

易食集团股份有限公司

2012 年度报告



二〇一三年四月二十三日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人田力维、主管会计工作负责人陈滔及会计机构负责人(会计主管人员)陈滔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2013 年度经营计划等，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	148

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、宝商集团、易食股份	指	易食集团股份有限公司
易控股	指	海航易控股有限公司，本公司控股股东
海航集团	指	海航集团有限公司
海航商业、商业控股	指	海航商业控股有限公司
宝鸡商业、宝鸡商场	指	宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司、宝鸡商场有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司作为中国证券市场第一家专业化航空食品配餐公司，存在着市场竞争风险、产业政策调控风险、财务风险、系统性风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	易食股份	股票代码	000796
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	易食集团股份有限公司		
公司的中文简称	易食股份		
公司的外文名称（如有）	E-food group Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	E-food group		
公司的法定代表人	田力维		
注册地址	宝鸡市渭滨区经二路 155 号		
注册地址的邮政编码	721000		
办公地址	北京市建国路朝阳区 108 号海航实业大厦		
办公地址的邮政编码	100022		
公司网址	http://www.efoodgroup.com.cn		
电子信箱	E-food@yijituan.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	祝郁文	王娟
联系地址	北京市朝阳区建国路 108 号	北京市朝阳区建国路 108 号
电话	010-85072305	010-85072305
传真	010-85072303	010-85072303
电子信箱	yuw_zhu@hnair.com	juanwang@hnair.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 05 月 28 日	宝鸡市渭滨区经二路 114 号	6103001002199	610390221303013	22130301-3
报告期末注册	2012 年 05 月 02 日	宝鸡市渭滨区经二路 155 号	610300100039712	610390221303013	22130301-3
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	1997 年公司上市时主营业务为主要经营利用自有媒介(场地)发布各类广告、设计、制作广告;图书、报刊、电子出版物、音像制品(以上项目限分支机构经营);商场;黄金饰品、百货、纺织品、摩托车、普通机械、电器设备、塑料制品、化工产品 & 原料(专控除外)、日用杂品(烟花爆竹除外)、金属材料(专控除外)、五金交电、钻石、珠宝、建筑材料、建筑管件、板材、厨卫设备、装饰材料、油漆、涂料灯具、电料、园艺盆景、各类家俱、装饰设计、汽车配件的销售、柜台租赁、渭河大桥收费(有效期至 2016 年 4 月 30 日)、摄影冲印服务、服装鞋帽、日用品、家用电器、器材、花卉、(以下限分支机构经营)罐头、糖果、食用油、速冻食品、乳制品、生熟肉制品、糕点、蔬菜、面食小吃、现场制售面包、西点、糕点、面食、熟肉、烟(限零售)。2010 年重大资产重组完成后在原有经营范围基础上增加:项目投资与资产管理。				
历次控股股东的变更情况(如有)	1.1997 年 7 月公司首次发行股票上市时, 第一大股东宝鸡市国有资产管理局。2.2006 年 3 月 24 日, 海航集团有限公司(以下简称“海航集团”)协议受让宝鸡市国资委、宝鸡卷烟厂、宝鸡市大众投资有限责任公司持有的宝商集团的国家股及一般法人股, 并于 2006 年 9 月 7 日完成了过户登记手续。股权过户完成后,海航集团持有的股份占公司总股本的 22.27%, 为公司第一大股东。3.2008 年 4 月 1 日, 宝商集团原控股股东海航集团以其持有的本公司 42,847,964 股(占本公司股份总数的 17.38%)有限售条件的流通股向海航商业控股有限公司(以下简称“海航商业”)增资, 2008 年 4 月 11 日, 上述股权过户手续办理完毕, 海航商业成为本公司第一大股东。4.2010 年 9 月 27 日海航商业将其持有的本公司 42,847,964 股股份全部转让给海航易控股有限公司(以下简称“易控股”), 并于 2010 年 10 月 19 日在中国证券登记有限责任公司深证分公司办理完过户手续, 至此易控股成为本公司第一大股东, 持有本公司股份比例为 17.38%。实际控制人为海南航空股份有限公司工会委员会。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22 层
签字会计师姓名	雷小玲、卢剑

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	548,051,236.78	516,526,512.69	6.1%	412,982,087.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,614,652.94	16,334,701.20	-22.77%	29,994,735.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,439,436.04	12,174,466.17	10.39%	28,017,705.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,224,900.79	42,405,951.96	63.24%	89,142,057.49
基本每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.07	-28.57%	0.12
净资产收益率（%）	2.73%	3.63%	-0.9%	5.6%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	992,249,075.02	1,173,682,682.66	-15.46%	834,005,270.47
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	466,076,750.75	455,837,302.23	2.25%	442,220,423.06

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,749.72	2,281,988.24	-10,008.39	
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）	1,950,000.00	236,917.25	306,000.00	
债务重组损益	-1,630,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,015,961.09	1,952,839.50	1,953,869.97	
所得税影响额	406,411.93	280,349.59	133,621.52	

少数股东权益影响额（税后）	-286,339.64	31,160.37	139,209.35	
合计	-824,783.10	4,160,235.03	1,977,030.71	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，公司努力拓展航空食品、铁路餐饮服务业务，持续创新管控模式，坚持强化安全管理，在航空配餐市场竞争加剧的情况下，面对复杂多变的内外部环境，公司管理层认真贯彻落实董事会的战略部署，创新工作思路、克服困难，在公司全体员工的共同努力下，全面完成了公司各项经营预算指标和专项工作任务。截止2012年12月31日，易食股份全年实现营业总收入54,805万元，同比增长6.10%；归属于母公司股东净利润1,261万元，同比下降22.77%，经营活动产生的现金流量净额为6,922万元，同比增长63.24%。

二、主营业务分析

1、概述

2012年度七家航食完成配餐量1966.9万份，保障航班143628架次，餐食投诉率为十万分之0.75，主要安全考核指标发生起数均为1起。同时，公司积极采取措施改变经营业绩不佳的子公司的现状，报告期内已将全资子公司国贸酒店及国茂实业所拥有的房产及附属设备设施出租，两全资子公司目前的亏损局面将大幅改观，并逐步实现盈利，上市公司整体利润水平将得到提高。

截止2012年，公司实现营业总收入548,051,236.78元，比上年516,526,512.69元增长31,524,724.09元，上升6.1%；实现归属于母公司股东的净利润12,614,652.94元，比上年16,334,701.2元减少3,720,048.26元，下降22.77%，经营活动产生的现金流量净额为69,224,900.79元，比上年42,405,951.96元，增加26,818,948.83元，上升63.24%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司全面完成了各项经营预算指标和专项工作任务。公司在持续巩固主业经营的同时，拓展航空食品、铁路餐饮服务业务，并坚持强化安全管理，主要安全考核指标持续保持高标准状态；公司积极采取措施改变经营业绩不佳的子公司现状，报告期内已将全资子公司国贸酒店及国茂实业所拥有的房产及附属设备设施出租，国贸酒店及国茂实业目前的亏损局面将大幅改观。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年公司收入与去年同期相比总体增长6.1%，其中铁路配餐实现收入86,859,344.80元，比去年同期收入25,789,075.5元，增长61,070,269.3元，增幅236.81%，铁路配餐量从2011年的352,595份增长到2012年的1,196,804份，增幅239.43%，因此，铁路配餐收入增长受高铁市场增长的推动，增长空间明显，规模待进一步扩大；航空配餐实现收入368,754,867.59元，比去年同期收入386,477,602.43元，减少17,722,734.84元，降幅4.59%，航空配餐量从2011年的17,818,244份增长到2012年的19,668,859份，增幅10.39%，产销量变化相对稳定，部分区域市场占有率达到100%，因此，市场及销售水平的提升是引领收入增长的关键。

宝鸡地区酒店服务业及药品销售经营业绩不佳，收入均有所下降，增长空间有限。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
航空配餐及服务	销售量	19,668,859	17,818,244	10.39%
铁路配餐及服务	销售量	1,196,804	352,595	239.43%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

2012年铁路配餐销量大幅增长主要原因是铁路配餐公司是2011年下半年成立，统计口径存在差异，同时本期的销售水平存在显著的提高。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	257,246,705.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	46.94%

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	海南航空股份有限公司	187,234,971.49	34.16%
2	北京首都航空有限公司	23,998,228.54	4.38%
3	美国航空公司	21,803,736.81	3.98%
4	天津航空有限责任公司	15,055,504.40	2.75%
5	香港快运航空有限公司	9,154,264.37	1.67%

合计	—	257,246,705.61	46.94%
----	---	----------------	--------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
航空配餐及服务	原材料	150,758,477.02	50.55%	174,754,785.65	60.54%	-16.5%
航空配餐及服务	人工工资	33,961,783.04	11.39%	33,125,028.16	11.47%	-0.78%
航空配餐及服务	折旧	8,495,060.66	2.85%	8,295,070.76	2.87%	1.05%
航空配餐及服务	能源	12,281,409.68	4.12%	11,500,331.06	3.98%	3.27%
铁路配餐及服务	原材料	39,388,662.46	13.21%	11,326,969.99	3.92%	236.99%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
无						

说明

公司成本项目中的原材料、人工工资、折旧、能源是营业成本中的主要构成项目，其中武汉易食的业务不涉及生产，因此营业成本中只包括原料成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,171,429.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.05%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	北京鑫竺绿园食品有限责任公司	7,413,503.52	3.24%
2	武汉安仕餐饮服务服务有限公司	7,002,907.54	3.06%
3	河北福成五丰食品股份有限公司三河速食品分公司	6,008,831.28	2.62%
4	北京瑞博行商贸有限责任公司	5,968,437.68	2.61%
5	海口慧明达贸易有限公司	5,777,749.73	2.52%
合计	—	32,171,429.75	14.05%

4、费用

项目	2012年	2011年	增减额	增减率(%)
销售费用	83,914,352.16	87,857,367.52	-3,943,015.36	-4.49
管理费用	78,114,834.65	68,652,080.65	9,462,754.00	13.78
财务费用	16,516,901.00	13,303,825.87	3,213,075.13	24.15
营业税及附加	11,496,127.63	12,413,966.70	-917,839.07	-7.39
资产减值损失	11,874,013.04	744,632.27	11,129,380.77	1494.61

本期资产减值损失较去年同期增长较大，主要原因是宝鸡两座大桥计提资产减值准备所致。

5、研发支出

本期公司无研发支出项目。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	563,164,393.32	604,929,297.88	-6.9%
经营活动现金流出小计	493,939,492.53	562,523,345.92	-12.19%
经营活动产生的现金流量净额	69,224,900.79	42,405,951.96	63.24%
投资活动现金流入小计	22,961,239.96	3,675,863.43	524.65%
投资活动现金流出小计	67,851,650.63	30,856,598.29	119.89%
投资活动产生的现金流量净额	-44,890,410.67	-27,180,734.86	65.16%
筹资活动现金流入小计	196,200,000.00	394,000,000.00	-50.2%
筹资活动现金流出小计	440,255,289.66	128,874,322.97	241.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-244,055,289.66	265,125,677.03	-192.05%
现金及现金等价物净增加额	-219,720,799.54	280,313,245.58	-178.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年经营活动产生的现金流量净额较去年增长较高，主要原因是“支付其他与经营活动有关的现金”和去年相比有较大幅度的降低。

本年投资活动产生的现金流入较去年增长较高，主要原因是子公司新华航食收回定期存款所致。

本年投资活动产生的现金支出较去年增长较高，主要原因是支付海航商业控股有限公司2009年的重组款。

本年筹资活动产生的现金流入较去年降低较高，主要原因是贷款金额较去年有大幅度下降。

本年筹资活动产生的现金支出较去年增长较高，主要原因是偿还以前年度借款金额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因是公司长期资产的折旧及摊销额、本期计提资产减值损失等影响净利润的非现金流项目及不属于经营活动的利息支出金额较大所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
航空配餐及服务	368,754,867.59	231,381,426.29	37.25%	-4.59%	-4.7%	0.08%
铁路配餐及服务	86,859,344.80	39,388,662.46	54.65%	236.81%	247.74%	-1.43%
药品销售	31,090,517.64	23,428,030.94	24.65%	-1.79%	-5.51%	2.97%
客房餐饮服务						
分产品						
航空配餐、药品销售及商业服务性产品	486,704,730.03	294,198,119.69	39.55%	7.88%	5.13%	1.58%
分地区						
北京地区	166,141,863.08	99,949,880.52	39.84%	-16.54%	-18.1%	1.15%
湖北地区	92,723,754.50	42,465,668.33	54.2%	201.08%	203.72%	-0.4%
海南地区	130,154,555.99	89,612,193.64	31.15%	7.78%	5%	1.82%
陕西地区	31,090,517.64	23,428,030.94	24.65%	-20.04%	-8.96%	-9.17%
甘肃地区	20,961,103.09	11,423,066.13	45.5%	8.01%	14.02%	-2.87%
新疆地区	37,204,838.49	19,844,409.53	46.66%	11.57%	23.64%	-5.21%
天津地区	8,428,097.24	7,474,870.60	11.31%	-5.2%	11.77%	-13.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	336,096,802.1	33.87%	565,817,601.71	48.21%	-14.34%	主要系本期偿还银行借款所致

	7					
应收账款	151,162,145.49	15.23%	125,628,589.78	10.7%	4.53%	主要系各航食公司未及时结算销售款所致。
存货	19,783,848.24	1.99%	22,649,554.24	1.93%	0.06%	
投资性房地产	85,605,625.54	8.63%	13,361,292.54	1.14%	7.49%	主要系资产酒店大楼出租所致。
长期股权投资	52,476,202.09	5.29%	51,888,474.46	4.42%	0.87%	主要系公司权益性投资收益增加。
固定资产	221,122,029.51	22.28%	317,773,048.45	27.07%	-4.79%	主要系资产酒店大楼出租所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	128,000,000.00	12.9%	354,000,000.00	30.16%	-17.26%	主要原因系本公司及子公司本期根据经营所需，控制借款规模所致。
长期借款			50,000,000.00	4.26%	-4.26%	主要原因系易食股份于 2011 年 6 月 30 日从长安银行宝鸡火车站支行借入，借款期限自 2011 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 30 日。2012 年 4 月 6 日已偿还。
应付债券	58,200,000.00	5.87%	0.00	0%	5.87%	主要原因系本公司及子公司本期根据经营所需改变负债结构所致。

五、核心竞争力分析

公司作为国内首家以经营航空食品为主业的上市公司，主要依托海航集团拥有的航空、机场等资源，坚持航空配餐的主业，充分利用航空配餐的加工能力，发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，逐步渗透到具有产业相关性的其他细分餐饮行业（如铁路配餐、大型会展配餐）之中，从而有效形成业务关系紧密、资源共享充分、集约效应充分发挥的业务模式。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况

2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
52,476,202.09	51,888,474.46	1.13%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
广州动车组餐饮有限公司	铁路配餐	50%
海南动车餐饮服务有限公司	铁路配餐	50%
长安银行股份有限公司	金融服务	0.3%
宝鸡啤酒股份有限公司	啤酒生产、销售	5%
陕西宴友思股份有限公司	熟食产品、农副产品加工	1.7%
永安财产保险有限公司	保险服务	0.75%
西北海航置业有限公司	区域性房地产投资开发	8.3%
北京通州国开村镇银行股份有限公司	金融服务	10%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
长安银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	9,037,900	0.3%	9,037,900	0.3%	5,000,000.00	723,033.92	长期股权投资	出资设立
永安财产保险股份有限公司	保险公司	20,000,000.00	20,000,000	0.75%	20,000,000	0.75%	20,000,000.00	0.00	长期股权投资	出资设立
北京通州国开村镇银行股份有限公司	商业银行	10,000,000.00	10,000,000	10%	10,000,000	10%	10,000,000.00	0.00	长期股权投资	出资设立
合计		35,000,000.00	39,037,900	--	39,037,900	--	35,000,000.00	723,033.92	--	--

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
北京新华空港航空食品有限公司	子公司	航空配餐及服务	航空配餐	120,000,000	361,744,436.28	183,292,176.60	178,195,067.03	24,429,266.83	19,412,972.76

海南航空食品有限公司	子公司	航空配餐及服务	航空配餐	50,014,500	166,419,309.33	89,108,566.83	82,575,492.90	11,426,443.85	9,032,423.55
三亚汉莎航空食品有限公司	子公司	航空配餐及服务	航空配餐	20,000,000	85,006,326.85	61,061,569.83	76,997,347.91	23,896,990.16	18,196,493.66
新疆海航汉莎航空食品有限公司	子公司	航空配餐及服务	航空配餐	24,000,000	51,095,207.00	33,036,763.37	40,417,213.49	11,263,921.40	8,419,642.24
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	子公司	铁路配餐	铁路配餐	20,000,000	75,870,224.18	26,923,385.11	86,859,344.80	7,472,513.99	5,605,674.29
陕西辰济药业有限公司	子公司	制药	中药散片	8,007,300	51,373,008.08	11,721,514.90	31,550,567.21	-5,615,638.81	-5,060,899.30
宝鸡国贸大酒店	子公司	酒店服务	宾馆、餐饮	88,880,000	65,740,294.42	61,269,348.60	1,226,199.50	-4,644,081.69	-4,604,549.15
陕西中桥拍卖行	子公司	其他	资产拍卖	1,000,000	1,040,473.07	821,615.63	0.00	-175.67	-175.67
陕西国茂实业	子公司	酒店服务	宾馆、餐饮	34,440,000	31,701,728.99	31,667,766.99	0.00	-1,160,348.83	-1,161,488.79
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	子公司	管理咨询	餐饮管理	10,000,000	71,584,242.81	6,887,136.45	0.00	-475,456.16	-474,663.20
广州动车组餐饮有限公司	参股公司	铁路配餐	铁路配餐	5,000,000	13,277,553.26	8,087,763.59	41,434,902.86	3,333,699.49	2,474,078.70
海南动车餐饮服务有限公司	参股公司	铁路配餐	铁路配餐	5,000,000	9,382,161.61	5,863,105.35	17,509,388.71	1,119,859.47	812,940.58

主要子公司、参股公司情况说明

武汉铁路配餐2012年实现营业利润7,472,513.99元，比去年1,775,889.49元，增长5,696,624.5元，增幅320.78%，净利润5,605,674.29元，占公司整体水平的6.45%，其增长的主要驱动力来源于铁路配餐服务整体市场的开拓和创新性收入的增长。其他配餐公司经营业绩未有对公司整体经营业绩造成重大影响的显著变化。

公司继续持有与公司主业关联度较小的子公司，是出于未来战略性发展的考虑，同时要不断改善其经营管理。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

2013年，公司将继续完善产业布局，不断强化安全管理，以确保公司经营业绩的持续增长。

(一)竞争格局：目前国内航空配餐已经形成以航空公司旗下的配餐公司、机场旗下的配餐公司和不依托航空公司和机场而独立存在的配餐公司竞争格局。受此竞争格局影响公司航空配餐业务拓展缓慢。

(二)发展战略：公司将继续坚持“从天空向地面延伸”的发展战略，不断巩固主业经营，依托航空配餐的高标准、流程化加工优势，积极扩大铁路配餐业务，不断拓展大型会展配餐业务。

(三)公司新年度的经营计划：

1.强化安全生产，确保食品安全

2013年，公司将持续强化安全生产理念，全面推进食品安全管控体系，严格按照标准化操作流程进行食品生产加工，排查安全隐患，确保食品安全。

2.巩固航食业务，拓展铁路配餐

各航空配餐、铁路配餐企业继续扩大收入规模，不断提高利润水平，争取通过自建等方式增加航空食品或铁路配餐企业的区域布局。

3.开拓市场，打造新的利润增长点

公司在坚持巩固主业的同时，充分发挥航空配餐的高标准、流程化加工优势，在国内一线城市开拓大型会展配餐业务，从而打造新的利润增长点。

4.完善生产管理体系，控制成本

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

5.完善人力资源体系

为保障公司发展战略的顺利实施，2013年公司将继续加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜的力度，以充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。通过搭建完善的培训体系，充分调动员工学习积极性，对表现优秀、品质良好的员工有计划、有步骤地进行培养，为公司发展储备人才，同时继续完善和建立具有市场竞争力的薪酬激励体系。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会（证监发【2012】37号）《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》、中国证监会陕西监管局陕证监发【2012】36号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及陕证监发【2012】45号《关于上市公司完善现金分红政策的指导意见》的通知，结合公司实际情况，公司于2012年8月1日召开2012年第二次临时股东大会，对《公司章程》中利润分配政策进行修订。利润分配政策的修订是以充分保护中小投资者的合法权益为基础，具有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策更具透明度和可操作性。

公司利润分配政策的调整符合公司章程及审议程序的规定，推动了公司建立科学、持续、稳定的分红机制，独立董事对此发表了独立意见。《公司章程》（2012年8月）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

鉴于公司以前年度亏损严重，为了保障公司经营业务的持续发展，公司近三年未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。公司近3年实现的净利润用于弥补以前年度的亏损。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	12,614,652.94	0%

2011 年	0.00	16,334,701.20	0%
2010 年	0.00	29,994,735.86	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

不适用

十五、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 11 月 08 日	公司会议室	实地调研	个人	侯军强	主要了解公司经营情况及未来规划，未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0						

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
无	无									

收购资产情况概述

无

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
无	无												

出售资产情况概述

无

3、企业合并情况

无

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
海南航空股份有限公司	其他关联方	销售	配餐及航机服务	市场定价	15,497.07	15,497.07	42.03%	银行转账及商业汇票	15,497.07	2012年04月26日	巨潮资讯网 2012-011《关于2012年度日常关联交易的公告》
海南航空股份有限公司	其他关联方	提供劳务	配餐及航机服务	市场定价	3,226.42	3,226.43	8.74%	银行转账及商业汇票	3,226.43	2012年04月26日	巨潮资讯网 2012-011《关于2012年度日常关联交易的公告》
合计				--	--	18,723.5	50.77%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)				全面提升公司在航空配餐领域市场占有率,保障公司业务的持续稳定,日常性关联交易有利于公司提升市场竞争力,不会损害公司及其他股东利益。							

进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
无												

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
无								

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
海航商业控股有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	重组定价	否	-5,275.42	5,049.23	-226.19
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1.2012年10月9日，经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，将公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司及陕西国茂实业有限公司拥有的国贸大楼房产22873.95平方米及附属设备设施出租给宝鸡市华创天利工贸有限责任公司经营酒店。此次交易为经营性租赁，各期收到的租金将计入公司各期收入。（详见巨潮资讯网公司公告2012-029。）

2.本公司之分公司宝鸡市宝鸡饭店与宝鸡商场有限公司于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定宝鸡市宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，月租金为130元/平方米。依据上述协议内容，宝鸡商场应支付宝商集团宝鸡饭店2012年土地租赁费6,084,000.00元；此外宝鸡商场有限公司租赁宝鸡饭店客房12间，合同期自2012年1月至12月，每月房租11,040.00元，2012年全年租金132,480.00元。

3.本公司之控股子公司辰济药业与宝鸡商场于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药

业将位于陕西省宝鸡市中山西路78号的4,460.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商场用于超市经营，租赁期限20年，年租金按照66元/平方米（每5年递增5%）。依据上述协议内容，宝鸡商场应支付辰济药业2012年土地租赁费为294,360.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无				0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	2012年05月22日	5000	2012年02月28日	900	连带责任保证	一年	否	否
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	2012年05月22日	5000	2012年06月12日	1500	连带责任保证	一年	否	否
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	2012年05月22日	5000	2012年06月14日	1000	连带责任保证	一年	否	否
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	2012年05月22日	2000	2012年07月30日	500	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			3,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,900
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			40,000	报告期内担保实际发生额合				3,900

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,900
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			8.37%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		承担所有债务连带清偿责任	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无	无									

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			
收购报告书或	不适用	不适用			

权益变动报告 书中所作承诺					
资产重组时所 作承诺	海航商业控股 有限公司、海航 集团	商业控股、海航集团关于保持上市公司人员、资产、 机构独立性的承诺；2、商业控股、海航集团关于 减少和规范关联交易的承诺；3、商业控股、海航 集团关于避免同业竞争的承诺。	2010年01 月04日	长期	履行中
	海航商业控股 有限公司	商业控股关于交易形成的宝商集团对商业控股 5049.23万元负债，在置入资产业绩高于本次交易 前宝商集团业绩的情况下，债务3年停息挂账，该 部分资产所产生的收益也由宝商集团享有，锁定期 满之后由商业控股与宝商集团协商该债务的处理 方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部 分免除该债务。	2010年01 月04日	履行完毕	本报告期公司 向海航商业支 付5049.23万 元，该承诺已履 行完毕。
	海航商业控股 有限公司	关于宝鸡商业中山路房产瑕疵、宝鸡商业出资资产 中，存在部分承租房屋未取得房屋所有权证的情 形，同时存在部分租赁土地上自建房屋，或租赁房 屋改扩建的情形，商业控股承诺永远不向宝商集团 追索，并愿意承担该等资产可能给宝商集团造成的 全部损失；	2010年01 月04日	长期	尚未发生需要 补偿的情形
	海航商业控股 有限公司	关于宝商集团尚未取得全部债权人同意转移相关 债务承诺：因未取得债权人同意转移而导致宝商集 团或者因该部分债权人要求提前清偿而导致宝鸡 商业遭受的任何损失，商业控股将在接到宝商集团 或宝鸡商业通知后十日内无条件全额补偿其各自 所遭受的全部损失。	2010年01 月04日	长期	尚未发生需要 补偿的情形
	海航商业控股 有限公司	就商业控股与宝商集团的重大资产置换事宜，商 业控股承诺：如因商业控股原因导致宝商集团、航 食公司承担超出《资产置换协议》所涵盖范围之外 的经营损失，商业控股将代宝商集团、航食公司承 担。	2010年01 月04日	长期	尚未发生需要 承担损失的情 形
	海南航空股份 有限公司	海南航空关于规范关联交易的承诺。海南航空承 诺：本次交易完成后，海南航空与上市公司及航食 公司之间将保证按市场化原则和公允价格进行公 平操作。海南航空与上市公司及航食公司之间的关 联交易价格不低于市场公允价格，因关联交易而产 生的上市公司及航食公司应收账款，回款周期不低 于市场平均水平，且最长不得超过6个月。	2010年01 月04日	长期	履行中
	海南航空股份 有限公司	海南航空关于维持航食公司业务经营稳定性的承 诺	2010年01 月04日	长期	2013年3月12 日海南航空继 续与本公司及 旗下航食公司 签订《配餐服务

						框架协议》，协议期限三年。
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否及时履行	是					
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	是					
承诺的解决期限	不适用					
解决方式	不适用					
承诺的履行情况	严格依照承诺履行。					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
无							

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	41.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	雷小玲、卢剑

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2012年5月21日，公司2011年年度股东大会同意聘请中磊会计师事务所有限责任公司为本公司2012年度财务审计机构（详见公司公告2012—016），现鉴于中磊会计师事务所业务繁忙且负责本公司的审计人员已经安排至其他项目，为保证审计质量，按时完成年度审计工作，公司董事会审计委员会建议不再续聘中磊会计师事务所。

经公司第六届董事会第二十二次会议、2012年第三次临时股东大会审议，同意聘请中审亚太会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构，聘期一年，其审计费用为41.5万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第六届董事会第二十二次会议、2012年第三次临时股东大会审议，同意聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司作为公司2012年度内控审计机构，聘期一年，审计费用参照行业标准及业务量的变化与事务所协商确定。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

1.公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于国贸大楼房产及附属设备设施出租的议案》，公司董事会同意将宝鸡国贸大酒店有限公司及陕西国茂实业有限公司拥有的国贸大楼房产及附属设备设施出租给宝鸡市华创天利工贸有限责任公司经营酒店（详见本公司2012年10月10日公告2012-029）。

2.2012年10月22日，公司全资子公司北京新华空港航空食品有限公司（以下简称“北京航食”）收到深圳证券交易所出具的《关于接受北京新华空港航空食品有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上[2012]348号），深圳证券交易所同意接受北京航食非公开发行面值不超过15,000万元人民币私募债券备案,截止2013年4月13日，债券已成功发行完成。（详见巨潮资讯网公告<http://www.cninfo.com.cn>）。

十五、公司发行公司债券的情况

公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司全资子公司发行中小企业私募债券的议案》，公司全资子公司北京新华空港航空食品有限公司作为本次中小企业私募债券的发行主体符合《中小企业私募债券业务试点办法》的相关要求，同意其发行总额不超过人民币1.5亿元的私募债券，具体发行方案授权子公司根据《深圳证券交易所中小企业私募债券业务试点办法》等规范性文件的有关规定自行制定；同时授权子公司董事会全权办理本次中小企业私募债券发行相关事宜。

2012年10月22日，公司全资子公司北京新华空港航空食品有限公司（以下简称“北京航食”）收到深圳证券交易所出具的《关于接受北京新华空港航空食品有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上[2012]348号），深圳证券交易所同意接受北京航食非公开发行面值不超过15,000万元人民币私募债券备案。该通知书自出具之日起6个月内有效。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	19,044	0.01%						19,044	0.01%
3、其他内资持股	19,044	0.01%						19,044	0.01%
境内自然人持股	19,044	0.01%						19,044	0.01%
二、无限售条件股份	246,522,971	99.99%						246,522,971	99.99%
1、人民币普通股	246,522,971	99.99%						246,522,971	99.99%
三、股份总数	246,542,015	100%						246,542,015	100%

股份变动的原因

不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

三、股东和实际控制人情况**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期股东总数	35,173	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	33,675					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
海航易控股有限公司	境内非国有法人	17.39%	42,847,964	0	0	42,847,964	质押	42,847,964
曹延峰	境内自然人	1.38%	3,391,478			3,391,478		
孙希阁	境内自然人	0.75%	1,840,890			1,840,890		
李晓晖	境内自然人	0.75%	1,837,325			1,837,325		
郁谦	境内自然人	0.6%	1,481,922			1,481,922		
黄杰	境内自然人	0.51%	1,249,210			1,249,210		
刘安让	境内自然人	0.45%	1,114,796			1,114,796		
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.39%	966,077			966,077		
刘康	境内自然人	0.36%	896,900			896,900		
方修健	境内自然人	0.33%	818,200			818,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东中是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
海航易控股有限公司	42,847,964	人民币普通股	42,847,964
曹延峰	3,391,478	人民币普通股	3,391,478
孙希阁	1,840,890	人民币普通股	1,840,890
李晓晖	1,837,325	人民币普通股	1,837,325
郁谦	1,481,922	人民币普通股	1,481,922
黄杰	1,249,210	人民币普通股	1,249,210
刘安让	1,114,796	人民币普通股	1,114,796
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	966,077	人民币普通股	966,077
刘康	896,900	人民币普通股	896,900
方修健	818,200	人民币普通股	818,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东和前十名无限售条件股东中是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海航易控股有限公司	田力维	2008 年 08 月 20 日	67608757-2	160,908 万元	项目投资与资产管理，采购生产所需原材料。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2012 年 12 月 31 日，海航易控股总资产为 6,799,259,401.07 元，2012 年度营业总收入 769,920,762.46 元，经营活动产生的现金流量净额-174,149,237.68 元（未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

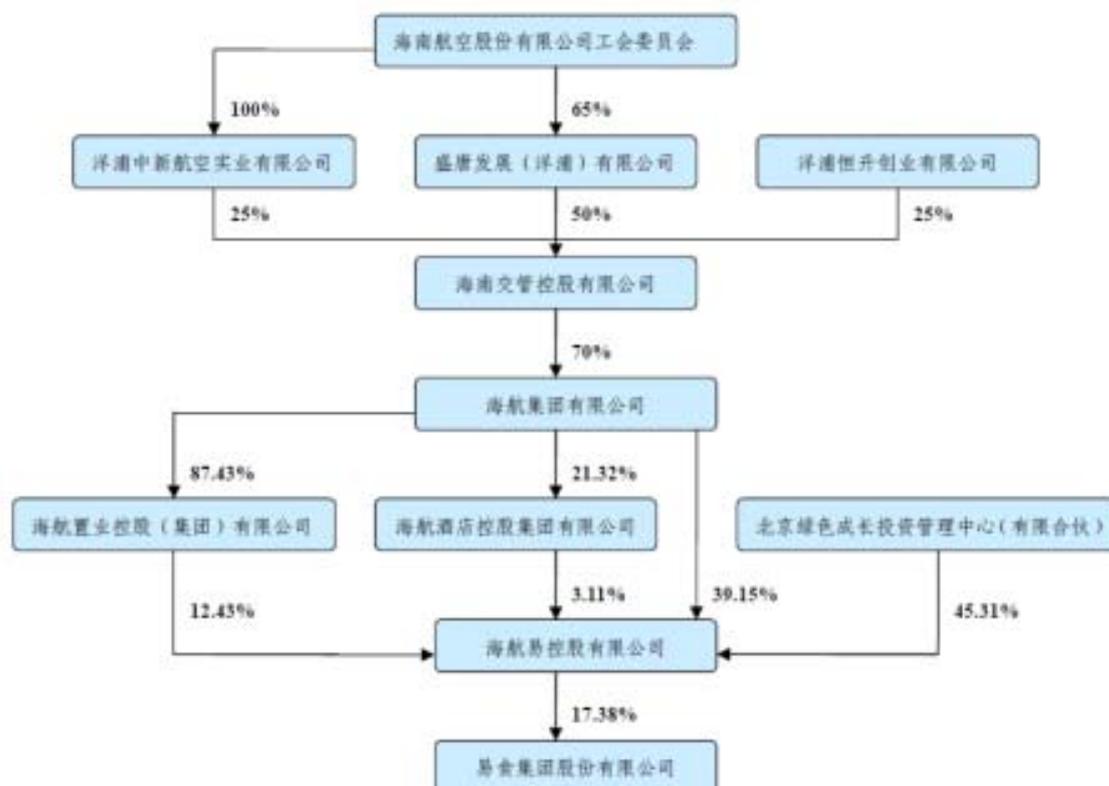
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海南航空股份有限公司工会委员会	高荣海	1993 年 02 月 10 日	77427024-X	无	无
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	海南航空股份有限公司工会委员会控制的其他上市公司包括西安民生集团股份有限公司、渤海租赁股份有限公司、上海九龙山旅游股份有限公司、海南海岛建设股份有限公司。				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
无					

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
田力维	董事长	现任	男	59	2011年03月26日	2013年03月30日	0	0	0	0
李少飞	董事	现任	男	36	2012年08月02日	2013年03月30日	0	0	0	0
陈滔	董事	现任	男	35	2012年03月03日	2013年03月30日	0	0	0	0
杨安平	董事	现任	男	50	2013年03月30日	2016年03月29日	0	0	0	0
余朝强	董事	离任	男	34	2012年03月03日	2013年03月30日	0	0	0	0
白永秀	独立董事	离任	男	58	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0	0	0
胡东山	独立董事	现任	男	41	2010年03月31日	2013年03月30日	0	0	0	0
霍学喜	独立董事	现任	男	53	2010年05月18日	2013年03月30日	0	0	0	0
魏锦才	独立董事	现任	男	63	2013年03月30日	2016年03月29日	0	0	0	0
徐长庆	监事会主席	现任	男	29	2012年08月02日	2013年03月30日	0	0	0	0
周晋阳	监事	现任	女	47	2011年03月08日	2013年03月30日	0	0	0	0
张巍	监事	现任	男	28	2012年05月22日	2013年03月30日	0	0	0	0
李少飞	总裁	现任	男	36	2012年07月17日	2013年03月30日	0	0	0	0
刘志强	CEO	离任	男	45	2011年05月12日	2012年08月01日	0	0	0	0
陈滔	财务总监	现任	男	35	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0	0	0
杨安平	副总裁	现任	男	50	2012年02月15日	2013年03月30日	0	0	0	0
祝郁文	董事会秘书	现任	男	29	2011年07月22日	2013年03月30日	0	0	0	0
刘志强	董事	离任	男	45	2012年03月03日	2012年08月01日	0	0	0	0
周勇	董事	离任	男	35	2010年09月07日	2012年03月02日	0	0	0	0
雍大勇	董事	离任	男	44	2011年03月25日	2012年03月02日	0	0	0	0
李忠义	董事	离任	男	45	2011年03月25日	2012年03月02日	0	0	0	0
王晓	监事	离任	男	34	2010年03月31日	2012年02月14日	0	0	0	0
郭一鸣	监事	离任	男	32	2012年03月03日	2012年08月01日	0	0	0	0
赵贺	监事	离任	男	33	2012年03月03日	2012年05月21日	0	0	0	0
李利昌	监事	离任	男	26	2011年03月25日	2012年03月02日	0	0	0	0
余朝强	总裁	离任	男	35	2012年02月14日	2012年07月16日	0	0	0	0
林向阳	副总裁	离任	男	42	2012年02月15日	2012年07月16日	0	0	0	0

雍大勇	总裁	离任	男	44	2010年10月26日	2012年02月14日	0	0	0	0
周勇	财务总监	离任	男	35	2010年08月19日	2012年02月14日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

- 1.董事长：田力维先生，1954年出生，籍贯江苏南京，北京对外经济贸易大学国际贸易专业硕士研究生。曾任北京温榆河高尔夫俱乐部有限公司总经理、海航实业集团有限公司副董事长。现在易食集团股份有限公司董事长。
- 2.董事兼总裁：李少飞先生，1977年出生，籍贯河北石家庄，中南财经大学工商管理专业本科。曾任海航商业控股有限公司招标采购部总经理、海航实业集团有限公司采购管理部总经理、海航实业集团有限公司合规与审计部总经理，现任易食集团股份有限公司董事兼总裁。
- 3.董事兼财务总监：陈滔先生，1978年出生，籍贯湖南娄底，西北大学经济学学士。曾任海南航空股份有限公司资金计划经理、陕西皇城海航酒店有限公司财务部经理、海航商业控股有限公司计划财务部副总经理，现任易食集团股份有限公司董事兼财务总监。
- 4.董事兼副总裁：杨安平先生，1963年出生，籍贯陕西西安，西安大学本科学历。曾任海南海航饮品有限公司总经理、北京新华空港航空食品有限公司总经理，现任易食集团股份有限公司董事兼副总裁。
- 5.独立董事：胡东山先生，1972年出生，注册会计师、注册资产评估师。曾任陕西红旗水泥制品厂会计、陕西通达会计师事务所业务部经理、山西航空有限公司财务总监、五联联合会计师事务所合伙人。现任陕西三秦会计师事务所副总经理，易食集团股份有限公司独立董事。
- 6.独立董事：霍学喜先生，1960年出生，籍贯陕西绥德，中国农工民主党陕西省委员会副主任，博士生导师。现任西北农林科技大学经济管理学院院长、中国农业技术经济学会副理事长、陕西省管理科学研究会副会长、科技部农业科技成果转化基金项目评审专家、国家农业综合开发委员会领导小组办公室特聘顾问兼项目评估专家、陕西省委员会政策研究室特约研究员，易食集团股份有限公司独立董事。
- 7.独立董事：魏锦才先生，1950 年出生，中央党校经济管理专业毕业。曾任中国民航总局机关党委副书记、中国民航管理干部学院党委书记、中国民航管理干部学院院长。现任中国南方航空股份有限公司、厦门国际航空港股份有限公司独立董事，易食集团股份有限公司独立董事。
- 8.监事会主席：徐长庆先生，1984年出生，籍贯山东济宁，北京第二外国语学院旅游管理本科。曾任大新华运通国际旅行社有限公司综合管理部总经理、海航旅业控股(集团)有限公司人力资源部薪酬与绩效激励

中心经理。现任易食集团股份有限公司综合管理部副总经理，监事会主席。

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

10.监事：张巍先生，1985年出生，经济法学硕士。曾任北京市海铭律师事务所律师助理、海航实业集团有限公司法务主管。现任易食集团股份有限公司合规室经理，监事。

11.董事会秘书：祝郁文先生，1984年出生，天津大学财务管理本科，曾任海航集团有限公司证券业务部资本运作主管。现任易食集团股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
田力维	海航易控股有限公司	董事长	2012年08月31日	2014年08月19日	是
李少飞	海航易控股有限公司	董事	2012年08月31日	2014年08月19日	否
陈滔	海航易控股有限公司	董事	2012年08月31日	2014年08月19日	否

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
田力维	贵州海航怀酒酒业有限公司	董事长	2012年01月20日	2014年01月30日	否

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、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董事、监事、独立董事的津贴依据公司董事、监事工作津贴标准发放：董事每人每年4万元，独立董事每人每年6万元，监事每人每年2万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
田力维	董事长	男	59	现任	0	0	0

李少飞	董事兼总裁	男	36	现任	13.96	0	13.96
陈 滔	董事兼财务总监	男	35	现任	15.39	0	15.39
杨安平	董事兼副总裁	男	50	现任	0	0	0
霍学喜	独立董事	男	53	现任	6	0	6
胡东山	独立董事	男	41	现任	6	0	6
魏锦才	独立董事	男	63	现任	0	0	0
徐长庆	监事会主席	男	29	现任	9.77	0	9.77
周晋阳	监事	女	48	现任	11.58	0	11.58
张 巍	监事	男	28	现任	4.91	0	4.91
祝郁文	董事会秘书	男	29	现任	12.88	0	12.88
刘志强	董事兼 CEO	男	45	离任	22.67	0	22.67
雍大勇	董事兼总裁	男	44	离任	11.87	0	11.87
李忠义	董事	男	45	离任	3.83	0	3.83
余朝强	董事	男	35	离任	3.65	0	3.65
白永秀	独立董事	男	58	离任	6	0	6
王 晓	监事	男	34	离任	0	0	0
郭一鸣	监事	男	32	离任	3.77	0	3.77
赵 贺	监事	男	33	离任	2.87	0	2.87
李利昌	监事	男	26	离任	0	0	0
林向阳	副总裁	男	42	离任	0	0	0
周 勇	董事兼财务总监	男	35	离任	4.52	0	4.52
合计	--	--	--	--	139.67	0	139.67

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘志强	董事兼 CEO	离职	2012 年 08 月 01 日	工作变动
余朝强	董事	离职	2013 年 03 月 30 日	董事会换届
白永秀	独立董事	离职	2013 年 03 月 30 日	独立董事连任不得超过两届
周 勇	董事	离职	2012 年 03 月 02 日	工作变动
雍大勇	董事	离职	2012 年 03 月 02 日	工作变动
李忠义	董事	离职	2012 年 03 月 02 日	工作变动
王 晓	监事	离职	2013 年 02 月 14 日	工作变动

郭一鸣	监事	离职	2012年08月01日	工作变动
赵贺	监事	离职	2012年05月21日	工作变动
李利昌	监事	离职	2012年03月02日	工作变动
余朝强	总裁	离职	2012年07月16日	工作变动
林向阳	副总裁	离职	2013年07月16日	工作变动
雍大勇	总裁	离职	2012年02月14日	工作变动
周勇	财务总监	离职	2012年02月14日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

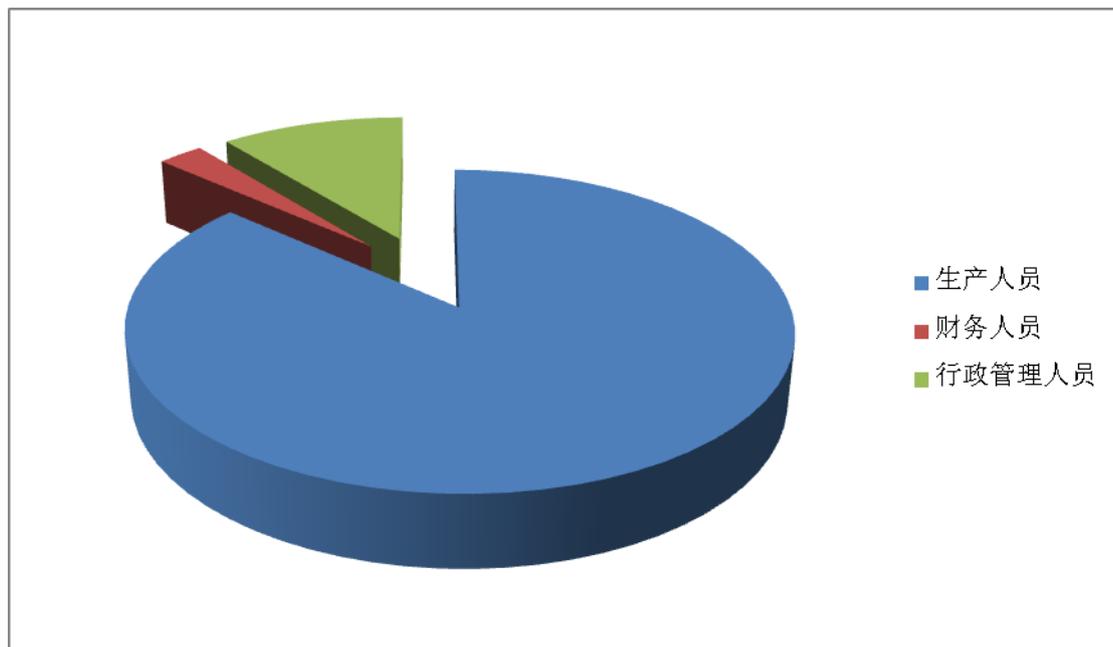
六、公司员工情况

一、截止2012年12月31日，公司在职工共3589人。

二、专业构成情况

专业类别	2012年12月末	
	人数	比例
生产人员	3105	86.51%
财务人员	96	2.67%
行政管理人员	388	10.82%

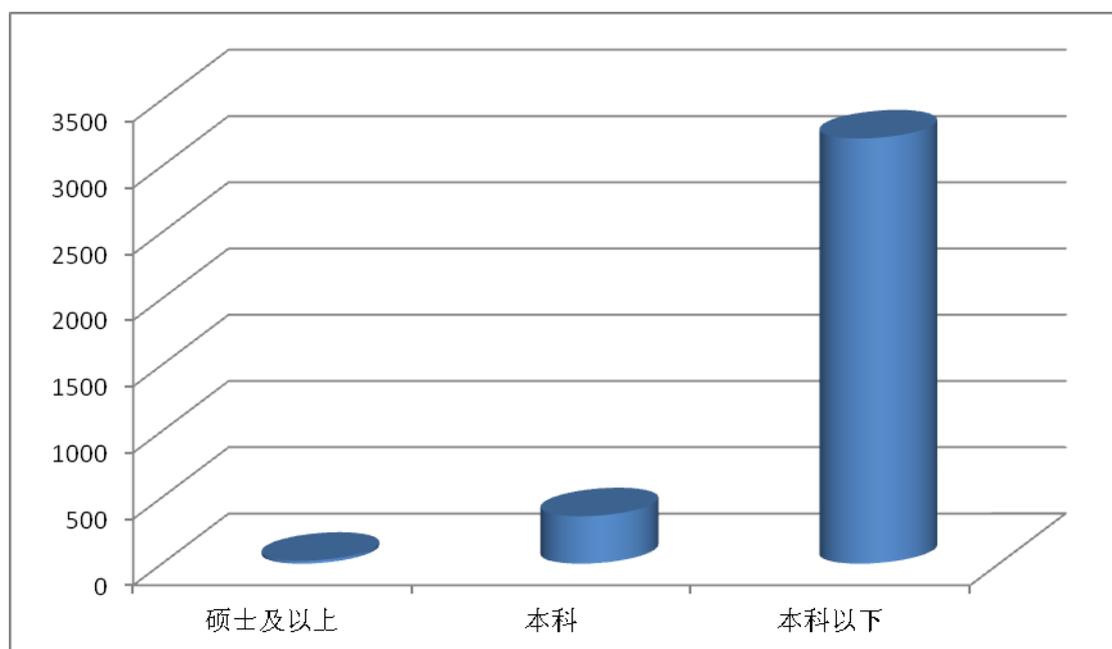
注：1. 表中数据为在岗人数，包含合同用工和劳务派遣两种形式。2. 行政管理人员包含公司管理层和除财务外的后台部门人员。



三、教育程度

教育程度	2012年12月末
------	-----------

	人数	比例
硕士及以上	22	0.61%
本科	358	9.97%
本科以下	3209	89.42%



四、员工薪酬政策及培训计划

公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。报告期内，公司加大薪酬向技术人员及生产一线人员倾斜的力度，以充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职导向培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，培训形式多样，能充分调动员工学习积极性。对表现优秀、品质好的员工有计划、有步骤地进行培训，以培养骨干，储备人才。

五、公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

六、公司职工保险事项

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

根据中国证监会令第57号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，修订了《公司章程》，制定了《内部控制规范实施工作方案》、《股东大会议事规则》《关联交易管理办法》。

公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会、管理层的职责明确，议事程序规范，依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

公司按期披露股东大会、董事会、监事会的决议情况和其他重要事项，编制和披露公告共计36份。截至本报告期末，公司治理的实际运作情况符合中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件要求。

1、股东和股东大会：报告期内，公司共召开了4次股东大会，股东大会的召集、召开均符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，确保了全体股东特别是中小股东充分行使权利，并由律师出席见证。

2、控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利并承担义务。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司重大决策均由公司独立作出并实施。

3、董事和董事会：公司董事会成员7人，其中独立董事3人，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，董事会会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议

事规则》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通与合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》等有关法律法规的要求，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，认真做好定期报告和临时报告的披露工作，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并切实做好信息披露前的保密工作，有效落实信息披露的管理责任。公司通过上市公司投资者关系互动平台、电话接待投资者等方式，加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

7、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公司高级管理人员与经营责任、经营风险、经营绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况进行分配。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1.报告期公司治理专项活动开展情况

为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司战略目标的实现和可持续发展，根据财政部等五部委印发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及国资委《中央企业全面风险管理指引》等文件的精神，2012年3月29日召开的公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，公司严格根据工作方案要求在全公司范围内开展了内控规范实施工作，并于2012年7月17日披露了《二〇一二年上半年内部控制规范实施工作进展情况报告》，对报告期内上半年内控规范实施工作进展进行总结汇报。

2.内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为进一步规范公司内幕信息管理，做好公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则，保护公司股东的合法权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于修订内幕信息知情人管理制度的议案》，该制度于2011年11月25日刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。本报告期，公司严格

依照该制度规定认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，未发生公司内幕知情人违反本制度的情形。报告期内，公司严格遵守现行的各类规章制度，逐步推进公司内部控制规范实施工作方案，不断完善公司治理结构。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 21 日	1.2011 年度董事会工作报告； 2.2011 年度监事会工作报告； 3.2011 年度利润分配预案；4. 关于聘请 2012 年年度审计机构的议案；5.关于申请综合授信额度的议案；6.关于与控股子公司确定互保额度的议案；7.关于 2012 年日常关联交易的议案；8.关于调整独立董事津贴的议案；9.关于补选第六届监事会监事的议案；10.关于修订《股东大会会议事规则》的议案。	审议通过了全部议案	2012 年 05 月 22 日	会议决议刊登于 2012 年 5 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号 2012-016）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 02 日	1.关于补选第六届董事会董事的议案（①选举刘志强为公司董事②选举余朝强为公司董事③选举陈滔为公司董事）；2.关于补选第六届监事会监事的议案（①选举郭一鸣为公司监事②选举赵贺为公司监事）；3.关于修订《公司章程》的议案。	审议通过了全部议案	2012 年 03 月 03 日	会议决议刊登于 2012 年 3 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号 2012-005）
2012 年第二次临时股东大会会议	2012 年 08 月 01 日	1.关于补选李少飞先生为第六届董事会董事的议案；2.关于补选徐长庆先生为第六届监事会监事的议案；3.关于修订《公司章程》的议案。	审议通过了全部议案	2012 年 08 月 02 日	会议决议刊登于 2012 年 8 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

					m.cn (公告编号 2012-023)
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 08 日	1.关于更换 2012 年度财务审计机构的议案；2.关于聘请 2012 年度内控审计机构的议案；3.关于制定关联交易管理办法的议案。	审议通过了全部议案	2012 年 11 月 09 日	会议决议刊登于 2012 年 11 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn (公告编号 2012-036)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白永秀	8	7	1	0	0	否
霍学喜	8	7	1	0	0	否
胡东山	8	7	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012年度，公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调研，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员经常保持联系，了解公司日常生产经营情况，同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的运行动态，就公司关联交易、对外担保、

董事变更、经营发展等事项均发表了独立意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一)战略委员会职责履行情况

报告期内，公司战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，为公司董事会及经营层决策提供了宝贵建议，增强了决策的科学性。

(二)审计委员会职责履行情况

报告期内，审计委员会依据公司《审计委员会工作细则》等规定，审阅财务报表，负责与注册会计师的沟通，督促会计师事务所审计工作，并对审计机构提交的公司2012年度审计报告出具意见。

(三)薪酬与考核委员会职责履行情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2012年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，符合公司相关管理制度，薪酬总额为税前报酬总额，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

(四)提名委员会职责履行情况

报告期内，公司提名委员会按照《公司法》、《公司章程》中对担任上市公司董事及高级管理人员任职条件的规定，对董事、总经理、财务总监候选人资格进行了审查。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有完整的业务及自主经营能力。

(一)业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业体系务及自主经营能力，不存在控股股东直接或间接干预公司经营的情形。

(二)人员方面：公司在劳动、人事、薪酬等方面均独立于控股股东。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬。

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

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

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

七、同业竞争情况

公司实际控制人海航集团有限公司及控股股东海航易控股有限公司（以下统称“承诺人”）已出具承诺：承诺人将来不从事与资产置换后的上市公司构成实质性竞争的业务。承诺人将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与资产置换后上市公司构成实质性竞争的业务。若上市公司认定承诺人或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则承诺人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业尽快将上述业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司。如尚不具备条件转让与上市公司，则承诺人将上述业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。

承诺人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为进一步加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，公司结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，制定了《内部控制规范实施工作方案》，不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。

报告期内，公司根据中国证监会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，修订了《公司章程》，明确现金分红的程序和机制，维护了中小股东利益；制定了《2012 年度投资者关系管理计划》、《股东大会事规则》，建立了与监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础；修订了《关联交易管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》，使公司治理更加规范，形成了有效防范内幕交易的制度约束，上述制度均已在巨潮资讯网上公开披露。

二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，逐步推进内部规范实施工作，内部控制体系已基本建立。公司内部控制体系不存在重大缺陷。公司董事会及全体董事保证公司《2012 年度内部控制自我评价报告》的内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求及易食集团股份有限公司内部控制制度和文件开展工作，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn 《易食集团股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以进一步提高年报信息披露的质量和透明度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

报告期内，公司对 2011 年年度报告部分数据进行了更正，此次需要更正的数据主要系公司财务人员及审计机构工作疏忽，将未完全抵消集团内部往来现金流量之前的数据黏贴到合并现金流量报表相关科目以及附注中，公司财务总监及财务负责人未能严格履行复查程序等原因所致，并不存在虚假记载及误导性陈述。公司董事会已依据《年报信息披露重大差错责任追究制度》对财务总监及财务负责人进行了相应的追责。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 19 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所有限公司
审计报告文号	中审亚太审字[2013]010039 号

审计报告正文

易食集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的易食集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：易食集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	336,096,802.17	565,817,601.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	61,050,000.00	100,000.00
应收账款	151,162,145.49	125,628,589.78
预付款项	2,474,358.95	3,381,459.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	17,506.34	
应收股利		
其他应收款	11,407,959.08	18,054,054.57
买入返售金融资产		
存货	19,783,848.24	22,649,554.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	581,992,620.27	735,631,260.18
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	52,476,202.09	51,888,474.46
投资性房地产	85,605,625.54	13,361,292.54
固定资产	221,122,029.51	317,773,048.45
在建工程		
工程物资		
固定资产清理	79,174.92	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,042,264.52	52,010,103.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,189,663.89	2,115,908.70
递延所得税资产	1,741,494.28	902,594.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,256,454.75	438,051,422.48
资产总计	992,249,075.02	1,173,682,682.66
流动负债：		
短期借款	128,000,000.00	354,000,000.00
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		
应付账款	91,258,978.08	68,843,244.27
预收款项	5,030,621.33	2,346,042.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,800,787.41	37,806,452.42
应交税费	10,332,958.99	8,927,911.59
应付利息	259,633.69	676,300.77
应付股利	8,239,019.96	1,606,133.71
其他应付款	77,899,919.06	90,462,184.56
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	360,821,918.52	564,668,269.62
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券	58,200,000.00	
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		
非流动负债合计	58,200,000.00	50,000,000.00
负债合计	419,021,918.52	614,668,269.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积	334,501,265.08	334,501,265.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		
未分配利润	-165,860,983.71	-176,100,432.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	466,076,750.75	455,837,302.23
少数股东权益	107,150,405.75	103,177,110.81
所有者权益（或股东权益）合计	573,227,156.50	559,014,413.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	992,249,075.02	1,173,682,682.66

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

2、母公司资产负债表

编制单位：易食集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	203,337,878.47	347,855,234.91
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	12,169,105.28	10,026,100.00
预付款项	284,205.54	21,800.00
应收利息		
应收股利	2,843,533.32	2,402,319.80
其他应收款	11,039,912.62	17,638,835.70
存货	66,563.45	66,228.25

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	229,741,198.68	378,010,518.66
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	429,924,672.42	421,924,672.42
投资性房地产	22,477,007.07	11,561,594.73
固定资产	26,929,804.75	49,781,104.74
在建工程		
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	16,436,462.49	20,137,538.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	495,767,946.73	503,404,910.78
资产总计	725,509,145.41	881,415,429.44
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,600.00	9,600.00
预收款项	1,100,611.93	194,184.00
应付职工薪酬	958,480.85	612,170.24
应交税费	-66,566.35	316,552.97
应付利息		330,433.89
应付股利	1,243,446.84	1,243,446.84
其他应付款	302,783,439.93	297,745,010.70

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	306,029,013.20	400,451,398.64
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
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		
非流动负债合计		50,000,000.00
负债合计	306,029,013.20	450,451,398.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积	367,171,690.04	367,171,690.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,894,454.38	50,894,454.38
一般风险准备		
未分配利润	-245,128,027.21	-233,644,128.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	419,480,132.21	430,964,030.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	725,509,145.41	881,415,429.44

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

3、合并利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	548,051,236.78	516,526,512.69
其中：营业收入	548,051,236.78	516,526,512.69
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,174,610.44	471,653,878.00
其中：营业成本	298,258,381.96	288,682,004.99
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	11,496,127.63	12,413,966.70
销售费用	83,914,352.16	87,857,367.52
管理费用	78,114,834.65	68,652,080.65
财务费用	16,516,901.00	13,303,825.87
资产减值损失	11,874,013.04	744,632.27
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）	2,366,543.57	2,158,581.49
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）	50,243,169.91	47,031,216.18
加：营业外收入	2,536,413.10	5,325,520.02
减：营业外支出	3,241,123.91	853,775.03
其中：非流动资产处置损失	139,868.62	692,913.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,538,459.10	51,502,961.17
减：所得税费用	20,611,521.77	21,102,520.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,926,937.33	30,400,440.23
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	12,614,652.94	16,334,701.20

少数股东损益	16,312,284.39	14,065,739.03
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	28,926,937.33	30,400,440.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,614,652.94	16,334,701.20
归属于少数股东的综合收益总额	16,312,284.39	14,065,739.03

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：元。

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

4、母公司利润表

编制单位：易食集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	13,419,198.20	16,267,459.94
减：营业成本	668,704.12	5,486,086.33
营业税金及附加	751,514.43	913,383.52
销售费用	458,588.16	2,988,503.83
管理费用	20,394,620.92	14,925,286.70
财务费用	1,283,057.73	6,933,267.82
资产减值损失	11,360,758.67	263,574.73
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）	13,048,095.22	11,087,127.26
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“－”号填列）	-8,449,950.61	-4,155,515.73
加：营业外收入	21,473.64	3,319,882.05
减：营业外支出	3,055,421.62	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,483,898.59	-835,633.68

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,483,898.59	-835,633.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0466	-0.0034
（二）稀释每股收益	-0.0466	-0.0034
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-11,483,898.59	-835,633.68

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

5、合并现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

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	496,267,838.46	524,896,156.05
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	190,569.80	389,547.32
收到其他与经营活动有关的现金	66,705,985.06	79,643,594.51
经营活动现金流入小计	563,164,393.32	604,929,297.88
购买商品、接受劳务支付的现金	252,594,455.62	283,274,480.07
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	126,733,356.07	106,178,453.80
支付的各项税费	60,241,263.86	64,695,831.98
支付其他与经营活动有关的现金	54,370,416.98	108,374,580.07
经营活动现金流出小计	493,939,492.53	562,523,345.92
经营活动产生的现金流量净额	69,224,900.79	42,405,951.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,778,815.92	1,016,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	470,757.54	2,658,913.43
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	711,666.50	
投资活动现金流入小计	22,961,239.96	3,675,863.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,359,350.63	18,356,598.29
投资支付的现金		12,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	60,492,300.00	
投资活动现金流出小计	67,851,650.63	30,856,598.29
投资活动产生的现金流量净额	-44,890,410.67	-27,180,734.86
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	138,000,000.00	394,000,000.00
发行债券收到的现金	58,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	196,200,000.00	394,000,000.00
偿还债务支付的现金	414,000,000.00	72,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,255,289.66	35,578,357.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,706,103.20	18,075,627.19
支付其他与筹资活动有关的现金		21,295,965.28
筹资活动现金流出小计	440,255,289.66	128,874,322.97
筹资活动产生的现金流量净额	-244,055,289.66	265,125,677.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,648.55
五、现金及现金等价物净增加额	-219,720,799.54	280,313,245.58
加：期初现金及现金等价物余额	545,817,601.71	265,504,356.13
六、期末现金及现金等价物余额	326,096,802.17	545,817,601.71

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

6、母公司现金流量表

编制单位：易食集团股份有限公司

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		23,415,347.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,236,481.85	508,621,019.34
经营活动现金流入小计	136,236,481.85	532,036,366.68
购买商品、接受劳务支付的现金	8,875.90	1,804,673.96
支付给职工以及为职工支付的现金	11,562,478.78	7,192,116.60
支付的各项税费	2,365,133.77	1,921,263.92
支付其他与经营活动有关的现金	56,852,534.42	311,723,802.49
经营活动现金流出小计	70,789,022.87	322,641,856.97
经营活动产生的现金流量净额	65,447,458.98	209,394,509.71
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	723,033.92	8,684,807.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,542.33	2,600,000.00

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		
投资活动现金流入小计	767,576.25	11,284,807.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,600.00	168,127.00
投资支付的现金	8,000,000.00	20,000,000.00
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	50,492,300.00	
投资活动现金流出小计	58,502,900.00	20,168,127.00
投资活动产生的现金流量净额	-57,735,323.75	-8,883,319.54
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		150,000,000.00
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		150,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	6,491,045.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,229,491.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		999,000.00
筹资活动现金流出小计	152,229,491.67	7,490,045.83
筹资活动产生的现金流量净额	-152,229,491.67	142,509,954.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-144,517,356.44	343,021,144.34
加：期初现金及现金等价物余额	347,855,234.91	4,834,090.57
六、期末现金及现金等价物余额	203,337,878.47	347,855,234.91

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

7、合并所有者权益变动表

编制单位：易食集团股份有限公司

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	246,542,015.00	334,501,265.08			50,894,454.38		-176,100,432.23		103,177,110.81	559,014,413.04
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	246,542,015.00	334,501,265.08			50,894,454.38		-176,100,432.23		103,177,110.81	559,014,413.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,239,448.52		3,973,294.94	14,212,743.46
(一) 净利润							12,614,652.94		16,312,284.39	28,926,937.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,614,652.94		16,312,284.39	28,926,937.33
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-2,375,204.42		-12,338,989.45	-14,714,193.87
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									-12,338,989.45	-12,338,989.45
4. 其他							-2,375,204.42			-2,375,204.42
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	246,542,015.00	334,501,265.08			50,894,454.38		-165,860,983.71		107,150,405.75	573,227,156.50

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	246,542,015.00	334,934,695.36			50,894,454.38		-190,150,741.68		93,568,507.23	535,788,930.29
加：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	246,542,015.00	334,934,695.36			50,894,454.38		-190,150,741.68		93,568,507.23	535,788,930.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-433,430.28					14,050,309.45		9,608,603.58	23,225,482.75
(一) 净利润							16,334,701.20		14,065,739.03	30,400,440.23
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,334,701.20		14,065,739.03	30,400,440.23
(三) 所有者投入和减少资本		-433,430.28							-366,569.73	-800,000.01
1. 所有者投入资本		-433,430.28								-433,430.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-366,569.73	-366,569.73

3. 其他										
(四) 利润分配							-2,284,391.75		-4,090,565.72	-6,374,957.47
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,090,565.72	-4,090,565.72
4. 其他							-2,284,391.75			-2,284,391.75
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	246,542,015.00	334,501,265.08			50,894,454.38		-176,100,432.23		103,177,110.81	559,014,413.04

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：易食集团股份有限公司

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	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-233,644,128.62	430,964,030.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-233,644,128.62	430,964,030.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,483,898.59	-11,483,898.59
（一）净利润							-11,483,898.59	-11,483,898.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-245,128,027.21	419,480,132.21

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	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-232,808,494.94	431,799,664.48

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-232,808,494.94	431,799,664.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-835,633.68	-835,633.68
（一）净利润							-835,633.68	-835,633.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-835,633.68	-835,633.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	246,542,015.00	367,171,690.04			50,894,454.38		-233,644,128.62	430,964,030.80

法定代表人：田力维

主管会计工作负责人：陈滔

会计机构负责人：陈滔

三、公司基本情况

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

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

2006年3月24日，海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）分别与宝鸡市国有资产监督管理委员会、宝鸡卷烟厂、宝鸡大众投资有限责任公司签订了《国家股股权转让协议》及《股权转让协议》，受让上述单位持有的宝商股份22.27%的股权，此后，海航集团成为本公司的第一大股东。2008年4月1日，海航集团与海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”）签订《股权增资协议》，海航集团以其所持本公司42,847,964股（占本公司股份总数的17.38%）有限售条件的流通股向商业控股增资。

2008年4月11日，上述股权过户手续已经办理完毕，海航集团不再为本公司股东，商业控股成为本公司第一大股东，海航集团为本公司最终控制方。

2008年6月20日，本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司资产置换框架协议》，2008年12月30日，本公司与商业控股签署《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》，协议约定：“本公司将持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（以下简称“宝鸡商业”）100%股权（以下简称“置出资产”）置出给海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”），以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司51%的股权（上述6家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。此次重大资产重组基准日（即2008年9月30日）至交割日（2009年12月31日）置出资产的损益由本公司承担或享有，置入资产的损益由本公司和商业控股各享有50%”。

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

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

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

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

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

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

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

不适用

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时直接计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按

照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(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

本公司对同一子公司的股权在连续两个会计年度没有买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、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

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司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

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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

（2）金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

（1）持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其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（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（500万元以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额（500万元以下）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中/根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

（2）可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(3) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生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。

(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

不存在此类情形。

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,依据法律清偿后确实无法收回的应收款项;债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;债务人逾期三年未能履行偿债义务,经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项,以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回,则对其终止确认。

(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	500 万元及以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(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
非关联方组合		公司根据其影响力,应收非关联方款项与应收关联方款项的回收风险明显不同
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、 其他方法)	账龄分析法	
关联方组合	其他方法	除有确凿证据证明已发生减值外,一般不计提

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)	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	50%	50%
4—5 年	100%	100%

5 年以上	100%	100%
账龄 (经营性应收款项)		
1 年以内	5%	5%
1 至 2 年	8%	8%
2 至 3 年	10%	10%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	50%	50%
5 年以上	60%	60%

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	金额虽小于 500 万元，但具有特殊风险性质
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：①一次交换交易实现的企业合并，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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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；长期股权投资的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，其差

额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

13.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

13.2 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

13.3 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

13.4 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

13.5 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25	4%	3.84%
机器设备	8	4%	12%
电子设备	5	4%	19.2%
运输设备	10	4%	9.6%
到			
房屋及建筑物	50	4%	1.92%
机器设备	15	4%	6.4%

电子设备	15	4%	6.4%
运输设备	10	4%	9.6%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- b.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- f.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

固定资产后续支出：指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程，指企业固定资产的新建、改建、扩建，或技术改造、设备更新和大修理工程等尚未完工的工程支出。在建工程通常有“自营”和“出包”两种方式。自营在建工程指企业自行购买工程用料、自行施工并进行管理的工程；出包在建工程是指企业通过签订合同，由其它工程队或单位承包建造的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手

续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- b.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- f.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (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

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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，在发生时计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的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发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，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。

（3）自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①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。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③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，证明其有用性。

④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。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——

非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让平均年限摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中较短者分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用权证载剩余使用年限	土地使用权证
专利技术、非专利技术和其他无形资产	预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中较短者。	预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- b.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- c.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- f.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(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

无内部研究开发项目

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无内部研究开发项目

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

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

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (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企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- (2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2.22.1 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2.22.2 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；(3) 收入的金额能够可靠的计量；(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 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

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

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或非货币性资产，但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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

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

如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异。 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产： (1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异。 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债： (1) 商誉的初始确认； (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： ①该项交易不是企业合并； ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（3）售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

无

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本公司2012年末发生重大前期差错更正事项。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%、5%
企业所得税	应税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%

房产税	房产原值的 80%、70%或 75%	1.2%
房产税	租金收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

所得税税率保持一致。

2、税收优惠及批文

不适用

3、其他说明

本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司城建税适用税率为5%。

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

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	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
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	全资子公司	武汉	生产销售	2,000.00	铁路配餐	2,000.00		100%	100%	是			
天津易食航空配餐食	全资子公司	天津	生产销售	1,500.00	航空配餐	1,500.00		100%	100%	是			

品有限公司													
易食纵横餐饮管理（北京）有限公司	全资子公司	北京	管理咨询	1,000.00	餐饮管理	1,000.00		100%	100%	是			
宝鸡国贸大酒店有限公司	全资子公司	宝鸡	酒店服务	8,888.00	宾馆、餐饮	8,887.96		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 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	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
北京新华空港航空食品有限公司	全资子公司	北京	生产销售	12,000.00	航空配餐	13,003.79		100%	100%	是			
海南航空食品有限公司	控股子公司	海口	生产销售	5,001.45	航空配餐	4,020.86		51%	51%	是	4,366.32		
三亚汉莎航空食品有限公司	控股子公司	三亚	生产销售	2,000.00	航空配餐	1,557.97		49%	55%	是	3,114.14		

新疆海航汉莎航空食品有限公司	控股子公司	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00	航空配餐	1,115.35		51%	51%	是	1,618.80		
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	控股子公司	兰州	生产销售	1,800.00	航空配餐	878.80		51%	51%	是	1,031.63		
宜昌三峡机场航空食品有限公司	全资子公司	宜昌	生产销售	220.00	航空配餐	435.31		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2008年6月20日，本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司资产置换框架协议》，2008年12月30日，本公司与商业控股签署《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》，协议约定：“本公司将持有的宝鸡商场有限公司（以下简称“宝鸡商业”）100%股权（以下简称“置出资产”）置出给海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”），以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司51%的股权（上述6家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。此次重大资产重组基准日（即2008年9月30日）至交割日（2009年12月31日）置出资产的损益由本公司承担或享有，置入资产的损益由本公司和商业控股各享有50%”。

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

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

（3）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	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
陕西辰济药业	控股子公司	宝鸡	生产	800.73	中药散片	1,569.05		66%	66%	是	398.53		

有限公司	公司		销售		生产								
陕西中桥拍卖行有限责任公司	控股子公司	宝鸡	其他	100.00	资产拍卖	79.38		95%	95%	是	4.12		
陕西国茂实业有限公司	全资子公司	宝鸡	酒店服务	3,444.00	宾馆、餐饮	3,444.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1) 陕西辰济药业有限公司

陕西辰济药业有限公司（以下简称“辰济药业”）前身是1958年成立的宝鸡制药厂。1997年改制，职工收购75%的国有股，更名为“晨鸡药业”，2001年本公司以增资扩股的形式进入，再次更名为“辰济药业”。现国有股8.34%，职工股25.66%，本公司占其股份的66%。

(2) 陕西中桥拍卖行有限责任公司

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

(3) 陕西国茂实业有限公司

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

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 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：	--	--	537,446.55	--	--	613,683.98
人民币	--	--	537,446.55	--	--	613,683.98
银行存款：	--	--	334,868,939.53	--	--	564,952,052.55
人民币	--	--	334,736,857.96	--	--	564,808,977.45

美元	21,830.29	6.05%	132,081.57	22,706.98	6.3%	143,075.10
其他货币资金:	--	--	690,416.09	--	--	251,865.18
人民币	--	--	690,416.09	--	--	251,865.18
合计	--	--	336,096,802.17	--	--	565,817,601.71

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末余额比年初减少229,720,799.54元，下降40.60%的原因主要系本期偿还银行借款所致。

本公司之子公司三亚汉莎航空食品有限公司期末银行存款中有1,000.00万元为定期存款。

2、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	1,050,000.00	100,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	
合计	61,050,000.00	100,000.00

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		17,506.34		17,506.34
合计		17,506.34	0.00	17,506.34

4、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	5,800,000.00	3.75%	1,389,266.66	23.95%	5,800,000.00	4.53%	580,000.00	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	92,155,579.30	59.57%			63,027,846.6	49.2%		

					0			
非关联方组合	56,698,453.65	36.66%	2,102,620.80	3.71%	59,248,002.11	46.24%	1,870,773.93	3.16%
组合小计	148,854,032.95	96.23%	2,102,620.80	1.41%	122,275,848.71	95.44%	1,870,773.93	1.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,524.33	0.02%	38,524.33	100%	38,524.33	0.03%	35,009.33	90.88%
合计	154,692,557.28	--	3,530,411.79	--	128,114,373.04	--	2,485,783.26	--

应收账款种类的说明

应收款项金额大于500万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的应收账款。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宝鸡市城市投资集团	5,800,000.00	1,389,266.66	23.95%	根据将来可回收金额的现值确认
合计	5,800,000.00	1,389,266.66	--	--

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
1年以内	48,657,226.28	85.82%	1,415,204.76	58,256,400.68	98.33%	1,683,836.12
1年以内小计	48,657,226.28	85.82%	1,415,204.76	58,256,400.68	98.33%	1,683,836.12
1至2年	7,339,819.39	12.95%	477,869.45	548,796.25	0.93%	52,143.00
2至3年	329,569.82	0.58%	32,956.98	367,578.38	0.62%	94,756.27
3年以上	371,838.16	0.65%	176,589.61	75,226.80	0.12%	40,038.54
3至4年	296,611.36	0.52%	131,592.51	1,389.80	0%	706.68
4至5年	1,389.80	0%	694.90			

5 年以上	73,837.00	0.13%	44,302.20	73,837.00	0.12%	39,331.86
合计	56,698,453.65	--	2,102,620.80	59,248,002.11	--	1,870,773.93

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
琼苑加盟店	9,319.00	9,319.00	100%	无还款能力
包鑫	22,175.33	22,175.33	100%	离职员工失去联系
中国东方航空股份有限公司云南分公司飞行队	7,030.00	7,030.00	100%	无法联系债务人
合计	38,524.33	38,524.33	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宝鸡市投资（集团）有限公司	5,800,000.00	1,389,266.66	23.95%	根据将来可回收金额的现值确认
琼苑加盟店	9,319.00	9,319.00	100%	无还款能力
包鑫	22,175.33	22,175.33	100%	离职员工失去联系
中国东方航空股份有限公司云南分公司飞行队	7,030.00	7,030.00	100%	无法联系债务人
合计	5,838,524.33	5,838,524.33	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不存在

(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
海南航空股份有限公司			33,329.31	拒付款	是
山东航空股份有限公司			175.00	拒付款	否
深圳航空有限责任公司			5,356.00	拒付款	否
四川航空股份有限公司			25.00	拒付款	否
西部航空有限责任公司			129.00	拒付款	是
云南祥鹏航空有限责任公司			1,926.00	拒付款	是
中国东方航空股份有限公司			3,302.00	拒付款	否
中国国际航空股份有限公司			7,872.50	拒付款	否
中国南方航空股份有限公司			41,399.10	拒付款	否
重庆航空有限责任公司			200.00	拒付款	否
合计	--	--	93,713.91	--	--

应收账款核销说明

(4) 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 (%)
海南航空股份有限公司	关联方	23,413,864.96	1 年以内	15.14%
北京首都航空有限公司	关联方	24,881,612.84	1 年以内	16.08%
天津航空有限责任公司	关联方	17,289,733.81	1 年以内	11.18%
中国南方航空股份有限公司	非关联方	6,490,710.75	1 年以内	4.2%
宝鸡商场有限公司	关联方	6,232,116.00	1 年以内	4.03%
合计	--	78,308,038.36	--	50.63%

(5) 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(%)
海航集团有限公司	母公司及最终控制方	224,699.29	0.15%
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	合营企业	794,708.75	0.51%
北京首都航空有限公司	同一最终控制人	24,881,612.84	16.08%
天津航空有限责任公司	同一最终控制人	17,289,733.81	11.18%
北京海航珺府投资有限公司	同一最终控制人	4,688,092.10	3.03%
金鹿公务航空有限公司	其他关联方	1,956,721.00	0.9%
西部航空有限责任公司	同一最终控制人	352,173.46	0.23%
上海家得利超市有限公司	同一最终控制人	264,994.59	0.17%
长春名门饭店有限公司	同一最终控制人	205,570.00	0.13%
海南新生飞翔购物有限公司	同一最终控制人	187,690.00	0.12%
海南海岛欧铂物业管理有限公司	同一最终控制人	151,265.00	0.1%
金海重工股份有限公司	其他关联方	79,340.00	0.05%
海南航空股份有限公司	其他关联方	23,413,864.96	15.14%
宝鸡商场有限公司	其他关联方	6,232,116.00	4.03%
大新华航空有限公司	其他关联方	2,207,777.61	1.43%
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方	2,199,041.26	1.42%
香港航空有限公司	其他关联方	1,461,245.75	0.94%
海南美兰国际机场股份有限公司	其他关联方	1,070,799.21	0.69%
香港快运航空有限公司	其他关联方	994,842.30	0.64%
中国新华航空集团有限公司	其他关联方	855,523.95	0.55%
广州帽峰沁园酒店	其他关联方	731,600.00	0.47%
海航天天快递(上海)有限公司	其他关联方	312,941.00	0.2%
长安航空有限责任公司	其他关联方	235,956.91	0.15%
甘肃机场集团有限公司	其他关联方	132,312.00	0.09%
扬子江快运航空有限公司	其他关联方	45,540.00	0.03%
海口美兰国际机场有限责任公司	其他关联方	17,093.87	0.01%
其他关联单位	其他关联方	1,168,323.64	0.76%

合计	--	92,155,579.30	59.55%
----	----	---------------	--------

5、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	78,843,696.65	59.75%	78,843,696.65	100%	78,843,696.65	55.44%	78,843,696.65	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	606,360.24	0.46%			1,135,960.63	0.8%		
非关联方组合	12,518,910.33	9.49%	1,717,311.49	13.72%	22,261,670.63	15.65%	5,343,576.69	24%
组合小计	13,125,270.57	9.95%	1,717,311.49	13.08%	23,397,631.26	15.73%	5,343,576.69	22.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	39,974,662.99	30.3%	39,974,662.99	100%	39,974,662.99	28.11%	39,974,662.99	100%
合计	131,943,630.21	--	120,535,671.13	--	142,215,990.90	--	124,161,936.33	--

其他应收款种类的说明

其他应收款金额大于500万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收账款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100%	账龄超过5年以上且收回可能性很小
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100%	账龄超过5年以上且收回可能性很小
合计	78,843,696.65	78,843,696.65	--	--

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：						
	4,838,222.72	38.65%	128,854.26	8,041,017.95	36.12%	177,326.43
1 年以内小计	4,838,222.72	38.65%	128,854.26	8,041,017.95	36.12%	177,326.43
1 至 2 年	1,809,219.88	14.45%	97,496.90	2,379,666.94	10.69%	201,694.97
2 至 3 年	1,834,130.04	14.65%	183,413.00	4,210,704.79	18.91%	420,582.83
3 年以上	4,037,337.69	32.25%	1,307,547.33	7,630,280.95	34.28%	4,543,972.46
3 至 4 年	3,873,843.15	30.94%	1,204,261.74	80,438.32	0.36%	28,321.50
4 至 5 年	59,702.87	0.48%	37,598.60	103,455.26	0.47%	29,289.34
5 年以上	103,791.67	0.83%	65,687.00	7,446,387.37	33.45%	4,486,361.62
合计	12,518,910.33	--	1,717,311.49	22,261,670.63	--	5,343,576.69

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
陈仓园	4,072,407.10	4,072,407.10	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100%	公司注销无法收回
合计	39,974,662.99	39,974,662.99	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
山西缠腰煤矿	债务重组	按照账龄组合确认	4,440,000.00	4,440,000.00
合计	--	--	4,440,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
陈仓园	4,072,407.10	30,968,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
合计	118,818,359.64	118,818,359.64	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 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 (%)
五星房地产开发公司	非关联方	49,843,696.65	5 年以上	37.78%
宝鸡市长乐电器有限责任公司	非关联方	29,000,000.00	5 年以上	21.98%
陈仓园	非关联方	4,072,407.10	5 年以上	3.09%
宝鸡天华工贸有限责任	非关联方	3,200,000.00	5 年以上	2.43%

公司				
中石油昆仑燃气有限公司液化气分公司	非关联方	1,460,000.00	2至3年	1.11%
合计	--	87,576,103.75	--	66.39%

(4) 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(%)
海南航空学校有限责任公司	同一最终控制人	19,240.00	0.01%
宜昌三峡机场有限责任公司	同一最终控制人	107,012.00	0.08%
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	合营企业	54,738.75	0.04%
海南航空股份有限公司	其他关联方	42,695.10	0.03%
天津海航绿色农业科技开发有限公司	其他关联方	189,321.17	0.14%
其他关联单位	其他关联方	193,353.22	0.15%
合计	--	606,360.24	0.46%

6、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	2,000,636.95	80.85%	2,529,407.74	74.8%
1至2年	37,095.80	1.5%	595,543.65	17.61%
2至3年	407,298.00	16.46%	101,158.54	2.99%
3年以上	29,328.20	1.19%	155,349.95	4.59%
合计	2,474,358.95	--	3,381,459.88	--

预付款项账龄的说明

(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
宝鸡市凌云房地产开发	非关联方	255,680.00	2至3年	预付以后年度租赁费

有限公司				
宝鸡市供电公司	非关联方	255,431.54	1 年以内	预付陇海大厦电费, 未结算
深圳市斯瑞达食品设备有限公司	非关联方	239,640.00	1 年以内	预付设备款, 尚未收到
海南海航饮品有限公司	其他关联方	164,508.00	1 年以内	预付材料款, 尚未收到
中石油群众路加油站	非关联方	160,000.00	2 年以内	预付加油费, 尚未使用完毕
合计	--	1,075,259.54	--	--

预付款项主要单位的说明

7、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	7,969,382.48	630.00	7,968,752.48	10,380,786.63		10,380,786.63
在产品	3,302,061.42		3,302,061.42	2,664,928.38		2,664,928.38
库存商品	7,471,389.86	22,241.05	7,449,148.81	8,734,777.21		8,734,777.21
周转材料	110,180.77		110,180.77			
低值易耗品	953,704.76		953,704.76	869,062.02		869,062.02
合计	19,806,719.29	22,871.05	19,783,848.24	22,649,554.24		22,649,554.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		630.00			630.00
库存商品		22,241.05			22,241.05
合计		22,871.05			22,871.05

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

原材料	材料毁损		
库存商品	存货毁损		

存货的说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
广州动车组餐饮有限公司	50%	50%	13,277,553.26	5,189,789.67	8,087,763.59	41,434,902.86	2,474,078.70
海南动车餐饮服务有限公司	50%	50%	9,382,161.61	3,519,056.26	5,863,105.35	17,509,388.71	812,940.58
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、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	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
长安银行（原宝鸡市商业银行）	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.3%	0.3%				723,033.92
宝鸡啤酒股份有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00	5%	5%		4,200,000.00		
陕西宴友思股份有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1.7%	1.7%		1,200,000.00		

永安财产 保险有限 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	0.75%	0.75%				
西北海航 置业有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	8.3%	8.3%				
北京通州 国开村镇 银行股份 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	10%	10%				
广州动车 组餐饮有 限公司	权益法	2,500,000 .00	4,125,974 .46	181,257.3 4	4,307,231 .80	50%	50%				1,055,782 .00
海南动车 餐饮服务 有限公司	权益法	2,500,000 .00	2,762,500 .00	406,470.2 9	3,168,970 .29	50%	50%				
合计	--	55,400,00 0.00	57,288,47 4.46	587,727.6 3	57,876,20 2.09	--	--	--	5,400,000 .00		1,778,815 .92

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,379,421.96	102,319,800.33		117,699,222.29
1.房屋、建筑物		102,319,800.33		102,319,800.33
2.土地使用权	15,379,421.96			15,379,421.96
二、累计折旧和累计 摊销合计	2,018,129.42	30,075,467.33		32,093,596.75
1.房屋、建筑物		29,712,704.85		29,712,704.85
2.土地使用权	2,018,129.42	362,762.48		2,380,891.90
三、投资性房地产账 面净值合计	13,361,292.54	72,244,333.00		85,605,625.54
1.房屋、建筑物		72,607,095.48		72,607,095.48
2.土地使用权	13,361,292.54	-362,762.48		12,998,530.06
五、投资性房地产账 面价值合计	13,361,292.54	72,244,333.00		85,605,625.54
1.房屋、建筑物		72,607,095.48		72,607,095.48

2.土地使用权	13,361,292.54	-362,762.48		12,998,530.06
---------	---------------	-------------	--	---------------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	362,762.48
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

11、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：	467,761,017.30	7,905,435.90		105,612,235.00	370,054,218.20
其中：房屋及建筑物	336,451,641.25	255,170.94		102,334,441.51	234,372,370.68
机器设备	76,886,646.82	2,787,025.30		1,232,386.97	78,441,285.15
运输工具	42,914,847.72	4,400,085.52		1,456,996.68	45,857,936.56
办公设备及其他	11,507,881.51	463,154.14		588,409.84	11,382,625.81
--	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：	149,801,937.04	0.00	23,089,280.44	32,337,282.32	140,553,935.16
其中：房屋及建筑物	77,761,609.24	0.00	10,662,866.51	29,722,992.10	58,701,483.65
机器设备	48,821,764.33	0.00	7,129,380.53	1,030,316.24	54,920,828.62
运输工具	17,541,195.45	0.00	4,207,347.12	1,156,312.67	20,592,229.90
办公设备及其他	5,677,368.02	0.00	1,089,686.28	427,661.31	6,339,392.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	317,959,080.26	--			229,500,283.04
其中：房屋及建筑物	258,690,032.01	--			175,670,887.03
机器设备	28,064,882.49	--			23,520,456.53
运输工具	25,373,652.27	--			25,265,706.66
办公设备及其他	5,830,513.49	--			5,043,232.82
四、减值准备合计	186,031.81	--			8,378,253.53
其中：房屋及建筑物		--			8,273,242.10
机器设备	186,031.81	--			105,011.43
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	317,773,048.45	--			221,122,029.51
其中：房屋及建筑物	258,690,032.01	--			167,397,644.93

机器设备	27,878,850.68	--	23,415,445.10
运输工具	25,373,652.27	--	25,265,706.66
办公设备及其他	5,830,513.49	--	5,043,232.82

本期折旧额 23,089,280.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	1,438,665.53	1,340,454.91		98,210.62	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	61,285,559.79

(4) 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
本公司之控股子公司新疆航食房屋建筑物	由于土地使用权不在公司名下均未办理产权证；	未知
本公司之控股子公司甘肃航食房屋建筑物	由于土地使用权不在公司名下均未办理产权证；	未知
本公司之控股子公司辰济药业新建厂房车间职工食堂等建筑	由于申办手续不全暂未办妥产权证书	未知

固定资产说明

截止报告期末，本公司固定资产除建筑物金陵河大桥按照将来可回收金额的现值计提减值准备外，其他固定资产没有出现可收回金额低于账面价值的情况，未计提固定资产减值准备。

12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		79,174.92	资产报废
合计		79,174.92	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

13、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	88,735,557.45			88,735,557.45
土地使用权	51,676,617.26			51,676,617.26
特许经营权	36,100,000.00			36,100,000.00
软件使用权	958,940.19			958,940.19
二、累计摊销合计	36,725,453.65	3,477,438.33		40,202,891.98
土地使用权	10,735,362.26	1,157,291.57		11,892,653.83
特许经营权	25,761,111.32	2,116,666.72		27,877,778.04
软件使用权	228,980.07	203,480.04		432,460.11
三、无形资产账面净值合计	52,010,103.80	-3,477,438.33		48,532,665.47
土地使用权	40,941,255.00	-1,157,291.57		39,783,963.43
特许经营权	10,338,888.68	-2,116,666.72		8,222,221.96
软件使用权	729,960.12	-203,480.04		526,480.08
四、减值准备合计		1,490,400.95		1,490,400.95
土地使用权				
特许经营权		1,490,400.95		1,490,400.95
软件使用权				
无形资产账面价值合计	52,010,103.80	-4,967,839.28		47,042,264.52
土地使用权	40,941,255.00	-1,157,291.57		39,783,963.43
特许经营权	10,338,888.68	-3,607,067.67		6,731,821.01
软件使用权	729,960.12	-203,480.04		526,480.08

本期摊销额 3,477,438.33 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
天津租入库房改造	520,334.32	400,657.68			920,992.00	
海南房屋装修	521,200.47		245,147.76		276,052.71	
三亚宿舍租赁费		19,000.00	6,000.00		13,000.00	

新疆更衣室改造		50,110.00	13,919.41		36,190.59	
临建房及改造工程	1,074,373.91		130,945.32		943,428.59	
合计	2,115,908.70	469,767.68	396,012.49		2,189,663.89	--

长期待摊费用的说明

15、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

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	495,570.58	622,950.17
应付职工薪酬纳税差异	1,028,505.64	238,796.74
固定资产累计折旧纳税差异	217,418.06	40,847.62
小计	1,741,494.28	902,594.53
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	18,487,545.85	13,195,728.84
坏账准备	30,520,981.64	31,108,596.15
存货跌价准备	22,871.05	
长期投资减值准备	1,350,000.00	1,350,000.00
固定资产减值准备	2,068,310.53	
无形资产减值准备	372,600.24	
合计	52,822,309.31	45,654,324.99

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
2013			
2014	31,947,099.92	31,947,099.92	

2015	7,018,353.39	7,018,353.39	
2016	13,817,462.05	13,817,462.05	
2017	21,167,268.02		
合计	73,950,183.38	52,782,915.36	--

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		
资产减值准备	1,982,282.38	2,448,171.16
应付职工薪酬纳税差异	4,114,022.57	163,390.49
固定资产累计折旧纳税差异	869,672.23	955,186.95
小计	6,965,977.18	3,566,748.60
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,741,494.28		902,594.53	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、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	126,647,719.59	2,087,498.94	4,440,000.00	93,424.32	124,201,794.21
二、存货跌价准备		22,871.05			22,871.05
五、长期股权投资减值准备	5,400,000.00				5,400,000.00
七、固定资产减值准备	186,031.81	8,273,242.10		81,020.38	8,378,253.53

十二、无形资产减值准备		1,490,400.95			1,490,400.95
合计	132,233,751.40	11,874,013.04	4,440,000.00	174,444.70	139,493,319.74

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期转回系单独计提坏账的款项本期通过债务重组的方式收回部分。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		18,000,000.00
抵押借款	29,000,000.00	49,000,000.00
保证借款	99,000,000.00	287,000,000.00
合计	128,000,000.00	354,000,000.00

短期借款分类的说明

1、本公司之控股子公司海南航空食品有限公司于2012年6月15日与中国农业发展银行海南省分行签订抵押借款合同，借款本金25,000,000.00元，借款利率6.31%，期限为1年；抵押物为公司的土地使用权和房屋建筑物。

2、本公司之控股子公司甘肃海航汉莎航空食品有限公司于2012年4月4日与兰州银行飞天支行签订短期借款合同，借款本金500万元，借款利率8.5284%，借款期限为一年，由本公司提供最高额保证。

3、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年2月9日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率7.216%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

4、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年9月24日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率6.3%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

5、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年11月12日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率6.3%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

6、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年3月27日与中国民生银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款本金2,000万元，利率6.9%，期限为一年，由海航置业控股（集团）有限公司提供最高额保证。

7、本公司之全资子公司武汉易食铁路餐饮服务服务有限公司于2012年3月28日与交通银行汉正街分行签订借款合同，借款本金900万元，借款年利率为基准利率上浮30%，期限为1年，由易食集团股份有限公司提供最高额保证合同。

8、本公司之全资子公司武汉易食铁路餐饮服务服务有限公司与汉口银行洪山支行签订借款合同，借款本金2500万元，分别于6月12日、6月14日到账1,500万元、1,000万元，借款年利率为基准利率上浮20%，由易食集团股份有限公司提供最高额保证合同。

9、本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于2012年7月11日与宝鸡市渭滨区农村信用合作联社签订流动资金借款合同，借款本金400万元，借款利率为8.208%，期限为1年，抵押物为公司产权证号为宝市国用（2010）第117号土地。

10、本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于2012年9月12日与长安银行宝鸡广元路支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，借款利率为7.8%，期限为1年，由海航易控股有限公司提供保证。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	85,992,281.11	63,968,139.04
1-2 年	4,356,176.07	1,468,259.79
2-3 年	392,787.77	2,900,326.65
3-4 年	261,145.15	506,518.79
4-5 年	256,587.98	
合计	91,258,978.08	68,843,244.27

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司及其子公司账龄超过一年的应付账款主要系应付工程款及货款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,439,179.94	2,318,842.30
1-2 年	564,241.39	13,000.00
2-3 年	13,000.00	14,200.00
3-4 年	14,200.00	
合计	5,030,621.33	2,346,042.30

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

超过一年的大额预收账款主要

20、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	16,841,627.64	94,729,780.71	94,503,657.71	17,067,750.64
二、职工福利费	550,605.04	3,473,782.93	3,688,582.93	335,805.04
三、社会保险费	412,048.86	22,523,797.78	22,612,368.59	323,478.05
四、住房公积金	760,762.89	8,443,386.90	8,674,620.73	529,529.06
五、辞退福利		238,922.50	229,665.97	9,256.53
六、其他	19,241,407.99	4,137,005.85	1,843,445.75	21,534,968.09
七、工会经费和职工教育经费	4,333,899.21	1,216,549.43	924,618.19	4,625,830.45
八、辞退福利		238,922.50	229,665.97	9,256.53
九、非货币性福利		28,862.70	28,862.70	
十、年金	28,587.00	516,389.30	503,577.30	41,399.00
十一、职工福利及奖励基金	14,878,921.78	2,375,204.42	386,387.56	16,867,738.64
合计	37,806,452.42	133,546,676.67	131,552,341.68	39,800,787.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,625,830.45 元，非货币性福利金额 28,862.70 元，因解除劳动关系给予补偿 238,922.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,102,465.27	2,032,567.30
营业税	984,875.56	1,426,356.36
企业所得税	6,491,881.57	4,332,957.94
个人所得税	160,663.82	70,617.62
城市维护建设税	213,198.38	234,459.70
教育费附加	111,680.25	119,098.11
房产税	839,323.66	362,202.43
土地使用税	150,875.18	85,111.89
河道管理费	8,881.16	8,911.65
其他地方性税费	269,114.14	255,628.59

合计	10,332,958.99	8,927,911.59
----	---------------	--------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
无

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	81,419.47	
短期借款应付利息	178,214.22	560,342.44
长期借款应付利息		115,958.33
合计	259,633.69	676,300.77

应付利息说明

期末余额较年初减少416,667.08元，下降61.61%的主要原因系本期借款较上期大幅减少，导致借款利息较上期减少所致。

23、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
三亚凤凰国际机场有限责任公司	760,813.75		
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	4,323,699.98		
德国汉莎航空膳食服务（香港）有限公司	1,548,372.52		
宝鸡市国资委	362,686.87	362,686.87	
香港海南航空食品有限公司	1,243,446.84	1,243,446.84	
合计	8,239,019.96	1,606,133.71	--

应付股利的说明

无

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	50,329,697.65	15,636,195.08
1至2年	12,311,004.40	10,559,126.46

2至3年	2,799,286.26	19,672,364.52
3年以上	12,459,930.75	44,594,498.50
合计	77,899,919.06	90,462,184.56

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
海航易控股有限公司	3,473,316.23	872,921.40
合计	3,473,316.23	872,921.40

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司及其子公司账龄超过一年的其他应付账款主要系应付配餐经营权款及物业水电等费用。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

长期借款分类的说明

期初长期借款系易食股份于2011年6月30日从长安银行宝鸡火车站支行借入，借款期限自2011年6月30日至2015年6月30日。2012年4月6日已偿还。

26、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中小企业私募债	60,000,000.00	2012年12月27日	3年	58,200,000.00		81,419.47		81,419.47	58,200,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司全资子公司北京新华空港航空食品有限公司2012年10月12日获得深圳证券交易所《关于接受北京新华空港航空食品有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上【2010】348号），同意接受北京新华空港航空食品有限公司非

公开发行面值不超过15,000万元人民币私募债券备案，本次实际发行债券面值6,000万元，票面利率10.50%，期限为3年，分期付息，到期还本。

27、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	246,542,015.00						246,542,015.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
无

28、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）	281,558,259.42			281,558,259.42
其他资本公积	52,943,005.66			52,943,005.66
合计	334,501,265.08			334,501,265.08

资本公积说明

无

29、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	40,505,125.44			40,505,125.44
任意盈余公积	10,389,328.94			10,389,328.94
合计	50,894,454.38			50,894,454.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

30、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	-176,100,432.23	--
调整后年初未分配利润	-176,100,432.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,614,652.94	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取职工福利及奖励基金	2,375,204.42	
期末未分配利润	-165,860,983.71	--

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

31、营业收入、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	486,704,730.03	451,149,746.09
其他业务收入	61,346,506.75	65,376,766.60
营业成本	298,258,381.96	288,682,004.99

(2) 主营业务（分行业）

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
航空配餐及服务	368,754,867.59	231,381,426.29	386,477,602.43	242,793,301.50
铁路配餐及服务	86,859,344.80	39,388,662.46	25,789,075.50	11,326,969.99
药品销售	31,090,517.64	23,428,030.94	31,656,119.24	24,793,411.40
客房餐饮服务			7,226,948.92	939,521.69
合计	486,704,730.03	294,198,119.69	451,149,746.09	279,853,204.58

(3) 主营业务（分地区）

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
北京地区	166,141,863.08	99,949,880.52	199,062,508.92	122,037,506.15
湖北地区	92,723,754.50	42,465,668.33	30,796,577.33	13,981,901.10
海南地区	130,154,555.99	89,612,193.64	120,762,796.63	85,344,831.72
陕西地区	31,090,517.64	23,428,030.94	38,883,068.16	25,732,933.09
甘肃地区	20,961,103.09	11,423,066.13	19,407,245.61	10,018,369.49
新疆地区	37,204,838.49	19,844,409.53	33,347,409.79	16,049,972.72
天津地区	8,428,097.24	7,474,870.60	8,890,139.65	6,687,690.31
合计	486,704,730.03	294,198,119.69	451,149,746.09	279,853,204.58

(4) 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(%)
海南航空股份有限公司	187,234,971.49	34.16%
北京首都航空有限公司	23,998,228.54	4.38%
美国航空公司	21,803,736.81	3.98%
天津航空有限责任公司	15,055,504.40	2.75%
香港快运航空有限公司	9,154,264.37	1.67%
合计	257,246,705.61	46.94%

营业收入的说明

无

32、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
营业税	7,583,411.14	8,738,796.56	应税营业额为计税依据，适用税率为5%
城市维护建设税	2,068,934.41	2,008,253.87	应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为7%，5%
教育费附加	1,021,907.85	1,053,597.86	应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为3%

地方教育费附加及其他	821,874.23	613,318.41	
合计	11,496,127.63	12,413,966.70	--

营业税金及附加的说明

本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司城建税适用税率为5%。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	28,103,146.72	28,684,279.43
福利费	1,222,318.63	1,783,768.32
保险费	3,861,242.62	3,328,639.30
办公费	901,409.87	636,687.14
差旅费	540,181.97	857,863.74
业务活动费	672,483.07	1,010,675.66
车辆使用费	1,554,831.27	1,469,988.95
交通费	106,798.00	213,476.10
信息服务费	145,208.00	176,958.75
折旧费	4,460,976.01	4,217,956.19
燃料费	2,648,353.24	2,538,846.51
运输费	1,873,094.20	2,817,054.16
物业水电费	715,829.31	2,833,448.77
修理费	2,166,184.88	1,525,420.17
租赁费	2,579,412.72	3,582,757.86
劳动用工费	19,650,553.76	21,135,707.07
劳动保护费	121,477.12	110,059.97
低值易耗品摊销	1,116,460.04	1,212,579.81
公积金	852,371.60	897,316.80
宣传费	348,668.43	617,537.43
经营权费	7,815,227.00	4,494,905.00
其他费用	2,458,123.70	3,711,440.39
合计	83,914,352.16	87,857,367.52

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,856,379.82	17,535,464.63
福利费	2,329,413.62	3,290,397.63
保险费	13,685,465.87	11,551,547.44
办公费	825,028.63	936,491.38
差旅费	1,310,386.79	1,823,197.26
业务活动费	1,815,912.25	2,033,405.98
车辆使用费	237,709.81	284,873.99
交通费	449,520.20	451,320.12
通讯费用	422,042.38	518,001.54
信息服务费	787,910.02	621,090.49
折旧费	7,555,549.07	8,373,240.76
会议费	469,676.57	628,394.79
修理费	371,789.63	619,806.06
租赁费	1,035,676.09	867,038.00
物业管理费	886,463.53	893,980.67
劳动用工费	579,693.62	480,091.69
劳动保护费	500,417.16	900,885.59
咨询费	453,823.60	468,170.00
审计费	701,906.30	511,075.90
税金	3,680,826.81	2,591,904.14
低值易耗品	155,559.66	264,907.02
公积金	4,113,140.40	3,292,288.15
无形资产摊销	4,822,383.56	3,489,416.31
长期待摊费用摊销	267,944.43	166,177.83
其他费用	5,800,214.83	6,058,913.28
合计	78,114,834.65	68,652,080.65

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,151,331.46	15,943,721.10
减：利息收入	2,917,044.33	-3,997,685.97
汇兑损失	75,391.91	101,219.30

减：汇兑收益	43,644.96	
金融机构手续费	249,595.52	857,571.44
其他	1,271.40	399,000.00
合计	16,516,901.00	13,303,825.87

36、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	723,033.92	723,033.92
权益法核算的长期股权投资收益	1,643,509.65	1,435,547.57
合计	2,366,543.57	2,158,581.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	723,033.92	723,033.92	
合计	723,033.92	723,033.92	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州动车组餐饮有限公司	1,237,039.36	1,173,047.57	
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	406,470.29	262,500.00	
合计	1,643,509.65	1,435,547.57	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明不存在此类重大限制。

37、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	2,087,498.94	744,632.27

二、存货跌价损失	22,871.05	
七、固定资产减值损失	8,273,242.10	
十二、无形资产减值损失	1,490,400.95	
合计	11,874,013.04	744,632.27

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	131,118.90	3,382,525.64	131,118.90
其中：固定资产处置利得	131,118.90	3,382,525.64	131,118.90
政府补助	1,950,000.00	236,917.25	1,950,000.00
罚款收入	13,709.80	66,357.00	13,709.80
盘盈利得		6.20	
其他	275,038.34	1,359,086.44	275,038.34
税收返还	166,546.06	280,627.49	166,546.06
合计	2,536,413.10	5,325,520.02	2,536,413.10

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市经济和信息化管委会工业保增长奖励	200,000.00		
北京市经济和信息化管委会保增长奖励流贷贴息	910,000.00		
财政贴息	290,000.00		
工信局奖励款	50,000.00		
外汇奖励	50,000.00		
民航局奖励	10,000.00		
企业技术创新能力建设专项资金项目	440,000.00		财政厅、工业和信息化部关于企业技术创新能力建设专项资金项目支持资金。
政府扶持基金		236,917.25	北京市顺义区财政局

合计	1,950,000.00	236,917.25	--
----	--------------	------------	----

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	139,868.62	692,913.63	139,868.62
其中：固定资产处置损失	139,868.62	692,913.63	139,868.62
债务重组损失	1,630,000.00		1,630,000.00
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
赔偿支出	24,100.00	5,000.00	24,100.00
罚没支出	22,500.03	11,900.00	22,500.03
其他	1,418,655.26	143,961.40	1,418,655.26
合计	3,241,123.91	853,775.03	3,241,123.91

营业外支出说明

40、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	21,450,421.52	20,993,066.18
递延所得税调整	-838,899.75	109,454.76
合计	20,611,521.77	21,102,520.94

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 ?	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	246,542,015.00	246,542,015.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e - f \times g \div e - h$	246,542,015.00	246,542,015.00

归属于公司普通股股东的净利润		j	12,614,652.94	16,334,701.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		k	13,439,436.04	12,174,466.17
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j\div i$	0.0512	0.0663
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k\div i$	0.0545	0.0494
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		n		
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$o=i\div(i+n)$	0.0512	0.0663
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$p=k\div(i+n)$	0.0545	0.0494

42、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	48,414,334.96
租金收入	13,332,217.48
利息收入	2,205,377.83
政府补助	1,950,000.00
其他	804,054.79
合计	66,705,985.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	15,862,587.01
经营权费	8,471,032.30
办公及经营管理费	5,509,229.28
租赁费	4,315,892.02

物业水电费	2,931,915.19
修理费	2,700,683.59
燃料费	2,628,541.34
业务活动费	2,409,218.57
车辆使用费	2,069,199.61
运输费	1,847,614.96
差旅费	1,827,635.31
捐赠支出	1,762,965.27
劳保费	1,201,572.63
中介费	832,329.90
合计	54,370,416.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款利息	711,666.50
合计	711,666.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付海航商业控股有限公司 2009 年重组款	50,492,300.00
定期存款	10,000,000.00
合计	60,492,300.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

	0.00
--	------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

43、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	28,926,937.33	30,400,440.23
加：资产减值准备	11,874,013.04	744,632.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,452,042.92	22,590,231.16
无形资产摊销	3,477,438.33	3,870,691.71
长期待摊费用摊销	396,012.49	312,642.85
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）	8,749.72	374,931.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-3,272,642.93
财务费用（收益以“-”号填列）	19,151,331.46	15,637,593.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,366,543.57	-2,158,581.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-838,899.75	-176,312.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,842,834.95	-6,865,389.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,818,722.62	-277,944,488.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,119,706.49	258,892,203.43
经营活动产生的现金流量净额	69,224,900.79	42,405,951.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	326,096,802.17	545,817,601.71

减：现金的期初余额	545,817,601.71	265,504,356.13
现金及现金等价物净增加额	-219,720,799.54	280,313,245.58

(2) 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	326,096,802.17	545,817,601.71
其中：库存现金	537,446.55	613,683.98
可随时用于支付的银行存款	312,854,639.53	544,952,052.55
可随时用于支付的其他货币资金	12,704,716.09	251,865.18
三、期末现金及现金等价物余额	326,096,802.17	545,817,601.71

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海航易控股有限公司	控股股东	有限责任公司	海口市	田力维	项目投资及投资管理	1,609,080,000	17.38%	17.38%	海南航空股份有限公司工会委员会	67608757-2

本企业的母公司情况的说明

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宝鸡国贸大酒店有限公司	控股子公司	有限责任	宝鸡	张玉阁	酒店服务	88,880,000.00	100%	100%	71351464-2
武汉易食铁	控股子公司	有限责任	武汉	刘志强	生产销售	20,000,000.	100%	100%	57827006-6

路餐饮服务 有限公司						00			
陕西辰济药 业有限公司	控股子公司	有限责任	宝鸡	张玉阁	生产销售	8,007,300.0 0	66%	66%	22130437-4
陕西中桥拍 卖行有限责 任公司	控股子公司	有限责任	宝鸡	张玉阁	其他	1,000,000.0 0	95%	95%	71007558-4
北京新华空 港航空食品 有限公司	控股子公司	有限责任	北京	雍大勇	生产销售	120,000,000 .00	100%	100%	74471275-6
海南航空食 品有限公司	控股子公司	有限责任	海口	刘志强	生产销售	50,000,000. 00	51%	51%	62001238-7
三亚汉莎航 空食品有限 公司	控股子公司	有限责任	三亚	刘志强	生产销售	20,000,000. 00	49%	55%	74259875-0
宜昌三峡机 场航空食品 有限公司	控股子公司	有限责任	宜昌	王声标	生产销售	2,200,000.0 0	100%	100%	70684803-8
新疆海航汉 莎航空食品 有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐	刘志强	生产销售	24,000,000. 00	51%	51%	78175298-4
甘肃海航汉 莎航空食品 有限公司	控股子公司	有限责任	兰州	刘志强	生产销售	18,000,000. 00	51%	51%	66544545-0
陕西国茂实 业有限公司	控股子公司	有限责任	宝鸡	李忠义	酒店服务	34,440,000. 00	100%	100%	55565824-4
易食纵横餐 饮管理(北 京)有限公 司	控股子公司	有限责任	北京	刘志强	管理咨询	10,000,000. 00	100%	100%	562078424
天津易食航 空配餐食品 有限公司	控股子公司	有限责任	天津	刘志强	生产销售	15,000,000. 00	100%	100%	56610490-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码

							(%)		
一、合营企业									
广州动车组餐饮有限公司	有限责任公司	广州市	刘志强	铁路配餐	5,000,000.00	50%	50%	合营企业	685242140
海南动车餐饮服务有限公司	有限责任公司	海口市	卢冬	铁路配餐	5,000,000.00	50%	50%	合营企业	58392751-X
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海航集团有限公司	最终控制方	70886650-4
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	合营企业	58392751-X
宜昌三峡机场有限责任公司	同一最终控制人	73519863-6
亚太国际会议中心有限公司	同一最终控制人	20137256-4
西部航空有限责任公司	同一最终控制人	79804682-4
天津航空有限责任公司	同一最终控制人	79496844-2
天津渤海租赁有限公司	同一最终控制人	66882000-9
上海家得利超市有限公司	同一最终控制人	13462388-7
三亚凤凰国际机场有限责任公司	同一最终控制人	20136089-7
兰州中川机场管理有限公司	同一最终控制人	66542275-0
金鹿公务航空有限公司	其他关联方	76398466-9
湖南家润多超市有限公司	同一最终控制人	72256105-3
海南易建科技股份有限公司	同一最终控制人	70885551-4
海南兴隆温泉康乐园有限公司	同一最终控制人	62000267-2
海南新生信息技术有限公司	同一最终控制人	67106098-7
海南新生飞翔购物有限公司	同一最终控制人	69893489-1
海南航空学校有限责任公司	同一最终控制人	67609223-2
海南海航饮品有限公司	同一最终控制人	74778084-2
海南海航航空信息系统有限公司	同一最终控制人	71385916-5
海南海岛欧铂物业管理有限公司	同一最终控制人	71386449-0
海南福顺楼餐饮管理有限公司	同一最终控制人	56797749-6
海航易控股有限公司	同一最终控制人	67608757-2
海航商业控股有限公司	同一最终控制人	66690251-0

海航机场集团有限公司	同一最终控制人	79312619-8
儋州海航新天地酒店有限公司	同一最终控制人	66514128-9
长春名门饭店有限公司	同一最终控制人	60594404-7
北京天辰展示工程有限公司	同一最终控制人	10171791-6
北京首都航空有限公司	同一最终控制人	70887277-9
北京海航珺府投资有限公司	同一最终控制人	55854556-0
中国新华航空集团有限公司	其他关联方	10001095-1
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方	76044470-4
洋浦海航游艇制造有限公司	同一最终控制人	56796547-9
扬子江快运航空有限公司	其他关联方	74118582-3
香港航空有限公司	其他关联方	3171726-6
天津海航绿色农业科技开发有限公司	其他关联方	56266834-4
民安财产保险有限公司	其他关联方	71093315-5
海南新国宾馆有限公司	其他关联方	73006005-6
海南美亚实业有限公司	其他关联方	29373289-6
海南美兰国际机场股份有限公司	其他关联方	72127172-4
海南航空进出口有限公司	其他关联方	71385918-1
海南航空股份有限公司	其他关联方	62002516-1
海南海岛绿色农业开发有限公司	同一最终控制人	69892962-X
海南百成信息系统有限公司	同一最终控制人	79310113-4
海口美兰国际机场有限责任公司	其他关联方	70886657-1
海航天天快递（上海）有限公司	其他关联方	56659496-0
海航思福汽车租赁有限公司	同一最终控制人	74779967-4
海航酒店控股集团有限公司	同一最终控制人	76597075-4
海航酒店（集团）有限公司	其他关联方	70886444-5
海航东银期货有限公司	同一最终控制人	10002119-1
广州帽峰沁园酒店	其他关联方	78124815-5
甘肃机场集团有限公司	其他关联方	92459437-1
大新华物流（天津）有限公司	其他关联方	67149048-5
大新华航空有限公司	其他关联方	76037451-5
大新华航空技术有限公司	其他关联方	69890098-2
长安航空有限责任公司	其他关联方	71974795-7
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	其他关联方	76990338-0
北京海航体育发展有限责任公司	其他关联方	55142740-6

金海重工股份有限公司	其他关联方	75907362-7
宝鸡商场有限公司	其他关联方	67512212-9
香港海南航空食品有限公司	其他关联方	17253345-000-06-10-0
香港快运航空有限公司	其他关联方	674253565

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海南海航饮品有限公司	采购机供饮料	市场定价	227,073.38	0.1%	853,440.97	0.21%
海航绿色实业开发有限公司	采购原辅料	市场定价	53,750.05	0.02%	814,361.53	0.2%
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	采购原辅料	市场定价			140,966.80	0.03%
天津海航绿色农业科技开发有限公司	采购原辅料	市场定价	105,407.40	0.02%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海南航空股份有限公司	配餐及航机服务	市场定价	187,234,971.49	50.77%	170,902,783.61	44.22%
北京首都航空有限公司	配餐及航机服务	市场定价	23,998,228.54	6.51%	14,838,892.58	3.84%
天津航空有限责任公司	配餐及航机服务	市场定价	15,055,504.40	4.08%	8,644,378.88	2.24%
香港快运航空有限公司	配餐及航机服务	市场定价	9,154,264.37	2.48%	5,632,449.44	1.46%
北京海航珺府投资	配餐及航机服务	市场定价	8,165,927.85	2.21%		

有限公司						
云南祥鹏航空有限责任公司	配餐及航机服务	市场定价	5,117,807.35	1.39%	2,743,224.39	0.71%
大新华航空有限公司	配餐及航机服务	市场定价	4,492,104.19	1.22%	17,856,706.46	4.62%
海南新生飞翔购物有限公司	配餐及航机服务	市场定价	445,903.77	0.12%	297,455.85	0.08%
金鹿公务航空有限公司	配餐及航机服务	市场定价	2,635,517.85	0.71%		
西部航空有限责任公司	配餐及航机服务	市场定价	2,180,811.63	0.59%	1,300,306.16	0.34%
海南海岛欧铂物业管理有限公司	配餐收入	市场定价	468,213.23	0.13%	375,269.00	0.1%
中国新华航空有限责任公司	配餐收入	市场定价	337,357.60	0.09%	2,689,176.76	0.7%
海航集团有限公司	配餐收入	市场定价	183,394.35	0.05%	1,059,867.85	0.27%
海口美兰国际机场有限责任公司	配餐收入	市场定价	183,334.62	0.05%	122,494.14	0.03%
三亚凤凰国际机场有限责任公司	配餐收入	市场定价	149,197.43	0.04%		
宜昌三峡机场有限责任公司	配餐收入	市场定价	107,012.00	0.03%		
海南海航饮品有限公司	配餐收入	市场定价	14,758.97	0%	405,583.34	0.1%
大新华航空技术有限公司	配餐收入	市场定价	8,668.40	0%	310,118.47	0.08%
亚太国际会议中心有限公司	配餐收入	市场定价	2,153.85	0%	152,256.41	0.04%
儋州海航新天地酒店有限公司	配餐收入	市场定价			421,105.99	0.11%
海南福顺楼餐饮管理有限公司	配餐收入	市场定价			707,993.16	0.18%
海南美兰国际机场股份有限公司	配餐收入	市场定价	313,913.78	0.09%	277,583.68	0.07%
海南兴隆温泉康乐园有限公司	配餐收入	市场定价			257,521.83	0.07%
湖南家润多超市有限公司	配餐收入	市场定价			270,384.62	0.07%

金海重工股份有限公司	配餐收入	市场定价	5,728.89	0%	614,293.17	0.16%
民安财产保险有限公司	配餐收入	市场定价			242,793.16	0.06%
天津渤海租赁有限公司	配餐收入	市场定价	40,062.08	0.01%	131,196.00	0.03%
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	配餐收入	市场定价	2,754,885.48	0.75%		
其他	配餐收入	市场定价	590,665.80	0.16%	4,651,017.39	1.2%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
辰济药业	宝鸡商场有限公司	土地使用权	2008年07月31日	2028年07月31日	协商定价	294,360.00
宝鸡饭店	宝鸡商场有限公司	房屋	2012年01月01日	2012年12月31日	协商定价	132,480.00
宝鸡饭店	宝鸡商场有限公司	土地使用权			协商定价	6,084,000.00
三亚航食	海南新生飞翔购	房屋	2012年04月25日	2013年04月25日	市场价格	35,176.63

	物有限公司		日	日		
三亚航食	海南海航中免免税品有限公司	房屋	2012年01月01日	2012年04月15日	市场价格	11,540.50

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

本公司之控股子公司辰济药业与宝鸡商业于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路78号的4,460.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，租赁期限20年，年租金按照66元/平方米（每5年递增5%）。依据上述协议内容，宝鸡商业应支付辰济药业2012年土地租赁费为294,360.00元。

本公司之分公司宝商集团宝鸡饭店与宝鸡商业于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定宝商集团宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，月租金为130元/平方米。依据上述协议内容，宝鸡商场应支付宝商集团宝鸡饭店2012年土地租赁费6,084,000.00元；此外宝鸡商场有限公司租赁宝鸡饭店客房12间，合同期自2012年1月至12月，每月房租11,040.00元，2012年全年租金132,480.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海航集团有限公司	北京新华空港航空食品有限公司	10,000,000.00	2012年02月09日	2013年02月09日	否
海航集团有限公司	北京新华空港航空食品有限公司	10,000,000.00	2012年09月24日	2013年09月24日	否
海航集团有限公司	北京新华空港航空食品有限公司	10,000,000.00	2012年11月12日	2013年11月12日	否
海航置业控股（集团）有限公司	北京新华空港航空食品有限公司	20,000,000.00	2012年03月27日	2013年03月27日	否
海航易控股有限公司	陕西辰济药业有限公司	10,000,000.00	2012年09月12日	2013年09月12日	否

关联担保情况说明

1、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年2月9日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率7.216%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

2、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年9月24日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率6.3%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

3、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年11月12日与华夏银行股份有限公司北京东四支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，利率6.3%，借款期限为一年，由海航集团有限公司提供最高额保证。

4、本公司之全资子公司北京新华空港航空食品有限公司于2012年3月27日与中国民生银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款本金2,000万元，利率7.544%，期限为一年，由海航置业控股（集团）有限公司提供最高额保证。

5、本公司之控股子公司陕西辰济药业有限公司于2012年9月12日与长安银行宝鸡广元路支行签订流动资金借款合同，借款本金1,000万元，借款利率为7.8%，期限为一年，由海航易控股有限公司提供保证。

(5) 其他关联交易

本公司之关联公司为本公司提供航空客运服务，员工上下班接送服务、酒店住宿服务及IT服务；本报告期提供服务金额合计为1,837,383.71元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海航集团有限公司	母公司及最终控制方	224,699.29		1,019,856.89	
海南易铁动车组餐饮服务 有限公司	合营企业	849,447.50		634,943.26	
海南航空学校有限责任公 司	同一最终控制人	19,240.00		130,160.00	
兰州中川机场管理有限公 司	同一最终控制人			210,018.33	
宜昌三峡机场有限责任公 司	同一最终控制人	107,012.00		4,693.00	
北京海航珺府投资有限公 司	同一最终控制人	4,688,092.10			
北京首都航空有限公司	同一最终控制人	24,881,612.84		11,930,490.03	
长春名门饭店有限公司	同一最终控制人	205,570.00		493,310.00	
儋州海航新天地酒店有限 公司	同一最终控制人			492,694.00	
海南福顺楼餐饮管理有限 公司	同一最终控制人			828,352.00	
海南海岛欧铂物业管理有 限公司	同一最终控制人	151,265.00		167,279.20	
海南海航饮品有限公司	同一最终控制人	164,508.00			
海南新生飞翔购物有限公 司	同一最终控制人	187,690.00		198,118.85	
海南兴隆温泉康乐园有限	同一最终控制人			311,946.00	

公司					
金鹿公务航空有限公司	其他关联方	1,956,721.00		2,544,001.86	
上海家得利超市有限公司	同一最终控制人	264,994.59		486,279.42	
天津航空有限责任公司	同一最终控制人	17,289,733.81		12,541,107.64	
西部航空有限责任公司	同一最终控制人	352,173.46		1,267,941.60	
亚太国际会议中心有限公司	同一最终控制人			178,140.00	
金海重工股份有限公司	其他关联方	79,340.00		339,535.00	
北京海航体育发展有限责任公司	其他关联方			109,111.00	
海南航空股份有限公司	其他关联方	42,695.10		42,695.10	
天津海航绿色农业科技开发有限公司	其他关联方	189,321.17		148,231.45	
宝鸡商场有限公司	其他关联方	6,232,116.00		3,476,196.00	
长安航空有限责任公司	其他关联方	235,956.91		115,399.41	
大新华航空有限公司	其他关联方	2,207,777.61		279,533.04	
甘肃机场集团有限公司	其他关联方	132,312.00		139,312.00	
广州帽峰沁园酒店	其他关联方	731,600.00		731,600.00	
海航天天快递（上海）有限公司	其他关联方	312,941.00		332,441.00	
海口美兰国际机场有限责任公司	其他关联方	17,093.87		10,248.87	
海南航空股份有限公司	其他关联方	23,413,864.96		13,718,605.55	
海南美兰国际机场股份有限公司	其他关联方	1,070,799.21		1,000,535.21	
海南新国宾馆有限公司	其他关联方			141,332.50	
香港航空有限公司	其他关联方	1,461,245.75		33,792.00	
香港快运航空有限公司	其他关联方	994,842.30		4,243,555.68	
扬子江快运航空有限公司	其他关联方	45,540.00		77,212.00	
云南祥鹏航空有限责任公司	其他关联方	2,199,041.26		3,090,334.80	
中国新华航空集团有限公司	其他关联方	855,523.95		1,100,606.45	
其他关联单位	其他关联方	1,361,676.86		1,594,198.09	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
海航集团有限公司	最终控制方	367,024.12	367,024.12
海南易铁动车组餐饮服务有限公司	合营企业	5,414,334.96	
宜昌三峡机场有限责任公司	同一最终控制人	93,169.60	
天津航空有限责任公司	同一最终控制人	1,167,782.66	1,160,599.26
天津渤海租赁有限公司	同一最终控制人	25.00	
三亚凤凰国际机场有限责任公司	同一最终控制人	133,684.00	21,509.86
兰州中川机场管理有限公司	同一最终控制人	176,382.05	
海南易建科技股份有限公司	同一最终控制人	30.00	
海南新生信息技术有限公司	同一最终控制人	1,044.75	
海南海航饮品有限公司	同一最终控制人	257,409.56	282,069.02
海南海航航空信息系统有限公司	同一最终控制人	244,587.35	68,610.95
海南海岛欧铂物业管理有限公司	同一最终控制人	47,776.54	81,884.74
海航易控股有限公司	同一最终控制人	3,473,316.23	872,921.40
海航思福汽车租赁有限公司	同一最终控制人	156,643.10	55,231.10
海航商业控股有限公司	同一最终控制人	2,261,877.31	52,754,177.31
海航机场集团有限公司	同一最终控制人	7,194.00	
北京天辰展示工程有限公司	同一最终控制人	256,587.98	282,825.80
中国新华航空集团有限公司	其他关联方	630,000.00	210,000.00
香港海南航空食品有限公司	其他关联方		556,666.55
天津海航绿色农业科技开发有限公司	其他关联方	401,433.00	323,273.00
海南美兰国际机场股份有限公司	其他关联方	1,401,393.77	878,995.77
海南航空股份有限公司	其他关联方	3,465,336.99	5,637,704.49
海航酒店控股集团有限公司	同一最终控制人	25,000,000.00	
海航酒店（集团）有限公司	其他关联方	468,751.00	468,751.00
大新华物流（天津）有限公司	其他关联方	1,800.00	
北京牵手果蔬饮品股份有限公司	其他关联方		34,594.80
宝鸡商场有限公司	其他关联方	310.88	850,267.04
洋浦海航游艇制造有限公司	同一最终控制人	7,256.00	
海南美亚实业有限公司	其他关联方	86,433.00	
海南航空进出口有限公司	其他关联方	1,599.00	
海南海岛绿色农业开发有限公司	同一最终控制人	17,692.00	17,692.00
海南百成信息系统有限公司	同一最终控制人	132.00	

海航东银期货有限公司	同一最终控制人	300.00	300.00
其他关联方	其他关联方	75,545.03	72,655.30

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司之全资子公司武汉易食铁路餐饮服务有限公司于2012年3月28日与交通银行汉正街分行签订借款合同，借款本金900万元，借款年利率为基准利率上浮30%，期限为1年，由易食集团股份有限公司提供最高额保证合同。

本公司之全资子公司武汉易食铁路餐饮服务有限公司与汉口银行洪山支行签订借款合同，借款本金2,500万元，分别于6月12日、6月14日到账1,500万元、1,000万元，借款年利率为基准利率上浮20%，由易食集团股份有限公司提供最高额保证合同。

本公司之控股子公司甘肃航食于2012年7月4日与兰州银行股份有限公司飞天支行签订《短期借款合同》，借款金额500万元，期限为1年，由易食集团股份有限公司提供保证。

其他或有负债及其财务影响

除存在上述或有事项外，截至2012年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于1998年4月投资3,360.00万元取得位于宝鸡市内的马营渭河大桥经营权，经营期限18年；本公司于1998年5月投资6,294.24万元建设宝鸡市金陵河大桥，并经陕西省人民政府批复，取得该桥经营权，经营期限22年。

根据《陕西省物价局关于宝鸡市试行城市道路车辆通行费年票制的通知》（陕价经发【2005】97号）、《宝鸡市人民政府关于实行市区路桥车辆通行费年票制的通告》（宝政发【2005】28号）等相关规定，本公司不再对上述两桥设卡收费，由政府相关部门统一收取后，由宝鸡市投资（集团）有限公司将本公司应获得的相应份额划拨给本公司。本公司尚未收到2009年至2012年的路桥收费回款。

2013年3月29日，本公司与宝鸡市投资（集团）有限公司签订《路桥收费返还协议》，约定本公司将上述两桥2009年至2012年期间路桥收费回款收入，加之未来经营权期限内的合法收入一次性折算为人民币4,050.00万元。付款方式为协议生效后10日内支付1,450.00万元，2013年末至2017年末每年支付450万元，2018年12月31日前支付尾款350万元。2013年4月12日已收到宝鸡市投资（集团）有限公司路桥收费管理处支付款项1,450万元。

本公司根据将来可回收金额的的现值（按5年期贷款利率6.55%为折现率）与账面价值的差额计提与上述两桥相关的应收账款、固定资产、无形资产减值准备共计11,152,909.71元。

北京新华空港航空食品有限公司2012年10月12日获得深圳证券交易所《关于接受北京新华空港航空食品有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上【2010】348号），同意接受北京新华空港航空食品有限公司非公开发行面值不超过15,000万元人民币私募债券备案，截至2012年12月31日，已完成第一期债券发行，面值6,000万元，扣除承销费后，收到款项5,820万元，票面利率10.50%，期限为3年，分期付息，到期还本。2013年4月11日已完成第二期债券发行，面值9,000万元，扣除承销费后，收到款项8,730万元。

十二、其他重要事项

1、债务重组

2004年，公司与陕西中海置业发展有限公司及第三方共同投资设立山西缠腰煤矿，公司占20%的股份，2007年，山西缠腰煤矿变更为自然人独资的有限责任公司，公司将投资款转为对自然人股东金峰的债权；2012年8月，公司与金峰、陕西中海置业发展有限公司、刘博签订债权转让协议，转让对价为120万元及两部汽车（作价13万元）。本次重组债权账面余额740万元，已计提坏账准备444万元，发生重组损失163万元。

2、租赁

无

3、年金计划主要内容及重大变化

4、其他

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

本公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司和全资子公司陕西国茂实业有限公司合计拥有国贸大楼22,873.95 平米房产。宝鸡国贸大酒店有限公司实际经营酒店业务，因消防系统未通过消防部门验收，未取得特种行业经营许可证。2011年1月24日，宝鸡国贸大酒店有限公司和国茂实业有限公司房屋建筑物因设施老化等原因向行政主管部门申请停业装修。2012年10月，本公司全资子公司宝鸡国贸大酒店有限公司和全资子公司陕西国茂实业有限公司合计拥有国贸大楼22,873.95 平米房产及附属设备设施出租给宝鸡市华创天利工贸有限责任公司经营酒店；租金：每年440万人民币，租金自第6年起每两年增长5%，免租期10个月；租赁期限：12年；由承租方宝鸡市华创天利工贸有限责任公司负责装修及改造；安置原宝鸡国贸大酒店有限公司员工不超过96人，并承担除五险一金外的全部人工成本；承担对国贸大楼8楼原租户违约赔偿金50万元；承

租方自租赁期第二年起每合同年度支付综合服务费5万元。

2012年10月26日本公司股东海航易控股有限公司将其持有的本公司流通股42,847,964股分别质押给海口市农村商业银行股份有限公司、文昌市农村信用合作联社、定安县农村信用合作联社、澄迈县农村信用合作联社、临高县农村信用合作联社、琼中黎族苗族自治县农村信用合作联社股份有限公司、海南白沙农村合作银行、琼海市农村信用合作联社，上述质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕质押登记手续，质押期限为3年。

本公司控股子公司甘肃航食与关联方甘肃机场集团有限公司（以下简称“甘肃机场集团”）于2008年5月8日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房的合同，项目总投资2,525万元。由甘肃机场集团提供坐落于中川机场内面积为8,000平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由甘肃航食承担，项目开发所发生的支出亦由甘肃航食承担并自行筹集资金。甘肃航食自甘肃机场集团取得该项目的房屋所有权证起至2037年11月27日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，甘肃航食无需向甘肃机场集团支付费用，双方同意甘肃航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，甘肃机场集团不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得甘肃航食同意，并且甘肃航食有优先购买权。

本公司控股子公司新疆航食于2008年3月1日与关联方海南航空股份有限公司签订合作开发合同，合同约定双方合作开发建设座落于乌鲁木齐地窝堡国际机场内面积为13,362平方米的航空食品生产和经营用房建设，项目总投资3,000万元。办理该项目相关权证涉及的政府税费由新疆航食承担并支付项目所需的资金，新疆航食自海南航空股份有限公司取得项目房屋所有权证起至2035年11月4日期间，无需就使用该项目支付费用，双方同意新疆航食为该项目支付所有费用应被视为使用该项目的租金。该项目尚未取得房屋所有权证前，海南航空股份有限公司不得抵押该项目的土地使用权证或以转让在建工程的方式转让该项目。海南航空股份有限公司取得该项目的房屋所有权证，抵押或者转让给房屋之前应取得新疆航食同意，新疆航食享有优先购买权。

十三、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	5,800,000.00	42.38%	1,389,266.66	23.95%	5,800,000.00	54.32%	580,000.00	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合	6,226,320.00	45.5%			3,470,400.00	32.51%		
账龄组合	1,657,882.00	12.12%	125,830.06	7.59%	1,406,000.00	13.17%	70,300.00	5%
组合小计	7,884,202.00	57.62%	125,830.06	1.6%	4,876,400.00	45.68%	70,300.00	1.44%
合计	13,684,202.00	--	1,515,096.72	--	10,676,400.00	--	650,300.00	--

应收账款种类的说明

应收款项金额大于500万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测

试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的应收账款。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宝鸡市投资（集团）有限公司	5,800,000.00	1,389,266.66	23.95%	根据将来可回收金额的现值确认
合计	5,800,000.00	1,389,266.66	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内	251,882.00	15.19%	13,350.06	1,406,000.00	100%	70,300.00
1年以内小计	251,882.00	15.19%	13,350.06	1,406,000.00	100%	70,300.00
1至2年	1,406,000.00	84.81%	112,480.00			
合计	1,657,882.00	--	125,830.06	1,406,000.00	--	70,300.00

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				0.00

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

（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
无			0.00		

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（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（%）
宝鸡商场有限公司	其他关联方	6,226,320.00	1 年以内	45.5%
宝鸡市投资（集团）有限公司	非关联方	5,800,000.00	3 至 4 年	42.38%
中石油昆仑燃气有限公司西北分公司	非关联方	1,406,000.00	1 至 2 年	10.27%
内蒙古呼和浩特白塔国际机场有限责任公司	非关联方	240,000.00	1 年以内	1.75%
党晓亮	非关联方	6,850.00	1 年以内	0.05%

合计	--	13,679,170.00	--	99.95%
----	----	---------------	----	--------

(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(%)
宝鸡商场有限公司	其他关联方	6,226,320.00	45.5%
合计	--	6,226,320.00	45.5%

(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	78,843,696.65	60.13%	78,843,696.65	100%	78,843,696.65	55.75%	78,843,696.65	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	6,878,469.84	5.25%			9,418,482.02	6.66%		
账龄组合	5,419,486.65	4.13%	1,258,043.87	23.21%	13,186,078.65	9.32%	4,965,724.97	37.66%
组合小计	12,297,956.49	9.38%	1,258,043.87	10.23%	22,604,560.67	15.98%	4,965,724.97	21.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	39,974,662.99	30.49%	39,974,662.99	100%	39,974,662.99	28.27%	39,974,662.99	100%
合计	131,116,316.13	--	120,076,403.51	--	141,422,920.31	--	123,784,084.61	--

其他应收款种类的说明

其他应收款金额大于500万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收账款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于500万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小，已于 2007 年前全额计提坏账准备
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小，已于 2007 年前全额计提坏账准备
合计	78,843,696.65	78,843,696.65	--	--

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	93,470.00	1.72%	4,673.50	343,453.86	2.6%	10,615.14
1 年以内小计	93,470.00	1.72%	4,673.50	343,453.86	2.6%	10,615.14
1 至 2 年	219,994.86	4.06%	16,768.83	1,479,000.00	11.22%	118,320.00
2 至 3 年	1,479,000.00	27.29%	147,900.00	3,962,774.79	30.05%	396,789.83
3 年以上	3,626,971.79	66.93%	1,088,701.54	7,400,850.00	56.13%	4,440,000.00
3 至 4 年	3,626,171.79	66.91%	1,087,851.54	850.00	0.01%	
4 至 5 年	850.00	0.02%	850.00			
5 年以上				7,400,000.00	56.12%	4,440,000.00
合计	5,419,486.65	--	1,258,043.87	13,186,078.65	--	4,965,724.97

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无对应债权单位	30,968,000.00	30,968,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
陈仓园	4,072,407.10	4,072,407.10	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡天华工贸有限责任公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100%	账龄超过 5 年以上且收回可能性很小
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100%	公司注销无法收回
合计	39,974,662.99	39,974,662.99	--	--

(2) 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(%)
五星房地产开发公司	非关联方	49,843,696.65	5 年以上	38.01%
宝鸡市长乐电器有限责任公司	非关联方	29,000,000.00	5 年以上	22.12%
陈仓园	非关联方	4,072,407.10	5 年以上	3.11%
宝鸡天华工贸有限责任公司	非关联方	3,200,000.00	5 年以上	2.44%
天津易食航空配餐食品有限公司	子公司	2,320,000.00	2 年以内	1.77%
合计	--	88,436,103.75	--	67.45%

(3) 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(%)
北京新华空港航空食品有限公司	子公司	40,000.00	0.03%
易食纵横餐饮管理(北京)有限公司	子公司	3,037,727.60	2.32%
天津易食航空配餐食品有限公司	子公司	2,320,000.00	1.77%
武汉易食铁路餐饮服务有限公司	子公司	1,308,536.00	1%
海南航空食品有限公司	子公司	30,000.00	0.02%

新疆海航汉莎航空食品有限公司	子公司	28,032.00	0.02%
陕西国茂实业有限公司	子公司	28,937.00	0.02%
陕西中桥拍卖行有限公司	子公司	73,970.00	0.06%
其他关联方	其他关联方	11,267.24	0.01%
合计	--	6,878,469.84	5.25%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长安银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.3%	0.3%				723,033.92
宝鸡啤酒股份有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00	5%	5%		4,200,000.00		
陕西宴友思股份有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	1.7%	1.7%		1,200,000.00		
永安财产保险有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	0.75%	0.75%				
西北海航置业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	8.3%	8.3%				
国贸酒店	成本法	88,879,608.92	88,879,608.92		88,879,608.92	100%	100%				
辰济药业	成本法	15,690,454.58	15,690,454.58		15,690,454.58	66%	66%				
中桥拍卖行	成本法	793,824.99	793,824.99		793,824.99	95%	95%				
海南航食	成本法	40,208,605.03	40,208,605.03		40,208,605.03	51%	51%				
三亚航食	成本法	15,579,737.98	15,579,737.98		15,579,737.98	49%	54%	代凤凰机场管理其持有的6%股权			6,213,312.35
北京航食	成本法	130,037,855.95	130,037,855.95		130,037,855.95	100%	100%				
宜昌航食	成本法	4,353,135.9	4,353,135.9		4,353,135.9	100%	100%				

	法	5	5.95		.95						
新疆航食	成本 法	11,153,495. 14	11,153,4 95.14		11,153,49 5.14	51%	51%				4,500,177 .54
甘肃航食	成本 法	8,787,953.8 8	8,787,95 3.88		8,787,953 .88	51%	51%				1,611,571 .40
天津航食	成本 法	15,000,000. 00	15,000,0 00.00		15,000,00 0.00	100%	100%				
陕西国茂实 业有限公司	成本 法	34,440,000. 00	34,440,0 00.00		34,440,00 0.00	100%	100%				
易食纵横餐 饮管理有限 公司	成本 法	10,000,000. 00	2,000,00 0.00	8,000, 000.00	10,000,00 0.00	100%	100%				
武汉铁路餐 饮服务有限 公司	成本 法	20,000,000. 00	20,000,0 00.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	435,324,672 .42	427,324, 672.42	8,000, 000.00	435,324,6 72.42	--	--	--	5,400,0 00.00		13,048,09 5.21

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	6,556,762.92
其他业务收入	13,419,198.20	9,710,697.02
合计	13,419,198.20	16,267,459.94
营业成本	668,704.12	5,486,086.33

(2) 主营业务（分行业）

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
客房餐饮服务	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86
合计	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86

(3) 主营业务（分产品）

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
客房餐饮服务	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86
合计	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86

(4) 主营业务（分地区）

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
陕西地区	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86
合计	0.00	0.00	6,556,762.92	726,600.86

(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(%)
宝鸡商场有限公司	6,216,480.00	46.33%
陕西松茂食品餐饮有限公司	1,001,880.04	7.47%
陕西世纪隆泰实业有限公司	577,104.66	4.3%
陕西辰济药业有限公司	537,600.00	4.01%
宝鸡市恒讯商贸有限公司	414,929.88	3.09%
合计	8,747,994.58	65.2%

营业收入的说明

无

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	13,048,095.22	11,087,127.26
合计	13,048,095.22	11,087,127.26

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	5,090,512.52		
三亚汉莎航空食品有限公司	6,213,312.35		
新疆海航汉莎航空食品有限公司	1,021,236.43		
长安银行股份有限公司宝鸡火车站支行	723,033.92	723,033.92	
海南航空食品有限公司		7,961,773.54	
北京新华空港航空食品有限公司		2,402,319.80	
合计	13,048,095.22	11,087,127.26	--

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	-11,483,898.59	-835,633.68
加：资产减值准备	11,360,758.67	263,574.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,376,126.61	3,630,624.09
无形资产摊销	2,540,778.21	2,533,308.96
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）	47,629.19	-3,315,870.23
财务费用（收益以“-”号填列）	1,899,057.78	7,423,134.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,048,095.22	-11,087,127.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-335.20	-176.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,566,396.64	-11,984,770.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,189,040.89	222,767,446.58
经营活动产生的现金流量净额	65,447,458.98	209,394,509.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	203,337,878.47	347,855,234.91
减：现金的期初余额	347,855,234.91	4,834,090.57
现金及现金等价物净增加额	-144,517,356.44	343,021,144.34

十四、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	2.73%	0.0512	0.0512
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.0545	0.0546

第十一节 备查文件目录

本公司在办公地点备有相关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

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

易食集团股份有限公司

董事长：田力维

二〇一三年四月二十三日