到宝鸡市工商行政管理局核发的变更后的《企业法人营业执照》。具体变更事项如下：

- 1、公司名称由“宝鸡商场（集团）股份有限公司”变更为“易食集团股份有限公司”；
- 2、公司住所由“宝鸡市渭滨区经二路 114 号”变更为“宝鸡市渭滨区经二路 155 号”；
- 3、公司经营范围增加“项目投资与资产管理”。

2010 年 9 月 27 日商业控股将其持有的本公司 42,847,964 股股份全部转让给海航易控股有限公司（以下简称“海航易控股”），并于 2010 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。至此海航易控股成为本公司第一大股东，持有本公司股份比例为 17.38%。

公司在陕西省宝鸡市工商行政管理局登记注册，取得注册号 61030010039712 的企业法人营业执照，公司注册地为宝鸡市渭滨区经二路 155 号，法定代表人：田力维，目前注册资本为 246,542,015 股。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）在上述重大资产置换完成以及变更经营范围后主要从事：航空配餐、铁路配餐、酒店经营管理、药品生产与销售、房地产开发、项目投资与资产管理等。

## **二、财务报表的编制基础**

本集团财务报表以持续经营为基础，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及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

### **1、会计期间**

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

## 4、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 5、金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## （2）金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 6、应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。



本集团将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

本集团对应收关联方款项单独进行减值测试，除存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时外不计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	本公司经营性应收款项 计提比例 (%)	各航食公司应收款项 计提比例 (%)
1 年以内	5	3
1-2 年	8	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	50
4-5 年	50	100
5 年以上	60	100

因本公司 2009 年度发生的重大资产重组置入之各航食公司的业务性质与本公司原经营业务不同，故本年度各航食公司的应收款项计提比例仍按照其管理层批准之计提比例计提坏账准备。

#### 7、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。



库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 8、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份

额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### 9、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 10、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	25-50	4	1.92-3.84
2	机器设备	15	4	6.40
3	运输设备	10	4	9.60
4	办公设备	15	4	6.40

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权及软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 14、非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

#### 16、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 17、预计负债



当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 18、收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### 19、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。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，并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。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

## 21、租赁

本集团租赁业务为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 22、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 23、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司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;公司能够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。

## 24、终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。



同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 25、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

## 26、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1、会计估计变更及影响

本公司之控股子公司三亚汉莎航空食品有限公司和北京新华空港航空食品有限公司，无形资产土地使用权摊销年限由原来按照营业执照经营期限与土地使用权年限孰短摊销，本年改为按照土地

使权年限摊销，此项会计估计变更采用未来适用法。会计估计变更使本年利润增加 500,812.32 元，本年净利润增加 379,191.71 元。

会计估计变更的内容	受影响的报表项目名称	影响金额
无形资产土地使用权摊销年限	无形资产、管理费用	379,191.71

## 六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

### 1、企业所得税

本公司及本公司之控股子公司宝鸡国贸大酒店有限公司、陕西中桥拍卖行有限责任公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司、易食纵横餐饮管理（北京）有限公司、陕西国贸实业有限公司、天津易食航空配餐食品有限公司 2010 年度适用 25% 的企业所得税税率。

根据“国税发[2002]47 号”《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策全体实施意见的通知》文件规定，本公司之控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司企业所得税适用 15% 的税率。

本公司之控股子公司海南航空食品有限公司系设在经济特区（海口市）的外商投资企业，根据“国发〔2007〕39 号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》之规定，2008 年按 18% 的税率缴纳企业所得税，2009 年按 20% 的税率缴纳企业所得税，2010 年按 22% 的税率缴纳企业所得税，2011 年按 24% 的税率缴纳企业所得税，2012 年按 25% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司三亚汉莎航空食品有限公司系设在经济特区（三亚市）的外商投资企业，按照原外商投资企业所得税法的相关规定，减按 15% 的税率征收企业所得税；2006-2007 年享受两免三减半，实际税率为 7.5%；2008 年所得税税率为 18%，减半征收后，实际税率为 9%。2009 年企业所得税税率为 20%；2010 年企业所得税税率为 22%；2011 年按 24% 的税率征收企业所得税；2012 年按 25% 的税率征收企业所得税。

### 2、增值税

商品销售收入适用增值税，商品销项税率为 17%、13%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%、13%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### 3、营业税

本集团劳务收入、服务收入适用营业税，适用税率 5%。

### 4、城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7% 和 3%。

本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司城建税适用税率为 5%。

## 5、房产税

本集团自用房产以房产原值的 80% 为计税依据，适用税率为 1.2%；出租房屋的房产税以租金收入为计税依据，适用税率 12%。

本公司之控股子公司海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%；本公司之控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司自用房产以房产原值的 85% 为计税依据，适用税率为 1.2%。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本	经营范围
宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00	宾馆、餐饮
兰州宝商信生房地产有限公司	有限责任	兰州	房产开发	800.00	房地产开发
宝商集团陕西辰济药业有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73	中药散片生产
深圳海金投资有限公司	有限责任	深圳	其他	5,000.00	兴办实业等
陕西中桥拍卖行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00	资产拍卖
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00	航空配餐
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45	航空配餐
三亚汉莎航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00	航空配餐
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00	航空配餐
新疆海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00	航空配餐
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00	航空配餐
陕西国茂实业有限公司	有限责任	陕西	酒店服务	3,440.00	宾馆、餐饮
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	有限责任	北京	管理咨询	120.00	餐饮
天津易食航空配餐食品有限公司	有限责任	天津	生产销售	1,500.00	航空配餐

(续表)

公司名称	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并	备注
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,887.96	100.00	100.00	是	1
兰州宝商信生房地产有限公司	0.00	0.00	0.00	否	2
宝商集团陕西辰济药业有限公司	1,569.05	66.00	66.00	是	3
深圳海金投资有限公司	0.00	0.00	0.00	否	4
陕西中桥拍卖行有限责任公司	79.38	95.00	95.00	是	5
北京新华空港航空食品有限公司	13,003.79	100.00	100.00	是	6
海南航空食品有限公司	4,020.86	51.00	51.00	是	7

三亚汉莎航空食品有限公司	1,557.97	49.00	55.00	是	8
宜昌三峡机场航空食品有限公司	435.31	100.00	100.00	是	9
新疆海航汉莎航空食品有限公司	1,115.35	51.00	51.00	是	10
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	878.80	51.00	51.00	是	11
陕西国茂实业有限公司	3,444.00	100.00	100.00	是	12
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	120.00	60.00	60.00	是	13
天津易食航空配餐食品有限公司	1,500.00	100.00	100.00	是	14

#### 1、宝鸡国贸大酒店有限公司

宝鸡国贸大酒店有限公司（以下简称“国贸酒店”）是由本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司（以下简称“国际贸易中心”）共同出资组建的有限公司。公司营业执照注册号为 6103001002531。注册资本 8,888 万元，本公司出资 6,151.96 万元，占其注册资本的 69.22%。国际贸易中心以资产形式出资 2,736.04 万元，占总股份的 30.78%。

本公司为彻底解决与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》的纠纷，本年度双方进行了多次磋商，并于 2010 年 5 月 7 日共同与第三人陕西新型房地产开发有限公司达成《执行和解协议》，就彻底解决宝鸡国贸大酒店有限公司联营合同纠纷事宜达成一致，宝鸡国际贸易中心有限公司将其持有的“宝鸡国贸大酒店有限公司”30.78%股权转让给陕西新型房地产开发有限公司，由陕西新型房地产开发有限公司履行《联合投资经营合同》及《补充协议》中约定的 18000 平方米房产及相对应土地的出资义务，并向本公司支付最高人民法院“（2003）民二终字第 190 号”民事判决书终审判决的违约金、诉讼费等 1,980.00 万元。陕西新型房地产开发有限公司将其持有的“宝鸡国贸大酒店有限公司”30.78%的股权作价 2,736.00 万元转让给本公司，将超出联营合同约定的 1,390.15 平方米房产及相对应土地、联营合同约定外的 3,483.80 平方米房产及相对应的土地合计作价 3,444 万元转让给本公司，并由陕西新型房地产开发有限公司履行相关房产及对应土地的权属证书过户工作。此和解协议已经执行完毕，至此本公司持有国贸酒店 100.00% 股权。

法定代表人及董事长：李忠义。主要业务是客房、餐饮、娱乐、办公等。

#### 2、兰州宝商信生房地产有限公司

兰州宝商信生房地产开发有限公司（以下简称“兰州信生”）成立于 2002 年 4 月 28 日，注册资本 800 万元，股权结构为：本公司出资 408 万元，持股 51%；陕西信生房地产开发公司（以下简称“陕西信生”）出资 192 万元，持股 24%；澳门金鹏投资发展有限公司（以下简称“澳门金鹏”）出资 200 万元，持股 25%。

本公司以 2010 年 5 月 31 日为基准日，将持有 51%股权转让给股东陕西信生房地产开发有限公司。本年不再纳入合并范围。

### 3、宝商集团陕西辰济药业有限公司

宝商集团陕西辰济药业有限公司（以下简称“辰济药业”）前身是 1958 年成立的宝鸡制药厂。1997 年改制，职工收购 75%的国有股，更名为“晨鸡药业”，2001 年本公司以增资扩股的形式进入，再次更名为“辰济药业”。现国有股 8.34%，职工股 25.66%，本公司占其股份的 66%。注册资金为 800 万元。法定代表人及董事长为李忠义，企业办公地和仓库在金台区中山西路 78 号，生产场地位于宝平路 14 公里处。主营业务为中成药制造、化学原料制剂，兼营保健饮料、中成药饮片加工等。

### 4、深圳海金投资有限公司

深圳海金投资有限公司（以下简称“深圳海金”）为本公司与本公司之子公司辰济药业共同投资成立。2003 年 1 月 29 日领取深圳市工商行政管理局颁发的深司字第 N85740 号企业法人营业执照，注册资金 2,000 万元。2003 年 10 月 30 日增资 3,000 万元，公司注册资金达到 5,000 万元，法人代表为马晓明。

2010 年，深圳海金公司清算注销。本年不再纳入合并范围。

### 5、陕西中桥拍卖行有限责任公司

宝鸡饭店原持有陕西中桥拍卖行有限责任公司（以下简称“中桥拍卖行”）90%出资额，本公司 2007 年因整体兼并宝鸡饭店增持对中桥拍卖行出资额，加本公司原已持有中桥拍卖行之 5%股权，本公司合计持有该公司 95%股权。本公司自 2007 年 9 月 1 日起取得对该公司的实质控制权。

### 6、北京新华空港航空食品有限公司

北京新华空港航空食品有限公司（以下简称“北京航食”）于 2002 年 11 月由中国新华航空有限责任公司（以下简称“新华航空”）、北京空港富视国际投资有限公司（以下简称“北京空港”）共同出资组建，于 2002 年 9 月在北京市工商行政管理局注册，取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 110000004987538。注册资本 2,999 万元，其中：新华航空出资 1,529.49 万元，占注册资本 51%，空港富视出资 1,469.51 万元，占注册资本 49%，注册资本业经北京永拓会计师事务所“京永验字[2002]第 138 号”验资报告验证。公司注册地址：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区，法定代表人：刘志强。

2005 年 3 月，经公司股东会决议，增加注册资本 9,001 万元，增资后注册资本 12,000 万元，各股东按原比例增资，新华航食追加投资方式为现金，空港富视以坐落于北京市顺义区天竺空港工业区 12 号的土地使用权作为部分出资，该土地使用权已经北京宏成房地产价格评估有限公司以 2004



年 9 月 25 日出具的《土地评价报告》【（北京）宏成[2004]（估）字第 108 号】评估报告，变更后新华航空持股 51%，空港富视持股 49%。业经北京恒介会计师事务所“京恒验字 [2006]第 0017 号”验资报告验证。

2005 年至 2009 年 12 月间，北京航食股东发生变更，2008 年 12 月经北京航食股东会通过《关于股权转让的决议》（新华航食股[2008]006 号），商业控股将其持有的北京航食 100%股权全部转让给本公司，并于 2009 年 12 月 16 日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经营范围：生产（加工）销售中西式糕点（含裱花蛋糕）、航空食品、定型包装食品；销售工艺美术品；仓储保管；配送服务；保洁服务；洗涤服务。

#### 7、海南航空食品有限公司

海南航空食品有限公司（以下简称“海南航食”）是于 1994 年 3 月经海南省人民政府及海南省经济合作厅批准，由海南航空股份有限公司（以下简称“海航股份”）和香港海南航空食品有限公司（以下简称“香港航食”）共同出资组建的中港合资企业，企业法人注册号为 460000400000555，设立时注册资本为 100 万美元。

海南航食注册资本经过历次增资变更，截止 2009 年 12 月 31 日，注册资本增加到 5,000 万元。增资后截止 2010 年 12 月 31 日本公司出资 2,550 万元，占注册资本的 51%；香港航食出资 2,450 万元，占注册资本的 49%。公司法定代表人：王诗南。

2004 年至 2009 年 12 月间，海南航食股东发生变更，2009 年 11 月 12 日，经海南航食董事会通过《关于同意海航商业控股有限公司转让海南航空食品有限公司 51%股权的决议》（琼航食董[2009]14 号），商业控股和本公司签订了《股权转让协议》，商业控股将所持有海南航食 51%的股权转让给本公司，并于 2009 年 12 月 24 日办理完毕工商变更登记手续。

经营范围：生产供应机上餐食、点心、饮料、鲜果、茶水、旅客日用纪念品、经营快餐餐厅、咖啡厅、月饼和学生营养餐、土特产品、熟食制品、食品、副食品、工艺品、机供品代收、代领、保管以及保洁服务（凭许可证经营）。

#### 8、三亚汉莎航空食品有限公司

三亚汉莎航空食品有限公司（以下简称“三亚航食”）是于 2003 年 1 月经海南省人民政府“商外资琼 SY 合资字[2003]002 号”文批准，由海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）、三亚凤凰国际机场有限责任公司（以下简称“三亚机场”）、德国汉莎（亚洲）控股有限公司（以下简称“德国汉莎”）共同出资组建的中外合资企业，于 2003 年 2 月在海南省三亚市工商行政管理局注册，取得三亚市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为企合琼亚总字第 000783 号。注册资

本 2,000 万元，其中：海航集团出资 200 万元，持股 10%，三亚机场出资 900 万元，持股 45%，德国汉莎出资 900 万元，持股 45%。注册资本业经海南中恒信会计师事务所“中恒信验字[2003]第 04130 号”验资报告验证。注册地址：三亚凤凰国际机场内，法人代表：刘志强。

2003 年 8 月，根据三亚汉莎董事会决议，三亚机场将其持有的本公司 35% 股权转让给海航酒店（集团）有限公司（以下简称“海航酒店”），此次转让后，海航集团持股 10%，海航酒店持股 35%，德国汉莎持股 45%，三亚机场持股 10%。

2004 年 4 月，根据三亚汉莎董事会决议，并经三亚市人民政府《关于三亚汉莎航空食品有限公司股权变更的批复》之批准，海航集团将其所持有本公司 10% 的股权、三亚机场将其所持有的 10% 股权、海航酒店将其持有本公司的 35% 股权全部转让给海航航空食品控股有限公司（以下简称“航食控股”），转让完成后，航食控股持本公司 55% 股权，德国汉莎持本公司 45% 股权。

2007 年 6 月，根据三亚汉莎董事会决议，航食控股将持有本公司 6% 的股权转让给三亚机场，转让后，航食控股持股 49%，德国汉莎持股 45%，三亚机场持股 6%。

2008 年 9 月 17 日，经三亚汉莎董事会决议，航食控股将其持有本公司 49% 股权转让予海航商业控股有限公司。

2008 年 12 月 9 日，海航商业控股有限公司将持有本公司 49% 股权转让给本公司，转让后，截止 2010 年 12 月 31 日本公司持有三亚汉莎 49% 股权，德国汉莎持本公司 45% 股权，三亚机场持本公司 6% 股权。

经营范围包括：机上饮食，饮料，干鲜果，纪念品、点心、营养餐、保洁服务。

#### 9、宜昌三峡机场航空食品有限公司

宜昌三峡机场航空食品有限公司（以下简称“宜昌航食”）是 1998 年 4 月经宜昌市计划委员会“宜字计外经字[1998 第 145 号”文批准，由三峡航空实业开发公司（以下简称“三峡实业”）、澳门华港贸易公司（以下简称“澳门华港”）共同出资组建的中外合资企业，于 1998 年 5 月在宜昌市工商行政管理局注册，取得宜昌市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为企合鄂宜总副字第 000621 号。注册资本 220 万元，其中，三峡实业出资 112.20 万元，持股 51%；澳门华港出资 107.80 万元，持股 49%。注册资本业经湖北省审计事务所江峡分所“鄂审所江字[1998]第 22 号”验资报告验证。公司注册地址：宜昌市三峡机场内。法定代表人：颜学金。

2002 年至 2009 年 12 月间，宜昌航食股东发生变更，2009 年 11 月，经宜昌航食股东会通过《关于股权转让的决议》（宜昌航食股[2009]03 号），商业控股将其持有宜昌航食的 100% 股权转让给本公司，并于 2009 年 12 月 25 日办理工商变更手续。变更后本公司持股 100%。



变更后公司法人营业执照注册登记号：42050000005302。法定代表人：王声标。

经营范围：快餐、面包和蛋糕加工制售（有效期至 2010 年 5 月 18 日）。

#### 10、新疆海航汉莎航空食品有限公司

新疆海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“新疆航食”），2005 年 11 月经乌鲁木齐市贸易发展局《关于合资经营新疆海航汉莎航空食品有限公司合同及章程的批复》（乌贸发外资[2005]208 号）及新疆维吾尔自治区人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（新外资企字[2005]0062 号）的批准，由海航航空食品控股有限公司（以下简称“航食控股”）、德国汉莎（亚洲）控股有限公司（以下简称“德国汉莎”）共同出资组建的中外合资企业，于 2005 年 11 月 4 日取得乌鲁木齐市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 650100410000303。注册资本 2,400 万元,其中:航食控股出资 1,224 万元,持有 51%股权，德国汉莎出资 1,176 万元,持有 49%股权。注册资本业经新疆宏昌会计师事务所“宏昌验字[2006]8-057 号”验资报告验证。公司注册地址：乌鲁木齐迎宾路 46-1。法定代表人：刘志强。

2008 年至 2009 年 12 月间，新疆航食股东发生变更，2008 年 12 月 9 日，经全体董事协商一致，同意商业控股将持有新疆航食 51%的股权转让给本公司，并于 2009 年 12 月 24 日在乌鲁木齐市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续，变更后截止 2010 年 12 月 31 日本公司持股 51%，德国汉莎持股 49%。

注册经营范围：生产供应航空配餐、饮品、机上供应品、纪念品、食品生产、批发零售、餐饮及相关服务（仅限筹建）。

新疆航食于 2005 年 11 月 4 日在乌鲁木齐市工商行政管理局注册登记，但因用地问题新疆航食一直未进入实质性运作，2007 年底新疆自治区批准了海航新疆生产基地项目，新疆航食随之进入工程建设阶段。2010 年正式开始生产运营。

#### 11、甘肃海航汉莎航空食品有限公司

甘肃海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“甘肃航食”）系由海航航空食品控股有限公司和德国汉莎膳食服务（香港）有限公司共同出资组建的中外合资企业，于 2007 年 12 月 28 日取得兰州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 620100400000151。注册资本为 1,800 万元，其中：航食控股出资 918 万元，持有 51%股权；德国汉莎膳食服务（香港）有限公司出资 882 万元，持有 49%股权。按照公司章程的规定，公司注册资本 1,800 万元由各股东分期在 2009 年 12 月 27 日前缴足。股东首次出资 361.60 万元，2008 年 9 月第二次出资 900.11 万元，2008 年 11 月 5 日第三次

出资 538.29 万元，截止 2008 年 11 月 5 日，各股东已将实收资本缴足。以上出资业经甘肃中强会计师事务所“甘中验字[2007]第 011 号、甘中验字[2008]23、甘中验字[2008]25”验资报告验证。

公司注册地址：甘肃省兰州市中川机场 96 号。法定代表人：刘志强

2008 年 9 月 17 日，经甘肃航食股东会决议，航食控股将其持有甘肃航食 51%股权转让给商业控股，工商变更手续办理完毕。2009 年 10 月 20 日，经甘肃航食股东会决议，商业控股将其持有的甘肃航食 51%股权转让予本公司，并于 2009 年 12 月 23 日办理完毕工商变更手续。2010 年正式开始生产运营。

经营范围包括：餐饮服务、集体配餐配送（主食、热菜、凉菜、糕点）机上供应品、纪念品配送。

甘肃航食于 2008 年 1 月开始筹建生产基地，2010 年正式开始生产运营。

#### 12、陕西国茂实业有限公司

2010 年 5 月 7 日，陕西省新型房地产开发有限公司将持有陕西国茂实业有限公司 100%股权协议作价 3,444 万元，转让给本公司。

公司注册地址：陕西省宝鸡市渭滨区经二路 155 号；法定代表人：李忠义。

经营范围：房地产开发，投资与经营，物业管理，酒店管理，建筑材料，装饰材料的销售，房地产信息咨询。

#### 13、易食纵横餐饮管理（北京）有限公司

易食纵横餐饮管理（北京）有限公司是由海航易控股有限公司和本公司共同出资组建，根据公司章程规定注册资本 1,000 万元，海航易控股有限公司占注册资本的 40%，本公司占注册资本的 60%；截止 2010 年 12 月 31 日实收资本 200 万元，其中海航易控股有限公司已缴纳首期出资 80 万元，本公司已缴纳首期出资 120 万元。

注册地址：北京市顺义区后沙峪镇双裕街 80 号；法定代表人：刘志强。

经营范围：餐饮管理；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。

#### 14、天津易食航空配餐食品有限公司

天津易食航空配餐食品有限公司是由易食股份集团有限公司独资注册成立，根据公司章程规定注册资本 1,500 万元；截止 2010 年 12 月 31 日实收资本 1,500 万元，为本公司全额实缴。

注册地址：天津市东丽区金桥路 3 号 316 室；法定代表人：刘志强。

经营范围：航空配餐管理服务。

#### （二）本年合并财务报表合并范围的变动

### 1、本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
陕西国茂实业有限公司 (注)	新增子公司	100.00	33,966,376.65	-473,623.35
天津易食航空配餐食品有限公司	新增子公司	100.00	15,000,000.00	-
易食纵横餐饮管理 (北京) 有限公司	新增子公司	60.00	1,575,990.80	-424,009.20

注：2010年5月7日，陕西新型房地产开发有限公司将持有的陕西国茂实业有限公司（简称“陕西国茂”）的100.00%股权按照协议价3,444万元转让给本公司，因被购买方陕西国茂不构成业务，所以此项交易不构成企业合并；本公司将购买成本基于购买日陕西国茂各项可辨认资产和负债的公允价值进行分配（因陕西国茂购买基准日资产和负债表只有固定资产和实收资本两个科目，因此确定固定资产账面价值为3,444万元）。

### 2、本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2010.09.20 (处置日) 净资产	2010.09.20 (处置日) 净利润
兰州宝商信生房地产有限公司	股权转让	51.00	30,672,550.00	-198,399.14
深圳海金投资有限公司	注销	100.00	54,772,171.99	-

其中本年因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

子公司	出售日	损益确认方法
兰州宝商信生房地产有限公司	2010.09.20	先按照权益法恢复再确认转让收益

## 八、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	218,184.11	1.0000	218,184.11	272,425.12	1.0000	272,425.12
人民币	218,184.11	1.0000	218,184.11	272,425.12	1.0000	272,425.12
银行存款	-	-	265,206,341.20	-	-	220,359,991.79
人民币	265,129,131.84	1.0000	265,129,131.84	220,205,776.89	1.0000	220,205,776.89
美元	11,658.29	6.6227	77,209.36	22,585.00	6.8282	154,214.90
其他货币资金	79,830.82	1.0000	79,830.82	1,319,397.72	1.0000	1,319,397.72

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	79,830.82	1.0000	79,830.82	1,319,397.72	1.0000	1,319,397.72
合计	-	-	265,504,356.13	-	-	221,951,814.63

截至本报告期末，其他货币资金主要为信用卡存款。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	10,972.00	11,760.00
合计	10,972.00	11,760.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	75,223,563.77	89.96	1,370,224.02	75,470,437.52	96.55	1,205,661.31
1-2年	8,037,518.16	9.61	544,565.05	2,304,178.82	2.95	1,334,221.13
2-3年	42,335.33	0.05	10,989.37	319,612.78	0.41	305.98
3-4年	247,770.92	0.30	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	65,553.10	0.08	39,331.86	74,635.80	0.09	44,781.48
合计	83,616,741.28	100.00	1,965,110.30	78,168,864.92	100.00	2,584,969.90

### (2) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,993,200.00	14.34	464,000.00	23.61
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,319.00	0.01	9,319.00	0.47
其他单项金额不重大的应收账款	71,614,222.28	85.65	1,491,791.30	23.08
合计	83,616,741.28	100.00	1,965,110.30	100.00

(续)

项目	年初金额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	24,476,162.04	31.31	290,000.00	11.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	7,097,952.30	9.08	1,587,952.30	61.43
其他单项金额不重大的应收账款	46,594,750.58	59.61	707,017.60	27.35
合计	78,168,864.92	100.00	2,584,969.90	100.00

(3) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
宝鸡市城市投资集团	5,800,000.00	464,000.00	8.00	按比例计提
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司(注)	6,193,200.00	-	-	-
合计	11,993,200.00	464,000.00	8.00	-

注：宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司为本公司关联方，本公司对此应收账款单独进行减值测试，不存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回此款项不计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	账龄
琼苑店	9,319.00	9,319.00	100.00	3-4年
合计	9,319.00	9,319.00	100.00	-

(5) 坏账准备转回金额明细

债务单位	应收账款余额	计提比例	计提坏账准备金额	本年转回金额	本年转回原因
东星航空公司	1,288,633.30	100.00	1,101,324.77	187,308.53	收回配餐款
合计	1,288,633.30	100.00	1,101,324.77	187,308.53	-

(6) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东星航空公司	配餐款	1,101,324.77	东星航空破产	否
海航博奥酒店	配餐款	449.00	博奥酒店破产	否
合计	-	1,101,773.77	-	-

(7) 年末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	关联方	6,193,200.00	1年以内	7.41
宝鸡市城市投资集团	非关联方	5,800,000.00	1年以内	6.94

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
武广高铁客运公司	非关联方	4,202,826.00	1年以内	5.03
西安铁路局客运处	非关联方	3,610,340.10	1年以内	4.32
海南航空股份有限公司	其他关联方	2,962,348.65	1年以内	3.54
合计	-	22,768,714.75	-	27.24

(9) 截止 2010 年 12 月 31 日,应收账款余额中应收关联方款项合计 33,810,906.24, 占应收账款总额的 40.44%。

(10) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	215,441.29	6.6227	1,426,803.02	112,405.80	6.8282	767,529.28
合计	215,441.29	6.6227	1,426,803.02	112,405.80	6.8282	767,529.28

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,336,152.22	81.65	2,105,103.94	91.13
1—2年	513,301.06	17.94	200,644.25	8.69
2—3年	11,791.70	0.41	-	-
3年以上	-	-	4,185.00	0.18
合计	2,861,244.98	100.00	2,309,933.19	100.00

(2) 年末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	23,051,857.62	14.30	699,141.51	54,532,970.08	26.90	553,522.72
1-2年	5,618,371.66	3.49	310,298.74	1,670,550.55	0.83	138,725.60
2-3年	188,704.14	0.12	4,557.65	2,277,603.47	1.12	3,393.30
3-4年	955,129.77	0.59	28,046.29	4,164,094.88	2.05	4,078,947.10
4-5年	4,112,280.10	2.55	4,072,407.10	20,000.00	0.01	11,798.91
5年以上	127,276,222.94	78.95	118,825,982.85	140,037,097.37	69.09	128,881,767.09
合计	161,202,566.23	100.00	123,940,434.14	202,702,316.35	100.00	133,668,154.72

年末金额较年初金额减少, 主要是因应收关联方宝鸡商场经营管理有限责任公司款项减少所致。

## (2) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	122,849,300.49	76.21	114,251,696.65	92.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.06	4,934,255.89	3.98
其他单项金额不重大的其他应收款	33,419,009.85	20.73	4,754,481.60	3.87
合计	161,202,566.23	100.00	123,940,434.14	100.00

(续)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	173,646,067.15	85.67	125,216,844.36	93.68
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,806,662.99	2.86	5,806,662.99	4.34
其他单项金额不重大的其他应收款	23,249,586.21	11.47	2,644,647.37	1.98
合计	202,702,316.35	100.00	133,668,154.72	100.00

## 1) 年末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100.00	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小, 已于 2007 年前全额计提坏账准备
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100.00	
宝鸡市长乐电器有限责任公司 (注 1)	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	
市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100.00	
西安宝商电子	381,854.96	381,854.96	100.00	公司注销无法收回
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
山西缠腰煤矿	7,400,000.00	4,440,000.00	60.00	账龄超过 5- 年按比例提取
宝鸡商场经营管理有限责任公司	5,637,603.84	-	-	1 年以内, 关联方单独减值测试
合计	127,783,556.38	119,185,952.54	-	-

注 1: 为本公司所属员工投资设立之公司, 已无具体经营业务。



## (3) 坏账准备转回金额明细

债务单位	其他应收款 余额	计提 比例	计提坏账 准备金额	本年转 回金额	原估计坏账准 备 及本年转回原 因
宝鸡国贸(注1)	18,275,246.19	100.00	18,275,246.19	18,275,246.19	已全部归还
合计	18,275,246.19	100.00	18,275,246.19	18,275,246.19	-

注1: 本公司与宝鸡国贸中心有限公司关于《联营合同》纠纷案, 根据最高人民法院“(2003)民二终字第190号”民事判决书终审裁决, 由陕西新型房地产开发有限公司向本公司支付违约金、诉讼费19,800,000.00元, 本公司将收到此款项冲减其他应收款, 余款形成营业外收入1,524,753.81元。

(4) 年末其他应收款中不含持本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应 收款总 额的比例(%)	性质或 内容
五星房地产开发公司	第三方	49,843,696.65	5年以上	30.92	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司	见注1	29,000,000.00	5年以上	17.99	往来款
山西缠腰煤矿	拟参股公司	7,360,000.00	5年以上	4.57	往来款
宝鸡商场经营管理有限责任公司	同一最终 控制人	5,637,603.84	1年以内	3.50	往来款
宝鸡海航宾馆有限责任公司	同一最终 控制人	4,150,000.00	1-2年	2.57	往来款
合计	-	95,991,300.49	-	59.55	-

(6) 2010年12月31日,其他应收款余额中应收关联方款项合计5,680,298.94元, 占其他应收款总额的3.52%。

## 6、存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
房地产开发成本	-	-	-	31,374,960.83	-	31,374,960.83
原材料	7,334,282.02	-	7,334,282.02	4,649,645.94	-	4,649,645.94
在产品	2,616,833.98	-	2,616,833.98	1,851,628.20	-	1,851,628.20
库存商品	5,039,108.03	-	5,039,108.03	3,959,435.33	-	3,959,435.33

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	208,367.36	-	208,367.36	656,974.14	-	656,974.14
包装物	585,573.50	-	585,573.50	-	-	-
合计	15,784,164.89	-	15,784,164.89	42,492,644.44	-	42,492,644.44

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	40,400,000.00	40,400,000.00
按权益法核算的长期股权投资	3,969,876.89	3,060,468.47
长期股权投资合计	44,369,876.89	43,460,468.47
减：长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	38,969,876.89	38,060,468.47

### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算	-	-	-	-	-	-	-	-
长安银行（原宝鸡市商业银行）	4.36	4.36	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
宝鸡啤酒股份有限公司	5.00	5.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
陕西宴友思股份有限公司	1.70	1.70	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
永安财产保险有限公司	1.00	1.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
西北海航地产集团有限公司	8.30	8.30	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
小计	-	-	40,400,000.00	40,400,000.00	-	-	40,400,000.00	-
权益法核算	-	-	-	-	-	-	-	-
广州动车组餐饮有限公司	50.00	50.00	2,500,000.00	3,060,468.47	1,334,908.42	425,500.00	3,969,876.89	-
小计	-	-	2,500,000.00	3,060,468.47	1,334,908.42	425,500.00	3,969,876.89	-
合计	-	-	42,900,000.00	43,460,468.47	1,334,908.42	425,500.00	44,369,876.89	-

### (3) 对合营企业投资（单位：人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州动车组餐饮有限公司	有限责任	广州市	刘志强	铁路配餐	500.00	50.00	50.00

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
广州动车组餐饮有限公司	1,164.90	386.71	778.19	3,474.27	266.98
合计	1,164.90	386.71	778.19	3,474.27	266.98

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

#### 8、投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	15,379,421.96	-	-	15,379,421.96
房屋、建筑物	12,976,189.75	-	-	12,976,189.75
土地使用权	2,403,232.21	-	-	2,403,232.21
累计摊销	1,255,578.62	381,275.40	-	1,636,854.02
房屋、建筑物	761,705.02	326,445.00	-	1,088,150.02
土地使用权	493,873.60	54,830.40	-	548,704.00
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	14,123,843.34	-	-	13,742,567.94
房屋、建筑物	12,214,484.73	-	-	11,888,039.73
土地使用权	1,909,358.61	-	-	1,854,528.21

#### 9、固定资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	370,528,105.61	92,454,914.95	820,317.14	462,162,703.42
房屋建筑物	262,580,932.82	68,030,601.86	-	330,611,534.68
机器设备	61,522,920.70	13,867,865.45	368,616.05	75,022,170.10
运输设备	40,318,173.13	8,751,330.55	203,505.25	48,865,998.43
办公设备	3,514,466.38	1,467,702.00	158,205.58	4,823,962.80

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	2,591,612.58	337,415.09	89,990.26	2,839,037.41
累计折旧	119,392,099.10	19,793,034.38	667,721.84	138,517,411.64
房屋建筑物	59,738,699.51	8,608,447.21	-	68,347,146.72
机器设备	38,117,536.59	6,442,224.94	299,827.08	44,259,934.45
运输设备	18,505,676.97	3,884,886.81	193,044.04	22,197,519.74
办公设备	1,892,514.86	621,588.15	117,092.42	2,397,010.59
其他	1,137,671.17	235,887.27	57,758.30	1,315,800.14
减值准备	355,552.43	-	91,833.86	263,718.57
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	303,542.31	-	54,006.01	249,536.30
运输设备	-	-	-	-
办公设备	21,609.20	-	21,609.20	-
其他	30,400.92	-	16,218.65	14,182.27
账面价值	250,780,454.08	-	-	323,381,573.21
房屋建筑物	202,842,233.31	-	-	262,264,387.96
机器设备	23,101,841.80	-	-	30,512,699.35
运输设备	21,812,496.16	-	-	26,668,478.69
办公设备	1,600,342.32	-	-	2,426,952.21
其他	1,423,540.49	-	-	1,509,055.00

(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 38,566,045.95 元。本年增加的累计折旧为本年计提折旧费用 19,793,034.38 元。

(2) 本年固定资产减少为报废及处置，原值为 820,317.14 元，累计折旧 667,721.84 元，减值准备 91,833.86 元，净值为 60,761.44 元。

(3) 固定资产中无抵押、担保固定资产。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
新疆厂房及配套设施建设项目	-	-	-	16,659,052.48	-	16,659,052.48
甘肃厂房及配套设施建设项目	-	-	-	16,000,467.23	-	16,000,467.23
陇海大厦更新改造	15,655.00	-	15,655.00	-	-	-
厂房改建项目工程	544,050.00	-	544,050.00	-	-	-
合计	559,705.00	-	559,705.00	32,659,519.71	-	32,659,519.71

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
新疆生产厂房及配套设 施建设项目	16,659,052.48	1,224,032.18	17,507,554.32	375,530.34	-
甘肃厂房及配套设 施建设项目	16,000,467.23	4,095,424.40	20,095,891.63	-	-
陇海大厦更新改造	-	15,655.00	-	-	15,655.00
厂房改建项目工程	-	544,050.00	-	-	544,050.00
口服液车间改造	-	962,600.00	962,600.00	-	-
合计	32,659,519.71	6,841,761.58	38,566,045.95	375,530.34	559,705.00

#### 11、无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	85,366,617.26	209,740.19	-	85,576,357.45
土地使用权	51,676,617.26	-	-	51,676,617.26
软件使用权	90,000.00	209,740.19	-	299,740.19
特许经营权	33,600,000.00	-	-	33,600,000.00
累计摊销	30,213,683.14	3,022,354.20	-	33,236,037.34
土地使用权	8,428,405.26	797,490.24	-	9,225,895.50
软件使用权	7,500.00	18,000.00	-	25,500.00
特许经营权	21,777,777.88	2,206,863.96	-	23,984,641.84
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
账面价值	55,152,934.12	-	-	52,340,320.11
土地使用权	43,248,212.00	-	-	42,450,721.76
软件使用权	82,500.00	-	-	274,240.19
特许经营权	11,822,222.12	-	-	9,615,358.16

注 1：本年增加的累计摊销中，本年摊销 3,022,354.20 元。

注 2：特许经营权为本公司渭河大桥特许经营权。

#### 12、固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
固定资产清理费用	5,125.23	-	报废固定资产
合计	5,125.23	-	-

#### 13、长期待摊费用

项目	年初 金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
临建房及	-	1,309,454.00	104,134.77	-	1,205,319.23	-

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
改造工程						
合计	-	1,309,454.00	104,134.77	-	1,205,319.23	——

#### 14、递延所得税资产

##### (1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	500,501.29	514,547.10
固定资产减值准备	-	71,110.49
预售未完工房产预缴所得税	-	8,087.99
未使用的职工教育经费	225,780.5	158,126.82
合计	726,281.79	751,872.40

##### (2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	1,673,435.89
未使用的职工教育经费	903,122.02
合计	2,576,557.91

#### 15、资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	136,253,124.62	9,216,748.31	18,462,554.72	1,101,773.77	125,905,544.44
固定资产减值准备	355,552.43	-	91,833.86	-	263,718.57
长期股权投资减值准备	5,400,000.00	-	-	-	5,400,000.00
合计	142,008,677.05	9,216,748.31	18,554,388.58	1,101,773.77	131,569,263.01

#### 16、短期借款

##### 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	4,000,000.00	-
保证借款	78,000,000.00	50,000,000.00
合计	82,000,000.00	50,000,000.00

(1) 本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于 2010 年 6 月 9 号与渭滨联社营业部签订抵押借款合同，抵押物为辰济药业制药厂土地使用权（房屋建筑物），借款本金 4,000,000.00 元，借款

利率为 5.31%，借款期限自 2010 年 6 月 9 日至 2011 年 6 月 9 日；

(2) 本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于 2010 年 7 月 14 日与长安银行宝鸡广元路支行签订保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，借款利率为 5.31%，借款期限自 2010 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 14 日，本公司为此借款提供担保；

(3) 本公司之控股子公司新疆海航汉莎航空食品有限公司于 2010 年 9 月 28 日与招商银行股份有限公司乌鲁木齐苏州路支行签订保证借款合同，借款本金 8,000,000.00 元，借款利率为 5.31%，借款期限自 2010 年 9 月 28 日至 2011 年 9 月 28 日，本公司最终控制人海航集团有限公司为此借款提供担保；

(4) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2010 年 8 月 23 日，2010 年 9 月 27 日与华夏银行北京东四支行签订了 2 笔保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，共计 20,000,000.00 元，借款利率为 5.31%，借款期限分别为自 2010 年 8 月 23 日至 2011 年 8 月 23 日，自 2010 年 9 月 27 日至 2011 年 9 月 27 日，本公司最终控制人海航集团有限公司为此借款提供担保。

(5) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2010 年 9 月 30 日与民生银行北京东单支行签订保证借款合同，借款本金 20,000,000.00 元，借款利率为 5.31%，借款期限自 2010 年 9 月 30 日至 2011 年 9 月 30 日，本公司同一母公司及同一最终控制人海航置业控股（集团）有限公司为此借款提供担保；

(6) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2010 年 10 月 29 日与天津银行北京分行三元桥支行签订保证借款合同，借款本金 20,000,000.00 元，借款利率为 5.56%，借款期限自 2010 年 10 月 29 日至 2011 年 10 月 29 日，本公司为此借款提供担保。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	60,869,630.16	40,756,494.47
其中：1 年以上	3,575,332.54	6,768,252.40

注：账龄超过 1 年的应付款项主要为本集团子公司应付海南航空股份有限公司材料款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 18 预收款项

### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,405,998.09	1,514,312.41



项目	年末金额	年初金额
其中：1年以上	32,689.14	911,881.39

(2) 年末预收款项中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 19、应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	11,982,840.79	67,620,325.63	65,048,814.96	14,554,351.46
职工福利费	1,762,876.99	5,869,194.80	7,266,000.21	366,071.58
社会保险费	148,818.88	16,065,219.59	15,685,261.40	528,777.07
其中：医疗保险费	21,739.34	3,369,850.40	3,236,815.52	154,774.22
基本养老保险费	103,853.11	11,497,034.49	11,280,256.21	320,631.39
年金缴费（补充养老金）	-	173,734.80	156,053.54	17,681.26
失业保险费	10,785.42	548,261.24	543,153.33	15,893.33
工伤保险费	6,225.37	297,871.82	291,383.67	12,713.52
生育保险费	6,215.64	178,466.84	177,599.13	7,083.35
住房公积金	49,952.70	4,587,368.51	4,283,057.46	354,263.75
工会经费和职工教育经费	5,947,340.24	1,803,876.55	3,673,667.03	4,077,549.76
职工福利及奖励基金（注）	10,626,492.65	1,962,249.30	383,880.00	12,204,861.95
辞退福利	13,789.61	4,994.00	9,909.00	8,874.61
其他	496,336.00	683,001.09	671,167.09	508,170.00
合计	31,028,447.86	98,596,229.47	97,021,757.15	32,602,920.18

注：本集团根据董事会决议按净利润的 10%或 5%提取职工福利及奖励基金；本期增加为甘肃海航汉莎航空食品有限公司提取 103,640.22 元，海南航空食品有限公司提取 948,305.07 元，三亚汉莎航空食品有限公司提取 792,514.33 元，新疆海航汉莎航空食品有限公司提取 117,789.67 元。

#### 20、应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	667,107.97	46,669.51
营业税	1,526,119.21	969,955.3
企业所得税	4,878,680.87	6,532,370.37
个人所得税	238,525.93	97,025.52
城市维护建设税	218,449.88	82,969.48
房产税	538,747.97	326,434.39
土地使用税	126,687.11	96,944.31
教育费附加	104,001.30	43,821.73
防洪保安基金	17,698.76	23,163.94
其他	213,010.15	9,165.19
合计	8,529,029.15	8,228,519.74

## 21、应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	5,957,588.58	3,867,834.81
三亚凤凰国际机场有限责任公司	484,344.82	174,751.66
海航航空食品控股有限公司	7,080,946.07	4,552,601.99
宝鸡市国资委	1,606,133.71	1,606,133.71
香港海南航空食品有限公司	4,155,352.64	-
合计	19,284,365.82	10,201,322.17

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	93,524,396.78	111,879,083.25
其中：1年以上	74,938,044.81	15,022,694.35

账龄超过 1 年的其他应付款主要是应付商业控股款项。

### (2) 应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
海航商业控股有限公司（注）	52,754,177.31	62,679,823.15
合计	52,754,177.31	62,679,823.15

应付商业控股款项为本公司因资产重组事项产生的重组交易对价之差额，商业控股已出具书面承诺：“在拟置入资产业绩高于本次交易前本公司业绩的情况下，债务 3 年停息挂账，该部分资产所产生的收益也由本公司享有，锁定期满之后由商业控股与本公司协商该债务的处理方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部分免除该债务。”

注：2010 年 9 月 27 日商业控股将其持有本公司 42,847,964 股股份（持有本公司股份比例为 17.38%）全部转让给海航易控股有限公司，并于 2010 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。海航易控股成为本公司第一大股东，持有本公司股份比例为 17.38%，海航商业控股有限公司不再持有本公司股份。

### (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
海航商业控股有限公司	52,754,177.31	1-2 年	重组交易对价之差额

## 23、股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新	送股	公积金	其他	小计	金额	比例 (%)

			股	转					
			股	股					
有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	42,847,965.00	17.38	-	-	-	-	-	42,847,965.00	17.38
有限售条件股份合计	42,847,965.00	17.38	-	-	-	-	-	42,847,965.00	17.38
无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	203,694,050.00	82.62	-	-	-	-	-	203,694,050.00	82.62
无限售条件股份合计	203,694,050.00	82.62	-	-	-	-	-	203,694,050.00	82.62
股份总额	246,542,015.00	100.00	-	-	-	-	-	246,542,015.00	100.00

2010年9月27日商业控股将其持有本公司42,847,964股股份(持有本公司股份比例为17.38%)全部转让给海航易控股有限公司,并于2010年10月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完过户手续。海航易控股成为本公司第一大股东,持有本公司股份比例为17.38%,海航商业控股有限公司不再持有本公司股份。

#### 24、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	281,991,689.70	-	-	281,991,689.70
其他资本公积	48,756,898.85	8,095,560.59	3,909,453.78	52,943,005.66
合计	330,748,588.55	8,095,560.59	3,909,453.78	334,934,695.36

截止2010年12月31日,因本公司处置长期投资导致少数股东权益减少及同一控制下合并子公司权益变化导致增加资本公积8,095,560.59元,本年减少资本公积3,909,453.78元为本公司长期投资与子公司净资产的抵消差额。

#### 25、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	40,505,125.44	-	-	40,505,125.44
任意盈余公积	10,389,328.94	-	-	10,389,328.94
合计	50,894,454.38	-	-	50,894,454.38

#### 26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	-206,248,463.96	-
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：同一控制合并范围变更(注1)	-	-
本年年初金额	-206,248,463.96	-
加：本年归属于母公司股东的净利润(注1)	29,994,735.86	-

项目	金额	提取或分配比例 (%)
减：职工奖励及福利基金	1,962,249.29	5%、10%
其他（注 2）	11,934,764.29	-
本年年末金额	-190,150,741.68	-

注 1：本年归属于母公司股东的净利润扣除提取计入应付职工薪酬的职工奖励及福利基金后金额为实际归属母公司股东的净利润。

注 2：其他主要为本集团处置子公司减少未分配利润所致。

#### 27、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
宝鸡国贸大酒店有限公司（注 1）	-	-	23,818,633.47
兰州宝商信生房地产有限公司（注 2）	-	-	15,025,171.36
宝商集团陕西辰济药业有限公司	34.00	7,922,007.77	8,443,888.17
深圳海金投资有限公司（注 3）	-	-	280,360.20
陕西中桥拍卖行有限责任公司	5.00	41,101.63	41,094.73
海南航空食品有限公司	49.00	41,069,921.48	39,228,168.24
三亚汉莎航空食品有限公司	51.00	21,263,567.72	21,984,575.92
新疆海航汉莎航空食品有限公司	49.00	12,856,621.82	10,716,103.18
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	49.00	9,784,890.49	8,443,328.23
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	40.00	630,396.32	-
合计	-	93,568,507.23	127,981,323.50

注 1：本公司期初持有宝鸡国贸大酒店有限公司股权比例为 69.22%，少数股权比例为 30.78%。本公司本期对宝鸡国贸大酒店有限公司股权增加至 100%。

注 2：本公司本期将持有兰州宝商信生房地产开发有限公司 51% 的股权转让给另一股东。

注 3：深圳海金投资有限公司本年已注销。

#### 28、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	352,851,140.67	234,676,493.82
其他业务收入	60,130,946.77	53,208,620.22
合计	412,982,087.44	287,885,114.04
主营业务成本	231,711,793.39	163,965,295.40
其他业务成本	8,654,686.05	2,123,749.23
合计	240,366,479.44	166,089,044.63

本年营业收入、营业成本金额较上年金额增加较大，主要是因新疆海航汉莎食品有限公司和甘肃海航汉莎食品有限公司本年投产运营以及航空食品配餐服务收入增加所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品配餐服务业	294,608,962.75	190,843,464.85	187,208,167.88	126,646,533.07
商品销售收入	14,316,002.61	9,221,084.17	-	-
路桥收入（注）	-	4,283,656.44	5,800,000.00	4,283,656.44
客房餐饮收入	16,424,919.26	5,270,201.67	15,867,689.87	13,295,760.99
药品销售	27,501,256.05	22,093,386.26	22,483,382.62	17,547,496.49
房地产销售收入	-	-	3,317,253.45	2,191,848.41
合计	352,851,140.67	231,711,793.39	234,676,493.82	163,965,295.40

注：本公司本年度路桥收入因就具体收费金额与当地正在协商中，故本年没有确认收入。

(2) 主营业务—按地区分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	102,837,889.06	77,040,237.20	99,806,139.32	70,245,241.55
湖北地区	76,133,785.39	41,796,672.82	15,320,911.35	9,038,597.15
海南地区	89,468,610.15	60,537,764.94	72,081,117.21	47,362,694.37
陕西地区	43,600,827.51	31,647,244.37	44,151,072.49	35,126,913.92
甘肃地区	20,236,103.90	9,494,793.60	3,317,253.45	2,191,848.41
新疆地区	20,573,924.66	11,195,080.46	-	-
合计	352,851,140.67	231,711,793.39	234,676,493.82	163,965,295.40

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 220,694,097.79 元，占本年全部销售收入总额的 62.55%。

29、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	8,343,702.08	4,253,921.69	5%
城市维护建设税	778,620.88	636,300.28	5%、7%
教育费附加	376,724.90	334,229.68	3%
房产税	-	134,166.72	-
其他	220,606.02	43,693.00	-
合计	9,719,653.88	5,402,311.37	-

30、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,867,501.93	3,816,352.00
减：利息收入	2,966,250.25	2,639,078.90
加：汇兑损失	51,193.54	341,513.39

项目	本年金额	上年金额
加：其他支出	152,212.10	106,350.45
合计	104,657.32	1,625,136.94

### 31、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-9,261,062.11	2,581,176.72
固定资产减值准备	-	-
合计	-9,261,062.11	2,581,176.72

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	11,960,945.07
权益法核算的长期股权投资收益	1,334,908.42	312,509.60
股权投资转让收益	-1,915,520.56	-
合计	-580,612.14	12,273,454.67

#### (2) 长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-580,612.14	12,273,454.67	-
其中：宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	-	11,960,945.07	上年分配所致
股权投资转让收益	-1,915,520.56	-	股权投资转让收益
广州动车组餐饮有限公司	1,334,908.42	312,509.60	-

本集团本期将持有兰州宝商信生房地产开发有限公司 51%的股权转让及处置深圳海金投资有限公司 100%的股权收益共计-1,915,520.56 元。

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	92,433.86	58,189.24
其中：固定资产处置利得	91,833.86	58,189.24
无形资产处置利得	600.00	-
债务重组利得	-	125,156.47
罚款收入	218,958.01	22,272.97
政府补助	306,000.00	895,000.00
盘盈利得	937.04	-
捐赠利得	15,000.00	-
无需支付款项	-	705,487.65

项目	本年金额	上年金额
其他(注)	2,098,278.33	420,322.09
合计	2,731,607.24	2,226,428.42

注：营业外收入其他主要为本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷，结案形成的营业外收入 1,524,753.81 元。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
产品技术创新专项资金	-	395,000.00	宝鸡市财政局
政府贴息	-	500,000.00	宝鸡市财政局
困难企业社保补贴	306,000.00	-	困难企业享受社保补贴、岗位补贴
合计	306,000.00	895,000.00	-

34、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	102,872.25	905,322.59
其中：固定资产处置损失	102,872.25	407,380.91
无形资产处置损失	-	497,941.68
罚款	34,200.00	-
税款滞纳金	283.50	-
其他	344,389.91	210,964.92
合计	481,745.66	1,116,287.51

35、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	13,038,836.15	8,171,470.57
递延所得税	25,590.61	-381,130.50
合计	13,064,426.76	7,790,340.07

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	29,994,735.86	24,989,491.38
归属于母公司的非经常性损益	2	1,977,030.71	14,243,039.17
归属于母公司股东扣除非经常性损益后	3=1-2	28,017,705.15	10,746,452.21



项目	序号	本年金额	上年金额
的净利润			
年初股份总数	4	246,542,015.00	246,542,015.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	-	-
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	246,542,015.00	246,542,015.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.1217	0.1014
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	0.1136	0.0436
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	0.25	0.25
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1217	0.1014
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1136	0.0436

### 37、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
保证金、押金	1,464,851.44
利息收入	2,966,250.25
往来款	78,748,688.92
代收客户缴纳水电、燃气等费用	297,000.00
补贴款	610,714.17
其他	1,861,011.27
合计	85,948,516.05

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	84,226,806.05
水电费、物业费	6,765,935.31
审计、咨询、信息披露费	1,336,395.16
修理费	852,779.94
特许经营权费	2,145,814.64
办公费、会议费	8,012,550.82
车辆、交通和运输费	1,160,522.57
业务活动费	79,475.60
燃料费	2,463,039.31
租赁费	984,315.40
差旅费	1,876,414.66
其他经营管理费	3,523,819.10
合计:	113,427,868.56

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
支付原股东的出资溢价部分	10,332,000.00
合计	10,332,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	46,511,862.37	34,057,075.59
加: 资产减值准备	-9,261,062.11	2,581,176.72
固定资产折旧	19,793,034.38	17,541,742.20
无形资产及投资性房地产摊销	3,403,629.60	3,876,307.85
长期待摊费用摊销	104,134.77	266,198.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-37,191.36	847,133.35

项目	本年金额	上年金额
(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	49,729.75	-
财务费用(收益以“-”填列)	2,902,413.21	4,157,865.39
投资损失(收益以“-”填列)	-580,612.14	-12,273,454.67
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	25,590.61	-381,130.5
存货的减少(增加以“-”填列)	26,708,479.55	2,767,844.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-66,570,528.44	-28,059,993.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	66,092,577.30	19,712,926.26
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	89,142,057.49	45,093,691.01
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	265,504,356.13	220,645,633.21
减:现金的期初余额	221,951,814.63	206,573,099.32
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	43,552,541.50	14,072,533.89

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	34,440,000.00	245,450,021.12
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,265,550.89	-
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	180.00	203,244,884.44
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,265,370.89	-203,244,884.44
4. 取得子公司的净资产	34,440,000.00	310,344,251.19
流动资产	180.00	282,396,033.19
非流动资产	34,440,000.00	177,324,675.44
流动负债	180.00	149,376,457.44

项目	本年金额	上年金额
非流动负债	-	-
处置子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	5,398,000.00	194,957,731.70
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,059,594.08	202,843,975.55
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,338,405.92	-202,843,975.55
4. 处置子公司的净资产	30,672,600.00	93,123,345.01
流动资产	46,272,200.00	345,614,478.66
非流动资产	13,600.00	303,983,849.22
流动负债	15,613,200.00	553,360,202.39
非流动负债	-	3,114,780.48

#### (4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	265,504,356.13	220,645,633.21
其中：库存现金	218,184.11	272,425.12
可随时用于支付的银行存款	265,206,341.20	220,359,991.79
可随时用于支付的其他货币资金	79,830.82	13,216.30
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	265,504,356.13	220,645,633.21

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1、母公司及最终控制方

##### (1) 母公司基本情况

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方
海航易控股有限公司	有限责任	海口市	雍大勇	项目投资及投资管理	海航集团有限公司

##### (2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
海航易控股有限公司	100,000,000.00	580,000,000.00	-	680,000,000.00

## (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
海航商业控股有限公司	-	42,847,965.00	-	17.38	-	17.38
海航易控股有限公司	42,847,965.00	-	17.38	-	17.38	-

## 2、子公司

( 1 ) 子 公 司

单位：人民币万元

子公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本
宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00
宝商集团陕西辰济药业有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73
陕西中桥拍卖行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45
三亚汉莎航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00
陕西国茂实业有限公司	有限责任	陕西	酒店服务	3,440.00
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	有限责任	北京	酒店服务	120.00
天津易食航空配餐食品有限公司	有限责任	天津	生产销售	1,500.00

## (2) 子公司的注册资本及其变化(单位：人民币万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,888.00	-	-	8,888.00
宝商集团陕西辰济药业有限公司	800.73	-	-	800.73
陕西中桥拍卖行有限责任公司	100.00	-	-	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	12,000.00	-	-	12,000.00
海南航空食品有限公司	5,001.45	-	-	5,001.45
三亚汉莎航空食品有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	220.00	-	-	220.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	2,400.00	-	-	2,400.00

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	1,800.00	-	-	1,800.00
陕西国茂实业有限公司	-	3,444.00	-	3,444.00
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	-	200.00	-	200.00
天津易食航空配餐食品有限公司	-	1,500.00	-	1,500.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
宝鸡国贸大酒店有限公司	88,879,608.92	61,519,508.92	100.00	69.22
宝商集团陕西辰济药业有限公司	5,284,832.75	5,284,832.75	66.00	66.00
陕西中桥拍卖行有限责任公司	950,000.00	950,000.00	95.00	95.00
北京新华空港航空食品有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	100.00
海南航空食品有限公司	25,510,215.42	25,510,215.42	51.00	51.00
三亚汉莎航空食品有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	49.00	49.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	100.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	12,240,000.00	12,240,000.00	51.00	51.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	9,180,000.00	9,180,000.00	51.00	51.00
陕西国茂实业有限公司	34,440,000.00	-	100.00	-
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	1,200,000.00	-	60.00	-
天津易食航空配餐食品有限公司	15,000,000.00	-	100.00	-

3、合营企业及联营企业

(1) 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
广州动车组餐饮有限公司	有限责任	广州市	刘志强	铁路配餐	500.00	50.00	50.00

(2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额（万元）			本年金额（万元）	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业	-	-	-	-	-

	年末金额（万元）			本年金额（万元）	
广州动车组餐饮有限公司	1,164.90	386.71	778.20	3,474.27	266.98

#### 4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1)受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	天津航空有限责任公司	销售、提供劳务
	金鹿航空有限公司	销售、提供劳务
	金鹿公务航空有限公司	销售、提供劳务
(1)受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	长春名门饭店有限公司	销售
	吉旅集团长白山宾馆	销售
	吉旅集团紫荆花饭店	销售
	广东中央酒店有限公司	销售
	海南兴隆温泉康乐园有限公司	销售
	亚太国际会议中心有限公司	销售
	杭州花港海航度假酒店有限公司	销售
	大新华快运航空有限公司	销售
	海南海航国商酒店管理有限公司	往来款
	海南海航中免免税品有限公司	销售
	宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	租赁、往来款
	海航绿色实业开发有限公司	销售
	海航航空食品控股有限公司	往来款
	海航酒店(集团)有限公司	销售
	海南海航恒禾物业管理有限公司	往来款
	海航思福汽车租赁有限公司	往来款
	海南海航航空信息系统有限公司	往来款
	三亚凤凰物业管理有限公司	往来款
	北京天辰展示工程有限公司海南分公司	往来款
	(2)其他关联关系方	海南航空股份有限公司
大新华航空有限公司		销售、提供劳务
中国新华航空有限责任公司		销售
香港快运航空有限公司		销售、提供劳务
云南祥鹏航空有限责任公司		销售
香港航空有限公司		销售
海南美兰国际机场股份有限公司		销售



关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	北京金玉万豪酒店	销售
	海南新国宾馆有限公司	销售
	三亚凤凰国际机场有限责任公司	销售
	北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	销售
	西部航空有限责任公司	销售
	海南海航全来顺健康产业有限公司	销售
	大新华物流控股（集团）有限公司	销售
	三亚航空旅游职业学校	销售
	甘肃机场集团有限公司	往来款
(2) 其他关联关系方	长安航空有限责任公司	销售
	海航会所筹备组	往来款
	山西航空有限责任公司	销售
	德国汉莎（亚洲）控股有限公司	往来款
	海南海航饮品有限公司	销售
	海航集团财务有限公司	金融服务

## (二) 关联交易

### 1、销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	1,179,067.76	0.40	1,162,954.91	0.62
其中:海航集团有限公司	1,179,067.76	0.40	1,162,954.91	0.62
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	16,903,479.26	5.74	6,903,820.82	3.69
其中:天津航空有限责任公司	6,625,770.55	2.25	2,945,193.64	1.57
北京首都航空有限公司	7,545,657.76	2.56	1,677,543.28	0.90
金鹿公务航空有限公司	1,324,368.32	0.45	633,359.10	0.34
长春名门饭店有限公司	245,931.62	0.08	352,615.38	0.19
吉旅集团长白山宾馆	323,504.27	0.11	340,843.59	0.18
吉旅集团紫荆花饭店	336,324.79	0.11	375,213.68	0.20
广东中央酒店有限公司	100,512.83	0.03	189,665.82	0.10
海南兴隆温泉康乐园有限公司	196,880.92	0.07	181,973.50	0.10

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
亚太国际会议中心有限公司	161,297.43	0.05	105,476.94	0.06
杭州花港海航度假酒店有限公司	43,230.77	0.01	101,935.89	0.05
其他关联关系方	112,216,185.09	38.09	98,660,082.86	52.70
其中:海南航空股份有限公司	97,235,786.13	33.01	90,325,772.63	48.25
大新华航空有限公司	4,205,967.35	1.43	1,830,876.25	0.98
中国新华航空有限责任公司	3,021,048.37	1.03	1,703,088.53	0.91
香港快运航空有限公司	2,314,458.64	0.79	1,399,018.75	0.75
云南祥鹏航空有限责任公司	1,175,927.86	0.40	678,719.44	0.36
香港航空有限公司	538,383.82	0.18	669,916.90	0.36
海南美兰国际机场股份有限公司	540,131.32	0.18	326,501.90	0.17
北京金玉万豪酒店	-	0.00	288,832.48	0.15
海南新国宾馆有限公司	53,822.55	0.02	186,304.27	0.10
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	-	0.00	182,153.85	0.10
西部航空有限责任公司	319,557.85	0.11	139,072.44	0.07
广州市城建天誉房地产开发有限公司	472,292.31	0.16	-	-
海航绿色实业开发有限公司	369,136.08	0.13	-	-
苏州饭店有限责任公司	286,995.73	0.10	-	-
陕西皇城海航酒店有限公司	160,625.66	0.05	-	-
甘肃机场集团有限公司	152,436.00	0.05	-	-
大新华航空技术有限公司	144,769.22	0.05	-	-
其他	1,224,846.20	0.42	929,825.42	0.50
合计	130,298,732.11	44.23	106,726,858.59	57.01

## 2、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,049,770.96	3.88	561,864.00	3.58
其中:天津航空有限责任公司	1,204,282.90	2.28	171,170.00	1.09
北京首都航空有限公司	602,245.01	1.14	249,894.00	1.59

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
金鹿公务航空有限公司	243,243.05	0.46	140,800.00	0.90
其他关联关系方	46,962,880.44	88.80	14,340,423.10	91.19
其中：海南航空股份有限公司	45,239,911.25	85.54	14,033,795.50	89.24
大新华航空有限公司	637,707.79	1.21	289,652.00	1.84
香港快运航空有限公司	39,531.20	0.07	16,975.60	0.11
海南海航中免免税品有限公司	115,220.00	0.22	-	-
海南新生飞翔商贸有限公司	23,470.00	0.04	-	-
扬子江快运航空有限公司	27,245.30	0.05	-	-
西部航空有限责任公司	25,500.00	0.05	-	-
云南祥鹏航空有限责任公司	794,854.50	1.50	-	-
香港航空有限公司	49,343.40	0.09	-	-
海南航空学校有限责任公司	9,757.00	0.02	-	-
宜昌三峡机场有限公司	340.00	-	-	-
合计	49,012,651.40	92.67	14,902,287.10	94.77

### 3、关联采购

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他关联方	-	-	-	-
海南海航饮品有限公司	732,012.69	11.27	4,998,241.06	14.52
海航绿色实业开发有限公司	8,341,764.94	0.99	-	-
合计	9,073,777.63	12.26	4,998,241.06	14.52

### 4、资金存放

#### (1) 2010 年度

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	980,217,867.84	-	1,111,333,095.63	-
合计	980,217,867.84	-	1,111,333,095.63	-

#### (2) 2009 年度

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	654,987,395.11	131,115,227.79	603,417,787.38	-
合计	654,987,395.11	131,115,227.79	603,417,787.38	-

(3) 海航集团财务有限公司为经中国银行业监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，其主要经营范围为协助成员单位实现交易款项的收付等业务及办理中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司之部分控股子公司在海航集团财务有限公司资金存放余额 0.00 元。

#### 5、关联租赁情况

本公司之控股子公司辰济药业与宝鸡商业于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路 78 号的 4,460.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，租赁期限 20 年，年租金按照 66 元/平方米（每 5 年递增 5%）。依据上述协议内容，宝鸡商业应支付辰济药业 2010 年土地租赁费为 294,360.00 元。

本公司之分公司宝商集团宝鸡饭店与宝鸡商业于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定宝商集团宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路 3 号的 3,900.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，月租金为 130 元/平方米。此外宝鸡商业自 2008 年 7 月 31 日起租赁宝商集团宝鸡饭店的部分客房及会议室作为办公场地。依据上述协议内容，宝鸡商业应支付宝商集团宝鸡饭店 2010 年土地租赁费 6,084,000.00 元及房屋租金 109,200.00 元。

#### 6、关联担保情况

担保方	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
海航集团有限公司	新疆航食	8,000,000.00	2010-9-28	2011-9-28	否
	北京航食	10,000,000.00	2010-8-23	2011-8-23	否
	北京航食	10,000,000.00	2010-9-27	2011-9-27	否
海航置业控股（集团）有限公司	北京航食	20,000,000.00	2010-9-30	2011-9-30	否
本公司	辰济药业	10,000,000.00	2010-7-14	2011-7-14	否
	北京航食	20,000,000.00	2010-10-29	2011-10-29	否

#### 7、合作开发项目

##### (1) 甘肃航食合作开发项目

甘肃航食与关联方甘肃机场集团有限公司（以下简称“甘肃机场集团”）于 2008 年 5 月 8 日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房的合同，项目总投资 2,525 万元。由甘肃机场集团提供坐落于中川机场内面积为 8,000 平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由

甘肃航食承担，项目开发所发生的支出亦由甘肃航食承担并自行筹集资金。甘肃航食自甘肃机场集团取得该项目的房屋所有权证起至 2037 年 11 月 27 日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，甘肃航食无需向甘肃机场集团支付费用，双方同意甘肃航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，甘肃机场集团不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得甘肃航食同意，并且甘肃航食有优先购买权。

截止 2010 年 12 月 31 日，此项目已经达到预定使用状态，并由在建工程结转到固定资产中，工程竣工决算手续正在办理之中。

## （2）新疆航食合作开发项目

新疆航食与关联方海南航空股份有限公司（以下简称“海南航空”）于 2008 年 3 月 1 日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房的合同，项目总投资 3,000 万元。由海南航空提供坐落于乌鲁木齐地窝堡国际机场内面积为 13,362 平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由新疆航食承担，项目开发所发生的支出亦由新疆航食承担并自行筹集资金。新疆航食自海南航空取得该项目的房屋所有权证起至 2035 年 11 月 4 日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，新疆航食无需向海南航空支付费用，双方同意新疆航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，海南航空不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得新疆航食同意，并新疆航食有优先购买权。

截止 2010 年 12 月 31 日，此项目已经达到预定使用状态，并由在建工程结转到固定资产中，工程竣工决算手续正在办理之中。

## 8、关键管理人薪酬

本报告期，本公司共向关键管理人员支付薪酬 92.75 万元。关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

## 9、其他关联交易

（1）本公司之控股子公司海南航食 2007 年 10 月 8 日与海南美兰国际机场股份有限公司签署了餐饮服务协议，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日海南航食支付相关费用，报告期内共应支付费用 570,342.43 元。

（2）本公司之控股子公司海南航食与食恒禾物业管理有限公司签署委托协议，恒禾物业负责海南航食 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日保洁、洗涤以及保安等服务，报告期内共计发生保洁费、洗涤费、安保费用 48,568.78 元。

(3) 本公司之关联公司海南航空股份有限公司为本公司提供航空客运服务，本报告期提供服务金额为 18,074,649.5 元。航空客运服务定价标准为航空客运市场之公允价格。

### (三) 关联方往来余额

#### 1、关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	992,156.39	268,302.39
其中：海航集团有限公司	992,156.39	268,302.39
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,960,890.49	5,959,970.65
其中：天津航空有限责任公司	6,077,198.97	2,023,275.40
北京首都航空有限公司	3,731,289.34	1,821,222.29
长春名门饭店有限公司	493,310.00	412,560.00
大新华快运航空有限公司	-	843,461.00
广东中央酒店有限公司	117,600.00	221,909.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	111,245.45	212,909.00
亚太国际会议中心有限公司	-	123,408.00
金鹿公务航空有限公司	325,740.96	115,398.74
海南海航国商酒店管理有限公司	7,032.00	58,988.00
海南海航中免免税品有限公司	40,909.70	-
其他	56,564.07	126,839.22
其他关联关系方	21,857,859.36	36,185,395.33
其中：海南航空股份有限公司	7,019,881.18	28,939,189.68
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	6,193,200.00	-
中国新华航空有限责任公司	1,846,246.60	1,893,649.00
大新华航空有限公司	105,426.94	1,650,542.84
香港快运航空有限公司	2,338,444.40	1,318,896.45
香港航空有限公司	398,705.90	1,025,869.00
海南美兰国际机场股份有限公司	838,923.13	262,689.35
云南祥鹏航空有限责任公司	659,146.60	222,205.00
海南新国宾馆有限公司	291,274.55	207,550.00
甘肃机场集团有限公司	133,328.00	132,312.00
长安航空有限责任公司	115,399.41	82,244.41
海南海航全来顺健康产业有限公司	84,797.87	78,017.37
三亚凤凰国际机场有限责任公司	860.00	67,537.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	146,520.00	51,720.00
西部航空有限责任公司	181,196.60	12,083.00
吉林省旅游集团有限责任公司	403,348.00	-
陕西皇城海航酒店有限公司	207,341.00	-
苏州饭店有限责任公司	335,785.00	-
扬子江快运航空有限公司	70,153.00	-
海南海航恒禾物业管理有限公司	49,014.40	-
海航机场集团有限公司	58,382.00	-
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	30,418.00	-
其他	350,066.78	240,890.23
合计	33,810,906.24	42,413,668.37

## 2、关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	5,637,603.84	38,312,486.95
其中：宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	5,637,603.84	38,159,124.31
海航绿色实业开发有限公司	-	92,549.14
海航航空食品控股有限公司	-	60,813.50
其他关联关系方	42,695.10	4,328,736.61
其中：海南航空股份有限公司	42,695.10	3,138,276.26
海航会所筹备组	-	746,277.42
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	-	351,197.58
海南海航饮品有限公司	-	92,985.35
合计	5,680,298.94	42,641,223.56

## 3、关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
其他关联关系方	816,960.62	-
海南航空股份有限公司	816,960.62	-
合计	816,960.62	-

## 4、关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
其他关联关系方	3,073,980.64	3,995,531.82



关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中:海南航空股份有限公司	2,776,906.24	3,995,531.82
海航绿色实业开发有限公司	19,264.00	-
海南航空股份有限公司美兰基地食堂	6,950.00	-
海南海航饮品有限公司	270,860.40	-
合计	3,073,980.64	3,995,531.82

#### 5、关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方	384,122.12	256,747.14
其中:海航易控股有限公司	1,100.00	0.00
海航集团有限公司	383,022.12	256,747.14
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	53,436,584.54	63,653,742.46
其中:海航酒店(集团)有限公司	468,751.00	468,751.00
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	310.88	294,360.00
海航商业控股有限公司	52,754,177.31	62,679,823.15
海南海航恒禾物业管理有限公司	188,290.33	116,282.69
海航航空食品控股有限公司	4,000.00	75,000.00
海南国商酒店管理有限公司	753.00	0.00
其他	20,302.02	19,525.62
其他关联关系方	6,273,592.12	3,424,313.08
其中:海南航空股份有限公司	1,496,659.44	1,466,668.24
海南海航饮品有限公司	988.69	1,161,781.30
三亚凤凰国际机场有限责任公司	76,795.49	327,867.73
海南美兰国际机场股份有限公司	1,968,728.00	234,335.90
大新华物流控股(集团)有限公司	-	86,280.00
海南海航全来顺健康产业有限公司	45,973.48	44,203.48
中国新华航空有限责任公司	-	18,065.69
兰州中川机场管理有限公司	2,278,056.55	-
海南海航航空信息系统有限公司	103,779.67	-
宜昌三峡机场有限责任公司	13,785.00	-
北京天辰展示工程有限公司	282,825.80	-
其他	6,000.00	85,110.74
合计	60,094,298.78	67,334,802.68

#### 十、或有事项

##### 1、集团内担保

(1) 本公司为子公司辰济药业提供 1,000 万元流动资金借款担保,担保期限为 2010 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 14 日。

(2) 本公司为子公司北京航食提供 2,000 万元流动资金借款担保,担保期限为 2010 年 10 月 29

日至 2011 年 10 月 29 日。

2、除存在上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
甘肃航食合作开发项目	2,525.00	2,009.56	221.80	2010 年末
新疆航食合作开发项目	3,000.00	1,750.77	91.16	2010 年末
小计	5,525.00	3,760.33	312.96	-

甘肃航食、新疆航食合作开发项目详见本附注“九、(二)、7”所述。

2、除上述承诺事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、分部信息

### 1、2010 年度报告分部

项目	陕西地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
<b>营业收入</b>	<b>55,270,628.32</b>	<b>20,475,757.90</b>	<b>123,177,001.33</b>	<b>115,737,815.84</b>
其中：对外交易收入	54,945,280.52	20,475,757.90	123,177,001.33	115,737,815.84
分部间交易收入	325,347.80			
营业费用	4,195,799.12	3,089,098.56	17,646,781.02	11,377,137.06
营业利润（亏损）	12,164,003.35	3,439,017.95	12,708,079.98	31,943,840.60
资产总额	695,624,052.45	29,877,274.17	233,399,060.42	195,979,886.93
负债总额	131,270,603.69	9,908,109.90	91,132,015.09	70,470,450.61
补充信息				
折旧和摊销费用	10,015,491.43	966,356.82	7,472,982.92	3,150,111.42
资本性支出	2,449,763.09	6,670,911.84	5,310,842.27	4,599,980.85

(续)

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
<b>营业收入</b>	<b>76,368,357.19</b>	<b>22,277,874.66</b>		<b>412,982,087.44</b>
其中：对外交易收入	76,368,357.19	22,277,874.66		412,982,087.44
分部间交易收入			-325,347.80	-
营业费用	20,855,392.77	2,111,919.12		59,276,127.65

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业利润（亏损）	6,147,476.31	5,325,336.78		71,727,754.97
资产总额	28,001,333.88	43,265,644.80	-392,141,982.18	834,005,270.47
负债总额	19,424,829.56	17,027,641.09	-41,017,309.76	298,216,340.18
补充信息				-
折旧和摊销费用	240,303.93	1,129,107.23		22,974,353.75
资本性支出	833,841.89	6,349,354.42		26,214,694.36

## 2、2009 年度报告分部

项目	陕西地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
营业收入	54,854,868.74	3,606,639.45	115,532,425.58	98,389,840.68
其中：对外交易 收入	54,854,868.74	3,606,639.45	115,532,425.58	98,389,840.68
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	6,0834,592.09	3,393,693.82	103,407,442.02	73,182,011.56
营业利润（亏损）	-5,979,723.35	212,945.63	12,124,983.56	25,207,829.12
资产总额	735,996,447.98	64,226,065.94	208,856,338.61	186,781,746.73
负债总额	167,123,884.48	16,331,168.79	68,716,576.48	59,913,002.98
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	9,825,134.68	1,166.55	7,634,784.80	4,091,213.73
资本性支出	292,876.65	132,802.00	5,094,521.56	2,605,419.72

(续)

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业收入	15,501,339.59	-	-	287,885,114.04
其中：对外交易 收入	15,501,339.59	-	-	287,885,114.04
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	15,469,541.46	1,508,876.07	-	257,796,157.02
营业利润（亏损）	31,798.13	-1,508,876.07	-	30,088,957.02
资产总额	12,199,456.98	32,328,410.12	-436,862,368.98	803,526,097.38
负债总额	7,964,592.11	10,458,811.8	-76,899,856.74	253,608,179.90
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	125,174.53	6,774.02	-	21,684,248.31
资本性支出	873,990.11	26,059,254.40	-	35,058,864.44

## 十四、其他重要事项

1、本公司 2007 年合并宝鸡饭店及陕西中桥拍卖行有限公司。截止本报告出具日，本公司并入之原宝鸡饭店之资产仍以原国有独资企业-宝鸡饭店之名义对外经营，未办理完毕相关税务、工商变更登记手续。截止本报告出具日，陕西中桥拍卖行有限公司工商登记、公司章程等法律文件变更手

续仍未办理完毕，90%股份之出资人仍为宝鸡饭店。中桥拍卖行目前已停止经营业务，2008 年度营业执照未经年检，其拍卖经营批准证书已于 2009 年 2 月 28 日起失效。

2、本公司之控股子公司国贸酒店实际经营住宿、餐饮等酒店业务，因消防系统未通过消防部门的验收，因此导致 2007 年至 2009 年企业法人营业执照未通过宝鸡市工商行政管理局的年检，以及未能取得特种行业经营许可证。本期通过了工商年检，仍未取得特种行业经营许可证。

3、2010 年 3 月 29 日本公司股东海航商业控股有限公司将其持有的本公司限售流通股 42,847,964 股质押给宝鸡市商业银行股份有限公司科技支行作为贷款抵押物质押股份到期后质押给长安银行股份有限公司宝鸡科技支行（原宝鸡市商业银行股份有限公司科技支行）作为贷款抵押物，上述质押股份已办理质押登记手续。

2010 年 9 月 27 日上述质押现售流通股办理了证券质押登记解除。

2010 年 10 月 26 日本公司股东海航易控股有限公司将其持有的本公司限售流通股 42,847,964 股分别质押给海口市城郊农村信用合作联社股份有限公司、文昌市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、澄迈县农村信用合作联社、临高县农村信用合作联社、琼中黎族苗族自治县农村信用合作联社股份有限公司、海南白沙农村合作银行、琼海市农村信用合作联社，上述质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限为 2 年。

4、本公司控股子公司甘肃海航汉莎食品有限公司和北京新华空港航空食品有限公司之分公司经营配餐业务，按照增值税有关条例规定应该缴纳增值税（小规模纳税人按照 3% 缴纳），而目前本公司根据当地税务局的要求，按照营业税-服务业缴纳营业税(营业税税率 5%)。

5、本公司控股子公司宝鸡国贸大酒店有限公司因设施老化等原因经营业绩下滑，为全面提升本公司经营能力和服务标准，于 2011 年 1 月 24 日向行政主管部门申请停业装修，装修改造方案目前正在积极筹划中，相关事宜待本公司董事会审议通过后实施。

## 十五、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	11,993,200.00	100.00	464,000.00	100.00	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
的 应 收 账 款								
合计	11,993,200.00	100.00	464,000.00	100.00	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宝商集团宝鸡商业经营管理 有限责任公司	关联方	6,193,200.00	1 年以内	51.64
宝鸡市城市投资集团	第三方	5,800,000.00	1-2 年以内	48.36
合计	-	11,993,200.00	-	100.00

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以 内	18,000,562.00	11.66	578,404.84	41,681,803.99	21.87	478,978.11
1-2 年	4,922,499.08	3.19	277,216.47	5,219,958.25	2.74	137,494.47
2-3 年	145,138.25	0.09	167.65	-	-	-
3-4 年	-	-	-	4,072,407.10	2.14	4,072,407.10
4-5 年	4,072,407.10	2.64	4,072,407.10	20,000.00	0.01	10,000.00
5 年以 上	127,211,572.94	82.42	118,778,672.85	139,548,764.26	73.24	128,494,897.59
合计	154,352,179.37	100.00	123,706,868.91	190,542,933.60	100.00	133,193,777.27

(3) 其他应收款风险分类

项目	年末金额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	138,628,910.49	89.81	114,251,696.65	92.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.20	4,934,255.89	3.99
其他单项金额不重大的其他应收款	10,789,012.99	6.99	4,520,916.37	3.65
合计	154,352,179.37	100.00	123,706,868.91	100.00

(续)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	176,746,067.15	92.76	125,216,844.36	94.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,806,662.99	3.05	5,806,662.99	4.36
其他单项金额不重大的其他应收款	7,990,203.46	4.19	2,170,269.92	1.63
合计	190,542,933.60	100.00	133,193,777.27	100.00

(4) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100.00	账龄超过5年以上且收回可能性很小，已于2007年前全额计提坏账准备
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100.00	
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100.00	
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100.00	公司注销无回收性
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	账龄5年以上，收回可能性较小
山西缠腰煤矿集团	7,400,000.00	4,440,000.00	60.00	按比例提取
宝鸡国贸大酒店有限公司	16,000,000.00	-	-	子公司能收回
宝商集团经营管理公司	5,417,213.84	-	-	关联方能收回
合计	143,563,166.38	119,185,952.54	-	-

(5) 年末其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
五星房地产开发公司	第三方	49,843,696.65	5年以上	32.29	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司	第三方	29,000,000.00	5年以上	18.79	往来款
宝鸡国贸大酒店有限公司	子公司	16,000,000.00	1年以上	10.37	往来款
山西缠腰煤矿集团	第三方	7,400,000.00	5年以上	4.79	往来款
宝商集团经营管理公司	同一最终控制人	5,417,213.84	3-4年以上	3.51	往来款
合计	-	107,660,910.49	-	69.75	-

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宝鸡商场经营管理有限责任公司	同一最终控制人	26,111,856.31	16.92
宝鸡国贸大酒店有限公司	子公司	16,000,000.00	10.37
海南航空食品有限公司	子公司	2,032.00	-
北京新华空港航空食品有限公司	子公司	2,032.00	-
三亚汉莎航空食品有限公司	子公司	2,032.00	-
新疆海航汉莎航空食品有限公司	子公司	2,032.00	-
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	子公司	1,016.00	-
宜昌三峡机场航空食品有限公司	子公司	2,032.00	-
北京新华空港航空食品有限公司武汉餐饮	子公司	1,016.00	-
广州动车组餐饮有限公司	子公司之分公司	1,016.00	-
合计	-	42,125,064.31	27.29

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	406,524,672.42	397,455,964.10
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	406,524,672.42	397,455,964.10
减：长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	401,124,672.42	392,055,964.10

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
1 长安银行 (原宝鸡商业银行)	4.36	4.36	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
2 宝鸡啤酒股份有限公司	5.00	5.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
3 陕西宴友思股份有限公司	1.70	1.70	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
4 永安财产保险有限公司	1.00	1.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
5 西北海航地产集团有限公司	8.30	8.30	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
6 国贸酒店 (注 4)	100.00	100.00	88,879,608.92	61,519,608.92	27,360,000.00	-	88,879,608.92	-
7 兰州信生 (注 2)	51.00	51.00	4,080,000.00	4,080,000.00	-	4,080,000.00	-	-
8 辰济药业	66.00	66.00	14,252,962.28	15,690,454.58	-	-	15,690,454.58	-
9 深圳海金 (注 3)	90.00	90.00	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-	-
10 中桥拍卖行	95.00	95.00	793,824.99	793,824.99	-	-	793,824.99	-
11 海南航食 (注 1)	51.00	51.00	44,533,563.91	44,533,563.91	-	4,324,958.88	40,208,605.03	-
12 三亚航食 (注 1)	49.00	55.00	21,122,435.68	21,122,435.68	-	5,542,697.70	15,579,737.98	-
13 北京航食 (注 1)	100.00	100.00	139,644,521.45	139,644,521.45	-	9,606,665.50	130,037,855.95	-
14 宜昌航食 (注 1)	100.00	100.00	4,730,105.55	4,730,105.55	-	376,969.60	4,353,135.95	-
15 新疆航食 (注 1)	51.00	51.00	11,153,495.14	11,153,495.14	-	-	11,153,495.14	-
16 甘肃航食 (注 1)	51.00	51.00	8,787,953.88	8,787,953.88	-	-	8,787,953.88	-
17 天津航食	100.00	100.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-
18 陕西国茂实业有限公司	100.00	100.00	34,440,000.00	-	34,440,000.00	-	34,440,000.00	-

19 易食纵横 餐饮管理 (北京)有 限公司	60.00	60.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-
合计	-	-	474,018,471.80	397,455,964.10	78,000,000.00	68,931,291.68	406,524,672.42	-

注 1: 本公司上年重大资产重组事项置入 6 家航食公司投资成本包括过渡期实现的利润, 本期长期投资减少为此部分投资成本的收回。

注 2: 本公司将持有兰州宝商信生房地产开发有限公司 51% 的股权转让给另一股东陕西信生房地产开发有限公司, 转让价款为 539.80 万元。2010 年 6 月 18 日, 中和资产评估有限公司以 2010 年 5 月 31 日为基准日, 对兰州宝商信生房地产开发有限公司进行了整体评估, 评估净资产为 3,470.17 万元, 并出具了中和评报字【2010】第 V1123 号评估报告, 此后兰州宝商信生房地产开发有限公司股东会决议分配利润 1,263.12 万元。本公司按照持股比例分得 644.20 万元。

注 3: 深圳海金投资有限公司本年度已注销。

注 4: 本公司原持有宝鸡国贸大酒店有限公司股权比例为 69.22%, 另一股东国际贸易中心以资产形式出资占总股份的 30.78%, 本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷案已于 2004 年 4 月 2 日经中华人民共和国最高人民法院“(2003)民二终字第 190 号”民事判决书终审判决。为彻底解决本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷, 本年双方进行了多次磋商, 并于 2010 年 5 月 7 日共同与第三人陕西新型房地产开发有限公司达成《执行和解协议》, 就彻底解决宝鸡国贸大酒店有限公司联营合同纠纷事宜达成一致: “宝鸡国际贸易中心有限公司将其持有的“宝鸡国贸大酒店有限公司”30.78% 股权转让给陕西新型房地产开发有限公司, 由陕西新型房地产开发有限公司履行《联合投资经营合同》及《补充协议》中约定的 18,000 平方米房产及相对应土地的出资义务, 并向本公司支付最高人民法院“(2003)民二终字第 190 号”民事判决书终审判决的违约金、诉讼费等 1,980 万元。陕西新型房地产开发有限公司将其持有的“宝鸡国贸大酒店有限公司”(下称国贸酒店) 30.78% 的股权作价 2,736 万元转让给本公司, 将超出联营合同约定的 1,390.15 平方米房产及相对应土地、联营合同约定外的 3,483.8 平方米房产及相对应的土地合计作价 3,444 万元转让给本公司, 并由陕西新型房地产开发有限公司履行相关房产及对应土地的权属证书过户工作。变更后本公司持有宝鸡国贸大酒店有限公司 100% 股权。

### (3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
司				
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,868,255.76	11,280,481.07
其他业务收入	9,160,509.28	8,719,651.45
合计	15,028,765.04	20,000,132.52
主营业务成本	7,573,284.53	7,761,769.05
其他业务成本	1,258,835.88	1,141,312.2
合计	8,832,120.41	8,903,081.25

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥收入	-	-	5,800,000.00	4,283,656.44
客房餐饮收入	5,868,255.76	7,573,284.53	5,480,481.07	3,478,112.61
合计	5,868,255.76	7,573,284.53	11,280,481.07	7,761,769.05

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	11,960,945.07
处置长期股权投资产生的投资收益	12,013,225.21	-
合计	12,013,225.21	11,960,945.07

##### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	12,013,225.21	11,960,945.07	-
其中：宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	-	11,960,945.07	本年分配所致
股权投资转让收益（包括清算）	12,013,225.21	-	处置子公司所致

本公司本期将持有兰州宝商信生房地产开发有限公司 51% 的股权转让及处置深圳海金投资有限

公司 100% 的股权收益共计 12,013,225.21 元。

6、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-
净利润	18,924,526.75
加：资产减值准备	-9,313,026.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,618,160.22
无形资产摊销	2,206,863.96
长期待摊费用摊销	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-
财务费用（收益以“-”填列）	-
投资损失（收益以“-”填列）	-12,013,225.21
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-10,238.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-23,312,290.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	42,408,152.17
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	22,508,922.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-
现金的期末余额	4,834,090.57
减：现金的期初余额	10,660,283.48

项目	本年金额
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	-5,826,192.91

## 十六、补充资料

### 1、本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-10,008.39	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	306,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,953,869.97	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,249,861.58	-
所得税影响额	133,621.52	-

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	139,209.35	-
合计	1,977,030.71	-

注：除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要为本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷，结案形成的营业外收入 1,524,753.81 元。

## 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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.53	0.1217	0.1217
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.14	0.1136	0.1136

## 十七、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 17 日由本公司董事会批准报出。

