郑州三全食品股份有限公司

ZHENGZHOU SANQUAN FOODS CO. ,LTD

二〇一一年半年度报告

股票代码：002216

股票简称：三全食品

披露日期：2011 年 7 月 26 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

3、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人陈南先生、主管会计工作负责人管建明先生及会计机构负责人李娜女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目　录

第一节　公司基本情况……4
第二节　会计数据和财务指标……6
第三节　股本变动及股东情况……8
第四节　董事、监事、高级管理人员情况……10
第五节　董事会报告……12
第六节　重要事项……23
第七节　财务报告……26
第八节　备查文件……95

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第一节　公司基本情况

一、公司法定名称

中文名称：郑州三全食品股份有限公司

英文名称：ZHENGZHOU　SANQUAN　FOODS CO.,LTD

中文简称：三全食品

二、公司法定代表人：陈南

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

股票简称	三全食品	
股票代码	002216	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓东	徐晓
联系地址	郑州市综合投资区长兴路中段	郑州市综合投资区长兴路中段
电话	0371-63987832	0371-63987832
传真	0371-63988183	0371-63988183
电子信箱	zhengxiaodong@sanquan.com	xuxiao@sanquan.com

四、公司注册地址：郑州市综合投资区长兴路中段

公司办公地址：郑州市综合投资区长兴路中段

邮 政 编 码：450044

网　　址：http://www.sanquan.com

电 子 邮 箱：sanquan@sanquan.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的网站网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：　公司证券法务部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三全食品

股票代码：002216

七、公司其它有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 6 月 28 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 9 月 10 日

注册登记地点：河南省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：410000400013153

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司税务登记证号码：410108514683187

公司聘请的会计师事务所：京都天华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第二节　会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,757,936,693.73	1,906,040,195.09	1,906,040,195.09	-7.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,072,611,939.27	1,036,078,835.28	1,036,078,835.28	3.53%
股本（股）	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.74	5.54	5.54	3.61%
	报告期（1－6 月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,411,968,917.67	998,597,897.57	998,597,897.57	41.40%
营业利润（元）	83,420,643.65	50,326,386.71	50,326,386.71	65.76%
利润总额（元）	94,807,087.46	70,220,309.65	70,220,309.65	35.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,142,196.37	56,029,067.74	54,702,516.06	53.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	83,392,185.27	56,086,621.38	54,760,069.70	52.29%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.30	0.29	55.17%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.30	0.29	55.17%
加权平均净资产收益率 （%）	7.80%	5.83%	5.60%	2.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.73%	5.84%	5.60%	2.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,019,334.82	67,232,348.58	67,232,348.58	5.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.36	0.36	5.56%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-184,233.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	962,058.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,275.85	
所得税影响额	13,875.50	
少数股东权益影响额	-5,412.83	
合计	750,011.10	-

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第三节　股本变动及股东情况

一、报告期公司股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,140,000	74.41%				-75,285,000	-75,285,000	63,855,000	34.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,140,000	45.53%				-84,495,000	-84,495,000	645,000	0.34%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	85,140,000	45.53%				-84,495,000	-84,495,000	645,000	0.34%
4、外资持股	54,000,000	28.88%				-54,000,000	-54,000,000	0	
其中：境外法人持股	54,000,000	28.88%				-54,000,000	-54,000,000	0	
境外自然人持股									
5、高管股份						63,210,000	63,210,000	63,210,000	33.80%
二、无限售条件股份	47,860,000	25.59%				75,285,000	75,285,000	123,145,000	65.85%
1、人民币普通股	47,860,000	25.59%				75,285,000	75,285,000	123,145,000	65.85%
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	187,000,000	100.00%						187,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数					4,657
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
陈泽民	境内自然人	14.72%	27,520,000	20,640,000	0
陈希	境内自然人	10.58%	19,780,000	14,835,000	0
陈南	境内自然人	10.58%	19,780,000	14,835,000	0
EAST JOY ASIA	境外法人	9.63%	18,000,000	0	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

LIMITED					
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	境外法人	9.63%	18,000,000	0	0
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	境外法人	9.63%	18,000,000	0	0
贾岭达	境内自然人	9.20%	17,200,000	12,900,000	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.67%	4,992,032	0	未知
全国社保基金一零五组合	境内非国有法人	1.95%	3,637,563	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	3,150,000	0	未知

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
EAST JOY ASIA LIMITED	18,000,000	人民币普通股
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	18,000,000	人民币普通股
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	18,000,000	人民币普通股
陈泽民	6,880,000	人民币普通股
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	4,992,032	人民币普通股
陈希	4,945,000	人民币普通股
陈南	4,945,000	人民币普通股
贾岭达	4,300,000	人民币普通股
全国社保基金一零五组合	3,637,563	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	3,150,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，陈泽民、陈南、陈希、贾岭达为公司实际控制人；EAST JOY ASIA LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 EAST JOY ASIA LIMITED，SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 的股东为贾岭达和张玲；陈泽民先生和贾岭达女士为夫妻关系，陈南先生、陈希先生为陈泽民之子，陈南先生和张玲女士为夫妻关系； 2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节　董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
陈南	董事长	19,780,000	0	0	19,780,000	14,835,000	0	限售股解禁
贾岭达	副董事长	17,200,000	0	0	17,200,000	12,900,000	0	限售股解禁
陈泽民	董事	27,520,000	0	0	27,520,000	20,640,000	0	限售股解禁
陈希	董事、总经理	19,780,000	0	0	19,780,000	14,835,000	0	限售股解禁
张雷	董事	0	0	0	0	0	0	
戚为民	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	
尹效华	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张道庆	独立董事	0	0	0	0	0	0	
汪学德	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张宁鹤	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
朱文丽	监事	0	0	0	0	0	0	
李玉	监事	0	0	0	0	0	0	
郑晓东	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0	0	0	
管建明	财务总监、副总经理	0	0	0	0	0	0	
王凯旭	副总经理	0	0	0	0	0	0	
许江营	副总经理	0	0	0	0	0	0	
高冠军	副总经理	0	0	0	0	0	0	
何平	原董事	0	0	0	0	0	0	
孟素荷	原独立董事	0	0	0	0	0	0	
贾勇达	原监事会主席	860,000	0	0	860,000	215,000	0	限售股解禁
苗国军	原副总经理	0	0	0	0	0	0	

原董事何平先生、独立董事孟素荷女士、监事会主席贾勇达先生、副总经理苗国军先生已于 2011 年 3 月辞职。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

1、公司董事会于 2011 年 3 月 8 日收到公司董事何平先生的辞职报告。因个人原因，申请辞去公司董事职务，根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达董事会即生效。何平先生辞职后不在本公司担任其他职务。公司董事会提名戚为民先生为公司第四届董事会董事候选人，2011 年 3 月 8 日公司第四届董事会第六次会议、2011 年 3 月 31 日公司 2010 年年度股东大会审议并通过了《关于

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

何平先生辞职及补选戚为民先生为公司第四届董事会董事的议案》，戚为民先生不再担任公司财务负责人职务，主要负责公司运营工作。根据总经理提名，同意聘任管建明先生、高冠军先生为公司副总经理。管建明先生同时担任财务负责人职务；高冠军先生主要负责公司渠道分销工作。

2、公司独立董事孟素荷女士至 2011 年 3 月已连续担任公司独立董事六年，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》“独立董事连任不得超过六年”的规定，孟素荷女士申请辞去公司独立董事职务，公司董事会提名汪学德先生为公司独立董事候选人，2011 年 3 月 8 日公司第四届董事会第六次会议、2011 年 3 月 31 日公司 2010 年年度股东大会审议并通过了《关于更换独立董事的议案》。

3、公司监事会主席贾勇达先生因个人原因，于 2011 年 3 月向监事会递交了书面辞职报告。贾勇达先生辞职后，在本公司不担任任何职务。经公司股东提名，张宁鹤先生为公司监事候选人，2011 年 3 月 8 日公司第四届监事会第五次会议、2011 年 3 月 31 日公司 2010 年年度股东大会审议并通过了《关于贾勇达先生辞职和补选张宁鹤先生为公司第四届监事会监事的议案》。经公司第四届监事会第六次会议审议通过，张宁鹤先生为公司第四届监事会余任监事会主席。

4、报告期内，公司董事会于 2011 年 3 月 8 日收到公司副总经理苗国军先生的辞职报告。因个人原因，申请辞去公司副总经理职务，根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达董事会即生效。苗国军先生辞职后不在本公司担任其他职务。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

第五节　董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

报告期内在董事会、管理层的领导下，公司紧紧围绕企业发展方针和目标，通过创新运营机制，加强内部管理，开拓渠道,布局全国市场，强化科技创新，组织协调企业生产经营管理工作，不断提升市场占有率和市场竞争力，取得了良好的经营业绩。

报告期内公司实现营业收入 141,196.89 万元，同比增长 41.40%；实现营业利润 8,342.06 万元，同比增长 65.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,414.22 万元，同比增长 53.82%。

（二）公司主营业务及其经营状况

公司主要从事速冻汤圆、速冻水饺、速冻粽子、速冻面点等速冻米面食品和常温方便食品的生产和销售。目前公司主导产品是速冻水饺、速冻汤圆、速冻粽子以及速冻面点等。

1、主营业务分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
商品销售	140,962.62	91,261.52	35.26%	41.55%	44.30%	-1.23%
合计	140,962.62	91,261.52	35.26%	41.55%	44.30%	-1.23%
主营业务分产品情况						
汤圆	51,958.99	34,082.30	34.41%	38.84%	40.42%	-0.74%
水饺	46,462.15	31,786.65	31.59%	27.83%	30.18%	-1.23%
粽子	16,854.19	8,367.54	50.35%	81.81%	97.46%	-3.94%
面点及其他	25,687.29	17,025.03	33.72%	55.23%	64.99%	-3.92%
合计	140,962.62	91,261.52	35.26%	41.55%	44.30%	-1.23%

因公司产品销量增加使 2011 年上半年主营业务销售收入较上年同期增长了 41.55%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、按地区分类

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
长江以北	72,166.59	42.92%
长江以南	68,796.03	40.13%
合计	140,962.62	41.55%

报告期公司加大了对东北、华北和西北的市场投入，使长江以北地区的销售增长率高于长江以南地区。

（三）主要产品毛利率变动情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	营业利润率比上年增减（%）	2009 年 1-6 月
汤圆	34.41%	35.15%	-0.74%	38.39%
水饺	31.59%	32.82%	-1.23%	33.98%
粽子	50.35%	54.29%	-3.94%	40.46%
面点及其他	33.72%	37.64%	-3.92%	38.51%
合计	35.26%	36.49%	-1.23%	37.00%

报告期内公司主要产品毛利率未发生重大变化。

（四）主要供应商、客户情况

报告期本公司前五名客户营业收入总额为 148,759,783.43 元，占本公司全部营业收入的比例为 10.53%，没有向单一客户销售比例超过 5%的情形，不存在依赖主要客户的风险。

报告期本公司向前五名供应商采购额为 163,084,153.53 元，占本公司采购总额的比例为 28.59%，没有向单一供应商采购比例超过 10%的情形，不存在依赖单一供应商的风险。

销售前 5 名客户及采购前 5 名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、公司实际控制人对公司主要客户、供应商不存在拥有权益的情况。

（五）主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减	2009 年 1-6 月
销售费用	35,637.43	27,024.34	31.87%	20,955.30
管理费用	4,686.33	4,183.94	12.01%	3,449.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务费用	-247.3	-196.88	25.61%	10.57
所得税费用	991.99	1,318.52	-24.76%	712.85
合 计	41,068.45	32,329.92	27.03%	25,128.15

报告期公司销售费用较上年同期上升 31.87%，主要是公司加强品牌建设和渠道管理所致。

（六）现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减率
一、经营活动产生的现金净流量	71,019,334.82	67,232,348.58	5.63%
经营活动现金流入	1,430,913,298.09	1,086,567,106.96	31.69%
经营活动现金流出	1,359,893,963.27	1,019,334,758.38	33.41%
二、投资活动产生的现金净流量	-176,700,356.00	-49,746,530.85	255.20%
投资活动现金流入	3,484,101.37	3,189,113.72	9.25%
投资活动现金流出	180,184,457.37	52,935,644.57	240.38%
三、筹资活动产生的现金净流量	-39,285,255.67	-41,165,767.12	-4.57%
筹资活动现金流入	20,000,000.00	65,794,136.71	-69.60%
筹资活动现金流出	59,285,255.67	106,959,903.83	-44.57%

1、报告期内投资活动产生的现金净流量同比变化幅度大，主要原因在于购置土地使用权及在建工程增加所致。

2、报告期内筹资活动产生的现金净流量同比变化较大，主要原因为偿还银行借款所致。

（七）会计制度实施情况

本报告期内公司无会计政策、会计估计变更及前期重大会计差错更正事项。

（八）非经常性损益情况

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	-184,233.72
政府补助	962,058.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,275.85
非经常性损益总额	741,548.43
减：非经常性损益的所得税影响数	-13,875.50
非经常性损益净额	755,423.93
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,412.83
归属于公司普通股股东的非经常性损益	750,011.10

1、非流动资产处置损益是固定资产处置损失；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、政府补助：

单位：人民币元

财政贴息	300,000.00
政府奖励款	662,058.00
合计	962,058.00

（九）报告期内公司资产、负债变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	本期末比上年末增减
应收票据	10,242,249.20	4,920,802.84	108.14%
存货	274,129,409.37	448,117,787.80	-38.83%
其他流动资产	12,966,915.99	5,625,201.31	130.51%
在建工程	175,658,758.79	104,728,447.21	67.73%
无形资产	131,366,708.54	72,470,745.29	81.27%
长期待摊费用		26,506.00	-100.00%
递延所得税资产	21,225,800.87	15,569,997.88	36.33%
短期借款		20,676,500.86	-100.00%
应付票据	93,070,000.00	62,000,000.00	50.11%
应付账款	270,094,832.96	420,924,589.73	-35.83%
预收款项	123,562,820.19	223,390,448.58	-44.69%
应交税费	25,095,953.30	-10,109,778.79	-348.23%
其他非流动负债	56,191,040.52	41,209,661.12	36.35%
少数股东权益	-1,558,764.88	-13,641,001.08	-88.57%

1、应收票据期末余额 10,242,249.20 元，较期初增加 108.14%，主要是报告期收到银行承兑汇票增加所致；

2、存货期末余额 274,129,409.37 元，较期初减少 38.83%，主要是期初处于销售旺季，存货相对较高所致；

3、其他流动资产期末余额 12,966,915.99 元，较期初增加 130.51%，主要是报告期内待抵扣进项税金增加所致；

4、在建工程期末余额 175,658,758.79 元，较期初增加 67.73%，主要是郑州综合基地二期工程及成都基地一期工程建设支出增加所致；

5、无形资产期末余额 131,366,708.54 元，较期初增加 81.27%，主要是报告期内取得土地使用权所致；

6、长期待摊费用期末余额较期初减少原因在于本期摊销所致；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、递延所得税资产期末余额 21,225,800.87 元，较期初增加 36.33%，主要是报告期内收到政府补助款所致；

8、短期借款期末余额较期初减少原因在于报告期内偿还短期借款所致；

9、应付票据期末余额 93,070,000.00 元，较期初增加 50.11%，主要是报告期内用票据支付供应商货款增加所致；

10、应付账款期末余额 270,094,832.96 元，较期初减少 35.83%，主要是支付货款所致；

11、预收款项期末余额 123,562,820.19 元，较期初减少 44.69%，主要是报告期销售旺季已过，经销商预付货款减少所致；

12、应交税费期末余额 25,095,953.30 元，较期初变动幅度较大，主要是本期应交增值税和所得税增加所致；

13、其他非流动负债期末余额 56,191,040.52 元，较期初增加 36.35%，主要是本期收到政府补助所致；

14、少数股东权益期末余额-1,558,764.88 元，较期初变动幅度较大，主要是本期收购控股子公司少数股东股权所致。

（十）公司资产状况

1、重要资产情况

公司主要厂房、生产设备资产状况良好，报告期末不存在资产减值、诉讼、仲裁等事项。

2、核心资产盈利能力

公司主要从事速冻米面食品的研发、生产和销售，核心资产主要为生产制造资产，其技术水平在国内处于领先地位。公司近年来成长迅速，主要产品国内市场占有率多年保持第一且呈逐年上升趋势。公司经营收入和经营利润连年稳步增长，因此公司核心资产盈利能力较好，报告期内未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力下降的迹象。

3、核心资产使用情况

报告期内公司核心资产的使用一直保持在满负荷状态，资产的使用效率和效果均保持了设计产能。

4、核心资产减值情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期末公司核心资产未出现减值迹象，无须计提资产减值准备。

5、金融资产投资情况

截止报告期期末公司未发生金融资产投资相关业务。

（十一）董事、监事及高级管理人员薪酬情况

公司独立董事每年领取 3 万元津贴，外部董事、监事未在公司领取津贴或报酬，公司内部董事、监事及高级管理人员按照职务领取相应报酬。董事、监事及高级管理人员薪酬无变化。

（十二）订单签署情况

公司按年度与客户签订销售合同，在合同有效期内凡是接收到客户的有效订单均在约定的时间内送达客户指定地点。

（十三）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	与本公司关系	持股或参股比例	经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州全新食品有限公司（以下简称“郑州全新”）	100	本公司控股子公司	90%	速冻食品、方便快餐食品生产、包装销售。	29,913.55	18,745.87	26,971.56	-2,931.58	-1,814.50
北京三全食品销售有限公司	500	郑州全新全资子公司	100%	速冻汤圆及水饺等速冻食品的销售。	4,351.89	-403.97	12,702.09	-7.80	-8.10
杭州三全食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	56%	速冻食品、定型包装食品的销售。	1,578.40	-471.98	3,769.42	139.63	132.35
昆明三全食品有限公司	100	郑州全新控股子公司	56%	速冻食品、饮料及乳制品的销售。	2,067.08	121.47	3,059.41	150.59	110.73
南宁三全食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	57%	速冻食品、定型饮料、小包装食品的批发零售。	622.99	-219.24	3,086.59	87.71	64.30
重庆三全食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	80%	速冻食品的销售。	2,031.30	-507.53	4,526.54	-204.46	-203.81
西安都尚食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	59%	速冻食品及冷饮的销售。	918.93	-386.94	3,173.78	-33.25	-31.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

兰州三全食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	57%	速冻食品、方便快餐食品、乳制品、饮料的批发零售。	748.17	-294.84	4,009.57	-55.73	-55.73
天津三全食品销售有限公司	50	郑州全新控股子公司	58%	速冻食品、包装食品、冷饮制品、乳制品的批发及零售。	1,277.72	-697.99	3,015.11	-85.07	-85.07
贵阳三全商贸有限公司	50	郑州全新全资子公司	100%	速冻食品、常温食品的经营。	675.93	184.89	1,972.92	249.87	185.15
南昌三全食品有限公司	100	郑州全新全资子公司	100%	冷冻食品的销售。	1,635.60	-434.97	4,272.06	-476.49	-476.48
太原三全食品有限公司	100	郑州全新全资子公司	100%	冷冻（藏）食品的销售。	851.64	-180.83	4,175.46	-17.92	-19.40
郑州全味食品有限公司	100	本公司全资子公司	100%	速冻食品的生产及销售。	373.94	16.27	410.19	-25.30	-27.92
南京三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	100%	速冻食品、方便快餐食品的销售。	3,668.65	-1,560.46	8,774.86	-87.23	-86.47
乌鲁木齐三全食品有限公司	50	南京三全控股子公司	58%	速冻食品的销售。	1,085.44	-390.75	3,159.97	103.26	75.18
广州三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	100%	冷冻及肉类食品的加工与销售。	7,131.71	-2,187.15	16,570.80	-994.16	-976.56
哈尔滨三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	100%	速冻食品、方便食品的销售。	461.95	-364.25	2,782.20	-322.83	-325.54
沈阳三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	100%	速冻食品及饮料的销售。	3,339.45	-538.34	9,597.67	-18.32	-17.47
成都三全食品有限公司	500	本公司全资子公司	100%	速冻食品（汤圆、水饺、粽子、面点）的生产及销售。	9,771.58	7,945.68	13,958.88	1,519.42	1,321.31
河南全惠食品有限公司	3000	本公司全资子公司	100%	速冻食品、方便食品、常温食品、速冻调制食品的生产和销售。	36,138.42	18,432.61	48,568.81	3,260.75	2,871.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三全食品（苏州）有限公司	30000	本公司控股子公司	93.83%	粮食、蔬菜产品的储藏及加工，生产速冻食品、方便快餐食品，销售公司自产产品。收购农副产品（不含专项规定）。	31,783.19	16,648.35	4,206.13	-70.08	-68.74
成都全益食品有限公司	5000	本公司全资子公司	100%	速冻食品、方便食品、常温食品、速冻调制食品的生产和销售。	7,066.13	4,927.14	-	-24.72	-24.72
广州全瑞食品有限公司	8000	本公司全资子公司	100%	生产、制造：冷冻食品、方便食品（限分支机构经营）；批发：预包装食品（主营：冷冻食品、方便食品）	7,999.81	7,999.81	-	-0.71	-0.92
天津全津食品有限公司	10000	本公司全资子公司	100%	速冻食品、方便快餐食品、冷冻饮料、罐头食品、糕点、其他食品的生产与销售。上述自产产品的同类商品的批发、佣金代理（拍卖除外）	9,975.31	9,977.30	-	5.49	15.49

二、报告期内公司的投资情况

（一）募集资金使用情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、募集资金运用情况

单位：人民币万元

募集资金总额			50,736.50			本报告期投入募集资金总额		1,090.68		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		33,554.52		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
三全食品综合基地建设工程项目	否	24,367.22	24,367.22	0.00	24,367.22	100.00%	2008 年 12 月 31 日	3,241.75	是	否
速冻冷链建设项目	否	8,190.00	8,190.00	93.38	8,190.00	100.00%	2010 年 06 月 30 日	0.00	是	否
三全食品华东基地建设工程项目	是	19,380.00	19,380.00	997.30	997.30	5.15%	2012 年 12 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	51,937.22	51,937.22	1,090.68	33,554.52	-	-	3,241.75	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	51,937.22	51,937.22	1,090.68	33,554.52	-	-	3,241.75	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会通过变更实施地点。目前该项目已取得部分土地使用权，公司将继续采取积极措施推进项目进展。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 三全食品华东基地建设工程项目：该项目实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园（以下简称“旧址”）”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南（以下简称“新址”）”地块，用地面积由 105 亩调整为 204 亩。旧址土地使用权由当地政府回收，当地政府按土地评估价格给予补偿，补偿后的每亩土地价格与新址每亩土地价格基本相当，补偿款仍用于该项目建设。该变更业经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 三全食品综合基地建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	三全食品华东基地建设工程项目： 鉴于三全食品华东基地在公司布局中的重要意义，公司决定将该项目的实施主体太仓三全食品有限公司更名为三全食品（苏州）有限公司，并将注册资本由原来的 8,500 万元增加至 30,000 万元。该议案经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2008 年 2 月 29 日，公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 12,972.61 万元。会计师对截至 2008 年 2 月 29 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核，保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具的专项意见，经公司第三届董事会第六次会议审议通过，且已置换完毕。2010 年 10 月收到三全食品华东基地建设工程项目旧址土地置换补偿款 1428 万元，此笔款项将用于该项目的建设。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	募集资金投资项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

注：公司速冻冷链建设项目是为公司提高销售额、扩大市场占有率提供支持的，该项目不单独产生经济效益。

2、变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三全食品华东基地建设工程项目	三全食品华东基地建设工程项目	19,380.00	997.30	997.30	5.15%	2012 年 12 月 31 日	0.00	否	否
合计	-	19,380.00	997.30	997.30	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，为加快项目实施进度，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过《关于三全食品华东基地建设工程项目土地置换暨变更部分募投项目实施地点的议案》，实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块。公司独立董事、监事会、保荐代表人对此发表了相关意见。公司已在指定媒体上进行充分披露。								
未达到计划进度或预计	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会通过变更实施地点。目前该								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收益的情况和原因(分具体项目)	项目已取得部分土地使用权，公司将继续采取积极措施推进项目进展。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	可行性未发生变化

3、募集资金专户存储制度的执行情况

公司严格按照《募集资金管理细则》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定和要求，开立了募集资金专用存款账户，与保荐机构、银行签订了三方监管协议，并进行了公告。对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司以自筹资金投资三全食品综合基地（二期）建设工程项目，该项目投资总额为 50,638.33 万元，新建速冻水饺生产车间、速冻汤圆生产车间及辅助生产工程，计划达产后年产速冻食品 15 万吨，截止本报告期末，已投入 3,053.83 万元。

三、公司下半年展望

（一）2011 年下半年工作展望

公司将继续加强品牌管理，完善客户服务体系建设，提高客户服务质量，加强新市场的调研、开发与管理，积极挖掘和保护潜在市场，优化内部管理，降低生产经营成本，提高运行效率。通过公司的健康持续发展，继续强化公司在速冻食品行业的领导地位。

（二）2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：人民币元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30.00%	～～	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	65,253,218.81		
业绩变动的原因说明	由于公司产能扩大，进一步拓展销售渠道，销售收入增加，净利润相应增加。			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节　重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范公司运作。

公司治理结构的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

二、报告期内公司利润分配方案的执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议批准了《2010 年度利润分配方案》，根据该方案以公司 2010 年末总股本 18,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税）。该分配方案公司已于 2011 年 5 月 12 日实施完毕。

三、公司 2011 年中期暂不进行利润分配，也暂不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内无重大关联交易事项。

六、报告期内公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，未发生为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

公司独立董事对关联方资金占用和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》、《独立董事制度》等的规定和要求，作为郑州三全食品股份有限公司的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的核查。并就有关情况发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内公司严格执行证监发[2003]56号文和证监发[2005]120号文相关规定，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；

2、报告期内不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

七、报告期内无需披露重大合同事项。

八、公司或持股 5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

（一）持股 5%以上股东所持股份自愿锁定的承诺

本公司股东陈泽民、贾岭达、陈南、陈希、苏比尔诗玛特、长日投资、东逸亚洲、贾勇达承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

同时担任公司董事、监事、高级管理人员的陈泽民、贾岭达、贾勇达、陈南、陈希承诺：在前述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不得超过 50%。

（二）持股 5%以上股东避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，本公司的法人股东及持有本公司 5%以上股份的自然人股东均出具了《不予竞争承诺函》。承诺将不会直接或间接从事与本公司相同、相似的业务，也不在与本公司有相同、相似业务的其他企业任职。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内，信息披露情况索引

序号	公告编号	披露日期	披露内容	披露报纸及网站
1	2011-001	2011 年 1 月 26 日	2010 年度业绩预告修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2	2011-002	2011 年 2 月 16 日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	同上
3	2011-003	2011 年 2 月 26 日	2010 年度业绩快报	同上
4	2011-004	2011 年 3 月 10 日	第四届董事会第六次会议决议公告	同上
5	2011-005	2011 年 3 月 10 日	第四届监事会第五次会议决议公告	同上
6	2011-006	2011 年 3 月 10 日	2010 年年度报告摘要	同上
7	2011-007	2011 年 3 月 10 日	高级管理人员辞职公告	同上
8	2011-008	2011 年 3 月 10 日	董事会关于会计政策变更的公告	同上

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9	2011-009	2011 年 3 月 10 日	前次募集资金使用情况报告	同上
10	2011-010	2011 年 3 月 10 日	非公开发行预案	同上
11	2011-011	2011 年 3 月 10 日	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	同上
12	2011-012	2011 年 3 月 15 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	同上
13	2011-013	2011 年 4 月 1 日	2010 年年度股东大会决议公告	同上
14	2011-014	2011 年 4 月 13 日	第四届监事会第六次会议决议公告	同上
15	2011-015	2011 年 4 月 28 日	2011 年第一季度报告	同上
16	2011-016	2011 年 5 月 5 日	2010 年度权益分派实施公告	同上
17	2011-017	2011 年 6 月 9 日	第四届董事会第八次会议决议公告	同上
18	2011-018	2011 年 6 月 9 日	非公开发行预案（修订稿）	同上
19	2011-019	2011 年 6 月 18 日	关于举行投资者网上交流会的公告	同上

十一、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 16 日	公司会议室	实地调研	富国基金：尚鹏岳、毕天宇、朱少醒、朱杰	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、各行业目前的竞争现状；4、公司战略规划。
2011 年 02 月 17 日	公司会议室	实地调研	东兴证券：刘家伟、弓永峰、程海艳；融通基金：尹文伟	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、各行业目前的竞争现状；4、公司战略规划。
2011 年 02 月 18 日	公司会议室	实地调研	海富通基金 戴德舜；华商基金 周海栋；农银汇理基金 郭世凯；东吴基金 王炯；中金公司 孙轶佳	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、各行业目前的竞争现状。
2011 年 05 月 20 日	公司会议室	实地调研	融通基金 郭恒	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、各行业目前的竞争现状。
2011 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	信诚基金 韩威俊；申银万国 陈文刚；金中和投资 吴蕊；新华基金 李会忠；国石投资 赵 庆；林园投资	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、针对公司定期报告，各业务情况解析；4、行业目前的竞争现状；5、公司战略规划。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节　财务报告（未经审计）

1、公司 2011 年半年度会计报表（附后）；

2、公司 2011 年半年度报告会计报表附注（附后）。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

资产负债表

2011 年 06 月 30 日

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	457,649,975.59	308,324,011.31	616,081,294.57	418,368,374.81
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	10,242,249.20	9,092,249.20	4,920,802.84	4,920,802.84
应收账款	191,665,414.64	285,278,424.72	174,840,432.05	204,462,491.17
预付款项	87,319,886.59	56,124,284.30	85,934,895.26	13,142,638.83
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,159,797.71	61,636,300.95	6,978,187.62	51,303,653.62
买入返售金融资产				
存货	274,129,409.37	134,198,001.81	448,117,787.80	311,200,812.50
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	12,966,915.99	889,169.70	5,625,201.31	1,070,360.53
流动资产合计	1,042,133,649.09	855,542,441.99	1,342,498,601.45	1,004,469,134.30
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	10,000.00	549,116,762.29	10,000.00	420,186,760.29
投资性房地产				
固定资产	387,403,423.19	286,277,956.86	370,597,544.01	274,782,901.07
在建工程	175,658,758.79	102,399,062.90	104,728,447.21	83,158,913.33
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	131,366,708.54	52,985,614.00	72,470,745.29	53,796,711.13
开发支出				
商誉	138,353.25		138,353.25	
长期待摊费用			26,506.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

递延所得税资产	21,225,800.87	13,319,220.99	15,569,997.88	11,122,436.16
其他非流动资产				
非流动资产合计	715,803,044.64	1,004,098,617.04	563,541,593.64	843,047,721.98
资产总计	1,757,936,693.73	1,859,641,059.03	1,906,040,195.09	1,847,516,856.28

资产负债表（续）

2011 年 06 月 30 日

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			20,676,500.86	20,676,500.86
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	93,070,000.00	94,070,000.00	62,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	270,094,832.96	533,709,464.07	420,924,589.73	603,081,568.93
预收款项	123,562,820.19	98,647,209.67	223,390,448.58	153,295,083.26
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,847,634.95	6,926,670.09	25,540,266.11	8,504,738.76
应交税费	25,095,953.30	15,363,103.46	-10,109,778.79	-32,168,526.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款	73,021,237.42	329,775,286.62	99,970,673.28	255,775,279.60
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	610,692,478.82	1,078,491,733.91	842,392,699.77	1,080,164,645.39
非流动负债：				
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	56,191,040.52	48,735,540.52	41,209,661.12	41,209,661.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动负债合计	76,191,040.52	68,735,540.52	41,209,661.12	41,209,661.12
负债合计	686,883,519.34	1,147,227,274.43	883,602,360.89	1,121,374,306.51
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积	375,258,972.60	385,034,970.53	385,468,064.98	385,034,970.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,146,537.34	23,146,537.34	23,146,537.34	23,146,537.34
一般风险准备				
未分配利润	487,206,429.33	117,232,276.73	440,464,232.96	130,961,041.90
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,072,611,939.27	712,413,784.60	1,036,078,835.28	726,142,549.77
少数股东权益	-1,558,764.88		-13,641,001.08	
所有者权益合计	1,071,053,174.39	712,413,784.60	1,022,437,834.20	726,142,549.77
负债和所有者权益总计	1,757,936,693.73	1,859,641,059.03	1,906,040,195.09	1,847,516,856.28

利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,411,968,917.67	1,320,272,171.93	998,597,897.57	881,379,060.71
其中：营业收入	1,411,968,917.67	1,320,272,171.93	998,597,897.57	881,379,060.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,328,448,274.02	1,286,374,253.87	948,271,510.86	851,380,228.37
其中：营业成本	915,213,636.21	1,097,855,061.55	634,509,023.05	749,221,379.20
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	12,408,576.03	5,810,694.06	4,067,283.82	520,068.77
销售费用	356,374,285.31	141,023,058.99	270,243,373.97	77,793,644.37
管理费用	46,863,326.63	33,503,670.90	41,839,415.42	21,641,227.25
财务费用	-2,473,014.41	-1,172,185.55	-1,968,805.07	-1,715,220.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产减值损失	61,464.25	9,353,953.92	-418,780.33	3,919,129.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-100,000.00	-4,624,697.97		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,420,643.65	29,273,220.09	50,326,386.71	29,998,832.34
加：营业外收入	12,818,598.51	799,531.71	21,638,713.44	447,200.33
减：营业外支出	1,432,154.70	1,012,703.94	1,744,790.50	1,470,086.98
其中：非流动资产处置损失	254,405.22	181,271.82	1,256,956.93	1,069,786.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,807,087.46	29,060,047.86	70,220,309.65	28,975,945.69
减：所得税费用	9,919,897.92	5,388,813.03	13,185,247.87	7,243,986.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,887,189.54	23,671,234.83	57,035,061.78	21,731,959.27
归属于母公司所有者的净利润	84,142,196.37	23,671,234.83	54,702,516.06	21,731,959.27
少数股东损益	744,993.17		2,332,545.72	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.45		0.29	
（二）稀释每股收益	0.45		0.29	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	84,887,189.54	23,671,234.83	57,035,061.78	21,731,959.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,142,196.37	23,671,234.83	54,702,516.06	21,731,959.27
归属于少数股东的综合收益总额	744,993.17		2,332,545.72	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,384,305,552.25	1,246,783,181.62	1,042,328,920.84	929,406,447.82
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	10,644,895.38		20,023,627.65	
收到其他与经营活动有关的现金	35,962,850.46	153,614,426.41	24,214,558.47	100,839,509.37
经营活动现金流入小计	1,430,913,298.09	1,400,397,608.03	1,086,567,106.96	1,030,245,957.19
购买商品、接受劳务支付的现金	924,149,380.02	1,055,808,193.72	763,151,298.54	799,059,627.99
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	129,033,815.06	39,940,770.81	69,477,805.71	17,950,624.31
支付的各项税费	131,007,097.07	43,580,921.38	84,736,790.46	25,227,395.38
支付其他与经营活动有关的现金	175,703,671.12	139,405,247.42	101,968,863.67	60,300,643.99
经营活动现金流出小计	1,359,893,963.27	1,278,735,133.33	1,019,334,758.38	902,538,291.67
经营活动产生的现金流量净额	71,019,334.82	121,662,474.70	67,232,348.58	127,707,665.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,482.80	171,441.50	314,939.20	236,219.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,274,618.57	1,830,532.63	2,874,174.52	2,451,296.45
投资活动现金流入小计	3,484,101.37	2,001,974.13	3,189,113.72	2,687,516.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,184,457.37	51,958,514.53	52,935,644.57	35,386,268.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资支付的现金		129,000,000.00		80,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	180,184,457.37	180,958,514.53	52,935,644.57	115,386,268.08
投资活动产生的现金流量净额	-176,700,356.00	-178,956,540.40	-49,746,530.85	-112,698,751.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	65,794,136.71	65,794,136.71
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00	65,794,136.71	65,794,136.71
偿还债务支付的现金	20,676,500.86	20,676,500.86	70,505,411.74	70,505,411.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,608,754.81	38,608,754.81	36,454,492.09	36,454,492.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	59,285,255.67	59,285,255.67	106,959,903.83	106,959,903.83
筹资活动产生的现金流量净额	-39,285,255.67	-39,285,255.67	-41,165,767.12	-41,165,767.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42.13	-42.13		
五、现金及现金等价物净增加额	-144,966,318.98	-96,579,363.50	-23,679,949.39	-26,156,853.43
加：期初现金及现金等价物余额	595,281,294.57	397,568,374.81	551,389,934.83	514,016,826.22
六、期末现金及现金等价物余额	450,314,975.59	300,989,011.31	527,709,985.44	487,859,972.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并所有者权益变动表

2011 年半年度

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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			实收资本（或股本）	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	187,000,000.00	385,468,064.98			23,146,537.34		440,464,232.96		-13,641,001.08	1,022,437,834.20	187,000,000.00	385,468,834.43			22,004,328.09		338,596,465.22		3,833,624.99	936,903,252.73
加：会计政策变更												-769.45					16,955,021.73		-16,954,252.28	
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	187,000,000.00	385,468,064.98			23,146,537.34		440,464,232.96		-13,641,001.08	1,022,437,834.20	187,000,000.00	385,468,064.98			22,004,328.09		355,551,486.95		-13,120,627.29	936,903,252.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,209,092.38					46,742,196.37		12,082,236.20	48,615,340.19					1,142,209.25		84,912,746.01		-520,373.79	85,534,581.47
（一）净利润							84,142,196.37		744,993.17	84,887,189.54							123,454,955.26		-520,373.79	122,934,581.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							84,142,196.37		744,993.17	84,887,189.54							123,454,955.26		-520,373.79	122,934,581.47
（三）所有者投入和减少资本		-10,209,092.38							11,337,243.03	1,128,150.65										
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-10,209,092.38							11,337,243.03	1,128,150.65										
（四）利润分配							-37,400,000.00			-37,400,000.00					1,142,209.25		-38,542,209.25			-37,400,000.00
1. 提取盈余公积															1,142,209.25		-1,142,209.25			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,400,000.00			-37,400,000.00							-37,400,000.00			-37,400,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资																				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	187,000,000.00	375,258,972.60			23,146,537.34		487,206,429.33		-1,558,764.88	1,071,053,174.39	187,000,000.00	385,468,064.98			23,146,537.34		440,464,232.96		-13,641,001.08	1,022,437,834.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

母公司所有者权益变动表

2011 年半年度

编制单位：郑州三全食品股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77	187,000,000.00	385,034,970.53			22,004,328.09		158,081,158.62	752,120,457.24
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77	187,000,000.00	385,034,970.53			22,004,328.09		158,081,158.62	752,120,457.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-13,728,765.17	-13,728,765.17					1,142,209.25		-27,120,116.72	-25,977,907.47
（一）净利润							23,671,234.83	23,671,234.83							11,422,092.53	11,422,092.53
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							23,671,234.83	23,671,234.83							11,422,092.53	11,422,092.53
（三）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入资本																
2．股份支付计入所有																

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

者权益的金额																
3．其他																
（四）利润分配							-37,400,000.00	-37,400,000.00					1,142,209.25		-38,542,209.25	-37,400,000.00
1．提取盈余公积													1,142,209.25		-1,142,209.25	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配							-37,400,000.00	-37,400,000.00							-37,400,000.00	-37,400,000.00
4．其他																
（五）所有者权益内部结转																
1．资本公积转增资本（或股本）																
2．盈余公积转增资本（或股本）																
3．盈余公积弥补亏损																
4．其他																
（六）专项储备																
1．本期提取																
2．本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		117,232,276.73	712,413,784.60	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

郑州三全食品股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

郑州三全食品股份有限公司(以下简称“本公司”)前身是郑州三全食品厂，始创于 1993 年，是一家以生产速冻食品为主的企业。1998 年，郑州三全食品厂改制设立为郑州三全食品有限公司。2001 年 6 月，经河南省人民政府豫股批字（2001）18 号文批准，郑州三全食品有限公司整体变更为郑州三全食品股份有限公司，并于 2001 年 6 月 28 日在河南省工商行政管理局登记注册。注册资本为 4,300 万元。

2003 年 11 月 4 日，经国家商务部以商资二批[2003]936 号文批准同意，本公司增资 2,700 万元人民币，分别由苏比尔诗玛特控股有限公司、长日投资有限公司、东逸亚洲有限公司各投资折合 900 万元人民币的港币认购，增资后注册资本变更为 7,000 万元人民币，企业性质变更为外商投资股份有限公司。2008 年 1 月 22 日，经中国证券监督管理委员会证监许可字（2008）134 号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,350 万股，本公司注册资本变更为 9,350 万元。2008 年 2 月 20 日本公司发行的人民币普通股（A 股）股票在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

根据本公司 2008 年度股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日股本 9,350 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，增加股本 9,350 万股。实施资本公积转增股本后，本公司注册资本增至人民币 18,700 万元。

本公司营业执照注册号：410000400013153。法定代表人：陈南。公司注册地点：郑州市综合投资区长兴路中段。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。审计委员会下设内审部。公司设有行政部、证券法务部、采购部、信息部、财务部、品保部、人力资源部、零售事业部、业务事业部、快餐事业部、技术中心等职能部门。截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司下设沈阳分公司、成都分公司 2 家分公司和郑州全新食品有限公司、哈尔滨三全食品有限公司、沈阳三全食品有限公司、南京三全食品有限

公司、广州三全食品有限公司、郑州全味食品有限公司、成都三全食品有限公司、河南全惠食品有限公司、三全食品（苏州）有限公司、成都全益食品有限公司、广州全瑞食品有限公司和天津全津食品有限公司 12 家控股子公司，以及控股子公司下属的北京三全食品销售有限公司、杭州三全食品有限公司、昆明三全食品有限公司、兰州三全食品有限公司、南宁三全食品有限公司、重庆三全食品有限公司、天津三全食品销售有限公司、西安都尚食品有限公司、乌鲁木齐三全食品有限公司、贵阳三全商贸有限公司、太原三全食品有限公司和南昌三全食品有限公司 12 家二级子公司以及南京三全食品有限公司苏州分公司、广州三全食品有限公司深圳分公司、三全食品（苏州）有限公司广州分公司和沈阳三全食品有限公司大连分公司 4 个二级分公司。

本公司经营范围：速冻食品、方便快餐食品、冷冻饮料、罐头食品、糕点、其他食品的生产与销售。上述自产产品的同类商品的批发、佣金代理（拍卖除外）。本公司属速冻食品行业，主要从事速冻食品的加工和销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被

合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其

在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变

动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指

金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收账款，以及期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的各项其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账　龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
6 个月以内	1.00	1.00
6 个月至 1 年	5.00	1.00
1 至 2 年	10.00	5.00
2 至 3 年	50.00	10.00
3 至 4 年	100.00	30.00
4 至 5 年	100.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品和发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合

并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的

表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类　别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	45 年	5	2.11
机器设备	12 年	5	7.91
运输设备	6 年	5	15.83
其他设备	5 年	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得

租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠

地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减

值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

27、分部报告

本公司以内部组织结构、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，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业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。

除生产销售食品业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的行业。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国内地，其主要资产亦位于中国内地，因此本公司无需披露分部数据。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期不存在主要会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期不存在主要会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5-7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

（1）所得税

①根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》、《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》、国税发[2000]152 号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业所得税法若干执行问题的通知》和国税发[1994]209 号《国家税务总局关于外商投资企业兼营生产性和非生产性业务如何享受税收优惠问题的通知》，分别经成都市温江区国家税务局温国税减免[2007]8 号文和郑州市惠济区国家税务局批准，本公司之子公司成都三全食品有限公司和河南全惠食品有限公司均享受自获利年度起，第 1 年至第 2 年免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税的优惠政策。2011 年分别为成都三全食品有限公司第五个获利年度和河南全惠食品有限公司第四个获利年度。

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。因此成都三全食品有限公司 2011 年可继续享受减半征收企业所得税的优惠，实际税率为 12.5%。河南全惠食品有限公司 2011 年可继续享受减半征收企业所得税的优惠，实际税率为 12.5%。

②根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》财税[2007]92 号的规定，本公司之子公司郑州全新食品有限公司、河南全惠食品有限公司和郑州全味食品有限公司可享受按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除和按规定取得的增值税退税免征所得税的优惠。2011 年 1-6 月郑州全新食品有限公司收到免征所得税的增值税退税 10,644,895.38 元。

（2）增值税

①本公司之子公司郑州全新食品有限公司属于民政部门认定的民政福利工业企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，2011 年度 1-6 月份郑州全新食品有限公司收到增值税退税 10,644,895.38 元。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
郑州全新食品有限公司	控股	郑州	食品生产	100万元	速冻食品生产销售	90	99	是
郑州全味食品有限公司	全资	郑州	食品生产	100万元	速冻食品生产销售	100	100	是
河南全惠食品有限公司	全资	郑州	食品生产	3,000万元	速冻食品生产销售	100	100	是
三全食品（苏州）有限公司	控股	太仓	食品生产	30,000万元	速冻食品生产销售	93.83	100	是
成都全益食品有限公司	全资	成都	食品生产	5,000万元	速冻食品生产销售	100	100	是
广州全瑞食品有限公司	全资	广州	食品生产	8,000万元	速冻食品生产销售	100	100	是
天津全津食品有限公司	全资	天津	食品生产	10,000万元	速冻食品生产销售	100	100	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
郑州全新食品有限公司	90.00	--	4,913,476.77	--
郑州全味食品有限公司	100.00	--	--	--
河南全惠食品有限公司	3,000.00	--	--	--
三全食品（苏州）有限公司	28,100.90	--	--	--
成都全益食品有限公司	5,000.00	--	--	--
广州全瑞食品有限公司	8,000.00	--	--	--
天津全津食品有限公司	10,000.00	--	--	--

通过子公司郑州全新食品有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
昆明三全食品有限公司	控股	③	昆明	食品销售	100 万元	速冻食品生产销售	56	56	是
北京三全食品有限公司	全资	③	北京	食品销售	500 万元	速冻食品生产销售	100	100	是
重庆三全食品有限公司	控股	③	重庆	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	80	80	是
杭州三全食品有限公司	控股	③	杭州	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	56	56	是
南宁三全食品有限公司	控股	③	南宁	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	57	57	是
兰州三全食品有限公司	控股	③	兰州	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	57	57	是
天津三全食品有限公司	控股	③	天津	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	58	58	是
西安都尚食品有限公司	控股	③	西安	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	59	59	是
贵阳三全食品有限公司	全资	③	贵阳	食品销售	50 万元	速冻食品生产销售	100	100	是
太原三全食品有限公司	全资	③	太原	食品销售	100 万元	速冻食品生产销售	100	100	是

南昌三全食品有限公司	全资	③	南昌	食品销售	100 万元	速冻食品生产销售	100	100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司郑州全新食品有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
昆明三全食品有限公司	56.00	--	698,928.32	(258,928.32)
北京三全食品有限公司	500.00	--	--	--
重庆三全食品有限公司	24.00	--	(607,113.30)	707,113.30
杭州三全食品有限公司	19.60	--	(1,610,920.54)	1,830,920.54
南宁三全食品有限公司	20.00	--	(766,604.25)	981,604.25
兰州三全食品有限公司	20.00	--	(1,036,211.62)	1,251,211.62
天津三全食品有限公司	29.00	--	(2,252,182.11)	2,462,182.11
西安都尚食品有限公司	29.50	--	(1,322,292.09)	1,527,292.09
贵阳三全食品有限公司	50.00	--	--	--
太原三全食品有限公司	100.00	--	--	--
南昌三全食品有限公司	100.00	--	--	--

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
哈尔滨三全食品有限公司	全资	哈尔滨	产品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
沈阳三全食品有限公司	全资	沈阳	产品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
南京三全食品有限公司	全资	南京	产品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
广州三全食品有限公司	全资	广州	产品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
成都三全食品有限公司	全资	成都	产品生产销售	500 万元	速冻食品生产销售	100	100	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
哈尔滨三全食品有限公司	50.00	--	--	--
沈阳三全食品有限公司	40.00	--	--	--
南京三全食品有限公司	40.00	--	--	--

广州三全食品有限公司	50.00	--	--	--
成都三全食品有限公司	500.00	--	--	--

通过南京三全食品有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
乌鲁木齐三全食品有限公司	控股	③	乌鲁木齐	产品销售	50 万元	速冻食品销售	58	58	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过南京三全食品有限公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
乌鲁木齐三全食品有限公司	29.00	--	424,153.94	(214,153.94)

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期减少合并范围的主体

名　称	处置日净资产	期初至处置日净利润
长沙三全食品有限公司	-8,339,574.97	-885.47
郑州有知有味餐饮有限公司	-4,530,543.58	-8,825.12

说明：本公司孙公司长沙三全食品有限公司于 2011 年 5 月注销；本公司控股子公司郑州有知有味餐饮有限公司于 2011 年 6 月注销。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	32,924.26	--	--	38,695.02
人民币	--	--	32,924.26	--	--	38,695.02
银行存款：	--	--	405,525,956.83	--	--	560,720,489.61
人民币	--	--	404,569,324.25	--	--	560,662,079.37
美元	147,807.34	6.4716	956,549.95	8,809.61	6.6227	58,343.40

欧元	8.83	9.3612	82.63	7.59	8.8065	66.84
其他货币资金：	--	--	52,091,094.50	--	--	55,322,109.94
人民币	--	--	52,091,094.50	--	--	55,322,109.94
合　计	--	--	**457,649,975.59**	--	--	**616,081,294.57**

说明：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司其他货币资金中包括 7,335,000.00 元资产负债表日后三个月后到期的应付银行承兑汇票保证金，本公司不将此部分保证金作为现金和现金等价物。

2、应收票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,242,249.20	4,920,802.84

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 80,341,488.96 元，其中金额前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
九江市四维贸易有限公司	2011 年 1 月 27 日	2011 年 7 月 27 日	1,800,000.00	
青岛鸿瑞来工贸有限公司	2011 年 2 月 22 日	2011 年 8 月 22 日	1,500,000.00	
合肥好滋味食品有限责任公司	2011 年 3 月 29 日	2011 年 9 月 29 日	1,030,000.00	
河南一德电气有限公司	2011 年 1 月 30 日	2011 年 7 月 30 日	1,000,000.00	
唐山振港贸易有限公司	2011 年 2 月 12 日	2011 年 8 月 12 日	1,000,000.00	
合　计			**6,330,000.00**	

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种　类	期末数			
	金　额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	193,954,249.16	100.00	2,288,834.52	1.18
其中：账龄组合	193,954,249.16	100.00	2,288,834.52	1.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	**193,954,249.16**	**100.00**	**2,288,834.52**	**1.18**

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	177,035,863.69	100.00	2,195,431.64	1.24
其中：账龄组合	177,035,863.69	100.00	2,195,431.64	1.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	**177,035,863.69**	**100.00**	**2,195,431.64**	**1.24**

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
6 个月以内	191,843,312.61	98.91	1,918,433.12	175,035,412.70	98.87	1,725,043.83
6 个月至 1 年	779,434.53	0.40	38,971.73	648,549.98	0.37	32,427.51
1-2 年	873,558.84	0.45	87,355.88	1,245,958.97	0.70	363,303.68
2-3 年	427,738.78	0.22	213,869.39	62,570.84	0.04	31,285.42
3 年以上	30,204.40	0.02	30204.40	43,371.20	0.02	43,371.20
合　计	**193,954,249.16**	**100.00**	**2,288,834.52**	**177,035,863.69**	**100.00**	**2,195,431.64**

B、期末单项金额重大的应收账款为 82,682,889.98 元，经单独测试不存在减值，按照账龄计提坏账准备。

（2）期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（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	年限	占应收账款总额的比例%
上海三全食品有限公司	非关联方	27,888,565.41	6个月以内	14.38
武汉三全商贸有限公司	非关联方	10,834,455.90	6个月以内	5.59
福州三全食品有限公司	非关联方	8,170,199.54	6个月以内	4.21
苏果超市有限公司	非关联方	7,672,930.76	6个月以内	3.96
北京物美综合超市有限公司	非关联方	5,830,959.31	6个月以内	3.00
合　计		**60,397,110.92**		**31.14**

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种　类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,747,157.70	100	587,359.99	6.71
其中：账龄组合	8,747,157.70	100	587,359.99	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合　计	**8,747,157.70**	**100.00**	**587,359.99**	**6.71**

其他应收款按种类披露（续）

种　类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,497,486.24	100.00	519,298.62	6.93
其中：账龄组合	7,497,486.24	100.00	519,298.62	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合　计	**7,497,486.24**	**100.00**	**519,298.62**	**6.93**

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,077,688.62	69.48	64,278.22	5,008,611.26	66.80	56,765.78
1 至 2 年	1,025,148.42	11.72	51,717.35	994,665.37	13.27	52,523.06
2 至 3 年	494,532.18	5.65	50,242.28	864,461.70	11.53	91,072.53
3 至 4 年	814,110.50	9.31	252,033.15	411,808.50	5.49	195,472.55
4 至 5 年	335,677.98	3.84	169,088.99	188,949.41	2.52	94,474.70
5 年以上				28,990.00	0.39	28,990.00
合　计	**8,747,157.70**	**100**	**587,359.99**	**7,497,486.24**	**100.00**	**519,298.62**

B、期末单项金额重大的其他应收款为 995,500.00 元，经单独测试不存在减值，按照账龄计提坏账准备。

（2）期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（3）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
双流县建设局	995,500.00	保证金
合计	**995,500.00**	

（4）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	年限	占其他应收款总额的比例%
双流县建设局	非关联方	995,500.00	1年以内	11.38
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	2-3年	5.25
成都电业局双流供电局	非关联方	220,000.00	1年以内	2.52
佛山市南海盐步广泰百货超市商场	非关联方	129,866.30	1年以内	1.48
东莞市嘉荣超市有限公司	非关联方	115,113.08	1年以内	1.32
合　计		**1,919,806.38**		**21.95**

5、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	84,606,070.60	96.89	84,926,363.78	98.83
1 至 2 年	1,916,346.44	2.20	952,502.48	1.11
2 至 3 年	779,432.05	0.89	27,512.50	0.03
3 年以上	18,037.50	0.02	28,516.50	0.03
合　计	**87,319,886.59**	**100.00**	**85,934,895.26**	**100.00**

说明：账龄超过 1 年的预付账款主要是结算尾款。

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
河南众品食业股份有限公司	非关联方	31,189,082.98	1 年以内	未到结算期
连云港福润食品有限公司	非关联方	15,354,062.21	1 年以内	未到结算期
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	4,279,174.06	1 年以内	未到结算期
郑州市全福食品有限公司	非关联方	3,688,867.75	1 年以内	未到结算期
焦作市园田食品有限公司	非关联方	3,306,877.77	1 年以内	未到结算期
合　计		**57,818,064.77**		

（3）期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,741,953.28	--	56,741,953.28	68,982,512.71	--	68,982,512.71
包装物	15,479,784.67	--	15,479,784.67	19,917,442.82	--	19,917,442.82

自制半成品	5,136,453.82	--	5,136,453.82	15,302,146.82	--	15,302,146.82
发出商品	119,171,080.18	--	119,171,080.18	202,725,062.59	--	202,725,062.59
库存商品	67,764,664.01	--	67,764,664.01	129,463,226.31	--	129,463,226.31
低值易耗品	9,835,473.41	--	9,835,473.41	11,674,536.83	--	11,674,536.83
其他	--		--	52,859.72	--	52,859.72
合 计	**274,129,409.37**		**274,129,409.37**	**448,117,787.80**	**--**	**448,117,787.80**

说明：本公司期末对存货可变现净值进行核查，未发现存在存货跌价迹象，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	10,993,182.64	3,276,235.51
房租	272,415.87	604,029.27
其他	1,701,317.48	1,744,936.53
合 计	**12,966,915.99**	**5,625,201.31**

8、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对其他企业投资	110,000.00	--	100,000.00	10,000.00
长期股权投资减值准备	(100,000.00)	--	(100,000.00)	0.00
合 计	**10,000.00**	--	**0.00**	**10,000.00**

说明：宁夏三全食品有限责任公司于 2011 年 6 月注销完毕，本公司对其投资进行处置。

（2）长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对其他企业投资											
宁夏三全食品有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	0.00	0.00	0.00	--	0.00	(100,000.00)	--
郑州市邙山区老鸦陈农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00	--	10,000.00	0.21	0.21	--	--	--	--
合　计		**110,000.00**	**110,000.00**	**(100,000.00)**	**10,000.00**	--	--	--	**0.00**	**(100,000.00)**	--

9、固定资产

（1）固定资产情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	**509,344,098.24**	**38,004,980.86**	**13,467,472.03**	**533,881,607.07**
其中：房屋及建筑物	172,627,225.18	--	--	172,627,225.18
机器设备	237,246,696.59	25,320,711.40	12,097,629.07	250,469,778.92
运输工具	17,129,427.73	2,379,964.38	502,578.69	19,006,813.42
电子设备及其他	82,340,748.74	10,304,305.08	867,264.27	91,777,789.55
二、累计折旧合计	**138,746,554.23**	**18,888,778.07**	**11,157,148.42**	**146,478,183.88**
其中：房屋及建筑物	15,250,649.97	1,869,425.56		17,120,075.53
机器设备	68,302,146.89	9,718,245.95	10,038,286.05	67,982,106.79
运输工具	12,237,842.11	854,322.63	384,721.32	12,707,443.42
电子设备及其他	42,955,915.26	6,446,783.93	734,141.05	48,668,558.14
三、固定资产账面净值合计	**370,597,544.01**	**19,116,202.79**	**2,310,323.61**	**387,403,423.19**
其中：房屋及建筑物	157,376,575.21	-1,869,425.56		155,507,149.65
机器设备	168,944,549.70	15,602,465.45	2,059,343.02	182,487,672.13
运输工具	4,891,585.62	1,525,641.75	117857.37	6,299,370.00
电子设备及其他	39,384,833.48	3,857,521.15	133123.22	43,109,231.41
四、减值准备合计	**--**	**--**	**--**	**--**
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--
电子设备及其他	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	**370,597,544.01**	**19,116,202.79**	**2,310,323.61**	**387,403,423.19**
其中：房屋及建筑物	157,376,575.21	-1,869,425.56		155,507,149.65
机器设备	168,944,549.70	15,602,465.45	2,059,343.02	182,487,672.13
运输工具	4,891,585.62	1,525,641.75	117857.37	6,299,370.00
电子设备及其他	39,384,833.48	3,857,521.15	133123.22	43,109,231.41

说明：① 本期折旧额 18,888,778.07 元。

（2）通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	账面价值
房屋及建筑物	3,829,071.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

10、在建工程

（1）在建工程明细

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
郑州综合基地一期工程	90,553,207.23	--	90,553,207.23	90,553,207.23	--	90,553,207.23
郑州综合基地二期工程	30,538,257.28	--	30,538,257.28	--	--	--
成都新基地一期工程	48,812,855.06	--	48,812,855.06	13,705,324.98	--	13,705,324.98
天津新基地一期工程	608,915.00	--	608,915.00	469,915.00	--	469,915.00
华东新基地工程	5,145,524.22	--	5,145,524.22	--	--	--
合　计	**175,658,758.79**	--	**175,658,758.79**	**104,728,447.21**	--	**104,728,447.21**

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
郑州综合基地一期工程	90,553,207.23	--	--	--	1,261,408.87	-	-	90,553,207.23
郑州综合基地二期工程	--	30,538,257.28	--	--	--	-	-	30,538,257.28
成都新基地一期工程	13,705,324.98	35,107,530.08	--	--		-	-	48,812,855.06
天津新基地一期工程	469,915.00	139,000.00	--	--	--	-	-	608,915.00
华东新基地工程	--	5,145,524.22	--	--	--	-	-	5,145,524.22
合　计	**104,728,447.21**	**70,930,311.58**	--	--	1,261,408.87	-	-	**175,658,758.79**

重大在建工程项目变动情况（续）　　单位：万元

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
郑州综合基地一期工程	24,847.55	98.07	99%	募集资金
郑州综合基地二期工程	40,031.14	7.63	15%	自筹资金
成都新基地一期工程	7,500.00	88.96	90%	自筹资金
天津新基地一期工程	28,523.32	18.46	0%	自筹资金
华东新基地工程	17,280.00	5.77	0%	募集资金
合　计	**118,182.01**	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

在建工程项目变动情况的说明：截止 2011 年 6 月 30 日，郑州综合基地一期工程累计投入 24,367.22 万元，占预算投资额的 98.07%。郑州综合基地二期工程累计投入 3,053.83 万元，占预算投资额的 7.63%。成都新基地一期工程累计投入 6,671.84 万元，累计投资额占预算投资额的 88.96%。天津新基地一期工程支付土地出让金及相关税费 5,265.42 万元，支付前期费用 60.89 万元，累计投入 5,326.31 万元,占预算投资额的 18.46%。华东新基地工程支付土地出让金、相关税费及前期费用累计投入 997.30 万元，占预算投资额的 5.77%。

11、无形资产

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	**85,024,096.99**	**60,006,701.96**	**--**	**145,030,798.95**
土地使用权	79,207,724.90	60,006,701.96	--	139,214,426.86
软件	4,880,420.09	--	--	4,880,420.09
道路名称使用权	300,000.00	--	--	300,000.00
其他	635,952.00	--	--	635,952.00
二、累计摊销合计	**12,553,351.70**	**1,110,738.71**	**--**	**13,664,090.41**
土地使用权	8,686,960.35	847,370.11	--	9,534,330.46
软件	3,412,297.25	226,970.99	--	3,639,268.24
道路名称使用权	111,250.00	7,500.00	--	118,750.00
其他	342,844.10	28,897.61	--	371,741.71
三、无形资产账面净值合计	**72,470,745.29**	**58,895,963.25**	--	**131,366,708.54**
土地使用权	70,520,764.55	59,159,331.85	--	129,680,096.40
软件	1,468,122.84	-226,970.99	--	1,241,151.85
道路名称使用权	188,750.00	-7,500.00	--	181,250.00
其他	293,107.9	-28,897.61	--	264,210.29
四、减值准备合计	**--**	**--**	**--**	**--**
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
道路名称使用权	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	**72,470,745.29**	**58,895,963.25**	**--**	**131,366,708.54**
土地使用权	70,520,764.55	59,159,331.85	--	129,680,096.40
软件	1,468,122.84	-226,970.99	--	1,241,151.85
道路名称使用权	188,750.00	-7,500.00	--	181,250.00
其他	293,107.90	-28,897.61	--	264,210.29

说明： ① 本期摊销额 1,110,738.71 元。

② 截至 2011 年 6 月 30 日止，33 项注册商标已为本公司贷款设定质押，质

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

权人为郑州市市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社，质押期限为 2010 年 11 月 29 日至 2015 年 11 月 18 日。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
成都三全食品有限公司	30,300.08	--	--	30,300.08	--
三全食品(苏州)有限公司	108,053.17	--	--	108,053.17	--
合　计	**138,353.25**	**--**	**--**	**138,353.25**	**--**

说明：根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

13、长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
车间改造	26,506.00		26,506.00	--	0.00	--
合　计	**26,506.00**		**26,506.00**	**--**	**0.00**	**--**

14、递延所得税资产

（1）已确认递延所得税资产

项　目	期末数	期初数
资产减值准备	719,048.63	302,474.52
政府补助	13,815,260.13	10,302,415.28
合并抵销未实现利润	6,691,492.11	4,965,108.08
合　计	**21,225,800.87**	**15,569,997.88**

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	179,396.30	688,870.44
可抵扣亏损	19,248,593.38	11,186,976.74
合　计	**19,427,989.68**	**11,875,847.18**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2011 年	--	106,585.99	
2012 年	1,489,269.00	8,483,848.48	
2013 年	1,960,747.61	3,415,774.34	
2014 年	1,943,340.83	14,257,344.59	
2015 年	8,286,912.90	7,241,556.30	
2016 年	24,013,439.58	--	
合　计	**37,693,709.92**	**33,505,109.70**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）可抵扣差异项目明细

项　目	金额
资产减值准备	2,876,194.51
政府补助	56,191,040.52
合并抵销未实现利润	32,168,994.04
合　计	**91,236,229.07**

15、资产减值准备明细

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
（1）坏账准备	2,714,730.26	161,464.25			2,876,194.51
（2）长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00	0.00
合　计	**2,814,730.26**	**161,464.25**		**100,000.00**	**2,876,194.51**

16、所有权受到限制的资产（单位：万元）

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	5,087.83	4,706.40	5,032.93	4,761.30
1.银行承兑汇票保证金	3,950.03	4,706.40	3,952.93	4,703.50
2.短期借款保证金	1,080.00	--	1,080.00	0.00
3.借款抵押的房产	--	--	--	--
4.借款抵押的土地使用权	--	--	--	--
5.借款质押的商标权	57.80	--	--	57.80
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	--	--	--	--
合　计	**5,087.83**	**4,706.40**	**5,032.93**	**4,761.30**

17、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	期末数	期初数
质押借款	0.00	10,676,500.86
信用借款	-	10,000,000.00
合　计	**0.00**	**20,676,500.86**

说明：①本公司本期已偿还中国农业银行股份有限公司郑州东风路支行取得人民币 10,000,000.00 元贷款。

②本公司本期已偿还中国银行股份有限公司郑州文化支行取得港币 12,349,914.24 元贷款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
质押借款	港币	0.00	0.00	12,349,914.24	10,676,500.86

18、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	93,070,000.00	62,000,000.00

说明：本公司应付票据在 2011 年 12 月 24 日之前将全部到期。

19、应付账款

（1）账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	266,125,398.55	98.53	416,351,597.13	98.91
1至2年	3,608,305.31	1.34	3,859,609.07	0.92
2至3年	250,363.97	0.09	595,008.85	0.14
3年以上	110,765.13	0.04	118,374.68	0.03
合 计	**270,094,832.96**	**100.00**	**420,924,589.73**	**100.00**

说明：账龄超过 1 年的应付账款主要是应付购买设备尾款。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款中不存在欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

20、预收款项

（1）账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	123,562,820.19	100	223,153,875.54	99.90
1至2年	--	--	160,727.07	0.07
2至3年	--	--	69,289.97	0.03
3年以上	--	--	6,556.00	0.00
合 计	**123,562,820.19**	**100.00**	**223,390,448.58**	**100.00**

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，预收款项中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

21、应付职工薪酬

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
（1）工资、奖金、津贴和补贴	10,134,746.26	93,775,842.20	96,731,375.50	7,179,212.96
（2）职工福利费	--	--.	--	--
（3）社会保险费	-170,713.57	3,697,024.72	3,800,504.69	-274,193.54
其中：①医疗保险费	37,935.73	830,754.14	755,498.46	113,191.41
②基本养老保险费	-264,593.91	2,605,447.31	2,792,158.28	-451,304.88
③失业保险费	13,878.99	65,205.82	63,211.99	15,872.82
④工伤保险费	33,462.78	156,493.96	151,708.77	38,247.97
⑤生育保险费	8,602.84	39,123.49	37,927.19	9,799.14
（4）住房公积金	115,777.66	368,690.75	315,961.23	168,507.18
（5）工会经费和职工教育经费	15,350,337.14	4,131,268.62	814,315.65	18,667,290.11
（6）其他	110,118.62	160,708.82	164,009.19	106,818.25
合　计	**25,540,266.11**	**102,133,535.11**	**101,826,166.27**	**25,847,634.95**

说明：社会保险费出现负数余额主要原因是由职工负担的部分先由本公司代缴，次月发放工资才扣回。

22、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	9,998,545.20	(15,019,462.16)
营业税	265,767.93	194,401.36
企业所得税	11,627,911.48	(1,158,480.28)
个人所得税	569,989.16	2,645,115.79
城市维护建设税	1,258,149.25	1,623,982.15
房产税	196,541.12	191,631.67
教育费附加	860,262.06	726,694.01
防洪费	40,697.35	114,900.29
其他	278,089.75	571,438.38
合　计	**25,095,953.30**	**(10,109,778.79)**

23、其他应付款

（1）账龄分析

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1年以内	42,524,185.55	58.23	72,126,995.04	72.15
1至2年	10,746,588.56	14.72	10,579,963.72	10.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2至3年	4,489,690.01	6.15	4,919,691.18	4.92
3年以上	15,260,773.30	20.90	12,344,023.34	12.35
合　计	**73,021,237.42**	**100.00**	**99,970,673.28**	**100.00**

说明：账龄 1 年以上的其他应付款主要是收取的经销商冰柜押金以及供应商质保金。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

24、其他非流动负债

项　目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
科技三项经费	4,451,400.00	4,451,400.00
环保专项基金	551,348.68	551,348.68
技术研究开发经费	5,201,027.40	5,535,148.00
基础设施补助资金	41,387,264.44	29,071,764.44
农业产业化项目补助资金	1,600,000.00	1,600,000.00
信息化发展支持资金	3,000,000.00	-
合　计	**56,191,040.52**	**41,209,661.12**

说明：（1）2002 至 2011 年 6 月，本公司收到郑州市科学技术局、郑州市财政局拨付的科技三项经费合计 4,451,400.00 元。

（2）2004 年度，本公司收到郑州市环保技术开发中心拨付的在线监测补助资金 100,000.00 元；2005 年度，收到郑州市环保技术开发中心拨付的烟气在线检测项目政府专项补助资金 206,500.00 元，郑州市环保局拨付的环保专项基金 677,000.00 元，上述款项合计 983,500.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，累计分摊计入损益 432,151.32 元。

（3）2002 年度，本公司收到郑州市科学技术局、郑州市财政局工业处拨付的郑州市科技攻关项目－速冻微波炉中式快餐项目拨款 60,000.00 元；2007 年度，收到郑州市科学技术局、郑州市财政局拨付的技术研究与开发经费 1,900,000.00 元；2008 年度，收到郑州市科学技术局、郑州市财政局拨付的国家科技支撑计划相关课题预算经费 900,000.00 元，速冻调理食品关键技术研究经费 300,000.00 元。2009 年度，本公司收到郑州市科技局、郑州市财政局拨付的速冻面米微波食品加工关键技术研究及产业化示范项目速冻调理食品关键技

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

术研究经费 750,000.00 元，速冻调理食品关键技术研究经费 500,000.00 元；收到郑州市科技局速冻食品品质评定仿真评价体系研究经费 200,000.00 元；2010 年度，收到河南省食品工业科学研究所十一五速冻调理中式快餐食品关键技术研究与产业化示范项目经费 590,000.00 元，收到郑州市科技局、郑州市财政局拨付的速冻面米微波食品加工关键技术研究及产业化示范项目研究经费 1,000,000.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，累计支付合作科研单位合作经费 890,000.00 元，支付项目评审等费用 108,972.60 元。

（4）2007 至 2011 年 6 月，本公司收到郑州市财政局拨付的基础设施补助资金合计 34,326,100 元。2011 年 4 月本公司全资子公司河南全惠食品有限公司收到郑州市惠济区财政局拨付的基础设施补助资金 1,860,000.00 元。2011 年 1 月本公司全资子公司成都全益食品有限公司收到双流县项目扶持资金 5,595,500.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日累计分摊计入损益 394,335.56 元。

（5）2010 年本公司收到郑州市财政局拨付的农业产业化项目补助资金 1,600,000.00 元。

（6）2011 年 1 月本公司收到郑州市惠济区财政局拨付的信息化发展专项资金 3,000,000.00 元。

上述 6 项共计 56,191,040.52 元作为与资产相关的政府补助计入递延收益，相关资产购建完成并经验收后，自可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

25、股本

项　目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	187,000,000.00	--	--	--	--	--	187,000,000.00

26、资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	384,375,861.91	--	9,116,889.31	375,258,972.60
其他资本公积	1,092,203.07	--	1,092,203.07	--
合　计	**385,468,064.98**	**--**	**10,209,092.38**	**375,258,972.60**

说明：本期减少资本公积为收购控股子公司少数股权形成。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,146,537.34	--	--	23,146,537.34
合　计	23,146,537.34	--	--	23,146,537.34

28、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	440,464,232.96	338,596,465.22	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	16,955,021.73	--
调整后 期初未分配利润	440,464,232.96	355,551,486.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,142,196.37	54,702,516.06	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	37,400,000.00	37,400,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	487,206,429.33	372,854,003.01	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明：本公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 31 日审议通过 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末总股本 18,700 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），分配股利 3,740.00 万元。

29、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,409,626,188.66	995,869,766.31
其他业务收入	2,342,729.01	2,728,131.26
营业成本	915,213,636.21	634,509,023.05

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售产品	1,409,626,188.66	912,615,245.06	995,869,766.31	632,443,101.75
合　计	**1,409,626,188.66**	**912,615,245.06**	**995,869,766.31**	**632,443,101.75**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汤圆	519,589,928.67	340,822,961.85	374,237,105.67	242,711,255.44
水饺	464,621,476.47	317,866,470.53	363,454,439.78	244,167,504.09
粽子	168,541,847.99	83,675,457.81	92,703,538.83	42,376,367.96
面点及其他	256,872,935.53	170,250,354.87	165,474,682.03	103,187,974.26
合　计	**1,409,626,188.66**	**912,615,245.06**	**995,869,766.31**	**632,443,101.75**

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
武汉三全商贸有限公司	49,699,474.84	3.52
上海三全食品有限公司	37,842,318.23	2.68
苏果超市有限公司	29,134,653.33	2.06
福州三全食品有限公司	18,247,255.10	1.29
北京物美综合超市有限公司	13,836,081.93	0.98
合　计	**148,759,783.43**	**10.53**

30、营业税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	616,935.00	520,068.77	收入的5%、3%
城市维护建设税	7,027,818.51	2,390,859.11	应纳流转税额的5%-7%
教育费附加	4,737,895.67	1,135,039.71	应纳流转税额的3%
其他附加	25,926.85	21,316.23	--
合　计	**12,408,576.03**	**4,067,283.82**	

31、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
办公费用	3,507,675.07	3,234,189.39
人员经费	88,552,013.25	57,805,840.44
市场费用	78,096,824.25	55,178,076.04
业务经费	35,076,930.54	26,264,353.22
折旧	7,512,938.83	6,456,728.17
其他销售费用	143,627,903.37	121,304,186.71
合　计	**356,374,285.31**	**270,243,373.97**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

32、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
办公费用	791,763.37	395,875.77
人员经费	27,978,187.08	23,847,342.21
公司经费	14,209,346.37	13,402,026.30
折旧	3,884,029.81	4,194,171.14
合　计	**46,863,326.63**	**41,839,415.42**

33、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	531,955.57	735,455.25
减：利息收入	3,274,618.57	2,874,174.52
承兑汇票贴现	--	--
汇兑损失	42.13	--
减：汇兑收益	10,812.04	123,499.14
手续费	280,418.50	293,413.34
合　计	**(2,473,014.41)**	**(1,968,805.07)**

34、资产减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	161,464.25	(418,780.33)
长期股权投资损失	（100,000.00）	--
合　计	**61,464.25**	**(418,780.33)**

35、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	（100,000.00）	0.00
合　计	**（100,000.00）**	**0.00**

说明：本公司对宁夏三全食品有限责任公司的长期股权投资进行处置，确认投资损失。

36、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	70,171.50	10,101.58	70,171.50
其中：固定资产处置利得	70,171.50	10,101.58	70,171.50
政府补助	11,606,953.38	20,754,204.65	962,058.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

盘盈利得	157,837.02	1,227.31	157,837.02
其他	983,636.61	873,179.90	983,636.61
合　计	**12,818,598.51**	**21,638,713.44**	**2,173,703.13**

其中，政府补助明细如下：

项　　目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	10,644,895.38	20,023,627.65	(1)
财政贴息资金	300,000.00	--	(2)
与资产相关的政府补助摊销	--	--	--
政府奖励款	662,058.00	527,952.00	(3)
其他	--	202,625.00	--
合　计	**11,606,953.38**	**20,754,204.65**	

说明：政府补助包括：

（1）如本附注三、2（2）所述，本公司的子公司郑州全新食品有限公司收到增值税退税款 10,644,895.38 元。

（2）2011 年 2 月，本公司收到河南省财政厅财政专户省专项资金贴息 300,000.00 元。

（3）政府奖励款包括：

①2011 年 1 月，本公司收到知识产权保护资助资金 1,000.00 元。

②2011 年 1 月，本公司收到郑州市惠济区财政局 2009 年度标准化先进单位奖励 400,000.00 元。

③2011 年 1-6 月，本公司之子公司广州三全食品有限公司收到纳税奖励款 161,058.00 元。

④2011 年 1 月，本公司之子公司天津全津食品有限公司收到天津市武清财政局拨付的科技型中小企业扶持资金 100,000.00 元。

37、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	254,405.22	1,256,956.93	254,405.22
其中：固定资产处置损失	254,405.22	1,256,956.93	254,405.22
对外捐赠	750,000.00	300,500.00	750,000.00
罚款支出及其他	427,749.48	187,333.57	427,749.48
合　计	**1,432,154.70**	**1,744,790.50**	**1,432,154.70**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

38、所得税费用

（1）所得税费用明细

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,575,700.91	13,066,836.76
递延所得税调整	(5,655,802.99)	118,411.11
合　计	**9,919,897.92**	**13,185,247.87**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	94,807,087.46	70,220,309.65
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	20,830,879.23	17,187,021.33
某些子公司适用不同税率的影响	(5,990,134.39)	(995,866.51)
对以前期间当期所得税的调整	--	--
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	(2,661,223.85)	(5,005,906.91)
不可抵扣的费用	399,133.55	500,000.00
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	(306,157.36)	--
利用以前期间的税务亏损	(4,357,621.16)	--
未确认递延所得税的税务亏损	1,812,148.35	1,313,674.72
其他	192,873.55	186,325.24
所得税费用	**9,919,897.92**	**13,185,247.87**

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项　目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	84,142,196.37	54,702,516.06
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	750,011.10	-57,553.64
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	83,392,185.27	54,760,069.70
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	187,000,000.00	187,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	S=S0+S1+Si*Mi/M0	187,000,000.00	187,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	-Sj*Mj/MO-Sk		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	187,000,000.00	187,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.4500	0.2925
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.4459	0.2928
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=（P1＋P3）/X2	0.4500	0.2925
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=（P2＋P4）/X2	0.4459	0.2928

40、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,652,342.53	3,460,353.82
补贴收入	16,277,558.00	20,754,204.65
其他	4,032,949.93	
合　计	**35,962,850.46**	**24,214,558.47**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
付现费用	125,388,513.69	78,431,043.21
往来款	36,998,196.05	7,137,820.46
应付票据、信用证保证金		5,600,000.00
其他	13,316,961.38	10,800,000.00
合　计	**175,703,671.12**	**101,968,863.67**

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,274,618.57	2,874,174.52

41、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,887,189.54	57,035,061.78
加：资产减值准备	61,464.25	(418,780.33)

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

固定资产折旧	18,888,778.07	15,695,887.91
无形资产摊销	1,110,738.71	1,198,035.14
长期待摊费用摊销	26,506.00	41,128.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	184,233.72	1,246,855.35
固定资产报废损失（收益）	--	--
公允价值变动损失（收益）	--	--
财务费用（收益）	(3,274,618.57)	(2,874,174.52)
投资损失（收益）	100,000.00	--
递延所得税资产减少（增加）	(5,655,802.99)	(118,411.11)
递延所得税负债增加（减少）	--	--
存货的减少（增加）	173,988,378.43	117,773,083.39
经营性应收项目的减少（增加）	(20,052,837.20)	(7,774,913.04)
经营性应付项目的增加（减少）	(191,745,900.25)	(126,011,174.88)
其他	12,501,205.11	11,439,750.39
经营活动产生的现金流量净额	**71,019,334.82**	**67,232,348.58**
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	**450,314,975.59**	**527,709,985.44**
减：现金的期初余额	595,281,294.57	551,389,934.83
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	(144,966,318.98)	(23,679,949.39)

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	本期发生额	上期发生额
一、现金	**450,314,975.59**	**527,709,985.44**
其中：库存现金	32,924.26	50,599.59
可随时用于支付的银行存款	405,525,956.83	494,762,738.25
可随时用于支付的其他货币资金	44,756,094.5	32,896,647.60
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	450,314,975.59	527,709,985.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金　额
期末货币资金	457,649,975.59
减：使用受到限制的存款	7,335,000.00
期末现金及现金等价物余额	450,314,975.59
减：期初现金及现金等价物余额	595,281,294.57
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	(144,966,318.98)

42、所有者权益变动表项目注释

股东投入和减少资本第 3 项其他资本公积项目

项　目	本期发生额	上期发生额
收购控股子公司少数股权	（10,209,092.38）	0.00

43、分部报告

（1）业务分部

由于本公司收入 100%来自于销售速冻食品及常温食品，所以无须列报更详细的业务分部信息。

（2）地区分部

由于本公司收入逾 99%来自于中国境内的客户，而且本公司资产全部位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最大的股东为陈泽民，最终控制方为陈泽民、贾岭达夫妇及其子陈南和陈希四个自然人构成的家族。

2、本公司的子公司情况

公司全称	公司类型	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%	组织机构代码
郑州全新食品有限公司	控股	有限责任	郑州	贾栗冰	速冻食品生产销售	100 万元	90	99	73254270-7
郑州全味食品有限公司	全资	有限责任	郑州	张宁鹤	速冻食品生产销售	100 万元	100	100	76947506-4
河南全惠食品有限公司	全资	有限责任	郑州	陈南	速冻食品生产销售	3000 万元	100	100	79915956-4

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三全食品（苏州）有限公司	控股	有限责任	太仓	陈南	速冻食品生产销售	30000 万元	93.83	100	79861591-9
成都全益食品有限公司	全资	有限责任	成都	陈振	速冻食品生产销售	5000万元	100	100	68904589-X
哈尔滨三全食品有限公司	全资	有限责任	哈尔滨	张中全	速冻食品销售	50 万元	100	100	763170884
沈阳三全食品有限公司	全资	有限责任	沈阳	程士波	速冻食品销售	50 万元	100	100	76009379-9
南京三全食品有限公司	全资	有限责任	南京	房彬	速冻食品销售	50 万元	100	100	76525998-9
广州三全食品有限公司	全资	有限责任	广州	王凯旭	速冻食品销售	50 万元	100	100	766108074
成都三全食品有限公司	全资	有限责任	成都	陈振	速冻食品销售	500 万元	100	100	76536315-3
广州全瑞食品有限公司	全资	有限责任	广州	王凯旭	速冻食品生产销售	8000 万元	100	100	55440597-4
天津全津食品有限公司	全资	有限责任	天津	朱文丽	速冻食品生产销售	10000 万元	100	100	55947335-1

3、本公司通过子公司控制的孙公司情况

公司全称	公司类型	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%	组织机构代码
昆明三全食品有限公司	控股	有限责任	昆明	吕文涛	食品销售	100 万元	56	56	76386926-5
北京三全食品有限公司	全资	有限责任	北京	赵爽	食品销售	500 万元	100	100	78398678-4
重庆三全食品有限公司	控股	有限责任	重庆	郭伟	食品销售	50 万元	80	80	76886381-5
杭州三全食品有限公司	控股	有限责任	杭州	房彬	食品销售	50 万元	56	56	76204289-9
南宁三全食品有限公司	控股	有限责任	南宁	周选	食品销售	50 万元	57	57	75370236-5
兰州三全食品有限公司	控股	有限责任	兰州	周选	食品销售	50 万元	57	57	75093475-0
天津三全食品有限公司	控股	有限责任	天津	牛满平	食品销售	50 万元	58	58	75482336-1
西安都尚食品有限公司	控股	有限责任	西安	房彬	食品销售	50 万元	59	59	77590830-5
贵阳三全食品有限公司	全资	有限责任	贵阳	金红兵	食品销售	50 万元	100	100	79528601-3
太原三全食品有限公司	全资	有限责任	太原	张中全	食品销售	100 万元	100	100	66044128-2
南昌三全食品有限公司	全资	有限责任	南昌	张宁鹤	食品销售	100 万元	100	100	66204857-2
乌鲁木齐三全食品有限公司	控股	有限责任	乌鲁木齐	车建伟	产品销售	50 万元	58	58	75457756-X

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑州极地食品有限公司	主要投资者个人施加重大影响的公司	74741245-X

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、关联交易情况

关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	确认的租赁收益
郑州三全食品股份有限公司	郑州极地食品有限公司	房屋及建筑物	2011.1.1	2011.12.31	市场价格	180,000.00

七、 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	146,078,535.47	90,130,237.55

2、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	4,068,946.83	9,413,608.86
资产负债表日后第 2 年	735,330.66	1,163,067.00
资产负债表日后第 3 年	310,141.50	455,535.00
以后年度	464,610.00	614,484.00
合 计	**5,579,028.99**	**11,646,694.86**

九、资产负债表日后事项

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2011 年 7 月 4 日对本公司非公开发行股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按组合计提坏账准备的应收账款	288,515,259.71	100.00	3,236,834.99	1.12
其中：账龄组合	288,515,259.71	100.00	3,236,834.99	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	**288,515,259.71**	**100.00**	**3,236,834.99**	**1.12**

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	206,637,562.29	100.00	2,175,071.12	1.05
其中：账龄组合	206,637,562.29	100.00	2,175,071.12	1.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	**206,637,562.29**	**100.00**	**2,175,071.12**	**1.05**

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
6 个月以内	287,205,564.52	99.55	2,872,546.19	205,429,800.44	99.42	2,056,450.00
6 个月至 1 年	520,335.42	0.18	26,016.77	280,103.79	0.14	14,005.19
1 至 2 年	141,019.63	0.05	14,101.96	914,491.26	0.43	91,449.13
2 至 3 年	648,340.14	0.22	324,170.07	--	--	--
3 年以上	--	--	--	13,166.80	0.01	13,166.80
合　计	**288,515,259.71**	**100.00**	**3,236,834.99**	**206,637,562.29**	**100.00**	**2,175,071.12**

B、期末单项金额重大的其他应收款为 55,703,818.79 元，经单独测试不存在减值，按照账龄计提坏账准备。

（2）本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
长沙三全食品有限公司	货款	8,181,340.27	公司资不抵债注销	是

（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	年限	占应收账款总额的比例%
广州三全食品有限公司	关联方	57,496,259.68	6个月内	19.93
上海三全食品有限公司	非关联方	27,888,565.41	6 个月内	9.67
北京三全食品销售有限公司	关联方	25,743,747.33	6 个月内	8.92
南京三全食品有限公司	关联方	21,053,902.47	6个月内	7.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

天津三全食品销售有限公司	关联方	13,856,396.10	6个月内	4.80
合　计		**146,038,870.99**		**50.62**

（4）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
广州三全食品有限公司	子公司	57,496,259.68	19.93
北京三全食品销售有限公司	孙公司	25,743,747.33	8.92
南京三全食品有限公司	子公司	21,053,902.47	7.30
沈阳三全食品有限公司	子公司	16,424,839.05	5.69
天津三全食品销售有限公司	孙公司	13,856,396.10	4.80
杭州三全食品有限公司	孙公司	13,710,999.18	4.75
乌鲁木齐三全食品有限公司	孙公司	9,184,196.99	3.18
西安都尚食品有限公司	孙公司	8,189,965.92	2.84
南昌三全食品有限公司	孙公司	6,934,003.27	2.40
哈尔滨三全食品有限公司	子公司	5,934,857.64	2.06
成都三全食品有限公司	子公司	5,001,435.54	1.73
南宁三全食品有限公司	孙公司	4,195,911.92	1.45
昆明三全食品有限公司	孙公司	2,779,946.04	0.96
兰州三全食品有限公司	孙公司	2,010,200.49	0.70
重庆三全食品有限公司	孙公司	501,698.86	0.17
贵阳三全商贸有限公司	孙公司	15,824.25	0.01
合　计		**193,034,184.73**	**66.91**

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种　类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	62,437,727.96	100.00	801,427.01	1.28
其中：账龄组合	62,437,727.96	100.00	801,427.01	1.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合　计	62,437,727.96	100.00	801,427.01	1.28

其他应收款按种类披露（续）

种　类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	51,894,230.85	100	590,577.23	1.14
其中：账龄组合	51,894,230.85	100	590,577.23	1.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合　计	**51,894,230.85**	**100.00**	**590,577.23**	**1.14**	

按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账　龄	期末数			期初数		
	金　额	比例%	坏账准备	金　额	比例%	坏账准备
1 年以内	61,322,538.60	98.21	619,116.39	50,934,019.29	98.14	507,660.19
1 至 2 年	239,714.37	0.38	11,985.72	563,873.18	1.09	28,193.66
2 至 3 年	486,017.99	0.78	48,601.80	347,927.01	0.67	34,792.70
3 至 4 年	365,027.00	0.59	109,508.10	29,850.00	0.06	8,955.00
4 至 5 年	24,430.00	0.04	12,215.00	15,171.37	0.03	7,585.68
5 年以上	--	--	--	3,390.00	0.01	3,390.00
合　计	**62,437,727.96**	**100.00**	**801,427.01**	**51,894,230.85**	**100.00**	**590,577.23**

（2）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	年限	占其他应收款总额的比例%
河南全惠食品有限公司	关联方	44,683,375.14	一年以下	71.56
成都全益食品有限公司	关联方	15,774,325.00	一年以下	25.26
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	二至三年	0.74
三全食品（苏州）有限公司	关联方	100,000.00	一年以下	0.16
中国移动通信集团河南有限公司郑州分公司	非关联方	50,000.00	一年以下	0.08
合　计		**61,067,027.14**		**97.80**

（3）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%
河南全惠食品有限公司	子公司	44,683,375.14	71.56
成都全益食品有限公司	子公司	15,774,325.00	25.26
三全食品（苏州）有限公司	子公司	100,000.00	0.16
合　计	--	**60,557,700.14**	**96.99**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
郑州全新食品有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	--	900,000.00	90.00	99	①	--	--	--
郑州有知有味餐饮有限公司	成本法	270,000.00	270,000.00	(270,000.00)	0.00	90.00	0.00	--	--	--	--
郑州全味食品有限公司	成本法	900,001.00	900,001.00	--	900,001.00	100.00	100.00	--	--	--	--
哈尔滨三全食品有限公司	成本法	500,000.00	400,000.00	100,000.00	500,000.00	100.00	100.00	--	95,709.77	--	--
广州三全食品有限公司	成本法	500,000.00	400,000.00	100,000.00	500,000.00	100.00	100.00	--	281,497.94	--	--
沈阳三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,000.00	1.00	400,001.00	100.00	100.00	--	125,873.72	--	--
成都三全食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
南京三全食品有限公司	成本法	400,831.72	400,830.72	1.00	400,831.72	100.00	100.00	--	--	--	--
河南全惠食品有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
三全食品（苏州）有限公司	成本法	281,009,010.00	152,009,010.00	129,000,000.00	281,009,010.00	93.83	100.00	②	--	--	--
成都全益食品有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
广州全瑞食品有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	--	80,000,000.00	100.00	100.00	--			
天津全津食品有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	--	100,000,000.00	100.00	100.00	--			
小　计		**549,879,843.72**	**420,679,841.72**	**128,930,002.00**	**549,609,843.72**	--	--	--	**503,081.43**	--	--
对其他企业投资											
宁夏三全食品有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	0.00	0.00	0.00		0.00	(100,000.00)	--
郑州市邙山区老鸦陈农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00	--	10,000.00	0.21	0.21		--	--	--
小　计		**110,000.00**	**110,000.00**	(100,000.00)	**10,000.00**	--	--		**0.00**	(100,000.00)	--
合　计		**549,989,843.72**	**420,789,841.72**	**128,830,002.00**	**549,619,843.72**	--	--	--	**503,081.43**	(100,000.00)	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明：①本公司全资子公司南京三全食品有限公司持有郑州全新食品有限公司 9%股权，在被投资单位表决权比例合计为 99%。

②本公司全资子公司河南全惠食品有限公司持有三全（苏州）食品有限公司 6.17%股权，在被投资单位表决权比例合计 100%。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,280,142,861.14	854,189,266.29
其他业务收入	40,129,310.79	27,189,794.42
营业成本	1,097,855,061.55	749,221,379.20

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售产品	1,280,142,861.14	1,057,606,581.76	854,189,266.29	722,532,607.63
合　计	**1,280,142,861.14**	**1,057,606,581.76**	**854,189,266.29**	**722,532,607.63**

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汤圆	448,448,388.02	381,196,597.01	318,446,376.21	270,875,787.18
水饺	404,506,044.52	336,932,024.01	295,913,621.20	255,719,871.96
粽子	196,958,022.91	135,454,337.89	105,228,802.97	74,377,228.24
面点及其他	230,230,405.69	204,023,622.85	134,600,465.91	121,559,720.25
合　计	**1,280,142,861.14**	**1,057,606,581.76**	**854,189,266.29**	**722,532,607.63**

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京三全食品销售有限公司	97,971,229.72	7.42
广州三全食品有限公司	78,015,939.02	5.91
成都三全食品有限公司	74,589,521.58	5.65
武汉三全商贸有限公司	49,699,474.84	3.76
上海三全食品有限公司	48,498,207.52	3.67
合　计	**348,774,372.68**	**26.42**

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	**23,671,234.83**	**21,731,959.27**
加：资产减值准备	9,353,953.92	3,919,129.68
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性	7,191,839.25	7,969,574.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

生物资产折旧		
无形资产摊销	811,097.13	951,156.58
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）	161,869.51	1,068,377.34
固定资产报废损失（收益）	--	--
公允价值变动损失（收益）	--	--
财务费用（收益）	(1,830,532.63)	(1,639,753.90)
投资损失（收益）	4,624,697.97	--
递延所得税资产减少（增加）	(2,196,784.83)	(2,829,114.56)
递延所得税负债增加（减少）	--	--
存货的减少（增加）	177,002,810.69	141,015,517.81
经营性应收项目的减少（增加）	(112,320,481.88)	9,276,498.47
经营性应付项目的增加（减少）	13,093,010.44	(61,155,679.42)
其他	2,099,760.30	7,400,000.00
经营活动产生的现金流量净额	**121,662,474.70**	**127,707,665.52**
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	300,989,011.31	487,859,972.79
减：现金的期初余额	397,568,374.81	514,016,826.22
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	(96,579,363.50)	(26,156,853.43)

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-184,233.72
政府补助	962,058.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,275.85
非经常性损益总额	741,548.43
减：非经常性损益的所得税影响数	-13,875.50
非经常性损益净额	755,423.93
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,412.83
归属于公司普通股股东的非经常性损益	**750,011.10**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、净资产收益率和每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.4500	0.4500
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.73	0.4459	0.4459

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项　目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	84,142,196.37
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	750,011.10
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	83,392,185.27
属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,036,078,835.28
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	37,400,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	0
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-10,209,092.38
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	0
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,072,611,939.27
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0	1,078,149,933.47
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	7.80%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	7.73%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据期末余额 10,242,249.20 元，较期初增加 108.14%，主要是报告期收到银行承兑汇票增加所致；

（2）存货期末余额 274,129,409.37 元，较期初减少 38.83%，主要是期初处于销售旺季，存货相对较高所致；

（3）其他流动资产期末余额 12,966,915.99 元，较期初增加 130.51%，主要是报告期内待抵扣进项税金增加所致；

（4）在建工程期末余额 175,658,758.79 元，较期初增加 67.73%，主要是郑州综合基地二期工程及成都基地一期工程建设支出增加所致；

（5）无形资产期末余额 131,366,708.54 元，较期初增加 81.27%，主要是报

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

告期内取得土地使用权所致；

（6）长期待摊费用期末余额较期初减少原因在于本期摊销所致；

（7）递延所得税资产期末余额 21,225,800.87 元，较期初增加 36.33%，主要是报告期内收到政府补助款所致；

（8）短期借款期末余额较期初减少原因在于报告期内偿还短期借款所致；

（9）应付票据期末余额 93,070,000.00 元，较期初增加 50.11%，主要是报告期内用票据支付供应商货款增加所致；

（10）应付账款期末余额 270,094,832.96 元，较期初减少 35.83%，主要是支付货款所致；

（11）预收款项期末余额 123,562,820.19 元，较期初减少 44.69%，主要是报告期销售旺季已过，经销商预付货款减少所致；

（12）应交税费期末余额 25,095,953.30 元，较期初变动幅度较大，主要是本期应交增值税和所得税增加所致；

（13）其他非流动负债期末余额 56,191,040.52 元，较期初增加 36.35%，主要是本期收到政府补助所致；

（14）少数股东权益期末余额-1,558,764.88 元，较期初变动幅度较大，主要是本期收购控股子公司少数股东股权所致；

（15）营业收入报告期发生额 1,411,968,917.67 元，较上年同期增长 41.40%，主要是报告期市场需求持续增加及进一步加强渠道管理所致；

（16）营业成本报告期发生额 915,213,636.21 元，较上年同期增长 44.24%，主要是报告期销量增加所致；

（17）营业税金及附加报告期发生额 12,408,576.03 元，较上年同期增长 205.08%，主要是报告期内国发[2010]35 号《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》开始实施所致；

（18）销售费用报告期发生额 356,374,285.31 元，较上年同期增长 31.87%，主要是报告期营业收入增长，使销售费用相应增加所致；

（19）资产减值损失报告期发生额 61,464.25 元，较上年同期增加 114.68%，主要是报告期销售规模扩大，应收账款相应增加所致；

（20）投资收益报告期发生额-100,000.00 元，原因在于报告期内确认对宁

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

夏三全食品有限责任公司投资损失所致；

（21）营业外收入报告期发生额 12,818,598.51 元，较上年同期减少 40.76%，主要是报告期收到的增值税退税款减少所致；

（22）归属于母公司股东的净利润报告期发生额 84,142,196.37 元，较上年同期增加 53.82%，主要是报告期销售收入大幅增加及市场费用使用效率提升所致；

（23）少数股东损益报告期发生额 744,993.17 元，较上年同期减少 68.06%，主要是报告期收购控股子公司少数股权所致。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第九次会议于 2011 年 7 月 25 日批准。

郑州三全食品股份有限公司

2011 年 7 月 25 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节　备查文件

一、载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本；

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财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。

郑州三全食品股份有限公司

董事长：陈南

二〇一一年七月二十五日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站