

三全食品股份有限公司

2013 半年度财务报告



2013 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：三全食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	550,431,131.26	833,398,159.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,887,555.00	16,057,835.02
应收账款	257,456,380.41	212,844,070.82
预付款项	203,505,182.38	66,952,702.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,787,174.38	10,370,895.14
买入返售金融资产		
存货	380,748,665.54	666,404,121.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,117,288.45	121,622,817.02
流动资产合计	1,486,933,377.42	1,927,650,601.76
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	60,987,400.00	47,987,400.00
投资性房地产		
固定资产	725,313,033.37	721,481,383.27
在建工程	333,043,634.33	228,161,659.90
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	199,930,635.81	151,000,452.09
开发支出		
商誉	1,002,713.99	1,002,713.99
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,405,745.83	47,101,034.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,353,683,163.33	1,196,734,643.45
资产总计	2,840,616,540.75	3,124,385,245.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	51,600,000.00	84,770,000.00
应付账款	403,506,015.15	599,799,841.72
预收款项	198,036,967.17	369,846,952.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,620,360.42	40,640,458.10
应交税费	23,072,876.01	48,381,159.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	125,116,997.06	125,037,418.46

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	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	873,953,215.81	1,298,475,830.36
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
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	106,694,289.75	106,124,131.75
非流动负债合计	176,694,289.75	106,124,131.75
负债合计	1,050,647,505.56	1,404,599,962.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	402,108,766.00	201,054,383.00
资本公积	644,138,602.17	845,192,985.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,273,126.51	45,273,126.51
一般风险准备		
未分配利润	693,219,967.02	623,042,319.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,784,740,461.70	1,714,562,814.51
少数股东权益	5,228,573.49	5,222,468.59
所有者权益（或股东权益）合计	1,789,969,035.19	1,719,785,283.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,840,616,540.75	3,124,385,245.21

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

2、母公司资产负债表

编制单位：三全食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	408,834,418.12	737,877,078.69
交易性金融资产		
应收票据	2,200,000.00	14,916,574.53
应收账款	351,523,522.27	300,422,079.92
预付款项	173,787,021.50	14,922,480.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	403,535,958.85	284,517,387.38
存货	259,812,464.00	446,225,905.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,200,878.28	99,667,813.45
流动资产合计	1,652,894,263.02	1,898,549,319.75
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	772,894,162.29	639,894,162.29
投资性房地产		
固定资产	415,188,742.30	418,561,567.59
在建工程	35,404,509.59	17,750,132.42
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	53,339,546.92	54,411,833.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,464,018.78	15,833,306.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,293,290,979.88	1,146,451,002.12

资产总计	2,946,185,242.90	3,045,000,321.87
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	53,000,000.00	86,000,000.00
应付账款	803,537,133.82	908,829,314.79
预收款项	97,378,945.46	271,534,285.62
应付职工薪酬	8,802,960.71	8,236,994.63
应交税费	6,139,794.68	1,366,480.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	467,024,800.12	309,690,515.68
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,465,883,634.79	1,615,657,591.50
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
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	57,029,288.75	56,459,130.75
非流动负债合计	127,029,288.75	56,459,130.75
负债合计	1,592,912,923.54	1,672,116,722.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	402,108,766.00	201,054,383.00
资本公积	652,906,801.03	853,961,184.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,273,126.51	45,273,126.51
一般风险准备		
未分配利润	252,983,625.82	272,594,906.08
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	1,353,272,319.36	1,372,883,599.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,946,185,242.90	3,045,000,321.87

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

3、合并利润表

编制单位：三全食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,847,687,781.78	1,460,285,359.28
其中：营业收入	1,847,687,781.78	1,460,285,359.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,717,866,529.16	1,361,847,841.74
其中：营业成本	1,162,911,659.86	931,424,727.09
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	14,177,126.01	13,466,145.22
销售费用	488,006,208.10	371,794,853.90
管理费用	56,092,757.81	47,832,841.38
财务费用	-4,014,621.14	-3,458,115.54
资产减值损失	693,398.52	787,389.69
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）		
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）	129,821,252.62	98,437,517.54
加：营业外收入	13,756,484.39	5,664,892.08
减：营业外支出	1,294,722.61	2,739,452.97

其中：非流动资产处置损失	586,579.70	1,373,831.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,283,014.40	101,362,956.65
减：所得税费用	31,888,385.71	15,473,934.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,394,628.69	85,889,021.66
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	110,388,523.79	85,213,352.67
少数股东损益	6,104.90	675,668.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.21
（二）稀释每股收益	0.27	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	110,394,628.69	85,889,021.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,388,523.79	85,213,352.67
归属于少数股东的综合收益总额	6,104.90	675,668.99

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

4、母公司利润表

编制单位：三全食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,490,212,846.03	1,303,955,669.55
减：营业成本	1,229,449,043.37	1,073,324,203.76
营业税金及附加	3,992,819.66	5,618,731.80
销售费用	190,465,381.77	148,951,075.94
管理费用	41,741,828.37	38,094,725.92
财务费用	-3,279,229.81	-3,161,683.45
资产减值损失	1,994,784.46	3,467,094.53
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）		
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）	25,848,218.21	37,661,521.05
加：营业外收入	843,689.24	1,826,432.21
减：营业外支出	112,984.97	810,306.00
其中：非流动资产处置损失	101,314.01	514,120.84

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,578,922.48	38,677,647.26
减：所得税费用	5,979,326.14	8,670,675.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,599,596.34	30,006,971.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,599,596.34	30,006,971.98

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

5、合并现金流量表

编制单位：三全食品股份有限公司

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	1,758,582,153.81	1,342,704,098.51
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	9,969,178.06	1,918,282.29
收到其他与经营活动有关的现金	23,988,263.18	42,549,631.40
经营活动现金流入小计	1,792,539,595.05	1,387,172,012.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,061,249,373.64	954,616,131.30
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	242,497,923.66	106,472,711.94
支付的各项税费	179,852,247.81	149,089,893.90
支付其他与经营活动有关的现金	272,391,358.00	173,943,714.14
经营活动现金流出小计	1,755,990,903.11	1,384,122,451.28
经营活动产生的现金流量净额	36,548,691.94	3,049,560.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,895.00	718,686.30
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	5,389,284.54	4,695,249.04
投资活动现金流入小计	5,486,179.54	5,413,935.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,438,438.72	159,641,648.48
投资支付的现金	172,493,615.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	337,932,053.72	159,641,648.48
投资活动产生的现金流量净额	-332,445,874.18	-154,227,713.14
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	70,000,000.00	30,000,000.00
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	70,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,548,582.97	15,523,388.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,548,582.97	15,523,388.30
筹资活动产生的现金流量净额	30,451,417.03	14,476,611.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,263.07	-80,317.32

五、现金及现金等价物净增加额	-265,467,028.28	-136,781,857.84
加：期初现金及现金等价物余额	789,398,159.54	777,211,871.83
六、期末现金及现金等价物余额	523,931,131.26	640,430,013.99

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

6、母公司现金流量表

编制单位：三全食品股份有限公司

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	1,426,505,734.26	1,174,236,220.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,499,807.33	27,437,915.84
经营活动现金流入小计	1,522,005,541.59	1,201,674,135.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,206,269,607.01	955,360,067.94
支付给职工以及为职工支付的现金	50,159,685.32	35,495,126.64
支付的各项税费	39,322,475.34	45,348,562.30
支付其他与经营活动有关的现金	157,210,659.80	106,099,050.02
经营活动现金流出小计	1,452,962,427.47	1,142,302,806.90
经营活动产生的现金流量净额	69,043,114.12	59,371,329.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,960.00	389,453.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,445,809.97	4,184,768.86
投资活动现金流入小计	4,466,769.97	4,574,222.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,609,601.64	38,226,142.12
投资支付的现金	292,493,615.00	11,000,000.00
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	103,379,481.98	172,617,490.60
投资活动现金流出小计	416,482,698.62	221,843,632.72
投资活动产生的现金流量净额	-412,015,928.65	-217,269,410.56
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	70,000,000.00	30,000,000.00
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	70,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,548,582.97	15,523,388.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	39,548,582.97	15,523,388.30
筹资活动产生的现金流量净额	30,451,417.03	14,476,611.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,263.07	-80,317.32
五、现金及现金等价物净增加额	-312,542,660.57	-143,501,787.12
加：期初现金及现金等价物余额	694,877,078.69	703,620,194.75
六、期末现金及现金等价物余额	382,334,418.12	560,118,407.63

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

7、合并所有者权益变动表

编制单位：三全食品股份有限公司

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	201,054,383.00	845,192,985.17			45,273,126.51		623,042,319.83		5,222,468.59	1,719,785,283.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	201,054,383.00	845,192,985.17			45,273,126.51		623,042,319.83		5,222,468.59	1,719,785,283.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,054,383.00	-201,054,383.00					70,177,647.19		6,104.90	70,183,752.09
（一）净利润							110,388,523.79		6,104.90	110,394,628.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							110,388,523.79		6,104.90	110,394,628.69
（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							-40,210,876.60			-40,210,876.60

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							-40,210,876.60			-40,210,876.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	201,054,383.00	-201,054,383.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,054,383.00	-201,054,383.00								
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	402,108,766.00	644,138,602.17			45,273,126.51		693,219,967.02		5,228,573.49	1,789,969,035.19

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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26		152,564.59
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	201,054,383.00	846,218,764.66			36,873,894.92		519,753,661.26		152,564.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,025,779.49			8,399,231.59		103,288,658.57		5,069,904.00
（一）净利润							139,944,162.54		-3,446,708.56
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							139,944,162.54		-3,446,708.56
（三）所有者投入和减少资本		-1,025,779.49					-8,150,834.08		
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		-1,025,779.49					-8,150,834.08		
（四）利润分配					8,399,231.59		-28,504,669.89		

1. 提取盈余公积					8,399,231.59		-8,399,231.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,105,438.30			-20,105,438.30
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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									8,516,612.56	8,516,612.56
四、本期期末余额	201,054,383.00	845,192,985.17			45,273,126.51		623,042,319.83		5,222,468.59	1,719,785,283.10

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：三全食品股份有限公司

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	201,054,383.00	853,961,184.03			45,273,126.51		272,594,906.08	1,372,883,599.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	201,054,383.00	853,961,184.03			45,273,126.51		272,594,906.08	1,372,883,599.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	201,054,383.00	-201,054,383.00					-19,611,280.26	-19,611,280.26
（一）净利润							20,599,596.34	20,599,596.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,599,596.34	20,599,596.34
（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							-40,210,876.60	-40,210,876.60
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							-40,210,876.60	-40,210,876.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	201,054,383.00	-201,054,383.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	201,054,383.00	-201,054,383.00						
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	402,108,766.00	652,906,801.03			45,273,126.51		252,983,625.82	1,353,272,319.36

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	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		217,107,260.07	1,308,996,722.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	201,054,383.00	853,961,184.03			36,873,894.92		217,107,260.07	1,308,996,722.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,399,231.59		55,487,646.01	63,886,877.60
（一）净利润							83,992,315.90	83,992,315.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							83,992,315.90	83,992,315.90
（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					8,399,231.59		-28,504,669.89	-20,105,438.30
1．提取盈余公积					8,399,231.59		-8,399,231.59	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-20,105,438.30	-20,105,438.30
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	201,054,383.00	853,961,184.03			45,273,126.51		272,594,906.08	1,372,883,599.62

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：戚为民

会计机构负责人：李娜

三、公司基本情况

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

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

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

根据本公司2010年年度股东大会决议，审议通过非公开发行事宜。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1154号文核准，同意公司向特定对象增发人民币普通股（A股）14,054,383股，本次增资实施后，本公司注册资本增至人民币201,054,383.00元。

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本20105.4383万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，增加股本20105.4383万股。实施资本公积转增股本后，本公司注册资本增至人民币40210.8766万元。

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

本公司设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。审计委员会下设内审部。本公司设有行政部、证券法务部、采购部、信息部、财务部、品保部、人力资源部、零售事业部、业务事业部、技术中心等职能部门。截至2013年6月30日，本公司下设沈阳分公司、成都分公司2家分公司和郑州全新食品有限公司、哈尔滨三全食品有限公司、沈阳三全食品有限公司、南京三全食品有限公司、广州三全食品有限公司、成都三全食品有限公司、河南全惠食品有限公司、三全食品（苏州）有限公司、成都全益食品有限公司、广州全瑞食品有限公司、天津全津食品有限公司、长春三全食品有限公司、上海全申食品有限公司、福州三全食品有限公司、武汉三全商贸有限公司、济南三全食品有限公司、凤阳全丰现代农业有限公司、佛山全瑞食品有限公司和郑州全生农牧科技有限公司19家控股子公司，以及控股子公司下属的北京三全食品销售有限公司、杭州三全食品有限公司、昆明三全食品有限公司、兰州三全食品有限公司、南宁三全食品有限公司、重庆三全食品有限公司、天津三全食品销售有限公司、西安都尚食品有限公司、乌鲁木齐三全食品有限公司、贵阳三全商贸有限公司、太原三全食品有限公司、南昌三全食品有限公司和郑州全兴信息技术有限公司13家二级子公司以及广州三全食品有限公司深圳分公司、三全食品（苏州）有限公司广州分公司和沈阳三全食品有限公司大连分公司3个二级分公司。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他

有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的合并及公司财务状况以及2013年1-6月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

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

（1）金融工具的分类

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

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注四9(6)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

大修理费用

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

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

资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

（4）无形资产减值准备的计提

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

对于企业自行进行的研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。其中，研究阶段是指为获取新的技

术和知识等进行的有计划的调查,研究活动的例子包括:意于获取知识而进行的活动;研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择;材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究;以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择。研究阶段的特点在于:计划性、探索性。

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

(2) 预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为

资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

（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

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

26、政府补助

（1）类型

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

（2）会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能

够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁会计处理

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

（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

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(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

本报告期未发现前期会计差错。

(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

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

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠及批文

（1）所得税

①根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》财税[2007]92号的规定，本公司之子公司郑州全新食品有限公司可享受按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除和按规定取得的增值税退税免征所得税的优惠。2013年1-6月郑州全新食品有限公司收到免征所得税的增值税退税9,969,178.06元。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）（以下简称总局公告）的规定，经成都市双流县国家税务局批准，本公司之子公司成都全益食品有限公司可享受西部大开发企业所得税按15%缴纳的优惠政策。

（2）增值税

①本公司之子公司郑州全新食品有限公司属于民政部门认定的民政福利工业企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）的规定，2013年1-6月，郑州全新食品有限公司收到增值税退税9,969,178.06元。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
河南全 惠食品 有限公 司	全资	郑州	食品生 产	30,000, 000.00	速冻食 品生产 销售	30,000, 000.00		100%	100%	是			
郑州全 新食品 有限公 司	控股	郑州	食品生 产	30,000, 000.00	速冻食 品生产 销售	29,900, 000.00		99.67%	99.97%	是	5,228,5 73.49		
三全食 品（苏 州）有 限公司	控股	太仓	食品生 产、销 售	300,000 ,000.00	速冻食 品生产 销售	281,009 ,000.00		93.83%	100%	是			
成都全 益食品 有限公 司	全资	成都	食品生 产	50,000, 000.00	速冻食 品生产 销售	50,000, 000.00		100%	100%	是			
广州全 瑞食品 有限公 司	全资	广州	食品生 产	80,000, 000.00	速冻食 品生产 销售	80,000, 000.00		100%	100%	是			
天津全 津食品 有限公 司	全资	天津	食品生 产	100,000 ,000.00	速冻食 品生产 销售	100,000 ,000.00		100%	100%	是			
长春三 全食品	全资	长春	食品销 售	1,000,0 00.00	速冻食 品销售	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

有限公司													
上海全申食品有限公司	全资	上海	食品销售	1,000,000.00	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
济南三全食品有限公司	全资	济南	食品销售	1,000,000.00	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
凤阳全丰现代农业有限公司	全资	凤阳	农产品、粮食销售	10,000,000.00	农产品种植、销售；粮食收购、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
昆明三全食品有限公司	全资	昆明	食品销售	1,000,000.00	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
北京三全食品销售有限公司	全资	北京	食品销售	5,000,000.00	速冻食品销售	2,800,000.00		100%	100%	是			
重庆三全食品有限公司	全资	重庆	食品销售	500,000.00	速冻食品销售	240,000.00		100%	100%	是			
杭州三全食品有限公司	全资	杭州	食品销售	500,000.00	速冻食品销售	196,000.00		100%	100%	是			
南宁三全食品有限公司	全资	南宁	食品销售	500,000.00	速冻食品销售	415,000.00		100%	100%	是			
兰州三全食品有限公司	全资	兰州	食品销售	500,000.00	速冻食品销售	200,000.00		100%	100%	是			
郑州全	全资	郑州	信息技	1,000,0	信息技	1,000,0		100%	100%	是			

兴信息 技术有 限公司			术	00.00	术咨 询、服 务	00.00							
郑州全 生农牧 科技有 限公司	全资	郑州	农业种 植销售	20,000, 000.00	农业种 植销售	20,000, 000.00		100%	100%	是			
天津三 全食品 销售有 限公司	全资	天津	食品销 售	500,000 .00	速冻食 品销售	290,000 .00		100%	100%	是			
西安都 尚食品 有限公 司	全资	西安	食品销 售	500,000 .00	速冻食 品销售	295,000 .00		100%	100%	是			
贵阳三 全食品 有限公 司	全资	贵阳	食品销 售	500,000 .00	速冻食 品销售	500,000 .00		100%	100%	是			
太原三 全食品 有限公 司	全资	太原	食品销 售	1,000,0 00.00	速冻食 品销售	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
南昌三 全食品 有限公 司	全资	南昌	食品销 售	1,000,0 00.00	速冻食 品销售	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
佛山全 瑞食品 有限公 司	全资	佛山	食品生 产	100,000 ,000.00	速冻食 品生产 销售	100,000 ,000.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(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	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
哈尔滨三全食品有限公司	全资	哈尔滨	产品销售	500,000.00	速冻食品销售	400,000.00		100%	100%	是			
沈阳三全食品有限公司	全资	沈阳	产品销售	500,000.00	速冻食品销售	400,000.00		100%	100%	是			
南京三全食品有限公司	全资	南京	产品销售	500,000.00	速冻食品销售	400,000.00		100%	100%	是			
广州三全食品有限公司	全资	广州	产品销售	500,000.00	速冻食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
成都三全食品有限公司	全资	成都	产品生产销售	5,000,000.00	速冻食品生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
福州三全食品有限公司	全资	福州	产品销售	1,000,000.00	速冻食品销售	800,000.00		100%	100%	是			
武汉三全商贸有限公司	全资	武汉	产品销售	1,000,000.00	速冻食品销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

司													
乌鲁木齐三全食品有限公司	全资	乌鲁木齐	产品销售	500,000.00	速冻食品销售	290,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司于2013年1月出资2,000万元设立全资子公司郑州全生农牧科技有限公司，于2013年4月出资10,000万元设立全资子公司佛山全瑞食品有限公司；河南全惠食品有限公司于2013年2月出资100万元设立全资子公司郑州全兴信息技术有限公司，并自成立之日起将以上公司纳入本公司合并报表。

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，因为

本公司于2013年1月出资2,000万元设立全资子公司郑州全生农牧科技有限公司，于2013年4月出资10,000万元设立全资子公司佛山全瑞食品有限公司；河南全惠食品有限公司，于2013年2月出资100万元设立全资子公司郑州全兴信息技术有限公司，并自成立之日起将以上公司纳入本公司合并报表。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
郑州全兴信息技术有限公司	1,000,000.00	0.00
佛山全瑞食品有限公司	99,934,356.39	-65,643.61
郑州全生农牧科技有限公司	19,710,218.41	-289,781.59

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	28,908.94	--	--	24,576.06
人民币	--	--	28,908.94	--	--	24,576.06
银行存款：	--	--	523,813,840.82	--	--	789,284,975.43
人民币	--	--	523,466,830.88	--	--	788,975,991.23
美元	56,152.24	6.1787	346,947.85	49,147.60	6.2855	308,917.24
英镑	6.59	9.4213	62.09	6.59	10.1611	66.96
其他货币资金：	--	--	26,588,381.50	--	--	44,088,608.05
人民币	--	--	26,588,381.50	--	--	44,088,608.05
合计	--	--	550,431,131.26	--	--	833,398,159.54

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

截至2013年06月30日，本公司其他货币资金中包括的银行承兑汇票保证金26,500,000.00元，本公司不将此部分保证金作为现金和现金等价物。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,887,555.00	16,057,835.02
合计	8,887,555.00	16,057,835.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东家家悦集团有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	1,768,645.00	
青岛鸿瑞来工贸有限公司	2013 年 04 月 24 日	2013 年 10 月 24 日	1,000,000.00	
烟台市莱山区利建石材有限公司	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	1,000,000.00	
菏泽市瀚鸿食品有限公司	2013 年 04 月 10 日	2013 年 10 月 10 日	600,000.00	
浙江华丽特针织袜业有限公司	2013 年 04 月 26 日	2013 年 10 月 24 日	600,000.00	
合计	--	--	4,968,645.00	--

说明

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为66,973,520.41元。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	260,402,081.56	100%	2,945,701.15	1.13%	215,452,295.75	100%	2,608,224.93	1.21%
组合小计	260,402,081.56	100%	2,945,701.15	1.13%	215,452,295.75	100%	2,608,224.93	1.21%
合计	260,402,081.56	--	2,945,701.15	--	215,452,295.75	--	2,608,224.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	252,570,203.06	96.99%	2,525,702.03	205,883,825.57	95.56%	2,058,838.25
6 个月至 1 年	7,263,774.52	2.79%	363,188.73	9,394,815.99	4.36%	469,740.80
1 年以内小计	259,833,977.58	99.78%	2,888,890.76	215,278,641.56	99.92%	2,528,579.05
1 至 2 年	568,103.98	0.22%	56,810.40	104,166.03	0.05%	10,416.60
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	517.77		258.89
3 年以上	0.00	0%	0.00	68,970.39	0.03%	68,970.39
3 至 4 年				68,970.39	0.03%	68,970.39
合计	260,402,081.56	--	2,945,701.15	215,452,295.75	--	2,608,224.93

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	35,180,955.51	1 年以内	13.51%
客户 2	非关联方	13,076,684.40	1 年以内	5.02%
客户 3	非关联方	11,181,928.48	1 年以内	4.29%
客户 4	非关联方	6,381,629.48	1 年以内	2.45%
客户 5	非关联方	5,966,454.60	1 年以内	2.29%
合计	--	71,787,652.47	--	27.56%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	24,387,802.37	100%	1,600,627.99	6.56%	11,615,600.83	100%	1,244,705.69	10.72%
组合小计	24,387,802.37	100%	1,600,627.99	6.56%	11,615,600.83	100%	1,244,705.69	10.72%
合计	24,387,802.37	--	1,600,627.99	--	11,615,600.83	--	1,244,705.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	18,636,011.92	76.42%	186,360.12	4,564,600.43	39.3%	45,646.00
1 年以内小计	18,636,011.92	76.42%	186,360.12	4,564,600.43	39.3%	45,646.00
1 至 2 年	2,623,237.74	10.76%	131,161.89	3,862,553.25	33.25%	193,127.66
2 至 3 年	1,505,773.86	6.17%	150,577.39	1,698,032.12	14.62%	169,803.21
3 年以上	1,622,778.85	6.65%	1,132,528.60	1,490,415.03	12.83%	836,128.82
3 至 4 年	450,137.52	1.85%	135,041.26	457,673.46	3.94%	137,302.04
4 至 5 年	350,307.98	1.44%	175,153.99	667,829.59	5.75%	333,914.80
5 年以上	822,333.35	3.36%	822,333.35	364,911.98	3.14%	364,911.98
合计	24,387,802.37	--	1,600,627.99	11,615,600.83	--	1,244,705.69

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
客户 A	10,000,000.00	保证金	41%
客户 B	1,000,000.00	保证金	4.1%
客户 C	995,500.00	保证金	4.08%
客户 D	907,900.00	保证金	3.72%
客户 E	555,830.00	保证金	2.28%
合计	13,459,230.00	--	55.18%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 A	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	41%
客户 B	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	4.1%
客户 C	非关联方	995,500.00	2-3 年	4.08%
客户 D	非关联方	907,900.00	1 年以内	3.72%
客户 E	非关联方	555,830.00	1 年以内	2.28%
合计	--	13,459,230.00	--	55.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	201,661,414.98	99.09%	62,515,237.41	93.37%
1 至 2 年	651,243.72	0.32%	2,149,702.10	3.21%
2 至 3 年	1,013,538.09	0.5%	2,148,513.48	3.21%
3 年以上	178,985.59	0.09%	139,250.00	0.21%
合计	203,505,182.38	--	66,952,702.99	--

(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
供应商 1	非关联方	159,493,615.00	1 年以内	未到结算期
供应商 2	非关联方	11,092,651.67	1 年以内	未到结算期
供应商 3	非关联方	9,562,529.52	1 年以内	未到结算期
供应商 4	非关联方	6,876,361.69	1 年以内	未到结算期
供应商 5	非关联方	3,631,177.45	1 年以内	未到结算期
合计	--	190,656,335.33	--	--

预付款项主要单位的说明

预付供应商1款项为收购“各龙凤实体”支付给亨氏各方的预估收购价款。

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

不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,024,096.76		81,024,096.76	112,712,260.68		112,712,260.68
在产品	2,967,473.76		2,967,473.76	12,054,551.84		12,054,551.84
库存商品	94,398,060.67		94,398,060.67	189,540,066.93		189,540,066.93
包装物	16,437,509.80		16,437,509.80	25,162,649.53		25,162,649.53
发出商品	160,419,862.26		160,419,862.26	302,605,101.52		302,605,101.52
低值易耗品	25,501,662.29		25,501,662.29	24,276,035.16		24,276,035.16
其他				53,455.57		53,455.57
合计	380,748,665.54	0.00	380,748,665.54	666,404,121.23	0.00	666,404,121.23

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	8,503,931.80	10,782,179.61
增值税留抵	1,891,409.14	58,565,827.67
理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00

房租	1,027,119.75	1,117,191.60
其他	1,694,827.76	1,157,618.14
合计	63,117,288.45	121,622,817.02

11、可供出售金融资产

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郑州市邙山区老鸦陈农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.21%	0.21%				
万达期货有限公司	成本法	60,977,400.00	47,977,400.00	13,000,000.00	60,977,400.00	4.96%	4.96%				
合计	--	60,987,400.00	47,987,400.00	13,000,000.00	60,987,400.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	945,351,893.76	34,556,719.68		9,788,584.72	970,120,028.72
其中：房屋及建筑物	389,342,460.35				389,342,460.35
机器设备	381,763,042.63	20,388,054.88		1,188,478.68	400,962,618.83
运输工具	24,262,961.71	952,884.88		212,397.97	25,003,448.62
电子设备及其他	149,983,429.07	13,215,779.92		8,387,708.07	154,811,500.92
--	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：	223,870,510.49	0.00	29,343,759.36	8,407,274.50	244,806,995.35
其中：房屋及建筑物	23,679,739.41	0.00	4,138,506.11		27,818,245.52
机器设备	110,868,812.79	0.00	14,795,656.24	277,816.20	125,386,652.83
运输工具	14,206,544.46	0.00	1,165,017.27	198,215.24	15,173,346.49
电子设备及其他	75,115,413.83	0.00	9,244,579.74	7,931,243.06	76,428,750.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	721,481,383.27	--			725,313,033.37
其中：房屋及建筑物	365,662,720.94	--			361,524,214.83
机器设备	270,894,229.84	--			275,575,966.00
运输工具	10,056,417.25	--			9,830,102.13
电子设备及其他	74,868,015.24	--			78,382,750.41
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	721,481,383.27	--			725,313,033.37
其中：房屋及建筑物	365,662,720.94	--			361,524,214.83
机器设备	270,894,229.84	--			275,575,966.00
运输工具	10,056,417.25	--			9,830,102.13
电子设备及其他	74,868,015.24	--			78,382,750.41

本期折旧额29,343,759.36元；本期由在建工程转入固定资产原价为19,166,675.77元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 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	3,629,476.73
合计	3,629,476.73

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
郑州综合基地一期工程生产车间	工程决算未完成	2014 年 12 月 31 日
郑州综合基地二期工程生产车间	工程决算未完成	2014 年 12 月 31 日
郑州综合基地一期立体冷库	证书办理中	2014 年 12 月 31 日
郑州综合基地一期办公楼	证书办理中	2014 年 12 月 31 日
郑州综合基地二期冷库	工程决算未完成	2014 年 12 月 31 日

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
郑州综合基地一期工程	32,408,225.84		32,408,225.84	21,344,951.54		21,344,951.54
郑州综合基地二期工程	36,919,229.61		36,919,229.61	27,497,371.95		27,497,371.95
成都基地一期工程	52,786,793.63		52,786,793.63	44,679,088.48		44,679,088.48
天津基地一期工程	129,959,326.76		129,959,326.76	68,757,862.83		68,757,862.83

华东基地工程	79,718,754.00		79,718,754.00	65,882,385.10		65,882,385.10
郑州全生农牧	1,251,304.49		1,251,304.49			
合计	333,043,634.33		333,043,634.33	228,161,659.90		228,161,659.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
郑州综合基地一期工程	388,648,500.00	21,344,951.54	25,144,104.30	14,080,830.00	0.00	102.08%	100%	1,261,408.87			募集资金、自筹资金	32,408,225.84
郑州综合基地二期工程	291,478,800.00	27,497,371.95	10,461,409.66	1,039,552.00	0.00	47.25%	50%				募集资金	36,919,229.61
成都基地一期工程	178,116,300.00	44,679,088.48	12,153,998.92	4,046,293.77	0.00	95.33%	95%				自筹资金	52,786,793.63
天津基地一期工程	204,260,000.00	68,757,862.83	61,201,463.93	0.00	0.00	72.85%	75%				自筹资金	129,959,326.76
华东基地工程	244,519,500.00	65,882,385.10	13,836,368.90	0.00	0.00	43.85%	45%				募集资金、自筹资金	79,718,754.00
郑州全生农牧基建工程		0.00	1,251,304.49	0.00	0.00						自筹资金	1,251,304.49
合计	1,307,023,100.00	228,161,659.90	124,048,650.20	19,166,675.77	0.00	--	--	1,261,408.87		--	--	333,043,634.33

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
郑州综合基地一期工程	100%	
郑州综合基地二期工程	50%	
成都基地一期工程	95%	
天津基地一期工程	75%	
华东基地工程	45%	

(5) 在建工程的说明

截至2013年06月30日，郑州综合基地一期工程预算38,864.85万元，累计投入39,672.32万元，累计投资额占预计投资额的102.08%。郑州综合基地二期工程预算29,147.88万元，累计投入13,773.09万元，累计投资额占预计投资额的47.25%。成都基地一期工程预算17,811.63万元，累计投入16,979.72万元，累计投资额占预计投资额的95.33%。天津基地一期工程预算20,426.00万元，累计投入14,880.21万元，累计投资额占预计投资额的72.85%。华东基地一期工程预算24,451.95万元，累计投入10,723.20万元，累计投资额占预计投资额的43.85%。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	170,840,926.38	51,242,295.00	0.00	222,083,221.38
土地使用权	160,590,862.76	51,242,295.00		211,833,157.76

软件	9,314,111.62	0.00		9,314,111.62
道路名称使用权	300,000.00			300,000.00
其他	635,952.00	0.00		635,952.00
二、累计摊销合计	19,840,474.29	2,312,111.28	0.00	22,152,585.57
土地使用权	14,578,268.16	1,754,432.97		16,332,701.13
软件	4,662,521.61	521,280.70		5,183,802.31
道路名称使用权	141,250.00	7,500.00		148,750.00
其他	458,434.52	28,897.61		487,332.13
三、无形资产账面净值合计	151,000,452.09	48,930,183.72	0.00	199,930,635.81
土地使用权	146,012,594.60			195,500,456.63
软件	4,651,590.01			4,130,309.31
道路名称使用权	158,750.00			151,250.00
其他	177,517.48			148,619.87
土地使用权				
软件				
道路名称使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	151,000,452.09	48,930,183.72	0.00	199,930,635.81
土地使用权	146,012,594.60		0.00	195,500,456.63
软件	4,651,590.01		0.00	4,130,309.31
道路名称使用权	158,750.00		0.00	151,250.00
其他	177,517.48		0.00	148,619.87

本期摊销额2,312,111.28元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
成都三全食品有限公司	30,300.08			30,300.08	
三全食品(苏州)有限公司	108,053.17			108,053.17	
福州三全食品有限公司	550,946.93			550,946.93	

武汉三全商贸有限公司	313,413.81			313,413.81	
合计	1,002,713.99			1,002,713.99	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为4%（上期：4%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为5%-13%（上期：8%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	395,493.63	304,616.65
政府补助	26,114,022.44	25,547,832.94
合并抵消未实现利润	6,896,229.76	21,248,584.61
小计	33,405,745.83	47,101,034.20
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
可抵扣暂时性差异	2,994,138.05	2,535,948.18
可抵扣亏损	41,413,957.07	74,182,476.91
合计	44,408,095.12	76,718,425.09

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 年		982,058.44	
2014 年	903,367.80	6,793,298.72	
2015 年	1,189,930.80	17,506,228.14	

2016 年	4,009,750.61	13,434,995.10	
2017 年	18,881,848.94	35,465,896.51	
2018 年	16,429,058.92		
合计	41,413,957.07	74,182,476.91	--

(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	33,405,745.83		47,101,034.20	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,852,930.62	693,398.52			4,546,329.14
二、存货跌价准备	0.00				0.00
合计	3,852,930.62	693,398.52			4,546,329.14

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	51,600,000.00	84,770,000.00
合计	51,600,000.00	84,770,000.00

下一会计期间将到期的金额10,000,000.00元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	318,083,196.90	509,097,259.81
工程款	60,230,159.60	73,085,543.02
其他	25,192,658.65	17,617,038.89
合计	403,506,015.15	599,799,841.72

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	198,036,967.17	369,846,952.45
合计	198,036,967.17	369,846,952.45

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,184,534.73	124,612,148.46	126,885,113.13	8,911,570.06
二、职工福利费				0.00
三、社会保险费	-363,656.02	5,813,537.37	5,802,432.55	-352,551.20
其中：①医疗保险费	86,459.69	1,271,860.41	1,274,241.24	84,078.86
②基本养老保险费	-506,176.43	4,066,304.86	4,092,646.89	-532,518.46
③年金缴费				0.00
④失业保险费	-19,101.95	409,161.61	372,720.82	17,338.84
⑤工伤保险费	55,601.04	50,497.55	33,606.68	72,491.91
⑥生育保险费	19,561.63	15,712.94	29,216.92	6,057.65
四、住房公积金	199,703.49	742,802.63	714,158.60	228,347.52
五、辞退福利				0.00
六、其他	29,619,875.90	14,202,705.14	9,989,587.00	33,832,994.04
其中：工会经费和职工教育经费	29,286,318.84	14,159,558.72	9,959,051.00	33,486,826.56
合计	40,640,458.10	145,371,193.60	143,391,291.28	42,620,360.42

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33,486,826.56元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资余额已于2013年7月基本发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,662,006.64	28,537,091.63
营业税	151,729.12	183,643.33
企业所得税	8,304,992.06	14,109,455.82
个人所得税	572,761.03	418,561.49
城市维护建设税	1,216,277.57	2,032,693.85
房产税	373,464.64	338,026.70
教育费附加	880,067.98	958,047.49

防洪费	95,255.86	160,468.55
其他	816,321.11	1,643,170.77
合计	23,072,876.01	48,381,159.63

36、应付利息

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	41,272,951.67	46,500,916.52
保证金	18,197,408.51	18,308,143.28
往来款	62,126,199.26	56,618,565.97
其他	3,520,437.62	3,609,792.69
合计	125,116,997.06	125,037,418.46

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0.00元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
郑州市市郊农村信用合作社老鸦陈信用社	2012 年 01 月 18 日	2013 年 12 月 17 日	人民币元	6.07%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
郑州市市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社	2013 年 06 月 19 日	2015 年 11 月 17 日	人民币元	5.7%		70,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	70,000,000.00	--	

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
科技三项经费	3,451,400.00	3,451,400.00
环保专项基金	400,265.36	400,265.36
技术研究开发经费	5,451,027.40	5,451,027.40
基础设施补助资金	91,371,838.99	91,861,838.99
农业产业化项目补助资金	1,600,000.00	1,600,000.00

信息化发展专项资金	4,259,600.00	3,359,600.00
劳动力转移培训资金	160,158.00	
合计	106,694,289.75	106,124,131.75

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

（一）本报告期基础设施补助资金变动包括：

- 1、本公司收到中华人民共和国财政部十二五科技支撑资金1,040,000.00元；
- 2、本公司付合作高校中华人民共和国财政部十二五课题经费1,530,000.00元。

（二）本报告期信息化发展专项资金变动包括：

本公司收到惠济区财政局拨付郑州市信息化和工业化融合专项资金900,000.00元。

（三）本报告期劳动力转移培训资金变动包括：

- 1、本公司收到惠济区财政局拨付的劳动力转移培训资金300,000.00元；
- 2、本公司付劳动力转移培训支出139,842.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,054,383.00			201,054,383.00		201,054,383.00	402,108,766.00

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

根据公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日股本201054383股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，增加股本201054383股。实施资本公积转增股本后，公司注册资本增至人民币402108766元。本次增资业经中勤万信会计师事务所验证，出具“勤信验字（2013）第30号”验资报告。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	844,100,782.10		201,054,383.00	643,046,399.10

其他资本公积	1,092,203.07			1,092,203.07
合计	845,192,985.17		201,054,383.00	644,138,602.17

资本公积说明

根据公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日股本201054383股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，增加股本201054383股。实施资本公积转增股本后，资本公积减少201,054,383.00元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,273,126.51			45,273,126.51
合计	45,273,126.51			45,273,126.51

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	623,042,319.83	--
调整后年初未分配利润	623,042,319.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,388,523.79	--
应付普通股股利	40,210,876.60	
期末未分配利润	693,219,967.02	--

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

54、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	1,843,499,833.29	1,456,813,294.02
其他业务收入	4,187,948.49	3,472,065.26
营业成本	1,162,911,659.86	931,424,727.09

(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
销售产品	1,843,499,833.29	1,158,446,457.62	1,456,813,294.02	928,553,420.68
合计	1,843,499,833.29	1,158,446,457.62	1,456,813,294.02	928,553,420.68

(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
汤圆	713,375,521.21	457,484,656.84	553,055,040.24	358,923,318.53
水饺	626,315,204.13	395,282,155.31	465,477,313.78	314,895,251.30
粽子	151,647,828.74	74,768,543.17	161,667,904.06	72,534,756.21
面点及其他	352,161,279.21	230,911,102.30	276,613,035.94	182,200,094.64
合计	1,843,499,833.29	1,158,446,457.62	1,456,813,294.02	928,553,420.68

(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
长江以北	954,744,757.16	601,888,828.83	753,897,890.67	482,524,490.06
长江以南	888,755,076.13	556,557,628.79	702,915,403.35	446,028,930.62
合计	1,843,499,833.29	1,158,446,457.62	1,456,813,294.02	928,553,420.68

(5) 公司来自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(%)
客户 A	122,603,580.39	6.64%
客户 B	36,912,758.25	2%
客户 C	35,522,901.64	1.92%
客户 D	13,283,772.07	0.72%
客户 E	13,212,803.79	0.71%
合计	221,535,816.14	11.99%

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	287,089.47	312,887.30	收入的 5%
城市维护建设税	8,102,521.32	7,675,607.38	应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	3,472,509.14	3,287,689.61	应纳流转税额的 3%
其他附加	2,315,006.08	2,189,960.93	
合计	14,177,126.01	13,466,145.22	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	4,683,624.01	4,661,301.54
人员经费	121,078,776.82	89,896,739.41
市场费用	249,742,569.47	188,553,462.13
业务经费	98,763,021.39	76,992,135.60
折旧及摊销	13,738,216.41	11,691,215.22
合计	488,006,208.10	371,794,853.90

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	975,448.63	843,922.92
人员经费	30,693,061.50	25,414,665.30
公司经费	19,663,094.96	16,453,694.82
折旧及摊销	4,761,152.72	5,120,558.34
合计	56,092,757.81	47,832,841.38

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,028,064.92	847,341.60
利息收入	-5,389,284.54	-4,695,249.04
汇兑损益	21,069.73	80,299.20
手续费及其他	325,528.75	309,492.70
合计	-4,014,621.14	-3,458,115.54

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

不适用

62、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	693,398.52	787,389.69
合计	693,398.52	787,389.69

63、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	541,212.44	23,631.89	541,212.44
其中：固定资产处置利得	541,212.44	23,631.89	541,212.44
政府补助	10,796,412.06	3,379,020.29	827,234.00
盘盈利得			
其他	2,418,859.89	2,262,239.90	2,418,859.89
合计	13,756,484.39	5,664,892.08	3,787,306.33

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	9,969,178.06	1,918,282.29	
财政贴息资金			
政府奖励款	827,234.00	1,460,738.00	
合计	10,796,412.06	3,379,020.29	--

营业外收入说明

(一) 如本报告第八节、五、2 (2) 所述，郑州全新食品有限公司收到增值税退税款9,969,178.06元。

(二) 政府奖励款包括：

- 1、报告期本公司收到郑州市惠济区财政局2011年度销售收入税收增长补贴奖励资金120,000.00元；
- 2、报告期本公司收到郑州市惠济区财政局2012年度郑州市首届十大明星龙头企业奖励资金200,000元；
- 3、报告期广州三全食品有限公司收到广州从化市街口街道办事处企业发展基金507,234.00元。

64、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	586,579.70	1,373,831.74	
其中：固定资产处置损失	586,579.70	1,373,831.74	586,579.70
对外捐赠	124,152.04	150,000.00	124,152.04
罚款支出及其他	583,990.87	1,215,621.23	583,990.87
合计	1,294,722.61	2,739,452.97	1,294,722.61

65、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	18,193,097.34	16,114,208.25
递延所得税调整	13,695,288.37	-640,273.26
合计	31,888,385.71	15,473,934.99

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2013年1-6月	2012年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	110,388,523.79	85,213,352.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,309,894.86	575,425.84
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	108,078,628.93	84,637,926.83
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	201,054,383.00	201,054,383.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	201,054,383.00	201,054,383.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * \frac{Mi}{M0 - Sj * Mj} - Sk$	402,108,766.00	402,108,766.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	402,108,766.00	402,108,766.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.27	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.27	0.21
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.27	0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.27	0.21
----------------------------	-----------------	------	------

67、其他综合收益

不适用

68、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	15,477,852.54
补贴收入	3,067,234.00
其他	5,443,176.64
合计	23,988,263.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	233,001,123.72
往来款	34,778,751.90
其他	4,611,482.38
合计	272,391,358.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	5,389,284.54
合计	5,389,284.54

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、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	110,394,628.69	85,889,021.66
加：资产减值准备	693,398.52	787,389.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,343,759.36	24,993,830.32
无形资产摊销	2,312,111.28	2,068,892.61
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）	45,367.26	1,350,199.85
财务费用（收益以“—”号填列）	-5,389,284.54	-4,695,249.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,695,288.37	-640,273.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	285,655,455.69	472,482,288.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,465,198.44	-73,199,547.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-411,667,231.13	-507,179,431.03
其他		1,192,439.88
经营活动产生的现金流量净额	36,548,691.94	3,049,560.92
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	523,931,131.26	640,430,013.99
减：现金的期初余额	789,398,159.54	777,211,871.83
现金及现金等价物净增加额	-265,467,028.28	-136,781,857.84

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	523,931,131.26	789,398,159.54
其中：库存现金	28,908.94	24,576.06
可随时用于支付的银行存款	523,813,840.82	789,284,975.43
可随时用于支付的其他货币资金	88,381.50	88,608.05
三、期末现金及现金等价物余额	523,931,131.26	789,398,159.54

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

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
河南全惠食品有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	陈南	食品生产	30,000,000.00	100%	100%	79915956-4
郑州全新食品有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	贾栗冰	食品生产	30,000,000.00	99.67%	99.97%	73254270-7
三全食品（苏州）有限公司	控股子公司	有限责任	太仓	陈南	食品生产	300,000,000.00	93.83%	100%	79861591-9
成都全益食品有限公司	控股子公司	有限责任	成都	陈振	食品生产	50,000,000.00	100%	100%	68904589-X
广州全瑞食品有限公司	控股子公司	有限责任	广州	王凯旭	食品生产	80,000,000.00	100%	100%	55440597-4
天津全津食品有限公司	控股子公司	有限责任	天津	朱文丽	食品生产	100,000,000.00	100%	100%	55947335-1

长春三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	长春	黄波	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	57857955-7
上海全申食品有限公司	控股子公司	有限责任	上海	仇晓康	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	59040006-2
济南三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	济南	宁光磊	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	58991786-5
凤阳全丰现代农业有限公司	控股子公司	有限责任	凤阳	朱文丽	农产品、粮食销售	10,000,000.00	100%	100%	59706832-2
昆明三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	昆明	吕文涛	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	76386926-5
北京三全食品销售有限公司	控股子公司	有限责任	北京	赵爽	食品销售	5,000,000.00	100%	100%	78398678-4
重庆三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	重庆	郭伟	食品销售	500,000.00	100%	100%	76886381-5
杭州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	杭州	房彬	食品销售	500,000.00	100%	100%	76204289-9
南宁三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南宁	周选	食品销售	500,000.00	100%	100%	75370236-5
兰州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	兰州	周选	食品销售	500,000.00	100%	100%	75093475-0
天津三全食品销售有限公司	控股子公司	有限责任	天津	牛满平	食品销售	500,000.00	100%	100%	75482336-1
西安都尚食品有限公司	控股子公司	有限责任	西安	房彬	食品销售	500,000.00	100%	100%	77590830-5
郑州全兴信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	秦元	信息技术咨询、服务	1,000,000.00	100%	100%	06525196-X
郑州全生农牧科技有限公司	控股子公司	有限责任	郑州	朱文丽	种植销售	20,000,000.00	100%	100%	06265722-7
贵阳三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	贵阳	金红兵	食品销售	500,000.00	100%	100%	79528601-3
太原三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	太原	张中全	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	66044128-2
南昌三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南昌	张宁鹤	食品销售	1,000,000.00	100%	100%	66204857-2
哈尔滨三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	哈尔滨	张中全	产品销售	500,000.00	100%	100%	763170884
沈阳三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	沈阳	程士波	产品销售	500,000.00	100%	100%	76009379-9

南京三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	南京	房彬	产品销售	500,000.00	100%	100%	76525998-9
广州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	广州	王凯旭	产品销售	500,000.00	100%	100%	766108074
成都三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	成都	陈振	产品生产 销售	5,000,000.00	100%	100%	76536315-3
福州三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	福州	孙霞	产品销售	1,000,000.00	100%	100%	75313293-X
武汉三全商贸有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	牛晓辉	产品销售	1,000,000.00	100%	100%	75184113-4
乌鲁木齐三全食品有限公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐	车建伟	产品销售	500,000.00	100%	100%	75457756-X
佛山全瑞食品有限公司	控股子公司	有限责任	佛山	王凯旭	产品生产 销售	100,000,000.00	100%	100%	06518979-9

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

无

6、关联方应收应付款项

不适用

十、股份支付

不适用

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	355,391,736.70	100%	3,868,214.43	1.09%	303,758,827.57	100%	3,336,747.65	1.1%
组合小计	355,391,736.70	100%	3,868,214.43	1.09%	303,758,827.57	100%	3,336,747.65	1.1%
合计	355,391,736.70	--	3,868,214.43	--	303,758,827.57	--	3,336,747.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	346,290,812.02	97.44%	3,462,908.12	296,300,192.55	97.54%	2,963,001.92
6 个月至 1 年	6,891,082.31	1.94%	344,554.11	7,442,355.42	2.45%	372,117.77
1 年以内小	353,181,894.33	99.38%	3,807,462.23	303,742,547.97	99.99%	3,335,119.69

计						
1 至 2 年	2,209,842.37	0.62%	60,752.20	16,279.60	0.01%	1,627.96
合计	355,391,736.70	--	3,868,214.43	303,758,827.57	--	3,336,747.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

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 (%)
客户一	孙公司	47,816,578.11	6 个月以内	13.45%
客户二	子公司	47,433,060.40	6 个月以内	13.35%
客户三	子公司	47,061,954.02	6 个月以内	13.24%
客户四	孙公司	30,987,224.53	6 个月以内	8.72%
客户五	子公司	26,075,668.36	6 个月以内	7.34%
合计	--	199,374,485.42	--	56.1%

(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(%)
北京三全食品销售有限公司	孙公司	47,816,578.11	13.45%
广州三全食品有限公司	子公司	47,433,060.40	13.35%
南京三全食品有限公司	子公司	47,061,954.02	13.24%
杭州三全食品有限公司	孙公司	30,987,224.53	8.72%
上海全申食品有限公司	子公司	26,075,668.36	7.34%
三全食品（苏州）有限公司	子公司	19,711,407.08	5.55%
沈阳三全食品有限公司	孙公司	15,446,125.27	4.35%
西安都尚食品有限公司	孙公司	12,796,465.87	3.6%
天津三全食品销售有限公司	孙公司	11,743,678.85	3.3%
南宁三全食品有限公司	孙公司	8,875,611.00	2.5%
福州三全食品有限公司	子公司	7,000,940.86	1.97%
重庆三全食品有限公司	孙公司	6,339,447.70	1.78%
贵阳三全商贸有限公司	孙公司	4,370,876.72	1.23%
长春三全食品有限公司	子公司	3,348,272.64	0.94%
济南三全食品有限公司	子公司	2,655,103.21	0.75%
昆明三全食品有限公司	孙公司	1,953,013.29	0.55%
成都三全食品有限公司	子公司	561,048.81	0.16%
乌鲁木齐三全食品有限公司	孙公司	391,653.96	0.11%
天津全津食品有限公司	子公司	819.53	0%
合计	--	294,568,950.21	82.89%

(8) 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

无

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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	408,193,571.03	100%	4,657,612.18	1.14%	287,665,940.41	100%	3,148,553.03	1.09%
组合小计	408,193,571.03	100%	4,657,612.18	1.14%	287,665,940.41	100%	3,148,553.03	1.09%
合计	408,193,571.03	--	4,657,612.18	--	287,665,940.41	--	3,148,553.03	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	405,563,670.00	99.36%	4,055,636.70	286,752,711.29	99.68%	2,867,527.11
1 年以内小计	405,563,670.00	99.36%	4,055,636.70	286,752,711.29	99.68%	2,867,527.11
1 至 2 年	1,730,375.10	0.42%	86,518.75	187,987.76	0.07%	9,399.39
2 至 3 年	185,139.56	0.05%	18,513.96	184,126.38	0.06%	18,412.64
3 年以上	714,386.37	0.18%	496,942.77	541,114.98	0.19%	253,213.89
3 至 4 年	183,348.00	0.04%	55,004.40	185,267.98	0.07%	55,580.39
4 至 5 年	178,200.00	0.04%	89,100.00	316,427.00	0.11%	158,213.50
5 年以上	352,838.37	0.09%	352,838.37	39,420.00	0.01%	39,420.00
合计	408,193,571.03	--	4,657,612.18	287,665,940.41	--	3,148,553.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户一	子公司	176,273,829.87		43.18%
客户二	子公司	87,672,755.77		21.48%
客户三	子公司	69,778,194.50		17.09%
客户四	子公司	59,898,900.00		14.67%
客户五	非关联方	10,000,000.00		2.45%
合计	--	403,623,680.14	--	98.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河南全惠食品有限公司	子公司	176,278,055.61	43.18%
天津全津食品有限公司	子公司	87,672,755.77	21.48%
成都全益食品有限公司	子公司	69,778,194.50	17.09%
三全食品（苏州）有限公司	子公司	59,898,900.00	14.67%
成都三全食品有限公司	子公司	1,000,000.00	0.24%
郑州全新食品有限公司	子公司	53,061.70	0.01%
合计	--	394,680,967.58	96.67%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
郑州全新食品有限公司	成本法	29,900,000.00	29,900,000.00		29,900,000.00	99.67%	99.97%	(1)			
哈尔滨三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,001.00		400,001.00	100%	100%		95,709.77		
广州三全食品有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%		281,497.94		
沈阳三全食品有限公司	成本法	400,001.00	400,001.00		400,001.00	100%	100%		125,873.72		
成都三全食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
南京三全食品有限公司	成本法	400,831.72	400,831.72		400,831.72	100%	100%				
河南全惠食品有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
三全食品（苏州）有限公司	成本法	281,009,010.00	281,009,010.00		281,009,010.00	93.83%	100%	(2)			
成都全益食品有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
广州全瑞食品有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%				

天津全津 食品有限 公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100%	100%				
长春三全 食品有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
上海全申 食品有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
武汉三全 商贸有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
福州三全 食品有限 公司	成本法	800,000.0 0	800,000.0 0		800,000.0 0	100%	100%				
济南三全 食品有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
凤阳全丰 现代农业 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
佛山全瑞 食品有限 公司	成本法	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100,000,0 00.00	100%	100%				
郑州全生 农牧科技 有限公司	成本法	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	20,000,00 0.00	100%	100%				
对其他企 业投资											
郑州市邙 山区老鸦 陈农村信 用社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.21%	0.21%				
万达期货 有限公司	成本法	60,977,40 0.00	47,977,40 0.00	13,000,00 0.00	60,977,40 0.00	4.96%	4.96%				
合计	--	773,397,2 43.72	640,397,2 43.72	133,000,0 00.00	773,397,2 43.72	--	--	--	503,081.43		

长期股权投资的说明

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

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

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,457,697,062.13	1,275,942,808.96
其他业务收入	32,515,783.90	28,012,860.59
合计	1,490,212,846.03	1,303,955,669.55
营业成本	1,229,449,043.37	1,073,324,203.76

(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
销售产品	1,457,697,062.13	1,197,042,451.29	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15
合计	1,457,697,062.13	1,197,042,451.29	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15

(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
汤圆	544,984,504.45	451,774,515.79	442,387,926.97	370,786,383.47
水饺	493,179,437.92	397,309,890.24	408,673,340.14	338,038,395.17
粽子	114,585,101.16	80,343,552.15	177,641,694.31	118,528,754.44
面点及其他	304,948,018.60	267,614,493.11	247,239,847.54	218,201,743.07
合计	1,457,697,062.13	1,197,042,451.29	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15

(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

长江以北	1,457,697,062.13	1,197,042,451.29	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15
合计	1,457,697,062.13	1,197,042,451.29	1,275,942,808.96	1,045,555,276.15

(5) 公司来自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(%)
客户一	123,921,884.25	8.32%
客户二	108,766,571.08	7.3%
客户三	86,514,181.35	5.81%
客户四	55,992,966.12	3.76%
客户五	47,880,026.88	3.21%
合计	423,075,629.68	28.4%

5、投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,599,596.34	30,006,971.98
加：资产减值准备	1,994,784.46	3,467,094.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,789,515.46	15,623,853.71
无形资产摊销	1,072,286.84	946,909.48
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）	94,808.19	503,978.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,445,809.97	-4,184,768.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-630,712.72	-1,394,173.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	186,413,441.67	310,569,531.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,700,363.89	-166,304,861.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-158,545,160.04	-129,863,206.65
经营活动产生的现金流量净额	69,043,114.12	59,371,329.06
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	382,355,681.19	560,118,407.63
减：现金的期初余额	694,877,078.69	703,620,194.75
现金及现金等价物净增加额	-312,542,660.57	-143,501,787.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-45,367.26	
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）	827,234.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,710,716.98	
减：所得税影响额	182,298.27	
少数股东权益影响额（税后）	390.59	
合计	2,309,894.86	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	110,388,523.79	85,213,352.67	1,784,740,461.70	1,714,562,814.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	110,388,523.79	85,213,352.67	1,784,740,461.70	1,714,562,814.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、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	6.31%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18%	0.27	0.27

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末余额55,043.11万元，较期初减少33.95%，主要是本期支付收购股权预付款所致；
- (2) 应收票据期末余额888.76万元，较期初减少44.65%，主要是以票据结算货款减少所致；
- (3) 预付款项期末余额20,350.52万元，较期初增加203.95%，主要是本期支付收购股权预付款所致；
- (4) 其他应收款期末余额2,278.72万元，较期初增加119.72%，主要是支付保证金所致；
- (5) 存货期末余额38,074.87万元，较期初减少42.87%，主要是期初处于销售旺季，存货相对较高所致；
- (6) 其他流动资产期末余额6,311.73万元，较期初减少48.10%，主要是增值税留抵进项税减少所致；
- (7) 在建工程期末余额33,304.36万元，较期初增加45.97%，主要是郑州综合基地工程、成都基地一期工程、天津基地一期工程和华东基地工程建设支出增加所致；
- (8) 无形资产期末余额19,993.06万元，较期初增加32.40%，主要是三全食品华南基地建设工程项目和郑州全生农牧科技有限公司取得土地使用权所致；
- (9) 应付票据期末余额5,160.00万元，较期初减少39.13%，主要是报告期用票据支付供应商货款减少所致；
- (10) 应付账款期末余额40,350.60万元，较期初减少32.73%，主要是淡季采购规模较期初减少所致；
- (11) 预收款项期末余额19,803.70万元，较期初减少46.45%，主要是报告期销售旺季已过，经销商预付货款减少所致；
- (12) 应交税费期末余额2,307.29万元，较期初减少52.31%，主要是本期应交增值税和所得税减少所致；
- (13) 长期借款期末余额7,000.00万元，主要是报告期取得长期银行贷款所致；
- (14) 股本期末余额40,210.88万元，较期初增加100%，因以资本公积转增股本所致；
- (15) 销售费用报告期发生额48,800.62万元，较上年同期增加31.26%，一是销售规模同比有较大增长二是公司加大了品牌推广费用投放力度；

(16) 营业外收入报告期发生额1,375.65万元,较上年同期增加142.84%,主要是上期增值税退税款滞后所致;

(17) 营业外支出报告期发生额129.47万元,较上年同期减少52.74%,主要是本期处置固定资产损失减少所致;

(18) 所得税费用报告期发生额3,188.84万元,较上年同期增加106.08%,主要是报告期末合并抵消未实现毛利减少导致递延所得税资产转回,所得税费用相应增加所致;

(19) 经营活动产生的现金流量净额报告期发生额3,654.87万元,较上年同期增加1,098.49%,主要是由于报告期销售规模扩大带来销售收款增加,另一方面公司加强供应商账期管理,支付供应商货款同比增幅较小所致;

(20) 投资活动产生的现金流量净额报告期发生额-33,244.59万元,较上年同期减少115.56%,主要是本期支付收购股权预付款所致;

(21) 筹资活动产生的现金流量净额报告期发生额3,045.14万元,较上年同期增加110.35%,主要是本期取得长期银行贷款同比增加所致。

十七、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二次会议于2013年8月20日批准。

三全食品股份有限公司

2013年8月20日