

三全食品股份有限公司

关于中国证监会河南监管局2014年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三全食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2015年4月2日收到中国证券监督管理委员会河南监管局（以下简称“河南证监局”）豫证监函[2015]79号《关于对三全食品股份有限公司2014年年报的问询函》（以下简称“问询函”），公司就问询函中关注的问题进行了自查，已于2015年4月8日向河南证监局作出了书面回复并报备深圳证券交易所。现根据河南证监局的要求将回复内容公告如下：

一、2014年公司营业利润-979.22万元，较2013年减少107.98%。请详细说明公司营业利润大幅下降的原因及下一步拟采取的措施。

公司营业利润下降的原因为：

（1）2014年市场需求疲软，速冻行业竞争激烈，公司为提高和巩固市场占有率，继续加大品牌建设和市场促销推广力度，产品宣传、推广费用相应增幅较高，该类费用影响营业利润8,836.92万元。

（2）公司对龙凤业务在供应链整合的基础上完成了渠道整合，在整合过程中投入较多的资源，影响2014年营业利润7,893.46万元；整合后的销售渠道效率已有较高提升。

下一步拟采取的措施：

公司将根据战略规划和市场竞争程度，适时调整市场费用的投放力度；并继续加强市场费用管控力度，提高市场费用使用效率。

二、2014年公司计入当期损益的政府补助977.94万元，增长22.37%，请列出当期收到的100万以上的政府补助，并说明是否应当履行临时报告义务。

2014年公司计入当期损益的政府补助977.94万元，其中与资产相关的政府补助摊销460.18万元；当期收到的政府补助单笔100万元以上的明细如下：

1、计入损益的单笔100万元以上的政府补助

2014年2月，公司收到郑州市惠济区财政局拨付的2013年主食产业化和粮油深加工企业财政贴息资金151万元。

2、计入递延收益的单笔100万元以上的政府补助

(1) 2014年4月，公司收到科学技术部条财司拨付的十二五科技项目拨款120万元。

(2) 2014年11月，公司收到郑州市惠济区科学技术局拨付的科技计划项目经费100万元。

(3) 2014年2月，公司之全资子公司郑州全生农牧科技有限公司收到登封市财政局拨付的水井管道补助款项100万元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司上述政府补助项目未达到对外披露的标准。

三、2014年公司产品分类中增加了商品猪，请说明公司经营商品猪的时间、2014年销售数量、公司履行的必要内部程序、公司关于商品猪的信息披露情况。

公司商品猪养殖由全资子公司郑州全生农牧科技有限公司经营，自2014年7月开始正式进行养殖运营，2014年销售商品猪2,405头。截至2014年底累计投资3,720.34万元。

郑州全生农牧科技有限公司是2013年1月由三全食品出资设立的全资子公司，注册资金为2000万元人民币，经营范围为种植（不含种苗）销售；养殖销售（凭有效许可证经营）。根据《公司章程》、《总经理工作细则》的相关规定，本次投资额度在总经理权限范围之内，无需提交董事会审议。

该事项已于2013年1月19日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露。

四、公司2014年销售费用12.00亿元，较2013年增加21.09%，请就公司销售费用中市场费用、业务经费、人员经费的相关制度，审批流程、具体使用情况进行说明并提供相关资料。2014年公司管理费用1.80亿元，较上年增加49.85%，请解释大幅增加的原因及下一步控制措施。

公司对销售费用中的市场费用、业务经费和人员经费均有制度规范，针对市场费用公司制定了《营销费用管理规定》，对市场费用的申请、审批、执行、结案等各环节进行规范；针对业务经费公司制定了《日常费用管理规定》，对业务经费的

标准、审批、报销进行规范；针对人员经费公司制定了《薪酬核定及发放管理办法》，对人员经费的核定、调整、计提、发放进行规范。

公司市场费用、业务经费和人员经费均需事先申请，经过审批后执行；公司对各关键业务环节设置相应的审批流程，并规定各审批节点的职责和权限。

2014 年管理费用较上年增加 49.85%，主要是公司对龙凤主体工厂进行了整合及改造，维修费有较大的增加。下一步公司将继续优化生产布局，充分释放产能，提高生产效率。

五、2013 年公司对龙凤有关主体进行了收购，请说明目前龙凤主体情况及对公司的影响。

2013 年 10 月公司完成各龙凤主体的交割手续，交割完成后，公司对龙凤主体工厂进行升级改造，并整合龙凤研发及供应链系统。在 2014 年完成对龙凤人员、物流及销售渠道的整合，当年龙凤产品实现销售收入 18,205.79 万元，亏损 7,893.46 万元。各龙凤主体整合后的效率已有较大提升，截至 2014 年 4 季度已基本实现扭亏为盈。

六、公司在建工程郑州综合基地一期工程期初余额 2302.14 万元，期末余额 2337.03 万元，2014 年仅投资 34.89 万元，请说明目前公司是否已经使用该综合基地，该基地是否属于募投项目三全食品综合基地建设工程项目的一部分，该项目的计划完工时间，是否存在推迟转固的情形。

郑州综合基地一期工程为公司首发募投项目，根据公司招股说明书，该项目原计划投资总额 24,367.22 万元，并对实际募集资金量与投资项目需求出现差异时进行安排，即若实际募集资金不足，项目的资金缺口部分由公司自筹解决。该项目建设过程中根据市场情况，公司陆续追加了部分自有资金。至 2013 年底已基本整体完工，累计转固 35,647.17 万元。2013 年公司根据生产规划对部分生产线进行技术改造，该项技术改造计划在两年内完成，预计支出 4,500 万元；至 2014 年底该项技术改造尚未达到预定可使用状态，故形成在建工程余额，公司不存在推迟转固的情形。

特此公告。

三全食品股份有限公司董事会

2015年5月29日