

郑州三全食品股份有限公司

二〇一二年半年度报告



股票代码：002216

股票简称：三全食品

披露日期：2012年8月23日

## 目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和财务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	14
六、董事会报告	17
七、重要事项	27
八、财务会计报告	35
九、备查文件目录	114

## 一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人陈南、主管会计工作负责人戚为民及会计机构负责人(会计主管人员)李娜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002216	B 股代码	
A 股简称	三全食品	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	郑州三全食品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三全食品		
公司的法定英文名称	ZHENGZHOU SANQUAN FOODS CO.,LTD		
公司法定代表人	陈南		
注册地址	郑州市综合投资区长兴路中段		
注册地址的邮政编码	450044		
办公地址	郑州市综合投资区长兴路中段		
办公地址的邮政编码	450044		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sanquan.com">http://www.sanquan.com</a>		
电子信箱	sanquan@sanquan.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑晓东	徐晓
联系地址	郑州市综合投资区长兴路中段	郑州市综合投资区长兴路中段
电话	0371-63987832	0371-63987832
传真	0371-63988183	0371-63988183
电子信箱	Zhengxiaodong@sanquan.com	Xuxiao@sanquan.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,460,285,359.28	1,411,968,917.67	3.42%
营业利润（元）	98,437,517.54	83,420,643.65	18%
利润总额（元）	101,362,956.65	94,807,087.46	6.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,213,352.67	84,142,196.37	1.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,637,926.83	83,392,185.27	1.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,049,560.92	71,019,334.82	-95.71%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,333,191,891.49	2,774,501,173.03	-15.91%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,665,738,611.55	1,603,900,703.84	3.86%
股本（股）	201,054,383.00	201,054,383.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.12%	7.84%	-2.72%
加权平均净资产收益率（%）	5.19%	7.8%	-2.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.08%	7.77%	-2.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.16%	7.73%	-2.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.02	0.38	-94.74%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.29	7.98	3.88%
资产负债率（%）	28.45%	42.19%	-13.74%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-1,350,199.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,460,738.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
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	896,618.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-16,138.60	
所得税影响额	-415,592.38	
合计	575,425.84	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
增值税退税	1,918,282.29	福利企业增值税退税

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	77,694,383	38.64%				2,250	2,250	77,696,633	38.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,054,383	6.99%						14,054,383	6.99%
其中：境内法人持股	14,054,383	6.99%						14,054,383	6.99%
境内自然人持股	0	0%							
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%							
境外自然人持股									
5.高管股份	63,640,000	31.65%				2,250	2,250	63,642,250	31.65%
二、无限售条件股份	123,360,000	61.36%				-2,250	-2,250	123,357,750	61.36%
1、人民币普通股	123,360,000	61.36%				-2,250	-2,250	123,357,750	61.36%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	201,054,383.00	100%						201,054,383.00	100%

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈泽民	20,640,000		2,250	20,642,250	高管持股	每年可减持上年末所持股份的 25%
陈希	14,835,000			14,835,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的 25%
陈南	14,835,000			14,835,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的 25%
贾岭达	12,900,000			12,900,000	高管持股	每年可减持上年末所持股份的 25%
贾勇达	430,000			430,000	离任高管持股	2012 年 10 月 1 日
上海哲熙投资管理合伙企业(有限合伙)	3,300,000			3,300,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
深圳金创资产管理中心(有限合伙)	2,800,000			2,800,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
天津远策恒昌股权投资基金	2,200,000			2,200,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日

合伙企业（有限合伙）						
广发证券股份有限公司	2,000,000			2,000,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
上海阿客斯投资管理合伙企业（有限合伙）	1,500,000			1,500,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
易方达基金管理有限公司	1,400,000			1,400,000	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
大成基金管理有限公司	854,383			854,383	非公开发行	2012 年 9 月 9 日
合计	77,694,383		2,250	77,696,633	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011 年 08 月 30 日	35.5	14,054,383	2011 年 09 月 09 日	14,054,383	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
--	--	--	--	--	--	--
权证类						
--	--	--	--	--	--	--

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1154号文《关于核准郑州三全食品股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于2011年8月实施了非公开发行方案：向7名特定对象发行了人民币普通股（A股）股票14,054,383股，本次非公开发行后，公司的股本由187,000,000股增加到201,054,383股。发行对象认购本次发行股份的锁定期限为自2011年9月9日起12个月，将于2012年9月9日上市交易。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,245 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈泽民	境内自然人	13.69%	27,523,000	20,642,250		
陈希	境内自然人	9.84%	19,780,000	14,835,000		
陈南	境内自然人	9.84%	19,780,000	14,835,000		
EAST JOY ASIA LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0		
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0		
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	境外法人	8.95%	18,000,000	0		
贾岭达	境内自然人	8.55%	17,200,000	12,900,000		
中国工商银行－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（L O F	境内非国有法人	2.16%	4,342,782	0		
上海哲熙投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.64%	3,300,000	3,300,000		
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	1.58%	3,176,389	0		
股东情况的说明	<p>1、公司前十名股东中，陈泽民、陈南、陈希、贾岭达为公司实际控制人；EAST JOY ASIA LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 EAST JOY ASIA LIMITED，SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 的股东为贾岭达和张玲；陈泽民先生和贾岭达女士为夫妻关系，陈南先生、陈希先生为陈泽民之子，陈南先生和张玲女士为夫妻关系；</p> <p>2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
EAST JOY ASIA LIMITED	18,000,000	A 股	18,000,000
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	18,000,000	A 股	18,000,000
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	18,000,000	A 股	18,000,000
陈泽民	6,880,750	A 股	6,880,750
陈希	4,945,000	A 股	4,945,000
陈南	4,945,000	A 股	4,945,000
中国工商银行－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（L O F	4,342,782	A 股	4,342,782
贾岭达	4,300,000	A 股	4,300,000
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	3,176,389	A 股	3,176,389
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	2,966,403	A 股	2,966,403

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司前十名股东中，陈泽民、陈南、陈希、贾岭达为公司实际控制人；EAST JOY ASIA LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 EAST JOY ASIA LIMITED，SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 的股东为贾岭达和张玲；陈泽民先生和贾岭达女士为夫妻关系，陈南先生、陈希先生为陈泽民之子，陈南先生和张玲女士为夫妻关系；

2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	本公司实际控制人为公司股东陈泽民、贾岭达、陈南、陈希
实际控制人类别	个人

情况说明

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

陈泽民先生，持有本公司13.69%的股份，为公司第一大股东。出生于1943年1月，中国国籍，无境外居留权，大学学历，陈泽民先生是第十届、第十一届全国人大代表，全国工商联农业产业商会会长、中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会副会长兼秘书长、河南省速冻食品工程技术研究中心主任；“中国食品工业突出贡献奖获得者”、“中国光彩事业先进个人”、“首届河南省优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业家”、“河南省食品工业杰出企业家”、“河南省优秀社会主义建设者”。历任四川五六五医院外科医师、郑州市第五人民医院主治医师、郑州市第二人民医院副院长。1993年郑州市三全食品厂成立，任厂长；1998年郑州市三全食品厂改制为郑州三全食品有限公司，任董事长；2001年6月至2009年7月任公司董事长，2009年7月至今，任公司董事。截至目前，陈泽民先生持有本公司的股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

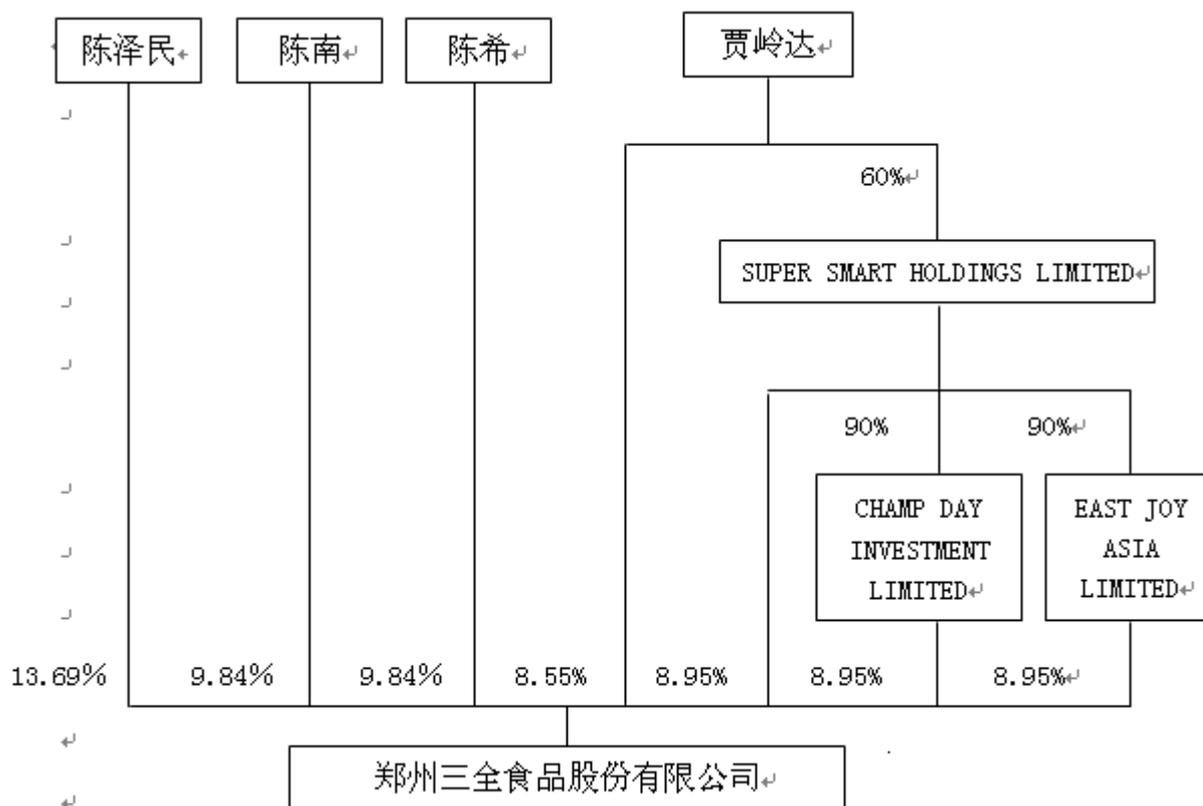
贾岭达女士，出生于1944年2月，中国国籍，无境外居留权，大学学历，历任郑州市肉联厂医院医师、四川五六五医院主治医师、郑州市商业储运公司医务科科长、郑州市三全食品厂副厂长、郑州三全食品有限公司总经理；2001年6月份股份公司设立至今，任公司副董事长。截至目前，贾岭达女士持有本公司

8.55%的股份，其所持股份未被质押，亦不存在其他有争议的情况。

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

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

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**（四）可转换公司债券情况**

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
陈南	董事长	男	43	2010年06月21日	2013年06月20日	19,780,000	0		19,780,000				否
贾岭达	董事	女	68	2010年06月21日	2013年06月20日	17,200,000	0		17,200,000				否
陈泽民	董事	男	69	2010年06月21日	2013年06月20日	27,520,000	3,000		27,523,000			二级市场购买	否
陈希	总经理;董事	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	19,780,000	0		19,780,000				否
张雷	董事	男	49	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
威为民	财务总监;董事	男	46	2011年04月01日	2013年06月20日	0	0		0				否
张道庆	独立董事	男	48	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
汪学德	独立董事	男	50	2011年04月01日	2013年06月20日	0	0		0				否
杜海波	独立董事	男	43	2012年05月15日	2013年06月20日	0	0		0				否
张宁鹤	监事	男	38	2011年04月11日	2013年06月20日	0	0		0				否
朱文丽	监事	女	45	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
李玉	监事	女	42	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
郑晓东	副总经理;董事 会秘书	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
王凯旭	副总经理	男	34	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
许江营	副总经理	男	39	2010年06月21日	2013年06月20日	0	0		0				否
高冠军	副总经理	男	36	2011年03月09日	2013年06月20日	0	0		0				否
尹效华	原独立董事	男	59	2010年06月21日	2012年04月18日	0	0		0				否
管建明	原财务负责人	男	43	2011年03月09日	2012年04月18日	0	0		0				否
合计	--	--	--	--	--	84,280,000	3,000		84,283,000			--	--

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) 任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈泽民	全国工商联农业产业商会	会长			否
	中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会	副会长兼秘书长			否
	河南省速冻食品工程技术研究中心	主任			否
陈南	三全食品（苏州）有限公司	董事长	2007年03月15日		否
	河南全惠食品有限公司	董事长	2007年03月07日		否
郑晓东	天津全津食品有限公司	监事	2010年08月13日		否
王凯旭	广州三全食品有限公司	董事、总经理	2004年08月16日		否
朱文丽	天津全津食品有限公司	董事	2010年08月13日		否
	凤阳全丰现代农业有限公司	董事长	2012年05月31日		否
张宁鹤	南昌三全食品有限公司	总经理	2010年11月11日		否
张道庆	河南财经政法大学	教授	2009年06月01日		是
	中国财税法学研究会	理事	2012年03月01日		否
	河南省法学会经济法研究会	副会长	2007年11月01日		否
汪学德	河南工业大学粮油食品学院	教授	2004年05月01日		是
	中国油脂行业协会	常务理事	2004年05月01日		否
	中国油脂学会	常务理事	2004年05月01日		否
杜海波	河南正永会计师事务所有限公司	董事长	1999年12月01日		是
	河南省注册会计师协会	常务理事	2006年01月01日		否
	河南省司法鉴定人协会	常务理事	2005年01月01日		否
	河南省管理会计学会	理事	2005年01月01日		否
	河南羚锐制药股份有限公司	独立董事	2008年05月31日		是
	河南四方达超硬材料股份有限公司	独立董事	2008年09月01日		是
	河南明泰铝业股份有限公司	独立董事	2007年07月01日		是
河南思达高科技股份有限公司	独立董事	2009年05月01日		是	
在其他单位任职情况的说明	无				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过后提交股东大会审议；监事的报酬由监事会审议通过后提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
尹效华	独立董事	离职	2012 年 04 月 18 日	任期届满离职
管建明	财务负责人	离职	2012 年 04 月 18 日	个人原因离职
杜海波	独立董事	聘任	2012 年 05 月 15 日	原独立董事离职，聘任杜海波先生为公司独立董事
戚为民	财务负责人	聘任	2012 年 04 月 18 日	原财务负责人离职，聘任戚为民先生为公司财务负责人

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	4,176
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,663
销售人员	1,226
技术人员	451
财务人员	320
行政人员	516
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	626
大专	2,715
本科	795
硕士	40

#### 公司员工情况说明

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司在册员工共计 4,176 人。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、2012年上半年工作总结

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

报告期内公司实现营业收入146,028.54万元，同比增长3.42%；实现营业利润9,843.75万元，同比增长18%；实现归属于上市公司股东的净利润8,521.34万元，同比增长1.27%。

#### 2、2012年下半年工作展望：

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

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	注册资本	与本公司关系	经营范围	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州全新食品有限公司（以下简称“郑州全新”）	3000	本公司控股子公司	速冻食品、方便快餐食品生产、包装销售。	26,718.04	25,771.39	18,207.61	-630.57	-445.02
北京三全食品销售有限公司	500	郑州全新全资子公司	速冻汤圆及水饺等速冻食品的销售。	3,718.44	-352.60	12,044.58	33.98	39.16
杭州三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、定型包装食品的销售。	2,433.86	-2,375.50	3,823.26	-769.4	-863.02
昆明三全食品有限公司	100	郑州全新控股子公司	速冻食品、饮料及乳制品的销售。	3,280.35	-20.65	2,465.24	63.54	63.64
南宁三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、定型饮料、小包装食品的批发零售。	959.57	-487.79	2,886.13	-90.73	-91.44
重庆三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品的销售。	2,721.81	-420.44	4,925.41	-32.17	-32.23
西安都尚食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品及冷饮的销售。	1,216.67	-658.87	3,071.59	-168.96	-168.70
兰州三全食品有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、方便快餐食品、乳制品、饮料的批发零售。	969.96	-359.98	4,025.42	-56.04	-56.03
天津三全食品销售有限公司	50	郑州全新控股子公司	速冻食品、包装食品、冷饮制品、乳制品的批发及零售。	1,127.48	-507.98	2,661.45	88.72	93.72
贵阳三全商贸有限公司	50	郑州全新全资子公司	速冻食品、常温食品的经营。	1,956.63	-43.46	2,099.65	-63.77	-65.08
南昌三全食品有限公司	100	郑州全新全资子公司	冷冻食品的销售。	1,178.95	-32.75	5,236.66	-13.65	-15.35
太原三全食品	100	郑州全新全资	冷冻（藏）食品的销售。	641.02	-601.62	3,218.92	-363.80	-374.11

有限公司		子公司						
南京三全食品 有限公司	50	本公司全资子 公司	速冻食品、方便快餐食品的销售。	3,595.09	-2,175.50	7,317.82	-691.28	-685.81
乌鲁木齐三全 食品有限公司	50	南京三全全资 子公司	速冻食品的销售。	1,208.74	-814.83	3,686.23	-201.71	-203.31
广州三全食品 有限公司	50	本公司全资子 公司	冷冻及肉类食品的加工与销售。	9,290.64	-1,825.04	15,590.81	-81.47	-80.84
哈尔滨三全食 品有限公司	50	本公司全资子 公司	速冻食品、方便食品的销售。	480.12	-379.77	1,555.53	-258.17	-259.67
沈阳三全食品 有限公司	50	本公司全资子 公司	速冻食品及饮料的销售。	2,671.70	-315.89	7,848.73	-127.33	-127.23
成都三全食品 有限公司	500	本公司全资子 公司	速冻食品（汤圆、水饺、粽子、面 点）的生产及销售。	13,878.67	8,119.71	3,923.70	41.81	31.55
河南全惠食品 有限公司	3000	本公司全资子 公司	速冻食品、方便食品、常温食品、 速冻调制食品的生产及销售。	67,510.99	15,157.92	47,508.07	2,269.26	2,078.86
三全食品（苏 州）有限公司	30000	本公司控股子 公司	许可经营项目：粮食、蔬菜产品的 储藏及加工，生产速冻食品、方便 快餐食品，销售公司自产产品。一 般经营项目：收购农副产品（不含 专项规定）。	32,784.93	29,343.59	3,534.06	-225.94	-386.61
成都全益食品 有限公司	5000	本公司全资子 公司	速冻食品、方便食品、常温食品、 速冻调制食品的生产及销售。	21,287.75	4,818.33	9,350.13	259.21	315.08
广州全瑞食品 有限公司	8000	本公司全资子 公司	生产、制造：冷冻食品、方便食品 （限分支机构经营）；批发：预包 装食品（主营：冷冻食品、方便食 品）	7,999.52	7,999.51	0	-0.16	-0.16
天津全津食品 有限公司	10000	本公司全资子 公司	速冻食品、方便快餐食品、冷冻饮 料、罐头食品、糕点、其他食品的 生产与销售。上述自产产品的同类 商品的批发、佣金代理（拍卖除外）	12,712.91	-676.98	0.00	-91.03	-75.28
长春三全食品 有限公司	100	本公司全资子 公司	预包装食品批发零售（按食品流通 许可证核准的范围和时间从事经 营）	1,455.61	-140.36	3,578.05	-96.25	-96.29
上海全申食品 有限公司	100	本公司全资子 公司	预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟 食卤味，凭许可证经营）的批发	483.59	89.34	85.98	-10.66	-10.66
武汉三全商贸 有限公司	100	本公司全资子 公司	预包装食品零售（凭有效许可证在 核定的期限内经营）	2,760.50	-673.96	5,911.62	-743.06	-742.62
福州三全食品 有限公司	100	本公司全资子 公司	批发预包装食品（以上经营范围涉 及许可经营项目的，应在取得有关 部门的许可后方可经营）	1,043.33	-344.09	2,536.00	-364.01	-369.00
济南三全食品 有限公司	100	本公司全资子 公司	批发兼零售，预包装食品、散装食 品（不含乳制品）	79.71	-20.32	0	-20.32	-20.32
凤阳全丰现代 农业有限公司	1000	本公司全资子 公司	农产品的种植、销售	996.57	-5.79	0	-5.79	-5.79

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### 1、原材料价格波动风险

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

### 2、经营管理风险

近年来，公司已建立较为规范的管理制度，生产经营运转良好。随着公司生产规模大幅扩大，采购、生产、销售等环节的管理压力增大，公司在战略规划、新产品开发、市场开拓等方面都将面临新的挑战。如果本公司的管理水平、人才储备不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度未能随公司规模扩大及时调整完善，公司将面临管理风险。

### 3、行业竞争加剧风险

近年来，速冻食品行业发展较快，公司在高中端市场与其他速冻食品生产企业竞争激烈，对此，公司将不断打造与提升公司的核心竞争力，优化产品结构，深化销售渠道，使公司始终占据市场的龙头地位。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商品销售	1,456,813,294.02	928,553,420.68	36.26%	3.35%	1.75%	1%
分产品						
汤圆	553,055,040.24	358,923,318.53	35.1%	6.44%	5.31%	0.7%
水饺	465,477,313.78	314,895,251.30	32.35%	0.18%	-0.93%	0.76%
粽子	161,667,904.06	72,534,756.21	55.13%	-4.08%	-13.31%	4.78%
面点及其他	276,613,035.94	182,200,094.64	34.13%	7.68%	7.02%	0.41%
合计	1,456,813,294.02	928,553,420.68	36.26%	3.35%	1.75%	1.00%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期公司继续深化调整产品结构，加强渠道建设，使本期主营业务收入同比增长。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

不适用

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
长江以北	753,897,890.67	4.47%
长江以南	702,915,403.35	2.17%
合计	1,456,813,294.02	3.35%

主营业务分地区情况的说明：

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

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

报告期宏观经济形势持续低迷，市场需求疲软，对公司带来一定影响。公司主要原材料为肉类、面粉、糯米粉、蔬菜、芝麻、花生等农副产品，存在由于主要原材料价格变动而导致的经营业绩波动的风险。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	97,162.25
报告期投入募集资金总额	11,338.68
已累计投入募集资金总额	57,907.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

首发募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监发行字（2008）134 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于 2008 年 1 月 30 日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 2,350 万股，发行价为每股人民币 21.59 元。截至 2008 年 2 月 4 日，本公司共募集资金 50,736.50 万元，扣除与本次发行有关的费用 1,872.31 万元后，募集资金净额为 48,864.19 万元。2012 年 1-6 月，本公司以募集资金直接投入募投项目 3,551.78 万元。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司募集资金累计直接投入募投项目 41,538.88 万元。尚未使用的金额为 9,341.76 万元（其中募集资金 7,325.31 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,177.17 万元，三全食品华东基地建设工程项目旧址土地补偿款与该项目已投资额差额 411.09 万元，三全食品（苏州）有限公司收到苏州市太仓经济开发区财务分局拨付的补助款 428.19 万元）。

非公开发行股票募集资金情况：经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州三全食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2011）1154 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）14,054,383 股，每股发行价格为 35.50 元，应募集资金总额为人民币 49,893.06 万元，扣除承销费 1,400.00 万元后的募集资金为人民币 48,493.06 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2011 年 8 月 29 日汇入本公司中国光大银行郑州中原路支行 77180188000048947 账号内，另扣减保荐费、审计费、律师费等其他发行费用 195.00 万元后，本公司本次募集资金净额为人民币 48,298.06 万元。2012 年 1-6 月，本公司以募集资金直接投入募投项目 7,786.90 万元。截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司募集资金累计直接投入募投项目 16,369.09 万元。尚未使用的金额为 32,345.85 万元（其中募集资金 31,928.97 万元，专户存储累计利息扣除手续费 416.88 万元）。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
三全食品综合基地建设工程项目	否	24,367.22	24,367.22	694.24	25,072.74	102.90%	2008年12月31日	1,477.72	是	否
速冻冷链建设项目	否	8,190	8,190		8,190.00	100.00%	2010年06月30日		是	否
三全食品华东基地建设工程项目	是	19,380	19,380	2,857.54	8,276.14	42.70%	2012年12月31日		否	否
三全食品综合基地(二期)建设工程项目	否	50,638.33	50,638.33	7,786.90	16,369.09	32.33%	2012年12月31日	602.52	是	否
承诺投资项目小计	-	102,575.55	102,575.55	11,338.68	57,907.97	-	-	2,080.24	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	102,575.55	102,575.55	11,338.68	57,907.97	-	-	2,080.24	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及2010年第三次临时股东大会通过变更实施地点。公司于2011年2月28日取得置换的土地61.6亩，于2011年10月27日取得置换的土地142.73亩，合计取得置换土地面积204.33亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展	□ 适用 √ 不适用									

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	三全食品华东基地建设工程项目：该项目实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园（以下简称“旧址”）”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南（以下简称“新址”）”地块，用地面积由 105 亩调整为 204 亩。旧址土地使用权由当地政府回收，当地政府按土地评估价格给予补偿，补偿后的每亩土地价格与新址每亩土地价格基本相当，补偿款仍用于该项目建设。该变更业经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	三全食品综合基地建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。三全食品华东基地建设工程项目：鉴于三全食品华东基地在公司布局中的重要意义，公司决定将该项目的实施主体太仓三全食品有限公司更名为三全食品（苏州）有限公司，并将注册资本由原来的 8,500 万元增加至 30,000 万元。该议案经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过。三全食品综合基地（二期）建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地（二期）建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第四届董事会第十次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2008 年 2 月 29 日, 公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 12,972.61 万元。会计师对截至 2008 年 2 月 29 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核, 保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具的专项意见, 经公司第三届董事会第六次会议审议通过, 且已置换完毕。2010 年 10 月收到三全食品华东基地建设工程项目旧址土地置换补偿款 1428 万元, 此笔款项将用于该项目的建设。为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2011 年 9 月 19 日, 公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 6,439.63 万元。会计师对截至 2011 年 9 月 19 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核, 保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具的专项意见, 经公司第四届董事会第十次会议审议通过, 且已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 募集资金投资项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整, 未发生募集资金管理违规的情形。

### 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三全食品华东基地建设工程项目	三全食品华东基地建设工程项目	19,380	2,857.54	8,276.14	42.70%	2012年12月31日		否	否
合计	--	19,380	2,857.54	8,276.14	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，为加快项目实施进度，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及2010年第三次临时股东大会讨论通过《关于三全食品华东基地建设工程项目土地置换暨变更部分募投项目实施地点的议案》，实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块。公司独立董事、监事会、保荐代表人对此发表了相关意见。公司已在指定媒体上进行充分披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及2010年第三次临时股东大会通过变更实施地点。公司于2011年2月28日取得置换的土地61.6亩，于2011年10月27日取得置换的土地142.73亩，合计取得置换土地面积204.33亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			可行性未发生变化。						

### 4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
成都基地一期工程	2009年06月26日	12,047.45	90%	142.36
天津基地一期工程	2010年07月15日	30,000	25%	--
合计		42,047.45	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
截至2012年6月30日，成都基地一期工程累计投入11,367.33万元，于2011年10月份试生产；天津基地一期工程累计投入7,160.79万元，项目正在建设中。				

### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	7,231.32	至	9,943.06
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	90,391,444.80		
业绩变动的原因说明	公司将继续深化销售渠道，调整产品结构，加强品牌建设，下半年原材料价格存在一定的波动，宏观经济存在较大的不确定因素，实现预期利润存在一定的不确定性。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）的要求，为规范公司的利润分配行为，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，积极回报投资者，保护中小投资者合法权益，公司结合实际情况，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款进行了修订，进一步明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施，并制定了《利润分配管理制度》和《未来三年（2012 年——2014 年）股东回报规划》。上述修改已经公司第四届董事会第十五次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

新修订的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事进行了充分的调查论证，并在现金分红政策的制定过程中充分听取了中小股东的意见，现金分红政策的制定程序合规、透明。

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司近三年每年均实施了现金分红，累计现金分红人民币 9,490.54 万元，充分体现了公司对投资者的回报。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 其他披露事项**

无

**(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事和董事会

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

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，各位监事能够认真履行诚信勤勉职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开会议，对公司重要事项，以及提交董事会和股东大会的议案进行审议表决。

#### 5、关于信息披露和投资者关系管理

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

#### 6、关于相关利益者

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

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2011年年度股东大会审议批准了《2011年度利润分配方案》，即以2011年底的股本总额201,054,383股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.9元，对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计分配股利20,105,438.30元，2011年度不进行资本公积金转增股本，该分配方案公司已于2012年5月15日召开2011年年度股东大会审议通过并实施。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、资产置换情况

适用  不适用

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## (九) 重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

无

**(十) 重大合同及其履行情况**

**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

无

**5、其他重大合同**

适用  不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(十二) 承诺事项履行情况**

**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报	无	无	无	无	无

告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺	无	无	无	无	无
发行时所作承诺	一、本公司股东陈泽民、贾岭达、陈南、陈希、苏比尔诗玛特、长日投资、东逸亚洲、贾勇达；二、2011 年非公开发行的股东	一、（一）本公司董事、监事、高级管理人员陈泽民、贾岭达、贾勇达、陈南、陈希承诺：在前述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不得超过 50%。（二）持股 5%以上股东避免同业竞争的承诺为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，本公司的法人股东及持有本公司 5%以上股份的自然人股东均出具了《不予竞争承诺函》。承诺将不会直接或间接从事与本公司相同、相似的业务，也不在与本公司有相同、相似业务的其他企业任职。 二、自公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其本次认购的公司股票，也不由发行人回购该部分股份。	承诺一的承诺时间：IPO 发行时； 承诺二的承诺时间：2011 年 09 月 09 日	承诺（一）期限：陈泽民、贾岭达、贾勇达、陈南、陈希在担任公司董事、监事、高级管理人员期间及法定期间内； 承诺（二）期限：长期； 承诺二期限：自上市之日起 12 个月。	均严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行承诺				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

（十三）其他综合收益细目

无

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、中信建投、长江证券	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行

					业目前的竞争现状。
2012 年 01 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金、交银施罗德、中金公司	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金、中国国际金融、阳光保险、华安财产保险、华创证券、润晖投资、新华资产、信达澳银基金、博时基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	鼎锋资产	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	上海证大、长城基金、东兴证券、国都证券、中船财务、易方达、华宝兴业基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 02 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券、尚雅投资	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券、纽银基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 03 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金、中信证券	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 03 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	润晖投资、新华资产、立古投资	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 05 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券、东北证券、伏羲资产	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 06 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	上海从容投资、万家基金、开源证券、国投瑞银基金、华商基金、天风证券、东方证券、光大证券	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司情况介绍；行业历史发展、现有业务介绍；行业目前的竞争现状。

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
高级管理人员辞职公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事提名人声明	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事候选人声明（杜海波）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
投资理财管理制度（2012 年 4 月）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
国信证券关于公司使用自有资金进行投资理财的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
国信证券关于公司 2011 年度募集资金存放与使用的专项核查报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
国信证券关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于使用自有资金进行投资理财的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事述职报告（汪学德、张道庆、尹效华）	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事对相关事项的独立意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内部控制鉴证报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内部控制自我评价报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告	《证券时报》、《证券日报》、《中	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网

	国证券报》、《上海证券报》		( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度社会责任报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度审计报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一季度报告全文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度股东大会的法律意见	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

#### 1、合并资产负债表

编制单位： 郑州三全食品股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		640,430,013.99	788,736,871.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,046,751.49	9,755,283.46
应收账款		279,710,191.27	209,258,796.39
预付款项		70,209,389.31	76,084,700.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,413,955.94	13,854,333.85
买入返售金融资产			
存货		298,962,106.21	771,444,394.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,081,245.20	8,316,898.54
流动资产合计		1,328,853,653.41	1,877,451,278.47
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,000.00	10,000.00
投资性房地产			

固定资产		512,451,346.97	493,951,426.78
在建工程		313,110,348.63	226,541,077.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		155,358,875.84	153,779,996.99
开发支出			
商誉		1,002,713.99	1,002,713.99
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,404,952.65	21,764,679.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,004,338,238.08	897,049,894.56
资产总计		2,333,191,891.49	2,774,501,173.03
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		9,190,000.00	63,800,000.00
应付账款		237,680,818.58	658,654,312.53
预收款项		136,206,499.82	268,528,309.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,484,700.82	33,437,360.21
应交税费		24,616,569.97	-29,280,426.98
应付利息			
应付股利		5,400,000.00	
其他应付款		92,763,371.40	98,174,996.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		540,341,960.59	1,093,314,552.30
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债		93,446,853.30	77,133,352.30
非流动负债合计		123,446,853.30	77,133,352.30
负债合计		663,788,813.89	1,170,447,904.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,054,383.00	201,054,383.00
资本公积		846,218,764.66	846,218,764.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,873,894.92	36,873,894.92
一般风险准备			
未分配利润		581,591,568.97	519,753,661.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,665,738,611.55	1,603,900,703.84
少数股东权益		3,664,466.05	152,564.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,669,403,077.60	1,604,053,268.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,333,191,891.49	2,774,501,173.03

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		560,118,407.63	715,145,194.75
交易性金融资产			
应收票据		14,546,420.08	9,561,763.63
应收账款		419,441,357.17	273,360,879.45
预付款项		23,217,468.34	8,296,572.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		303,224,834.01	127,062,343.36
存货		148,372,673.80	458,942,205.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,024,949.27	1,465,636.61
流动资产合计		1,469,946,110.30	1,593,834,595.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		591,916,762.29	580,916,762.29
投资性房地产			

固定资产		338,069,758.46	348,452,650.02
在建工程		100,529,917.16	79,864,581.59
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,073,824.98	55,020,734.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,983,796.48	13,589,622.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,099,574,059.37	1,077,844,351.21
资产总计		2,569,520,169.67	2,671,678,946.97
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		9,190,000.00	72,800,000.00
应付账款		595,259,545.97	618,651,315.33
预收款项		182,263,060.32	274,390,831.91
应付职工薪酬		8,297,253.63	8,010,559.16
应交税费		15,611,773.55	-55,231,422.23
应付利息			
应付股利		5,400,000.00	
其他应付款		352,812,828.20	394,383,088.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,168,834,461.67	1,313,004,372.65
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		51,787,452.30	49,677,852.30
非流动负债合计		81,787,452.30	49,677,852.30
负债合计		1,250,621,913.97	1,362,682,224.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,054,383.00	201,054,383.00
资本公积		853,961,184.03	853,961,184.03
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		36,873,894.92	36,873,894.92
一般风险准备			
未分配利润		227,008,793.75	217,107,260.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,318,898,255.70	1,308,996,722.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,569,520,169.67	2,671,678,946.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,460,285,359.28	1,411,968,917.67
其中：营业收入		1,460,285,359.28	1,411,968,917.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,361,847,841.74	1,328,348,274.02
其中：营业成本		931,424,727.09	915,213,636.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,466,145.22	12,408,576.03
销售费用		371,794,853.90	356,374,285.31
管理费用		47,832,841.38	46,863,326.63
财务费用		-3,458,115.54	-2,473,014.41
资产减值损失		787,389.69	61,464.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			-100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,437,517.54	83,420,643.65
加：营业外收入		5,664,892.08	12,818,598.51
减：营业外支出		2,739,452.97	1,432,154.70
其中：非流动资产处置损失		1,373,831.74	254,405.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号		101,362,956.65	94,807,087.46

填列)			
减：所得税费用		15,473,934.99	9,919,897.92
五、净利润(净亏损以“一”号填列)		85,889,021.66	84,887,189.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		85,213,352.67	84,142,196.37
少数股东损益		675,668.99	744,993.17
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.42	0.45
(二) 稀释每股收益		0.42	0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		85,889,021.66	84,887,189.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,213,352.67	84,142,196.37
归属于少数股东的综合收益总额		675,668.99	744,993.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,303,955,669.55	1,320,272,171.93
减：营业成本		1,073,324,203.76	1,097,855,061.55
营业税金及附加		5,618,731.80	5,810,694.06
销售费用		148,951,075.94	141,023,058.99
管理费用		38,094,725.92	33,503,670.90
财务费用		-3,161,683.45	-1,172,185.55
资产减值损失		3,467,094.53	9,353,953.92
加：公允价值变动收益(损失以“一”号填列)			
投资收益(损失以“一”号填列)			-4,624,697.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“一”号填列)		37,661,521.05	29,273,220.09
加：营业外收入		1,826,432.21	799,531.71
减：营业外支出		810,306.00	1,012,703.94
其中：非流动资产处置损失		514,120.84	181,271.82
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		38,677,647.26	29,060,047.86
减：所得税费用		8,670,675.28	5,388,813.03
四、净利润(净亏损以“一”号填列)		30,006,971.98	23,671,234.83

五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,006,971.98	23,671,234.83

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,342,704,098.51	1,384,305,552.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,918,282.29	10,644,895.38
收到其他与经营活动有关的现金	42,549,631.40	35,962,850.46
经营活动现金流入小计	1,387,172,012.20	1,430,913,298.09
购买商品、接受劳务支付的现金	954,616,131.30	924,149,380.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,472,711.94	129,033,815.06
支付的各项税费	149,089,893.90	131,007,097.07
支付其他与经营活动有关的现金	173,943,714.14	175,703,671.12
经营活动现金流出小计	1,384,122,451.28	1,359,893,963.27
经营活动产生的现金流量净额	3,049,560.92	71,019,334.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	718,686.30	209,482.80

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,695,249.04	3,274,618.57
投资活动现金流入小计	5,413,935.34	3,484,101.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,641,648.48	180,184,457.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	159,641,648.48	180,184,457.37
投资活动产生的现金流量净额	-154,227,713.14	-176,700,356.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,523,388.30	38,608,754.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,523,388.30	59,285,255.67
筹资活动产生的现金流量净额	14,476,611.70	-39,285,255.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,317.32	-42.13
五、现金及现金等价物净增加额	-136,781,857.84	-144,966,318.98
加：期初现金及现金等价物余额	777,211,871.83	595,281,294.57
六、期末现金及现金等价物余额	640,430,013.99	450,314,975.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,174,236,220.12	1,246,783,181.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,437,915.84	153,614,426.41
经营活动现金流入小计	1,201,674,135.96	1,400,397,608.03
购买商品、接受劳务支付的现金	955,360,067.94	1,055,808,193.72
支付给职工以及为职工支付的现	35,495,126.64	39,940,770.81

金		
支付的各项税费	45,348,562.30	43,580,921.38
支付其他与经营活动有关的现金	106,099,050.02	139,405,247.42
经营活动现金流出小计	1,142,302,806.90	1,278,735,133.33
经营活动产生的现金流量净额	59,371,329.06	121,662,474.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389,453.30	171,441.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,184,768.86	1,830,532.63
投资活动现金流入小计	4,574,222.16	2,001,974.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,226,142.12	51,958,514.53
投资支付的现金	11,000,000.00	129,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	172,617,490.60	
投资活动现金流出小计	221,843,632.72	180,958,514.53
投资活动产生的现金流量净额	-217,269,410.56	-178,956,540.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,676,500.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,523,388.30	38,608,754.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,523,388.30	59,285,255.67
筹资活动产生的现金流量净额	14,476,611.70	-39,285,255.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,317.32	-42.13
五、现金及现金等价物净增加额	-143,501,787.12	-96,579,363.50
加：期初现金及现金等价物余额	703,620,194.75	397,568,374.81
六、期末现金及现金等价物余额	560,118,407.63	300,989,011.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26		152,564.59	1,604,053,268.43
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26		152,564.59	1,604,053,268.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							61,837,907.71		3,511,901.46	65,349,809.17
(一) 净利润							85,213,352.67		675,668.99	85,889,021.66
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							85,213,352.67		675,668.99	85,889,021.66
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,270,006.66	0.00	0.00	-3,270,006.66
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-3,270,006.66			-3,270,006.66
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,105,438.30	0.00	0.00	-20,105,438.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,105,438.30			-20,105,438.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									2,836,232.47	2,836,232.47

四、本期期末余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		581,591,568.97		3,664,466.05	1,669,403,077.60
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	187,000,000.00	385,468,064.98			23,146,537.34		440,464,232.96		-13,641,001.08	1,022,437,834.20
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	187,000,000.00	385,468,064.98			23,146,537.34		440,464,232.96		-13,641,001.08	1,022,437,834.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,054,383.00	460,750,699.68			13,727,357.58		79,289,428.30		13,793,565.67	581,615,434.23
(一) 净利润							137,809,572.16		-3,340,965.52	134,468,606.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							137,809,572.16		-3,340,965.52	134,468,606.64
(三) 所有者投入和减少资本	14,054,383.00	460,750,699.68	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,392,786.28	0.00	0.00	467,412,296.40
1. 所有者投入资本	14,054,383.00	468,926,213.50								482,980,596.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-8,175,513.82					-7,392,786.28			-15,568,300.10
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,727,357.58	0.00	-51,127,357.58	0.00	0.00	-37,400,000.00
1. 提取盈余公积					13,727,357.58		-13,727,357.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,400,000.00			-37,400,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他								17,134,531.19	17,134,531.19
四、本期期末余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26	152,564.59	1,604,053,268.43

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		217,107,260.07	1,308,996,722.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		217,107,260.07	1,308,996,722.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,901,533.68	9,901,533.68
（一）净利润							30,006,971.98	30,006,971.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,006,971.98	30,006,971.98
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,105,438.30	-20,105,438.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,105,438.30	-20,105,438.30
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		227,008,793.75	1,318,898,255.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	187,000,000.00	385,034,970.53			23,146,537.34		130,961,041.90	726,142,549.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,054,383.00	468,926,213.50			13,727,357.58		86,146,218.17	582,854,172.25
（一）净利润							137,273,575.75	137,273,575.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							137,273,575.75	137,273,575.75
（三）所有者投入和减少资本	14,054,383.00	468,926,213.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482,980,596.50
1. 所有者投入资本	14,054,383.00	468,926,213.50						482,980,596.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,727,357.58	0.00	-51,127,357.58	-37,400,000.00
1. 提取盈余公积					13,727,357.58		-13,727,357.58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,400,000.00	-37,400,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		217,107,260.07	1,308,996,722.02

### （三）公司基本情况

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

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

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

根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币14,054,383.00元，经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1154号文核准，同意公司向社会定向增发人民币普通股（A股）14,054,383股，本次增资实施后，本公司注册资本增至人民币201,054,383.00元。

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

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。审计委员会下设内审部。本公司设有行政部、证券法务部、采购部、信息部、财务部、品保部、人力资源部、零售事业部、业务事业部、技术中心等职能部门。截至2012年06月30日，本公司下设沈阳分公司、成都分公司2家分公司和郑州全新食品有限公司、哈尔滨三全食品有限公司、沈阳三全食品有限公司、南京三全食品有限公司、广州三全食品有限公司、成都三全食品有限公司、河南全惠食品有限公司、三全食品（苏州）有限公司、成都全益食品有限公司、广州全瑞食品有限公司、天津全津食品有限公司、长春三全食品有限公司、上海全申食品有限公司、福州三全食品有限公司、武汉三全商贸有限公司、济南三全食品有限公司和凤阳全丰现代农业有限公司17家控股子公司，以及控股子公司下属的北京三全食品销售有限公司、杭州三全食品有限公司、昆明三全食品有限公司、兰州三全食品有限公司、南宁三全食品有限公司、重庆三全食品有限公司、天津三全食品销售有限公司、西安都尚食品有限公司、乌鲁木齐三全食品有限公司、贵阳三全商贸有限公司、太原三全食品有限公司和南昌三全食品有限公司12家二级子公司以及南京三全食品有限公司苏州分公司、广州三全食品有限公司深圳分公司、三全食品（苏州）有限公司广州分公司和沈阳三全食品有限公司大连分公司4个二级分公司。

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

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的合并及公司财务状况以及2012年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

不适用

**7、现金及现金等价物的确定标准**

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

**8、外币业务和外币报表折算**

**(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

**(2) 外币财务报表的折算**

不适用

**9、金融工具**

**(1) 金融工具的分类**

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注四、10）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在

金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的应收账款，以及期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的各项其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内	1%	1%
6 个月至 1 年	5%	1%
1—2 年	10%	5%
2—3 年	50%	10%
3 年以上		
3—4 年	100%	30%
4—5 年	100%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够

参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注四 9 (6)。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	45 年	5	2.11
机器设备	12 年	5	7.91
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	6 年	5	15.83
其他设备			

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 其他说明**

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

**大修理费用**

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

**15、在建工程**

**(1) 在建工程的类别**

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

**(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产为糯米、小麦等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产应当按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

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

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才能作为使用寿命不确定的无形资产，不能随意判断使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

对于企业自行进行的研究开发项目,区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。其中,研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查,研究活动的例子包括:意于获取知识而进行的活动;研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择;材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究;以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。研究阶段的特点在于:计划性、探索性。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发活动的例子包括:生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试;含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计;不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营;新的或改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发阶段的特点在于:具有针对性、形成成果的可能性较大。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

## 20、长期待摊费用摊销方法

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

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

- （1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- （2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件

的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

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

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

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

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

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

不适用

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用

## **30、资产证券化业务**

不适用

## **31、套期会计**

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

#### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

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

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

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

### 2、税收优惠及批文

#### （1）所得税

①根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》、《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》、国税发[2000]152号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业所得税法若干执行问题的通知》和国税发[1994]209号《国家税务总局关于外商投资企业兼营生产性和非生产性业务如何享受税收优惠问题的通知》，经郑州市惠济区国家税务局批准，本公司之子公司河南全惠食品有限公司均享受自获利年度起，第1年至第2年免征企业所得税，第3年至第5年减半征收企业所得税的优惠政策。2012年为河南全惠食品有限公司第五个获利年度。

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）的规定，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。因此河南全惠食品有限公司2012年可继续享受减半征收企业所得税的优惠，实际税率为12.5%。

②根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》财税[2007]92号的规定，本公司之子公司郑州全新食品有限公司可享受按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除和按规定取得的增值税退税免征所得税的优惠。2012年1-6月郑州全新食品有限公司收到免征所得税的增值税退税1,918,282.29元。

#### （2）增值税

①本公司之子公司郑州全新食品有限公司属于民政部门认定的民政福利工业企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的规定，2012年1-6月，郑州全新食品有限公司收到增值税退税1,918,282.29元。

### 3、其他说明

无

---

## （六）企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州全新食品有限公司	控股子公司	郑州	食品生产	30,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	29,900,000.00		99.67%	99.97%	是	5,209,449.49	1,996.10	
河南全惠食品有限公司	全资子公司	郑州	食品生产	30,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	30,000,000.00		100%	100%	是			
三全食品(苏州)有限公司	控股子公司	太仓	食品生产	300,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	281,009,010.00		93.83%	100%	是			
成都全益食品有限公司	全资子公司	成都	食品生产	50,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
广州全瑞食品有限公司	全资子公司	广州	食品生产	80,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	80,000,000.00		100%	100%	是			
天津全津食品有限公司	全资子公司	天津	食品生产	100,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
长春三全食品有限公司	全资子公司	长春	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
上海全申食品有限公司	全资子公司	上海	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
济南三全食品有限公司	全资子公司	济南	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
凤阳全丰现代农业有限	全资子公司	凤阳	农产品生产	10,000,000.00	CNY	农产品的种植、销	10,000,000.00		100%	100%	是			

公司						售								
昆明三全食品有限公司	郑州全新控股子公司	昆明	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	560,000.00		56%	56%	是	-90,856.02	280,032.99	
北京三全食品销售有限公司	郑州全新全资子公司	北京	食品销售	5,000,000.00	CNY	速冻食品销售	2,800,001.00		100%	100%	是			
重庆三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	重庆	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	240,001.00		100%	100%	是			
杭州三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	杭州	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	196,001.00		100%	100%	是			
南宁三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	南宁	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	630,000.00		100%	100%	是			
兰州三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	兰州	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	200,001.00		100%	100%	是			
天津三全食品销售有限公司	郑州全新控股子公司	天津	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	290,000.00		58%	58%	是	-1,454,127.42	393,639.90	
西安都尚食品有限公司	郑州全新全资子公司	西安	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	295,001.00		100%	100%	是			
贵阳三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	贵阳	食品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
太原三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	太原	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
南昌三全食品有限公司	郑州全新全资子公司	南昌	食品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
哈尔滨三全食品有限公司	全资子公司	哈尔滨	产品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	400,001.00		100%	100%	是			
沈阳三全食品有限公司	全资子公司	沈阳	产品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	400,001.00		100%	100%	是			
南京三全食品有限公司(以下简称"南京三全")	全资子公司	南京	产品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	400,831.72		100%	100%	是			
广州三全食品有限公司	全资子公司	广州	产品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
成都三全食品有限公司	全资子公司	成都	产品生产销售	5,000,000.00	CNY	速冻食品生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
福州三全食品有限公司	全资子公司	福州	产品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	800,000.00		100%	100%	是			
武汉三全商贸有限公司	全资子公司	武汉	产品销售	1,000,000.00	CNY	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
乌鲁木齐三全食品有限公司	南京三全全资子公司	乌鲁木齐	产品销售	500,000.00	CNY	速冻食品销售	290,001.00		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

本公司于 2012 年 1 月出资 100 万元设立全资子公司济南三全食品有限公司，于 2012 年 5 月出资 1000 万元设立全资子公司凤阳全丰现代农业有限公司，并自成立之日起将此两公司纳入本公司合并报表。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因：

新设子公司

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本公司于 2012 年 1 月出资 100 万元设立全资子公司济南三全食品有限公司，于 2012 年 5 月出资 1000 万元设立全资子公司凤阳全丰现代农业有限公司，并自成立之日起将此两公司纳入本公司合并报表。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
济南三全食品有限公司	796,761.97	-203,238.03
凤阳全丰现代农业有限公司	9,942,128.32	-57,871.68

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	30,344.83	--	--	17,013.42
人民币	--	--	30,344.83	--	--	17,013.42
银行存款:	--	--	635,714,983.26	--	--	751,019,653.32
人民币	--	--	635,592,798.98	--	--	750,180,778.79
USD	19,307.75	6.3249	122,119.59	133,125.51	6.3009	838,810.53
GBP	6.59	9.8169	64.69	6.59	9.7117	64.00
其他货币资金:	--	--	4,684,685.90	--	--	37,700,205.09
人民币	--	--	4,684,685.90	--	--	37,700,205.09
合计	--	--	640,430,013.99	--	--	788,736,871.83

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,046,751.49	9,755,283.46
合计	15,046,751.49	9,755,283.46

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东家家悦集团有限公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	1,085,040.00	
山东济海医疗科技股份有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 10 月 23 日	700,000.00	
青岛鸿瑞来工贸有限公司	2012 年 02 月 07 日	2012 年 08 月 07 日	500,000.00	
河南九头崖集团平顶山商业连锁有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	500,000.00	
东风征梦（十堰）专用车有限公司	2012 年 03 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	500,000.00	
合计	--	--	3,285,040.00	--

说明：

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 50,523,037.58 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	282,732,766.66	100%	3,022,575.39	1.07%	211,567,629.48	99.87%	2,308,833.09	1.09%
组合小计	282,732,766.66	100%	3,022,575.39	1.07%	211,567,629.48	99.87%	2,308,833.09	1.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					265,230.87	0.13%	265,230.87	100%
合计	282,732,766.66	--	3,022,575.39	--	211,832,860.35	--	2,574,063.96	--

应收账款种类的说明：

本公司按账龄组合对应收账款计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	281,730,529.89	99.65%	2,817,305.30	208,961,350.94	98.77%	2,073,404.93
6 个月至 1 年	708,073.15	0.25%	35,403.66	2,184,922.96	1.03%	109,246.15
1 年以内小计	282,438,603.04	99.9%	2,852,708.96	211,146,273.90	99.8%	2,182,651.08
1 至 2 年	119,470.61	0.04%	11,947.06	211,239.46	0.1%	21,123.95
2 至 3 年	33,547.28	0.01%	16,773.64	210,116.12	0.1%	105,058.06
3 年以上	141,145.73	0.05%	141,145.73			
3 至 4 年	141,145.73	0.05%	141,145.73			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	282,732,766.66	--	3,022,575.39	211,567,629.48	--	2,308,833.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
购宝(西安)商业有限公司(总店)	货款	2012年03月31日	265,230.87	无法收回	否
合计	--	--	265,230.87	--	--

应收账款核销说明：

购宝(西安)商业有限公司(总店)倒闭，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回，本公司对其应收账款进行核销。

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	31,439,734.86	6个月以内	11.12%
上海三全食品有限公司	非关联方	28,134,093.57	6个月以内	9.95%
北京物美综合超市有限公司	非关联方	8,481,152.48	6个月以内	3%
苏果超市有限公司	非关联方	7,680,510.80	6个月以内	2.72%
广州易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	2,375,283.83	6个月以内	0.84%
合计	--	78,110,775.54	--	27.63%

**(6) 应收关联方账款情况**

不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**

不适用

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,325,398.42	100%	911,442.48	8.05%	14,692,128.94	100%	837,795.09	5.7%
组合小计	11,325,398.42	100%	911,442.48	8.05%	14,692,128.94	100%	837,795.09	5.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	11,325,398.42	--	911,442.48	--	14,692,128.94	--	837,795.09	--

其他应收款种类的说明：

本公司按账龄组合对其他应收款计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	7,547,225.55	66.64%	75,472.26	10,869,662.86	73.98%	108,618.13
1 年以内小计	7,547,225.55	66.64%	75,472.26	10,869,662.86	73.98%	108,618.13
1 至 2 年	1,800,845.78	15.9%	90,042.29	2,053,530.06	13.98%	102,676.50
2 至 3 年	626,843.12	5.53%	62,684.31	520,352.04	3.54%	52,035.20
3 年以上	1,350,483.97	11.93%	683,243.62	1,248,583.98	8.5%	574,465.26
3 至 4 年	416,340.22	3.68%	124,902.07	737,028.60	5.02%	221,108.58
4 至 5 年	751,604.40	6.64%	375,802.20	316,397.40	2.15%	158,198.70
5 年以上	182,539.35	1.61%	182,539.35	195,157.98	1.33%	195,157.98
合计	11,325,398.42	--	911,442.48	14,692,128.94	--	837,795.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
太仓市建筑管理处建设工程项目	1,000,000.00	保证金	8.83%
双流县建设局	995,500.00	保证金	8.79%
禹州涌泉冷饮批发部	570,000.00	保证金	5.03%
合计	2,565,500.00	--	22.65%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
太仓市建筑管理处建设工程项目	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	8.83%
双流县建设局	非关联方	995,500.00	1 至 2 年	8.79%
禹州涌泉冷饮批发部	非关联方	570,000.00	1 年以内	5.03%
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	3 至 5 年	4.06%
支付宝（中国）网络技术有限公司	非关联方	312,000.00	1 年以内	2.75%
合计	--	3,336,827.00	--	29.46%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,799,180.21	82.32%	67,940,526.83	89.3%
1 至 2 年	10,892,353.88	15.52%	7,849,623.62	10.31%
2 至 3 年	1,411,918.76	2.01%	278,099.72	0.37%
3 年以上	105,936.46	0.15%	16,450.00	0.02%
合计	70,209,389.31	--	76,084,700.17	--

预付款项账龄的说明：账龄超过 1 年的预付账款主要是未结算的采购款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南众品食品股份有限公司	非关联方	9,469,297.37	2012 年 07 月 31 日	未到结算期
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	6,369,596.96	2012 年 09 月 30 日	未到结算期
都江堰福润肉类加工有限公司	非关联方	3,371,000.00	2012 年 07 月 31 日	未到结算期
河南麒翔食品有限公司	非关联方	2,782,024.63	2012 年 07 月 31 日	未到结算期
连云港福润食品有限公司	非关联方	1,978,704.48	2012 年 07 月 31 日	未到结算期
合计	--	23,970,623.44	--	--

预付款项主要单位的说明：预付款项主要单位为公司原材料供应商。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,793,480.32		55,793,480.32	153,821,209.29		153,821,209.29
在产品						
库存商品	75,683,877.89		75,683,877.89	197,315,952.12		197,315,952.12
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	124,061,224.00		124,061,224.00	330,141,489.68		330,141,489.68
自制半成品	8,805,174.85		8,805,174.85	35,113,756.97		35,113,756.97
低值易耗品	15,799,097.86		15,799,097.86	15,938,198.27		15,938,198.27
包装物	18,464,180.56		18,464,180.56	39,082,829.87		39,082,829.87
其他	355,070.73		355,070.73	30,958.03		30,958.03
合计	298,962,106.21		298,962,106.21	771,444,394.23		771,444,394.23

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	10,767,801.06	5,604,060.95
房租	554,184.98	882,693.91
其他	2,759,259.16	1,830,143.68
合计	14,081,245.20	8,316,898.54

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郑州市邙山区老鸦陈农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.21%	0.21%		0.00	0.00	0.00
合计	--	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	671,921,024.09	64,096,166.87	22,067,825.93	713,949,365.03

其中：房屋及建筑物	215,368,850.48		3,167,762.41	524,000.00	218,012,612.89
机器设备	317,152,424.68		25,351,532.88	2,254,591.81	340,249,365.75
运输工具	20,400,827.67		1,114,604.95	220,346.00	21,295,086.62
电子设备及其他	118,998,921.26		34,462,266.63	19,068,888.12	134,392,299.77
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	177,969,597.31	0.00	24,993,830.32	1,465,409.57	201,498,018.06
其中：房屋及建筑物	18,781,780.51	0.00	2,317,225.58	39,639.63	21,059,366.46
机器设备	87,350,270.84	0.00	12,795,843.12	735,336.71	99,410,777.25
运输工具	13,117,243.65	0.00	913,039.08		14,030,282.73
电子设备及其他	58,720,302.31	0.00	8,967,722.54	690,433.23	66,997,591.62
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	493,951,426.78		--		512,451,346.97
其中：房屋及建筑物	196,587,069.97		--		196,953,246.43
机器设备	229,802,153.84		--		240,838,588.50
运输工具	7,283,584.02		--		7,264,803.89
电子设备及其他	60,278,618.95		--		67,394,708.15
			--		
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
电子设备及其他	0.00		--		0.00
			--		0.00
五、固定资产账面价值合计	493,951,426.78		--		512,451,346.97
其中：房屋及建筑物	196,587,069.97		--		196,953,246.43
机器设备	229,802,153.84		--		240,838,588.50
运输工具	7,283,584.02		--		7,264,803.89
电子设备及其他	60,278,618.95		--		67,394,708.15
			--		

本期折旧额 24,993,830.32 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,809,614.00 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
郑州综合基地一期工程生产车间	工程决算未完成	2013 年 12 月 31 日
郑州综合基地二期工程生产车间	工程决算未完成	2013 年 12 月 31 日

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑州综合基地一期工程	54,888,824.58		54,888,824.58	59,553,898.73		59,553,898.73
郑州综合基地二期工程	93,415,674.11		93,415,674.11	71,385,786.94		71,385,786.94
成都基地一期工程	80,797,487.43		80,797,487.43	68,960,561.24		68,960,561.24
天津基地一期工程	38,902,843.30		38,902,843.30	10,089,473.06		10,089,473.06
华东基地工程	45,105,519.21		45,105,519.21	16,551,357.44		16,551,357.44
合计	313,110,348.63		313,110,348.63	226,541,077.41		226,541,077.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
郑州综合基 地一期工程	248,475,500.00	59,553,898.73	7,756,799.44	12,421,873.59		100.91		1,261,408.87			募集资金	54,888,824.58
郑州综合基 地二期工程	400,311,400.00	71,385,786.94	22,029,887.17			44.19%					募集资金	93,415,674.11
成都基地一 期工程	147,255,000.00	68,960,561.24	15,224,666.60	3,387,740.41		77.19%					自筹资金	80,797,487.43
天津基地一 期工程	337,931,400.00	10,089,473.06	28,813,370.24			21.19%					自筹资金	38,902,843.30
华东基地工 程	340,000,000.00	16,551,357.44	28,554,161.77			24.34%					募集资金	45,105,519.21
合计	1,473,973,300.00	226,541,077.41	102,378,885.22	15,809,614.00		--	--	1,261,408.87		--	--	313,110,348.63

在建工程项目变动情况的说明：

截至 2012 年 06 月 30 日，郑州综合基地一期工程预算 24,847.55 万元，累计投入 25,072.74 万元，累计投资额占预计投资额的 100.91%。郑州综合基地二期工程预算调整为 40,031.14 万元，累计投入 17,690.04 万元，累计投资额占预计投资额的 44.19%。成都基地一期工程预算 14,725.5 万元，累计投入 11,367.33 万元，累计投资额占预计投资额的 77.19%。天津基地一期工程预算 33,793.14 万元，累计投入 7,160.79 万元，累计投资额占预计投资额的 21.19%。华东基地一期工程预算 34,000.00 万元，累计投入 8,276.14 万元，累计投资额占预计投资额的 24.34%。

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
郑州综合基地一期工程	100%	
郑州综合基地二期工程	50%	
成都基地一期工程	90%	
天津基地一期工程	25%	
华东基地工程	35%	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

**(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

不适用

**23、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	169,497,152.80	3,647,771.46		173,144,924.26
土地使用权	160,590,862.76	3,647,771.46		164,238,634.22

软件	7,970,338.04			7,970,338.04
道路名称使用权	300,000.00			300,000.00
其他	635,952.00			635,952.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>15,717,155.81</b>	<b>2,068,892.61</b>		<b>17,786,048.42</b>
土地使用权	11,378,406.90	1,636,591.66		13,014,998.56
软件	3,811,859.60	395,903.34		4,207,762.94
道路名称使用权	126,250.00	7,500.00		133,750.00
其他	400,639.31	28,897.61		429,536.92
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>153,779,996.99</b>	<b>1,578,878.85</b>		<b>155,358,875.84</b>
土地使用权	149,212,455.86	2,011,179.80		151,223,635.66
软件	4,158,478.44	-395,903.34		3,762,575.10
道路名称使用权	173,750.00	-7,500.00		166,250.00
其他	235,312.69	-28,897.61		206,415.08
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
软件				
道路名称使用权				
其他				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>153,779,996.99</b>	<b>1,578,878.85</b>		<b>155,358,875.84</b>
土地使用权	149,212,455.86	2,011,179.80		151,223,635.66
软件	4,158,478.44	-395,903.34		3,762,575.10
道路名称使用权	173,750.00	-7,500.00		166,250.00
其他	235,312.69	-28,897.61		206,415.08

本期摊销额 2,068,892.61 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
成都三全食品有限公司	30,300.08			30,300.08	
三全食品(苏州)有限公司	108,053.17			108,053.17	
福州三全食品有限公司	550,946.93			550,946.93	
武汉三全商贸有限公司	313,413.81			313,413.81	
<b>合计</b>	<b>1,002,713.99</b>			<b>1,002,713.99</b>	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	477,715.16	277,577.56
开办费		
可抵扣亏损		
政府补助	14,578,238.08	12,651,963.08
合并抵消未实现利润	7,348,999.41	8,835,138.75
小 计	22,404,952.65	21,764,679.39
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,723,913.14	2,199,139.07
可抵扣亏损	66,521,994.65	73,114,415.76
合计	68,245,907.79	75,313,554.83

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012		7,158,600.51	
2013		982,058.44	
2014	5,981,025.47	6,793,298.72	
2015	11,852,262.39	22,340,251.06	
2016	13,832,238.06	35,840,207.03	
2017	34,856,468.72		
合计	66,521,994.65	73,114,415.76	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,933,248.68	1,212,719.98
政府补助	59,242,952.30	51,537,852.30
合并抵消未实现利润	34,168,301.69	40,348,028.62
小计	95,344,502.67	93,098,600.90

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,411,859.05	787,389.69		265,230.87	3,934,017.87
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,411,859.05	787,389.69		265,230.87	3,934,017.87

28、其他非流动资产

无

### 29、短期借款

无

### 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,190,000.00	63,800,000.00
合计	9,190,000.00	63,800,000.00

下一会计期间将到期的金额9,190,000.00元。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	233,532,528.97	638,947,615.40
1 至 2 年	453,681.20	17,211,322.39
2 至 3 年	2,514,715.37	1,881,005.54
3 年以上	1,179,893.04	614,369.20
合计	237,680,818.58	658,654,312.53

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

主要是应付供应商质保金。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	136,206,499.82	268,409,655.13
1 至 2 年		53,725.53
2 至 3 年		5,153.91
3 年以上		59,775.30
合计	136,206,499.82	268,528,309.87

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,329,208.25	96,627,592.56	99,830,250.50	7,126,550.31
二、职工福利费				
三、社会保险费	-289,445.63	6,167,250.40	5,482,880.67	394,924.10
其中：①医疗保险费	176,566.39	1,380,535.60	1,246,049.73	311,052.26
②基本养老保险费	-550,056.68	4,295,160.79	3,781,153.67	-36,049.56
③年金缴费				
④失业保险费	27,093.71	391,174.47	410,649.94	7,618.24
⑤工伤保险费	44,012.48	60,185.09	12,719.72	91,477.85
⑥生育保险费	12,938.47	40,194.45	32,307.61	20,825.31
四、住房公积金	59,229.17	592,568.95	572,129.61	79,668.51
五、辞退福利				
六、其他	333,557.06	12,036.22		345,593.28
七、工会经费和职工教育经费	23,004,811.36	4,120,604.42	587,451.16	26,537,964.62
合计	33,437,360.21	107,520,052.55	106,472,711.94	34,484,700.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 26,537,964.62，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	13,459,936.28	-39,417,019.14
消费税		
营业税	153,278.71	166,932.71
企业所得税	6,915,528.08	3,829,040.54
个人所得税	79,388.26	379,047.87
城市维护建设税	1,671,029.14	2,015,065.04
房产税	326,320.37	220,161.91
教育费附加	714,453.05	1,276,769.98
防洪费	145,923.95	148,943.94
其他	1,150,712.13	2,100,630.17
合计	24,616,569.97	-29,280,426.98

**36、应付利息**

无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
苏比尔诗玛特控股有限公司	1,800,000.00		
长日投资有限公司	1,800,000.00		
东逸亚洲有限公司	1,800,000.00		
合计	5,400,000.00		--

应付股利的说明：应付股利期末余额为未支付的 2011 年度股利款。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	58,481,282.21	67,500,778.82
1 至 2 年	9,075,088.09	6,294,990.38
2 至 3 年	8,544,157.88	9,107,396.70
3 年以上	16,662,843.22	15,271,830.77
合计	92,763,371.40	98,174,996.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是收取的经销商冰柜押金以及供应商质保金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	

长期借款分类的说明：

本公司2010年11月与郑州市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社签订最高额权利质押担保借款合同，公司可以在2010年11月18日至2015年11月18日期间内，向郑州市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社取得最高额不超过1亿元人民币贷款，在此期间和最高额限额内，不再逐笔办理质押担保手续。本报告期内取得长期借款30,000,000.00元。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
郑州市市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社	2012年1月18日	2013年12月17日	CNY	5.985		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
科技三项经费	4,451,400.00	4,451,400.00
环保专项基金	475,807.02	475,807.02
技术研究开发经费	7,611,027.40	5,451,027.40
基础设施补助资金	75,159,018.88	60,955,117.88
农业产业化项目补助资金	1,600,000.00	1,600,000.00
信息化发展专项资金	4,149,600.00	4,200,000.00
合计	93,446,853.30	77,133,352.30

其他非流动负债说明,包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额:

(1) 报告期内,本公司收到主食工业化关键技术与装备及其产业化规范资金2,160,000.00元。

(2) 报告期内,天津全津食品有限公司收到天津新技术产业园区武清开发区拨付的基础设施配套的奖励款14,203,901.00元。

(3) 报告期内,本公司支付河南易博科技有限公司食品行业电子商务平台软件开发费50,400.00元。

#### 47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,054,383						201,054,383

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	845,126,561.59			845,126,561.59
其他资本公积	1,092,203.07			1,092,203.07
合计	846,218,764.66			846,218,764.66

#### 51、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,873,894.92			36,873,894.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	36,873,894.92		36,873,894.92

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	519,753,661.26	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	519,753,661.26	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	85,213,352.67	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,105,438.30	
转作股本的普通股股利		
其他	3,270,006.66	
期末未分配利润	581,591,568.97	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

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

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,456,813,294.02	1,409,626,188.66
其他业务收入	3,472,065.26	2,342,729.01
营业成本	931,424,727.09	915,213,636.21

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	1,456,813,294.02	928,553,420.68	1,409,626,188.66	912,615,245.06
合计	1,456,813,294.02	928,553,420.68	1,409,626,188.66	910,815,245.06

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汤圆	553,055,040.24	358,923,318.53	519,589,928.67	340,822,961.85
水饺	465,477,313.78	314,895,251.30	464,621,476.47	317,866,470.53
粽子	161,667,904.06	72,534,756.21	168,541,847.99	83,675,457.81
面点及其他	276,613,035.94	182,200,094.64	256,872,935.53	170,250,354.87
合计	1,456,813,294.02	928,553,420.68	1,409,626,188.66	910,815,245.06

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江以北	753,897,890.67	482,524,490.06	721,665,856.47	467,418,378.71
长江以南	702,915,403.35	446,028,930.62	687,960,332.19	443,396,866.35
合计	1,456,813,294.02	928,553,420.68	1,409,626,188.66	910,815,245.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
沃尔玛（中国）投资有限公司	79,891,519.48	5.47%
上海三全食品有限公司	39,703,505.55	2.72%
苏果超市有限公司	25,593,305.08	1.75%
北京物美综合超市	20,567,863.15	1.41%
九江市四维贸易有限公司	11,956,204.21	0.82%
合计	177,712,397.47	12.17%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	312,887.30	616,935.00	收入的 5%
城市维护建设税	7,675,607.38	7,027,818.51	应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	3,287,689.61	3,232,585.65	应纳流转税额的 3%
资源税			
其他附加	2,189,960.93	1,531,236.87	
合计	13,466,145.22	12,408,576.03	--

## 57、公允价值变动收益

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-100,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-100,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	787,389.69	161,464.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		-100,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	787,389.69	61,464.25

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	23,631.89	70,171.50
其中：固定资产处置利得	23,631.89	70,171.50
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,379,020.29	11,606,953.38
盘盈利得		157,837.02
其他	2,262,239.90	983,636.61
合计	5,664,892.08	12,818,598.51

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	1,918,282.29	10,644,895.38	
财政贴息资金		300,000.00	
政府奖励款	1,460,738.00	662,058.00	
合计	3,379,020.29	11,606,953.38	--

营业外收入说明

(1) 郑州全新食品有限公司收到增值税退税款 1,918,282.29 元；(2) 政府奖励款包括：② 2012 年 1 月，本公司收到郑州市惠济区财政局拨付的 2011 年郑州市电子商务重点示范企业奖励资金 300,000.00 元；②2012 年 3 月，本公司收到河南省财政厅拨付的 2010 年度省长质量专项资金 1,000,000.00 元；③ 2012 年 3 月，本公司收到郑州市科技局拨付的 2011 年河南省科技进步奖 20,000.00 元；④2012 年 1-6 月，广州三全食品有限公司收到财政奖励款 140,738.00 元。

### 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,373,831.74	254,405.22
其中：固定资产处置损失	1,373,831.74	254,405.22
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	150,000.00	750,000.00
罚款支出及其他	1,215,621.23	427,749.48
合计	2,739,452.97	1,432,154.70

### 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,114,208.25	15,575,700.91
递延所得税调整	-640,273.26	-5,655,802.99
合计	15,473,934.99	9,919,897.92

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	85,213,352.67	84,142,196.37
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	575,425.84	750,011.10
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	84,637,926.83	83,392,185.27
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	201,054,383.00	187,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		

报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Sj*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	201,054,383.00	187,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	201,054,383.00	187,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.42	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.42	0.45

#### 64、其他综合收益

无

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	20,836,109.67
补贴收入	17,824,639.00
其他	3,888,882.73
合计	42,549,631.40

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	150,549,612.43
往来款	22,570,980.11
其他	823,121.60
合计	173,943,714.14

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,695,249.04
合计	4,695,249.04

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	85,889,021.66	84,887,189.54
加: 资产减值准备	787,389.69	61,464.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,993,830.32	18,888,778.07
无形资产摊销	2,068,892.61	1,110,738.71
长期待摊费用摊销		26,506.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,350,199.85	184,233.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,695,249.04	-3,274,618.57
投资损失(收益以“-”号填列)		100,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-640,273.26	-5,655,802.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	472,482,288.02	173,988,378.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-73,199,547.78	-20,052,837.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-507,179,431.03	-191,745,900.25
其他	1,192,439.88	12,501,205.11
经营活动产生的现金流量净额	3,049,560.92	71,019,334.82
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	640,430,013.99	450,314,975.59
减: 现金的期初余额	777,211,871.83	595,281,294.57
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	-136,781,857.84	-144,966,318.98
--------------	-----------------	-----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	640,430,013.99	777,211,871.83
其中：库存现金	30,344.83	17,013.42
可随时用于支付的银行存款	635,714,983.26	751,019,653.32
可随时用于支付的其他货币资金	4,684,685.90	26,175,205.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	640,430,013.99	777,211,871.83

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
郑州全新食品有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	贾栗冰	速冻食品生产销售	30,000,000.00	CNY	99.67%	99.97%	73254270-7
河南全惠	控股子公	有限责任	郑州	陈南	速冻食品	30,000,000.00	CNY	100%	100%	79915956-4

食品有限公司	司				生产销售					
三全食品(苏州)有限公司	控股子公司	有限责任	太仓	陈南	速冻食品生产销售	300,000,000.00	CNY	93.83%	100%	79861591-9
成都全益食品有限公司	控股子公司	有限责任	成都	陈振	速冻食品生产销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	68904589-X
哈尔滨三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	哈尔滨	张中全	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	763170884
沈阳三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳	程士波	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	76009379-9
南京三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南京	房彬	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	76525998-9
广州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	广州	王凯旭	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	766108074
成都三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	成都	陈振	速冻食品销售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	76536315-3
广州全瑞食品有限公司	控股子公司	有限责任	广州	王凯旭	速冻食品生产销售	80,000,000.00	CNY	100%	100%	55440597-4
天津全津食品有限公司	控股子公司	有限责任	天津	朱文丽	速冻食品生产销售	100,000,000.00	CNY	100%	100%	55947335-1
长春三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	长春	黄波	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	57857955-7
上海全申食品有限公司	控股子公司	有限责任	上海	仇晓康	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	59040006-2
福州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	福州	孙霞	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	75313293-X
武汉三全商贸有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	牛晓辉	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	75184113-4
济南三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	济南	宁光磊	批发兼零售,预包装食品、散装食品(不含乳制品)	1,000,000.00	CNY	100%	100%	58991786-5
凤阳全丰现代农业有限公司	控股子公司	有限责任	凤阳	朱文丽	农产品的种植、销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	59706832-2
昆明三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	昆明	吕文涛	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	56%	56%	76386926-5
北京三全食品销售	控股子公司	有限责任	北京	赵爽	速冻食品销售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	78398678-4

有限公司										
重庆三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	郭伟	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	76886381-5
杭州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	杭州	房彬	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	76204289-9
南宁三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南宁	周选	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	75370236-5
兰州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	兰州	周选	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	75093475-0
天津三全销售食品有限公司	控股子公司	有限责任	天津	牛满平	速冻食品销售	500,000.00	CNY	58%	58%	75482336-1
西安都尚食品有限公司	控股子公司	有限责任	西安	房彬	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	77590830-5
贵阳三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	贵阳	金红兵	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	79528601-3
太原三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	太原	张中全	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	66044128-2
南昌三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	张宁鹤	速冻食品销售	1,000,000.00	CNY	100%	100%	66204857-2
乌鲁木齐三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐	车建伟	速冻食品销售	500,000.00	CNY	100%	100%	75457756-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

无

### 5、关联方交易

无

### 6、关联方应收应付款项

无

### (十) 股份支付

无

**(十一) 或有事项**

无

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**(十三) 资产负债表日后事项**

**1、重要的资产负债表日后事项说明**

无

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

无

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**(十四) 其他重要事项说明**

**1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	423,828,460.41	100%	4,387,103.24	1.04%	276,210,112.21	100%	2,849,232.76	1.03%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	423,828,460.41	--	4,387,103.24	--	276,210,112.21	--	2,849,232.76	--

应收账款种类的说明：

本公司按账龄组合对应收账款计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	423,514,907.10	99.93%	4,235,149.09	275,788,959.82	99.85%	2,757,889.60
6 个月至 1 年	167,369.91	0.04%	8,368.4955	144,607.52	0.05%	7,230.38
1 年以内小计	423,682,277.02	99.97%	4,243,517.59	275,933,567.34	99.9%	2,765,119.98
1 至 2 年	197.27	0%	19.727	135,399.14	0.05%	13,539.91
2 至 3 年	4,840.39	0%	2,420.195	141,145.73	0.05%	70,572.87

3 年以上	141,145.73	0.03%	141,145.73			
3 至 4 年	141,145.73	0.03%	141,145.73			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	423,828,460.41	--	4,387,103.24	276,210,112.21	--	2,849,232.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广州三全食品有限公司	关联方	56,109,013.15	6 个月以内	13.24%
南京三全食品有限公司	关联方	38,695,160.34	6 个月以内	9.13%
杭州三全食品有限公司	关联方	34,452,548.10	6 个月以内	8.13%
北京三全食品销售有限公司	关联方	31,611,623.15	6 个月以内	7.46%
上海三全食品有限公司	非关联方	28,134,093.57	6 个月以内	6.63%
合计	--	189,002,438.31	--	44.59%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广州三全食品有限公司	子公司	56,109,013.15	13.24%
南京三全食品有限公司	子公司	38,695,160.34	9.13%

杭州三全食品有限公司	孙公司	34,452,548.10	8.13%
北京三全食品销售有限公司	孙公司	31,611,623.15	7.46%
武汉三全商贸有限公司	子公司	17,799,650.16	4.2%
三全食品（苏州）有限公司	子公司	13,876,113.26	3.28%
沈阳三全食品有限公司	子公司	13,565,298.95	3.2%
天津三全食品销售有限公司	孙公司	13,542,340.41	3.2%
贵阳三全商贸有限公司	孙公司	11,675,376.78	2.76%
西安都尚食品有限公司	孙公司	11,146,279.90	2.63%
昆明三全食品有限公司	孙公司	10,596,740.19	2.5%
福州三全食品有限公司	子公司	8,151,817.21	1.92%
哈尔滨三全食品有限公司	子公司	5,478,102.59	1.29%
长春三全食品有限公司	子公司	3,617,830.08	0.85%
南宁三全食品有限公司	孙公司	3,346,540.47	0.79%
上海全申食品有限公司	子公司	2,046,958.58	0.48%
兰州三全食品有限公司	孙公司	1,790,978.20	0.42%
太原三全食品有限公司	孙公司	1,406,968.59	0.33%
乌鲁木齐三全食品有限公司	孙公司	1,067,967.45	0.25%
合计	--	279,977,307.56	66.06%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	306,591,602.37	100%	3,366,768.36	1.1%	128,499,887.67	100%	1,437,544.31	1.12%
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	306,591,602.37	--	3,366,768.36	--	128,499,887.67	--	1,437,544.31	--

其他应收款种类的说明：

本公司按账龄组合对其他应收款计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	305,627,871.76	99.69%	3,114,866.87	127,660,692.48	99.35%	1,276,084.92
1 年以内小计	305,627,871.76	99.69%	3,114,866.87	127,660,692.48	99.35%	1,276,084.92
1 至 2 年	315,859.50	0.1%	15,792.98	210,970.72	0.16%	10,548.54
2 至 3 年	147,596.12	0.05%	14,759.61	264,077.46	0.21%	26,407.75
3 年以上	500,274.99	0.16%	221,348.90	364,147.01	0.28%	124,503.10
3 至 4 年	179,517.99	0.06%	53,855.40	323,827.01	0.25%	97,148.10
4 至 5 年	306,527.00	0.1%	153,263.50	23,350.00	0.02%	11,675.00
5 年以上	14,230.00	0%	14,230.00	16,970.00	0.01%	15,680.00
合计	306,591,602.37	--	3,366,768.36	128,499,887.67	--	1,437,544.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都全益食品有限公司	关联方	136,976,000.00	1 年以内	44.68%
河南全惠食品有限公司	关联方	126,852,556.94	1 年以内	41.37%
禹州涌泉冷饮批发部	非关联方	570,000.00	1 年以内	0.19%
郑州市财政局收款专户	非关联方	459,327.00	3 至 5 年	0.15%
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	312,000.00	1 年以内	0.1%
合计	--	265,169,883.94	--	86.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都全益食品有限公司	关联方	136,976,000.00	44.68%
河南全惠食品有限公司	关联方	126,852,556.94	41.37%
合计	--	263,828,556.94	86.05%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
郑州全新食品有限公司	成本法	29,900,000.00	29,900,000.00		29,900,000.00	99.67%	99.97%				
哈尔滨三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,001.00		400,001.00	100%	100%		95,709.77		
广州三全食品有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%		281,497.94		
沈阳三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,001.00		400,001.00	100%	100%		125,873.72		
成都三全食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				

南京三全食品有限公司	成本法	400,831.72	400,831.72		400,831.72	100%	100%				
河南全惠食品有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100%	100%				
三全食品(苏州)有限公司	成本法	281,009.010.00	281,009.010.00		281,009.010.00	93.83%	100%				
成都全益食品有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
广州全瑞食品有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00	100%	100%				
天津全津食品有限公司	成本法	100,000.000.00	100,000.000.00		100,000.000.00	100%	100%				
长春三全食品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
上海全申食品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
武汉三全商贸有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
福州三全食品有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	100%	100%				
济南三全食品有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
凤阳全丰现代农业有限公司	成本法	10,000.00		10,000.00	10,000.00	100%	100%				
小计		592,409.843.72	581,409.843.72	11,000.000.00	592,409.843.72				503,081.43		
对其他企业投资											
郑州市邙山区老鸦陈农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.21%	0.21%				
小计		10,000.00	10,000.00		10,000.00						
合计	--	592,419.843.72	581,419.843.72	11,000.000.00	592,419.843.72	--	--	--	503,081.43		

长期股权投资的说明

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

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

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,275,942,808.96	1,280,142,861.14
其他业务收入	28,012,860.59	40,129,310.79
营业成本	1,073,324,203.76	1,097,855,061.55

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售产品	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15	1,280,142,861.14	1,057,606,581.76
合计	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15	1,280,142,861.14	1,057,606,581.76

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汤圆	442,387,926.97	370,786,383.47	448,448,388.02	381,196,597.01
水饺	408,673,340.14	338,038,395.17	404,506,044.52	336,932,024.01
粽子	177,641,694.31	118,528,754.44	196,958,022.91	135,454,337.89
面点及其他	247,239,847.54	218,201,743.07	230,230,405.69	204,023,622.85
合计	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15	1,280,142,861.14	1,057,606,581.76

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州三全食品有限公司	108,154,260.05	8.29%
北京三全食品销售有限公司	88,915,557.58	6.82%
武汉三全商贸有限公司	59,653,359.96	4.58%
南昌三全食品有限公司	48,142,711.55	3.69%
南京三全食品有限公司	44,302,891.16	3.4%
合计	349,168,780.30	26.78%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,624,697.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		-4,624,697.97

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,006,971.98	23,671,234.83
加：资产减值准备	3,467,094.53	9,353,953.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,623,853.71	7,191,839.25
无形资产摊销	946,909.48	811,097.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	503,978.40	161,869.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,184,768.86	-1,830,532.63
投资损失（收益以“-”号填列）		4,624,697.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,394,173.63	-2,196,784.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	310,569,531.73	177,002,810.69

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-166,304,861.63	-112,320,481.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,863,206.65	13,093,010.44
其他		2,099,760.30
经营活动产生的现金流量净额	59,371,329.06	121,662,474.70
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	560,118,407.63	300,989,011.31
减：现金的期初余额	703,620,194.75	397,568,374.81
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	-143,501,787.12	-96,579,363.50

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.42	0.42

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末余额1,504.68万元，较期初增加54.24%，主要是以票据结算货款增加所致；
- (2) 应收账款期末余额27,971.02万元，较期初增加33.67%，主要是本年端午节滞后货款未到结算期所致；
- (3) 存货期末余额29,896.21万元，较期初减少61.25%，主要是期初处于销售旺季，存货相对较高所致；
- (4) 其他流动资产期末余额1,408.12万元，较期初增加69.31%，主要是待抵扣进项税增加所致；
- (5) 在建工程期末余额31,311.03万元，较期初增加38.21%，主要是郑州综合基地工程、成都基地一期工程、天津基地一期工程和华东基地工程建设支出增加所致；
- (6) 应付票据期末余额919.00万元，较期初减少85.60%，主要是报告期用票据支付供应商货款减少所致；

- (7) 应付账款期末余额23,768.08万元,较期初减少63.91%,主要是采购规模减小所致;
- (8) 预收款项期末余额13,620.65万元,较期初减少49.28%,主要是报告期销售旺季已过,经销商预付货款减少所致;
- (9) 应交税费期末余额2,461.66万元,较期初变动184.07%,主要是本期应交增值税和所得税增加所致;
- (10) 长期借款期末余额3,000.00万元,主要是报告期取得长期银行贷款所致;
- (11) 少数股东权益期末余额366.45万元,较期初增幅较大,主要是本期收购控股子公司少数股东股权所致;
- (12) 财务费用报告期发生额-345.81万元,较上年同期变动39.83%,主要是本期利息收入增加所致;
- (13) 资产减值损失报告期发生额78.74万元,较上年同期增幅较大,主要是应收账款规模增加所致;
- (14) 投资收益较上年同期变动,主要是上年同期处置长期股权投资所致;
- (15) 营业外收入报告期发生额566.49万元,较上年同期减少55.81%,主要是报告期增值税退税滞后所致;
- (16) 营业外支出报告期发生额273.95万元,较上年同期增加91.28%,主要是报告期固定资产处置损失增加所致;
- (17) 所得税费用报告期发生额1,547.39万元,较上年同期增加55.99%,主要是报告期母公司所得税费用增加所致;
- (18) 经营活动产生的现金流量净额报告期发生额304.96万元,较上年同期减少95.71%,主要是本年端午节滞后,应收货款增加所致;
- (19) 筹资活动产生的现金流量净额报告期发生额1,447.66万元,较上年同期变动136.85%,主要是上年同期偿还借款及报告期支付股利减少所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、其他相关资料。



董事长：陈南

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日