

郑州三全食品股份有限公司

二〇一一年年度报告



股票代码：002216

股票简称：三全食品

披露日期：2012年4月20日

# 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节	公司治理	19
第七节	内部控制	26
第八节	股东大会情况简介	32
第九节	董事会报告	34
第十节	监事会报告	57
第十一节	重要事项	60
第十二节	财务报告	66
第十三节	备查文件目录	67

## 第一节 重要提示

1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对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年度报告的董事会。

4、京都天华会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司董事长陈南先生、财务负责人管建明先生及会计机构负责人李娜女士保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 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](mailto:sanquan@sanquan.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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

公司最新一次变更登记日期：2011年12月16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

公司税务登记证号码：410108514683187

组织机构代码：51468318-7

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

签字会计师姓名：李惠琦、孙宁

公司聘请的保荐机构：国信证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：深圳市红岭中路 1010 号国际信托大厦十楼

签字的保荐代表人姓名：王小刚、戴光辉

#### 八、公司自上市以来的历次注册变更情况

1、2008 年 1 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]134 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,350 万股，2008 年 2 月 20 日公司股票在深圳证券交易所中小企业板上市。发行后注册资本为人民币 9,350 万元。本次变更已于 2008 年 5 月 7 日办理了工商变更登记手续。

2、根据公司 2008 年度利润分配方案，以 2008 年末股本 9,350 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税），本次利润分配 1,870 万元，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 10 股，实施后公司总股本由 9,350 万股增加至 18,700 万股。本次变更已于 2009 年 8 月 14 日办理了工商变更登记手续。

3、2011 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1154 号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 14,054,383 股，2011 年 9 月 9 日在深圳证券交易所中小企业板上市。发行后注册资本为人民币 201,054,383 元。本次变更已于 2011 年 12 月 16 日办理了工商变更登记手续。

在上市后历次变更中，公司法人营业执照注册号：410000400013153，税务登记证号码：410108514683187，组织机构代码：51468318-7，均未发生变化。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期内公司主要会计数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	121,322,558.70
利润总额	155,766,969.44
归属于上市公司股东的净利润	137,809,572.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	131,963,003.89
经营活动产生的现金流量净额	101,444,405.77

#### 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-716,144.45	-	-5,529,413.28	-2,162,348.12
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	7,338,907.22		4,039,410.00	1,959,960.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		0.00	145,473.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499,014.33		621,854.34	-1,183,312.10
所得税影响额	-277,020.84		-90,294.04	153,806.74
少数股东权益影响额	-159.33		-154,896.45	-135,836.04
合计	5,846,568.27	-	-1,113,339.43	-1,222,255.53

#### 三、截止报告期末前三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	2,626,480,863.71	1,923,389,425.05	36.55%	1,444,540,455.56
营业利润（元）	121,322,558.70	104,539,762.93	16.05%	82,205,053.86
利润总额（元）	155,766,969.44	139,095,552.59	11.99%	93,715,345.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,809,572.16	123,454,955.26	11.63%	93,257,004.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,963,003.89	124,568,294.69	5.94%	94,479,260.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	101,444,405.77	208,810,736.35	-51.42%	287,655,772.43
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	2,774,501,173.03	1,906,040,195.09	45.56%	1,611,767,022.34
负债总额（元）	1,170,447,904.60	883,602,360.89	32.46%	674,863,769.61
归属于上市公司股东的所有者权益	1,603,900,703.84	1,036,078,835.28	54.80%	950,023,880.02

(元)				
总股本(股)	201,054,383.00	187,000,000.00	7.52%	187,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.72	0.66	9.09%	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.72	0.66	9.09%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.69	0.67	2.99%	0.51
加权平均净资产收益率(%)	11.09%	12.43%	-1.34%	10.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.62%	12.54%	-1.92%	10.35%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.50	1.12	-55.36%	1.54
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.98	5.54	44.04%	5.08
资产负债率(%)	42.19%	46.36%	-4.17%	41.87%

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、报告期公司股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

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%	14,054,383			-75,500,000	-61,445,617	77,694,383	38.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	85,140,000	45.53%	14,054,383			-85,140,000	-71,085,617	14,054,383	6.99%
其中：境内非国有法人持股			14,054,383				14,054,383	14,054,383	6.99%
境内自然人持股	85,140,000	45.53%				-85,140,000	-85,140,000	0	0%
4、外资持股	54,000,000	28.88%				-54,000,000	-54,000,000	0	0%
其中：境外法人持股	54,000,000	28.88%				-54,000,000	-54,000,000	0	0%
境外自然人持股									
5、高管股份						63,640,000	63,640,000	63,640,000	31.65%
二、无限售条件股份	47,860,000	25.59%				75,500,000	75,500,000	123,360,000	61.36%
1、人民币普通股	47,860,000	25.59%				75,500,000	75,500,000	123,360,000	61.36%
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%	14,054,383			0	14,054,383	201,054,383	100.00%

#### 2、限售股份变动情况表

单位：股

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
陈泽民	27,520,000	6,880,000	0	20,640,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%
陈希	19,780,000	4,945,000	0	14,835,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%
陈南	19,780,000	4,945,000	0	14,835,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的25%
EAST JOY ASIA LIMITED	18,000,000	18,000,000	0	0	发行前股东所持股份锁定承诺	2011年2月20日
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	18,000,000	18,000,000	0	0	发行前股东所持股份锁定承诺	2011年2月20日
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	18,000,000	18,000,000	0	0	发行前股东所持股份锁定承诺	2011年2月20日

贾岭达	17,200,000	4,300,000	0	12,900,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的 25%
贾勇达	860,000	430,000	0	430,000	离任高管持股	2012 年 10 月 1 日
上海哲熙投资管理合伙企业 (有限合伙)	0	0	3,300,000	3,300,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
深圳金创资产管理中心(有限 合伙)	0	0	2,800,000	2,800,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
天津远策恒昌股权投资基金 合伙企业(有限合伙)	0	0	2,200,000	2,200,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
广发证券股份有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
上海阿客斯投资管理合伙企 业(有限合伙)	0	0	1,500,000	1,500,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
易方达基金管理有限公司	0	0	1,400,000	1,400,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
大成基金管理有限公司	0	0	854,383	854,383	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
合计	139,140,000	75,500,000	14,054,383	77,694,383	—	—

## 二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]134 号文核准，本公司于 2008 年 1 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）不超过 2,350 万股，发行价格为 21.59 元/股。经深圳证券交易所批准，公司首次网上定价发行的 1,880 万股自 2008 年 2 月 20 日起在深圳证券交易所中小企业板上市。

2、2011 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1154 号文核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 14,054,383 股，发行价格为 35.50 元/股，2011 年 9 月 9 日在深圳证券交易所中小企业板上市。发行后股份总数为 201,054,383 股。

公司无内部职工股。

## 三、报告期末公司股东情况

### （一）股东总数及前十名股东持股情况

2011 年末股东总数	4,121	本年度报告公布日前一个月末股东总数	5,158		
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	13.69%	27,520,000	20,640,000	0
陈希	境内自然人	9.84%	19,780,000	14,835,000	0
陈南	境内自然人	9.84%	19,780,000	14,835,000	0
EAST JOY ASIA LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0	0

CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0	0
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0	0
贾岭达	境内自然人	8.55%	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	3.01%	6,057,868	0	
全国社保基金一零五组合	境内非国有法人	1.81%	3,637,563	0	
上海哲熙投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.64%	3,300,000	3,300,000	
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		6,057,868		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	
广发证券股份有限公司		3,040,828		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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；</p> <p>2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，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。</p>				

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、控股股东、实际控制人：

本公司实际控制人为公司股东陈泽民、贾岭达、陈南、陈希，上述人士通过直接、间接方式合计持有本公司 68.78% 股权。

陈泽民先生，持有本公司 13.69% 的股份，为公司第一大股东。出生于 1943 年 1 月，中国国籍，无境外居留权，大学学历，陈泽民先生是第十届、第十一届

全国人大代表，全国工商联农业产业商会会长、中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会副会长兼秘书长、河南省工商联副主席、河南省速冻食品工程技术研究中心主任；“中国食品工业突出贡献奖获得者”、“中国光彩事业先进个人”、“首届河南省优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业家”、“河南省食品工业杰出企业家”、“河南省优秀社会主义建设者”。历任四川五六五医院外科医师、郑州市第五人民医院主治医师、郑州市第二人民医院副院长。1993 年郑州市三全食品厂成立，任厂长；1998 年郑州市三全食品厂改制为郑州三全食品有限公司，任董事长；2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事长，2009 年 7 月至今，任公司董事。截至目前，陈泽民先生持有本公司的股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

贾岭达女士，出生于 1944 年 2 月，中国国籍，无境外居留权，大学学历，历任郑州市肉联厂医院医师、四川五六五医院主治医师、郑州市商业储运公司医务科科长、郑州市三全食品厂副厂长、郑州三全食品有限公司总经理；2001 年 6 月股份公司设立至今，任公司副董事长。截至目前，贾岭达女士持有本公司 8.55% 的股份，其所持股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

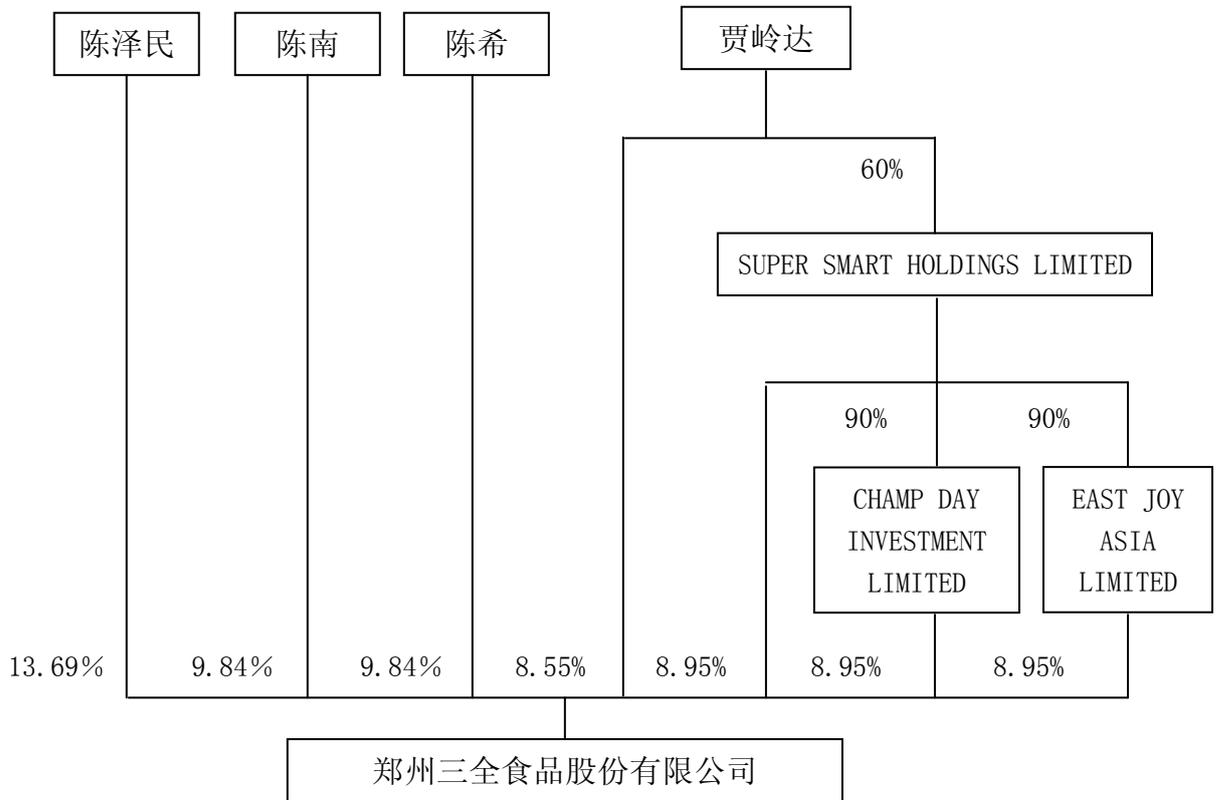
陈南先生，出生于 1969 年 3 月，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，先后担任郑州市商业储运公司职员、郑州商业大厦部门经理；后进入郑州市三全食品厂工作，从基层做起，逐步提升为副总经理，2000 年 11 月被聘任为郑州三全食品有限公司总经理；2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事兼总经理，2009 年 7 月至今，任公司董事长。截至目前，陈南先生持有本公司 9.84% 的股份，其所持股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

陈希先生，出生于 1973 年 1 月，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，1997 年 9 月毕业于莫斯科国立经济、统计与信息大学，毕业后先后在本公司前身郑州市三全食品厂、郑州三全食品有限公司工作，历任总经理助理、财务负责人、副总经理。2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事、副总经理，2009 年 7 月至今任公司董事兼总经理。截至目前，陈希先生持有本公司 9.84% 的股份，其所持股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

## 2、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。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



4、其他持股在 10%以上的法人股股东情况

报告期内，公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

5、报告期内无可上市交易的股份。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

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	变动原因	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
陈南	董事长	男	43	2010年06月21日	2013年06月20日	19,780,000	19,780,000		25.20	否
贾岭达	副董事长	女	68	2010年06月21日	2013年06月20日	17,200,000	17,200,000		21.45	否
陈泽民	董事	男	69	2010年06月21日	2013年06月20日	27,520,000	27,520,000		10.80	否
陈希	董事、总经理	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	19,780,000	19,780,000		21.15	否
张雷	董事	男	49	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0.00	否
戚为民	董事、副总经理	男	46	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		18.27	否
尹效华	独立董事	男	59	2010年06月21日	2012年04月30日	0	0		3.00	否
张道庆	独立董事	男	48	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		3.00	否
汪学德	独立董事	男	50	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		2.25	否
张宁鹤	监事会主席	男	38	2011年04月11日	2013年06月20日	0	0		10.00	否
朱文丽	监事	女	45	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		6.24	否
李玉	监事	女	42	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		3.60	否
郑晓东	董事会秘书、副总经理	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		18.27	否
管建明	财务总监、副总经理	男	43	2011年03月09日	2013年06月20日	0	0		16.67	否
王凯旭	副总经理	男	34	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		18.27	否
许江营	副总经理	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		18.27	否

高冠军	副总经理	男	36	2011年03月09日	2013年06月20日	0	0		17.67	否
何平	原董事	男	36	2010年06月21日	2011年03月09日	0	0		0.00	否
孟素荷	原独立董事	男	62	2010年06月21日	2011年03月09日	0	0		0.75	否
贾勇达	原监事会主席	男	58	2010年06月21日	2011年03月31日	860,000	630,000	减持	0.00	否
苗国军	原副总经理	男	37	2010年06月21日	2011年03月09日	0	0		1.60	否
合计	-	-	-	-	-			-	216.46	-

## 二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

### （一）董事会成员

陈南先生，董事长，其他情况见“控股股东及实际控制人情况介绍”。

贾岭达女士，副董事长，其他情况见“控股股东及实际控制人情况介绍”。

陈泽民先生，董事，其他情况见“控股股东及实际控制人情况介绍”。

陈希先生，董事、总经理，其他情况见“控股股东及实际控制人情况介绍”。

威为民先生，1966年2月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，会计师。曾任青岛海天大酒店有限公司财务总监、青岛远洋大酒店常务副总经理、香港天卷控股有限公司财务副总裁、北京天卷信息技术有限公司财务总监、北京天卷席殊控股有限公司财务总监、深蓝集团管理委员会主任、山西东大企业集团财务副总裁，2005年11月至2011年3月任本公司副总经理、财务负责人；2011年4月至今，任本公司董事、副总经理。

张雷先生，1963年9月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997年至2005年任河南省金地路桥工程有限公司副总经理。现任公司董事。

张道庆先生，1964年12月生，中国国籍，无境外居留权，法学博士，曾任河南财经学院讲师、副教授、教授、法学院副院长，2009年6月至今任河南财经学院教务处副处长，现任公司独立董事。

尹效华先生，1953年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任郑州大学商学院副院长，现任公司独立董事。

汪学德先生，1962年3月生，中共党员，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安交通大学，硕士研究生导师，注册化工工程师。曾任郑州粮食学院油脂工

程系副教授、郑州工程学院食品工程系副教授、中国现代农业产业体系国家芝麻研究中心综合研究室主任；2004年5月至今任河南工业大学粮油食品学院教授、中国油脂行业协会常务理事、中国油脂学会常务理事。现任公司独立董事。

## （二）监事会成员

张宁鹤先生，1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历。1994年入职公司，曾任生产部经理、采购部经理、华东大区总经理。现任公司监事会主席、生产中心总经理。

朱文丽女士，1967年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。曾任中外合资郑州飞达模塑包装公司生产技术部经理、郑州星光包装材料有限公司销售部经理、生产部经理、郑州三全采购部经理；2001年6月至2006年2月任本公司采购部经理，现任公司监事、零售市场事业部生产副总经理。

李玉女士，1970年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任郑州国玺包装材料有限公司文秘、郑州亚细亚集团公司配送中心核算、郑州市少年先锋学校教师，2002年7月至今，任郑州三全食品股份有限公司主管会计，现任公司监事。

## （三）高级管理人员

陈希先生，总经理，公司董事，其他情况见“控股股东及实际控制人情况介绍”。

戚为民先生，副总经理，公司董事，其他情况见“董事会成员介绍”。

郑晓东先生，1973年12月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士。曾在建设银行河南省分行、光大银行郑州分行工作，2004年10月至今任本公司董事会秘书。

管建明先生，1969年10月出生，1991年7月毕业于东北电力学院，大学本科学历。1998年取得中国注册会计师资格、1999年取得中国注册资产评估师资格。曾任天健会计师事务所审计经理、德勤华永会计师事务所北京分所审计经理、中国东方红卫星股份有限公司财务部副总经理、北京费森尤斯卡比医药有限公司财务经理、工厂财务总监。2011年3月至今任本公司副总经理、财务负责人。

王凯旭先生，1978年9月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士。2001年7月至2004年9月任本公司广州经营部经理、华南大区经理，2004年

10月至2006年2月任本公司快餐事业部副总经理,2008年8月至今任本公司副总经理兼人力资源总监。

许江营先生,1973年10月出生,中国国籍,无境外居留权,专科学历。曾在山花地毯厂驻郑办事处、胖哥食品有限公司工作,2006年3月至今任本公司副总经理兼业务事业部总经理。

高冠军先生,1976年2月出生,本科学历。曾任郑州太古可口可乐饮料有限公司分公司经理、北京汇源饮料食品集团有限公司大区总经理、农夫山泉股份有限公司区域总经理、西安殷荣饮品有限公司市场总监。2011年3月至今任本公司副总经理。

### 三、报告期内,公司董事、监事和高级管理人员变动情况

#### (一) 公司董事人员的变动情况

1、公司董事何平先生因个人原因辞职,同时聘任戚为民先生为公司第四届董事会董事,公司分别于2011年3月9日召开了第四届董事会第六次会议、2011年3月31日召开了公司2010年年度股东大会,审议通过了《关于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》;

2、公司独立董事孟素荷女士因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》,申请辞去公司独立董事职务,同时聘任汪学德先生为公司第四届董事会余任独立董事,公司分别于2011年3月9日召开了第四届董事会第六次会议、2011年3月31日召开了公司2010年年度股东大会,审议通过了《关于更换独立董事的议案》。

#### (二) 公司监事人员的变动情况

报告期内,公司监事会主席贾勇达先生因个人原因辞职,同时聘任张宁鹤先生为公司第四届监事会余任监事会主席,公司分别于2011年3月9日召开了第四届监事会第五次会议、2011年3月31日召开了公司2010年年度股东大会,审议通过了《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》,2011年4月11日,公司召开了第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

#### (三) 公司高级管理人员的变动情况

1、公司副总经理戚为民担任董事职务,不再担任公司财务负责人的职务,

主要负责公司运营工作；

2、公司于 2011 年 3 月 9 日召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于财务负责人变动及聘任公司高级管理人员的议案》。根据总经理提名，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。上述人员任期自董事会批准之日起生效至第四届董事会届满为止。

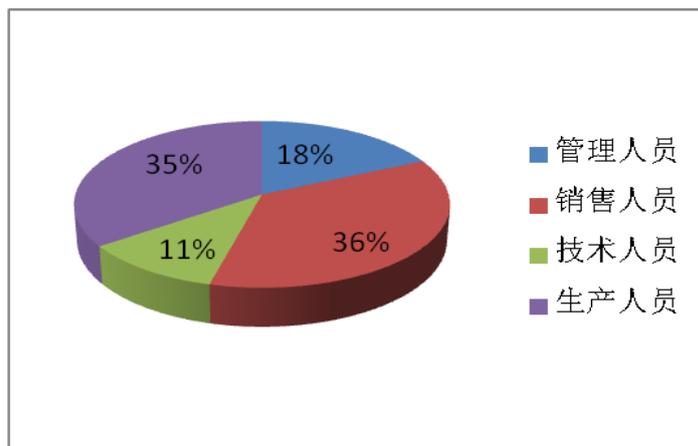
3、苗国军先生因个人原因于 2011 年 3 月向公司董事会提交了书面辞职报告，自 2011 年 3 月起不再担任公司任何职务。

#### 四、公司员工情况

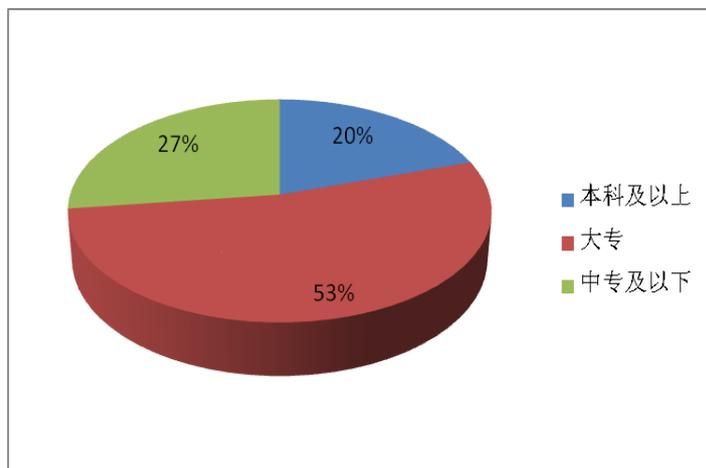
截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在册员工共计 3809 人，其结构如下：

分类类别	类别项目	员工数（人）	占员工总数比例
专业构成	管理人员	683	18%
	销售人员	1369	36%
	技术人员	429	11%
	生产人员	1328	35%
合 计		3809	100%
文化程度	本科及以上学历	763	20%
	大专	2018	53%
	中专及以下	1028	27%
合 计		3809	100%

专业构成情况：



文化程度情况：



报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

#### （一）公司治理制度的制定与披露情况

目前公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	披露时间
1	内幕信息知情人登记管理制度（修订）	2011年11月22日
2	公司章程（修订）	2011年9月30日
3	对外提供财务资助管理办法（修订）	2011年3月10日
4	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月8日
5	股东大会议事规则（修订）	2009年4月23日
6	董事会议事规则（修订）	2009年4月23日
7	监事会议事规则（修订）	2009年4月23日
8	董事会审计委员会实施细则（修订）	2009年4月23日
9	总经理工作细则（修订）	2009年4月23日
10	募集资金使用管理办法（修订）	2009年4月23日
11	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008年8月21日
12	信息披露事务管理制度	2008年7月29日
13	投资者关系管理制度	2008年7月29日
14	内部审计制度	2008年4月23日
15	股东大会累积投票制实施细则	2008年4月23日
16	年报工作制度	2008年3月8日

17	战略委员会实施细则	上市前通过并执行
18	薪酬与考核委员会实施细则	
19	提名委员会实施细则	
20	重大事项内部通报制度	
21	关联交易制度	
22	独立董事制度	
23	董事会秘书工作细则	

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

## （二）公司治理情况

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、以及公司《股东大会议事规则》等规章制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，勤勉尽责的行使权利，维护公司和股东利益。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，对董事会负责。

### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、

法规和《公司章程》的要求，各位监事能够认真履行诚信勤勉职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开会议，对公司重要事项，以及提交董事会和股东大会的议案进行审议表决。

#### 5、关于信息披露和投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并已指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司制定了《投资者关系管理制度》，指定了专门的信息披露和投资者关系管理负责人，认真解答投资者提出的问题，加强与投资者的沟通和联系，以确保广大投资者的知情权。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康地发展。

### 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席公司的董事会会议和股东大会会议，认真审议各项议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。积极参加深圳证券交易所、河南证监局组织的相关培训，提高规范运作水平。

#### （一）董事长履职情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等要求，依法行使权力，忠实履行职责，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，推动公司各项内控制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作，并将有关情况告知独立董事和其他董事，为其履行职责创造了良好条件，充分保证了各董事的知情权。

(二) 报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈南	董事长	7	7	0	0	0	否
贾岭达	副董事长	7	7	0	0	0	否
陈泽民	董事	7	7	0	0	0	否
陈希	董事	7	7	0	0	0	否
戚为民	董事	6	6	0	0	0	否
张雷	董事	7	7	0	0	0	否
尹效华	独立董事	7	7	0	0	0	否
张道庆	独立董事	7	7	0	0	0	否
汪学德	独立董事	6	6	0	0	0	否

注：戚为民先生和汪学德先生于2011年3月31日起担任公司董事和独立董事职务，故应出席会议次数为6次。

### (三) 独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责、忠实履行职责，按时出席公司董事会会议，并认真审议各项议案，对公司重大事项发表独立意见。深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

1、报告期内，公司独立董事出席董事会的参会次数、参会方式详见上述董事出席董事会会议情况表。

2、报告期内，公司独立董事列席股东大会会议情况：

独立董事姓名	应列席次数	实际列席次数	缺席次数
尹效华	2	2	0
张道庆	2	2	0
汪学德	1	0	1

注：汪学德先生于2011年3月31日起担任公司独立董事职务，故应列席会议次数为1次。

3、报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案及其他事项表示异议。公司独立董事发表独立意见情况如下：

会议日期	会议名称	事项内容	意见类型
2011年3月9日	第四届董事会第六次会议	关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案； 关于续聘2011年度审计机构的议案； 关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明的议案； 关于公司2010年度募集资金管理和使用情况的议案； 关于更换独立董事的议案； 关于何平先生辞职及补选威为民先生为公司第四届董事会董事的议案； 关于聘任公司高级管理人员的议案； 关于会计政策变更的议案； 关于调整部分董事及高级管理人员薪酬的议案； 关于本次公司非公开发行股票相关事项的议案	同意
2011年7月25日	第四届董事会第九次会议	关于关联方资金占用和对外担保的专项说明的独立意见	同意
2011年9月29日	第四届董事会第十次会议	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案； 关于变更三全食品综合基地建设项目实施主体的议案	同意

#### 4、现场办公情况

报告期内，公司独立董事对公司进行了多次实地现场考察，了解公司日常生产经营情况和财务状况，并与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

#### 5、报告期内，独立董事在公司董事会各专门委员会的工作情况

尹效华先生是审计委员会主席、薪酬与考核委员会委员；张道庆先生是提名委员会主席、薪酬与考核委员会主席、审计委员会委员；汪学德先生是提名委员会委员、战略委员会委员。报告期内，审计委员会召开了4次会议，提名委员会召开了3次会议，薪酬与考核委员会召开了2次会议，战略委员会召开了2次会议，三位独立董事均严格按照相关要求和工作制度履行职责，充分发挥了各专门委员会的作用。

6、独立董事与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

(1) 日常沟通情况

公司独立董事通过电话、电子邮件、现场会议等方式保持与公司董事、监事、高级管理人员、内审部、证券部等相关工作人员密切沟通，及时了解公司运作情况，并提出有效的建议，进一步促使公司科学合理地决策。

(2) 年报编制沟通情况

在年审会计师进场审计前，公司独立董事与公司财务负责人、年审会计师进行充分沟通，了解掌握本年度审计工作安排、公司财务状况和经营成果；在年报的编制过程中，认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，督促年审会计师按时完成审计工作，并要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

7、其他事项

报告期内，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

**三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况**

公司控股股东为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立情况

公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，不依赖控股股东和其他关联企业。

(二) 人员分开情况

公司设有专门负责公司人力资源管理的工作部门，人员、薪酬管理完全独立，并制定了员工管理考核的相关规章制度。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司专职工作并领取薪酬，公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序选聘，未在控股股东及其他下属企业担任任

何职务。

### （三）资产完整情况

公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。

### （四）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公情况。

### （五）财务独立情况

公司设立有专门的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司配备了专门的财务人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

## 四、报告期内对高级管理人员的考评机制及实施情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考核制度和对高级人员的绩效考核。

公司治理是一项长期而系统的工作，今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立健全和实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，根据公司实际情况，建立了一套较为完整的内部控制制度。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，有效规范了公司的生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证了公司在决策、执行和监督方面有效控制风险，规范经营运行。

2011年8月23日，深圳证券交易所下发了《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》。公司接到通知后对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，并对自查中发现的问题制定了具体的整改计划。截至报告期末，已全部按照整改计划整改完毕，具体情况如下：

公司经过认真自查，发现上市后6个月内未与具有从事代办股份转让券业务资格的证券公司签署《委托代办股份转让协议》。公司根据深圳证券交易所的相关规定，迅速制定了整改措施明确了整改责任人，并于2011年9月19日，与国信证券股份有限公司签署了《委托代办股份转让协议》。

### 二、内部控制的具体实施

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了较为规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制：公司已制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等内部控制管理制度；董事会能够按照《公司章程》及内部管理体系的相关规定履行职责；经营层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

#### 1、货币资金管理制度

公司制定了《资金管理制度》，资金的收支、保管等业务严格按照制度规定办理。公司会计岗位与出纳岗位分开设置，严格执行不相容岗位相互分离、制约

和监督。公司严禁未经授权的部门或人员办理货币资金业务或直接接触货币资金。公司银行账户开设严格按公司规定程序审批，并定期编制银行余额调节表，与银行进行核对保证了公司货币资金的安全、完整。

## 2、销售与收款制度

公司建立了明确的销售与收款业务岗位责任制，明确了相关部门和岗位的职责权限，确保办理销售与收款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。客户信用评估由公司内控及法务部门办理，销售政策由市场部制定、销售部负责执行。销售业务记录由会计部门办理，严格规定并执行了相关档案、资料的接触权限。

## 3、采购与付款制度

公司建立了采购与付款业务的岗位责任制，明确了相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。采购申请由物资使用部门根据预算编制，采购部负责询价和招标，仓储部门负责采购物资的验收和保管，使用部门和品保部门负责采购物资质量的检验，财务部门负责办理采购款项的支付。

## 4、产品质量安全控制制度

公司始终坚持“客户至上，以质量求生存、以质量创新求发展”的经营理念，建立了符合国际标准的食品安全质量管理体系，切实保证了原材料采购、生产加工、运输分销、终端销售等整个供应链环节的质量和安全，打造了一条从“农田”到“餐桌”的新型供应链。公司通过了 ISO9000、ISO22000 和 HACCP 质量管理体系认证，建立了完善的产品溯源机制和应急预案机制，食品安全的应急管理过程由事故发生前、发生中和发生后三个阶段组成，在每一个阶段都需要建立相应的应急管理机制。为最大限度的保证消费者的健康，公司主动承担不合格产品的召回责任。

## 5、信息系统管理制度

公司设有信息中心，下设信息技术部、应用开发部和应用管理部等专业部门并配备专业人员对本公司信息系统和信息化工作进行管理。信息系统的开发、配置、维护均按照公司规定程序和权限审批，从制度和组织机构上保障了公司信息系统的安全和高效运转。

公司十分重视在信息化方面的投入，公司目前使用 SAP 综合管理系统和 OA

综合办公室系统，并在系统功能上不断完善。公司的信息系统能够满足公司目前的业务发展和管理需求，为公司的经营决策提供了必要的保障。

#### 6、募集资金使用管理制度

根据《公司法》、《证券法》及相应法律法规和《公司章程》的要求，公司制定了《募集资金使用管理办法》。公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定，防范了募集资金的使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益。该项制度在实际工作中执行情况良好，募集资金的存储与使用均符合相关法律法规和《募集资金使用管理办法》的要求，能够做到专户存储、三方监管、专款专用，确保投资项目按承诺计划实施。

本公司在进行募投项目投资时，资金支出按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。募集资金的每一笔支出均需由有关部门提出资金使用计划。针对使用部门的募集资金使用，由使用部门经理签字后报财务部，由财务部依据相关合同进行审核，然后按照公司授权管理规定，经逐级审核签批后方可支付。

#### 7、关联交易制度

公司的《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》分别从不同的角度对关联交易决策做出了比较完整的制度安排。

《独立董事制度》第十八条中规定：“公司拟与关联方达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据”。通过上述制度的规定，公司最大限度的减少了关联交易量，对实际发生的关联交易按照市场价格进行定价，最大限度的保护了中小投资者的利益。

#### 8、信息披露制度

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《年报工作制度》等，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露事务的范围和内容及重大信息的范围；信息披露的报告、传递、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公

公司对信息披露内部控制高度重视，信息披露程序严格、得当，信息披露内容合法、合规，不存在应披露而未披露的信息。同时，报告期内，公司无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况，无因违反《内幕信息知情人登记管理制度》而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

#### 9、对控股公司的管理

公司制定了《分子公司财务手册》等内控制度，在财务会计、人事、销售政策上对分子公司进行统一管理；在资金上控股公司采用收支两条线，对销售款项进行专户存储，通过 SAP 系统公司能够对控股公司的资金、销售等业务实现实时监控。

### 三、内控检查部门的设置情况

公司设立有内审部，并配备了 5 名具备专业胜任能力的专职审计人员。内审部门直接归董事会审计委员会领导，工作上对审计委员会负责，在公司内部审计方面具有充分的独立性。

公司制定了《内部审计制度》，为内部审计活动顺利开展提供了完善的制度保障。

公司内审部门每年年初独立编制年度内部审计计划，审计内容涵盖公司财务、销售、采购、设备、生产、基建等所有业务经营活动。审计计划经审计委员会审批后，内审部门严格按年度审计计划开展日常审计工作。

### 四、改进和完善内部控制制度的有关措施

根据财政部会同证监会、审计署、银监会、保监会制定的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，公司将进一步完善包含内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等八要素，并涵盖全部经营活动的内部控制制度体系。具体包括：

1、公司将进一步加强公司规章制度的培训力度，使公司职员对相应的规章制度能够更进一步了解、掌握。

2、公司将根据内外部环境和业务的变化及时修订和完善相应的内控制度。

3、公司将进一步加强内控制度执行情况的检查和考核，不断提高公司各项内控制度的执行力度。

## **五、董事会对公司内部控制的自我评价**

### **（一）董事会出具的内部控制自我评价报告**

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会对目前的内部控制建立和实施情况进行了全面审查，董事会认为：公司建立了较为完整的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系覆盖了公司经营管理的各个环节和层面，具有规范性、合法性和有效性，并得到了较好的执行，能够有效的预防、发现和纠正公司在经营管理中出现的问題，从而保证公司经营管理合法、合规，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司内控制度的建立和执行符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内部控制制度管理的规范要求，内控制度在所有重大方面都是有效的。

### **（二）注册会计师出具的内部控制鉴证报告**

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## **六、建立财务报告内部控制制定依据**

为规范财务报告的管理，公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、关联交易、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限作了明确的规定。

公司 2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## **七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对相关责任人的责任、重大差错的情形及具体的责任追究情形均作出了明确的规定。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## **八、其它内部问责机制的建立和执行情况**

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。

## 九、内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	不是内控试点单位, 会计师出具了鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	不是内控试点单位, 会计师出具了鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门对公司定期报告的编制工作进行了审计;		
2、内审部门对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计, 针对发现的问题, 分析原因, 督促整改, 向审计委员会汇报工作情况和审计结果;		
3、配合会计师搞好公司年度审计工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共计召开 2 次股东大会，其中 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。具体情况如下：

### 一、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 3 月 31 日，召开了 2010 年年度股东大会，会议审议通过了以下事项：

- 1、审议通过了《公司 2010 年年度报告和年度报告摘要》；
- 2、审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过了《公司 2011 年度财务预算报告》；
- 6、审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 7、审议通过了《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
- 8、审议通过了《关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的议案》；
- 9、审议通过了《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 10、审议通过了《关于修订〈对外提供财务资助管理办法〉的议案》；
- 11、审议通过了《关于更换独立董事的议案》；
- 12、审议通过了《关于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》；
- 13、审议通过了《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》；
- 14、审议通过了《关于调整部分董事薪酬的议案》；
- 15、审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 16、审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》；
- 17、审议通过了《关于本次公司非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》；
- 18、审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；
- 19、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票

票相关事宜的议案》；

20、审议通过了《关于本次公司非公开发行股票预案的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 1 日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 10 月 18 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了以下事项：

1、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；

2、审议通过了《关于变更三全食品综合基地（二期）建设项目实施主体的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 10 月 19 日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第九节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

报告期内，面临欧债危机蔓延，国家经济宏观调控、原材料价格上涨等压力，在公司董事会、监事会、管理层的共同努力下，紧紧围绕公司发展方针和目标，通过完善和深化渠道网络，推进品牌战略，强化食品安全监控，优化内部管理，控制成本费用等手段，不断提升市场占有率和市场竞争能力，取得了良好的经营业绩，公司继续保持行业龙头地位。

报告期内公司实现营业收入 262,648.09 万元，同比增长 36.55%；实现营业利润 12,132.26 万元，同比增长 16.05%；实现利润总额 15,576.70 万元，同比增长 11.99%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,780.96 万元，同比增长 11.63%。

报告期内公司主要进行了如下工作：

#### **推进经营管理创新，提升公司治理水平**

企业要实现又好又快发展，就必须苦练内功。为加强公司综合经营管理能力，2011 年公司进行了组织架构变革，在总经理直属下成立企业管理部，主要负责公司战略管理、项目管理、经营管理、流程再造管理等。在管理系统应用方面，2011 年公司相继实施了 CRM 客户关系管理系统、SFA 移动终端管理系统、HR 人力资源管理系统、PTS 产品质量跟踪信息系统及 EKP 办公系统的二次升级等管理项目，截至 2011 年底，已成功实施了 CRM、SFA、PTS、EKP 二次升级等管理项目。除此之外，公司努力提升软管理水平，着重加强全员工作能力及先进工作方法的培养，通过组织相关培训，提高了全员业务素质能力，有效缓解了公司快速发展面临的管理压力。通过上述措施，2011 年公司各项经营管理工作取得了良好的成绩。

#### **进一步加强食品安全管理**

质量是企业生存、发展的基石。公司积极贯彻执行国家新颁布的《食品安全法》，依照法律、法规和食品安全标准从事生产经营活动，对社会和公众负责，保证食品安全，接受社会监督，承担社会责任。通过 ISO9001：2000 质量管理体系和 ISO22000 食品安全管理体系的实施更加有效控制产品质量。2011 年 10 月，公司被授予“2011 年河南省省长质量奖”，再一次肯定了公司实施的卓越绩效

管理模式以及质量管理水平。公司继续加大检测手段的投入，引进一批大型进口精密设备，扩大原料和产品的检测范围，提高检测水平和检测数据的科学、准确性，更好的保证产品质量安全。

### 加强科技和产品创新

公司坚持科技创新战略，继续加大科研投入，广泛开展产学研合作与交流，使企业的科技创新水平和核心竞争力得到进一步提高。

公司把调整产品结构作为应对新形势和市场快速变化的重要举措，不断开发适合市场需求的新产品。新产品极大地丰富了公司的产品结构，拓宽了销售渠道，更好地满足了市场需求，也给公司的销售增长带来了新的契机。

### 强化人才资源培训

公司视员工为公司最宝贵的资源，始终坚持以人为本，十分注重员工培训与职业规划。公司于2011年8月试运营，2011年9月正式上线了“三全网络学院”，截止2011年12月，公司总学习数据达到9825学时，其中总部学习课时6039学时，区域分部学习课时3786学时。为更好的提升学习效果，打造学习氛围，还在论坛开辟了网络学院学习交流专用贴，供全体学员交流学习经验，分享心得体会。通过网络学院这个平台，公司员工学到了很多精彩实用的课程，满足了个性化学习的培训要求。

### 优化内部管理，生产经营工作成效显著

面对复杂的经济形势，公司苦练内功，认真梳理完善管理制度、着力提高组织效率、灵活性和响应市场的能力，以适应环境的变化和顾客需求的日益个性化，同时，公司还加强了企业文化建设，不断增强公司的凝聚力。

(一) 近三年主要财务指标变动情况及变动原因：

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	2,626,480,863.71	1,923,389,425.05	36.55%	1,444,540,455.56
营业利润(元)	121,322,558.70	104,539,762.93	16.05%	82,205,053.86
利润总额(元)	155,766,969.44	139,095,552.59	11.99%	93,715,345.10
归属于上市公司股东的净利润(元)	137,809,572.16	123,454,955.26	11.63%	93,257,004.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	131,963,003.89	124,568,294.69	5.94%	94,479,260.37
经营活动产生的现金流量净额(元)	101,444,405.77	208,810,736.35	-51.42%	287,655,772.43

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,774,501,173.03	1,906,040,195.09	45.56%	1,611,767,022.34
负债总额 (元)	1,170,447,904.60	883,602,360.89	32.46%	674,863,769.61
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,603,900,703.84	1,036,078,835.28	54.80%	950,023,880.02
总股本 (股)	201,054,383.00	187,000,000.00	7.52%	187,000,000.00

营业收入同比增加 36.55%，主要是公司深化渠道管理，加大品牌推广力度所致；经营活动产生的现金净流量同比减少 51.42%，主要是因春节提前，同期原材料采购相应增加等所致；总资产较期初增加 45.56%，主要是公司经营规模扩大及长期资产投资增加所致；负债总额较期初增加 32.46%，主要是公司经营规模扩大所致；归属于上市公司股东的所有者权益较期初增加 54.80%，主要是公司非公开发行股票股本溢价所致。

## (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及销售。

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	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
商品销售	262,009.21	178,194.71	31.99	36.58	39.62	-1.48
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
汤圆	87,105.70	59,719.61	31.44%	50.43%	54.26%	-1.70%
水饺	100,631.64	69,645.30	30.79%	25.25%	27.36%	-1.15%
粽子	22,383.17	12,537.18	43.99%	37.65%	37.10%	0.23%
面点及其他	51,888.70	36,292.62	30.06%	39.03%	44.68%	-2.73%
合计	262,009.21	178,194.71	31.99%	36.58%	39.62%	-1.48%

(1) 因本期公司继续深化渠道管理，加大品牌推广力度，使 2011 年主营业务销售收入较上年同期增长 36.58%。

(2) 因本期销量增加及原材料价格上涨，使 2011 年主营业务成本较上年同

期增长 39.62%。

## 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	138,094.63	37.65%
长江以南	123,914.58	35.41%
合计	262,009.21	36.58%

报告期公司继续加大对东北、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	2010 年	营业利润率比上年增减 (%)	2009 年
汤圆	31.44%	33.14%	-1.70%	35.51%
水饺	30.79%	31.94%	-1.15%	34.55%
粽子	43.99%	43.76%	0.23%	42.98%
面点及其他	30.06%	32.79%	-2.73%	36.22%
综合	31.99%	33.47%	-1.48%	35.80%

报告期内公司主要产品毛利润率未发生重大变化。

### (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 375,860,981.90 元，占本公司全部营业收入的比例为 14.31%，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 474,010,316.56 元，占本公司采购总额的比例为 25.81%，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) 报告期内公司资产、负债变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减
应收票据	9,755,283.46	4,920,802.84	98.25%
其他应收款	13,854,333.85	6,978,187.62	98.54%
存货	771,444,394.23	448,117,787.80	72.15%

其他流动资产	8,316,898.54	5,625,201.31	47.85%
固定资产	493,951,426.78	370,597,544.01	33.29%
在建工程	226,541,077.41	104,728,447.21	116.31%
无形资产	153,779,996.99	72,470,745.29	112.20%
商誉	1,002,713.99	138,353.25	624.75%
长期待摊费用		26,506.00	-100.00%
递延所得税资产	21,764,679.39	15,569,997.88	39.79%
短期借款		20,676,500.86	-100.00%
应付账款	658,654,312.53	420,924,589.73	56.48%
应付职工薪酬	33,437,360.21	25,540,266.11	30.92%
应交税费	-29,280,426.98	-10,109,778.79	189.62%
其他非流动负债	77,133,352.30	41,209,661.12	87.17%
资本公积	846,218,764.66	385,468,064.98	119.53%
盈余公积	36,873,894.92	23,146,537.34	59.31%
少数股东权益	152,564.59	-13,641,001.08	-101.12%

1、应收票据期末余额 975.53 万元，较期初增加 98.25%，主要是以票据结算货款增加所致；

2、其他应收款期末余额 1,385.43 万元，较期初增加 98.54%，主要是本期支付的保证金增加所致；

3、存货期末余额 77,144.44 万元，较期初增加 72.15%，主要是本年生产和销售规模扩大，并且 2012 年春节提前，公司为节日备货所致；

4、其他流动资产期末余额 831.69 万元，较期初增加 47.85%，主要是本年末未认证的采购发票增加所致；

5、固定资产期末余额 49,395.14 万元，较期初增长 33.29%，主要是郑州综合基地部分在建工程转入固定资产及购买设备增加所致；

6、在建工程期末余额 22,654.11 万元，较期初增长 116.31%，主要是郑州综合基地工程、成都基地一期工程、天津基地一期工程和华东基地工程建设支出增加所致；

7、无形资产期末余额 15,378.00 万元，较期初增长 112.20%，主要是本期取得土地使用权所致；

8、商誉期末余额 100.27 万元，较期初增长 624.75%，主要是本期发生非同一控制企业合并所致；

9、长期待摊费用期末余额 0.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期摊销所致；

10、递延所得税资产期末余额 2,176.47 万元，较期初增长 39.79%，主要是本年政府补助和合并抵消未实现毛利增加所致；

11、短期借款期末余额 0.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本年还款所致；

12、应付账款期末余额 65,865.43 万元，较期初增长 56.48%，主要是本年生产规模扩大，原料采购增加所致；

13、应付职工薪酬期末余额 3,343.74 万元，较期初增长 30.92%，主要是本年生产经营规模扩大所致；

14、应交税费期末余额-2,928.04 万元，较期初变动 189.62%，主要是采购规模扩大，增值税留抵金额增加所致；

15、其他非流动负债期末余额 7,713.34 万元，较期初增加 87.17%，主要是收到与资产相关的政府补助所致；

16、资本公积期末余额 84,621.88 万元，较期初增长 119.53%，主要是本年非公开发行股票，股本溢价所致；

17、盈余公积期末余额 3,687.39 万元，较期初增长 59.31%，主要是本期提取盈余公积所致；

18、少数股东权益期末余额 15.26 万元，较期初变动 101.12%，主要是本期收购子公司少数股东股权所致。

#### （六）主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
销售费用	60,489.60	46,073.24	31.29%	36,058.25
管理费用	9,537.16	7,477.07	27.55%	6,337.94
财务费用	-627.04	-448.98	39.66%	-90.23
所得税费用	2,129.84	1,616.10	31.79%	516.27
合计	71,529.56	54,717.43	30.73%	42,822.24

1、报告期销售费用较上年同期增加 31.29%，主要是本期销售规模扩大所致；

2、报告期财务费用较上年同期变动 39.66%，主要是本期利息收入增加所致；

3、报告期所得税费用较上年同期增加 31.79%，主要是利润总额增加所致。

### （七）现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	同比增减率
一、经营活动产生的现金净流量	101,444,405.77	208,810,736.35	-51.42%
经营活动现金流入	2,908,457,727.27	2,174,249,107.04	33.77%
经营活动现金流出	2,807,013,321.50	1,965,438,370.69	42.82%
二、投资活动产生的现金净流量	-353,099,643.03	-104,961,309.75	236.41%
投资活动现金流入	29,794,945.28	21,211,586.40	40.47%
投资活动现金流出	382,894,588.31	126,172,896.15	203.47%
三、筹资活动产生的现金净流量	433,663,615.27	-60,081,566.00	-821.79%
筹资活动现金流入	515,730,596.50	65,794,136.71	683.85%
筹资活动现金流出	82,066,981.23	125,875,702.71	-34.80%

报告期经营活动产生的现金净流量同比减少 51.42%，主要是因春节提前，同期原材料采购相应增加等所致；投资活动产生的现金净流量同比变动幅度大，主要是购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致；筹资活动产生的现金净流量同比增加幅度大，主要是吸收投资所收到的现金增加所致。

### （八）订单签署情况

公司按年度与客户签订销售合同，认真安排生产，及时交货，在合同有效期内凡是接收到客户的有效订单均得到有效执行。

### （九）产品的销售和积压情况

报告期内，公司主营产品销售 262,009.21 万元，同比增长 36.58%。报告期末，存货 77,144.44 万元，占总资产的 27.80%。第四季度为公司产品销售旺季，并且 2012 年春节提前，公司为节日备货导致存货占比较高。公司销售状况良好，不存在产品积压情况，无需计提存货跌价准备。

报告期内，主要原材料价格呈上升趋势，公司也相应调整了产品销售价格。

### （十）研发支出

单位：人民币元

项目	2011	2010年	2009年
研发支出	32,657,743.25	22,503,656.27	13,554,681.01
营业收入	2,626,480,863.71	1,923,389,425.05	1,444,540,455.56
比例	1.24%	1.17%	0.94%

为提升公司产品质量、加大品牌影响力度、满足不同消费群体的消费需求，公司不断加大对研制开发的投入。

### （十一）非经常性损益情况

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-716,144.45
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	7,338,907.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499,014.33
所得税影响额	-277,020.84
少数股东权益影响额	-159.33
合计	5,846,568.27

1、非流动资产处置损益是固定资产处置损失；

2、政府补助：

单位：人民币元

财政贴息资金	500,000.00
政府奖励款	6,331,219.00
与资产相关的政府补助摊销	507,688.22
合计	7,338,907.22

### （十二）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。部分董事和高级管理人员的薪酬调整已经公司第四届董事会第六次会议及 2010 年年度股东大会审议通过。

### （十三）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，继续保持行业龙头地位。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

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

截止报告期末公司未发生金融资产投资相关业务。

#### （十四）偿债能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
流动比率	1.72	1.59	8.18%	1.75
速动比率	1.00	1.06	-5.66%	1.25
资产负债率（%）	42.19	46.36	下降4.17个百分点	41.87

报告期末公司资产负债率比期初下降，保持较强的偿债能力。

#### （十五）资产营运能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
应收账款周转率	13.68	11.17	22.47%	13.41
存货周转率	2.93	3.39	-13.57%	2.88

因报告期内公司加强对应收账款的管理，使应收账款周转率同比上升22.47%。

#### （十六）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。

#### （十七）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	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”）	3000	本公司控股子公司	速冻食品、方便快餐食品生产、包装销售。	43,982.94	26,216.41	71,571.38	-116.50	2,756.04
北京三全食品销售有限公司	500	郑州全新全资子公司	速冻汤圆及水饺等速冻食品的销售。	5,354.63	-391.76	22,940.78	4.02	4.11
杭州三全食品有限公司	50	郑州全新控股子公司	速冻食品、定型包装食品的销售。	3,108.60	-743.18	8,062.03	-138.92	-138.85

昆明三全食品有限公司	100	郑州全新控股子公司	速冻食品、饮料及乳制品的销售。	2,758.94	-84.29	5,865.52	-93.28	-95.04
南宁三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、定型饮料、小包装食品的批发零售。	1,035.17	-396.35	5,670.04	-115.30	-112.81
重庆三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品的销售。	2,951.39	-388.21	8,289.06	-86.59	-84.49
西安都尚食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品及冷饮的销售。	1,165.07	-490.17	5,989.88	-141.26	-134.88
兰州三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、方便快餐食品、乳制品、饮料的批发零售。	2,675.67	-303.95	7,427.07	-62.91	-64.84
天津三全食品销售有限公司	50	郑州全新控股子公司	速冻食品、包装食品、冷饮制品、乳制品的批发及零售。	1,162.13	-601.70	6,468.54	11.22	11.22
贵阳三全商贸有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、常温食品的经营。	2,514.60	21.62	4,079.06	37.04	21.88
南昌三全食品有限公司	100	郑州全新全资子公司	冷冻食品的销售。	2,839.27	-17.40	8,996.03	-56.95	-58.91
太原三全食品有限公司	100	郑州全新全资子公司	冷冻（藏）食品的销售。	2,103.39	-227.51	9,479.61	-55.77	-66.07
南京三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	速冻食品、方便快餐食品的销售。	5,496.83	-1,489.69	13,749.79	-392.96	-384.14
乌鲁木齐三全食品有限公司	50	南京三全全资子公司	速冻食品的销售。	1,803.39	-611.52	5,601.45	-143.99	-145.59
广州三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	冷冻及肉类食品的加工与销售。	6,695.86	-1,744.20	28,851.24	-578.26	-533.61
哈尔滨三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	速冻食品、方便食品的销售。	1,376.43	-120.10	6,438.68	-77.46	-81.40
沈阳三全食品有限公司	50	本公司全资子公司	速冻食品及饮料的销售。	6,349.27	-188.66	15,599.81	331.70	332.21

成都三全食品有限公司	500	本公司全资子公司	速冻食品（汤圆、水饺、粽子、面点）的生产及销售。	16,391.65	8,088.16	20,966.63	1,683.79	1,463.79
河南全惠食品有限公司	3000	本公司全资子公司	速冻食品、方便食品、常温食品、速冻调制食品的生产及销售。	68,957.68	13,079.06	127,397.43	11,447.04	10,079.06
三全食品（苏州）有限公司	30000	本公司控股子公司	许可经营项目：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。一般经营项目：收购农副产品（不含专项规定）。	35,033.52	29,730.20	9,427.53	-291.06	113.11
成都全益食品有限公司	5000	本公司全资子公司	速冻食品、方便食品、常温食品、速冻调制食品的生产及销售。	17,169.54	4,503.25	678.03	-448.65	-448.61
广州全瑞食品有限公司	8000	本公司全资子公司	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）	7,999.67	7,999.67	-	-0.85	-1.06
天津全津食品有限公司	10000	本公司全资子公司	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）	1,162.13	-601.70	6,468.54	11.22	11.22
长春三全食品有限公司	100	本公司全资子公司	预包装食品批发零售（按食品流通许可证核准的范围和时间从事经营）	5,628.18	-44.07	590.24	-144.05	-144.07
上海全申食品有限公司	100	本公司全资子公司	预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味，凭许可证经营）的批发	100.00	100.00	-	-	-
武汉三全商贸有限公司	100	本公司全资子公司	预包装食品零售（凭有效许可证在核定的期限内经营）	3,564.61	68.66	-	-	-
福州三全食品有限公司	100	本公司全资子公司	批发预包装食品（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	1,373.79	24.91	-	-	-

注：河南全惠食品有限公司净利润同比增长 73.66%，主要是生产规模扩大所致。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、所处行业的发展趋势和面临的市场竞争格局

21 世纪以来，我国食品工业呈现快速发展势头，与发达国家差距进一步缩小，成为国民经济增长的支柱产业之一，公司地处农业大省河南省，面临食品行

业加快发展的良好机遇，也面对着日益激烈的市场竞争，外塑品牌形象、内强管理素质将是速冻食品企业未来相当长一个时期内重要的战略发展方向。因此，公司将抓住机遇，充分利用已经形成的产业基础，继续保持速冻米面食品行业的龙头地位。

中国速冻食品行业未来发展空间巨大。一是我国经济的快速发展，消费者收入不断增加，为速冻食品的消费提供了良好的经济基础；二是县乡和农村市场的开拓提供了更为广阔的消费空间；三是业务市场的容量持续扩大；四是社会节奏日益加快、妇女的工作人数比例增加、家庭中老人和孩子的逐渐增多等因素，使人们对于饮食的要求倾向于简单化和方便化。

公司将“餐桌美食供应商的领导者”作为发展目标，凭借公司覆盖全国的冷链运输网络、95%以上超市冷藏销售终端以及在速冻食品领域较强的研发能力，在未来能够实现公司的持续快速发展。

## 2、公司发展战略

公司将继续以市场为导向，以现有品牌、渠道、技术优势为依托，保持和巩固公司在速冻食品行业的龙头地位。同时，公司将进一步加强品牌管理，不断整合提升三全品牌，持续强化状元品牌，使企业品牌形象继续保持良性发展。

公司将根据市场发展需求，通过新生产基地的投入使用和省外分厂的建设，继续扩大生产规模，降低生产经营成本。公司还将积极调整现有产品结构，继续拓展新渠道、新市场，不断扩大公司产品市场占有率和品牌影响力，使公司逐步发展成现代化、综合性、高效益的大型食品加工企业。

## 3、公司新年度的经营计划和经营目标

我国《食品工业“十二五”规划》提出，到2015年方便食品制造业产值规模达到5300亿，其中冷冻米面制品行业销售收入将达到1200亿元。行业的发展前景十分广阔，这对于我们来说是机遇，同时也是挑战。

公司将借助国家支持食品制造业发展的机遇，继续加大科研投入，开发适合市场需求的新产品；继续加强品牌管理，不断整合提升三全品牌，持续强化状元品牌；继续完善客户服务体系建设，完善营销网络，提高客户服务质量，提升渠道的竞争能力；在积极维护原有渠道、稳定原有市场的基础上，继续加强新市场的调研、开发与管理，积极挖掘和保护潜在市场；继续优化内部管理，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。

#### 4、公司的主要竞争优势、风险分析及对策

公司依托产品、品牌、渠道、技术和管理等方面的优势，经过多年的品牌培育，在消费者心中树立了良好的口碑和企业形象，赢得了消费者的普遍信赖和认可，拥有了庞大的具有相当品牌忠诚度的顾客。2011年10月，公司重新整合品牌架构，推出全新的LOGO，提出了主副品牌运作模式，专注“速冻”美食的整体整合方案，整合后公司所有子副品牌全部围绕“三全”大品牌进行管理，更是将公司一直专注速冻食品行业发展的“专业、专注”理念通过品牌整合全面的展现给消费者。随着公司产品结构不断向高端产品的发展，本次品牌整合进一步促进了公司整体品牌形象提升，有力的拉动了高端市场的销售。

近年来，通货膨胀的压力越来越大，物价上涨导致公司主要原材料价格的持续上升，从而给公司带来较大的成本压力。公司主要原材料为肉类、面粉、糯米粉、蔬菜、芝麻、花生等农副产品，如果通货膨胀持续，将直接影响公司的生产成本和盈利水平。因此，公司存在由于主要原材料价格变动而导致的经营业绩波动的风险。

作为食品加工企业，食品安全问题始终是公司面临的巨大风险因素，公司将继续加强原材料采购、生产加工、运输分销、终端销售等整个供应链条的质量控制，贯彻执行ISO9000和ISO22000国际质量管理体系，完善产品溯源机制和应急预案机制，始终保持公司食品安全管理水平处于国内行业领先水平。

为了更好的发挥公司生产经营中的优势，规避可能存在的风险，公司将继续坚持可持续发展的经营思路，加大品牌传播力度。在三全的主品牌下着力培育“三全凌”、“三全状元”、“面点坊”、“龙舟粽”、“果然爱”等副品牌，集中品牌、管理、技术、资金等方面的优势，加速战略布局。

同时，公司将加强生产经营和财务管理，充分挖掘内部资金潜力，提高资金使用效率；将持续改善供应链管理、持续优化生产工艺、不断强化节能降耗，控制成本费用，从而不断提高公司盈利能力，使公司实现持续健康发展。

### 三、报告期内公司的投资情况

#### 1、募集资金项目投资情况

单位：人民币万元

募集资金总额		97,162.25		本年度投入募集资金总额			14,105.45			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			46,569.29			
累计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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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	11.28	24,378.50	100.05%	2008年12月31日	7,340.61	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	5,418.60	5,418.60	27.96%	2012年12月31日	0.00	否	否
三全食品综合基地(二期)建设工程项目	否	50,638.33	50,638.33	8,582.19	8,582.19	16.95%	2012年12月31日	380.76	是	否
承诺投资项目小计	-	102,575.55	102,575.55	14,105.45	46,569.29	-	-	7,721.37	-	-
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	-	102,575.55	102,575.55	14,105.45	46,569.29	-	-	7,721.37	-	-
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。公司于2011年2月28日取得置换的土地61.6亩，于2011年10月27日取得置换的土地142.73亩，合计取得置换土地面积204.33亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设。									
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（二期）建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地（二期）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。该事项已经公司第四届董事会第十次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。
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 2011 年 9 月 19 日，公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 6,439.63 万元。会计师对截至 2011 年 9 月 19 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，经公司第四届董事会第十次会议审议通过，且已置换完毕。
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，至本报告期末公司对该项目已累计支出8,190万元。

#### 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）	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	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	5,418.60	5,418.60	27.96%	2012年12月31日	0.00	否	否
合计	-	19,380.00	5,418.60	5,418.60	-	-	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。公司于								

收益的情况和原因（分具体项目）	2011年2月28日取得置换的土地61.6亩，于2011年10月27日取得置换的土地142.73亩，合计取得置换土地面积204.33亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设。
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

## 2、非募集资金项目投资情况

截至2011年底，成都全益食品有限公司一期项目累计投入9,844.86万元，于2011年10月份试生产；天津全津食品有限公司一期项目累计投入4,279.45万元，项目正在建设中。

## 四、董事会日常工作情况：

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开7次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》的相关规定。具体内容如下：

1、公司第四届董事会第六次会议于2011年3月9日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

- （1）公司2010年年度报告和年度报告摘要
- （2）公司2010年度董事会工作报告
- （3）公司2010年度总经理工作报告
- （4）公司2010年度财务决算报告
- （5）公司2011年度财务预算报告
- （6）公司2010年度利润分配预案
- （7）关于续聘2011年度审计机构的议案
- （8）关于公司2011年度向银行申请综合授信额度的议案
- （9）公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案
- （10）公司内部控制自我评价报告的议案
- （11）关于会计政策变更的议案
- （12）关于修订《对外提供财务资助管理办法》的议案
- （13）关于修订《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》的议案
- （14）关于更换独立董事的议案

- (15) 关于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
- (16) 关于财务负责人变动及聘任公司高级管理人员的议案
- (17) 关于将《调整部分董事薪酬的议案》提交股东大会审议的议案
- (18) 关于调整高级管理人员薪酬的议案
- (19) 2010 年度社会责任报告的议案
- (20) 关于公司符合非公开发行股票条件的议案
- (21) 关于公司非公开发行股票方案的议案
- (22) 关于本次公司非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案
- (23) 关于前次募集资金使用情况报告的议案
- (24) 关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案
- (25) 关于本次公司非公开发行股票预案的议案
- (26) 关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案

本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 10 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 。

2、公司第四届董事会第七次会议于 2011 年 4 月 27 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 公司 2011 年第一季度报告

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司 2011 年第一季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次季报内容。

3、公司第四届董事会第八次会议于 2011 年 6 月 8 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 关于调整公司非公开发行股票方案的议案
- (2) 关于本次公司非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告（修订稿）的议案
- (3) 关于本次公司非公开发行股票预案的议案（修订稿）的议案
- (4) 关于增补董事会专门委员会成员的议案

本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 9 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 。

4、公司第四届董事会第九次会议于 2011 年 7 月 25 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

(1) 公司 2011 年半年度报告及报告摘要

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司 2011 年半年度报告及报告摘要》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次半年度报告及报告摘要。

5、公司第四届董事会第十次会议于 2011 年 9 月 29 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

(1) 关于增加公司注册资本并修改公司章程相应条款的议案

(2) 关于修改《公司章程》的议案

(3) 关于中小企业板上市公司内控规则落实自查的议案

(4) 关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案

(5) 关于变更三全食品综合基地（二期）建设项目实施主体的议案

(6) 关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、公司第四届董事会第十一次会议于 2011 年 10 月 24 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

(1) 公司 2011 年第三季度报告

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司 2011 年第三季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次季报内容。

7、公司第四届董事会第十二次会议于 2011 年 11 月 21 日在本公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

(1) 关于修订《内幕信息知情人登记管理制度》的议案

本次会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，确保股东

大会决议得到有效的实施。

#### 1、利润分配方案执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配预案。公司以 2010 年 12 月 31 日的股本总额 18,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元人民币现金（含税），共计分配股利 3,740 万元。董事会已于 2011 年 5 月 12 日完成利润分配方案的实施。

#### 2、非公开发行股票执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票方案的有关议案。董事会按照股东大会授权全权办理本次非公开发行股票相关事宜，圆满完成了公司本次非公开发行股份工作。

报告期内的其他事项，公司董事会均严格执行股东大会决议。

#### （三）董事会下设各委员会履职情况

报告期内，董事会专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和公司董事会各专业委员会工作细则，切实履职，开展了卓有成效的工作，规范了公司治理结构，为公司发展献言献策。现将各专门委员会具体工作报告如下：

##### 1、董事会战略委员会

董事会战略委员会在报告期内召开了两次会议，具体情况如下：

2011 年 2 月 25 日，董事会战略委员会对公司非公开发行股票事宜进行认真研究，此事项符合公司发展战略，募投项目定为三全食品综合基地（二期），本次非公开发行尚须提交中国证券监督管理委员会审核，在通过核准后六个月内择机发行。本次非公开发行股票数量不超过 2,000 万股（含 2,000 万股），不低于 500 万股（含 500 万股）。定价基准日为公司第四届董事会第六次会议决议公告日（2011 年 3 月 10 日），发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量）。具体发行价格由公司股东大会授权董事会在取得中国证券监督管理委员会关于本次非公开发行股票核准批文后，由董事会和保荐机构（主承销商）按照相关法律、法规的规定和监管部门的要求，根据发行对象申购报价情况，遵循价格优先的原则确定。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除

权、除息事项，发行底价将作相应调整。在本次非公开发行股票完成后，由公司新老股东按本次发行后的股权比例共同享有公司本次发行前的滚存未分配利润。

2011年5月20日，董事会战略委员会对关于增补战略委员会成员事宜进行了讨论。独立董事孟素荷女士因任期届满已辞去公司独立董事职务，同时辞去战略委员会委员职务，现将汪学德先生增补为战略委员会成员。

## 2、董事会审计委员会

### (1) 董事会审计委员会工作制度建立健全情况

为建立和健全公司内部控制制度，提高内部控制能力，完善内部控制程序，公司制定了《审计委员会实施细则》和《年报工作制度》。

### (2) 董事会审计委员会的履职情况

审计委员会在报告期内审查公司的内控制度，履行对各部门内部审计制度的评估和执行情况的检查，负责检查公司的财务政策、财务状况、财务报告程序，完成了2010年年报的相关审计工作，较好地履行了职责。审计委员会每季度召开会议，讨论审议内审部提交的内审报告，及时整理报告公司董事会。根据《年报工作制度》的有关规定，认真完成2010年年报审计的所有工作，以及提前做好2011年年报审计的前期工作安排。审计委员会依据专业知识和经验，在公司年度审计、公司财务报表审查、内控体系运行监控方面发挥了积极作用。

#### ①对财务报告的审计意见

审计委员会根据审计工作计划，对公司编制的2010年度财务会计报表进行了审阅，认为该财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司截止2010年末的财务状况和2010年度的经营成果和现金流量情况。审计委员会全体委员无异议，并通知会计师事务所对以上述报表开展年度审计。

审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面公允地反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量情况。审计委员会全体委员无异议。

#### ②对会计师事务所的督促情况

审计委员会在本次年度审计前，制定了详细的工作计划。根据审计进程，以书面形式对审计完成情况进行督促。审计过程中，根据公司情况对会计师事务所提出了相关要求，并对审计结果进行仔细审核。

③审计委员会对 2010 年财务会计报表、聘任会计师事务所等事项的表决情况

2011 年 3 月 6 日,公司审计委员会举行 2011 年第一次会议,会议审议了 2010 年财务会计报表编制及审计情况以及续聘 2011 年度审计机构等事项,并以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果,一致通过《2010 年年度财务会计报表》、《京都天华会计师事务所有限公司从事公司 2010 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为 2011 年审计机构的决议》三个议案并同意提交公司第四届董事会第六次会议审议。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会在报告期内召开了两次会议,具体情况如下:

2011 年 2 月 26 日,董事会薪酬与考核委员对调整部分董事和高级管理人员薪酬的事宜进行了讨论。为激励公司董事和高级管理人员勤勉尽责,以便更好地维护公司整体利益,薪酬与考核委员会参照同行业的薪酬状况,结合本公司经营现状研究制定了薪酬调整方案,并提交公司第四届董事会第六次会议审议。

2011 年 10 月 18 日,董事会薪酬与考核委员对第四届董事会成员的薪酬与考核标准进行了讨论,公司的薪酬和考核标准都是符合公司现状的,也是公平合理的,最后决定薪酬标准暂不变动。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的 2011 年度薪酬进行了审核,认为上述人员为公司发展起到了积极的作用,所披露的薪酬是合理和真实的,薪酬发放履行了决策程序。

### 4、董事会提名委员会

董事会提名委员会在报告期内召开了三次会议,具体情况如下:

2011 年 2 月 18 日,董事会提名委员会对更换独立董事事宜进行了讨论,独立董事孟素荷女士因任期届满,辞去公司独立董事职务,公司已于 2011 年 3 月 31 日召开 2010 年年度股东大会,审议并通过了此议案,选举了汪学德先生为公司新任独立董事。

2011 年 2 月 18 日,董事会提名委员会对关于提名戚为民先生为公司董事的事情进行了讨论。由于公司董事何平先生辞职,拟提名戚为民先生为公司董事。公司已于 2011 年 3 月 31 日召开 2010 年年度股东大会,审议并通过了此议案,

选举了戚为民先生为公司董事。

2011年5月20日，董事会提名委员会对关于增补提名委员会成员事宜进行了讨论。独立董事孟素荷女士因任期届满已辞去公司独立董事职务，同时辞去提名委员会委员职务，现将汪学德先生增补为提名委员会成员。

## 五、利润分配情况

### （一）利润分配政策

根据《公司章程》第一百五十五条规定，公司的利润分配政策为：公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的长期发展。公司采取现金、股票或者法律法规允许的其他方式分配股利，并积极采取现金分配方式；在不影响公司正常经营前提下，最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司可以进行中期现金分红。公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

利润分配应不得超过累计可分配利润的范围。

### （二）最近三年的利润分配情况

公司最近三年现金分红情况如下表：

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
2010年	37,400,000.00	123,454,955.26	30.29%	130,961,041.90
2009年	37,400,000.00	93,257,004.84	40.10%	158,081,158.62
2008年	18,700,000.00	83,470,881.28	22.40%	269,877,261.04
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				93.44%

### （三）2011年度公司利润分配预案

经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华审字（2012）第1039号审计报告确认，2011年度母公司实现净利润137,273,575.75元，提取10%法定盈余公积金13,727,357.58元，加年初未分配利润130,961,041.90元，减去已分配的2010年现金红利37,400,000.00元，可供分配的利润为217,107,260.07元，依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，按以下方案进行分配：

以2011年12月31日总股本201,054,383.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1元人民币（含税），本次利润分配20,105,438.30元，利润分配后，

剩余未分配利润转下一年度。

#### **六、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大重大社会安全问题。**

#### **七、内幕信息知情人管理制度的执行情况**

根据中国证监会的相关要求，公司已于2011年11月将《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》按照要求修订为《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第十二次会议审议通过。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，及时向深交所报送内幕信息知情人信息；在定期报告公告或重大事项披露前等敏感期向内幕信息知情人发出提示通知，提醒其不得违规买卖本公司股票，并对内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，坚决杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易。公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，应提醒相关外部信息使用人履行保密义务并及时将回执报公司董事会秘书备案。

在接待特定对象（机构投资者、证券分析师）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者管理制度》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，安排两人以上陪同接待来访人员，并及时向深圳证券交易所报备投资者关系管理档案。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，未被监管部门采取任何监管措施及行政处罚。

#### **八、信息披露载体情况**

公司指定信息披露的媒体为《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责。通过列席公司各次股东大会及董事会会议，了解和掌握公司的经营决策、生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。报告期内，监事会共召开六次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、公司于2011年3月9日在本公司会议室召开了第四届监事会第五次会议。会议审议通过了《公司2010年年度报告和年度报告摘要》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司2011年度财务预算报告》、《内部控制自我评价报告》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于本次公司非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于本次公司非公开发行股票预案的议案》、《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》、《关于会计政策变更的议案》；

本次会议决议公告刊登在2011年3月10日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、公司于2011年4月11日在本公司会议室召开了第四届监事会第六次会议。会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》；

本次会议决议公告刊登在2011年4月12日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、公司于2011年4月27日在本公司会议室召开了第四届监事会第七次会议。会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》；

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司2011年第一季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次季报内容。

4、公司于2011年7月25日在本公司会议室召开了第四届监事会第八次会

议。会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及报告摘要》；

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司 2011 年半年度报告及报告摘要》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次半年度报告及报告摘要。

5、公司于 2011 年 9 月 29 日在本公司会议室召开了第四届监事会第九次会议。会议审议通过了《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于变更三全食品综合基地（二期）建设项目实施主体的议案》；

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、公司于 2011 年 10 月 24 日在本公司会议室召开了第四届监事会第十次会议。会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

根据深圳证券交易所的规定，本次会议仅审议《公司 2011 年第三季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，仅披露此次季报内容。

## 二、监事会对公司 2011 年有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### 1. 公司依法运作情况

监事会成员通过列席报告期内董事会会议，参与了公司重大经营决策讨论和重大经营方针的制定，并依据《公司法》和《公司章程》对公司经营运行情况进行监督。监事会认为，公司决策程序符合法律法规和《公司章程》的要求，公司建立了较完善的内部控制制度，公司董事、高管履行公司职务时恪尽职守，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

监事会对报告期内公司的财务制度和财务状况进行了监督、检查和审核，认为公司财务内控制度健全，财务报告无重大遗漏和虚假记载，能真实、客观、准确地反映了公司报告期内财务状况和经营成果。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金的存放、使用和管理严格遵循《中小企业板上市公

司规范运作指引》、公司《募集资金使用管理办法》的相关规定。公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金有利于公司提高募集资金使用效率，降低财务费用。公司聘请了京都天华会计师事务所有限公司对募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，履行了相应的程序。我们一致同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。监事会认为公司募集资金使用依据法律法规办理，贯彻了“公开、公平、公正”的原则，有关的信息披露合乎规范，未发现有损害股东权益的行为。

我们一致同意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三全食品综合基地建设工程项目，该项目投资中的地面建筑由三全食品负责实施完成，设备采购及未来经营由河南全惠食品有限公司负责实施完成。

#### 4、公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司没有发生重大收购、出售资产的情况。

#### 5、关联交易情况

公司发生的关联交易事项公平合理，没有损害公司及股东的利益。

#### 6、内部控制自我评价报告情况

监事会对《公司2011年度内部控制自我评价报告》进行了审核，认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 7、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并适时根据相关规定对制度进行修订。公司及子公司均认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》，能够按要求做好内幕信息管理工作。报告期内，未发现有泄露内幕信息或利用内幕信息违规买卖公司股票的情形。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况发生。

### 三、破产重整事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

### 四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

本公司在报告期内无重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 六、股权激励计划实施事项

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 七、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

### 八、重大合同及其履行情况

本公司在报告期内无需披露重大合同事项。

### 九、公司或持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

#### （一）公司首次公开发行股票承诺

##### 1、公司控股股东自愿锁定的承诺

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（上述股份已于 2011 年 2 月 20 日解禁）。

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%。

## 2、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。

报告期内，上述人员均履行了上述承诺。

## （二）公司非公开发行股票时认购股东承诺

自公司非公开发行 1405.4383 万股股票发行结束之日（即新增股份上市首日 2011 年 9 月 9 日）起十二个月内不转让或者委托他人管理本次认购的股票，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，上述股东均履行了上述承诺。

## 十、公司聘任会计师事务所、保荐机构情况

1、报告期内公司聘任的会计师事务所没有发生变更。

根据公司2010年度股东大会决议，聘请京都天华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构；报告期内，公司聘请京都天华会计师事务所有限公司为公司2011年非公开发行股票的审计机构，公司2011年向其支付费用共计115万元。

截止报告期末，该会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为8年；签字注册会计师李惠琦先生已为公司提供审计服务3年，注册会计师孙宁女士已为公司提供审计服务1年。

2、报告期内，公司聘请国信证券股份有限公司作为公司2011年非公开发行股票的保荐机构，保荐代表人为王小刚、戴光辉。

报告期内，公司支付给保荐机构的报酬为1,500万元。

## 十一、公司及公司董事、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，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当

人选、被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。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月16日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金	公司产品介绍；行业历史发展、现有业务介绍；各行业目前的竞争现状；公司战略规划
2011年02月17日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、融通基金	公司产品介绍；行业历史发展、现有业务介绍；各行业目前的竞争现状；公司战略规划
2011年02月18日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金、华商基金、农银汇理基金、东吴基金、中金公司	公司产品介绍、行业历史发展、现有业务介绍、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	机构	融通基金	公司产品介绍、行业历史发展、现有业务介绍、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	机构	信诚基金、申银万国、金中和投资、新华基金、国石投资、林园投资、星石投资、金元证券、第一创业、国投瑞银	公司产品介绍、行业历史发展、现有业务介绍、针对公司定期报告，各业务情况解析、行业目前的竞争现状、公司战略规划
2011年07月08日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金、中银国际	公司产品介绍；行业历史发展、现有业务介绍；各行业目前的竞争现状；公司战略规划
2011年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券、兵器财务	公司产品介绍、行业历史发展、现有业务介绍、各行业目前的竞争现状
2011年07月13日	公司会议室	实地调研	机构	西子联合	公司产品介绍、行业历史发展、现有业务介绍、各行业目前的竞争现状
2011年07月26日	公司会议室	实地调研	机构	远策投资、长信基金、联盛投资、中原证券	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析
2011年08月05日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、常州投资、景顺长城、顶天投资、中海基金、济海投资、睿通资产、华创证券、民生证券、中原证券、	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析

2011年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	硅谷天堂资产管理公司、武汉科技创新投	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析
2011年08月17日	公司会议室	实地调研	机构	兴润诚（北京）投资公司、航天科工财务、平安证券、东方建银、江苏瑞华、中邮证券、杭州德舟、易方达	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析
2011年08月17日	公司会议室	实地调研	机构	六禾投资、东方资产、远策投资、深圳金创、广发证券、红塔证券、安康股权、丰煜投资、银河证券、哲熙投资	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析
2011年08月17日	公司会议室	实地调研	个人	陶明生、严世平、韩志坚、郭忠河	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状、针对公司定期报告，各业务情况解析
2011年09月14日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、国石投资、东兴证券、泓利隆股权投资中心、山西证券、华富基金、浙商基金	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年09月23日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券、湘财证券、中投证券	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年11月29日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银、华安基金、华创证券	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年12月05日	公司会议室	实地调研	机构	京富融源投资、中原证券	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年12月08日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、上投摩根、鹏华基金、大成基金	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年12月16日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、星石投资、上海从容投资	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状
2011年12月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、银华基金	公司情况介绍、行业历史发展、现有业务介绍、行业目前的竞争现状

#### 十四、报告期内公司相关信息披露情况索引

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	关于会计政策变更的公告	同上
9	2011-009	2011年3月10日	关于前次募集资金使用情况报告	同上
10	2011-010	2011年3月10日	非公开发行股票预案	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年第一季度季度报告正文	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	非公开发行股票预案（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
20	2011-020	2011年7月5日	关于非公开发行股票申请获得发审委审核通过的公告	同上
21	2011-021	2011年7月13日	2011年半年度业绩预告修正公告	同上
22	2011-022	2011年7月26日	2011年半年度报告摘要	同上
23	2011-023	2011年7月26日	关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	同上
24	2011-024	2011年7月27日	关于调整非公开发行股票发行底价的公告	同上
25	2011-025	2011年9月8日	关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告	同上
26	2011-026	2011年9月15日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	同上
27	2011-027	2011年9月30日	第四届董事会第十次会议决议的公告	同上
28	2011-028	2011年9月30日	第四届监事会第九次会议决议公告	同上
29	2011-029	2011年9月30日	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	同上
30	2011-030	2011年9月30日	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	同上
31	2011-031	2011年9月30日	关于变更三全食品综合基地（二期）建设项目实施主体的公告	同上
32	2011-032	2011年10月10日	更正公告	同上
33	2011-033	2011年10月19日	2011年第一次临时股东大会决议公告	同上

34	2011-034	2011年10月20日	关于签订募集资金四方监管协议的公告	同上
35	2011-035	2011年10月26日	2011年第三季度季度报告正文	同上
36	2011-036	2011年11月8日	澄清公告	同上
37	2011-037	2011年11月22日	第四届董事会第十二次会议决议的公告	同上
38	2011-038	2011年11月22日	澄清公告	同上
39	2011-039	2011年12月30日	关于更换持续督导保荐代表人的公告	同上

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

京都天华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（京都天华审字（2012）第 1039 号）。

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注（附后）

## 第十三节 备查文件

一、 载有公司法定代表人、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。

二、 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。

三、报告期内，在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长签名的2011年度报告文本原件。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

郑州三全食品股份有限公司

董事长：陈南

二〇一二年四月十八日

# 审计报告

京都天华审字（2012）第 1039 号

**郑州三全食品股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的郑州三全食品股份有限公司（以下简称“三全食品公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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

编制和公允列报财务报表是三全食品公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为,三全食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了三全食品公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:李惠琦

中国·北京

中国注册会计师:孙 宁

二〇一二年四月十八日

## 资产负债表

编制单位：郑州三全食品股份有限公司

2011年12月31日

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	788,736,871.83	715,145,194.75	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	9,755,283.46	9,561,763.63	4,920,802.84	4,920,802.84
应收账款	209,258,796.39	273,360,879.45	174,840,432.05	204,462,491.17
预付款项	76,084,700.17	8,296,572.43	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	13,854,333.85	127,062,343.36	6,978,187.62	51,303,653.62
买入返售金融资产				
存货	771,444,394.23	458,942,205.53	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	8,316,898.54	1,465,636.61	5,625,201.31	1,070,360.53
流动资产合计	1,877,451,278.47	1,593,834,595.76	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	580,916,762.29	10,000.00	420,186,760.29
投资性房地产				
固定资产	493,951,426.78	348,452,650.02	370,597,544.01	274,782,901.07
在建工程	226,541,077.41	79,864,581.59	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	153,779,996.99	55,020,734.46	72,470,745.29	53,796,711.13
开发支出				
商誉	1,002,713.99		138,353.25	
长期待摊费用			26,506.00	
递延所得税资产	21,764,679.39	13,589,622.85	15,569,997.88	11,122,436.16

其他非流动资产				
非流动资产合计	897,049,894.56	1,077,844,351.21	563,541,593.64	843,047,721.98
资产总计	2,774,501,173.03	2,671,678,946.97	1,906,040,195.09	1,847,516,856.28
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	63,800,000.00	72,800,000.00	62,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	658,654,312.53	618,651,315.33	420,924,589.73	603,081,568.93
预收款项	268,528,309.87	274,390,831.91	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	33,437,360.21	8,010,559.16	25,540,266.11	8,504,738.76
应交税费	-29,280,426.98	-55,231,422.23	-10,109,778.79	-32,168,526.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款	98,174,996.67	394,383,088.48	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	1,093,314,552.30	1,313,004,372.65	842,392,699.77	1,080,164,645.39
非流动负债：				
长期借款				
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	77,133,352.30	49,677,852.30	41,209,661.12	41,209,661.12
非流动负债合计	77,133,352.30	49,677,852.30	41,209,661.12	41,209,661.12
负债合计	1,170,447,904.60	1,362,682,224.95	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）	201,054,383.00	201,054,383.00	187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积	846,218,764.66	853,961,184.03	385,468,064.98	385,034,970.53
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,873,894.92	36,873,894.92	23,146,537.34	23,146,537.34

一般风险准备				
未分配利润	519,753,661.26	217,107,260.07	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	1,603,900,703.84	1,308,996,722.02	1,036,078,835.28	726,142,549.77
少数股东权益	152,564.59		-13,641,001.08	
所有者权益合计	1,604,053,268.43	1,308,996,722.02	1,022,437,834.20	726,142,549.77
负债和所有者权益总计	2,774,501,173.03	2,671,678,946.97	1,906,040,195.09	1,847,516,856.28

## 利 润 表

编制单位：郑州三全食品股份有限公司

2011 年 1-12 月

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	2,626,480,863.71	2,347,937,429.59	1,923,389,425.05	1,737,721,839.31
其中：营业收入	2,626,480,863.71	2,347,937,429.59	1,923,389,425.05	1,737,721,839.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,505,158,305.01	2,323,559,889.51	1,818,849,662.12	1,718,884,613.82
其中：营业成本	1,787,990,658.18	2,029,704,573.53	1,280,261,970.36	1,501,637,738.18
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	22,448,352.86	6,353,204.94	9,545,099.53	1,211,182.66
销售费用	604,896,005.42	208,889,725.27	460,732,377.83	165,389,659.08
管理费用	95,371,563.71	73,228,637.76	74,770,707.51	56,282,969.20
财务费用	-6,270,402.40	-4,318,720.97	-4,489,818.25	-3,736,331.83
资产减值损失	722,127.24	9,702,468.98	-1,970,674.86	-1,900,603.47
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		120,115,255.80		
投资收益(损失以“-”号填列)				
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)	121,322,558.70	144,492,795.88	104,539,762.93	18,837,225.49
加：营业外收入	37,456,249.20	2,636,817.84	41,096,465.16	4,224,464.69
减：营业外支出	3,011,838.46	1,788,630.61	6,540,675.50	5,893,148.35
其中：非流动资产处置损失	770,498.15	255,638.00	5,664,183.86	5,274,148.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	155,766,969.44	145,340,983.11	139,095,552.59	17,168,541.83
减：所得税费用	21,298,362.80	8,067,407.36	16,160,971.12	5,746,449.30

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,468,606.64	137,273,575.75	122,934,581.47	11,422,092.53
归属于母公司所有者的净利润	137,809,572.16	137,273,575.75	123,454,955.26	11,422,092.53
少数股东损益	-3,340,965.52		-520,373.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.72		0.66	
（二）稀释每股收益	0.72		0.66	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	134,468,606.64	137,273,575.75	122,934,581.47	11,422,092.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,809,572.16	137,273,575.75	123,454,955.26	11,422,092.53
归属于少数股东的综合收益总额	-3,340,965.52		-520,373.79	

## 现 金 流 量 表

编制单位：郑州三全食品股份有限公司  
元

2011 年 1-12 月

单位：人民币

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	2,813,636,964.08	2,558,327,020.31	2,048,115,853.30	1,894,159,580.00
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	28,320,662.30		34,954,061.38	
收到其他与经营活动有关的现金	66,500,100.89	279,363,262.05	91,179,192.36	162,384,235.19
经营活动现金流入小计	2,908,457,727.27	2,837,690,282.36	2,174,249,107.04	2,056,543,815.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,967,185,397.19	2,217,228,517.31	1,323,638,617.45	1,518,940,916.32
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	224,441,770.35	79,185,932.27	162,695,831.06	48,370,257.87
支付的各项税费	238,343,553.18	69,234,744.61	161,988,744.73	44,221,942.00
支付其他与经营活动有关的现金	377,042,600.78	343,930,953.74	317,115,177.45	162,260,371.28
经营活动现金流出小计	2,807,013,321.50	2,709,580,147.93	1,965,438,370.69	1,773,793,487.47
经营活动产生的现金流量净额	101,444,405.77	128,110,134.43	208,810,736.35	282,750,327.72
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	1,433,121.06	352,324.30	15,038,211.19	559,179.60
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	28,361,824.22	6,069,153.37	6,173,375.21	5,105,045.91
投资活动现金流入小计	29,794,945.28	6,421,477.67	21,211,586.40	5,664,225.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,146,912.89	100,606,593.14	126,172,896.15	79,219,707.66
投资支付的现金	747,675.42	161,800,003.00		266,000,000.00
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	382,894,588.31	262,406,596.14	126,172,896.15	345,219,707.66
投资活动产生的现金流量净额	-353,099,643.03	-255,985,118.47	-104,961,309.75	-339,555,482.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	484,930,596.50	484,930,596.50		
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	10,800,000.00	10,800,000.00		
筹资活动现金流入小计	515,730,596.50	515,730,596.50	65,794,136.71	65,794,136.71
偿还债务支付的现金	40,676,500.86	40,676,500.86	80,499,518.47	80,499,518.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,847,863.21	38,847,863.21	39,454,379.40	39,454,379.40
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	2,542,617.16	2,201,627.70	5,921,804.84	5,607,034.96
筹资活动现金流出小计	82,066,981.23	81,725,991.77	125,875,702.71	125,560,932.83
筹资活动产生的现金流量净额	433,663,615.27	434,004,604.73	-60,081,566.00	-59,766,796.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,800.75	-77,800.75	123,499.14	123,499.14
五、现金及现金等价物净增加额	181,930,577.26	306,051,819.94	43,891,359.74	-116,448,451.41
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	777,211,871.83	703,620,194.75	595,281,294.57	397,568,374.81

### 合并所有者权益变动表

编制单位：郑州三全食品股份有限公司

2011 年度

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)	14,054,383.00	460,750,699.68			13,727,357.58		79,289,428.30		13,793,565.67	581,615,434.23					1,142,209.25		84,912,746.01		-520,373.79	85,534,581.47
(一) 净利润							137,809,572.16		-3,340,965.5	134,468,606.64							123,454,955.26		-520,373.79	122,934,581.47

								2										47	
(二)其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计						137,809,572.16		-3,340,965.52	134,468,606.64					123,454,955.26			-520,373.79	122,934,581.47	
(三)所有者投入和减少资本	14,054,383.00	460,750,699.68						-7,392,786.28	467,412,296.40										
1.所有者投入资本	14,054,383.00	468,926,213.50							482,980,596.50										
2.股份支付计入所有者权益的金额																			
3.其他		-8,175,513.82						-7,392,786.28	-15,568,300.10										
(四)利润分配					13,727,357.58			-51,127,357.58	-37,400,000.00				1,142,209.25		-38,542,209.25				-37,400,000.00
1.提取盈余公积					13,727,357.58			-13,727,357.58					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								17,134,531.19	17,134,531.19											
四、本期期末余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26	152,564.59	1,604,053,268.43	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	

母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州三全食品股份有限公司

2011 年度

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）	14,054,383.00	468,926,213.50			13,727,357.58		86,146,218.17	582,854,172.25					1,142,209.25		-27,120,116.72	-25,977,907.47
（一）净利润							137,273,575.75	137,273,575.75							11,422,092.53	11,422,092.53
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							137,273,575.75	137,273,575.75							11,422,092.53	11,422,092.53

(三) 所有者投入和减少资本	14,054,383.00	468,926,213.50						482,980,596.50							
1. 所有者投入资本	14,054,383.00	468,926,213.50						482,980,596.50							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					13,727,357.58	-51,127,357.58	-37,400,000.00				1,142,209.25		-38,542,209.25	-37,400,000.00	
1. 提取盈余公积					13,727,357.58	-13,727,357.58					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															

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	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92	217,107,260.07	1,308,996,722.02	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77

## 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。注册资本为人民币 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。

根据本公司 2010 年年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 14,054,383.00 元，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1154 号文核准，同意公司向社会定向增发人民币普通股（A 股）14,054,383 股，本次增资实施后，本公司注册资本增至人民币 201,054,383.00 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。本公司设有行政部、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、技术中心等职能部门。截至 2011 年 12 月 31 日，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、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、天津全津食品有限公司、长春三全食品有限公司、上海全申食品有限公司、福州三全食品有限公司和武汉三全商贸有限公司 15 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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司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、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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （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算方法
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（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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：

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，

同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 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

本报告期内主要会计政策未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

### 30、前期差错更正

本报告期无前期差错更正

## 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年度郑州全新食品有限公司加计扣除的残疾人工资为18,116,818.34元，免征所得税的增值税退税28,299,441.77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，郑州全新食品有限公司收到增值税退税28,299,441.77元。

②本公司的子公司郑州全味食品有限公司2007年2月被认定为民政福利工业企业，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，郑州全味食品有限公司收到增值税退税21,220.53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	3,000万元	速冻食品生产销售	99.67	99.97	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
长春三全食品有限公司	全资	长春	食品销售	100万元	速冻食品销售	100	100	是
上海全申食品有限公司	全资	上海	食品销售	100万元	速冻食品销售	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	2,990.00	--	5,207,453.39	-16,000.46
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	--	--	--
长春三全食品有限公司	100.00	--	--	--
上海全申食品有限公司	100.00	--	--	--

## 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	速冻食品销售	56	56	是
北京三全食品销售有限公司	全资	③	北京	食品销售	500万元	速冻食品销售	100	100	是
重庆三全食品有限公司	全资	③	重庆	食品销售	50万元	速冻食品销售	100	100	是

杭州三全食品有限公司	控股	③	杭州	食品销售	50 万元	速冻食品销售	56	56	是
南宁三全食品有限公司	全资	③	南宁	食品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
兰州三全食品有限公司	全资	③	兰州	食品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	是
天津三全食品销售有限公司	控股	③	天津	食品销售	50 万元	速冻食品销售	58	58	是
西安都尚食品有限公司	全资	③	西安	食品销售	50 万元	速冻食品销售	100	100	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		-370,889.01	-418,163.36
北京三全食品销售有限公司	280.00		--	--
重庆三全食品有限公司	24.00		--	--
杭州三全食品有限公司	19.60		-2,836,232.47	-610,955.44
南宁三全食品有限公司	41.50		--	--
兰州三全食品有限公司	20.00		--	--
天津三全食品销售有限公司	29.00		-1,847,767.32	47,140.25
西安都尚食品有限公司	29.50		--	--
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
福州三全食品有限公司	全资	福州	产品销 售	100 万元	速冻食 品销售	100	100	是
武汉三全商贸有限公司	全资	武汉	产品销 售	100 万元	速冻食 品销售	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	40.00	--	--	--
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	--	--	--
福州三全食品有限公司	80.00	--	--	--
武汉三全商贸有限公司	100.00	--	--	--

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	全资	③	乌鲁 木齐	产品 销售	50 万 元	速冻食 品销售	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	--	--	--

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、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
长春三全食品有限公司	-440,702.83	-1,440,702.83
上海全申食品有限公司	1,000,000.00	--
福州三全食品有限公司	249,053.07	--
武汉三全商贸有限公司	686,586.19	--

说明：①本公司于2011年9月出资100万元设立全资子公司长春三全食品有限公司，于2011年12月出资100万元设立全资子公司上海全申食品有限公司，并自成立之日起将此两公司纳入本公司合并报表。

②本公司于2011年12月分别出资80万元、100万元收购福州三全食品有限公司和武汉三全商贸有限公司100%的股权，此收购为非同一控制下企业合并，故此两公司于2011年12月31日纳入合并报表范围。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
郑州有知有味餐饮有限公司	271,276.81	4,792,995.27
郑州全味食品有限公司	-98,740.74	-540,626.56
长沙三全食品有限公司	-100,383.57	8,238,305.93

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
福州三全食品有限公司	550,946.93	合并成本与被合并方可辨认净资产公允价值的差额
武汉三全商贸有限公司	313,413.81	合并成本与被合并方可辨认净资产公允价值的差额

## 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：			17,013.42			38,695.02
人民币			17,013.42			38,695.02

银行存款：			751,019,653.32			560,720,489.61
人民币			750,180,778.79			560,662,079.37
美元	133,125.51	6.3009	838,810.53	8,809.61	6.6227	58,343.40
英镑	6.59	9.7117	64.00	7.59	8.8065	66.84
其他货币资金：			37,700,205.09			55,322,109.94
人民币			37,700,205.09			55,322,109.94
<b>合 计</b>			<b>788,736,871.83</b>			<b>616,081,294.57</b>

说明：截至2011年12月31日，本公司其他货币资金中包括11,525,000.00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	9,755,283.46	4,920,802.84

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额7,451,193.63元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
舞钢市金利达钢铁加工销售有限公司	2011/12/16	2012/6/16	500,000.00	
徐州科源液压有限公司	2011/12/8	2012/6/8	500,000.00	
开封市三毛荣耀商贸有限公司	2011/12/13	2012/6/13	500,000.00	
青岛鸿瑞来工贸有限公司	2011/12/29	2012/6/29	500,000.00	
新一佳超市有限公司	2011/12/15	2012/3/15	425,236.80	
<b>合 计</b>			<b>2,425,236.8</b>	

## 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	211,567,629.48	99.87	2,308,833.09	1.09
其中：账龄组合	211,567,629.48	99.87	2,308,833.09	1.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	265,230.87	0.13	265,230.87	100.00
<b>合 计</b>	<b>211,832,860.35</b>	<b>100.00</b>	<b>2,574,063.96</b>	<b>1.22</b>

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	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>177,035,863.69</b>	<b>100.00</b>	<b>2,195,431.64</b>	<b>1.24</b>

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	208,961,350.94	98.77	2,089,613.50	175,035,412.70	98.87	1,725,043.83
6 个月至 1 年	2,184,922.96	1.03	109,246.15	648,549.98	0.37	32,427.51
1 年以内小计	211,146,273.90	99.80	2,198,859.65	175,683,962.68	99.24	1,757,471.34
1 至 2 年	211,239.46	0.10	21,123.95	1,245,958.97	0.70	363,303.68
2 至 3 年	210,116.12	0.10	88,849.49	62,570.84	0.04	31,285.42
3 年以上	--	--	--	43,371.20	0.02	43,371.20
<b>合 计</b>	<b>211,567,629.48</b>	<b>100.00</b>	<b>2,308,833.09</b>	<b>177,035,863.69</b>	<b>100.00</b>	<b>2,195,431.64</b>

B、期末单项金额重大的应收账款为 131,174,882.24 元，经单独测试不存在减值，按照账龄组合计提坏账准备。

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
购宝(西安)商业有限公司(总店)	265,230.87	265,230.87	100.00	正在诉讼，预计收回的可能性很小

(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
北京世纪瑞联超市有限公司	货款	23,586.64	债务人破产	否
北京喜买得商业有限公司	货款	31,268.80	债务人破产	否
石河子雪鹏食品公司	货款	32,417.14	逾期无法收回	否
沈阳和嘉乐购物广场有限公司	货款	109,374.37	债务人破产	否

合 计	196,646.95
-----	------------

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

(4) 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
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	21,457,571.25	6 个月以内	10.13
上海三全食品有限公司	非关联方	16,977,773.89	6 个月以内	8.01
苏果超市有限公司	非关联方	8,247,926.04	6 个月以内	3.89
北京物美综合超市有限公司	非关联方	6,430,112.56	6 个月以内	3.04
九江市四维贸易有限公司	非关联方	2,989,453.49	6 个月以内	1.41
合 计		56,102,837.23		26.48

#### 4、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	67,940,526.83	89.30	84,926,363.78	98.83
1 至 2 年	7,849,623.62	10.31	952,502.48	1.11
2 至 3 年	278,099.72	0.37	27,512.50	0.03
3 年以上	16,450.00	0.02	28,516.50	0.03
合 计	76,084,700.17	100.00	85,934,895.26	100.00

说明: 账龄超过 1 年的预付账款主要是未结算的采购款。

(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	23,742,621.56	1 年以内	未到结算期
连云港福润食品有限公司	非关联方	7,188,210.44	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	6,235,215.79	1 至 2 年	未到结算期
都江堰祥瑞肉类加工有限公司	非关联方	3,210,000.00	1 年以内	未到结算期
无锡孚德机械制造有限公司	非关联方	2,944,000.00	1 年以内	未到结算期
合 计		43,320,047.79		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

#### 5、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	14,692,128.94	100.00	837,795.09	5.70
其中：账龄组合	14,692,128.94	100.00	837,795.09	5.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>14,692,128.94</b>	<b>100.00</b>	<b>837,795.09</b>	<b>5.70</b>

## 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	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>7,497,486.24</b>	<b>100.00</b>	<b>519,298.62</b>	<b>6.93</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	10,869,662.86	73.98	108,618.13	5,008,611.26	66.80	56,765.78
1 至 2 年	2,053,530.06	13.98	102,676.50	994,665.37	13.27	52,523.06
2 至 3 年	520,352.04	3.54	52,035.20	864,461.70	11.53	91,072.53
3 至 4 年	737,028.60	5.02	221,108.58	411,808.50	5.49	195,472.55
4 至 5 年	316,397.40	2.15	158,198.70	188,949.41	2.52	94,474.70
5 年以上	195,157.98	1.33	195,157.98	28,990.00	0.39	28,990.00
<b>合 计</b>	<b>14,692,128.94</b>	<b>100.00</b>	<b>837,795.09</b>	<b>7,497,486.24</b>	<b>100.00</b>	<b>519,298.62</b>

B、期末单项金额重大的其他应收款为 2,565,500.00 元，经单独测试不存在减值，按照账龄组合计提坏账准备。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

## (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
太仓市建筑管理处建设工程项目	1,000,000.00	保证金
双流县建设局	995,500.00	保证金
禹州涌泉冷饮批发部	570,000.00	保证金
<b>合 计</b>	<b>2,565,500.00</b>	

## (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
太仓市建筑管理处建设工程项目	非关联方	1,000,000.00	1年以内	6.80
双流县建设局	非关联方	995,500.00	1至2年	6.78
禹州涌泉冷饮批发部	非关联方	570,000.00	1年以内	3.88
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	2至4年	3.13
中山市壹加壹商业连锁有限公司	非关联方	201,600.00	1年以内	1.37
<b>合 计</b>		<b>3,226,427.00</b>		<b>21.96</b>

## 6、存货

## 存货分类

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	153,821,209.29	--	153,821,209.29	68,982,512.71	--	68,982,512.71
包装物	39,082,829.87	--	39,082,829.87	19,917,442.82	--	19,917,442.82
自制半成品	35,113,756.97	--	35,113,756.97	15,302,146.82	--	15,302,146.82
发出商品	330,141,489.68	--	330,141,489.68	202,725,062.59	--	202,725,062.59
库存商品	197,315,952.12	--	197,315,952.12	129,463,226.31	--	129,463,226.31
低值易耗品	15,938,198.27	--	15,938,198.27	11,674,536.83	--	11,674,536.83
其他	30,958.03	--	30,958.03	52,859.72	--	52,859.72
<b>合 计</b>	<b>771,444,394.23</b>	<b>--</b>	<b>771,444,394.23</b>	<b>448,117,787.80</b>	<b>--</b>	<b>448,117,787.80</b>

## 7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	5,604,060.95	3,276,235.51
房租	882,693.91	604,029.27
其他	1,830,143.68	1,744,936.53
<b>合 计</b>	<b>8,316,898.54</b>	<b>5,625,201.31</b>

## 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	--
<b>合 计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>10,000.00</b>

说明：宁夏三全食品有限责任公司于 2011 年 6 月完成工商注销，本公司核销对该公司的长期股权投资及减值准备。

(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	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--
<b>合 计</b>		<b>10,000.00</b>	<b>110,000.00</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>10,000.00</b>						

## 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
<b>一、账面原值合计</b>	<b>509,344,098.24</b>		<b>168,431,938.97</b>	<b>5,855,013.12</b>	<b>671,921,024.09</b>
其中：房屋及建筑物	172,627,225.18		43,330,845.49	589,220.19	215,368,850.48
机器设备	237,246,696.59		82,973,993.48	3,068,265.39	317,152,424.68
运输工具	17,129,427.73		4,183,588.65	912,188.71	20,400,827.67
电子设备及其他	82,340,748.74		37,943,511.35	1,285,338.83	118,998,921.26
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>138,746,554.23</b>	<b>3,213,045.98</b>	<b>39,288,667.13</b>	<b>3,278,670.03</b>	<b>177,969,597.31</b>
其中：房屋及建筑物	15,250,649.97		3,694,232.94	163,102.40	18,781,780.51
机器设备	68,302,146.89		20,296,615.38	1,248,491.43	87,350,270.84
运输工具	12,237,842.11		1,633,402.73	754,001.19	13,117,243.65
电子设备及其他	42,955,915.26	3,213,045.98	13,664,416.08	1,113,075.01	58,720,302.31
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>370,597,544.01</b>		<b>125,930,225.86</b>	<b>2,576,343.09</b>	<b>493,951,426.78</b>
其中：房屋及建筑物	157,376,575.21		39,636,612.55	426,117.79	196,587,069.97
机器设备	168,944,549.70		62,677,378.10	1,819,773.96	229,802,153.84
运输工具	4,891,585.62		2,550,185.92	158,187.52	7,283,584.02
电子设备及其他	39,384,833.48		21,066,049.29	172,263.82	60,278,618.95
<b>四、减值准备合计</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中：房屋及建筑物	—		—	—	—
机器设备	—		—	—	—
运输工具	—		—	—	—
电子设备及其他	—		—	—	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>370,597,544.01</b>		<b>125,930,225.86</b>	<b>2,576,343.09</b>	<b>493,951,426.78</b>
其中：房屋及建筑物	157,376,575.21		39,636,612.55	426,117.79	196,587,069.97
机器设备	168,944,549.70		62,677,378.10	1,819,773.96	229,802,153.84
运输工具	4,891,585.62		2,550,185.92	158,187.52	7,283,584.02
电子设备及其他	39,384,833.48		21,066,049.29	172,263.82	60,278,618.95

说明：

① 本期折旧额 39,288,667.13 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 108,900,953.39 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	3,779,172.95

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	59,553,898.73	--	59,553,898.73	90,553,207.23	--	90,553,207.23
郑州综合基地二期工程	71,385,786.94	--	71,385,786.94	--	--	--
成都基地一期工程	68,960,561.24	--	68,960,561.24	13,705,324.98	--	13,705,324.98
天津基地一期工程	10,089,473.06	--	10,089,473.06	469,915.00	--	469,915.00
华东基地工程	16,551,357.44	--	16,551,357.44	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>226,541,077.41</b>	<b>--</b>	<b>226,541,077.41</b>	<b>104,728,447.21</b>	<b>--</b>	<b>104,728,447.21</b>

(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	利息资本化累计金额	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	50,256,032.64	81,255,341.14	--	1,261,408.87	--	--	59,553,898.73
郑州综合基地二期工程	--	99,031,399.19	27,645,612.25	--	--	--	--	71,385,786.94
成都基地一期工程	13,705,324.98	55,255,236.26	--	--	--	--	--	68,960,561.24
天津基地一期工程	469,915.00	9,619,558.06	--	--	--	--	--	10,089,473.06
华东基地工程	--	16,551,357.44	--	--	--	--	--	16,551,357.44
<b>合 计</b>	<b>104,728,447.21</b>	<b>230,713,583.59</b>	<b>108,900,953.39</b>	<b>--</b>	<b>1,261,408.87</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>226,541,077.41</b>

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%	100%	募集资金
郑州综合基地二期工程	16,302.86	61%	80%	募集资金
成都基地一期工程	14,725.50	67%	75%	自筹资金
天津基地一期工程	33,793.14	13%	15%	自筹资金
华东基地工程	34,000.00	16%	15%	募集资金
<b>合 计</b>	<b>123,669.05</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，郑州综合基地一期工程预算 24,847.55 万元，累计投入 24,378.50 万元，累计投资额占预计投资额的 98 %。郑州综合基地二期工程预算 16,302.86 万元，累计投入 9,903.14 万元，累计投资额占预计投资额的 61%。成都基地一期工程预算 14,725.5 万元，累计投入 9,844.86 万元，累计投资额占预计投资额的 67%。天津基地一期工程预算 33,793.14 万元，累计投入 4,279.45 万元，累计投资额占预计投资额的 13%。华东基地一期工程预算 34,000.00 万元，累计投入 5,418.60 万元，累计投资额占预计投资额的 16%。

#### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
郑州综合基地一期工程	100%	
郑州综合基地二期工程	80%	
成都基地一期工程	75%	
天津基地一期工程	15%	
华东基地工程	15%	

#### 11、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>85,024,096.99</b>	<b>84,473,055.81</b>	<b>--</b>	<b>169,497,152.80</b>
土地使用权	79,207,724.90	81,383,137.86	--	160,590,862.76
软件	4,880,420.09	3,089,917.95	--	7,970,338.04
道路名称使用权	300,000.00	--	--	300,000.00
其他	635,952.00	--	--	635,952.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>12,553,351.70</b>	<b>3,163,804.11</b>	<b>--</b>	<b>15,717,155.81</b>
土地使用权	8,686,960.35	2,691,446.55	--	11,378,406.90
软件	3,412,297.25	399,562.35	--	3,811,859.60
道路名称使用权	111,250.00	15,000.00	--	126,250.00
其他	342,844.10	57,795.21	--	400,639.31
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>72,470,745.29</b>	<b>81,309,251.70</b>	<b>--</b>	<b>153,779,996.99</b>
土地使用权	70,520,764.55	78,691,691.31	--	149,212,455.86
软件	1,468,122.84	2,690,355.60	--	4,158,478.44
道路名称使用权	188,750.00	-15,000.00	--	173,750.00
其他	293,107.90	-57,795.21	--	235,312.69

四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
道路名称使用权	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>72,470,745.29</b>	<b>81,309,251.70</b>	<b>--</b>	<b>153,779,996.99</b>
土地使用权	70,520,764.55	78,691,691.31	--	149,212,455.86
软件	1,468,122.84	2,690,355.60	--	4,158,478.44
道路名称使用权	188,750.00	-15,000.00	--	173,750.00
其他	293,107.90	-57,795.21	--	235,312.69

说明：

①本期摊销额 3,163,804.11 元。

②截至 2011 年 12 月 31 日，其他中有 33 项注册商标已为本公司贷款设定质押，质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	--
福州三全食品有限公司	--	550,946.93	--	550,946.93	--
武汉三全商贸有限公司	--	313,413.81	--	313,413.81	--
<b>合 计</b>	<b>138,353.25</b>	<b>864,360.74</b>	<b>--</b>	<b>1,002,713.99</b>	<b>--</b>

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	--	--	

#### 14、递延所得税资产与递延所得税负债

##### (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	277,577.56	302,474.52
政府补助	12,651,963.08	10,302,415.28

合并抵消未实现利润	8,835,138.75	4,965,108.08
<b>合计</b>	<b>21,764,679.39</b>	<b>15,569,997.88</b>

(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	2,199,139.07	688,870.44
可抵扣亏损	73,114,415.76	44,747,906.95
<b>合 计</b>	<b>75,313,554.83</b>	<b>45,436,777.39</b>

(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	--	3,942,130.48	
2012 年	7,158,600.51	8,265,883.14	
2013 年	982,058.44	206,432.61	
2014 年	6,793,298.72	7,241,556.30	
2015 年	22,340,251.06	25,091,904.42	
2016 年	35,840,207.03	--	
<b>合 计</b>	<b>73,114,415.76</b>	<b>44,747,906.95</b>	

说明：2011 年度各子公司尚未办理所得税汇算清缴，应纳税所得额可能与税务机关最终认定数据有差异。

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	1,212,719.98
政府补助	51,537,852.30
合并抵消未实现利润	40,348,028.62
<b>合计</b>	<b>93,098,600.90</b>

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	893,775.74	--	196,646.95	3,411,859.05
(2) 长期股权投资减值准备	100,000.00	--	--	100,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>2,814,730.26</b>	<b>893,775.74</b>	<b>--</b>	<b>296,646.95</b>	<b>3,411,859.05</b>

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				

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	--	--	--	--
货币资金	5,030.03	11,426.00	15,303.53	1,152.50
<b>合 计</b>	<b>5,087.83</b>	<b>11,426.00</b>	<b>15,303.53</b>	<b>1,210.30</b>

说明：其他原因造成所有权受到限制的货币资金为银行承兑汇票保证金。

#### 17、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	10,676,500.86
信用借款	--	10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>20,676,500.86</b>

##### (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	--	--	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	63,800,000.00	62,000,000.00

说明：本公司应付票据在 2012 年 6 月 15 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	638,947,615.40	97.01	416,351,597.13	98.91
1至2年	17,211,322.39	2.61	3,859,609.07	0.92
2至3年	1,881,005.54	0.29	595,008.85	0.14
3年以上	614,369.20	0.09	118,374.68	0.03
<b>合 计</b>	<b>658,654,312.53</b>	<b>100.00</b>	<b>420,924,589.73</b>	<b>100.00</b>

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 12 月 31 日，应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

## 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	268,409,655.13	99.96	223,153,875.54	99.90
1至2年	53,725.53	0.02	160,727.07	0.07
2至3年	5,153.91	0.00	69,289.97	0.03
3年以上	59,775.30	0.02	6,556.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>268,528,309.87</b>	<b>100.00</b>	<b>223,390,448.58</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

## 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	198,484,420.14	198,289,958.15	10,329,208.25
(2) 职工福利费	--	1,895,076.30	1,895,076.30	--
(3) 社会保险费	-170,713.57	21,180,166.94	21,298,899.00	-289,445.63
其中：①医疗保险费	37,935.73	3,683,981.83	3,545,351.17	176,566.39
②基本养老保险费	-264,593.91	16,433,822.31	16,719,285.08	-550,056.68
③年金缴费	--	--	-	--
④失业保险费	13,878.99	76,778.84	63,564.12	27,093.71
⑤工伤保险费	33,462.78	974,558.90	964,009.20	44,012.48
⑥生育保险费	8,602.84	11,025.06	6,689.43	12,938.47
(4) 住房公积金	115,777.66	942,233.80	998,782.29	59,229.17
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	15,350,337.14	9,459,105.64	1,804,631.42	23,004,811.36
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	110,118.62	427,158.43	203,719.99	333,557.06
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>25,540,266.11</b>	<b>232,388,161.25</b>	<b>224,491,067.15</b>	<b>33,437,360.21</b>

说明：(1) 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。

(2) 应付工资余额已于 2012 年 1 月基本发放完毕。

## 22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-39,417,019.14	-15,019,462.16
营业税	166,932.71	194,401.36
企业所得税	3,829,040.54	-1,158,480.28
个人所得税	379,047.87	2,645,115.79
城市维护建设税	2,015,065.04	1,623,982.15
房产税	220,161.91	191,631.67
教育费附加	1,276,769.98	726,694.01
防洪费	148,943.94	114,900.29
其他	2,100,630.17	571,438.38
<b>合 计</b>	<b>-29,280,426.98</b>	<b>-10,109,778.79</b>

## 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	67,500,778.82	68.75	72,126,995.04	72.15
1至2年	6,294,990.38	6.41	10,579,963.72	10.58
2至3年	9,107,396.70	9.28	4,919,691.18	4.92
3年以上	15,271,830.77	15.56	12,344,023.34	12.35
<b>合 计</b>	<b>98,174,996.67</b>	<b>100.00</b>	<b>99,970,673.28</b>	<b>100.00</b>

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 12 月 31 日，其他应付款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

## 24、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
<b>与资产相关的政府补助</b>		
科技三项经费	4,451,400.00	4,451,400.00
环保专项基金	475,807.02	551,348.68
技术研究开发经费	5,451,027.40	5,535,148.00
基础设施补助资金	60,955,117.88	29,071,764.44
农业产业化项目补助资金	1,600,000.00	1,600,000.00
信息化发展专项资金	4,200,000.00	—

合 计	77,133,352.30	41,209,661.12
-----	---------------	---------------

说明：(1)本年度环保专项基金分摊 75,541.66 元计入当期损益，截至 2011 年 12 月 31 日，累计分摊计入损益 507,692.98 元。

(2) 2011 年度，本公司收到郑州市财政局速冻食品糯米粉品质特征数据库构建与应用研究经费 100,000.00 元，收到郑州市惠济区财政局速冻传统主食面制品加工关键技术研究产业化技术与研究开发经费 150,000.00 元。2011 年度支付合作科研单位合作经费 250,000.00 元，支付评审费用等 84,120.60 元。

(3) 2011 年度，本公司收到郑州市惠济区财政局拨付的基础设施补助资金 4,860,000.00 元，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，天津全津食品有限公司收到天津新技术产业园区武清开发区拨付的基础设施配套的奖励款 20,000,000.00 元，成都全益食品有限公司收到成都市双流县科学技术局拨付的技术创新、产品研发及扩大再生产扶持资金 5,595,500.00 元。本年度分摊计入损益 432,146.56 元，截至 2011 年 12 月 31 日，累计分摊计入损益 826,482.12 元。

(4) 2011 年度，本公司收到郑州市惠济区财政局拨付的郑州市信息化发展专项资金 4,200,000.00 元。

以上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(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	187,000,000.00	14,054,383.00	--	--	14,054,383.00	201,054,383.00	

说明：根据本公司 2010 年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 14,054,383.00 元，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1154 号文核准，同意公司向社会定向增发人民币普通股（A 股）14,054,383 股，变更后的注册资本为人民币 201,054,383.00 元。公司已收到股东认缴股款人民币 482,980,596.50 元，其中：股本 14,054,383.00 元，资本公积 468,926,213.50 元。本次增发股份业经京都天华会计师事务所以京都天华验字（2011）第 0160 号验资报告予以验证。

## 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	468,926,213.50	8,175,513.82	845,126,561.59
其他资本公积	1,092,203.07	--	--	1,092,203.07
<b>合 计</b>	<b>385,468,064.98</b>	<b>468,926,213.50</b>	<b>8,175,513.82</b>	<b>846,218,764.66</b>

说明：

(1) 资本公积本期增加原因为增发股份产生的股本溢价，详见附注五、25。

(2) 资本公积本期减少原因为收购子公司少数股东股权，投资成本与收购日原少数股东享有的子公司账面净资产的差额。

## 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	13,727,357.58	--	36,873,894.92

## 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	137,809,572.16	123,454,955.26	--
减：提取法定盈余公积	13,727,357.58	1,142,209.25	母公司净利润的10.00%
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	--	--	
其他	7,392,786.28		
期末未分配利润	519,753,661.26	440,464,232.96	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	14,236,177.71	11,691,326.07	

说明：（1）未分配利润其他减少为郑州全新食品有限公司收购子公司少数股东股权，投资成本与收购日原少数股东享有的子公司账面净资产的差额冲减资本公积后的金额。

（2）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。

（3）本公司 2011 年度利润分配预案详见本附注九、1。

## 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	2,620,092,058.11	1,918,335,988.34
其他业务收入	6,388,805.60	5,053,436.71
营业成本	1,787,990,658.18	1,280,261,970.36

### （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	2,620,092,058.11	1,781,947,056.50	1,918,335,988.34	1,276,261,010.05

### （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	871,056,945.53	597,196,126.52	579,034,153.40	387,145,449.27
水饺	1,006,316,445.13	696,452,930.35	803,463,067.13	546,826,329.38
粽子	223,831,693.03	125,371,793.04	162,608,803.96	91,448,068.55
面点及其他	518,886,974.42	362,926,206.59	373,229,963.85	250,841,162.85
<b>合 计</b>	<b>2,620,092,058.11</b>	<b>1,781,947,056.50</b>	<b>1,918,335,988.34</b>	<b>1,276,261,010.05</b>

### （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%
沃尔玛（中国）投资有限公司	114,797,603.37	4.37
武汉三全商贸有限公司	100,978,707.09	3.84
上海三全食品有限公司	65,260,764.13	2.49
苏果超市有限公司	47,891,859.89	1.82
福州三全食品有限公司	46,932,047.42	1.79
<b>合 计</b>	<b>375,860,981.90</b>	<b>14.31</b>

## 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	876,649.32	1,392,898.66	收入的5%
城市维护建设税	12,690,721.93	5,464,006.55	应纳流转税额的5%、7%
教育费附加	6,369,481.63	2,606,470.11	应纳流转税额的3%

其他附加	2,511,499.98	81,724.21
<b>合 计</b>	<b>22,448,352.86</b>	<b>9,545,099.53</b>

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费用	8,384,077.29	6,232,321.03
人员经费	155,758,880.87	115,960,262.88
市场费用	241,927,975.66	181,178,598.52
业务经费	182,293,328.41	143,856,451.76
折旧及摊销	16,531,743.19	13,504,743.64
<b>合 计</b>	<b>604,896,005.42</b>	<b>460,732,377.83</b>

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费用	1,773,748.61	901,054.92
人员经费	51,917,286.60	39,526,510.16
公司经费	31,907,631.03	25,202,777.02
折旧及摊销	9,772,897.47	9,140,365.41
<b>合 计</b>	<b>95,371,563.71</b>	<b>74,770,707.51</b>

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,064,867.63	1,285,251.26
减：利息资本化	--	--
减：利息收入	8,361,824.22	6,173,375.21
承兑汇票贴息	--	--
汇兑损失	433,937.93	--
减：汇兑收益	0.90	123,499.14
手续费	592,617.16	521,804.84
<b>合 计</b>	<b>-6,270,402.40</b>	<b>-4,489,818.25</b>

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	722,127.24	-1,970,674.86

### 35、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	105,115.33	134,770.58	105,115.33
其中：固定资产处置利得	105,115.33	134,770.58	105,115.33
政府补助	35,659,569.52	39,463,348.60	7,338,907.22
其他	1,691,564.35	1,498,345.98	1,691,564.35
<b>合计</b>	<b>37,456,249.20</b>	<b>41,096,465.16</b>	<b>9,135,586.90</b>

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	28,320,662.30	34,954,061.38	(1)
财政贴息资金	500,000.00	1,440,000.00	(2)
与资产相关的政府补助摊销	507,688.22	469,877.22	(3)
政府奖励款	6,331,219.00	2,599,410.00	(4)
<b>合计</b>	<b>35,659,569.52</b>	<b>39,463,348.60</b>	

说明：政府补助包括：

(1) 如本附注三、2(2)所述，郑州全新食品有限公司收到增值税退税款 28,299,441.77 元，郑州全味食品有限公司收到增值税退税款 21,220.53 元。

(2) 2011 年度，本公司收到河南省财政厅财政专户省专项资金贴息 500,000.00 元。

(3) 与资产相关的政府补助摊销包括：

①烟气在线监测等政府补助的环保项目已完工转入固定资产，按照资产的预计可使用年限，本年分摊环保补助资金 75,541.66 元。

②郑州综合基地一期项目基建工程已完工转入固定资产，按照资产的预计可使用年限，本年分摊基础设施补助资金 432,146.56 元。

(4) 政府奖励款包括：

①2011 年度，本公司收到郑州市惠济区财政局 2009 年度、2010 年度标准化先进单位奖励款共 800,00.00 元。

②2011 年度，本公司收到郑州市财政局拨付的 2010 年度食品宣传广告补贴资金 510,500.00 元。

③2011 年度，本公司收到知识产权保护资助资金 1,000.00 元。

④2011 年度，本公司收郑州市科学技术局 2010 年度科学技术进步奖

30,000.00 元。

⑤2011 年度，三全食品（苏州）有限公司收到苏州市太仓经济开发区财务分局拨付的政府补助款 4,281,867.00 元。

⑥2011 年度，南京三全食品有限公司收到南京市雨花经济技术开发区管委会扶持款 56,800.00 元。

⑦2011 年度，南京三全食品有限公司收到南京市人口计生委持证退休企业职工一次性奖励发放返还款 7,200.00 元。

⑧2011 年度，广州三全食品有限公司收到财政奖励款 543,852.00 元。

⑨2011 年度，天津全津食品有限公司收到天津市武清区财政局拨付的中小企业扶持资金 100,000.00 元。

### 36、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	821,259.78	5,664,183.86	821,259.78
其中：固定资产处置损失	821,259.78	5,664,183.86	821,259.78
债务重组损失	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--
对外捐赠	950,000.00	300,000.00	950,000.00
罚款支出及其他	1,240,578.68	576,491.64	1,240,578.68
<b>合 计</b>	<b>3,011,838.46</b>	<b>6,540,675.50</b>	<b>3,011,838.46</b>

### 37、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	27,493,044.31	17,773,029.93
递延所得税调整	-6,194,681.51	-1,612,058.81
<b>合 计</b>	<b>21,298,362.80</b>	<b>16,160,971.12</b>

#### (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	155,766,969.44	139,095,552.59
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	38,941,742.36	34,773,888.15
某些子公司适用不同税率的影响	-16,447,553.63	-11,809,936.53

对以前期间当期所得税的调整	240,940.91	81,985.42
归属于合营企业和联营企业的损益	--	--
无须纳税的收入	-11,686,282.93	-12,157,344.63
不可抵扣的费用	3,002,808.13	3,473,357.50
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-20,300.71	-263,474.27
利用以前期间的税务亏损	-2,357,438.76	-2,133,558.18
未确认递延所得税的税务亏损	9,624,447.43	4,131,008.03
其他	--	65,045.63
所得税费用	<b>21,298,362.80</b>	<b>16,160,971.12</b>

### 38、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	137,809,572.16	123,454,955.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,846,568.27	-1,113,339.43
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	131,963,003.89	124,568,294.69
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	14,054,383.00	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4	--
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	191,684,794.33	187,000,000.00

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	191,684,794.33	187,000,000.00
其中：可转换公司债券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	0.72	0.66
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	0.69	0.67

说明：本公司不存在稀释因素。

### 39、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
应付票据、信用证保证金	--	4,952,564.95
往来款	34,375,921.66	57,011,992.58
补贴收入	23,596,719.00	19,154,410.00
其他	8,527,460.23	10,060,224.83
<b>合 计</b>	<b>66,500,100.89</b>	<b>91,179,192.36</b>

#### (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	314,503,998.46	250,515,408.43
往来款	59,499,259.85	60,595,874.41
应付票据、信用证保证金	1,525,000.00	3,452,564.95
其他	1,514,342.47	2,551,329.66
<b>合 计</b>	<b>377,042,600.78</b>	<b>317,115,177.45</b>

#### (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	8,361,824.22	6,173,375.21
政府补助	20,000,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>28,361,824.22</b>	<b>6,173,375.21</b>

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
短期借款质押保证金	10,800,000.00	--

#### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定向增发股份中介机构费用	1,950,000.00	--
银行手续费	592,617.16	521,804.84
短期借款质押保证金	--	5,400,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,542,617.16</b>	<b>5,921,804.84</b>

#### 40、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	134,468,606.64	122,934,581.47
加：资产减值准备	722,127.24	-1,970,674.86
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,288,667.13	34,113,190.76
无形资产摊销	3,163,804.11	2,452,629.09
长期待摊费用摊销	26,506.00	65,596.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	716,144.45	5,729,971.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	13,328.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,270,402.40	-4,489,818.25
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,194,681.51	-1,612,058.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-323,326,606.43	-141,397,976.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,825,075.95	46,685,289.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,675,316.49	144,786,678.46
其他	--	1,500,000.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>101,444,405.77</b>	<b>208,810,736.35</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	777,211,871.83	595,281,294.57
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	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>181,930,577.26</b>	<b>43,891,359.74</b>

#### (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	777,211,871.83	595,281,294.57
其中：库存现金	17,013.42	38,695.02
可随时用于支付的银行存款	751,019,653.32	560,720,489.61
可随时用于支付的其他货币资金	26,175,205.09	34,522,109.94
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	777,211,871.83	595,281,294.57

#### (4) 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	788,736,871.83
减：使用受到限制的存款	11,525,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	777,211,871.83

#### 41、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。

#### 42、股东权益变动表项目注释

说明：少数股东权益本期其他增加为本期收购少数股东股权的子公司和注销子公司原少数股东承担超额亏损部分在本期转回。

## 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

子公司全称	子公司类型	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	3000 万元	99.67	99.97	73254270-7
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
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
长春三全食品有限公司	全资	有限责任	长春	黄波	速冻食品销售	100 万元	100	100	57857955-7
上海全申食品有限公司	全资	有限责任	上海	仇晓康	速冻食品销售	100 万元	100	100	59040006-2
福州三全食品有限公司	全资	有限责任	福州	孙霞	速冻食品销售	100 万元	100	100	75313293-X
武汉三全商贸有限公司	全资	有限责任	武汉	牛晓辉	速冻食品销售	100 万元	100	100	75184113-4

### 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	速冻食品销售	100 万元	56	56	76386926-5
北京三全食品销售有限公司	全资	有限责任	北京	赵爽	速冻食品销售	500 万元	100	100	78398678-4

重庆三全食品有限公司	全资	有限责任	重庆	郭伟	速冻食品销售	50 万元	100	100	76886381-5
杭州三全食品有限公司	控股	有限责任	杭州	房彬	速冻食品销售	50 万元	56	56	76204289-9
南宁三全食品有限公司	全资	有限责任	南宁	周选	速冻食品销售	50 万元	100	100	75370236-5
兰州三全食品有限公司	全资	有限责任	兰州	周选	速冻食品销售	50 万元	100	100	75093475-0
天津三全销售有限公司	控股	有限责任	天津	牛满平	速冻食品销售	50 万元	58	58	75482336-1
西安都尚食品有限公司	全资	有限责任	西安	房彬	速冻食品销售	50 万元	100	100	77590830-5
贵阳三全食品有限公司	全资	有限责任	贵阳	金红兵	速冻食品销售	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	速冻食品销售	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	速冻食品销售	100 万元	100	100	66204857-2
乌鲁木齐三全食品有限公司	全资	有限责任	乌鲁木齐	车建伟	速冻食品销售	50 万元	100	100	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

说明：经郑商外资[2011]57 号文批准，郑州极地食品有限公司原投资方苏比尔诗玛特控股有限公司将其拥有的 30%股权转让给河南全通物流有限公司，工商变更于 2011 年 6 月完成，自公司工商变更完成之日起，郑州极地食品有限公司不再是本公司关联方。

#### 5、关联交易情况

##### (1) 关联租赁情况

##### A、公司出租情况表

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	年度确认的租赁收益
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	2011.01.01	2011.05.31	市场价格	160,000.00

##### (2) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 21 人，上期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况

见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
关键管理人员	委员会对关键管理人员考评，董事会审议	216.46	0.93	108.84	0.73

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，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	209,810,399.36	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	13,578,239.26	9,413,608.86
资产负债表日后第 2 年	2,797,061.69	1,163,067.00
资产负债表日后第 3 年	1,272,438.42	455,535.00
以后年度	157,368.00	614,484.00
<b>合 计</b>	<b>17,805,107.37</b>	<b>11,646,694.86</b>

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

#### （1）拟分配的利润或股利

本公司第四届董事会第十三次会议于 2012 年 4 月 18 日审议通过 2011 年度利润分配预案，以 2011 年末总股本 201,054,383 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），分配股利 20,105,438.30 元。该议案尚需提交 2011 年度股东大会审议。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2012 年 4 月 18 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 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	金 额	期末数		
		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	276,210,112.21	100.00	2,849,232.76	1.03
其中：账龄组合	276,210,112.21	100.00	2,849,232.76	1.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>276,210,112.21</b>	<b>100.00</b>	<b>2,849,232.76</b>	<b>1.03</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		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	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>206,637,562.29</b>	<b>100.00</b>	<b>2,175,071.12</b>	<b>1.05</b>

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	275,788,959.82	99.85	2,757,889.60	205,429,800.44	99.42	2,056,450.00
6 个月至 1 年	144,607.52	0.05	7,230.38	280,103.79	0.14	14,005.19
1 年以内小计	275,933,567.34	99.90	2,765,119.98	205,709,904.23	99.56	2,070,455.19
1 至 2 年	135,399.14	0.05	13,539.91	914,491.26	0.43	91,449.13
2 至 3 年	141,145.73	0.05	70,572.87	--	--	--

3年以上	--	--	--	13,166.80	0.01	13,166.80
<b>合 计</b>	<b>276,210,112.21</b>	<b>100.00</b>	<b>2,849,232.76</b>	<b>206,637,562.29</b>	<b>100.00</b>	<b>2,175,071.12</b>

(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	销售款	8,181,340.27	企业注销	是

(3) 截至2011年12月31日, 应收账款中无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

(4) 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	36,883,364.74	6个月以内	13.35
北京三全食品销售有限公司	关联方	34,400,357.03	6个月以内	12.46
南京三全食品有限公司	关联方	26,780,571.00	6个月以内	9.70
杭州三全食品有限公司	关联方	21,048,275.57	6个月以内	7.62
太原三全食品有限公司	关联方	19,871,534.85	6个月以内	7.19
<b>合 计</b>		<b>138,984,103.19</b>		<b>50.32</b>

(5) 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	36,883,364.74	13.35
北京三全食品销售有限公司	子公司	34,400,357.03	12.46
南京三全食品有限公司	子公司	26,780,571.00	9.70
杭州三全食品有限公司	子公司	21,048,275.57	7.62
太原三全食品有限公司	子公司	19,871,534.85	7.19
上海三全食品有限公司	子公司	16,977,773.89	6.15
昆明三全食品有限公司	子公司	15,256,282.84	5.52
贵阳三全商贸有限公司	子公司	10,775,310.47	3.90
天津三全食品销售有限公司	子公司	9,427,916.46	3.41
<b>合 计</b>		<b>191,421,386.85</b>	<b>69.30</b>

## 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其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	128,499,887.67	100.00	1,437,544.31	1.12
其中：账龄组合	128,499,887.67	100.00	1,437,544.31	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>128,499,887.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,437,544.31</b>	<b>1.12</b>

### 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	51,894,230.85	100.00	590,577.23	1.14
其中：账龄组合	51,894,230.85	100.00	590,577.23	1.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>51,894,230.85</b>	<b>100.00</b>	<b>590,577.23</b>	<b>1.14</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	127,660,692.48	99.35	1,276,084.92	50,934,019.29	98.14	507,660.19
1 至 2 年	210,970.72	0.16	10,548.54	563,873.18	1.09	28,193.66
2 至 3 年	264,077.46	0.21	26,407.75	347,927.01	0.67	34,792.70
3 至 4 年	323,827.01	0.25	97,148.10	29,850.00	0.06	8,955.00
4 至 5 年	23,350.00	0.02	11,675.00	15,171.37	0.03	7,585.68
5 年以上	16,970.00	0.01	15,680.00	3,390.00	0.01	3,390.00
<b>合 计</b>	<b>128,499,887.67</b>	<b>100.00</b>	<b>1,437,544.31</b>	<b>51,894,230.85</b>	<b>100.00</b>	<b>590,577.23</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上

表决权股份的股东及其他关联方的欠款。

(3) 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(%)
成都全益食品有限公司	关联方	65,800,000.00	1年以内	51.21
河南全惠食品有限公司	关联方	58,369,091.84	1年以内	45.42
禹州涌泉冷饮批发部	非关联方	570,000.00	1年以内	0.44
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	2至4年	0.36
新郑市海玲大枣店	非关联方	170,022.40	1年以内	0.13
<b>合 计</b>		<b>125,368,441.24</b>		<b>97.56</b>

(4) 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(%)
成都全益食品有限公司	子公司	65,800,000.00	51.21
河南全惠食品有限公司	子公司	58,369,091.84	45.42
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>124,169,091.84</b>	<b>96.63</b>

3、长期股权投资

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
<b>对子公司投资</b>											
郑州全新食品有限公司	成本法	29,900,000.00	900,000.00	29,000,000.00	29,900,000.00	99.67	99.97	(1)	--	--	--
郑州有知有味餐饮有限公司	成本法	--	270,000.00	-270,000.00	--	--	--		--	--	--
郑州全味食品有限公司	成本法	--	900,001.00	-900,001.00	--	--	--		--	--	--
哈尔滨三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,000.00	1.00	400,001.00	100.00	100.00		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		--	--	125,614,311.69

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		--	--	--
长春三全食品有限公司	成本法	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
上海全申食品有限公司	成本法	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
武汉三全商贸有限公司	成本法	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
福州三全食品有限公司	成本法	800,000.00	--	800,000.00	800,000.00	100.00	100.00		--	--	--
<b>小 计</b>		<b>581,409,843.72</b>	<b>420,679,841.72</b>	<b>160,730,002.00</b>	<b>581,409,843.72</b>				<b>503,081.43</b>	--	--
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	--	--	--		--	--	--
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		--	--	--
<b>小 计</b>		<b>10,000.00</b>	<b>110,000.00</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>10,000.00</b>				--	--	--
<b>合 计</b>		<b>581,419,843.72</b>	<b>420,789,841.72</b>	<b>160,630,002.00</b>	<b>581,419,843.72</b>				<b>503,081.43</b>	--	<b>125,614,311.69</b>

说明：（1）本公司直接持有郑州全新食品有限公司 99.67% 股权，本公司全资子公司沈阳三全食品有限公司持有郑州全新食品有限公司剩余的 0.30% 股权，本公司合计持有其 99.97% 股权。

（2）本公司直接持有三全食品（苏州）有限公司 93.83% 股权，本公司全资子公司河南全惠食品有限公司持有三全食品（苏州）有限公司剩余的 6.17% 股权，本公司合计持有其 100% 股权。

#### 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	2,275,358,279.96	1,679,568,277.18
其他业务收入	72,579,149.63	58,153,562.13
营业成本	2,029,704,573.53	1,501,637,738.18

##### （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	2,275,358,279.96	1,957,183,255.36	1,679,568,277.18	1,444,082,839.54

##### （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	740,883,298.44	632,724,229.70	509,572,962.67	440,045,018.29
水饺	858,958,784.92	750,453,918.65	696,285,734.85	602,402,418.33
粽子	220,342,662.28	169,492,233.43	146,093,368.51	100,790,089.22
面点及其他	455,173,534.32	404,512,873.58	327,616,211.15	300,845,313.70
<b>合 计</b>	<b>2,275,358,279.96</b>	<b>1,957,183,255.36</b>	<b>1,679,568,277.18</b>	<b>1,444,082,839.54</b>

##### （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%
广州三全食品有限公司	218,210,904.67	9.29
北京三全食品销售有限公司	172,045,922.13	7.33
沈阳三全食品有限公司	121,282,107.47	5.17
南京三全食品有限公司	105,578,049.92	4.50
武汉三全商贸有限公司	100,113,969.90	4.26
<b>合 计</b>	<b>717,230,954.09</b>	<b>30.55</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,115,255.80	--

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
郑州有知有味餐饮有限公司	-4,525,547.77	--	被投资单位注销
郑州全味食品有限公司	-973,508.12	--	被投资单位注销
河南全惠食品有限公司	125,614,311.69	--	子公司利润分配
<b>合 计</b>	<b>120,115,255.80</b>	<b>--</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	137,273,575.75	11,422,092.53
加: 资产减值准备	9,702,468.98	-1,900,603.47
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,828,659.22	20,190,585.05
无形资产摊销	1,534,694.62	--
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“-”号填列)	200,916.70	5,179,744.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,318,720.97	-3,736,331.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-120,115,255.80	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,467,186.69	-2,293,786.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-147,741,393.03	-76,554,826.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-153,834,446.15	36,190,805.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	383,046,821.80	290,850,334.91
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	128,110,134.43	282,750,327.72
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	703,620,194.75	397,568,374.81
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	306,051,819.94	-116,448,451.41

## 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	-716,144.45
政府补助	7,338,907.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-499,014.33
非经常性损益总额	6,123,748.44
减：非经常性损益的所得税影响数	277,020.84
非经常性损益净额	5,846,727.60
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	159.33
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,846,568.27

### 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(%)	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.09	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.62	0.69

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	137,809,572.16
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,846,568.27
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	131,963,003.89
归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	482,980,596.50
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4

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	6
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-15,568,300.10
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	4
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,603,900,703.84
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,242,087,720.16
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	11.09%
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	$Y2=P2/E2$	10.62%

### 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 975.53 万元，较期初增加 98.25%，主要是以票据结算货款增加所致；

(2) 其他应收款期末余额 1,385.43 万元，较期初增加 98.54%，主要是本期支付的保证金增加所致；

(3) 存货期末余额 77,144.44 万元，较期初增长 72.15%，主要是本年生产和销售规模扩大，并且 2012 年春节提前，公司为节日备货所致；

(4) 其他流动资产期末余额 831.69 万元，较期初增长 47.85%，主要是本年末未认证的采购发票增加所致；

(5) 固定资产期末余额 49,395.14 万元，较期初增长 33.29%，主要是郑州综合基地部分在建工程转入固定资产及购买设备增加所致；

(6) 在建工程期末余额 22,654.11 万元，较期初增长 116.31%，主要是郑州综合基地工程、成都基地一期工程、天津基地一期工程和华东基地工程建设支出增加所致；

(7) 无形资产期末余额 15,378.00 万元，较期初增长 112.20%，主要是本期取得土地使用权所致；

(8) 商誉期末余额 100.27 万元，较期初增长 624.75%，主要是本期发生非同一控制企业合并所致；

(9) 长期待摊费用期末余额 0.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是本期摊销所致；

(10) 递延所得税资产期末余额 2,176.47 万元,较期初增长 39.79%,主要是本年政府补助和合并抵消未实现毛利增加所致;

(11) 短期借款期末余额 0.00 万元,较期初减少 100.00%,主要是本年还款所致;

(12) 应付账款期末余额 65,865.43 万元,较期初增长 56.48%,主要是本年生产规模扩大,原料采购增加所致;

(13) 应付职工薪酬期末余额 3,343.74 万元,较期初增长 30.92%,主要是本年生产经营规模扩大所致;

(14) 应交税费期末余额-2,928.04 万元,较期初变动 189.62%,主要是采购规模扩大,增值税留抵金额增加所致;

(15) 其他非流动负债期末余额 7,713.34 万元,较期初增加 87.17%,主要是收到与资产相关的政府补助所致;

(16) 资本公积期末余额 84,621.88 万元,较期初增长 119.53%,主要是本年非公开发行股票,股本溢价所致;

(17) 盈余公积期末余额 3,687.39 万元,较期初增长 59.31%,主要是本期提取盈余公积所致;

(18) 少数股东权益期末余额 15.26 万元,较期初变动 101.12%,主要是本期收购子公司少数股东股权所致;

(19) 营业收入本期发生额 262,648.09 万元,较上期增长 36.55%,主要是本期公司继续深化渠道管理,加大品牌推广力度所致;

(20) 营业成本本期发生额 178,799.07 万元,较上期增长 39.66%,主要是本期销量增加及原材料价格上涨所致;

(21) 营业税金及附加本期发生额 2,244.84 万元,较上年增长 135.18%,主要本期国发[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;

(22) 销售费用本期发生额 60,489.60 万元,较上年增长 31.29%,主要是本期销售规模扩大所致;

(23) 财务费用本期发生额-627.04 万元,较上年变动 39.66%,主要是本期利息收入增加所致;

(24) 资产减值损失本期发生额 72.21 万元,较上年变动幅度较大,主要

是期末应收款项增加所致；

(25) 营业外支出本期发生额 301.18 万元，较上年减少 53.95%，主要是本期处置固定资产减少所致；

(26) 所得税费用本期发生额 2,129,84 万元，较上年增加 31.79%，主要是利润总额增加所致。

## 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十三次会议于 2012 年 4 月 18 日批准。