

易食集团股份有限公司
二〇一一年年度报告



二〇一二年四月二十五日

重 要 提 示

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

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

公司全体董事均出席了审议本次年度报告的董事会会议。

公司 2011 年年度财务报告已经中磊会计师事务所审计，并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构	14
第六节	内部控制	17
第七节	股东大会情况	19
第八节	董事会报告	20
第九节	监事会报告	28
第十节	重要事项	30
第十一节	财务报告	39
第十二节	备查文件目录	119

第一节 公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：易食集团股份有限公司

公司法定英文名称：E-FOOD GROUP CO., LTD

(二)公司法定代表人：田力维

(三)公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝郁文	王娟
联系地址	北京市朝阳区东三环北路乙2号	北京市朝阳区东三环北路乙2号
电话	010-59156337	010-59156337
传真	010-59156356	010-59156356
电子信箱	yuw_zhu@hnair.com	juanwang@hnair.com

(四)公司注册地址：宝鸡市渭滨区经二路 155 号

办公地址：北京市朝阳区东三环北路乙 2 号

邮政编码：100027

互联网网址：<http://www.efoodgroup.com.cn>

电子信箱：E-food@yijituan.net

(五)选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六)公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：易食股份

股票代码：000796

(七)其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 4 月 25 日

公司最近一次变更注册登记地点：宝鸡市工商管理局

企业法人营业执照注册号：61030010039712

税务登记号码：610302221303013

公司聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号（昌宁大厦 8 层）

第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 截止报告期公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
营业收入	516,526,512.69	412,982,087.44	25.07%	287,885,114.04
利润总额	51,502,961.17	59,576,289.13	-13.55%	41,847,415.66
归属于上市公司股东的净利润	16,334,701.20	29,994,735.86	-45.54%	24,989,491.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,174,466.17	28,017,705.15	-56.55%	10,746,452.21
经营活动产生的现金流量净额	42,405,951.96	89,142,057.49	-52.43%	45,093,691.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比 上年末增 减	2009 年末
总资产	1,195,212,682.66	834,005,270.477	43.31%	803,526,097.37
所有者权益（或股东权益）	455,837,302.23	535,788,930.29	3.08%	549,917,917.47
股本	246,542,015.00	246,542,015.00	0.00%	246,542,015.00

(二) 截止报告期公司近三年主要财务指标

单位：

元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.07	0.1217	-42.48%	0.1014
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.1217	-42.48%	0.1014
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.11	-54.55%	0.0436
全面摊薄净资产收益率（%）	2.92%	5.60%	-2.68%	5.92%
加权平均净资产收益率（%）	2.98%	5.53%	-2.55%	5.99%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.18%	5.23%	-3.05%	4.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.22%	5.14%	-2.92%	4.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	0.3616	-52.99%	0.1829
	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）	1.85	1.7937	3.14%	1.7114
----------------------	------	--------	-------	--------

(三)非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,281,988.24
计入当期损益的政府补助	236,917.25
债务重组损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
除上述各项外的其他营业外收支净额	1,952,839.50
小计	4,471,744.99
所得税影响	-280,349.59
非经常性净损益合计	4,160,235.03
其中：归属于母公司股东	4,129,074.66

第三节 股本变动及股东持股情况

一、股份变动情况表（截至 2011 年 12 月 31 日）

(一)股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,858,677	17.38%				-42,858,677	-42,858,677	19,044	0.008%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,847,964	17.38%				-42,847,964	-42,847,964	0	0
其中：境内非国有法人持股	42,847,964	17.38%				-42,847,964	-42,847,964	0	0
境内自然人持股	19,044	0.008%					0	19,044	0.008%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,713	0.004%				-10,713	-10,713	0	0

							3		
二、无限售条件股份	203,664,294	82.61%				+42,858,677	+42,858,677	246,522,971	99.992%
1、人民币普通股	203,664,294	82.61%				+42,858,677	+42,858,677	246,522,971	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,542,015	100.00%						246,542,015	100.00%

(二)公司限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股份	本年解除限售股份	本年增加限售股份	年末限售股份	限售原因	解除限售日期
魏存功	10,713	10,713	0	0	董监事、高管离任未 满6个月导致限售	2011/03/08
蔺茂	19,044	0	0	19,044	不规范账户	视证券账户 规范时间定
海航易控股有限公司	42,847,964	42,847,964	0	0	股改限售（已解禁）	2011-9-22
合计	42,877,721	42,858,677	0	19,044	—	—

二、股票发行与上市情况

(一)截止报告期末为止的近三个年度内公司无发行股票与上市的情况。

(二)报告期内，公司股份总数未发生变化，公司股权结构也未有变动情况发生。

(三)公司现无内部职工股。

(四)有限售条件股份可上市交易时间

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海航易控股有限公司	42,847,964	42,847,964	0	0	股改限售	2011-9-22
合计	42,847,964	42,847,964	0	0	—	—

三、股东数量和持股情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

(一) 公司股东总数：34,931 户；

(二) 前十名股东持股和前十名限售股股东持股情况

单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
海航易控股有限公司	境内非国有法人	17.38%	42,847,964		42,847,964
代玉萍	境内自然人	2.38%	5,876,000		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	0.89%	2,200,000		
陈利民	境内自然人	0.87%	2,140,240		
孙希阁	境内自然人	0.75%	1,840,890		
孙晓寅	境内自然人	0.55%	1,354,560		
黄杰	境内自然人	0.51%	1,252,880		
关嘉艺	境内自然人	0.48%	1,195,389		
侯丽秋	境内自然人	0.47%	1,159,700		
郁谦	境内自然人	0.44%	1,093,098		
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		
海航易控股有限公司	42,847,964		人民币普通股		
代玉萍	5,876,000		人民币普通股		
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	2,200,000		人民币普通股		
陈利民	2,140,240		人民币普通股		
孙希阁	1,840,890		人民币普通股		
孙晓寅	1,354,560		人民币普通股		
黄杰	1,252,880		人民币普通股		
关嘉艺	1,195,389		人民币普通股		

侯丽秋	1,159,700	人民币普通股
郁谦	1,093,098	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东和前十名无限售条件股东中是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

(三)公司控股股东及实际控制人情况介绍

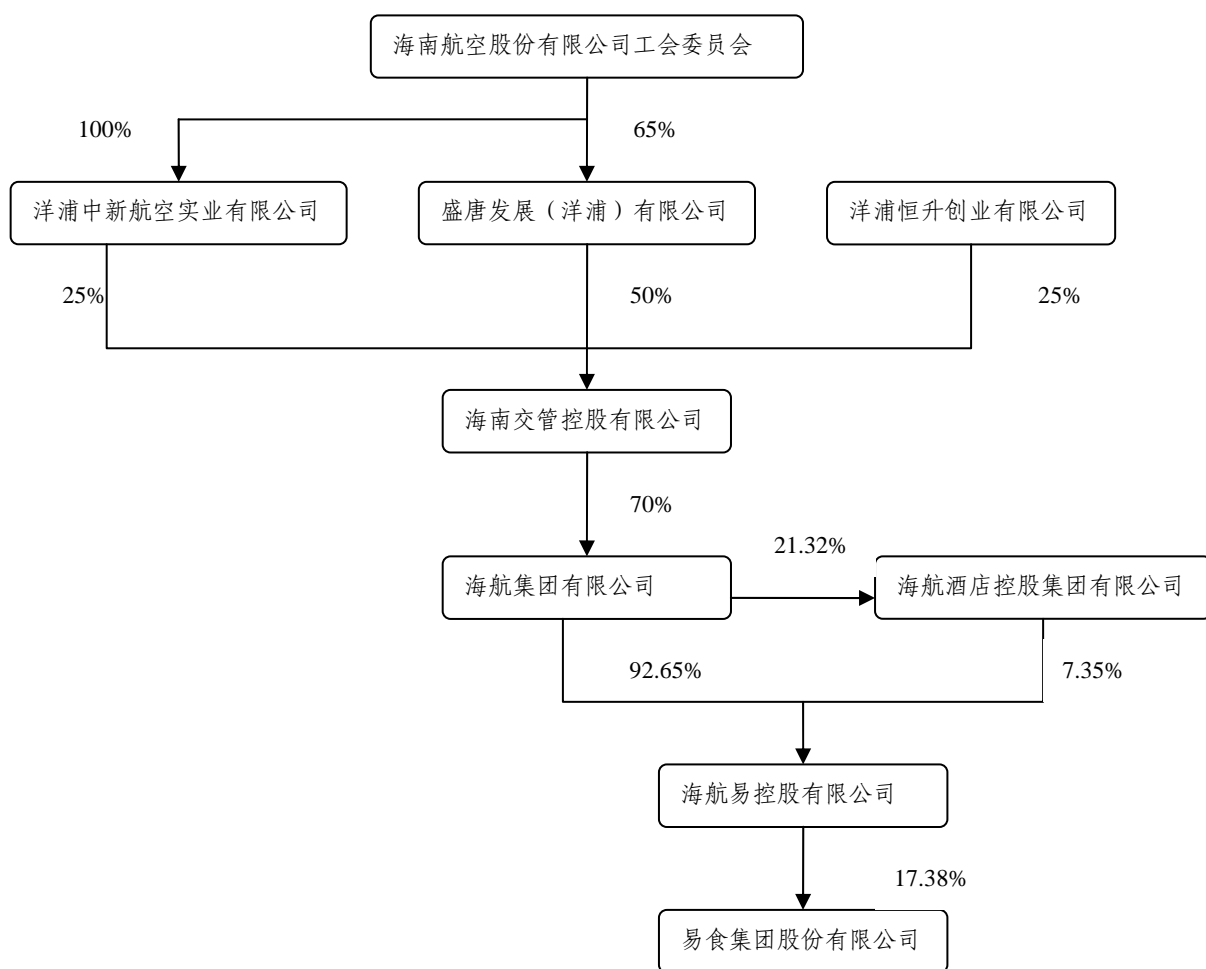
1、控股股东情况介绍

截止报告期末，公司第一大股东为海航易控股有限公司，持有本公司42,847,964股股份，占公司股份总数的17.38%，该等股份于2011年9月22日全部解除股改限售。海航易控股有限公司成立于2008年8月20日，注册资本6.8亿元，注册地址：海南省海口市海秀路29号海航发展大厦附楼，经营范围：项目投资及投资管理。

2、实际控制人介绍

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

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(六) 公司无其他持股 10%以上的法人股东

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高管人员基本情况

(一) 董事、监事、高管人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
田力维	董事长	男	58	2011年03月26日	2013年03月30日	0	0
刘志强	副董事长兼 CEO	男	44	2011年05月13日	2013年03月30日	0	0
余朝强	董事兼总裁	男	34	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0

陈滔	董事兼财务总监	男	34	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0
白永秀	独立董事	男	57	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
胡东山	独立董事	男	40	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0
霍学喜	独立董事	男	52	2010年05月18日	2013年03月30日	0	0
郭一鸣	监事	男	31	2012年03月03日	2013年03月30日	0	0
赵贺	监事	男	32	2012年03月03日	2013年03月30日	0	0
周晋阳	职工监事	女	47	2011年03月08日	2013年03月30日	0	0
林向阳	副总裁	男	41	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0
杨安平	副总裁	男	49	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0
祝郁文	董事会秘书	男	28	2011年07月22日	2013年03月30日	0	0
雍大勇	董事	男	43	2011年03月26日	2012年03月02日	0	0
周勇	董事	男	34	2010年09月08日	2012年03月02日	0	0
李忠义	董事	男	44	2011年03月26日	2012年03月02日	0	0
合计	--	--	--	--	--	0	0

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：

适用 不适用

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历或兼职情况

1. 董事长：田力维先生，曾任北京温榆河高尔夫俱乐部有限公司总经理。现任海航实业集团有限公司副董事长、易食集团股份有限公司董事长。

2. 副董事长兼首席执行官：刘志强先生，曾任金鹿公务航空有限公司董事长、幸运金鹿航空旅游集团首席行政官、宝鸡商场（集团）股份有限公司董事长。现任易食集团股份有限公司首席执行官。

3. 董事兼总裁：余朝强先生，曾任海航集团有限公司人力资源部中心经理、海航机场集团有限公司综合管理部总经理、采购部总经理，海航实业集团有限公司采购管理部总经理、办公室主任，海航大集投资开发有限公司副总裁。现任易食集团股份有限公司总裁。

4. 董事兼财务总监：陈滔先生，曾任陕西皇城海航酒店有限公司财务部经理、海航商业控股有限公司计划财务部副总经理。现任易食集团股份有限公司财务总监。

5. 独立董事：白永秀先生，曾任陕西师范大学政教系副主任、陕西师范大学政治经济学院副院长、西北大学西部发展研究院院长、西北大学经济管理学院院长。现任西北大学学术委员会副主任、西北大学城市与区域发展研究院院长、易食集团股份有限公司独立董事。

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

7. 独立董事：霍学喜先生，现任西北农林科技大学经济管理学院院长、陕西省委员会政策研究室特约研究员、杨陵区第六届人民代表大会代表、易食集团股份有限公司独立董事。

8. 首席监事：郭一鸣先生，曾任海航集团财务有限公司综合管理部副总经理，海航实业集团有限公司人力资源部副总经理。现任易食集团股份有限公司综合管理部总经理。

9. 监事：赵贺先生，曾先后任职于陕西飞机工业集团公司、保利科技有限公司、北京中伦文德律师事务所。现任易食集团股份有限公司合规部总经理。

10. 职工监事：周晋阳女士，曾任中国民航贵州省管理局运输服务科副科长、海南航空股份有限公司深圳营业部经理、海南航空食品有限公司副总经理、海南航空饮品有限公司总经理。现任易食集团股份有限公司航空食品事业部安全督察主管。

11. 董事会秘书：祝郁文先生，曾任海航实业控股有限公司证券业务部企业融资业务助理、海航集团有限公司证券业务部资本运作主管。现任易食集团股份有限公司董事会秘书。

(三) 年度报酬情况

1. 公司董事、监事及高级管理人员报酬情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董事、监事、独立董事的津贴依据公司 2010 年第一次临时股东大会通过的公司董事、监事工作津贴标准发放：董事每人每年 4 万元，独立董事每人每年 5 万元，监事每人每年 2 万元；

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

姓名	职务	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
田力维	董事长	2011年03月26日	2013年03月30日	0.00	否
刘志强	副董事长兼首席执行官	2011年05月13日	2013年03月30日	13.92	否
余朝强	董事兼总裁	2012年03月03日	2013年03月30日	0.00	否
陈滔	董事兼财务总监	2012年03月03日	2013年03月30日	0.00	否
白永秀	独立董事	2010年03月31日	2013年03月30日	5.00	否
胡东山	独立董事	2010年03月31日	2013年03月30日	5.00	否
霍学喜	独立董事	2010年05月18日	2013年03月30日	5.00	否
郭一鸣	监事	2012年03月03日	2013年03月30日	10.50	否
赵贺	监事	2012年03月03日	2013年03月30日	7.60	否
周晋阳	职工监事	2011年03月08日	2013年03月30日	7.56	否
祝郁文	董事会秘书	2011年07月22日	2013年03月30日	4.50	否
林向阳	副总裁	2012年02月15日	2013年03月30日	0.00	否
杨安平	副总裁	2012年02月15日	2013年03月30日	0.00	否
雍大勇	董事兼总裁	2011年03月26日	2012年03月02日	13.92	否
周勇	董事兼财务总监	2010年09月08日	2012年03月02日	11.40	否
李忠义	董事	2011年03月26日	2012年03月02日	10.80	否
合计	--	--	--	95.20	--

报告期内，公司未实施股权激励。

(四) 离任董事、监事、高级管理人员情况

1、董事的变动情况

2011年3月9日公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于补选董事的议案》，经公司2011年第一次临时股东大会审议，田力维、雍大勇、李忠义当选公司第六届董事会董事。

2、监事的变动情况

2011年3月7日，公司召开职工代表大会，审议补选职工代表监事事宜。经

会议民主选举，周晋阳女士当选公司职工代表监事，与公司股东代表监事共同组成公司第六届监事会，任期至本届监事会届满之日止。同年3月9日公司第六届监事会第五次会议审议《关于补选第六届监事会股东代表监事的议案》，补选李利昌先生为公司第六届监事会监事。李安凤女士不再担任公司第六届监事会监事。

3、高管人员变动情况

2011年5月12日公司第六届董事会第十次会议选举刘志强先生为公司首席执行官。同年7月21日公司第六届董事会第十一次会议聘任祝郁文先生为公司董事会秘书，蹇军法先生不再担任公司任何职务。

(五) 员工状况

截止2011年12月31日，公司及控股子公司在册员工2280人。

按照人员构成分类	人数（人）	按教育程度分类	人数（人）
管理人员	121	大学本科以上	15
财务人员	82	大学本科	280
业务人员	43	大学专科	346
其他人员	2034	大学专科以下	1639
合计	2280	合计	2280

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司按期披露股东大会、董事会、监事会的决议情况及其他重要事项，编制和披露公告共计26份。截至本报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题，亦未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

(一) 股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开了两次股东大会，确保所有股东能够充分行使权利，会议由公司律师出席并见证。

公司按照《投资者关系管理工作细则》认真接待股东来电、来访，使股东充分了解公司的运作情况。

(二) 股股东与上市公司的关系

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

(三) 董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规则召集、召开董事会，公司董事勤勉尽责的履行了各项义务。公司董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和社会公众股股东的利益。

(四) 监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定程序选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会的召集、召开符合《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规则的规定，公司监事本着对股东负责的原则，能够认真履行职责，对公司经营、财务运作以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法、合规性进行监督。

(五) 绩效评价与激励约束机制

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

(六) 相关利益者

公司能够充分尊重和维护员工、供应商、客户、银行、债权人等其他利益相

关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

(七)信息披露与透明度

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

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

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》及相关规定，本着对全体股东认真负责的态度，勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极参加公司董事会、股东大会，及时了解和询问公司运营情况，对公司关联交易、对外担保、董监高变更等重大事项发表独立意见，充分运用各自专业为公司治理、战略发展等提供宝贵意见和建议，切实维护了公司和全体股东的利益。

(一) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
白永秀	8	7	1	0	
胡东山	8	8	0	0	
霍学喜	8	8	0	0	

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，无独立董事对公司有关事项提出异议的情况发生。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司拥有的资产权属关系明确，公司主营业务独立于控股股东，公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务方面已做到完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

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

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

(四)人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司高级管理人员均未在控股股东单位任职。

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

四、高管人员的考评及激励机制情况

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

五、解决同业竞争和减少关联交易情况

报告期内，公司控股股东海航易控股有限公司及实际控制人海航集团有限公司继续恪守关于解决同业竞争和减少关联交易的承诺。报告期内未发生同业竞争，公司与关联方的交易严格恪守重组承诺，交易价格公允、会议程序合法，不存在损害中小股东和公司利益的情形。

第六节 内部控制

一、内部控制制度的建立健全情况

(一) 内部控制制度建立健全情况

报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关规定，结合公司实际，逐步建立起较为科学、完善的内部控制制度体系。公司组织制度和法人治理结构符合公司实际情况，股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。董事会分别设立了提名委员会、薪酬

与考核委员会、审计委员会、战略委员会四个专门委员会，专门委员会按照规定由独立董事、董事分别担任专门委员会的组长，各委员会职责清晰，分工明确。监事会、独立董事独立、客观地发表意见，充分有效地保护中小投资者的权益和公司的整体利益，在完善公司治理中积极发挥作用。

(二) 内部审计制度的建立和执行情况

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. 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	否	
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	是	
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）	不适用	

(三) 内部控制存在的问题及整改计划

公司根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》财会〔2008〕7号及配套指引（企业内部控制应用指引、评价指引）、中国证监会公告〔2011〕41号、陕西证监局《关于做好陕西辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的通知》（陕西证监函〔2012〕46号）指示精神，结合公司实际情况制定了本公司内部控制规范实施方案（具体方案详见巨潮咨询网）。公司内部控制相关情况将依据实施方案在2012年度陆续展开。

(四) 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范要求，已经建立起覆盖整体经营业务各环节的基本内部控制体系，并在实际工作中能够得到有效执行。今后，公司仍将继续完善内控制度，进一步提升公司内控规范水平。

公司内部控制具体情况请参阅与本报告同时披露的公司《2011 年度内部控制自我评价报告》。

二、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司严格依据第六届董事会第二次会议审议通过的《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定，进一步提高年报信息披露的质量和透明度，报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情形。

第七节 股东大会情况

报告期内，公司共召开了二次股东大会，情况如下：

召开时间	会议届次	审议事项
2011 年 3 月 25 日	2011 年第一次临时股东大会	1、《关于 2011 年度日常关联交易的议案》；2、《关于补选第六届董事会董事的议案》；3、《关于补选第六届监事会股东代表监事的议案》；4、《关于修订公司章程的议案》。
2011 年 5 月 12 日	2010 年年度股东大会	1、《2010 年度董事会工作报告》；2、《2010 年度监事会工作报告》；3、《2010 年度利润分配预案》；4、《关于聘请 2011 年年度审计机构的议案》；5、《关于申请综合授信额度的议案》；6、《关于与控股子公司确定互保额度的议案》。

上述公告披露媒体及披露日期详见本报告信息披露索引。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司不断巩固主业经营、创新管控模式、强化安全管理，努力拓展航空食品、铁路餐饮服务业务，出资设立武汉易食铁路餐饮服务有限公司、海南易铁动车组餐饮服务有限公司，2012年，公司将继续以项目拓展和业务发展为主线，创新经营、强化管理、树立品牌、提升能力，全面完成经营生产任务，力争实现资产与规模的全面突破。

截止报告期末，公司管理品质持续提升，产业布局继续完善，七家航食完成配餐量 1692.51 万份，保障航班 115449 架次，餐食投诉率为百万分之 0.41，主要安全考核指标发生起数均为 0 起。2012 年易食股份将继续践行安全管理核心理念，紧紧抓住现代餐饮业集团化、复合化、连锁化、网络化等发展演变趋势，发展航空配餐连锁经营和地面食品连锁经营，借助市场资源整合，实现产业化发展目标。

2011 年，公司实现营业总收入 516,526,512.69 元，比上年 412,982,087.44 元增长 103,544,425.25 元，上升 25.07%；实现归属于母公司股东的净利润 16,334,701.20 元，比上年 29,994,735.86 元减少 13,660,034.66 元，下降-45.54%。

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减比例
营业总收入	51,652.65	41,298.21	25.07%
营业总成本	47,165.39	35,507.50	32.83%
营业利润	4,703.12	5,732.64	-17.96%
利润总额	5,150.30	5,957.63	-13.55%
归属于母公司股东的净利	1,633.47	2,999.47	-45.54

公司发展存在的主要困难：宝鸡地区经营业绩不佳，短期内增长空间不大，且部分企业处于停业装修状态。各家航食公司与国际一流航食集团的管理水准相比，仍然存在很大差距，发展任务仍然十分艰巨，企业规模、市场份额有待进一步提升。

二、公司主营业务及其经营状况

(一) 主营业务分行业情况表

单位：万元

项目	食品配餐服 务业	商品销 售收入	路桥收入	客房餐饮收入	中成药销售
营业收入	35,874.85	5,357.06	0.00	975.83	3,165.61
营业成本	22,889.68	2,589.10	428.37	60.05	2,479.34
营业毛利	12985.17	2767.96	-428.37	915.78	686.27
营业利润率	36.20%	51.67%	0.00%	93.85%	21.68%
营业收入比上年增减 (%)	21.77%	274.20%	--	-40.59%	15.11
营业成本比上年增减 (%)	19.94%	180.78%	--	-88.61%	12.22%
营业利润率比上年增减 (%)	0.98%	16.09%	--	25.94%	2.02%

(二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	北京地区	湖北地区	海南地区	陕西地区
营业收入	15,093.85	8,870.78	12,076.28	4,056.98
营业成本	10,021.92	4,315.54	8,534.48	2,967.76
营业利润	5071.93	4555.24	3541.80	1089.22
营业收入比上年增减 (%)	46.77%	16.52%	34.98%	-6.95%

地区	甘肃地区	新疆地区
营业收入	1,940.72	3,334.74
营业成本	1,001.84	1,605.00
营业利润	938.88	1729.74
营业收入比上年增减 (%)	-4.10%	62.09%

(三) 公司前五名客户销售收入情况

单位：万元

项目	本年实际数	上年实际数
公司前五名客户销售收入总额	29,092.39	22,069.41
占本期全部收入的比例	56.32%	62.55%

(四) 营业收入或营业利润总额 10%以上业务经营活动情况

单位名称	主营业务	注册资本	本年度实现利润
海南航空食品有限公司	航空食品	5,000 万元	1,023.95 万元
北京新华空港航空食品有限公司	航空食品	12,000 万元	2,211.24 万元
三亚汉莎航空食品有限公司	航空食品	2,000 万元	1,553.88 万元

(五)报告期公司资产构成及费用变化情况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		比重增减幅度
	金额	占资产总额比重	金额	占资产总额比重	
应收账款	125,628,589.78	10.51%	81,651,630.98	9.79%	0.72%
其他应收款	39,584,054.57	3.31%	37,262,132.09	4.47%	-1.16%
预付账款	3,381,459.88	0.28%	2,861,244.98	0.34%	-0.06%
存货	22,649,554.24	1.90%	15,784,164.89	1.89%	0.01%
长期股权投资	51,888,474.46	4.34%	38,969,876.89	4.67%	-0.33%
固定资产	317,773,048.45	26.59%	323,381,573.21	38.77%	-12.18%
在建工程			559,705.00	0.07%	-0.07%
无形资产	52,010,103.80	4.35%	52,340,320.11	6.28%	-1.93%
短期借款	354,000,000.00	29.62%	82,000,000.00	9.83%	19.79%
应付账款	68,843,244.27	5.76%	60,869,630.16	7.30%	-1.54%
预收款项	2,346,042.30	0.20%	1,405,998.09	0.17%	0.03%
应付职工薪酬	37,806,452.42	3.16%	32,602,920.18	3.91%	-0.75%
其他应付款	111,992,184.56	9.37%	93,524,396.78	11.21%	-1.84%
长期应付款			0	0.00%	
预计负债			0	0%	

变动说明：

固定资产期末比期初减少12.18%，主要原因是本期固定资产报废或处置等因素导致。

短期借款期末比期初增加 19.79%，主要原因是甘肃航食和新华航食增加流动资金贷款所致。

2. 费用变化如下：

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减率 (%)
销售费用	87,857,367.52	59,276,127.65	28,581,239.87	48.22%
管理费用	68,652,080.65	54,869,191.57	13,782,889.08	25.12%
财务费用	13,303,825.87	104,657.32	13,199,168.55	12611.80%
营业税金及附加	12,413,966.70	9,719,653.88	2,694,312.82	27.72%
资产减值损失	744,632.27	-9,261,062.11	10,005,694.38	-108.04%
投资收益	2,158,581.49	-580,612.14	2,739,193.63	-471.78%

变动说明：

本期销售费用、管理费用较上期增长较大，主要是航空配餐、铁路配餐等业务开展所致。

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

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

项目	2011 年	2010 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	42,405,951.96	89,142,057.49	-46,736,105.53
投资活动产生的现金流量净额	-27,180,734.86	-38,674,594.26	11,493,859.40
筹资活动产生的现金流量净额	265,125,677.03	-6,885,054.76	272,010,731.79

变动原因：

本年经营活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要原因是原材料储备所致。

本年投资活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要原因是“收回投资收到的现金”以及“投资支付的现金”较去年相比均有不同程度的下降。

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少较大，主要原因是贷款金额有大幅度增加。

三、对公司未来发展的展望

2012年，公司将继续改进管理模式，强化安全管理，以确保公司经营业绩的持续增长。

(一)发展战略：公司将继续坚持“从天空向地面延伸”的发展战略，不断巩固主业经营、依托航空配餐的高标准、流程化加工优势，创建自有品牌，向工业化配餐和食品加工等细分市场开拓业务。

(二)公司新年度的经营计划：

1. 强化安全生产，保证食品安全

2012年，公司将持续强化安全生产理念，全面推进食品安全管控体系，严格按照标准化操作流程进行食品生产加工，排查安全隐患，确保食品安全。

2. 巩固航食业务，拓展铁路配餐

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

3. 开拓市场，打造新的利润增长点

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

4. 完善生产管理体系，控制成本

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

5. 完善人力资源体系

为保障公司发展战略的顺利实施，2012年公司将继续以人才引进及培养作为重点工作，继续坚持并进一步完善市场化、业绩导向的薪酬激励体系。

(三)公司未来发展计划及资金来源：采用对外融资等方式满足公司目前发展的资金需求。

(四)公司未来发展战略和经营目标的实现所产生的不利影响及风险因素：

1. 外部市场影响：航空食品方面受到航空运输行业影响明显，在低成本航空公司不断发展的情况下，低成本航空公司对于航空食品需求下降；铁路配餐方面

新的铁路餐饮服务方式很难改变旅客长期形成的列车食品质次价高的餐饮消费观念，相当一部分顾客仍习惯于车站就餐、自带食品等方式。

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

四、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司无募集资金，亦无之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内公司无非募集资金投资项目。

五、审计报告意见

(一) 审计意见

2011 年度，公司财务报告经中磊会计师事务所有限责任公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况

报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正及影响的情况。

(三) 合并范围的变动情况

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	新增子公司	100.00	21,317,710.82	1,317,710.82

六、报告期内董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开八次会议，情况如下：

召开时间	会议届次	审议事项
------	------	------

2011年3月9日	第六届董事会第七次会议	①《关于受让易食纵横餐饮管理（北京）有限公司股权的议案》；②《关于宝鸡国贸大酒店有限公司和陕西国茂实业有限公司停业装修的议案》；③《关于与海南航空股份有限公司2010年度关联交易超额部分予以追认的议案》；④《关于2011年度日常关联交易的议案》；⑤《关于补选第六届董事会董事的议案》；⑥《关于修订公司章程的议案》；⑦《关于召开2011年度第一次临时股东大会的议案》。
2011年3月25日	第六届董事会第八次会议	①《关于选举董事长的议案》； ②《关于调整董事会各专门委员会成员的议案》。
2011年4月17日	第六届董事会第九次会议	①《2010年年度报告全文及摘要》；②《2010年董事会工作报告》；③《2010年度利润分配预案》；④《2010年度内部控制自我评价报告》；⑤《关于聘请2011年度审计机构的议案》；⑥《关于申请综合授信额度的议案》；⑦《关于与控股子公司确定互保额度的议案》；⑧《关于参股长春市鼎盛小额贷款有限责任公司的议案》；⑨《关于召开2010年年度股东大会的议案》；⑩《2011年第一季度报告》。
2011年5月12日	第六届董事会第十次会议	①《关于聘任刘志强先生为首席执行官的议案》；②《关于<防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度>的议案》；③《关于<重大信息通报管理办法>的议案》。
2011年7月21日	第六届董事会第十一次会议	①《关于董事会秘书变更的议案》。
2011年8月10日	第六届董事会第十二次会议	①《2011年半年度报告及摘要》。
2011年10月26日	第六届董事会第十三次会议	①《公司2011年第三季度报告》。
2011年11月24日	第六届董事会第十四次会议	①《关于修订内幕信息知情人管理制度的议案》。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格执行了股东大会的各项决议和授权。

(三)公司董事会审计委员会履职情况

1、公司董事会审计委员会工作情况

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

在年审注册会计师正式进场审计前，经审计委员会与会计师事务所协商，确定了公司2011年审计工作的总体安排，明确了年度审计工作组的人员安排、审计计

划等情况

①审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并提出审核意见；

审计委员会委员在审阅公司计划财务部提交财务报告后一致认为：公司 2011 年度财务会计报表基本反映了公司的财务状况以及经营成果，同意在此基础上进行审计工作；

②审计委员会对年审注册会计师出具初步审核意见后的财务会计报表的意见

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

2、年审工作督促情况

按照《审计委员会年报工作细则》审计委员会加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告，对会计师事务所本次审计工作下发了二次书面督促函，督促会计师事务所按照审计总体工作计划如期完成审计工作，以确保公司年度报告和相关文件制作披露，并收到了会计师事务所关于审计委员会督促函的回复。

3、审计委员会关于中磊会计师事务所从事公司本年度审计工作的总结报告

中磊会计师事务所按照总体审计计划如期出具了 2011 年度财务审计报告后，审计委员会召开会议，以决议形式向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。并同意继续聘任中磊会计师事务所为本公司 2012 年年审会计师事务所。

(四)公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(五)内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）制定《易食股份内幕信息知情人登记管理制度》并提交公司第六届董事会第十四次会议审议。经公司自查，报告期内

公司不存在内幕知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，公司董事、监事及高级管理人员亦未发生违规买卖公司股票的情形。

(六)外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，报告期内公司严格依照制度要求，加强外部信息使用人管理，未发生外部信息使用人违反该制度的情况。

七、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

鉴于公司以前年度亏损严重，为了保障公司的持续发展，公司 2011 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2011 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	0.00	16,334,701.20	0.00%	0.00
2010 年	0.00	29,994,735.86	0.00%	0.00
2009 年	0.00	24,989,491.38	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司以前年度亏损严重，为了确保公司业务的持续发展，公司 2011 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。2011 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。此预案需经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议。	2011 年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。

本年度公司信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

第九节 监事会报告

一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会除列席公司董事会会议外，共召开了四次会议。会议

内容如下：

召开时间	会议届次	审议事项
2011年3月9日	第六届监事会第五次会议	①《关于补选第六届监事会股东代表监事的议案》。
2011年4月17日	第六届监事会第五次会议	①《2010年年度报告全文及摘要》；②《2010年度监事会工作报告》；③《2010年年度利润分配预案》；④《2010年内部控制自我评价报告》；⑤《2011年第一季度报告全文及正文》。
2011年8月10日	第六届监事会第六次会议	①《2011年半年度报告及摘要》。
2011年10月26日	第六届监事会第七次会议	①《公司2011年第三季度报告》。

二、监事会独立意见

(一)公司依法运作情况

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

(二)检查公司财务的情况

经公司监事会对公司2011年度财务报告认真审核后，认为：公司2011年财务报告及中磊会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实，准确地反映了公司的财务和经营成果。

(三)募集资金使用情况

公司无募集资金延续到本报告期使用的情形。

(四)出售、收购资产情况

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

(五)关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易均经公司董事会以非关联董事的过半数同意作出决议，关联交易程序合法、定价公允，没有侵害公司及股东利益。

(六)审计报告的情况

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

(七) 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会审阅了公司 2011 年度内部控制自我评价报告，报告客观反映了公司内部控制的实际情况，监事会同意公司出具的 2011 年年度内部控制自我评价报告。

(八) 监事会对内幕信息执行人登记管理制度实施情况的意见

监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》实施情况认真审核后，认为：公司已按照监管部门的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格依据该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，报告期内公司不存在内幕知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十节 重要事项

一、公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司破产、重整相关事项

报告期内公司无破产、重整相关事项。

三、公司重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

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

(二) 与资产收购、出售、股权转让相关的关联交易

报告期内，公司未发生与资产收购、出售、股权转让相关的关联交易

(三) 与关联方共同对外投资的关联交易

报告期内，本公司受让海航易控股有限公司持有易食纵横餐饮管理（北京）有限公司 40%的股权（详见本公司公告 2011-005）；

报告期内，本公司与吉林省旅游集团有限责任公司、汉中世纪阳光商厦有限公司、陕西民生家乐商业连锁有限责任公司、北京活力幻像广告有限公司、北京新华空港航空食品有限公司、满洲里机场资产管理有限公司、海南百成信息系统有限公司、西部航空有限责任公司共同出资长春市鼎盛小额贷款有限责任公司。（具体情况详见本公司公告2011-015）。

(四) 与关联方的资金往来交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
海航集团有限公司	105.99	0.44%	0.00	0.00%
天津航空有限责任公司	686.71	2.83%	0.00	0.00%
北京首都航空有限公司	1,269.30	3.23%	0.00	0.00%
陕西皇城海航酒店有限公司	23.78	0.10%	0.00	0.00%
大新华航空技术有限公司	31.01	0.13%	0.00	0.00%
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	278.97	1.15%	0.00	0.00%
海南福顺楼餐饮管理有限公司	70.80	0.29%	0.00	0.00%
儋州海航新天地酒店有限公司	42.11	0.17%	0.00	0.00%
海南海航饮品有限公司	40.56	0.17%	85.34	47.18%
湖南家润多超市有限公司	27.04	0.11%	0.00	0.00%
天津渤海租赁有限公司	13.12	0.05%	0.00	0.00%
海南海航航空销售有限公司	9.03	0.04%	0.00	0.00%
海航机场集团有限公司	8.68	0.04%	0.00	0.00%
深圳宝源创建有限公司	7.58	0.03%	0.00	0.00%
海航国际旅游岛开发建设（集团）有限公司	6.98	0.03%	0.00	0.00%
购宝乐商业（湖南）有限公司	6.77	0.03%	0.00	0.00%
海南民生百货商场有限公司	6.44	0.03%	0.00	0.00%
海南兴隆温泉康乐园有限公司	25.75	0.11%	0.00	0.00%
亚太国际会议中心有限公司	15.23	0.06%	0.00	0.00%
杭州花港海航度假酒店有限公司	6.60	0.03%	0.00	0.00%
海南海岛欧铂物业管理有限公司	37.53	0.15%	0.00	0.00%
海南航空股份有限公司	13,172.20	54.28%	0.00	0.00%
大新华航空有限公司	607.52	2.50%	0.00	0.00%
中国新华航空有限责任公司	268.92	1.11%	0.00	0.00%
香港快运航空有限公司	551.87	2.27%	0.00	0.00%
云南祥鹏航空有限责任公司	160.37	0.66%	0.00	0.00%
香港航空有限公司	2.71	0.01%	0.00	0.00%
海南美兰国际机场股份有限公司	27.76	0.11%	0.00	0.00%
海南新国宾馆有限公司	12.08	0.05%	0.00	0.00%

西部航空有限责任公司	130.03	0.54%	0.00	0.00%
海航绿色实业开发有限公司	0.25	0.00%	81.44	45.02%
甘肃机场集团有限公司	1.32	0.01%	0.00	0.00%
民安财产保险有限公司	24.28	0.10%	0.00	0.00%
海口美兰国际机场有限责任公司	12.25	0.05%	0.00	0.00%
扬子江快运航空有限公司	8.10	0.03%	0.00	0.00%
其他	71.07	0.55%	0.00	0.00%
天津航空有限责任公司	177.73	0.73%	0.00	0.00%
北京首都航空有限公司	214.59	0.88%	0.00	0.00%
海南新生飞翔购物有限公司	29.75	0.12%	0.00	0.00%
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	2.37	0.01%	0.00	0.00%
海南航空股份有限公司	3,918.08	16.15%	0.00	0.00%
大新华航空有限公司	0.02	0.00%	0.00	0.00%
香港快运航空有限公司	11.37	0.05%	0.00	0.00%
海南海航中免免税品有限公司	4.27	0.02%	0.00	0.00%
扬子江快运航空有限公司	0.17	0.00%	0.00	0.00%
西部航空有限责任公司	7.55	0.03%	0.00	0.00%
云南祥鹏航空有限责任公司	113.96	0.47%	0.00	0.00%
香港航空有限公司	0.29	0.00%	0.00	0.00%
三亚阿特米斯游艇娱乐有限公司	0.06	0.00%	0.00	0.00%
中国新华航空有限责任公司	1,178.15	4.85%	0.00	0.00%
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	0.00	0.00%	14.10	7.80%
金海重工股份有限公司	61.43	0.16%	0.00	0.00%
合计	23,490.50	100.00%	180.88	100.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 221.69 万元。

(五) 关联方债权、债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团有限公司	60.56	38.65	1.02	37.28
天津航空有限责任公司	634.90	1,242.62	116.06	116.06
北京首都航空有限公司	1,031.38	1,437.08	0.00	0.00
长春名门饭店有限公司	0.00	49.33	0.00	0.00
广东中央酒店有限公司	11.76	0.00	0.00	0.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	20.07	31.19	0.00	0.00
亚太国际会议中心有限公司	17.81	17.81	0.00	0.00
海南海航国商酒店管理有限公司	0.70	0.00	0.00	0.07
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	255.12	364.20	85.00	85.00
三亚凤凰国际机场有限责任公司	0.08	0.00	7.68	0.00
吉林省旅游集团有限责任公司	40.33	0.00	0.00	0.00
陕西皇城海航酒店有限公司	20.73	0.00	0.00	0.00
苏州饭店有限责任公司	33.58	0.00	0.00	0.00
海航机场集团有限公司	4.16	1.68	0.00	0.00
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	3.04	0.00	0.00	0.00

辰济大药房	37.40	37.40	0.00	0.00
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	28.76	28.76	0.00	0.00
大新华航空技术有限公司	27.95	27.95	0.00	0.00
海南海岛欧铂物业管理有限公司	11.83	16.73	10.64	8.19
海南海航饮品有限公司	9.07	9.07	23.36	3.82
海航思福汽车租赁有限公司	8.90	8.90	5.72	5.72
大新华运通国际旅行社有限公司	7.68	7.68	0.00	0.00
海南航空股份有限公司	645.40	1,347.39	218.11	286.08
海南海航中免免税品有限公司	4.09	0.00	0.00	0.00
中国新华航空有限责任公司	74.56	110.06	0.00	0.00
大新华航空有限公司	10.54	0.00	0.00	0.00
香港快运航空有限公司	233.84	0.00	0.00	0.00
香港航空有限公司	387.86	427.73	0.00	0.00
海南美兰国际机场股份有限公司	83.89	0.00	196.87	0.00
云南祥鹏航空有限责任公司	65.91	0.00	0.00	0.00
海南新国宾馆有限公司	14.99	14.13	0.00	0.00
甘肃机场集团有限公司	0.59	13.93	0.00	0.00
长安航空有限责任公司	11.54	0.00	0.00	0.00
海南海航全来顺健康产业有限公司	0.16	8.32	0.77	5.37
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	14.65	0.00	0.00	0.00
西部航空有限责任公司	108.62	126.74	0.00	0.00
扬子江快运航空有限公司	0.47	7.49	0.00	0.00
云南祥鹏航空有限公司	229.42	229.42	0.00	0.00
金海重工股份有限公司	33.95	33.95	0.00	0.00
海航天天快递（上海）有限公司	31.29	31.29	0.00	0.00
海南新生飞翔商贸有限公司	5.82	5.83	0.00	0.00
天津市海运股份有限公司	4.69	4.69	0.00	0.00
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	557.14	6.62	0.00	0.00
兰州中川机场管理有限公司	21.00	21.00	227.81	0.00
海南航空股份有限公司	0.00	4.27	0.00	0.00
天津海航绿色农业科技开发有限公司	14.82	14.82	0.00	0.00
天津海航新农村建设投资有限公司	5.01	5.01	0.00	0.00
其他	22.94	12.07	2.63	0.00
海航易控股有限公司	0.00	0.00	7.29	7.40
海航商业控股有限公司	0.00	0.00	0.00	5,275.42
海航航空食品控股有限公司	0.00	0.00	0.40	0.00
陕西中桥拍卖行有限责任公司	0.00	0.00	87.60	87.60
海南海航航空信息系统有限公司	0.00	0.00	4.35	6.03
宜昌三峡机场有限责任公司	0.00	0.00	1.38	0.00
海航酒店(集团)有限公司	0.00	0.00	0.00	46.88
北京天辰展示工程有限公司	0.00	0.00	28.28	0.00
上海浦发大厦置业有限公司	0.00	0.00	0.94	0.94

海口美兰国际机场有限责任公司	0.00	0.00	90.05	90.05
合计	4,849.00	5,743.81	1,115.96	6,061.91

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

报告期内，公司未发生非经营性债权债务往来的重大关联交易事项。

(六) 关联方担保事项

报告期内，公司向北京新华空港航空食品有限公司提供保证担保 10500 万元，向甘肃海航汉莎航空食品有限公司提供保证担保 500 万元。

四、公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股商业银行等金融企业股权情况

(一) 公司未有证券投资

(二) 持有非上市金融企业股权情况

单位：万元、万股

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
长安银行股份有限公司	500	903.79	0.301%	500	-	-	长期股权投资	购入
永安财产保险股份有限公司	2,000	2,000	0.751%	2,000	-	-	长期股权投资	购入
合计	2,500	2,903.79	-	2,500	-	-	-	-

(三) 公司未有买卖其他上市公司股份

五、公司报告期内无收购及出售资产、企业合并事项

六、公司未制订股权激励计划

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管事项

报告期内，公司继续履行与三亚凤凰国际机场有限责任公司订立的《托管协议》，据此协议，本公司拥有对三亚凤凰国际机场有限责任公司所持有的三亚汉莎航空食品有限公司 6% 股权除股权收益和处置之外的全部股东权利。除此之外，公司无其他报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管其他公

司资产或其他公司托管、公司资产的事项。

- (二) 报告期内，公司无承包事项。
- (三) 报告期内，公司无重大租赁事项。
- (四) 报告期内，公司无重大担保事项。
- (五) 报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项。
- (六) 报告期内，公司其他重大合同。

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

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

(一) 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

报告期内，公司控股股东海航易控股有限公司严格履行了在本公司股权分置改革期间所作出的有关承诺，同时严格恪守重大资产重组时关于保持上市公司人员、资产、机构独立的承诺、关于减少和规范关联交易以及关于避免同业竞争等承诺。报告期内，尚未发生同业竞争情况，海航易控股有限公司持有本公司的股份已于2011年9月22日已全部解除限售。

(二) 报告期末未有持股5%以上的原非流通股东持有无限售条件流通股的情况。

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
股份限售承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用		
重大资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司、海	1、商业控股、海航集团关于保持上市公司人员、资产、机构独立性的承诺； 2、商业控股、海航集团关于减少和规范关联交易的承诺； 3、商业控股、海航集团关于避免同业竞争的承诺。	履行中

	航集团		
	海航商业 控股有限 公司	<p>1、商业控股关于交易形成的宝商集团对商业控股5049.23万元负债，在置入资产业绩高于本次交易前宝商集团业绩的情况下，债务3年停息挂账，该部分资产所产生的收益也由宝商集团享有，锁定期满之后由商业控股与宝商集团协商该债务的处理方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部分免除该债务。</p> <p>2、关于宝鸡商业中山路房产瑕疵、宝鸡商业出资资产中，存在部分承租房屋未取得房屋所有权证的情形，同时存在部分租赁土地上自建房屋，或租赁房屋改扩建的情形，商业控股承诺永远不向宝商集团追索，并愿意承担该等资产可能给宝商集团造成的全部损失；</p> <p>3、关于宝商集团尚未取得全部债权人同意转移相关债务承诺：因未取得债权人同意转移而导致宝商集团或者因该部分债权人要求提前清偿而导致宝鸡商业遭受的任何损失，商业控股将在接到宝商集团或宝鸡商业通知后十日内无条件全额补偿其各自所遭受的全部损失。</p> <p>4、就商业控股与宝商集团的重大资产置换事宜，商业控股承诺：如因商业控股原因导致宝商集团、航食公司承担超出《资产置换协议》所涵盖范围之外的经营损失，商业控股将代宝商集团、航食公司承担。</p>	<p>承诺期限尚未届满，亦未发生承诺情形</p> <p>尚未发生需要补偿的情形</p> <p>尚未发生需要补偿的情形</p> <p>尚未发生需要承担损失的情形</p>
	海南航空 股份有限 公司	<p>1、海南航空关于规范关联交易的承诺</p> <p>海南航空承诺：本次交易完成后，海南航空与上市公司及航食公司之间将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。海南航空与上市公司及航食公司之间的关联交易价格不低于市场公允价格，因关联交易而产生的上市公司及航食公司应收账款，回款周期不低于市场平均水平，且最长不得超过6个月。</p>	履行中

		2、海南航空关于维持航食公司业务经营稳定性的承诺	海南航空已与易食股份及旗下航食公司签订《配餐服务框架协议》，该协议正在履行中。
发行时所作承诺	不适用		
其他承诺（含追加承诺）	不适用		

注：“商业控股”指海航商业控股有限公司；“海航集团”指海航集团有限公司；“宝商集团”指宝鸡商场(集团)股份有限公司现已更名为“易食集团股份有限公司”；“宝鸡商业”指宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（现已更名为宝鸡商场有限公司）；“海南航空”指海南航空股份有限公司、“航食公司”指海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司、新疆海航汉莎航空食品有限公司、甘肃海航汉莎航空食品有限公司六家航食公司。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司继续聘请中磊会计师事务所为公司提供审计服务，聘期一年。报告期内，公司支付给事务所的报酬为41.5万元。

十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011年5月12日	公司	实地调研	侯军强	公司未来发展情况，未提供资料

2011年6月14日	公司	实地调研	王建军	公司发展情况，未提供资料
------------	----	------	-----	--------------

十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

十二、信息披露索引

序号	刊登时间	刊登报刊	刊登内容
1	2011-1-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于宝鸡国贸大酒店有限公司及陕西国茂实业有限公司停业装修的提示性公告 2011-001
2	2011-2-11	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	澄清公告 2011-002
3	2011-3-9	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于更换股东代表监事的公告 2011-003
4	2011-3-10	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第五次会议决议公告 2011-004、关于受让易食纵横餐饮管理（北京）有限公司股权的公告 2011-005、关于与海南航空 2010 年关联交易超额部分予以追认的公告 2011-006、关于 2011 年度日常关联交易的公告 2011-007、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 2011-008、第六届监事会第五次会议决议公告 2011-009
5	2011-3-26	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年第一次临时股东大会会议决议公告 2011-010、第六届董事会第八次会议决议公告 2011-011
6	2011-3-29	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于公司联系方式变更的公告 2011-012
7	2011-4-19	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第九次会议决议公告 2011-013、2010 年年度报告摘要 2011-014、关于参股长春市鼎盛小额贷款有限责任公司的公告 2011-015、关于召开 2010 年年度股东大会的通知 2011-016、2011 年第一季度报告正文 2011-017、第六届监事会第六次会议决议公告 2011-018、
8	2011-5-13	《证券时报》、《中国证券报》	2010 年年度股东大会会议决议公告 2011-019、第六

		报》、《上海证券报》	届董事会第十次会议决议公告 2011-020
9	2011-5-28	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告 2011-021
10	2011-7-22	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第十一次会议决议公告 2011-022
11	2011-8-12	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年半年度报告摘要 2011-023
12	2011-9-21	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	限售股份解除限售的提示性公告 2011-24
13	2011-10-27	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年第三季度报告 2011-25
14	2011-11-25	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第六届董事会第十四会议决议公告 2011-026

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

十三、公司其他重要事项

报告期内，公司旗下全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司、陕西国茂实业有限公司停业装修改造，相关设计方案等已确定，鉴于此次投资收益回收周期较长，该项目可行性尚需进一步论证。

第十一节 财务报告

(一)2011 年度审计报告正文

(二)2011 年度审计报表及附注

易食集团股份有限公司
截止 2011 年 12 月 31 日
审 计 报 告

索引	页码
审计报告	1-2
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并现金流量表	6
合并股东权益变动表	7-8
母公司资产负债表	9-10
母公司利润表	11
母公司现金流量表	12
母公司股东权益变动表	13-14
财务报表附注	15-79

审计报告

(2012)年中磊(审A)第0105号

易食集团股份有限公司全体股东：

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的易食集团股份有限公司（以下简称易食公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量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易食公司管理层的责任，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，易食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

易食公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

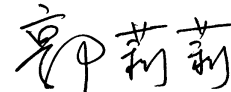
中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：



中国·北京

中国注册会计师：



二〇一二年四月二十三日

合并资产负债表 (1/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：		1		
货币资金	八、1	2	565,817,601.71	265,504,356.13
结算备付金		3		
拆出资金		4		
交易性金融资产		5		
应收票据	八、2	6	100,000.00	10,972.00
应收账款	八、3	7	125,628,589.78	81,651,630.98
预付款项	八、4	8	3,381,459.88	2,861,244.98
应收保费		9		
应收分保账款		10		
应收分保合同准备金		11		
应收利息		12		
应收股利		13		
其他应收款	八、5	14	39,584,054.57	37,262,132.09
买入返售金融资产		15		
存货	八、6	16	22,649,554.24	15,784,164.89
一年内到期的非流动资产		17		
其他流动资产		18		
流动资产合计		19	757,161,260.18	403,074,501.07
非流动资产：		20		
发放贷款及垫款		21		
可供出售金融资产		22		
持有至到期投资		23		
长期应收款		24		
长期股权投资	八、7	25	51,888,474.46	38,969,876.89
投资性房地产	八、8	26	13,361,292.54	13,742,567.94
固定资产	八、9	27	317,773,048.45	323,381,573.21
在建工程	八、10	28	-	559,705.00
工程物资		29		
固定资产清理		30	-	5,125.23
生产性生物资产		31		
油气资产		32		
无形资产	八、11	33	52,010,103.80	52,340,320.11
开发支出		34		
商誉		35		
长期待摊费用	八、12	36	2,115,908.70	1,205,319.23
递延所得税资产	八、13	37	902,594.53	726,281.79
其他非流动资产		38		
非流动资产合计		39	438,051,422.48	430,930,769.40
资产总计		40	1,195,212,682.66	834,005,270.47

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

合并资产负债表 (2/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行次	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：		1		
短期借款	八、15	2	354,000,000.00	82,000,000.00
向中央银行借款		3		
吸收存款及同业存放		4		
拆入资金		5		
交易性金融负债		6		
应付票据		7		
应付账款	八、16	8	68,843,244.27	60,869,630.16
预收款项	八、17	9	2,346,042.30	1,405,998.09
卖出回购金融资产款		10		
应付手续费及佣金		11		
应付职工薪酬	八、18	12	37,806,452.42	32,602,920.18
应交税费	八、19	13	8,927,911.59	8,529,029.15
应付利息	八、20	14	676,300.77	-
应付股利	八、21	15	1,606,133.71	19,284,365.82
其他应付款	八、22	16	111,992,184.56	93,524,396.78
应付分保账款		17		
保险合同准备金		18		
代理买卖证券款		19		
代理承销证券款		20		
一年内到期的非流动负债		21		
其他流动负债		22		
流动负债合计		23	586,198,269.62	298,216,340.18
非流动负债：		24		
长期借款	八、23	25	50,000,000.00	-
应付债券		26		
长期应付款		27		
专项应付款		28		
预计负债		29		
递延所得税负债		30		
其他非流动负债		31		
非流动负债合计		32	50,000,000.00	-
负债合计		33	636,198,269.62	298,216,340.18
股东权益：		34		
股本	八、24	35	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积	八、25	36	334,501,265.08	334,934,695.36
减：库存股		37	-	-
专项储备		38		
盈余公积	八、26	39	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		40		
未分配利润	八、27	41	-176,100,432.23	-190,150,741.68
外币报表折算差额		42		
归属于母公司股东权益合计		43	455,837,302.23	442,220,423.06
少数股东权益	八、28	44	103,177,110.81	93,568,507.23
股东权益合计		45	559,014,413.04	535,788,930.29
负债和股东权益总计		46	1,195,212,682.66	834,005,270.47

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

合并利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注	行次	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		1	516,526,512.69	412,982,087.44
其中：营业收入	八、29	2	516,526,512.69	412,982,087.44
利息收入		3		
已赚保费		4		
手续费及佣金收入		5		
二、营业总成本		6	471,653,878.00	355,075,047.75
其中：营业成本	八、29	7	288,682,004.99	240,366,479.44
利息支出		8		
手续费及佣金支出		9		
退保金		10		
赔付支出净额		11		
提取保险合同准备金净额		12		
保单红利支出		13		
分保费用		14		
营业税金及附加	八、30	15	12,413,966.70	9,719,653.88
销售费用		16	87,857,367.52	59,276,127.65
管理费用		17	68,652,080.65	54,869,191.57
财务费用	八、31	18	13,303,825.87	104,657.32
资产减值损失	八、32	19	744,632.27	-9,261,062.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		20		
投资收益（损失以“-”号填列）	八、33	21	2,158,581.49	-580,612.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		23		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24	47,031,216.18	57,326,427.55
加：营业外收入	八、34	25	5,325,520.02	2,731,607.24
减：营业外支出	八、35	26	853,775.03	481,745.66
其中：非流动资产处置损失		27		102,872.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28	51,502,961.17	59,576,289.13
减：所得税费用	八、36	29	21,102,520.94	13,064,426.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30	30,400,440.23	46,511,862.37
归属于母公司股东的净利润		31	16,334,701.20	29,994,735.86
少数股东损益		32	14,065,739.03	16,517,126.51
六、每股收益：		33	—	—
（一）基本每股收益		34	0.07	0.12
（二）稀释每股收益		35	0.07	0.12
七、其他综合收益		36		
八、综合收益总额		37	30,400,440.23	46,511,862.37
归属于母公司股东的综合收益总额		38	16,334,701.20	29,994,735.86
归属于少数股东的综合收益总额		39	14,065,739.03	16,517,126.51

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

合并现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	行次	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：		1		
销售商品、提供劳务收到的现金		2	524,896,156.05	440,736,985.58
客户存款和同业存放款项净增加额		3		
向中央银行借款净增加额		4		
向其他金融机构拆入资金净增加额		5		
收到原保险合同保费取得的现金		6		
收到再保险业务现金净额		7		
保户储金及投资款净增加额		8		
处置交易性金融资产净增加额		9		
收取利息、手续费及佣金的现金		10		
拆入资金净增加额		11		
回购业务资金净增加额		12		
收到的税费返还		13	389,547.32	-
收到其他与经营活动有关的现金	八、38	14	679,089,944.20	85,948,516.05
经营活动现金流入小计		15	1,204,375,647.57	526,685,501.63
购买商品、接受劳务支付的现金		16	283,274,480.07	203,103,813.69
客户贷款及垫款净增加额		17		
存放中央银行和同业款项净增加额		18		
支付原保险合同赔付款项的现金		19		
支付利息、手续费及佣金的现金		20		
支付保单红利的现金		21		
支付给职工以及为职工支付的现金		22	106,178,453.80	83,149,158.21
支付的各项税费		23	64,695,831.98	37,862,603.68
支付其他与经营活动有关的现金	八、38	24	707,820,929.76	113,427,868.56
经营活动现金流出小计		25	1,161,969,695.61	437,543,444.14
经营活动产生的现金流量净额		26	42,405,951.96	89,142,057.49
二、投资活动产生的现金流量：		27		
收回投资收到的现金		28	-	
取得投资收益收到的现金		29	1,016,950.00	14,681,445.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30	2,950,215.28	13,620.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31	-291,301.85	3,338,405.92
收到其他与投资活动有关的现金		32	-	
投资活动现金流入小计		33	3,675,863.43	18,033,470.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34	18,356,598.29	26,214,694.36
投资支付的现金		35	12,500,000.00	16,228,000.00
质押贷款净增加额		36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37	-	14,265,370.89
支付其他与投资活动有关的现金		38	-	
投资活动现金流出小计		39	30,856,598.29	56,708,065.25
投资活动产生的现金流量净额		40	-27,180,734.86	-38,674,594.26
三、筹资活动产生的现金流量：		41		
吸收投资收到的现金		42	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		43		
取得借款所收到的现金		44	394,000,000.00	82,000,000.00
发行债券收到的现金		45		
收到其他与筹资活动有关的现金		46	-	-
筹资活动现金流入小计		47	394,000,000.00	82,000,000.00
偿还债务所支付的现金		48	72,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49	35,578,357.69	22,553,054.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50	18,075,627.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	八、38	51	21,295,965.28	10,332,000.00
筹资活动现金流出小计		52	128,874,322.97	88,885,054.76
筹资活动产生的现金流量净额		53	265,125,677.03	-6,885,054.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54	-37,648.55	-29,866.97
五、现金及现金等价物净增加额		55	280,313,245.58	43,552,541.50
加：期初现金及现金等价物余额		56	265,504,356.13	221,951,814.63
六、期末现金及现金等价物余额		57	545,817,601.71	265,504,356.13

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

合并股东权益变动表（1/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	2011 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	246,542,015.00	334,934,695.36	50,894,454.38	-190,150,741.68	93,568,507.23	535,788,930.29
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年年初余额	246,542,015.00	334,934,695.36	50,894,454.38	-190,150,741.68	93,568,507.23	535,788,930.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-433,430.28	-	14,050,309.45	9,608,603.58	23,225,482.75
（一）净利润				16,334,701.20	14,065,739.03	30,400,440.23
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	16,334,701.20	14,065,739.03	30,400,440.23
（三）股东投入和减少资本	-	-433,430.28	-	-	-366,569.73	-800,000.01
1. 股东投入资本		-433,430.28				-433,430.28
2. 股份支付计入股东权益的金额					-366,569.73	-366,569.73
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-2,284,391.75	-4,090,565.72	-6,374,957.47
1. 提取盈余公积						-
2. 提取一般风险准备						-
3. 对股东的分配					-4,090,565.72	-4,090,565.72
4. 其他				-2,284,391.75		-2,284,391.75
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取						-
2. 本年使用						-
四、本年年末余额	246,542,015.00	334,501,265.08	50,894,454.38	-176,100,432.23	103,177,110.81	559,014,413.04

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

合并股东权益变动表 (2/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	-	50,894,454.38	-	-206,248,463.96	-	127,981,323.50	549,917,917.47
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	-	50,894,454.38	-	-206,248,463.96	-	127,981,323.50	549,917,917.47
三、本年增减变动金额	-	4,186,106.81	-	-	-	-	16,097,722.28	-	-34,412,816.27	-14,128,987.18
(一) 净利润							29,994,735.86		16,517,126.51	46,511,862.37
(二) 其他综合收益										-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	29,994,735.86	-	16,517,126.51	46,511,862.37
(三) 股东投入和减少资本	-	-3,909,453.78	-	-	-	-	-14,502,511.14	-	-27,710,810.65	-46,122,775.57
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益										-
3. 其他		-3,909,453.78					-14,502,511.14		-27,710,810.65	-46,122,775.57
(四) 利润分配		-	-	-	-	-	-1,962,249.29	-	-12,555,824.69	-14,518,073.98
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配									-12,555,824.69	-12,555,824.69
4. 其他							-1,962,249.29			-1,962,249.29
(五) 股东权益内部结转	-	8,095,560.59	-	-	-	-	2,567,746.85	-	-10,663,307.44	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他		8,095,560.59					2,567,746.85		-10,663,307.44	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
四、本年年末余额	246,542,015.00	334,934,695.36	-	-	50,894,454.38	-	-190,150,741.68	-	93,568,507.23	535,788,930.29

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司资产负债表（1/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：		1		
货币资金		2	347,855,234.91	4,834,090.57
交易性金融资产		3		
应收票据		4		
应收账款	十五、1	5	10,026,100.00	11,529,200.00
预付款项		6	21,800.00	21,800.00
应收利息		7		
应收股利		8	2,402,319.80	-
其他应收款	十五、2	9	39,168,835.70	30,645,310.46
存货		10	66,228.25	66,051.35
一年内到期的非流动资产		11		
其他流动资产		12		
流动资产合计		13	399,540,518.66	47,096,452.38
非流动资产：		14		
可供出售金融资产		15		
持有至到期投资		16		
长期应收款		17		
长期股权投资	十五、3	18	421,924,672.42	401,124,672.42
投资性房地产		19	11,561,594.73	11,888,039.73
固定资产		20	49,781,104.74	53,822,907.09
在建工程		21		15,655.00
工程物资		22		
固定资产清理		23		
生产性生物资产		24		
油气资产		25		
无形资产		26	20,137,538.89	22,344,402.85
开发支出		27		
商誉		28		
长期待摊费用		29		
递延所得税资产		30		
其他非流动资产		31		
非流动资产合计		32	503,404,910.78	489,195,677.09
资 产 总 计		33	902,945,429.44	536,292,129.47

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司资产负债表 (2/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	行	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：		1		
短期借款		2	100,000,000.00	-
交易性金融负债		3		
应付票据		4		
应付账款		5	9,600.00	10,066.75
预收款项		6	194,184.00	-
应付职工薪酬		7	612,170.24	694,282.70
应交税费		8	316,552.97	-106,466.72
应付利息		9	330,433.89	-
应付股利		10	1,243,446.84	1,243,446.84
其他应付款		11	319,275,010.70	102,651,135.42
一年内到期的非流动负债		12		
其他流动负债		13		
流动负债合计		14	421,981,398.64	104,492,464.99
非流动负债：		15		
长期借款		16	50,000,000.00	-
应付债券		17		
长期应付款		18		
专项应付款		19		
预计负债		20		
递延所得税负债		21		
其他非流动负债		22		
非流动负债合计		23	50,000,000.00	-
负 债 合 计		24	471,981,398.64	104,492,464.99
股东权益		25		
股本		26	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积		27	367,171,690.04	367,171,690.04
减：库存股		28		
专项储备		29		
盈余公积		30	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		31		
未分配利润		32	-233,644,128.62	-232,808,494.94
股东权益合计		33	430,964,030.80	431,799,664.48
负债和股东权益总计		34	902,945,429.44	536,292,129.47

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	附注	行次	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十五、4	1	16,267,459.94	15,028,765.04
减：营业成本	十五、4	2	5,486,086.33	8,832,120.41
营业税金及附加		3	913,383.52	826,582.08
销售费用		4	2,988,503.83	-
管理费用		5	14,925,286.70	9,591,871.90
财务费用		6	6,933,267.82	-327,650.66
资产减值损失		7	263,574.73	-9,313,026.42
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）		8		
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	9	11,087,127.26	12,013,225.21
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11	-4,155,515.73	17,432,092.94
加：营业外收入		12	3,319,882.05	1,526,433.81
减：营业外支出		13		34,000.00
其中：非流动资产处置损失		14		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15	-835,633.68	18,924,526.75
减：所得税费用		16		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17	-835,633.68	18,924,526.75
五、每股收益：		18	—	—
（一）基本每股收益		19		
（二）稀释每股收益		20		
六、其他综合收益		21		
七、综合收益总额		22	-835,633.68	18,924,526.75

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	行次	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：		1		
销售商品、提供劳务收到的现金		2	23,415,347.34	7,648,960.58
收到的税费返还		3		
收到其他与经营活动有关的现金		4	508,621,019.34	60,881,576.57
经营活动现金流入小计		5	532,036,366.68	68,530,537.15
购买商品、接受劳务支付的现金		6	1,804,673.96	2,077,973.13
支付给职工以及为职工支付的现金		7	7,192,116.60	5,296,662.95
支付的各项税费		8	1,921,263.92	1,549,504.87
支付其他与经营活动有关的现金		9	311,723,802.49	37,097,474.13
经营活动现金流出小计		10	322,641,856.97	46,021,615.08
经营活动产生的现金流量净额		11	209,394,509.71	22,508,922.07
二、投资活动产生的现金流量：		12		
收回投资收到的现金		13		9,925,645.84
取得投资收益收到的现金		14	8,684,807.46	14,255,945.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的		15	2,600,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16		5,398,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		17	-	-
投资活动现金流入小计		18	11,284,807.46	29,579,590.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		19	168,127.00	89,335.00
投资支付的现金		20	20,000,000.00	43,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21		14,265,370.89
支付其他与投资活动有关的现金		22	-	-
投资活动现金流出小计		23	20,168,127.00	57,914,705.89
投资活动产生的现金流量净额		24	-8,883,319.54	-28,335,114.98
三、筹资活动产生的现金流量：		25		
吸收投资收到的现金		26		
取得借款收到的现金		27	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		28		
筹资活动现金流入小计		29	150,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		30		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31	6,491,045.83	
支付其他与筹资活动有关的现金		32	999,000.00	
筹资活动现金流出小计		33	7,490,045.83	-
筹资活动产生的现金流量净额		34	142,509,954.17	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35		
五、现金及现金等价物净增加额		36	343,021,144.34	-5,826,192.91
加：期初现金及现金等价物余额		37	4,834,090.57	10,660,283.48
六、期末现金及现金等价物余额		38	347,855,234.91	4,834,090.57

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司股东权益变动表 (1/2)

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	2011 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-		431,799,664.48
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-		431,799,664.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	-835,633.68	-835,633.68
（一）净利润							-835,633.68	-835,633.68
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-835,633.68	-835,633.68
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		-						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-		430,964,030.80

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

母公司股东权益变动表（2/2）

编制单位：易食集团股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-251,733,021.69	412,875,137.73
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-251,733,021.69	412,875,137.73
三、本年增减变动金额(减少以“—”	-	-	-	-	-	-	18,924,526.75	18,924,526.75
(一) 净利润							18,924,526.75	18,924,526.75
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	18,924,526.75	18,924,526.75
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		-						-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	-	50,894,454.38	-	-232,808,494.94	431,799,664.48

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

易食集团股份有限公司

2011 年度

会计报表附注

(除特别说明外，金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

2008 年 6 月 20 日，本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司资产置换框架协议》，2008 年 12 月 30 日，本公司与商业控股签署《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》，协议约定：“本公司将持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（以下简称“宝鸡商业”）100%股权（以下简称“置出资产”）置出给海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”），以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司 51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司 49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司 100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司 100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司 51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司 51%的股权（上述 6 家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。此次重大资产重组基准日（即 2008 年 9 月

30日)至交割日(2009年12月31日)置出资产的损益由本公司承担或享有,置入资产的损益由本公司和商业控股各享有50%”。

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

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

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

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

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

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

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

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

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

4、现金及现金等价物

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

5、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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

（2）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

6、应收款项坏账准备

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

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

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

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

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

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

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

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

7、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

8、长期股权投资

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

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

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

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

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

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

9、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权。

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

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

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

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

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

10、固定资产

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

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	25-50	4	1.92-3.84
2	机器设备	8-15	4	6.40
3	运输设备	10	4	9.60
4	办公设备	5-15	4	6.40

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

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

11、在建工程

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

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

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

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

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

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

14、非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

15、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、职工薪酬

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

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

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

17、预计负债

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

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

18、收入确认原则

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

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

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

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

19、政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、租赁

本集团租赁业务为经营租赁。

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

22、所得税的会计核算

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

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

23、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

24、终止经营

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

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

25、企业合并

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

26、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计估计变更及影响

无

六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税

本公司及本公司之控股子公司宝鸡国贸大酒店有限公司、陕西中桥拍卖行有限责任公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司、易食纵横餐饮管理（北京）有限公司、陕西国茂实业有限公司、天津易食航空配餐食品有限公司，2011年度适用25%的企业所得税税率。

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

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

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

2、增值税

商品销售收入适用增值税，商品销项税率为17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%、13%、6%和3%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本集团劳务收入、服务收入适用营业税，适用税率 5%。

4、城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为 7%、3%、2%。

本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司城建税适用税率为 5%。

5、房产税

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

本公司之控股子公司海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；新疆海航汉莎航空食品有限公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；甘肃海航汉莎航空食品有限公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；宜昌三峡机场航空食品有限公司自用房产以房产原值的 75%为计税依据，适用税率为 1.2%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子 公 司

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本	经营范围
宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00	宾馆、餐饮
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	有限责任	武汉	生产销售	2,000.00	铁路配餐
陕西辰济药业有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73	中药散片生产
陕西中桥拍卖行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00	资产拍卖
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00	航空配餐
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45	航空配餐
三亚汉莎航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00	航空配餐
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00	航空配餐
新疆海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00	航空配餐
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00	航空配餐
陕西国茂实业有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	3,440.00	宾馆、餐饮

易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	有限责任	北京	管理咨询	200.00	餐饮
天津易食航空配餐食品有限公司	有限责任	天津	生产销售	1,500.00	航空配餐

(续表)

公司名称	年末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并	备注
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,887.96	100	100	是	1
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	2,000.00	100	100	是	2
陕西辰济药业有限公司	1,569.05	66	66	是	3
陕西中桥拍卖行有限责任公司	79.38	95	95	是	4
北京新华空港航空食品有限公司	13,003.79	100	100	是	5
海南航空食品有限公司	4,020.86	51	51	是	6
三亚汉莎航空食品有限公司	1,557.97	49	49	是	7
宜昌三峡机场航空食品有限公司	435.31	100	100	是	8
新疆海航汉莎航空食品有限公司	1,115.35	51	51	是	9
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	878.80	51	51	是	10
陕西国茂实业有限公司	3,444.00	100	100	是	11
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	200.00	100	100	是	12
天津易食航空配餐食品有限公司	1,500.00	100	100	是	13

1、宝鸡国贸大酒店有限公司

宝鸡国贸大酒店有限公司（以下简称“国贸酒店”）是由本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司（以下简称“国际贸易中心”）共同出资组建的有限公司。公司营业执照注册号为 610300100047704。注册资本 8,888 万元，本公司出资 8,888 万元，占其注册资本的 100%。

法定代表人及董事长：周金生。主要业务是住宿、餐饮、租赁、小商品等。

2、武汉易食铁路餐饮服务有限公司

武汉易食铁路餐饮服务有限公司（以下简称“本公司”）是由易食集团股份有限公司出资设立，于 2011 年 7 月 20 日经武汉市工商行政管理局青山分局注册成立，取得由武汉市工商行政管理局青山分局核发的《企业法人营业执照》，注册号为：420107000069553。注册资本人民币 2,000.00 万元，其中：易食集团股份有限公司出资人民币 2,000.00 万元，持股 100.00%。注册资本已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华（汉）验字（2011）第 286 号验资报告予以验证。公司注册地址：武汉市青山区冶金大道 123-2 号，法定代表人：刘志强。

公司经营范围：铁路配餐（兼营：预包装食品零售）（不含凉菜、裱花蛋糕、生食海产品）（仅限持证的分支机构经营）餐车（快餐盒饭、热饮咖啡）（不含凉菜）；预包装食品零售、仓储（经

营期限与许可证核定的期限一致）（国家有专项规定的项目审批后或凭许可证在核定的期限内方可经营）。

3、陕西辰济药业有限公司

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

4、陕西中桥拍卖行有限责任公司

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

5、北京新华空港航空食品有限公司

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

2005 年 3 月，经公司股东会决议，增加注册资本 9,001 万元，增资后注册资本 12,000 万元，各股东按原比例增资，新华航食追加投资方式为现金，空港富视以坐落于北京市顺义区天竺空港工业区 12 号的土地使用权作为部分出资，该土地使用权已经北京宏成房地产价格评估有限公司以 2004 年 9 月 25 日出具的《土地评价报告》【（北京）宏成[2004]（估）字第 108 号】评估报告，变更后新华航空持股 51%，空港富视持股 49%。业经北京恒介会计师事务所“京恒验字[2006]第 0017 号”验资报告验证。

2005 年至 2009 年 12 月间，北京航食股东发生变更，2008 年 12 月经北京航食股东会通过《关于股权转让的决议》（新华航食股[2008]006 号），商业控股将其持有的北京航食 100%股权全部转

让给本公司，并于 2009 年 12 月 16 日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。法定代表人：雍大勇。

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

6、海南航空食品有限公司

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

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

2004 年至 2009 年 12 月间，海南航食股东发生变更，2009 年 11 月 12 日，经海南航食董事会通过《关于同意海航商业控股有限公司转让海南航空食品有限公司 51% 股权的决议》（琼航食董[2009]4 号），商业控股和本公司签订了《股权转让协议》，商业控股将所持有海南航食 51% 的股权转让给本公司，并于 2009 年 12 月 24 日办理完毕工商变更登记手续。

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

7、三亚汉莎航空食品有限公司

三亚汉莎航空食品有限公司（以下简称“三亚航食”）是于 2003 年 1 月经海南省人民政府“商外资琼 SY 合资字[2003]002 号”文批准，由海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）、三亚凤凰国际机场有限责任公司（以下简称“三亚机场”）、德国汉莎（亚洲）控股有限公司（以下简称“德国汉莎”）共同出资组建的中外合资企业，于 2003 年 2 月在海南省三亚市工商行政管理局注册，取得三亚市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为企合琼亚总字第 000783 号。注册资本 2,000 万元，其中：海航集团出资 200 万元，持股 10%，三亚机场出资 900 万元，持股 45%，德国汉莎出资 900 万元，持股 45%。注册资本业经海南中恒信会计师事务所“中恒信验字[2003]第 04130 号”验资报告验证。注册地址：三亚凤凰国际机场内，法人代表：刘志强。

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

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

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

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

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

经营范围包括：机上饮食，饮料，干鲜果，纪念品、点心、营养餐、保洁服务。

8、宜昌三峡机场航空食品有限公司

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

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

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

经营范围：国境口岸食品生产、经营（有效期至2012年8月25日）。

9、新疆海航汉莎航空食品有限公司

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

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

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

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

10、甘肃海航汉莎航空食品有限公司

甘肃海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“甘肃航食”）系由海航航空食品控股有限公司和德国汉莎膳食服务（香港）有限公司共同出资组建的中外合资企业，于2007年12月28日取得兰州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为620100400000151。注册资本为1,800万元，其中：航食控股出资918万元，持有51%股权；德国汉莎膳食服务（香港）有限公司出资882万元，持有49%股权。按照公司章程的规定，公司注册资本1,800万元由各股东分期在2009年12月27日前缴足。股东首次出资361.60万元，2008年9月第二次出资900.11万元，2008年11月5日第三次出资538.29万元，截止2008年11月5日，各股东已将实收资本缴足。以上出资业经甘肃中强会计师事务所“甘中验字[2007]第011号、甘中验字[2008]23、甘中验字[2008]25”验资报告验证。

公司注册地址：甘肃省兰州市中川机场96号。法定代表人：刘志强

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

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

甘肃航食于2008年1月开始筹建生产基地，2010年正式开始生产运营。

11、陕西国茂实业有限公司

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

公司注册地址：陕西省宝鸡市渭滨区经二路155号；法定代表人：李忠义。

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

12、易食纵横餐饮管理（北京）有限公司

易食纵横餐饮管理（北京）有限公司是由海航易控股有限公司和本公司于2010年共同出资组建，根据公司章程规定注册资本1,000万元，海航易控股有限公司占注册资本的40%，本公司占注册资本的60%；2011年3月31日，海航易控股有限公司将其拥有的全部股权转让给本公司，转让价80万元。

注册地址：北京市顺义区后沙峪镇双裕街80号；法定代表人：刘志强。

经营范围：餐饮管理；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。

13、天津易食航空配餐食品有限公司

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

注册地址：天津市东丽区金桥路3号316室；法定代表人：刘志强。

经营范围：航空配餐管理服务。

（二）本年合并财务报表合并范围的变动

1、本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	新增子公司	100.00	21,317,710.82	1,317,710.82

八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	613,683.98	1	613,683.98	218,184.11	1	218,184.11
人民币	613,683.98	1	613,683.98	218,184.11	1	218,184.11
银行存款 (注)	-	-	564,952,052.55	-	-	265,206,341.20
人民币	564,808,977.45	1	564,808,977.45	265,129,131.84	1	265,129,131.84
美元	22,706.98	6.3009	143,075.10	11,658.29	6.6227	77,209.36
其他货币 资金(注)	251,865.18	1	251,865.18	79,830.82	1	79,830.82
人民币	251,865.18	1	251,865.18	79,830.82	1	79,830.82
合计	-	-	565,817,601.71	-	-	265,504,356.13

注：本公司之子公司北京新华航食公司期末银行存款中有 20,000,000 元用于天津银行北京三元桥支行的质押借款。

注：截至本报告期末，其他货币资金主要为信用卡存款。

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	100,000.00	10,972.00
合计	100,000.00	10,972.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	117,717,383.10	91.88	1,683,629.84	75,223,563.77	89.96	1,370,224.02
1-2年	3,085,264.34	2.41	56,184.27	8,037,518.16	9.61	544,565.05
2-3年	6,974,237.46	5.44	693,096.61	42,335.33	0.05	10,989.37
3-4年	25,155.22	0.02	13,540.68	247,770.92	0.3	-
4-5年	246,779.82	0.19	-	-	-	-

5年以上	65,553.10	0.06	39,331.86	65,553.10	0.08	39,331.86
合计	128,114,373.04	100	2,485,783.26	83,616,741.28	100	1,965,110.30

(2) 应收账款风险分类

项目	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,800,000.00	4.53	580,000.00	10.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	38,524.33	0.03	35,009.33	90.88
其他单项金额不重大的应收账款	122,275,848.71	95.44	1,870,773.93	1.53
合计	128,114,373.04	100.00	2,485,783.26	1.94

(续)

项目	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	11,993,200.00	14.34	464,000.00	3.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,319.00	0.01	9,319.00	100.00
其他单项金额不重大的应收账款	71,614,222.28	85.65	1,491,791.30	2.08
合计	83,616,741.28	100.00	1,965,110.30	2.35

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	账龄
包鑫	22,175.33	22,175.33	100.00	2-3年
琼苑店	9,319.00	9,319.00	100.00	4-5年
中国东方航空股份有限公司云南分公司飞行队	7,030.00	3,515.00	50.00	3-4年
合计	38,524.33	35,009.33	100.00	-

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京首都航空有限公司	关联方	14,370,841.89	1年以内	11.22
海南航空股份有限公司	关联方	13,473,918.05	6个月以内	10.52
天津航空有限责任公司	关联方	12,426,210.64	1年以内	9.7
宝鸡市城市投资集团	非关联方	5,800,000.00	2-3年	4.53
香港快运航空有限公司	关联方	4,277,347.68	6个月以内	3.34

合计	-	50,348,318.26	-	39.31
----	---	---------------	---	-------

(6) 截止 2011 年 12 月 31 日,应收账款余额中应收关联方款项合计 56,921,091.56 元, 占应收账款总额的 44.43%。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	281,794.99	6.3009	1,775,562.04	215,441.29	6.6227	1,426,803.02
合计	281,794.99	6.3009	1,775,562.04	215,441.29	6.6227	1,426,803.02

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,576,350.32	76.18	415.59	2,336,152.22	81.65	-
1-2 年	604,748.00	17.88	-	513,301.06	17.94	-
2-3 年	193,910.65	5.73	-	11,791.70	0.41	-
3-4 年	6,866.50	0.21	-	-	-	-
合计	3,381,875.47	100.00	415.59	2,861,244.98	100	-

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	29,941,363.69	18.29	228,438.62	23,051,857.62	14.3	699,141.51
1-2 年	2,581,935.63	1.58	144,518.63	5,618,371.66	3.49	310,298.74
2-3 年	4,236,109.32	2.59	391,737.44	188,704.14	0.12	4,557.65
3-4 年	26,716.25	0.02	13,873.00	955,129.77	0.59	28,046.29
4-5 年	1,003,330.00	0.61	1,184.00	4,112,280.10	2.55	4,072,407.10
5 年以上	125,956,536.00	76.91	123,382,184.64	127,276,222.94	78.95	118,825,982.85
合计	163,745,990.89	100.00	124,161,936.32	161,202,566.23	100.00	123,940,434.14

(2) 其他应收款风险分类

项目	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	152,114,103.75	92.90	118,324,103.75	77.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.01	4,934,255.89	100.00
其他单项金额不重大的其他应收款	6,697,631.25	4.09	903,576.68	13.49

合计	163,745,990.89	100.00	124,161,936.32	75.83
----	----------------	--------	----------------	-------

(续)

项目	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	122,849,300.49	76.21	114,251,696.65	93.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.06	4,934,255.89	100.00
其他单项金额不重大的其他应收款	33,419,009.85	20.73	4,754,481.60	14.23
合计	161,202,566.23	100.00	123,940,434.14	76.88

(3) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100	账龄超过5年以上且收回可能性很小，已于2007年前全额计提坏账准备
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100	
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100	
市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100	
西安宝商电子	381,854.96	381,854.96	100	公司注销无法收回
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100	账龄超过5年以上且收回可能性很小
山西缠腰煤矿	7,400,000.00	4,440,000.00	60	账龄超过5-年按比例提取
陈仓园公寓楼-集团	4,072,407.10	4,072,407.10	100	账龄超过5年以上且收回可能性很小
合计	126,218,359.64	123,258,359.64	-	-

年末其他应收款中不含持本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
五星房地产开发公司	第三方	49,843,696.65	5年以上	30.44	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司	非关联方	29,000,000.00	5年以上	17.71	往来款
山西缠腰煤矿	拟参股公司	7,400,000.00	5年以上	4.52	往来款
陈仓园	非关联方	4,072,407.10	5年以上	2.49	往来款
宝鸡天华工贸有限责任公司	非关联方	3,200,000.00	5年以上	1.95	往来款
合计	-	93,516,103.75	-	57.11	-

(5) 2011年12月31日,其他应收款余额中应收关联方款项合计517,293.88元,占其他应收款总额的0.32%。

6、存货

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	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	12,026,648.83	-	12,026,648.83	7,334,282.02	-	7,334,282.02
周转材料	803,760.38	-	803,760.38	-	-	-
在产品	7,154,216.65	-	7,154,216.65	2,616,833.98	-	2,616,833.98
库存商品	-	-	-	5,039,108.03	-	5,039,108.03
低值易耗品	-	-	-	208,367.36	-	208,367.36
包装物	2,664,928.38	-	2,664,928.38	585,573.50	-	585,573.50
合计	22,649,554.24	-	22,649,554.24	15,784,164.89	-	15,784,164.89

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
按成本法核算的长期股权投资	50,400,000.00	40,400,000.00
按权益法核算的长期股权投资	6,888,474.46	3,969,876.89
长期股权投资合计	57,288,474.46	44,369,876.89
减: 长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	51,888,474.46	38,969,876.89

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	本年现金红利
成本法核算	-	-	-	-	-	-	-	-
长安银行 (原宝鸡市 商业银行)	0.301	0.301	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
宝鸡啤酒股份有限公司	5	5	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
陕西宴友思股份有限公司	1.7	1.7	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-

司								
永安财产保险有限公司	0.751	0.751	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
西北海航置业有限公司	8.3	8.3	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
北京通州国开村镇银行股份有限公司	10	10	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
小计	-	-	50,400,000.00	40,400,000.00	10,000,000.00	-	50,400,000.00	-
权益法核算	-	-	-	-	-	-	-	-
广州动车组餐饮有限公司	50	50	2,500,000.00	3,969,876.89	1,173,047.56	1,016,950.00	4,125,974.46	-
海南动车餐饮服务有限公司	50	50	2,500,000.00	-	2,762,500.00	-	2,762,500.00	-
小计	-	-	5,000,000.00	3,969,876.89	3,935,547.56	1,016,950.00	6,888,474.46	-
合计	-	-	55,400,000.00	44,369,876.89	13,935,547.56	1,016,950.00	57,288,474.46	-

(3) 对合营企业投资 (单位: 人民币万元)

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

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
广州动车组餐饮有限公司	1,262.75	490.23	772.52	4077.20	234.61
海南动车餐饮服务有限公司	1090.37	540.21	550.16	1651.11	50.16
合计	2,353.12	1,030.44	1,322.68	5,728.31	284.77

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

8、投资性房地产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原价	15,379,421.96	-	-	15,379,421.96
房屋、建筑物	12,976,189.75	-	-	12,976,189.75
土地使用权	2,403,232.21	-	-	2,403,232.21
累计摊销	1,636,854.02	381,275.40	-	2,018,129.42
房屋、建筑物	1,088,150.02	326,445.00	-	1,414,595.02

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
土地使用权	548,704.00	54,830.40	-	603,534.40
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	13,742,567.94	-381,275.40	-	13,361,292.54
房屋、建筑物	11,888,039.73	-326,445.00	-	11,561,594.73
土地使用权	1,854,528.21	-54,830.40	-	1,799,697.81

9、固定资产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原价	461,867,102.57	20,784,991.38	14,891,076.65	467,761,017.30
房屋建筑物	330,626,534.68	5,850,729.89	26,809.00	336,450,455.57
机器设备	72,578,180.83	5,775,108.02	1,720,183.73	76,633,105.12
运输设备	48,627,195.43	2,699,910.55	10,845,230.70	40,481,875.28
电子设备及其他	10,035,191.63	6,459,242.92	2,298,853.22	14,195,581.33
累计折旧	138,221,810.79	22,590,231.16	11,010,104.91	149,801,937.04
房屋建筑物	68,347,146.72	9,414,462.43	10,753.97	77,750,855.18
机器设备	42,543,986.51	6,556,179.43	911,080.55	48,189,085.39
运输设备	21,958,717.08	4,550,138.63	9,175,330.84	17,333,524.87
电子设备及其他	5,371,960.48	2,069,450.67	912,939.55	6,528,471.60
减值准备	263,718.57	-	77,686.76	186,031.81
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	249,536.30	-	63,504.49	186,031.81
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	14,182.27	-	14,182.27	-
账面价值	323,381,573.21	-1,805,239.78	3,803,284.98	317,773,048.45
房屋建筑物	262,279,387.96	-3,563,732.54	16,055.03	258,699,600.39
机器设备	29,784,658.02	-781,071.41	745,598.69	28,257,987.92
运输设备	26,668,478.35	-1,850,228.08	1,669,899.86	23,148,350.41
电子设备及其他	4,649,048.88	4,389,792.25	1,371,731.40	7,667,109.73

(1) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,122,232.50 元。本年增加的累计折旧为 22,590,231.16 元。

(2) 本年固定资产减少为报废及处置，原值为 14,891,076.65 元，累计折旧 11,010,104.91 元，减值准备 77,686.76 元，净值为 3,803,284.98 元。

(3) 固定资产中，子公司国贸酒店大楼的 2 层 2 号、3 层 1 号、4 层 1 号、8 层 1 号、9 层 1 号、10 层 1 号、11 层 1 号、12 层 1 号、13 层 1 号用于本公司本部的 5000 万长期借款抵押。

(4) 本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司的土地[宝市他项(2010)第 63 号]用于子公司

自身短期借款 400 万元的抵押。

(5) 本公司之控股子公司海南航空食品有限公司的土地[海口市国用(2008)第 009911 号]及房产[海房字第 HK201818 号]用于子公司自身短期借款 1900 万元的抵押。

(6) 本公司之控股子公司三亚汉莎航空食品有限公司的土地及房产[三土房(2008)字第 9722 号]用于子公司自身短期借款 2000 万元的抵押。

10、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
陇海大厦更新改造	-	-	-	15,655.00	-	15,655.00
海南厂房改建项目工程	-	-	-	544,050.00	-	544,050.00
合计	-	-	-	559,705.00	-	559,705.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
新疆生产厂房及配套设施建设项目尾款	-	43,232.50	43,232.50	-	-
陇海大厦更新改造	15,655.00	-	-	15,655.00	-
海南厂房改建项目工程	544,050.00	534,950.00	1,079,000.00	-	-
合计	559,705.00	578,182.50	1,122,232.50	15,655.00	-

11、无形资产

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价	85,576,357.42	3,159,200.00	-	88,735,557.42
土地使用权	51,676,617.23	-	-	51,676,617.23
特许经营权	33,600,000.00	2,500,000.00	-	36,100,000.00
软件使用权	299,740.19	659,200.00	-	958,940.19
累计摊销	33,236,037.31	3,489,416.31	-	36,725,453.62
土地使用权	9,566,092.71	1,169,269.54	-	10,735,362.25
特许经营权	23,644,444.60	2,116,666.72	-	25,761,111.32
软件使用权	25,500.00	203,480.05	-	228,980.05
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
账面价值	52,340,320.11	-330,216.31	-	52,010,103.80

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
土地使用权	42,110,524.52	-1,169,269.54	-	40,941,254.98
特许经营权	9,955,555.40	383,333.28	-	10,338,888.68
软件使用权	274,240.19	455,719.95	-	729,960.14

注：1、本年增加的累计摊销中，本年摊销 3,489,416.31 元。

2、特许经营权为本公司渭河大桥特许经营权、子公司易食纵横有限公司的铁路配餐经营权。

12、长期待摊费用

项目	2010年12月31日	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2011年12月31日	其他减少原因
临建房及改造工程	1,205,319.23	-	130,945.32	-	1,074,373.91	-
天津租入库房改造	-	520,334.32	-	-	520,334.32	-
海南房屋装修	-	702,898.00	181,697.53	-	521,200.47	-
合计	1,205,319.23	1,223,232.32	312,642.85	-	2,115,908.70	-

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
坏账准备	576,442.22	500,501.29
固定资产减值准备	46,507.95	-
未使用的职工教育经费	238,796.74	225,780.5
固定资产折旧	40,847.62	-
合计	902,594.53	726,281.79

(2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	2,262,139.35
未使用的职工教育经费	955,186.95
固定资产减值准备	186,031.81
固定资产折旧	163,390.49
合计	3,566,748.60

14、资产减值准备明细表

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少		2011年12月31日
			转回	其他转出	
坏账准备	125,905,544.44	742,175.14	-	-	126,647,719.58
固定资产减值准备	263,718.57	-	-	77,686.76	186,031.81
长期股权投资减值准备	5,400,000.00	-	-	-	5,400,000.00
合计	131,569,263.01	742,175.14	0.00	77,686.76	132,233,751.39

15、短期借款

短期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
信用借款	5,000,000.00	-
抵押借款	67,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	282,000,000.00	78,000,000.00
合计	354,000,000.00	82,000,000.00

(1) 本公司之控股子公司甘肃海航汉莎航空食品有限公司于 2011 年 3 月与交通银行股份有限公司甘肃分行签订了为期 12 个月的流动资金借款合同，借款本金 5,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 30 日，该合同为信用借款合同。

(2) 本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于 2011 年 6 月 17 日与渭滨联社营业部签订抵押借款合同，抵押物为辰济药业制药厂土地使用权（房屋建筑物），借款本金 4,000,000.00 元，借款利率为 6.31%，借款期限自 2011 年 6 月 17 日至 2012 年 6 月 9 日。

(3) 本公司之控股子公司海南航空食品有限公司于 2011 年 5 月 16 日与中国农业发展银行海南省分行签订抵押借款合同，抵押物为海南航空食品有限公司土地使用权、房屋建筑物，借款本金 25,000,000.00 元，借款利率为 6.31%，借款期限自 2011 年 5 月 16 日至 2012 年 5 月 15 日。

(4) 本公司之控股子公司三亚汉莎航空食品有限公司于 2011 年 3 月 30 日与中国农业发展银行三亚市分行签订抵押借款合同，抵押物为三亚汉莎航空食品有限公司土地使用权、房屋建筑物，借款本金 20,000,000.00 元，借款利率为 6.31%，借款期限自 2011 年 3 月 30 日至 2012 年 3 月 29 日。

(5) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 12 月 16 日与天津银行北京三元桥支行签订了质押借款合同，借款本金 18,000,000.00 元，利息率 6.5600%，借款期限自 2011 年 12 月 16 日至 2012 年 12 月 15 日。用北京新华空港航空食品有限公司的定期存单质押。

(6) 本公司于 2011 年 3 月 3 号与平安银行股份有限公司深圳分行签订保证借款合同，借款本金 60,000,000.00 元，借款利率为 6.363%，借款期限自 2011 年 3 月 3 日至 2012 年 3 月 5 日，海航置业控股（集团）有限公司为此借款提供担保。

(7) 本公司于 2011 年 6 月 30 号与平安银行股份有限公司深圳分行签订保证借款合同，借款本金 40,000,000.00 元，借款利率为 6.941%，借款期限自 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 1 月 22 日，海航置业控股（集团）有限公司为此借款提供担保。

(8) 本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于 2011 年 8 月 19 日与长安银行宝鸡广元路支行签订保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，借款利率为 8.528%，借款期限自 2011 年 8 月 19

日至 2012 年 8 月 19 日，海航易控股有限公司为此借款提供担保。

(9) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 8 月 2 日与北京银行天竺支行签订了保证借款合同，借款本金 18,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 8 月 2 日至 2012 年 8 月 1 日。由本公司提供保证担保。

(10) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 9 月 7 日与北京银行天竺支行签订了保证借款合同，借款本金 17,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 9 月 7 日至 2012 年 9 月 6 日。由本公司提供保证担保。

(11) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 12 月 14 日与北京银行天竺支行签订了保证借款合同，借款本金 20,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 12 月 15 日至 2012 年 12 月 14 日。由本公司提供保证担保。

(12) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 9 月 26 日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订了保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 9 月 26 日至 2012 年 9 月 26 日。由海航集团有限公司提供保证担保。

(13) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 11 月 8 日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订了保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，利息率 7.8720%，借款期限自 2011 年 11 月 8 日至 2012 年 11 月 8 日。由海航集团有限公司提供保证担保。

(14) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 10 月 28 日与天津银行北京三元桥支行签订了保证借款合同，借款本金 20,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 10 月 28 日至 2012 年 10 月 27 日。由本公司提供保证担保。

(15) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 12 月 15 日与天津银行北京三元桥支行签订了保证借款合同，借款本金 30,000,000.00 元，浮动利率，借款期限自 2011 年 12 月 15 日至 2012 年 12 月 14 日。由本公司提供保证担保。

(16) 本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司于 2011 年 10 月 31 日与宁波银行北京分行签订了保证借款合同，借款本金 10,000,000.00 元，利息率 7.2160%，借款期限自 2011 年 10 月 31 日至 2012 年 10 月 30 日。由海航置业控股（集团）有限公司提供保证担保。

(17) 本公司之控股子公司海南航空食品有限公司于 2011 年 6 月 21 日与国家开发银行海南省分行签订保证借款合同，借款本金 29,000,000.00 元，借款利率为 6.31%，借款期限自 2011 年 6 月 21 日至 2012 年 6 月 20 日，中汇财富投资担保有限公司为此借款提供担保。

(18) 本公司之控股子公司新疆海航汉莎航空食品有限公司于 2011 年 6 月 29 日与国家开发银

行海南省分行签订保证借款合同，借款本金 8,000,000.00 元，借款利率为 6.56%，借款期限自 2011 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 28 日，中汇财富投资担保有限公司为此借款提供担保。

16、应付账款

(1) 应付账款

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	68,843,244.27	60,869,630.16
其中：1 年以上	4,253,159.80	3,575,332.54

注：(1) 账龄超过 1 年的应付款项主要为本集团子公司应付海南航空股份有限公司材料款。(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、预收款项

(1) 预收款项

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	2,346,042.30	1,405,998.09
其中：1 年以上	27,200.00	32,689.14

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

18、应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	14,421,021.07	86,085,474.03	83,700,867.46	16,805,627.64
职工福利费	3,156,754.44	4,848,807.94	4,008,346.93	3,997,215.45
社会保险费	531,008.07	20,937,906.53	21,028,278.74	440,635.86
其中：医疗保险费	163,362.49	5,616,351.39	5,585,279.07	194,434.81
基本养老保险费	313,078.00	13,792,521.52	13,913,754.07	191,845.45
年金缴费（补充养老金）	17,475.00	239,436.50	228,324.50	28,587.00
失业保险费	14,348.36	763,155.27	767,569.36	9,934.27
工伤保险费	13,104.27	331,805.20	336,732.72	8,176.75
生育保险费	9,639.95	194,636.65	196,619.02	7,657.58
住房公积金	354,263.75	7,669,540.14	7,263,041.00	760,762.89
工会经费和职工教育经费	4,173,696.30	1,138,902.16	978,699.25	4,333,899.21
非货币性福利	0.00	28,438.94	28,438.94	0.00
辞退福利	8,874.61	52,370.39	61,245.00	0.00
其他	9,957,301.94	1,926,840.43	415,831.00	11,468,311.37
合计	32,602,920.18	122,688,280.56	117,484,748.32	37,806,452.42

注：本集团根据董事会决议按净利润的 10%或 5%提取职工福利及奖励基金；本期增加为甘肃海航汉莎航空食品有限公司提取 82,238.83 元，海南航空食品有限公司提取 1,023,950.96 元，三亚汉莎

航空食品有限公司提取 776,940.01 元，新疆海航汉莎航空食品有限公司提取 401,261.95 元。

19、应交税费

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	2,084,546.44	667,107.97
营业税	1,384,169.53	1,526,119.21
企业所得税	4,332,957.94	4,878,680.87
个人所得税	70,617.62	238,525.93
城市维护建设税	235,167.49	218,449.88
房产税	356,767.44	538,747.97
土地使用税	85,111.89	126,687.11
教育费附加	130,323.09	104,001.30
防洪保安基金	-	17,698.76
其他	248,250.15	213,010.15
合计	8,927,911.59	8,529,029.15

20、应付利息

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
短期借款	560,342.44	-
长期借款	115,958.33	-
合计	676,300.77	-

21、应付股利

单位名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	-	5,957,588.58
三亚凤凰国际机场有限责任公司	-	484,344.82
海航航空食品控股有限公司	-	7,080,946.07
宝鸡市国资委	362,686.87	1,606,133.71
香港海南航空食品有限公司	1,243,446.84	4,155,352.64
合计	1,606,133.71	19,284,365.82

22、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	111,992,184.56	93,524,396.78
其中：1 年以上	74,825,989.48	74,938,044.81

账龄超过 1 年的其他应付款主要是应付商业控股款项。

(2) 无应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
----	----	----	-------

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

23、长期借款

1) 长期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
抵押借款	50,000,000.00	-
合计	50,000,000.00	-

(1) 本公司于2011年6月30号与长安银行宝鸡火车站支行签订抵押借款合同，抵押物为本公司之子公司宝鸡国贸大酒店有限公司的房屋建筑物，借款本金50,000,000.00元，借款利率为7.315%，借款期限自2011年6月30日至2015年6月30日。

24、股本

股东名称/类别	2010年12月31日		本年变动					2011年12月31日	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	42,847,964	17.38	-	-	-	42,847,964	42,847,964	-	-
境内自然人持股	19,044	0.008	-	-	-	-	-	19,044	0.008
高管股份	10,713	0.004	-	-	-	-10,713	-10,713	-	-
有限售条件股份合计	42,877,721	17.39	-	-	-	42,858,677	42,858,677	19,044	0.008
无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	203,664,294	82.61	-	-	-	42,858,677	42,858,677	246,522,971	99.992
无限售条件股份合计	203,664,294	82.61	-	-	-	42,858,677	42,858,677	246,522,971	99.992
股份总额	246,542,015	100.00	-	-	-	-	-	246,542,015	100.00

海航易控股为本公司第一大股东，持有本公司股份比例为17.38%，于2011年9月22日解除限售。

25、资本公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价	281,991,689.70	-	433,430.28	281,558,259.42
其他资本公积	52,943,005.66	-	-	52,943,005.66
合计	334,934,695.36	-	433,430.28	334,501,265.08

截止 2011 年 12 月 31 日，本年减少资本公积 433,430.28 元为本公司收购子公司易食纵横餐饮管理（北京）有限公司的少数股权所致。

26、盈余公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	40,505,125.44	-	-	40,505,125.44
任意盈余公积	10,389,328.94	-	-	10,389,328.94
合计	50,894,454.38	-	-	50,894,454.38

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	-190,150,741.68	-
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：同一控制合并范围变更（注 1）	-	-
本年年初金额	-190,150,741.68	-
加：本年归属于母公司股东的净利润（注 1）	16,334,701.20	-
减：职工奖励及福利基金	2,284,391.75	5%、10%
本年年末金额	-176,100,432.23	-

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

28、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例（%）	2011年12月31日	2010年12月31日
陕西辰济药业有限公司	34.00	5,706,020.83	7,922,007.77
陕西中桥拍卖行有限责任公司	5.00	41,089.56	41,101.63
海南航空食品有限公司	49.00	41,494,979.48	41,069,921.48
三亚汉莎航空食品有限公司	51.00	28,792,116.37	21,263,567.72
新疆海航汉莎航空食品有限公司	49.00	16,592,370.58	12,856,621.82
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	49.00	10,550,533.99	9,784,890.49
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司		-	630,396.32
合计	-	103,177,110.81	93,568,507.23

注：本公司期初持有易食纵横餐饮管理（北京）有限公司股权比例为 60%，少数股权比例为 40%。

本公司本期对易食纵横餐饮管理（北京）有限公司股权增加至 100%。

29、营业收入、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	453,733,564.56	352,851,140.67
其他业务收入	62,792,948.13	60,130,946.77
合计	516,526,512.69	412,982,087.44
主营业务成本	284,465,322.84	231,711,793.39
其他业务成本	4,216,682.15	8,654,686.05
合计	288,682,004.99	240,366,479.44

本年营业收入、营业成本金额较上年金额增加较大，主要是因天津航食投入运营以及各航空食品配餐服务收入增加所致。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品配餐服务业	358,748,540.12	228,896,793.28	294,608,962.75	190,843,464.85
商品销售收入	53,570,597.26	25,890,978.20	14,316,002.61	9,221,084.17
路桥收入（注）	-	4,283,656.44	-	4,283,656.44
客房餐饮收入	9,758,307.94	600,483.52	16,424,919.26	5,270,201.67
药品销售	31,656,119.24	24,793,411.40	27,501,256.05	22,093,386.26
合计	453,733,564.56	284,465,322.84	352,851,140.67	231,711,793.39

注：本年度公司就路桥收入事宜多次与宝鸡市政府、宝鸡市城市投资集团公司协商，截止本报告出具日具体收费金额尚未达成一致。

(2) 主营业务—按地区分类

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	150,938,515.62	100,219,219.30	102,837,889.06	77,040,237.20
湖北地区	88,707,831.73	43,155,378.25	76,133,785.39	41,796,672.82
海南地区	120,762,796.63	85,344,831.72	89,468,610.15	60,537,764.94
陕西地区	40,569,765.18	29,677,551.36	43,600,827.51	31,647,244.37
甘肃地区	19,407,245.61	10,018,369.49	20,236,103.90	9,494,793.60
新疆地区	33,347,409.79	16,049,972.72	20,573,924.66	11,195,080.46
合计	453,733,564.56	284,465,322.84	352,851,140.67	231,711,793.39

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 290,923,913.46 元，占本年全部销售收入总额的 56.32%。

30、营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	8,738,796.56	8,343,702.08	5%
城市维护建设税	2,007,411.30	778,620.88	5%、7%
教育费附加	1,049,612.01	376,724.90	3%
地方教育费附加	347,758.48	-	2%
其他	270,388.35	220,606.02	-
合计	12,413,966.70	9,719,653.88	-

31、财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	15,916,568.31	2,867,501.93
减：利息收入	3,970,333.68	2,966,250.25
汇兑损失	101,219.30	51,193.54
手续费支出	857,371.94	-
其他支出	399,000.00	152,212.10
合计	13,303,825.87	104,657.32

32、资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	744,632.27	-9,261,062.11
固定资产减值准备	-	-
合计	744,632.27	-9,261,062.11

33、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,158,581.49	1,334,908.42
股权投资转让收益	-	-1,915,520.56
合计	2,158,581.49	-580,612.14

(2) 长期股权投资收益

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的原因
海南动车餐饮服务有限公司	262,500.00	-	-
广州动车组餐饮有限公司	1,173,047.56	1,334,908.42	-
长安银行	723,033.92	-	-
股权投资转让收益	-	-1915520.56	股权投资转让收益
合计	2,158,581.48	-580,612.14	-

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得	2,712,001.36	92,433.86
其中：固定资产处置利得	2,712,001.36	91,833.86
无形资产处置利得	-	600.00
债务重组利得	-	-
罚款收入	71,342.00	218,958.01
政府补助	236,917.25	306,000.00
盘盈利得	-	937.04
捐赠利得	313,664.49	15,000.00
无需支付款项	1,300,000.00	-
其他(注)	691,594.92	2,098,278.33
合计	5,325,520.02	2,731,607.24

注：营业外收入其他主要为本公司之各子公司废旧材料回收及个税返还形成的营业外收入。

(2) 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	来源和依据
政府扶持基金	236,917.25	-	北京市顺义区财政局
困难企业社保补贴	-	306,000.00	困难企业享受社保补贴、岗位补贴
合计	236,917.25	306,000.00	-

35、营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	676,858.60	102,872.25
其中：固定资产处置损失	676,858.60	102,872.25
无形资产处置损失	-	-
非常损失	17,576.82	-
罚款	2,350.00	34,200.00
税款滞纳金	83,290.74	283.5
其他	73,698.87	344,389.91
合计	853,775.03	481,745.66

36、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
当年所得税	21,247,394.63	13,038,836.15
递延所得税	-144,873.69	25,590.61
合计	21,102,520.94	13,064,426.76

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
----	----	---------	---------

归属于母公司股东的净利润	1	16,334,701.20	29,994,735.86
归属于母公司的非经常性损益	2	4,160,235.03	1,977,030.71
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	12,174,466.17	28,017,705.15
年初股份总数	4	246,542,015.00	246,542,015.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11$	246,542,015.00	246,542,015.00
	$-8\times 9\div 11-10$		
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.0663	0.1217
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.0494	0.1136
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0663	0.1217
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0494	0.1136

38、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度
保证金、押金	402,430.00
利息收入	4,829,689.24
往来款	665,559,860.69
代收客户缴纳水电、燃气等费用	1,969,808.30
代收代缴(职工)	1,478,472.68
备用金	3,039,221.25
其他	1,810,462.04
合计	679,089,944.20

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度
----	---------

项目	2011 年度
往来款	653,893,380.67
水电费、物业费等	5,622,439.16
审计、咨询、信息披露费	1,925,236.38
修理费	1,704,880.73
代收代付款	1,159,684.07
办公费、会议费	13,885,569.33
车辆、交通和运输费	1,319,209.79
备用金	1,800,570.85
退休人员工资	3,846,057.34
手续费	519,345.51
业务活动费	3,231,745.46
燃料费	1,256,225.63
租赁费	2,596,933.66
差旅费	4,371,177.03
其他经营管理费	3,443,426.85
其他	7,245,047.30
合计：	707,820,929.76

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度
为借款质押的定期存单	20,000,000.00
借款额度占用费	999,000.00
手续费	296,965.28
合计	21,295,965.28

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	30,400,440.23	46511862.37
加：资产减值准备	744,632.27	-9261062.11
固定资产折旧	22,156,948.05	19793034.38
无形资产及投资性房地产摊销	6,017,353.76	3403629.6
长期待摊费用摊销	387,642.85	104,134.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	374,931.45	-37,191.36
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-3,272,642.93	49,729.75
财务费用（收益以“-”填列）	15,637,593.40	2,902,413.21
投资损失（收益以“-”填列）	-2,158,581.49	-580,612.14
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-73,678.58	25,590.61
存货的减少（增加以“-”填列）	-7,624,633.32	26,708,479.55

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-279,076,257.16	-66,570,528.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	258,892,203.43	66,092,577.30
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	42,405,951.96	89,142,057.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	545,817,601.71	265,504,356.13
减：现金的期初余额	265,504,356.13	221,951,814.63
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	280,313,245.58	43,552,541.50

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	2011 年度	2010 年度
取得子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	20,800,000.00	34,440,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	14,265,550.89
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	180
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	14,265,370.89
4. 取得子公司的净资产	6,045,441.13	34,440,000.00
流动资产	17,178,905.37	180.00
非流动资产	2,441,146.13	34,440,000.00
流动负债	13,574,610.37	180.00
非流动负债	-	-
处置子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	5,398,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	2,059,594.08
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	3,338,405.92
4. 处置子公司的净资产	-	30,672,600.00
流动资产	-	46,272,200.00
非流动资产	-	13,600.00
流动负债	-	15,613,200.00
非流动负债	-	-

(4) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
现金	545,817,601.71	265,504,356.13

项目	2011 年度	2010 年度
其中：库存现金	613,683.98	218,184.11
可随时用于支付的银行存款	544,952,052.55	265,206,341.20
可随时用于支付的其他货币资金	251,865.18	79,830.82
现金等价物	-	-
期末现金和现金等价物余额	545,817,601.71	265,504,356.13

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、母公司及最终控制方

(1) 母公司基本情况

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

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
海航易控股有限公司	680,000,000.00	-	-	680,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比 (%)		表决权比例 (%)	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	年末比例	年初比例	年末比例	年初比例
海航易控股有限公司	42,847,964	42,847,964	17.38	-	17.38	-

2、子公司

(1) 子公司单位：人民币万元

公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本
宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	有限责任	武汉	生产销售	2,000.00
陕西辰济药业有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73
陕西中桥拍卖行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45
三亚汉莎航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00
陕西国茂实业有限公司	有限责任	陕西	酒店服务	3,440.00

易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	有限责任	北京	管理咨询	200.00
天津易食航空配餐食品有限公司	有限责任	天津	生产销售	1,500.00

(2) 子公司的注册资本及其变化(单位: 人民币万元)

子公司名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,888.00	-	-	8,888.00
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00
陕西辰济药业有限公司	800.73	-	-	800.73
陕西中桥拍卖行有限责任公司	100.00	-	-	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	12,000.00	-	-	12,000.00
海南航空食品有限公司	5,001.45	-	-	5,001.45
三亚汉莎航空食品有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	220.00	-	-	220.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	2,400.00	-	-	2,400.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	1,800.00	-	-	1,800.00
陕西国茂实业有限公司	3,444.00	-	-	3,444.00
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	200.00	-	-	200.00
天津易食航空配餐食品有限公司	1,500.00	-	-	1,500.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	2011年12月31日	2010年12月31日	年末比例	年初比例
宝鸡国贸大酒店有限公司	88,880,000.00	88,880,000.00	100	100
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	20,000,000.00	-	100	
陕西辰济药业有限公司	5,284,832.75	5,284,832.75	66	66
陕西中桥拍卖行有限责任公司	950,000.00	950,000.00	95	95
北京新华空港航空食品有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	100	100
海南航空食品有限公司	25,510,215.42	25,510,215.42	51	51
三亚汉莎航空食品有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	49	49
宜昌三峡机场航空食品有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100	100
新疆海航汉莎航空食品有限公司	12,240,000.00	12,240,000.00	51	51
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	9,180,000.00	9,180,000.00	51	51
陕西国茂实业有限公司	34,440,000.00	34,440,000.00	100	100
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	2,000,000.00	1,200,000.00	100	60
天津易食航空配餐食品有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	100

3、合营企业及联营企业

(1) 合营企业

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

(2) 财务信息

被投资单位名称	2011年12月31日 (万元)			2011年 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业	2,353.12	1,030.44	1,322.68	5,728.31	284.77
广州动车组餐饮有限公司	1,262.75	490.23	772.52	4077.20	234.61
海南动车餐饮服务有限公司	1090.37	540.21	550.16	1651.11	50.16

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	天津航空有限责任公司	销售、提供劳务
	长春名门饭店有限公司	销售
	吉旅集团长白山宾馆	销售
	吉旅集团紫荆花饭店	销售
	广东中央酒店有限公司	销售
	三亚凤凰国际机场有限责任公司	销售
	海南海航饮品有限公司	销售
	海航集团财务有限公司	金融服务
	广州市城建天誉房地产开发有限公司	往来款、销售
	苏州饭店有限责任公司	往来款、销售
	陕西皇城海航酒店有限公司	往来款、销售
	大新华航空技术有限公司	往来款、销售
	海南易铁动车组餐饮服务有限公司	往来款、销售
	海南福顺楼餐饮管理有限公司	销售
	儋州海航新天地酒店有限公司	往来款、销售
	杭州华庭云栖度假酒店有限公司	往来款、销售
	湖南家润多超市有限公司	往来款、销售
	天津渤海租赁有限公司	往来款、销售
	海南海航航空销售有限公司	往来款、销售
	海航机场集团有限公司	往来款、销售
深圳宝源创建有限公司	往来款、销售	
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	往来款、销售	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	购宝乐商业（湖南）有限公司	往来款
	海南民生百货商场有限公司	往来款、销售
	北京首都航空有限公司	往来款、销售
	海南航空学校有限责任公司	往来款、提供劳务
	海南新生飞翔购物有限公司	往来款、提供劳务
	海航思福汽车租赁有限公司	往来款
	吉林省旅游集团有限责任公司	往来款
	三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	往来款
	大新华运通国际旅行社有限公司	往来款
	兰州中川机场管理有限公司	往来款
	海航商业控股有限公司	往来款
	海南国商酒店管理有限公司	往来款
	宜昌三峡机场有限责任公司	往来款
	海南兴隆温泉康乐园有限公司	销售
	亚太国际会议中心有限公司	销售
	杭州花港海航度假酒店有限公司	销售
	海南海航国商酒店管理有限公司	往来款
	宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	租赁、往来款
	海南海航航空信息系统有限公司	往来款
	海南海岛欧铂物业管理有限公司	往来款、销售
	三亚凤凰物业管理有限公司	往来款
(2) 其他关联关系方	香港航空有限公司	销售
	海南航空股份有限公司	销售、提供劳务
	大新华航空有限公司	销售、提供劳务
	中国新华航空有限责任公司	销售
	香港快运航空有限公司	销售、提供劳务
	云南祥鹏航空有限责任公司	销售
	海南美兰国际机场股份有限公司	销售
	北京金玉万豪酒店	销售
	海南新国宾馆有限公司	销售
	北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	销售
	西部航空有限责任公司	销售、提供劳务
	海南海航全来顺健康产业有限公司	销售
	大新华物流控股（集团）有限公司	销售
	三亚航空旅游职业学校	销售
	甘肃机场集团有限公司	往来款、销售
	长安航空有限责任公司	往来款
	海航会所筹备组	销售

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	山西航空有限责任公司	往来款
	德国汉莎（亚洲）控股有限公司	往来款
	金海重工股份有限公司	往来款
	民安财产保险有限公司	往来款、销售
	海口美兰国际机场有限责任公司	往来款、销售
	扬子江快运航空有限公司	往来款、销售
	三亚阿特米斯游艇娱乐有限公司	往来款、提供劳务
	海航天天快递（上海）有限公司	往来款
	天津市海运股份有限公司	往来款
	北京牵手果蔬饮品股份有限公司	往来款
	广州动车组餐饮有限公司	往来款
	海航神鹿新能源控股有限公司	往来款
	海南海航中免免税品有限公司	销售
	海航绿色实业开发有限公司	销售
	海航航空食品控股有限公司	往来款
	海航酒店(集团)有限公司	销售
	天津海航绿色农业科技开发有限公司	往来款
	天津海航新农村建设投资有限公司	往来款
	北京天辰展示工程有限公司	往来款
	上海浦发大厦置业有限公司	往来款

（二）关联交易

1、销售商品

关联方类型及关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
母公司及最终控制方	1,059,867.85	0.27	1,179,067.76	0.4
海航集团有限公司	1,059,867.85	0.27	1,179,067.76	0.4
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	26,139,896.74	6.67	17,968,162.18	6.08
天津航空有限责任公司	6,867,074.56	1.75	6,625,770.55	2.25
北京首都航空有限公司	12,693,027.78	3.23	8,870,026.08	3.01
长春名门饭店有限公司	-	-	245,931.62	0.08
吉旅集团长白山宾馆	-	-	323,504.27	0.11
吉旅集团紫荆花饭店	-	-	336,324.79	0.11
广州市城建天誉房地产开发有限公司	-	-	472,292.31	0.16
苏州饭店有限责任公司	-	-	286,995.73	0.1
陕西皇城海航酒店有限公司	237,782.05	0.06	160,625.66	0.05
大新华航空技术有限公司	310,118.47	0.08	144,769.22	0.05
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	2,789,702.73	0.71	-	-

关联方类型及关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
海南福顺楼餐饮管理有限公司	707,993.16	0.18	-	-
儋州海航新天地酒店有限公司	421,105.99	0.11	-	-
海南海航饮品有限公司	405,583.34	0.10	-	-
湖南家润多超市有限公司	270,384.62	0.07	-	-
天津渤海租赁有限公司	131,196.00	0.03	-	-
海南海航航空销售有限公司	90,328.73	0.02	-	-
海航机场集团有限公司	86,820.76	0.02	-	-
深圳宝源创建有限公司	75,827.35	0.02	-	-
海航国际旅游岛开发建设(集团)有限公司	69,825.27	0.02	-	-
购宝乐商业(湖南)有限公司	67,697.44	0.02	-	-
海南民生百货商场有限公司	64,398.35	0.02	-	-
广东中央酒店有限公司	-	-	100,512.83	0.03
海南兴隆温泉康乐园有限公司	257,521.83	0.07	196,880.92	0.07
亚太国际会议中心有限公司	152,256.41	0.04	161,297.43	0.05
杭州花港海航度假酒店有限公司	65,982.90	0.02	43,230.77	0.01
海南海岛欧铂物业管理有限公司	375,269.00	0.10	-	-
其他关联关系方	151,121,559.41	38.41	111,151,502.17	37.75
海南航空股份有限公司	131,722,010.59	33.49	97,235,786.13	33.01
大新华航空有限公司	6,075,180.91	1.54	4,205,967.35	1.43
中国新华航空有限责任公司	2,689,176.76	0.68	3,021,048.37	1.03
香港快运航空有限公司	5,518,707.84	1.40	2,314,458.64	0.79
云南祥鹏航空有限责任公司	1,603,654.29	0.41	1,175,927.86	0.4
香港航空有限公司	27,129.86	0.01	538,383.82	0.18
海南美兰国际机场股份有限公司	277,583.68	0.07	540,131.32	0.18
海南新国宾馆有限公司	120,797.01	0.03	53,822.55	0.02
西部航空有限责任公司	1,300,306.16	0.33	319,557.85	0.11
海航绿色实业开发有限公司	2,506.84	0.00	369,136.08	0.13
甘肃机场集团有限公司	13,162.40	0.00	152,436.00	0.05
金海重工股份有限公司	614,293.17	0.16	-	-
民安财产保险有限公司	242,793.16	0.06	-	-
海口美兰国际机场有限责任公司	122,494.14	0.03	-	-
扬子江快运航空有限公司	81,032.44	0.02	-	-
其他	710,730.16	0.34	1,224,846.20	0.42
合计	178,321,324.00	45.35	130,298,732.11	44.23

2、提供劳务

关联方类型及关联方名称	2011 年	2010 年
-------------	--------	--------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	4,244,344.97	5.75	2,049,770.96	3.88
天津航空有限责任公司	1,777,304.32	2.41	1,204,282.90	2.28
北京首都航空有限公司	2,145,864.80	2.91	845,488.06	1.60
海南航空学校有限责任公司	-	-	9,757.00	0.02
海南新生飞翔购物有限公司	297,455.85	0.40	-	-
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	23,720.00	0.03	-	-
其他关联关系方	52,339,183.37	70.93	46,962,880.44	88.8
海南航空股份有限公司	39,180,773.02	53.11	45,239,911.25	85.54
大新华航空有限公司	180.00	0.00	637,707.79	1.21
香港快运航空有限公司	113,741.60	0.15	39,531.20	0.07
海南海航中免免税品有限公司	42,676.50	0.06	115,220.00	0.22
海南新生飞翔商贸有限公司	-	-	23,470.00	0.04
扬子江快运航空有限公司	1,720.00	0.00	27,245.30	0.05
西部航空有限责任公司	75,540.00	0.10	25,500.00	0.05
云南祥鹏航空有限责任公司	1,139,570.10	1.54	794,854.50	1.5
香港航空有限公司	2,856.60	0.00	49,343.40	0.09
宜昌三峡机场有限公司	-	-	340.00	-
三亚阿特米斯游艇娱乐有限公司	600.00	0.00	-	-
中国新华航空有限责任公司	11,781,525.55	15.97	-	-
合计	56,583,528.34	76.68	49,012,651.40	92.67

3、关联采购

关联方类型及关联方名称	2011年		2010年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	-	-	-	-
海南海航饮品有限公司	853,440.97	0.21	732,012.69	11.27
其他关联方	-	-	-	-
海航绿色实业开发有限公司	814,361.53	0.20	834,764.94	0.99
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	140,966.80	0.03	-	-
合计	1,808,769.30	0.44	9,073,777.63	12.26

4、资金存放

(1) 2011年度

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	1,268,806,469.12	-	1,268,806,469.12	-
合计	1,268,806,469.12	-	1,268,806,469.12	-

(2) 2010 年度

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

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

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司之部分控股子公司在海航集团财务有限公司资金存放余额 0.00 元。

5、关联租赁情况

本公司之控股子公司辰济药业与宝鸡商业于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路 78 号的 4,460.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，租赁期限 20 年，年租金按照 66 元/平方米（每 5 年递增 5%）。依据上述协议内容，宝鸡商业应支付辰济药业 2011 年土地租赁费为 294,360.00 元。

本公司之分公司宝商集团宝鸡饭店与宝鸡商业于 2008 年 7 月 31 日签订《土地租赁协议》，协议约定宝商集团宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路 3 号的 3,900.00 平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，月租金为 130 元/平方米。此外宝鸡商业自 2008 年 7 月 31 日起租赁宝商集团宝鸡饭店的部分客房及会议室作为办公场地。依据上述协议内容，宝鸡商业应支付宝商集团宝鸡饭店 2011 年土地租赁费 6,084,000.00 元及房屋租金 66,240.00 元。

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航集团有限公司	北京航食	10,000,000.00	2011/9/26	2012/9/26	否
	北京航食	10,000,000.00	2011/11/8	2012/11/8	否
海航置业控股（集团）有限公司	本公司	60,000,000.00	2011/3/3	2012/3/5	否
	本公司	40,000,000.00	2011/6/30	2012/1/22	否
	北京航食	10,000,000.00	2011/10/31	2012/10/30	否
本公司	辰济药业	10,000,000.00	2011/8/19	2012/8/19	否
	北京航食	9,000,000.00	2011/8/2	2012/8/1	否
	北京航食	9,000,000.00	2011/8/10	2012/8/9	否
	北京航食	17,000,000.00	2011/9/7	2012/9/6	否
	北京航食	20,000,000.00	2011/12/15	2012/12/14	否

	北京航食	20,000,000.00	2011/10/28	2012/10/27	否
	北京航食	30,000,000.00	2011/12/15	2012/12/14	否

7、关键管理人薪酬

本报告期，本公司共向关键管理人员支付薪酬 95.2 万元。关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

8、其他关联交易

本公司之关联公司海南航空股份有限公司为本公司提供航空客运服务，本报告期提供服务金额为 2,174,226.84 元。航空客运服务定价标准为航空客运市场之公允价格。

(三) 关联方往来余额

1、关联方应收账款

关联方（项目）	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
母公司及最终控制方	386,519.00	992,156.39
其中：海航集团有限公司	386,519.00	992,156.39
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	32,804,179.36	18,149,314.79
其中：天津航空有限责任公司	12,426,210.64	6,077,198.97
北京首都航空有限公司	14,370,841.89	4,057,030.30
长春名门饭店有限公司	493,310.00	493,310.00
广东中央酒店有限公司	-	117,600.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	311,946.00	111,245.45
亚太国际会议中心有限公司	178,140.00	-
海南海航国商酒店管理有限公司	-	7,032.00
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	3,641,975.44	6,193,200.00
三亚凤凰国际机场有限责任公司	-	860.00
吉林省旅游集团有限责任公司	-	403,348.00
陕西皇城海航酒店有限公司	-	207,341.00
苏州饭店有限责任公司	-	335,785.00
海航机场集团有限公司	16,794.00	58,382.00
三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	-	30,418.00
辰济大药房	374,030.50	-
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	287,592.15	-
大新华航空技术有限公司	-	-

关联方（项目）	2011年12月31日	2010年12月31日
	279,533.04	
海南海岛欧铂物业管理有限公司	167,279.20	49,014.40
海南海航饮品有限公司	90,746.50	-
海航思福汽车租赁有限公司	89,013.00	-
大新华运通国际旅行社有限公司	76,767.00	-
其他	-	56,564.07
其他关联关系方	23,730,393.20	14,669,435.06
其中：海南航空股份有限公司	13,473,918.05	7,019,881.18
海南海航中免免税品有限公司	-	40,909.70
中国新华航空有限责任公司	1,100,606.45	1,846,246.60
大新华航空有限公司	-	105,426.94
香港快运航空有限公司	4,277,347.68	2,338,444.40
香港航空有限公司	-	398,705.90
海南美兰国际机场股份有限公司	-	838,923.13
云南祥鹏航空有限责任公司	-	659,146.60
海南新国宾馆有限公司	141,332.50	291,274.55
甘肃机场集团有限公司	139,312.00	133,328.00
长安航空有限责任公司	-	115,399.41
海南海航全来顺健康产业有限公司	83,167.74	84,797.87
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	-	146,520.00
西部航空有限责任公司	1,267,377.60	181,196.60
扬子江快运航空有限公司	74,878.00	70,153.00
云南祥鹏航空有限公司	2,294,190.90	-
金海重工股份有限公司	339,535.00	-
海航天天快递（上海）有限公司	312,941.00	-
海南新生飞翔商贸有限公司	58,250.85	-
天津市海运股份有限公司	46,875.00	-
其他	120,660.43	350,066.78
合计	56,921,091.56	33,810,906.24

2、关联方其他应收款

关联方（项目）	2011年12月31日	2010年12月31日
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	66,240.00	5,637,603.84
其中：宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	66,240.00	5,637,603.84
其他关联关系方	451,053.88	42,695.10
其中：海南航空股份有限公司	42,695.10	42,695.10
兰州中川机场管理有限公司	210,018.33	-
天津海航绿色农业科技开发有限公司	148,231.45	-
天津海航新农村建设投资有限公司	50,109.00	-
合计	517,293.88	5,680,298.94

3、关联方预收账款

关联方（项目）	2011年12月31日	2010年12月31日
其他关联关系方	210,306.00	816,960.62
其中：海南航空股份有限公司	-	816,960.62
海南海航饮品有限公司	210,306.00	-
合计	210,306.00	816,960.62

4、关联方应付账款

关联方（项目）	2011年12月31日	2010年12月31日
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	390,096.82	270,860.40
海南海航饮品有限公司	4,538.83	270,860.40
陕西辰济药业有限公司	385,557.99	-
其他关联关系方	3,417,599.84	2,803,120.24
其中：海南航空股份有限公司	2,776,906.24	2,776,906.24
海航绿色实业开发有限公司	-	19,264.00
海南航空股份有限公司美兰基地食堂	-	6,950.00
天津海航绿色农业科技开发有限公司	323,273.00	-
北京天辰展示工程有限公司	282,825.80	-
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	34,594.80	-
合计	3,807,696.66	3,073,980.64

5、关联方其他应付款

关联方（项目）	2011年12月31日	2010年12月31日
母公司及最终控制方	446,799.52	384,122.12
其中：海航易控股有限公司	74,021.40	1,100.00
海航集团有限公司	372,778.12	383,022.12
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	55,874,868.19	55,441,238.94
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	850,267.04	310.88
海航商业控股有限公司	52,754,177.31	52,754,177.31
海南海岛欧铂物业管理有限公司（原恒禾物业）	81,884.74	188,290.33
海航航空食品控股有限公司	-	4,000.00

海南国商酒店管理有限公司	753	753
陕西中桥拍卖行有限责任公司	876,030.00	-
海南海航饮品有限公司	33,673.75	988.69
三亚凤凰国际机场有限责任公司	-	76,795.49
兰州中川机场管理有限公司	-	2,278,056.55
海南海航航空信息系统有限公司	60,251.97	103,779.67
宜昌三峡机场有限责任公司		13,785.00
海航思福汽车租赁有限公司	57,231.12	-
天津航空有限责任公司	1,160,599.26	-
其他	-	20,302.02
其他关联关系方	4,293,065.16	4,268,937.72
其中：海南航空股份有限公司	2,860,798.25	1,496,659.44
海航酒店(集团)有限公司	468,751.00	468,751.00
海南美兰国际机场股份有限公司	-	1,968,728.00
海南海航全来顺健康产业有限公司	53,680.28	45,973.48
北京天辰展示工程有限公司	-	282,825.80
海口美兰国际机场有限责任公司	900,485.63	-
上海浦发大厦置业有限公司	9,350.00	-
其他	-	6,000.00
合计	60,614,732.87	60,094,298.78

十、或有事项

1、集团内担保

(1) 本公司为子公司北京新华空港航空食品有限公司提供 1,800 万元流动资金借款担保，担保期限为 2011 年 8 月 2 日至 2012 年 8 月 1 日。

(2) 本公司为子公司北京新华空港航空食品有限公司提供 1,700 万元流动资金借款担保，担保期限为 2011 年 9 月 7 日至 2012 年 9 月 6 日。

(3) 本公司为子公司北京新华空港航空食品有限公司提供 2,000 万元流动资金借款担保，担保期限为 2011 年 12 月 14 日至 2012 年 12 月 14 日。

(4) 本公司为子公司北京新华空港航空食品有限公司提供 2,000 万元流动资金借款担保，担保期限为 2011 年 10 月 28 至 2012 年 10 月 27 日。

(5) 本公司为子公司北京新华空港航空食品有限公司提供 3,000 元万元流动资金借款担保，担保期限为 2011 年 12 月 15 日至 2012 年 12 月 14 日。

2、除存在上述或有事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无

十二、资产负债表日后事项

无

十三、分部信息

1、2011 年度报告分部

项目	陕西地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
营业收入	49,416,479.00	19,889,459.17	171,816,175.26	149,286,940.56
其中：对外交易收入	49,416,479.00	19,889,459.17	171,816,175.26	149,286,940.56
营业费用	13,140,435.98	3,152,440.26	23,131,655.54	15,342,551.90
营业利润（亏损）	-20,425,927.28	2,448,161.26	23,591,923.55	34,001,064.71
资产总额	1,049,538,734.03	31,305,144.87	414,798,280.09	270,238,726.20
负债总额	502,270,053.89	9,773,442.85	236,242,445.85	132,804,210.43
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	9,802,680.55	1,500,784.74	10,941,929.11	3,645,176.85
资本性支出	2,379,978.70	1,260,175.75	8,574,907.76	3,559,812.62

(续)

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业收入	89,854,821.91	36,262,636.79	-	516,526,512.69
其中：对外交易收入	89,854,821.91	36,262,636.79	-	516,526,512.69
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	29,583,639.40	3,506,644.44	-	87,857,367.52
营业利润（亏损）	6,584,026.15	11,193,351.43	-10,364,093.33	47,028,506.49
资产总额	49,184,500.25	52,032,062.08	-666,282,592.86	1,200,814,854.66
负债总额	21,900,837.43	18,170,081.31	-279,357,920.45	641,803,151.31
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	276,171.02	1,229,302.70	-	27,396,044.97
资本性支出	260,060.00	2,323,835.46	-	18,358,770.29

2、2010 年度报告分部

项目	陕西地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
营业收入	55,270,628.32	20,475,757.90	123,177,001.33	115,737,815.84
其中：对外交易收入	54,945,280.52	20,475,757.90	123,177,001.33	115,737,815.84
分部间交易收入	325,347.80	-	-	-
营业费用	4,195,799.12	3,089,098.56	17,646,781.02	11,377,137.06
营业利润（亏损）	12,164,003.35	3,439,017.95	12,708,079.98	31,943,840.60
资产总额	695,624,052.45	29,877,274.17	233,399,060.42	195,979,886.93

项目	陕西地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
负债总额	131,270,603.69	9,908,109.90	91,132,015.09	70,470,450.61
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	10,015,491.43	966,356.82	7,472,982.92	3,150,111.42
资本性支出	2,449,763.09	6,670,911.84	5,310,842.27	4,599,980.85

(续)

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业收入	76,368,357.19	22,277,874.66	-	412,982,087.44
其中：对外交易收入	76,368,357.19	22,277,874.66	-	412,982,087.44
分部间交易收入	-	-	-325,347.80	-
营业费用	20,855,392.77	2,111,919.12	-	59,276,127.65
营业利润（亏损）	6,147,476.31	5,325,336.78	-	71,727,754.97
资产总额	28,001,333.88	43,265,644.80	-392,141,982.18	834,005,270.47
负债总额	19,424,829.56	17,027,641.09	-41,017,309.76	298,216,340.18
补充信息	-	-	-	-
折旧和摊销费用	240,303.93	1,129,107.23	-	22,974,353.75
资本性支出	833,841.89	6,349,354.42	-	26,214,694.36

十四、其他重要事项

1、本公司 2007 年合并宝鸡饭店及陕西中桥拍卖行有限公司。截止本报告出具日，本公司并入之原宝鸡饭店之资产仍以原国有独资企业-宝鸡饭店之名义对外经营，未办理完毕相关税务、工商变更登记手续。截止本报告出具日，陕西中桥拍卖行有限公司工商登记、公司章程等法律文件变更手续仍未办理完毕，90%股份之出资人仍为宝鸡饭店。中桥拍卖行目前已停止经营业务，2008 年度营业执照未经年检，其拍卖经营批准证书已于 2009 年 2 月 28 日起失效。

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

3、本公司控股子公司甘肃海航汉莎食品有限公司按照增值税有关条例规定应该缴纳增值税，而在 2011 年本公司根据当地税务局的要求，按照营业税-服务业缴纳营业税(营业税税率 5%)，自 2012 年 1 月份起，开始缴纳增值税。

4、本公司控股子公司宝鸡国贸大酒店有限公司和国茂实业有限公司房屋建筑物因设施老化等原因，于 2011 年 1 月 24 日向行政主管部门申请停业装修，2011 年停业后，装修方案筹划推进中，装修工程尚未实施。

5、2010年10月26日本公司股东海航易控股有限公司将其持有的本公司流通股42,847,964股分别质押给海口市城郊农村信用合作联社股份有限公司、文昌市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、澄迈县农村信用合作联社、临高县农村信用合作联社、琼中黎族苗族自治县农村信用合作联社股份有限公司、海南白沙农村合作银行、琼海市农村信用合作联社，上述质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限为2年。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	2011年12月31日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,800,000.00	54.33	580,000.00	89.19	11,993,200.00	100.00	464,000.00	100.00
其他单项金额不重大的其他应收款	4,876,400.00	45.67	70,300.00	10.81	-	-	-	-
合计	10,676,400.00	100.00	580,000.00	100.00	11,993,200.00	100.00	464,000.00	100.00

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	关联方	3,470,400.00	1年以内	32.51
宝鸡市城市投资集团	非关联方	5,800,000.00	2-3年	54.33
中石油昆仑燃气有限公司	非关联方	1,406,000.00	1年以内	13.16
合计	-	10,676,400.00	-	100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备

1年以内	31,452,329.00	19.3	18,895.15	18,000,562.00	11.66	578,404.84
1-2年	1,568,712.86	0.96	125,090.63	4,922,499.08	3.19	277,216.47
2-3年	4,074,403.77	2.5	369,157.18	145,138.25	0.09	167.65
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	4,072,407.10	2.64	4,072,407.10
5年以上	125,857,474.68	77.24	123,270,941.64	127,211,572.94	82.42	118,778,672.85
合计	162,952,920.31	100	123,784,084.60	154,352,179.37	100	123,706,868.91

(3) 其他应收款风险分类

项目	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	152,114,103.75	93.35	118,324,103.75	95.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.03	4,934,255.89	3.99
其他单项金额不重大的其他应收款	5,904,560.67	3.62	525,724.95	0.42
合计	162,952,920.31	100	123,784,084.60	100

(续)

项目	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	138,628,910.49	89.81	114,251,696.65	92.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,934,255.89	3.20	4,934,255.89	3.99
其他单项金额不重大的其他应收款	10,789,012.99	6.99	4,520,916.37	3.65
合计	154,352,179.37	100.00	123,706,868.91	100.00

(4) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100.00	账龄超过5年以上且收回可能性很小，已于2007年前全额计提坏账准备
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100.00	-
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	-
陈仓园	4,072,407.10	4,072,407.10	100.00	-
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100.00	-
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100.00	公司注销无回收性
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	账龄5年以上，收回可能性较小

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
山西缠腰煤矿集团	7,400,000.00	4,440,000.00	60.00	按比例提取
宝鸡国贸大酒店有限公司	21,530,000.00	-	-	子公司能收回
天津易食航空配餐有限公司	9,300,000.00	-	-	子公司能收回
合计	157,048,359.64	123,258,359.64	-	-

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

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
五星房地产开发公司	第三方	49,843,696.65	5 年以上	30.59	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司	第三方	29,000,000.00	5 年以上	17.80	往来款
宝鸡国贸大酒店有限公司	子公司	21,530,000.00	1 年以上	13.21	往来款
无对应债权单位	第三方	30,968,000.00	5 年以上	19.00	往来款
天津易食航空配餐食品有限公司	同一最终控制人	9,300,000.00	3-4 年以上	5.71	往来款
合计	-	140,641,696.65	-	86.31	-

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宝鸡商场经营管理有限责任公司	同一最终控制人	66,240.00	0.04
广州动车组餐饮有限公司	合营企业	1,016.00	0.00
宝鸡国贸大酒店有限公司	子公司	21,530,000.00	13.21
陕西国茂实业有限公司	子公司	100.00	0.00
三亚汉莎航空食品有限公司	子公司	2,032.00	0.00
天津易食航空配餐食品有限公司	子公司	9,300,000.00	5.71
宜昌三峡机场航空食品有限公司	子公司	2,032.00	0.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	子公司	1,016.00	0.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	子公司	2,032.00	0.00
北京新华空港航空食品有限公司武汉餐饮服务分公司	子公司	1,016.00	0.00
海航易控股	同一最终控制人	109,111.00	0.07
合计	-	31,014,595.00	19.03

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	427,324,672.42	406,524,672.42
按权益法核算长期股权投资		-
长期股权投资合计	427,324,672.42	406,524,672.42

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
减：长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	421,924,672.42	401,124,672.42

(3) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日	本年现金红利
1 长安银行(原宝鸡商业银行)	0.301	0.301	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	723,033.92
2 宝鸡啤酒股份有限公司	5.00	5.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
3 陕西宴友思股份有限公司	1.70	1.70	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
4 永安财产保险有限公司	0.751	0.751	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
5 西北海航置业有限公司	8.30	8.30	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
6 国贸酒店	100.00	100.00	88,879,608.92	88,879,608.92	-	-	88,879,608.92	-
7 辰济药业	66.00	66.00	15,690,454.58	15,690,454.58	-	-	15,690,454.58	-
8 中桥拍卖行	95.00	95.00	793,824.99	793,824.99	-	-	793,824.99	-
9 海南航食	51.00	51.00	40,208,605.03	40,208,605.03	-	-	40,208,605.03	7,961,773.54
10 三亚航食	49.00	55.00	15,579,737.98	15,579,737.98	-	-	15,579,737.98	-
11 北京航食	100.00	100.00	130,037,855.95	130,037,855.95	-	-	130,037,855.95	2,402,319.80
12 宜昌航食	100.00	100.00	4,353,135.95	4,353,135.95	-	-	4,353,135.95	-
13 新疆航食	51.00	51.00	11,153,495.14	11,153,495.14	-	-	11,153,495.14	-
14 甘肃航食	51.00	51.00	8,787,953.88	8,787,953.88	-	-	8,787,953.88	-
15 天津航食	100.00	100.00	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-
16 陕西国茂实业有限公司	100.00	100.00	34,440,000.00	34,440,000.00	-	-	34,440,000.00	-
17 易食纵横餐饮管理有限公司(注1)	100.00	100.00	2,000,000.00	1,200,000.00	800,000.00	-	2,000,000.00	-
18 武汉铁路餐饮服务有限公司(注2)	100.00	100.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
合计	-	-	427,324,672.42	406,524,672.42	20,800,000.00	-	427,324,672.42	-

注 1：本公司于 2011 年 3 月 31 日从海航易控股有限公司受让易食纵横 40% 少数股权，期末持股比例 100%；

注 2：本公司于 2011 年 7 月 20 日出资设立子公司，《企业法人营业执照》注册号为：420107000069553，注册资本已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华（汉）验字（2011）第 286 号验资报告予以验证，持股比例 100%。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	2011年度	2010年度
主营业务收入	8,243,459.94	5,868,255.76
其他业务收入	8,024,000.00	9,160,509.28
合计	16,267,459.94	15,028,765.04
主营业务成本	4,671,219.13	7,573,284.53
其他业务成本	814,867.20	1,258,835.88
合计	5,486,086.33	8,832,120.41

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	2011年度		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房租赁收入	8,243,459.94	4,671,219.13	5,868,255.76	7,573,284.53
合计	8,243,459.94	4,671,219.13	5,868,255.76	7,573,284.53

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益	11,087,127.26	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	12,013,225.21
合计	11,087,127.26	12,013,225.21

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011年度	2010年度	本年比上年增减变动的原因
其中：海南航空食品有限公司	7,961,773.54	-	本年分配所致
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	723,033.92	-	本年分配所致
北京新华空港航空食品有限公司	2,402,319.8	-	本年分配所致
股权投资转让收益（包括清算）	-	12,013,225.21	处置子公司所致
合计	11,087,127.26	12,013,225.21	-

6、母公司现金流量表补充资料

项目	2011年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-
净利润	-835,633.68
加：资产减值准备	263,574.73

项目	2011 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,630,624.09
无形资产摊销	2,533,308.96
长期待摊费用摊销	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-3,315,870.23
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-
财务费用（收益以“-”填列）	7,423,134.06
投资损失（收益以“-”填列）	-11,087,127.26
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-176.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,984,770.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	222,767,446.58
其他	
经营活动产生的现金流量净额	209,394,509.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-
现金的期末余额	347,855,234.91
减：现金的期初余额	4,834,090.57
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	343,021,144.34

十六、补充资料

1、本年非经营性损益表

项目	2011 年度	说明
非流动资产处置损益	2,281,988.24	-
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	236,917.25	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-

项目	2011 年度	说明
债务重组损益	-	-
企业重组费用	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,952,839.50	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	4,471,744.99	-
所得税影响额	280,349.59	-
少数股东权益影响额（税后）	31,160.37	-
合计	4,160,235.03	-

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.57	0.0663	0.0663
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.66	0.0494	0.0494

十七、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

本公司在办公地点备有相关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

- (一)载有公司董事长亲笔签名的年度报告正本。
- (二)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (五)《公司章程》。

易食集团股份有限公司

董事长：田力维

二〇一二年四月二十五日

