



**三全食品股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈南、主管会计工作负责人李娜及会计机构负责人(会计主管人员)高志强声明：保证本半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。

公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中描述了公司发展可能面临的风险因素和制定对策的情况，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第九节 公司债相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、三全食品	指	三全食品股份有限公司
郑州三全、有限公司	指	郑州三全食品有限公司，三全食品整体变更前存续公司
子公司	指	三全食品全资子公司或控股子公司
孙公司	指	三全食品全资子公司或控股子公司控股的公司
公司	指	三全食品及其子公司、孙公司的其中一家或多家的组合
三全食品厂	指	郑州市三全食品厂，为郑州三全前身
河南全惠	指	河南全惠食品有限公司，为三全食品的全资子公司
成都全益	指	成都全益食品有限公司，为三全食品的全资子公司
天津全津	指	天津全津食品有限公司，为三全食品的全资子公司
郑州全新	指	郑州全新食品有限公司，为三全食品的控股子公司
南京三全	指	南京三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
广州三全	指	广州三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
哈尔滨三全	指	哈尔滨三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
沈阳三全	指	沈阳三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
三全苏州、太仓三全	指	三全食品（苏州）有限公司，前身为太仓三全食品有限公司，为三全食品的控股子公司
长春三全	指	长春三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
济南三全	指	济南三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
福州三全	指	福州三全食品有限公司，为三全食品的全资子公司
武汉三全	指	武汉三全商贸有限公司，为三全食品的全资子公司
上海全申	指	上海全申食品有限公司，为三全食品的全资子公司
全生农牧	指	郑州全生农牧科技有限公司，为三全食品的全资子公司
佛山全瑞	指	佛山全瑞食品有限公司，为三全食品的全资子公司
乌鲁木齐三全	指	乌鲁木齐三全食品有限公司，为南京三全的全资子公司
北京三全	指	北京三全食品销售有限公司，为郑州全新的全资子公司
杭州三全	指	杭州三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
昆明三全	指	昆明三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
南宁三全	指	南宁三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
重庆三全	指	重庆三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司

南昌三全	指	南昌三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
贵阳三全	指	贵阳三全商贸有限公司，为郑州全新的全资子公司
太原三全	指	太原三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
西安都尚	指	西安都尚食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
兰州三全	指	兰州三全食品有限公司，为郑州全新的全资子公司
天津三全	指	天津三全食品销售有限公司，为郑州全新的全资子公司
上海龙凤	指	上海国福龙凤食品有限公司，为三全食品的全资子公司
浙江龙凤	指	浙江龙凤食品有限公司，为三全食品的控股子公司
天津龙凤	指	天津国福龙凤食品有限公司，为三全食品的控股子公司
成都龙凤	指	成都国福龙凤食品有限公司，为三全食品的控股子公司
各龙凤实体	指	上海龙凤、浙江龙凤、天津龙凤、成都龙凤
三全国际	指	三全国际有限公司，为三全食品的全资子公司
饭宝国际	指	饭宝国际有限公司，为三全国际的全资子公司
全润鲜食	指	全润鲜食有限公司，为饭宝国际的全资子公司
鲜食科技	指	三全鲜食（北京）科技股份有限公司，为三全食品的控股子公司
汝州全生	指	汝州全生农牧科技有限公司，为全生农牧的全资子公司
苏比尔诗玛特	指	SUPER SMART HOLDINGS LIMITED，为三全食品的外资法人股东之一
东逸亚洲	指	EAST JOY ASIA LIMITED，为三全食品的外资法人股东之一
长日投资	指	CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，为三全食品的外资法人股东之一
综合基地一期工程	指	三全食品综合基地建设工程项目
华东基地建设工程	指	三全食品华东基地建设工程项目
综合基地二期工程	指	三全食品综合基地（二期）建设工程项目
华北基地一期工程	指	三全食品华北基地建设项目一期工程
华南基地一期工程	指	三全食品华南基地建设项目一期工程
华北基地二期工程	指	三全食品华北基地建设项目二期工程
Country Ford	指	COUNTRY FORD DEVELOPMENT LIMITED
保荐机构、主承销商	指	安信证券股份有限公司
北京京都、京都天华、致同	指	北京京都会计师事务所有限公司，2009 年更名为京都天华会计师事务所有限公司，2012 年更名为致同会计师事务所（特殊普通合伙）
君泽君	指	北京市君泽君律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
郑州市工商局	指	郑州市工商行政管理局
《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》
《公司章程》	指	《三全食品股份有限公司章程》
三会	指	三全食品股东大会、董事会及监事会
首次公开发行、首次公开发行股票	指	三全食品 2008 年 1 月向社会公众发行 2,350 万股人民币普通股（A 股）之行为
非公开发行股票、非公开发行、定向增发	指	三全食品于 2011 年 7 月向社会定向增发 14,054,383 股人民币普通股的行为
元	指	人民币元，特别注明的除外

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	三全食品	股票代码	002216
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	三全食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三全食品		
公司的外文名称（如有）	SANQUAN FOOD CO.,LTD		
公司的法定代表人	陈南		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,077,510,999.88	2,840,423,106.99	8.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,188,517.10	72,844,084.37	12.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,680,817.33	57,128,208.97	20.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,401,819.72	85,357,803.55	-166.08%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.09	11.11%
加权平均净资产收益率	4.04%	3.74%	0.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,619,942,904.33	4,362,465,738.29	-17.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,075,694,234.83	1,998,261,573.00	3.88%

#### 五、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	18,819.78	



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）	7,642,053.34	
委托他人投资或管理资产的损益	4,744,958.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,091,897.46	
减：所得税影响额	-8,159.26	
少数股东权益影响额（税后）	-1,811.03	
合计	13,507,699.77	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事速冻汤圆、速冻水饺、速冻粽子、速冻面点等速冻米面食品和常温方便食品的生产与销售。目前公司主导产品是速冻汤圆、速冻水饺、速冻粽子以及速冻面点等。公司是国内首家速冻米面食品企业，亦是中国生产速冻食品最早、规模最大、市场网络最广的企业之一。公司始终致力于汤圆、水饺等速冻食品的研发、制造与销售，致力于成为“餐桌美食供应商的领导者”。

公司市场份额多年位居行业第一，报告期内，公司推出儿童系列，心愿粽等新品，市场反响良好，赢得了消费者的普遍信赖和认可。报告期内，公司继续深化渠道网络，提高产品铺市率，积极拓展餐饮特通市场，经营业绩稳步提升。

公司始终谨记食品安全，责任重于泰山。公司持续强化食品安全管理，细化完善从农田到餐桌的食品质量安全供应链的无缝隙管理。今后公司会更加注重对食品安全风险的识别与管理，完善每个环节的食品安全管控措施，坚持以“消费者满意”为导向开展各项质量管理工作，持续提高品牌影响力。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	期末较期初减少 31.84%，主要系本期联营企业损益变动所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	期末较期初增加 40.51%，主要系本期华南基地一期工程等在建项目投资增加所致。
货币资金	期末较期初减少 40.64%，主要系本期用现金结算货款增加所致。
应收票据	期末较期初减少 65.15%，主要系本期用票据结算货款减少所致。
其他应收款	期末较期初增加 39.76%，主要系本期支付征地相关费用所致。
存货	期末较期初减少 54.51%，主要系报告期末春节销售旺季结束，存货相应减少所致。

其他流动资产	期末较期初增加 39.55%，主要系本期购买理财产品增加所致。
递延所得税资产	期末较期初减少 39.13%，主要系本期转回部分递延所得税资产所致。
其他非流动资产	期末较期初增加 32.43%，主要系本期预付设备款增加所致。
应付票据	期末较期初增加 163.64%，主要系本期用票据支付货款增加所致。
应付账款	期末较期初减少 41.83%，主要系本期应付供应商货款减少所致。
预收款项	期末较期初减少 67.58%，主要系本期预收经销商客户货款减少所致。
应交税费	期末较期初增加 46.46%，主要系本期应交增值税增加所致。
应付利息	期末较期初增加 182.42%，主要系本期计提长期应付款应付利息所致。
应付股利	期末较期初增加 5,215.42%，主要系普通股股利未支付金额增加所致。
少数股东权益	期末较期初减少 97.47%，主要系本期回购少数股权所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要核心竞争力体现在以下几个方面：

### （1）渠道优势

公司在郑州、成都、天津、太仓、佛山等地建有生产基地，拥有现代化先进的厂房设施，生产能力和装备水平均处于国内领先地位，由公司下属的分、子公司及经销商共同组成遍布全国各省、市、县的销售渠道和网络，保证公司产品短期内完成生产并迅速推广到全国各地的终端市场。

### （2）品牌优势

在众多速冻米面食品企业中，公司具有突出的品牌优势。经过多年的品牌培育，在发展三全的主品牌“三全”、“龙凤”的同时着力培育“三全凌”、“三全状元”、“面点坊”、“龙舟粽”、“果然爱”、“三全私厨”等副品牌，公司品牌在消费者心中树立了良好的口碑和企业形象，赢得了消费者的普遍信赖和认可，拥有了庞大的具有相当品牌忠诚度的顾客，市场份额多年位居行业第一。公司在速冻水饺、速冻汤圆、速冻馄饨、速冻粽子、速冻包子、常温米饭等多种主食产品的基础上，不断开发新的系列和品类，进一步丰富了产品线。

### （3）技术优势

三全食品拥有行业唯一一家“博士后科研工作站”，另外公司还设有“国家认定企业技

术中心”、“河南省速冻食品工程技术研究中心”。本报告期公司研发中心申报参与“十三五”国家重点研发计划项目4项，公司研发中心在食品尤其是速冻食品研发创新和检验检测领域处于行业领先地位，并形成了产、学、研一体的研发体系和强大的新产品研发能力，不断创新技术，为消费者提供高品质的产品和服务。

#### （4）区域优势

公司地处河南省郑州市，交通四通八达，可辐射全国，是全国重要的物流中心。公司依托京广、陇海两大铁路干线交通优势，便于调配资源和货物，享有良好的物流环境。

河南省是全国农业大省，是重要的优质小麦和优质畜产品生产、加工基地，肉制品、味精、面粉、无公害蔬菜等速冻食品的主要原材料产量都位居全国前列，为大规模发展速冻食品提供了充足的优质原材料。

#### （5）自动化立体冷库的优势

公司自动化立体冷库的建设，实现了库内装卸和堆垛作业及库温控制，制冷设备运行全部实行自动化，库内不需要任何操作人员。设定的自动化系统工作流程就按照“先进先出”原则，提高了商品贮藏质量和减少损耗，保证了产品的品质，确保了食品安全。

#### （6）高效、通畅的物流体系

公司物流采用公路运输和铁路运输相结合的方式。通过有效地整合冷藏运输、贮存资源，形成了公司特有的运输保障体系，可以及时、有效保证公司在全国销售网络的供货。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

作为中国速冻食品行业的开创者和领导者，全国最大的速冻食品生产企业，20多年来，三全食品始终站在中国速冻食品美味、健康领域的前沿，全力传承发扬传统美食文化，使用现代科技和工艺，专注研发不同口味的美食，带给消费者新鲜的优质食品、美好的现代生活。

在报告期内公司积极提升企业自主创新能力，通过产学研结合的方式，形成优势互补，力争通过创新技术让速冻行业得以更大的突破，坚持用科技手段和力量促进行业的快速健康发展。

报告期内，公司在董事会、监事会、管理层的领导下，全体员工共同努力，紧紧围绕公司发展方针和目标，通过完善和深化渠道网络，推进品牌战略，调整产品结构，加大新产品研发力度，强化食品安全监控，积极拓展餐饮特通市场，优化内部管理，控制成本费用等手段，不断提升市场占有率和市场竞争能力。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要从事速冻汤圆、速冻水饺、速冻粽子、速冻面点等速冻米面食品和常温方便食品的生产与销售。目前公司主导产品是速冻汤圆、速冻水饺、速冻粽子以及速冻面点等。

报告期内，公司主营业务收入稳定增长，盈利水平良性回升。公司实现营业收入307,751.10万元，同比增长8.35%；实现归属于上市公司股东的净利润8,218.85万元，同比增加12.83%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,077,510,999.88	2,840,423,106.99	8.35%	
营业成本	2,005,502,484.53	1,836,797,473.61	9.18%	
销售费用	819,822,790.37	774,986,442.47	5.79%	
管理费用	112,513,985.38	103,290,858.39	8.93%	
财务费用	-1,914,955.04	-1,687,409.97	-13.48%	

所得税费用	35,856,823.97	39,605,111.34	-9.46%	
研发投入	8,746,609.87	47,609,584.03	-81.63%	主要是相关技术平台已搭建完成，故本期投入下降。
经营活动产生的现金流量净额	-56,401,819.72	85,357,803.55	-166.08%	主要是本期支付供应商货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-215,335,644.79	-218,490,668.97	1.44%	
筹资活动产生的现金流量净额	-13,137,363.03	41,495,702.86	-131.66%	主要是本期归还银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-284,654,975.71	-91,710,024.47	-210.39%	主要是本期支付供应商货款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,077,510,999.88	100%	2,840,423,106.99	100%	8.35%
分行业					
销售产品	3,072,260,852.61	99.83%	2,835,553,954.71	99.83%	8.35%
其他业务	5,250,147.27	0.17%	4,869,152.28	0.17%	7.82%
分产品					
汤圆	1,102,460,408.54	35.82%	1,026,906,001.97	36.15%	7.36%
水饺	916,775,807.70	29.79%	892,437,784.11	31.42%	2.73%
粽子	209,423,899.68	6.80%	229,256,046.23	8.07%	-8.65%
面点及其他	843,600,736.69	27.42%	686,954,122.40	24.19%	22.80%
其他业务	5,250,147.27	0.17%	4,869,152.28	0.17%	7.82%
分地区					
长江以北	1,573,451,647.95	51.13%	1,448,276,781.59	50.99%	8.64%
长江以南	1,504,059,351.93	48.87%	1,392,146,325.40	49.01%	8.04%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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						
销售产品	3,072,260,852.61	2,003,230,261.62	34.80%	8.35%	9.16%	-0.48%

分产品						
汤圆	1,102,460,408.54	678,811,374.44	38.43%	7.36%	4.69%	1.57%
水饺	916,775,807.70	591,138,019.63	35.52%	2.73%	2.20%	0.33%
粽子	209,423,899.68	116,099,825.21	44.56%	-8.65%	-10.47%	1.12%
面点及其他	843,600,736.69	617,181,042.34	26.84%	22.80%	28.93%	-3.48%
分地区						
长江以北	1,568,201,500.68	1,032,298,267.99	34.17%	8.65%	9.95%	-0.78%
长江以南	1,504,059,351.93	970,931,993.63	35.45%	8.04%	8.33%	-0.17%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,647,524.02	3.94%	主要系取得银行理财产品收益。	否
资产减值	10,654,186.43	9.02%	主要系计提的存货跌价准备和坏账准备。	否
营业外收入	1,978,449.79	1.68%	主要系与企业业务经营无直接关系的零星收入。	否
营业外支出	886,552.33	0.75%	主要系与企业业务经营无直接关系的零星支出。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	411,863,744.27	11.38%	493,345,087.09	14.03%	-2.65%	
应收账款	394,717,202.89	10.90%	346,205,792.31	9.85%	1.05%	
存货	468,781,733.99	12.95%	401,670,672.16	11.42%	1.53%	
长期股权投资	208,616.45	0.01%	243,391.91	0.01%	0.00%	
固定资产	1,403,872,352.20	38.78%	1,283,645,182.62	36.51%	2.27%	

在建工程	312,969,983.69	8.65%	297,580,982.13	8.46%	0.19%	
短期借款	70,000,000.00	1.93%	70,000,000.00	1.99%	-0.06%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、截至 2018 年 6 月 30 日止，本集团所有权受限的货币资金余额为 9,207,000.00 元，系银行承兑汇票保证金 6,850,000.00 元、信用证及履约保函保证金 2,357,000.00 元。期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司有 182 项注册商标账面价值 143,541.66 元已为本公司贷款设定质押，质权人为郑州市市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社，质押期限为 2015 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 29 日。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用



**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,162.25
报告期投入募集资金总额	464.75
已累计投入募集资金总额	98,082.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	60,524.82
累计变更用途的募集资金总额比例	62.29%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>首发募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监发行字（2008）134 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于 2008 年 1 月 30 日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 2,350 万股，发行价为每股人民币 21.59 元。截至 2008 年 2 月 4 日止，本公司共募集资金 507,365,000.00 元，扣除与本次发行有关的费用 18,723,100.00 元后，募集资金净额为 488,641,900.00 元。增发股票募集资金情况：经中国证券监督管理委员会《关于核准郑州三全食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2011）1154 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股(A 股)14,054,383 股，每股发行价格为 35.50 元，应募集资金总额为人民币 498,930,596.50 元，扣除承销费 14,000,000.00 元后的募集资金为人民币 484,930,596.50 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2011 年 8 月 29 日汇入本公司中国光大银行郑州中原路支行 77180188000048947 账号内，另扣减保荐费、审计费、律师费等其他发行费用 1,950,000.00 元后，本公司本次募集资金净额为人民币 482,980,596.50 元。2018 年 1 至 6 月，本公司以募集资金直接投入募投项目 464.75 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司募集资金累计直接投入募投项目 98,082.83 万元。尚未使用的金额为 3,338.69 万元（其中募集资金 1,214.44 万元，专户存储累计利息扣除手续费 2,124.25 万元）。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
三全食品综合基地建设工程项目	是	24,367.22	24,367.22		25,072.74	102.90%	2018 年 12 月 31 日	2,602.17	是	否
速冻冷链建设项目	否	8,190	8,190		8,190	100.00%	2010 年 06 月 30 日		是	否
三全食品华东基地建设工程项目	是	19,380	19,380		17,736.47	91.52%	2012 年 12 月 31 日		否	否

							日			
三全食品综合基地 (二期) 建设工程项目	是	50,638.33	50,638.33	464.75	47,083.62	92.98%	2012 年 12 月 31 日	2,974.87	是	否
承诺投资项目小计	--	102,575.5 5	102,575.5 5	464.75	98,082.83	--	--	5,577.04	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	102,575.5 5	102,575.5 5	464.75	98,082.83	--	--	5,577.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会通过变更实施地点。公司于 2011 年 2 月 28 日取得置换的土地 61.6 亩，于 2011 年 10 月 27 日取得置换的土地 142.73 亩，合计取得置换土地面积 204.33 亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设。截至 2018 年 6 月 30 日止该项目累计完工 95%。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	三全食品华东基地建设工程项目：该项目实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块，用地面积由 105 亩调整为 204 亩。旧址土地使用权由当地政府回收，当地政府按土地评估价格给予补偿，补偿后的每亩土地价格与新址每亩土地价格基本相当，补偿款仍用于该项目建设。该变更业经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会审议通过。三全食品综合基地（二期）建设工程项目：三全食品将原在郑州建造一座具有物流配送功能的立体自动化冷库变更为：在郑州建造一座普通冷库，投资金额为 1,928.34 万元；在公司的华北生产基地天津新技术产业园区武清开发区建造一座具有物流配送功能的立体自动化冷库，投资金额为 11,542.19 万元，实施主体由原全资子公司河南全惠食品有限公司变更为全资子公司天津全津食品有限公司，总投资金额不变。该变更业经公司第五届董事会第一次会议审议通过以及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	1、三全食品综合基地建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。2、三全食品综合基地（二期）建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地（二期）建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第四届董事会第十次会议及公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。3、三全食品综合基地（二期）									

	建设工程项目：根据经营需要，三全食品将原在郑州建造一座具有物流配送功能的立体自动化冷库变更为：在郑州建造一座普通冷库，在公司的华北生产基地天津新技术产业园区武清开发区建造一座具有物流配送功能的立体自动化冷库，实施主体由原全资子公司河南全惠食品有限公司变更为全资子公司天津全津食品有限公司，总投资金额不变。该变更业经公司第五届董事会第一次会议审议通过以及 2013 年第二次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 首发募集资金投资项目先期投入及置换情况：为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2008 年 2 月 29 日,公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 12,972.61 万元。会计师对截至 2008 年 2 月 29 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核,保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具的专项意见,经公司第三届董事会第六次会议审议通过,且已置换完毕。增发股票募集资金投资项目先期投入及置换情况：为使募集资金投资项目能够尽快实施并产生效益,公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截至 2011 年 9 月 19 日,公司使用自筹资金先期投入募投项目的总金额为 6,439.63 万元。会计师对截至 2011 年 9 月 19 日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核,保荐人、公司独立董事、公司监事会对用募集资金置换预先投入项目自筹资金的事项出具的专项意见,经公司第四届董事会第十次会议审议通过,且已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为减少公司财务费用,提高募集资金使用的效率,公司运用部分闲置的募集资金补充公司流动资金,累计使用金额不超过人民币 4,500 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2008 年 12 月 1 日起到 2009 年 5 月 31 日止。保荐人、公司独立董事、公司监事会对用闲置募集资金暂时补充流动资金的事项出具的专项意见,经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。公司已于 2009 年 5 月 20 日将该笔补充流动资金的款项归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 增发股票募集资金尚未使用的金额为 3,338.69 万元,该项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 3,338.69 万元,为增发股票募集资金余额,存于银行专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整,未发生募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三全食品综合基地建设工程项目	三全食品综合基地建设工程项目	24,367.22		25,072.74	102.90%	2018 年 12 月 31 日	2,602.17	是	否

三全食品华东基地建设 工程项目	三全食品华东基地建设 工程项目	19,380		17,736.47	91.52%	2012 年 12 月 31 日		否	否
三全食品综合基地（二 期）建设工 程项目	三全食品综合基地（二 期）建设工 程项目	50,638.33	464.75	47,083.62	92.98%	2012 年 12 月 31 日	2,974.87	是	否
合计	--	94,385.55	464.75	89,892.83	--	--	5,577.04	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>1、三全食品综合基地建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议及 2007 年度股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。2、三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，为加快项目实施进度，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会讨论通过《关于三全食品华东基地建设工程项目土地置换暨变更部分募投项目实施地点的议案》，实施地点由“江苏省太仓市城厢镇城区工业园”变更为“江苏省太仓市经济开发区台州路北、发达路东、沿江高速公路西、青岛路南”地块。公司独立董事、监事会、保荐代表人对此发表了相关意见。公司已在指定媒体上进行充分披露。3、三全食品综合基地（二期）建设工程项目：根据经营需要，三全食品综合基地（二期）建设工程项目由三全食品下属全资子公司河南全惠食品有限公司具体负责实施。该事项已经公司第四届董事会第十次会议审议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过，保荐人、公司独立董事对该议案出具了专项意见。4、三全食品综合基地（二期）建设工程项目：随着公司华北市场的不断开拓，在公司的华北综合基地（天津）建造一座具备物流配送功能的立体自动化冷库，更有利于降低综合物流成本、实现公司整体的精细化管理和公司资源的优化配置，提高募集资金的使用效率。从长远利益出发，2013 年 6 月 19 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过及 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更三全食品综合基地（二期）建设工程项目部分实施内容的议案》，实施地点变更成为公司的“华北生产基地天津新技术产业园区武清开发区”，实施主体由原全资子公司“河南全惠食品有限公司”变更为全资子公司“天津全津食品有限公司”，总投资金额不变。公司独立董事、监事会、保荐代表人对此发表了相关意见。公司已在指定媒体上进行充分披露。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		<p>三全食品华东基地建设工程项目：由于该项目用地的拆迁问题在短期内难以解决，经公司第四届董事会第四次会议审议通过以及 2010 年第三次临时股东大会通过变更实施地点。公司于 2011 年 2 月 28 日取得置换的土地 61.6 亩，于 2011 年 10 月 27 日取得置换的土地 142.73 亩，合计取得置换土地面积 204.33 亩。取得土地使用权后，公司积极组织项目建设，截至 2018 年 6 月 30 日止该项目累计完工 95%。</p>							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		可行性未发生变化。							

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 8 月 16 日	巨潮资讯网

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西南基地一期工程	12,047.45		15,562.56	100.00%	329.90	2009年05月20日	巨潮资讯网
华北基地一期工程	30,000	206.44	24,901.39	90.00%	2,064.75	2010年07月14日	巨潮资讯网
华南基地一期工程	53,905.85	7,629	23,703.79	80.00%		2013年04月25日	巨潮资讯网
华北基地二期工程	43,438.6		12.86	0.00%		2015年05月29日	巨潮资讯网
西南基地二期工程	22,393.35	714.08	9,698.5	100.00%		2015年05月29日	巨潮资讯网
合计	161,785.25	8,549.52	73,879.1	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南全惠食品有限公司	子公司	速冻食品生产销售	30,000,000.00	1,571,607,913.23	240,540,668.14	1,264,758,585.39	-935,545.37	-776,127.83
三全食品(苏州)有限公司	子公司	速冻食品销售	300,000,000.00	356,348,238.51	257,016,388.98	72,678,562.38	-8,589,935.27	-8,582,759.40

浙江龙凤食品有限公司	子公司	速冻食品生产销售	80,817,643.07	179,020,865.93	140,019,543.46	71,612,598.24	4,547,779.75	3,359,159.46
成都国福龙凤食品有限公司	子公司	速冻食品销售	48,000,000.00	435,615,406.64	-24,450,379.72	273,950,131.85	4,542,227.51	3,147,779.30
上海国福龙凤食品有限公司	子公司	速冻食品销售	1,097,117,092.03	1,364,269,207.61	626,289,319.21	727,131,942.31	83,249,641.78	62,398,052.01
天津国福龙凤食品有限公司	子公司	速冻食品销售	24,775,809.66	370,430,728.59	-104,866,140.32	152,875,030.31	12,024,011.92	9,018,008.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,990.61	至	10,387.80
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,990.61		
业绩变动的原因说明	1、公司继续加大产品推广力度、优化产品结构，深化渠道网络、提高产品渗透率，收入规模持续增长。2、公司持续加强费用管控，优化资源配置，提高资源使用效率。上述措施将对公司利润产生积极影响。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）原材料价格风险及应对措施

公司主要原材料为肉类、面粉、糯米粉、蔬菜、芝麻、花生等农副产品，公司存在由于主要原材料价格发生变动而导致的经营业绩波动的风险以及新品推广的风险。

面对原材料价格的波动风险，为了更好的发挥公司生产经营中的优势，公司将继续坚持可持续发展的经营思路，加强生产经营和财务管理，充分挖掘内部资金潜力，提高资金使用效率；将持续改善供应链管理、持续优化生产工艺、不断强化节能降耗，控制成本费用，从而不断提高公司盈利能力，使公司实现健康持续发展。

## （二）食品安全风险及应对措施

公司产品主要是速冻食品，对储藏、运输、销售环节温度环境有特殊要求的产品，产品升温解冻会造成微生物繁殖超标。现无法完全掌控冷链运输和终端销售等工厂之外的流通环节食品温度的波动问题。

公司将进一步加强和完善全链条的质量管控体系，提高全员的质量和风险意识。加强对物流车辆的监管，采用先进的技术手段追踪、监督货物流程，如应用温度监控仪、电子化标签、温度超限报警，在冷藏车中使用多采点智能温度仪等措施。另外公司也在不断的加强对终端储存冷柜的监控，以保证产品在储存及运输过程中的质量。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.31%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 20 日	详见公司 2018 年 1 月 20 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-007）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	38.32%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	详见公司 2018 年 5 月 12 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《2017 年年度股东大会决议公告》（2018-026）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈希、陈南、陈泽民、;贾岭达、;CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED、EAST	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，本公司的法人股东及持有本公司 5%以上股份	2007 年 07 月 30 日	长期	均严格履行承诺



	JOY ASIA LIMITED、SUPER SMART HOLDINGS LIMITED		的自然人股东均出具了《不予竞争承诺函》。承诺将不会直接或间接从事与本公司相同、相似的业务，也不在与本公司有相同、相似业务的其他企业任职。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

(一) 报告期内公司实施了 2016 年限制性股票股权激励计划

2016年9月26日，公司召开了第六届董事会第二次会议与第六届监事会第二次会议，审议并通过了《三全食品股份有限公司2016年限制性股票股权激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见并公开征集投票权，律师出具了法律意见书。相关公告于2016年9月27日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

2016年10月12日，公司监事会出具了《关于激励对象名单审核及在公司公示情况的说明》，公司对激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示时间为自2016年9月29日起至2016年10月10日止，公示期满，公司未接到任何对本次激励对象提出的异议。相关公告于2016年10月12日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

2016年10月17日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《三全食品股份有限公司2016年限制性股票股权激励计划》及其相关事项的议案。相关公告于2016年10月18日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）；

2016年10月27日，公司召开了第六届董事会第四次会议与第六届监事会第四次会议，审议并通过了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》。鉴于《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》中确定的1名激励对象由于个人原因自愿放弃公司本次授予的限制性股票，根据公司2016年第二次临时股东大

会的授权，董事会对激励对象人数及授予限制性股票数量进行调整。调整后，公司本次限制性股票激励计划授予的激励对象由33人调整为32人，授予限制性股票数量由1,473.1125万股调整为1,449.4725万股。其中首次授予股票数量由1,178.49万股调整为1,154.85万股。预留部分的限制性股票数量不变，为294.6225万股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。相关公告于2016年10月28日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；

2016年10月27日，公司召开了第六届董事会第四次会议与第六届监事会第四次会议，审议并通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。相关公告于2016年10月28日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；

2016年11月9日，公司召开了第六届董事会第五次会议与第六届监事会第五次会议，审议并通过了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》。鉴于《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》中确定的2名激励对象由于个人原因自愿放弃公司本次授予的限制性股票，根据公司2016年第二次临时股东大会的授权，董事会对激励对象人数及授予限制性股票数量进行调整。调整后，公司本次限制性股票激励计划授予的激励对象由32人调整为30人，授予限制性股票数量由1,449.4725万股调整为1,341.0625万股。其中首次授予股票数量由1,154.85万股调整为1,046.44万股。预留部分的限制性股票数量不变，为294.6225万股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。相关公告于2016年11月10日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；

2016年12月21日，公司2016年股权激励计划授予的限制性股票登记手续已完成。相关公告于2016年12月21日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年6月14日，公司第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票回购价格的议案》。同意公司按照《2016年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和公司已经实施的2016年年度权益分派的实际情况，对公司限制性股票回购价格进行调整。首次授予的限制性股票的回购价格由4.36元/股调整为4.35元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。相关公告于2017年6月15日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年7月24日，公司召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，将部分预留限制性股票授出。授予

日为2017年7月24日，其中授予2名激励对象54.23万股，授予价格为4.30元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会针对激励对象人员名单发表了核查意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，且满足公司《2016年限制性股票激励计划（草案）》规定的获授条件，同意激励对象按照相关规定获授限制性股票。君泽君律师事务所出具了相应法律意见。相关公告于2017年7月25日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年9月14日，公司公告了《关于预留部分限制性股票授予完成公告》，公司完成了2016年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予登记工作，预留部分的限制性股票上市日为2017年9月15日。公司共向2名激励对象授予54.23万股限制性股票，授予价格4.30元/股；公司总股本由814,681,932股增加至815,224,232股。相关公告于2017年9月14日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年10月9日，公司召开第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于取消授予剩余预留限制性股票的议案》，决定取消授予预留限制性股票240.3925万股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，君泽君律师事务所出具了相应法律意见。相关公告于2017年10月10日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年11月24日召开的第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对公司2016年限制性股票激励计划中部分激励对象首次授予的未达到第一期解锁条件的1,977,834股限制性股票及因已不符合激励条件的原激励对象梁雅杰、李东苗已获授但尚未解锁的594,300股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，北京市君泽君律师事务所出具了相应法律意见。相关公告于2017年11月25日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年12月11日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。相关公告于2017年12月12日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年12月30日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司于2017年12月28日完成了2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销的工作，本次回购注销限制性股票数量为2,572,134股。相关公告于2017年12月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2018年1月3日召开的第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》，同意对公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期内符合解锁条件的29名激励对象的1,469,699股予以解锁。公司独立董事对相关事项发表了独立意见,北京市君泽君律师事务所出具了相应法律意见。相关公告于2018年1月4日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2018年1月8日，公司公告了《关于首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售上市流通的提示性公告》，公司完成了2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售上市流通的工作，本次符合解除限售条件涉及的激励对象共计29人，可解除限售股份数量为1,469,699股。相关公告于2018年1月8日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2018年4月18日召开的第六届董事会第十七次会议和第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因已不符合激励条件的原激励对象苏玲已获授但尚未解锁的225,200股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对相关事项发表了独立意见,北京市君泽君律师事务所出具了相应法律意见。相关公告于2018年4月20日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2018年5月11日公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。相关公告于2018年5月12日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2018年6月13日，公司公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司于2018年6月11日完成了2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销的工作，本次回购注销限制性股票数量为225,200股。相关公告于2018年6月13日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南全惠食品有限公司	COD	经处理达标排放	1	厂区污水站废水排放口	38.5-50.5mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准	9.30	10.24	无

						(二级标准)			
河南全惠食品有限公司	NH3-N	经处理 达标排放	1	厂区污水站 废水排放口	0.51-1.36m g/L	GB8978-1996 污水综合排放标准 (二级标准)	0.24	0.29	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

河南全惠食品有限公司建有专门的污水处理站，污水处理量设计日处理能力2000吨。全公司产生的污水，汇集至污水处理站进行集中处理，经过化学沉降、水解酸化、接触氧化等工艺，处理达到二级排放标准后，排入郑州市城市污水管网，进入郑州市马头岗污水处理厂。公司建有中水回用工程设施，回用中水主要应用于厂区绿化用水、厂区卫生清洁用水等领域。报告期内经环保部门在线监测，污水处理站运行正常，排放达标。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在项目建设过程中严格执行环保“三同时”制度，报告期内，公司在建项目已严格按照环保部门要求取得了环评批复，并在项目建设过程中严格按照批复要求建设。

#### 突发环境事件应急预案

公司按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，以预防突发环境事件为重点，不断完善处置突发环境事件的预警、处置及善后工作机制，建立了防范有力、指挥有序、快速高效和统一协调的突发环境事件应急处置体系。

#### 环境自行监测方案

公司所属的河南全惠食品有限公司按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，编制环境自行监测方案并在河南省环保厅国家重点监控企业自行监测信息平台进行公布，各项自行检测数据通过河南省国家重点监控企业自行监测信息发布平台发布，按时如实的公开企业的排污情况，接受社会公众的监督和指导。

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	241,923,508	29.77%				-1,659,010	-1,659,010	240,264,498	29.57%
3、其他内资持股	241,923,508	29.77%				-1,659,010	-1,659,010	240,264,498	29.57%
境内自然人持股	241,923,508	29.77%				-1,659,010	-1,659,010	240,264,498	29.57%
二、无限售条件股份	570,728,590	70.23%				1,433,810	1,433,810	572,162,400	70.43%
1、人民币普通股	570,728,590	70.23%				1,433,810	1,433,810	572,162,400	70.43%
三、股份总数	812,652,098	100.00%				-225,200	-225,200	812,426,898	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2018年1月3日公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》，同意对公司2016年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期内符合解锁条件部分股数予以解锁。本次解除限售的激励对象中含公司董事、高级管理人员，根据相关法律、法规的规定，上述董事、高级管理人员所持的限制性股票解除限售后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的25%。

2018年4月18日公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对公司2016年限制性股票激励计划中因已不符合激励条件的激励对象苏玲已获授但尚未解锁的225,200股限制性股票进行回购注销。本次回购注销的限制性股票共计225,200股，回购注销完成后，公司股本总额调整为812,426,898股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据公司2016年9月26日公司第六届董事会第二次会议和2016年10月17日召开的2016年

第二次临时股东大会审议通过的《三全食品股份有限公司2016年限制性股票股权激励计划》及其相关事项的议案，2018年1月3日公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2016年限制性股票激励计划首次授予的部分限制性股票第一个解除限售期可解除限售的议案》，2018年4月18日公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司于2018年6月11日在中国登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

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

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李娜	124,025	33,825		90,200	股权激励限售	自2016年12月23日起满12个月后，满足解除限售条件的，可以在未来36个月内按1/3、1/3、1/3的比例分三期解除限售；解除限售后的股份再按照高管锁定股的规定解除限售。
许江营	371,525	101,325		270,200	股权激励限售	同上
王凯旭	124,025	33,825		90,200	股权激励限售	同上
朱文丽	124,025	33,825		90,200	股权激励限售	同上
庞贵忠	433,125	118,125		315,000	股权激励限售	同上
张宁鹤	402,325	109,725		292,600	股权激励限售	同上
公司中层管理人员和	6,785,716	1,039,049	-225,200	5,521,467	股权激励限售	自2016年12月23日起满

核心骨干（24人）						12个月后，满足解除限售条件的，可以在未来36个月内按1/3、1/3、1/3的比例分三期解除限售。
公司中层管理人员和核心骨干（1人）	69,800			69,800	股权激励限售	自2017年9月15日起满12个月后，满足解除限售条件的，可以在未来24个月内按50%、50%的比例分二期解除限售。
合计	8,434,566	1,469,699	-225,200	6,739,667	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,022	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈泽民	境内自然人	10.37%	84,278,589		63,208,942	21,069,647	质押	21,000,000
陈南	境内自然人	9.81%	79,706,590		59,340,000	20,366,590	质押	19,455,253
陈希	境内自然人	9.74%	79,120,000		59,340,000	19,780,000		
EAST JOY ASIA LIMITED	境外法人	8.86%	72,000,000			72,000,000		
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	境外法人	8.86%	72,000,000			72,000,000		
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	境外法人	8.86%	72,000,000			72,000,000		
贾岭达	境内自然人	8.47%	68,800,000		51,600,000	17,200,000		
上海明河投资管理有限公司—明河成长2号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	10,530,000			10,530,000		
上海明河投资管理有限公司—明河2016私募证券投资基金	境内非国有法人	1.11%	9,050,000			9,050,000		
民生通惠资产—工商银行—民生通惠通汇2号资产	境内非国有法人	0.92%	7,488,950			7,488,950		

管理产品								
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，陈泽民、陈南、陈希、贾岭达为公司实际控制人；EAST JOY ASIA LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 EAST JOY ASIA LIMITED，SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 的股东为贾岭达、陈南、张玲、陈希、李冬雨；陈泽民先生和贾岭达女士为夫妻关系，陈南先生、陈希先生为陈泽民先生之子，陈南先生和张玲女士为夫妻关系，陈希先生和李冬雨女士为夫妻关系；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
EAST JOY ASIA LIMITED	72,000,000	人民币普通股	72,000,000					
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	72,000,000	人民币普通股	72,000,000					
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	72,000,000	人民币普通股	72,000,000					
陈泽民	21,069,647	人民币普通股	21,069,647					
陈南	20,366,590	人民币普通股	20,366,590					
陈希	19,780,000	人民币普通股	19,780,000					
贾岭达	17,200,000	人民币普通股	17,200,000					
上海明河投资管理有限公司—明河成长 2 号私募证券投资基金	10,530,000	人民币普通股	10,530,000					
上海明河投资管理有限公司—明河 2016 私募证券投资基金	9,050,000	人民币普通股	9,050,000					
民生通惠资产—工商银行—民生通惠通汇 2 号资产管理产品	7,488,950	人民币普通股	7,488,950					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，陈泽民、陈南、陈希、贾岭达为公司实际控制人；EAST JOY ASIA LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED，CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED 的股东为 SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 和 EAST JOY ASIA LIMITED，SUPER SMART HOLDINGS LIMITED 的股东为贾岭达、陈南、张玲、陈希、李冬雨；陈泽民先生和贾岭达女士为夫妻关系，陈南先生、陈希先生为陈泽民先生之子，陈南先生和张玲女士为夫妻关系，陈希先生和李冬雨女士为夫妻关系；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李鸿凯	董事会秘书	任免	2018 年 04 月 18 日	聘任董事会秘书
贾冬郑	董事会秘书	离任	2018 年 04 月 18 日	个人原因离职
郝秀琴	独立董事	任免	2018 年 05 月 11 日	聘任独立董事
杜海波	独立董事	任期满离任	2018 年 05 月 11 日	连任六年到期离任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



## 第十节 财务报告

### 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

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：三全食品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,863,744.27	693,868,719.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,434,481.94	12,725,086.10
应收账款	394,717,202.89	421,516,207.81
预付款项	32,964,499.56	26,625,101.42
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	77,679,786.64	55,581,490.91
买入返售金融资产		
存货	468,781,733.99	1,030,625,796.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	190,247,801.94	136,332,477.82
流动资产合计	1,580,689,251.23	2,377,274,880.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000.00	10,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	208,616.45	306,051.33
投资性房地产		
固定资产	1,403,872,352.20	1,411,141,671.22
在建工程	312,969,983.69	222,742,059.89
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	214,455,945.58	217,180,270.23
开发支出		
商誉	20,822,825.24	20,822,825.24
长期待摊费用		
递延所得税资产	53,349,802.14	87,643,224.26
其他非流动资产	33,564,127.80	25,344,755.55
非流动资产合计	2,039,253,653.10	1,985,190,857.72
资产总计	3,619,942,904.33	4,362,465,738.29
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,500,000.00	5,500,000.00
应付账款	700,297,295.91	1,203,895,753.77
预收款项	165,877,131.24	511,665,660.31
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,220,733.23	92,847,475.48
应交税费	56,857,870.57	38,822,687.32
应付利息	707,937.50	250,666.67
应付股利	4,446,225.20	83,647.66
其他应付款	236,336,511.53	235,117,227.73
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,343,243,705.18	2,158,183,118.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,000,000.00	60,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	121,028,341.01	122,152,481.87
递延所得税负债	19,841,680.76	18,539,010.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	200,870,021.77	200,691,492.83
负债合计	1,544,113,726.95	2,358,874,611.77
所有者权益：		
股本	812,426,898.00	812,652,098.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,929,187.61	293,186,420.92

减：库存股	29,314,061.45	30,293,681.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,227,333.48	53,227,333.48
一般风险准备		
未分配利润	935,424,877.19	869,489,402.05
归属于母公司所有者权益合计	2,075,694,234.83	1,998,261,573.00
少数股东权益	134,942.55	5,329,553.52
所有者权益合计	2,075,829,177.38	2,003,591,126.52
负债和所有者权益总计	3,619,942,904.33	4,362,465,738.29

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：高志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,468,489.24	500,662,723.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,242,507.00	6,960,240.00
应收账款	224,104,523.24	255,342,768.55
预付款项	76,726,192.34	62,873,645.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	815,722,100.21	737,752,531.69
存货	204,943,561.45	320,628,779.50
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,147,813.56	110,211,398.78
流动资产合计	1,812,355,187.04	1,994,432,087.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000.00	10,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	817,325,198.74	817,317,428.62
投资性房地产		
固定资产	378,646,771.40	377,514,386.79
在建工程	2,426,550.78	1,563,213.92
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	44,424,499.92	44,853,462.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,800,148.91	22,817,516.82
其他非流动资产	12,515,406.25	12,331,697.74
非流动资产合计	1,279,148,576.00	1,276,407,706.15
资产总计	3,091,503,763.04	3,270,839,793.45
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,300,000.00	12,000,000.00
应付账款	656,339,240.69	837,700,347.58
预收款项	271,203,782.96	339,845,764.73
应付职工薪酬	26,365,928.50	22,586,825.44
应交税费	6,271,258.39	4,784,582.62
应付利息	97,270.83	
应付股利	4,446,225.20	83,647.66
其他应付款	601,475,859.86	527,476,566.70
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,651,499,566.43	1,814,477,734.73
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	58,884,652.74	59,694,460.26
递延所得税负债	6,521,601.72	5,925,684.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,406,254.46	65,620,145.22
负债合计	1,716,905,820.89	1,880,097,879.95
所有者权益：		
股本	812,426,898.00	812,652,098.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	307,461,009.63	301,954,619.78
减：库存股	29,314,061.45	30,293,681.45
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,227,333.48	53,227,333.48
未分配利润	230,796,762.49	253,201,543.69
所有者权益合计	1,374,597,942.15	1,390,741,913.50
负债和所有者权益总计	3,091,503,763.04	3,270,839,793.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,077,510,999.88	2,840,423,106.99
其中：营业收入	3,077,510,999.88	2,840,423,106.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,981,955,216.11	2,753,480,093.24
其中：营业成本	2,005,502,484.53	1,836,797,473.61
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		
税金及附加	35,376,724.44	34,811,685.24
销售费用	819,822,790.37	774,986,442.47
管理费用	112,513,985.38	103,290,858.39
财务费用	-1,914,955.04	-1,687,409.97
资产减值损失	10,654,186.43	5,281,043.50
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）	4,647,524.02	2,632,048.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-97,434.88	-5,007.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,819.78	85,323.04
其他收益	16,773,081.91	14,402,950.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,995,209.48	104,063,334.94
加：营业外收入	1,978,449.79	9,643,943.31
减：营业外支出	886,552.33	1,190,497.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,087,106.94	112,516,781.11
减：所得税费用	35,856,823.97	39,605,111.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,230,282.97	72,911,669.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,230,282.97	72,911,669.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	82,188,517.10	72,844,084.37
少数股东损益	41,765.87	67,585.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,230,282.97	72,911,669.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,188,517.10	72,844,084.37
归属于少数股东的综合收益总额	41,765.87	67,585.40
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.10	0.09
(二)稀释每股收益	0.10	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈南

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：高志强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,126,831,683.80	1,025,803,838.81
减：营业成本	932,754,123.64	840,587,397.64
税金及附加	5,891,974.90	7,214,988.69
销售费用	144,627,149.03	114,744,705.67
管理费用	55,259,406.20	74,440,611.06
财务费用	-2,119,963.81	-3,479,401.21
资产减值损失	1,754,982.09	167,137.58
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）	4,647,524.02	2,885,475.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-97,434.88	-5,007.47



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-67,151.50	96,414.22
其他收益	880,345.86	1,240,355.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,875,269.87	-3,649,355.88
加：营业外收入	934,357.27	3,284,738.04
减：营业外支出	705,301.07	20,202.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,646,213.67	-384,820.69
减：所得税费用	505,525.57	-3,260,234.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,151,739.24	2,875,413.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,151,739.24	2,875,413.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-6,151,739.24	2,875,413.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,043,414,774.08	2,824,446,373.76
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	15,878,121.89	16,270,061.54
收到其他与经营活动有关的现金	43,068,043.75	40,219,431.36
经营活动现金流入小计	3,102,360,939.72	2,880,935,866.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,076,361,555.62	1,712,736,859.39
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	341,122,960.20	262,976,355.47
支付的各项税费	247,474,335.36	282,974,618.72
支付其他与经营活动有关的现金	493,803,908.26	536,890,229.53
经营活动现金流出小计	3,158,762,759.44	2,795,578,063.11
经营活动产生的现金流量净额	-56,401,819.72	85,357,803.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	410,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,744,958.90	856,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,012,376.95	426,338.46
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	2,401,540.38	5,694,296.57
投资活动现金流入小计	423,158,876.23	156,977,301.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,494,521.02	55,467,970.67
投资支付的现金	470,000,000.00	320,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	638,494,521.02	375,467,970.67
投资活动产生的现金流量净额	-215,335,644.79	-218,490,668.97
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	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,671,800.00	
筹资活动现金流入小计	71,671,800.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	19,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,250,441.50	6,295,153.95
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	1,558,721.53	2,309,143.19
筹资活动现金流出小计	84,809,163.03	28,504,297.14
筹资活动产生的现金流量净额	-13,137,363.03	41,495,702.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,851.83	-72,861.91
五、现金及现金等价物净增加额	-284,654,975.71	-91,710,024.47
加：期初现金及现金等价物余额	687,311,719.98	579,963,355.94
六、期末现金及现金等价物余额	402,656,744.27	488,253,331.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,199,813,903.87	991,928,294.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,061,465.76	72,878,916.40
经营活动现金流入小计	1,265,875,369.63	1,064,807,211.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,020,294,829.91	765,729,188.79
支付给职工以及为职工支付的现金	90,993,679.30	67,375,740.03
支付的各项税费	38,148,025.97	71,515,991.17
支付其他与经营活动有关的现金	129,431,904.66	64,640,602.92

经营活动现金流出小计	1,278,868,439.84	969,261,522.91
经营活动产生的现金流量净额	-12,993,070.21	95,545,688.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	410,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,744,958.90	1,110,093.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,371,869.98	171,518.46
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	1,631,735.63	4,803,687.68
投资活动现金流入小计	437,748,564.51	156,085,299.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,506,332.33	4,998,414.74
投资支付的现金	470,105,205.00	320,000,000.00
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	80,541,001.30	20,389,765.98
投资活动现金流出小计	596,152,538.63	345,388,180.72
投资活动产生的现金流量净额	-158,403,974.12	-189,302,880.79
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	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,671,800.00	
筹资活动现金流入小计	71,671,800.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	19,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,250,441.50	6,295,153.95
支付其他与筹资活动有关的现金	1,088,399.86	106,531.00
筹资活动现金流出小计	84,338,841.36	26,301,684.95
筹资活动产生的现金流量净额	-12,667,041.36	43,698,315.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,851.83	-72,873.97
五、现金及现金等价物净增加额	-183,844,233.86	-50,131,751.34
加：期初现金及现金等价物余额	496,462,723.10	416,883,954.94
六、期末现金及现金等价物余额	312,618,489.24	366,752,203.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	812,652,098.00				293,186,420.92	30,293,681.45			53,227,333.48		869,489,402.05	5,329,553.52	2,003,591,126.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	812,652,098.00				293,186,420.92	30,293,681.45			53,227,333.48		869,489,402.05	5,329,553.52	2,003,591,126.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-225,200.00				10,742,766.69	-979,620.00					65,935,475.14	-5,194,610.97	72,238,050.86
（一）综合收益总额											82,188,517.10	41,765.87	82,230,282.97
（二）所有者投入和减少资本	-225,200.00				5,506,389.85	-979,620.00							6,260,809.85
1. 股东投入的普通股	-225,200.00				-754,420.00								-979,620.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					6,260,809.85								6,260,809.85
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-979,620.00							979,620.00
4. 其他													-16,253,041.96
（三）利润分配											-16,253,041.96		-16,253,041.96
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												-16,253,041.96	-16,253,041.96
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					5,236,376.84							-5,236,376.84	
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					5,236,376.84							-5,236,376.84	
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	812,426,898.00				303,929,187.61	29,314,061.45			53,227,333.48		935,424,877.19	134,942.55	2,075,829,177.38

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	814,681,932.00				282,199,567.21	45,624,784.00			50,180,032.95		808,664,356.13	5,225,61.60	1,915,326,665.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	814,681,932.00				282,199,567.21	45,624,784.00			50,180,032.95		808,664,356.13	5,225,561.60	1,915,326,665.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,029,834.00				10,986,853.71	-15,331,102.55			3,047,300.53		60,825,045.92	103,991.92	88,264,460.63
(一)综合收益总额											72,019,165.77	83,991.92	72,103,157.69
(二)所有者投入和减少资本	-2,029,834.00				10,986,853.71	-15,331,102.55						20,000.00	24,308,122.26
1. 股东投入的普通股	-2,029,834.00				-6,803,433.90							20,000.00	-8,813,267.90
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,790,287.61								17,790,287.61
4. 其他						-15,331,102.55							15,331,102.55
(三)利润分配									3,047,300.53		-11,194,119.85		-8,146,819.32
1. 提取盈余公积									3,047,300.53		-3,047,300.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,146,819.32		-8,146,819.32
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	812,652,098.00				293,186,420.92	30,293,681.45			53,227,333.48		869,489,402.05	5,329,553.52	2,003,591,126.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	812,652,098.00				301,954,619.78	30,293,681.45			53,227,333.48	253,201,543.69	1,390,741,913.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	812,652,098.00				301,954,619.78	30,293,681.45			53,227,333.48	253,201,543.69	1,390,741,913.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-225,200.00				5,506,389.85	-979,620.00				-22,404,781.20	-16,143,971.35
（一）综合收益总额										-6,151,739.24	-6,151,739.24
（二）所有者投入和减少资本	-225,200.00				5,506,389.85	-979,620.00					6,260,809.85
1. 股东投入的普通股	-225,200.00				-754,420.00						-979,620.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金					6,260,809.85						6,260,809.85



额											
4. 其他						-979,620.00					979,620.00
(三) 利润分配										-16,253,041.96	-16,253,041.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,253,041.96	-16,253,041.96
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	812,426,898.00				307,461,009.63	29,314,061.45			53,227,333.48	230,796,762.49	1,374,597,942.15

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	814,681,932.00				290,967,766.07	45,624,784.00			50,180,032.95	233,922,658.28	1,344,127,605.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	814,681,932.00				290,967,766.07	45,624,784.00			50,180,032.95	233,922,658.28	1,344,127,605.30

	932.00				66.07	4.00			2.95	,658.28	,605.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,029,834.00				10,986,853.71	-15,331,102.55			3,047,300.53	19,278,885.41	46,614,308.20
（一）综合收益总额										30,473,005.26	30,473,005.26
（二）所有者投入和减少资本	-2,029,834.00				10,986,853.71	-15,331,102.55					24,288,122.26
1. 股东投入的普通股	-2,029,834.00				-6,803,433.90						-8,833,267.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,790,287.61						17,790,287.61
4. 其他						-15,331,102.55					15,331,102.55
（三）利润分配									3,047,300.53	-11,194,119.85	-8,146,819.32
1. 提取盈余公积									3,047,300.53	-3,047,300.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,146,819.32	-8,146,819.32
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	812,652,				301,954,6	30,293,68			53,227,33	253,201	1,390,741

	098.00			19.78	1.45			3.48	,543.69	,913.50
--	--------	--	--	-------	------	--	--	------	---------	---------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

三全食品股份有限公司（以下简称“本公司”，原名郑州三全食品股份有限公司，以下简称“郑州三全食品”）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，郑州三全食品增资人民币2,700万元，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人民币7,000万元，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，同意郑州三全食品向社会公众发行人民币普通股（A股）2,350万股，注册资本变更为人民币9,350万元。2008年2月20日郑州三全食品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。

2009年5月18日郑州三全食品根据2008年度股东大会决议，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，注册资本增至人民币18,700万元。

2010年5月18日郑州三全食品根据2010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，同意郑州三全食品向社会定向增发人民币普通股（A股）14,054,383股，本次增资实施后注册资本增至人民币201,054,383.00元。2013年3月21日郑州三全食品根据2012年度股东大会决议，以2012年12月31日股本201,054,383股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，增加股本201,054,383股，注册资本增至人民币402,108,766.00元。

2013年4月18日，经河南省工商行政管理局（国）名称变核外字【2013】第65号批准，郑州三全食品名称变更为三全食品股份有限公司，并于2013年7月11日完成工商登记变更，注册资本为人民币402,108,766.00元。

2015年4月15日本公司根据2014年度股东大会决议，以2014年12月31日股本402,108,766.00股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增10股，增加股本402,108,766.00股，注册资本增至人民币804,217,532.00元。

2016年10月17日本公司根据《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》，针对激励对象定向发行限制性股票10,464,400.00股，每股4.36元，增加股本10,464,400.00股，注册资本增至人民币814,681,932.00元，本次增资业经中勤万信会计师事务所审验并出具勤信验字【2016】第1159号验资报告予以验证。

2017年10月26日本公司根据《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》，

针对激励对象定向发行预留的限制性股票542,300.00股,每股4.30元,增加股本542,300.00股,注册资本增至人民币815,224,232.00元,本次增资业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具亚会B验字(2017)0251号验资报告予以验证。

2017年12月11日本公司根据《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》、《关于回购注销未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,针对因未达到第一期解锁条件及因已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票2,572,134.00股进行回购注销,注册资本减至人民币812,652,098.00元,本次限制性股票回购导致的减资事项业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具亚会B验字(2017)0322号验资报告予以验证。

2018年4月18日本公司根据《三全食品股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,同意对因已不符合激励条件的原激励对象苏玲已获授但尚未解锁的225,200股限制性股票进行回购注销,注册资本减至人民币812,426,898元,本次限制性股票回购导致的减资事项已经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙人)审验并出具亚会B验字(2018第0062号)验资报告予以验证。

本公司统一社会信用代码:91410000514683187W,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。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设行政部、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、内审部等部门。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动为从事速冻食品的加工和销售,经营范围主要为速冻食品、方便快餐食品、罐头食品、糕点等的生产与销售以及种植(不含种苗)销售、养殖销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十次会议于2018年8月15日批准。

## 2、合并财务报表范围

截至2018年6月30日止,本公司下设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、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、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、郑州全生农牧科技有限公司、佛山全瑞食品有限公司、浙江龙凤食品有限公司、成都国福龙凤食品有限公司、上海国福龙凤食品有限公司、三全国际有限公司、三全鲜食(北京)科技股份有限公司、冰器库(北京)商务有限公司、郑州冻到家物流有限公司、郑州快厨餐饮管理有限公司和中泓融商(深圳)商业保理有限公司25家直接控股子公司,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、郑州全兴信息技术有限公司、饭宝国际有限公司、全润鲜食有限公司、天津国福龙凤食品有限公司、冻到家(上海)

物流有限公司、共青城康成鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城润恒鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）和汝州全生农牧科技有限公司20家间接控股子公司，上述本公司均已纳入合并财务报表。

本期合并报表范围无变化，参见附注八、合并范围的变动及附注九、在其他主体中的权益披露。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014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。

本集团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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、28。

##### 1、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、完整地反映了本集团2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

本集团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。

##### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

##### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 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）同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值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/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合

并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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之间的差额计入当期收益；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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力

影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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。

#### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价

款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、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，是指本集团持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，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。

## 10、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）金融工具的确认和终止确认

本集团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：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团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。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，且本集团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（附注五、11）。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，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。

对于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，以及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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付

可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外

相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
  - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
  - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
    - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
    - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
  - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）；
- 低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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，原直接计入其他综合收益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) 金融资产转移

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）。本集团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。

本集团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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
------	-------

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	1.00%	1.00%
6 个月至 1 年	5.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	5.00%
2—3 年	50.00%	10.00%
3—4 年	100.00%	30.00%
4—5 年	100.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、包装物、自制半成品、发出商品、库存商品、低值易耗品、商品猪及其他等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份时，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，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	45 年	5	2.11%
机器设备	年限平均法	12 年	5	7.92%
运输设备	年限平均法	6 年	5	15.83%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5	19.00%
构筑物	年限平均法	15-20 年	5	6.33%-4.75%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团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本集团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。④本集团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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

## 17、在建工程

本集团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。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

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。

#### （3）借款费用资本化率以及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。

### 19、生物资产

#### （1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）生物资产的分类

本集团生物资产包括消耗性生物资产。

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，包括存栏待售的牲畜。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售或入库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。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

#### （3）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、道路名称使用权及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于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；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	5-10年	直线法
道路名称使用权	20年	直线法
其他	5-10年	直线法

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

本集团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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用用途之日转为无形资产

## 22、长期资产减值

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、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23、长期待摊费用

### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存

计划的有关规定进行处理。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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

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。

## 26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本集团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

本集团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。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (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，本集团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

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。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。

以现金结算的股份支付，按照本集团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。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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，按照本集团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。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。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

本集团销售模式主要分为以下三种：对商超销售；对经销商销售以及少量的直接零售。主营业务收入确认的具体方法如下：

①对商超销售：本集团根据和商超签订的年度框架式供销合同，根据商超的采购订单进行发货，双方依据合同约定的对账期限按月对账、结算。公司在发货时对该部分商品做“发出商

品”（科目）核算，对账后确认收入。

②对经销商销售：本集团根据与经销商签订的年度框架性购销协议，货物发出后与客户对账前通过“发出商品”科目核算，按协议约定的对账日期完成与客户对账，取得索取销售额的凭据时确认收入。

③直接零售：均以将提货单交给买方并发货，收到货款或取得索取货款的凭据时确认收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

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，本集团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，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### (1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### (2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### (2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## (2) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## (3) 重大会计判断和估计

本集团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

本集团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，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%



教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都全益食品有限公司	15%
郑州全生农牧科技有限公司	0%

## 2、税收优惠

### (1) 所得税

①根据《财政部、海关总署、国家税务总局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）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。经四川省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2018年1-6月减按15%的税率征收企业所得税。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条和财税〔2018〕77号的规定，本公司之子公司郑州全兴信息技术有限公司为符合条件的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，从2008年1月1日起，从事牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。本公司之子公司郑州全生农牧科技有限公司应纳税所得额属从事牲畜饲养所得，可享受免征企业所得税优惠，郑州全生农牧科技有限公司依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，对取得的牲畜的饲养所得已经在主管税务机关办理了企业所得税减免备案。

④根据财政部、国家税务总局发布的《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》财税〔2009〕70号的规定，本公司之子公司郑州全新食品有限公司、成都全益食品有限公司可享受按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除的优惠。

### (2) 增值税

①本公司之子公司郑州全新食品有限公司、成都全益食品有限公司是经主管税务机关备案的残疾人集中就业单位（原国家民政部门认定的福利企业），根据财政部、国家税务总局发布的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》财税〔2016〕52号的规定，享受即征即退增值税优惠，2018年1-6月实际收到增值税退税金额15,878,121.89元。

②根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。本公司之子公司郑州全生农牧科技有限公司生产、销售商品猪属销售自产农产品，享受免征增值税优惠政策。郑州全生农牧科技有限公司对取得的牲畜的饲养所得已经在主管税务机关办理了增值税减免备案。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,085.94	50,444.06
银行存款	402,586,621.84	687,027,775.75
其他货币资金	9,227,036.49	6,790,500.17
合计	411,863,744.27	693,868,719.98

## 其他说明

说明：期末，本集团所有权受限的货币资金余额为9,207,000.00元，系银行承兑汇票保证金6,850,000.00元、信用证及履约保函保证金2,357,000.00元。期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,434,481.94	12,725,086.10
合计	4,434,481.94	12,725,086.10

## (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,929,223.83	
合计	100,929,223.83	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,338,328.44	1.30%	5,338,328.44	100.00%		5,338,328.44	1.22%	5,338,328.44	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	405,022,855.51	98.54%	10,305,652.62	2.54%	394,717,202.89	432,148,776.33	98.63%	10,632,568.52	2.46%	421,516,207.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	669,927.19	0.16%	669,927.19	100.00%		669,927.19	0.15%	669,927.19	100.00%	
合计	411,031,111.14	100.00%	16,313,908.25		394,717,202.89	438,157,031.96	100.00%	16,640,824.15		421,516,207.81

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,132,142.23	2,132,142.23	100.00%	破产债权
客户 2	1,758,393.48	1,758,393.48	100.00%	破产债权
客户 3	1,447,792.73	1,447,792.73	100.00%	债务人无力偿还
合计	5,338,328.44	5,338,328.44	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	380,364,171.06	3,803,641.71	1.00%
6 个月至 1 年	7,489,079.00	374,453.95	5.00%
1 年以内小计	387,853,250.06	4,178,095.66	
1 至 2 年	11,472,375.22	1,147,237.52	10.00%
2 至 3 年	1,433,821.59	716,910.80	50.00%
3 年以上	4,263,408.64	4,263,408.64	100.00%

合计	405,022,855.51	10,305,652.62	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 292,371.76 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,544.14

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额112,544,687.27元，占应收账款期末余额合计数的比例27.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,644,925.17元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,658,458.87	96.04%	25,577,706.53	96.07%
1至2年	892,652.27	2.71%	630,753.80	2.37%
2至3年	259,012.60	0.79%	264,450.27	0.99%
3年以上	154,375.82	0.46%	152,190.82	0.57%
合计	32,964,499.56	--	26,625,101.42	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
供应商1	80,400.00	货款	尚未结算
供应商2	27,033.56	货款	尚未结算

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额19,977,872.55元，占预付款项期末余额合计数的比例60.60%。

## 7、应收利息

不适用

## 8、应收股利

不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,974,259.84	100.00%	6,294,473.20	7.50%	77,679,786.64	61,118,102.92	100.00%	5,536,612.01	9.06%	55,581,490.91
合计	83,974,259.84	100.00%	6,294,473.20	7.50%	77,679,786.64	61,118,102.92	100.00%	5,536,612.01	9.06%	55,581,490.91

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	45,029,701.64	450,297.01	1.00%
1 年以内小计	45,029,701.64	450,297.01	1.00%
1 至 2 年	2,559,618.37	127,980.92	5.00%
2 至 3 年	30,163,378.11	3,016,337.81	10.00%
3 至 4 年	3,924,377.81	1,177,313.34	30.00%
4 至 5 年	1,549,279.58	774,639.79	50.00%
5 年以上	747,904.33	747,904.33	100.00%
合计	83,974,259.84	6,294,473.20	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 757,861.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	59,957,765.39	35,463,765.75
员工借款	5,046,105.88	3,720,600.18
往来款	10,994,321.25	14,793,508.22
其他	7,976,067.32	7,140,228.77
合计	83,974,259.84	61,118,102.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 1	押金	44,101,619.90	1 年以内、2 至 3 年	52.52%	2,719,955.25
往来单位 2	押金	10,402,452.40	1 年以内、2 至 3 年	12.39%	372,256.02
往来单位 3	押金	2,698,342.85	1 年以内	3.21%	26,983.43
往来单位 4	往来款	810,000.00	1 年以内	0.96%	8,100.00
往来单位 5	保证金	763,360.00	1 至 2 年	0.91%	38,168.00
合计	--	58,775,775.15	--	69.99%	3,165,462.70

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	143,651,122.94	233,390.83	143,417,732.11	189,790,753.85	16,515.45	189,774,238.40
库存商品	168,640,981.48	6,930,976.46	161,710,005.02	351,767,140.28	4,749,359.88	347,017,780.40
包装物	36,626,422.07	404,906.51	36,221,515.56	51,311,325.53	1,199,247.89	50,112,077.64
自制半成品	2,344,214.91		2,344,214.91	14,050,516.02		14,050,516.02
发出商品	94,914,098.41	2,619,423.20	92,294,675.21	414,491,624.80	7,434,961.67	407,056,663.13
低值易耗品	33,633,457.16	839,865.98	32,793,591.18	23,490,625.21	876,104.27	22,614,520.94
合计	479,810,296.97	11,028,562.98	468,781,733.99	1,044,901,985.69	14,276,189.16	1,030,625,796.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,515.45	233,390.83		16,515.45		233,390.83
库存商品	4,749,359.88	6,930,976.46		4,749,359.88		6,930,976.46
包装物	1,199,247.89	404,906.51		1,199,247.89		404,906.51
自制半成品						
发出商品	7,434,961.67	2,619,423.20		7,434,961.67		2,619,423.20
低值易耗品	876,104.27			36,238.29		839,865.98
合计	14,276,189.16	10,188,697.00		13,436,323.18		11,028,562.98

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	材料过期或对应产品停产	已处置
包装物	不适用或对应产品停产	已处置
库存商品	成本高于其可变现净值或库龄超过 6 个月	已销售
发出商品	成本高于其可变现净值或发出时间超过 3 个月	已销售
低值易耗品	不再使用	已处置

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

**11、持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	170,000,000.00	110,000,000.00
进项税额	10,126,467.31	13,335,153.28
多交或预缴的增值税额	2,466,698.48	8,220,272.86
房租	1,333,082.12	1,735,652.71
其他	6,321,554.03	3,041,398.97
合计	190,247,801.94	136,332,477.82

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
按成本计量的	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
合计	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
老鸦陈信用社	10,000.00			10,000.00					0.21%	
合计	10,000.00			10,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用



## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

## 15、持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
郑州智初信息技术有限公司	306,051.33			-97,434.88							208,616.45	
小计	306,051.33			-97,434.88							208,616.45	
合计	306,051.33			-97,434.88							208,616.45	

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	构筑物	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	915,908,663.98	882,516,010.75	29,321,941.99	273,487,546.75	33,927,391.42	2,135,161,554.89
2.本期增加金额	4,867,975.61	15,686,031.46		37,660,888.93		58,214,896.00
(1) 购置	1,140,519.00	15,104,497.08		37,400,899.19		53,645,915.27
(2) 在建工程转入	3,727,456.61	581,534.38		259,989.74		4,568,980.73

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,284,138.19	327,162.62	9,477,581.64		14,088,882.45
(1) 处置或报废		4,284,138.19	327,162.62	9,477,581.64		14,088,882.45
4.期末余额	920,776,639.59	893,917,904.02	28,994,779.37	301,670,854.04	33,927,391.42	2,179,287,568.44
二、累计折旧						
1.期初余额	127,691,661.43	373,330,463.29	22,561,970.50	180,318,210.04	6,074,733.85	709,977,039.11
2.本期增加金额	9,271,305.81	32,217,007.29	1,316,705.59	12,652,272.01	1,018,836.10	56,476,126.80
(1) 计提	9,271,305.81	32,217,007.29	1,316,705.59	12,652,272.01	1,018,836.10	56,476,126.80
3.本期减少金额		3,202,168.88	307,772.78	1,454,481.27		4,964,422.93
(1) 处置或报废		3,202,168.88	307,772.78	1,454,481.27		4,964,422.93
4.期末余额	136,962,967.24	402,345,301.70	23,570,903.31	191,516,000.78	7,093,569.95	761,488,742.98
三、减值准备						
1.期初余额		13,684,112.65		358,731.91		14,042,844.56
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		115,774.41		596.89		116,371.30
(1) 处置或报废		115,774.41		596.89		116,371.30
4.期末余额		13,568,338.24		358,135.02		13,926,473.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	783,813,672.35	478,004,264.08	5,423,876.06	109,796,718.24	26,833,821.47	1,403,872,352.20
2.期初账面价值	788,217,002.55	495,501,434.81	6,759,971.49	92,810,604.80	27,852,657.57	1,411,141,671.22

## (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	账面价值	备注
机器设备	77,688,447.18	37,569,115.88	8,242,529.94	31,876,801.37	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,531,727.54

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都基地立体库	47,989,071.88	办理中
成都基地一期污水处理站	1,895,395.33	办理中
成都基地二期污水处理站	3,079,033.69	未办理完结算
成都基地原料库	6,492,354.74	未办理完结算
成都基地第二生产车间	36,372,776.05	未办理完结算
三全太仓一期第一生产车间	18,256,598.26	未办理完结算
三全太仓一期食堂	5,160,510.93	未办理完结算
三全太仓一期垃圾房	844,194.68	未办理完结算
三全太仓一期污水站	4,371,711.85	未办理完结算
三全太仓一期锅炉房	1,049,886.50	未办理完结算
三全太仓一期五金库大修车间	1,572,688.83	未办理完结算

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华东基地一期工程	91,194,109.79		91,194,109.79	86,516,881.49		86,516,881.49
天津基地一期工程	16,321,545.47		16,321,545.47	14,257,154.79		14,257,154.79
全生农牧一期工程	2,132,263.63		2,132,263.63	1,034,244.63		1,034,244.63
华南基地一期工程	190,078,191.70		190,078,191.70	113,788,229.77		113,788,229.77
其他零星工程	13,243,873.10		13,243,873.10	7,145,549.21		7,145,549.21
合计	312,969,983.69		312,969,983.69	222,742,059.89		222,742,059.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
华东基地一期	346,398	86,516.8	4,677.22			91,194.1	59.44%	65%				募股资

工程	493.04	81.49	8.30			09.79						金
天津基地一期工程	355,809,701.00	14,257,154.79	2,178,183.78	113,793.10		16,321,545.47	70.02%	90%				其他
华南基地一期工程	301,459,900.00	113,788,229.77	76,289,961.93			190,078,191.70	78.63%	80%				其他
其他零星工程		7,145,549.21	10,553,511.52	4,455,187.63		13,243,873.10						其他
合计	1,003,668,094.04	221,707,815.26	93,698,885.53	4,568,980.73		310,837,720.06	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

不适用

在建工程项目变动情况的说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止，华东基地一期工程预算 34,639.85 万元，累计投入 20,590.23 万元，累计投资额占预计投资额的 59.44%。天津基地一期工程预算 35,580.97 万元，累计投入 24,901.39 万元，累计投资额占预计投资额的 70.02%。华南基地一期工程预算 30,145.99 万元，累计投入 23,703.79 万元，累计投资额占预计投资额的 78.63%。

**21、工程物资**

不适用

**22、固定资产清理**

不适用

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	道路名称使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	250,590,690.36			20,816,350.21	300,000.00	1,208,700.91	272,915,741.48
2.本期增				256,410.26			256,410.26

加金额							
(1) 购置				256,410.26			256,410.26
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	250,590,690.36			21,072,760.47	300,000.00	1,208,700.91	273,172,151.74
二、累计摊销							
1.期初余额	41,865,273.37			12,618,954.57	216,250.00	1,034,993.31	55,735,471.25
2.本期增加金额	2,651,491.15			308,320.55	7,500.00	13,423.21	2,980,734.91
(1) 计提	2,651,491.15			308,320.55	7,500.00	13,423.21	2,980,734.91
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	44,516,764.52			12,927,275.12	223,750.00	1,048,416.52	58,716,206.16
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							

四、账面价值							
1.期末账面价值	206,073,925.84			8,145,485.35	76,250.00	160,284.39	214,455,945.58
2.期初账面价值	208,725,416.99			8,197,395.64	83,750.00	173,707.60	217,180,270.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至2018年6月30日止，公司有182项注册商标账面价值143,541.66元已为本公司贷款设定质押，质权人为郑州市市郊农村信用合作联社老鸦陈信用社，质押期限为2015年12月29日至2025年12月29日。

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
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
各龙凤实体	19,850,411.33					19,850,411.33
合计	20,822,825.24					20,822,825.24

### (2) 商誉减值准备

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8%-12%（上期：7%-12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 0.00 元。

## 28、长期待摊费用

不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,572,616.88	4,578,367.50	23,983,411.01	5,834,350.66
内部交易未实现利润	53,557,593.56	12,561,356.00	85,972,919.40	20,303,763.94

可抵扣亏损	9,876,285.81	2,469,071.45	115,980,447.77	28,995,111.95
政府补助	118,015,841.03	29,012,799.71	119,377,481.91	29,346,992.70
其他	18,912,829.90	4,728,207.48	12,652,020.05	3,163,005.01
合计	218,935,167.18	53,349,802.14	357,966,280.14	87,643,224.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,912,937.34	10,228,234.33	41,522,568.20	10,380,642.05
单价 5,000 元以下固定资产加速折旧	36,682,780.09	9,170,695.02	30,605,064.30	7,651,266.08
单价不超过 100 万元的研发设备加速折旧	1,771,005.63	442,751.41	2,028,411.32	507,102.83
合计	79,366,723.06	19,841,680.76	74,156,043.82	18,539,010.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		53,349,802.14		87,643,224.26
递延所得税负债		19,841,680.76		18,539,010.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,990,800.81	26,513,058.87
可抵扣亏损	325,974,736.85	340,214,915.51
合计	354,965,537.66	366,727,974.38

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年	12,597,886.49	30,782,801.42	
2019 年	85,723,564.33	73,458,785.03	
2020 年	98,703,716.59	115,023,490.12	
2021 年	39,740,762.27	58,555,092.50	
2022 年	44,122,050.77	62,394,746.44	

2023 年	45,086,756.40		
合计	325,974,736.85	340,214,915.51	--

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	33,564,127.80	24,936,173.96
预付软件款		408,581.59
合计	33,564,127.80	25,344,755.55

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明：

说明：本公司本期 7,000.00 万元质押借款以本公司商标作为质押担保。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,500,000.00	5,500,000.00
合计	14,500,000.00	5,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	496,332,781.18	921,423,458.87
工程款	31,449,708.66	40,323,693.18
其他	172,514,806.07	242,148,601.72



合计	700,297,295.91	1,203,895,753.77
----	----------------	------------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	8,282,777.23	未到结算期
供应商 2	4,049,695.73	未到结算期
供应商 3	699,400.00	未到结算期
供应商 4	480,000.00	未到结算期
合计	13,511,872.96	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	165,877,131.24	511,665,660.31
合计	165,877,131.24	511,665,660.31

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

不适用

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,419,811.17	317,596,231.61	316,058,415.43	93,957,627.35
二、离职后福利-设定提存计划	427,664.31	22,917,557.28	23,082,115.71	263,105.88
合计	92,847,475.48	340,513,788.89	339,140,531.14	94,220,733.23

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,799,949.97	292,200,696.38	294,427,804.94	28,572,841.41
2、职工福利费	0.00	6,409,693.60	6,409,693.60	0.00
3、社会保险费	82,211.24	11,815,463.25	11,842,805.17	54,869.32
其中：医疗保险费	54,348.85	10,045,344.63	10,061,997.02	37,696.46
工伤保险费	5,559.02	710,414.85	712,277.38	3,696.49
生育保险费	22,303.37	1,059,703.77	1,068,530.77	13,476.37

4、住房公积金	28,214.52	2,978,327.20	2,984,172.51	22,369.21
5、工会经费和职工教育经费	61,234,286.14	4,190,124.18	393,939.21	65,030,471.11
8、其他短期薪酬	275,149.30	1,927.00		277,076.30
合计	92,419,811.17	317,596,231.61	316,058,415.43	93,957,627.35

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	344,124.74	22,264,520.29	22,419,618.61	189,026.42
2、失业保险费	83,539.57	653,036.99	662,497.10	74,079.46
合计	427,664.31	22,917,557.28	23,082,115.71	263,105.88

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,349,524.01	26,308,679.71
企业所得税	260,732.06	4,836,100.56
个人所得税	1,218,989.99	1,126,148.48
城市维护建设税	3,238,108.68	1,776,184.75
房产税	575,897.17	1,017,051.39
教育费附加	2,344,604.79	1,289,888.68
防洪费	395,219.38	378,115.87
其他	1,474,794.49	2,090,517.88
合计	56,857,870.57	38,822,687.32

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	97,270.83	
长期应付款应付利息	610,666.67	250,666.67
合计	707,937.50	250,666.67

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,282,037.88	
限制性股票股利	164,187.32	83,647.66
合计	4,446,225.20	83,647.66

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付普通股股利已于2018年7月份支付完毕。

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	162,801,042.90	157,001,631.49
往来款	13,592,463.68	17,161,926.98
限制性股票回购义务	29,314,061.45	30,293,681.45
其他	30,628,943.50	30,659,987.81
合计	236,336,511.53	235,117,227.73

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	884,951.00	保证金
单位 2	803,630.00	保证金
单位 3	800,000.00	保证金
单位 4	448,125.00	保证金
单位 5	432,972.00	保证金
合计	3,369,678.00	--

#### 42、持有待售的负债

不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

不适用

#### 44、其他流动负债

不适用

#### 45、长期借款

不适用

#### 46、应付债券

不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司投资	60,000,000.00	60,000,000.00

**48、长期应付职工薪酬**

不适用

**49、专项应付款**

不适用

**50、预计负债**

不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	122,152,481.87	400,000.00	1,524,140.86	121,028,341.01	参见说明
合计	122,152,481.87	400,000.00	1,524,140.86	121,028,341.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
速冻含馅面米食品贮存过程中风味变化机理和控制研究项目	3,551,400.00			0.00			3,551,400.00	与资产相关
烟气在线监测等政府补助的环保项目	22,557.02			22,557.02			0.00	与资产相关
速冻微波炉中式快餐	2,110,000.00			0.00			2,110,000.00	与资产相关
速冻传统主食面制品加工关键技术研究项目	1,940,000.00			0.00			1,940,000.00	与资产相关
郑州综合基地一期项目	27,866,398.06			375,667.16			27,490,730.90	与资产相关
速冻调理中式菜	1,401,027.40			0.00			1,401,027.40	与资产相关
速冻食品冷链建设	4,000,000.00			0.00			4,000,000.00	与资产相关
技术中心创新能力奖	2,498,000.04			208,166.66			2,289,833.38	与资产相关
主食工业化关键技术与装备及其产业化规范	1,778,333.32			80,833.34			1,697,499.98	与资产相关
农业产业化项目	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
主食产业化安全控制关键技术研究	1,980,000.00			90,000.00			1,890,000.00	与资产相关
电子商务系统集成	0.00			0.00			0.00	与资产相关

食品行业电子商务平台建设	1,032,000.00					1,032,000.00	与资产相关
三全食品基于 3G 网络和移动技术的营销管理平台	900,000.00					900,000.00	与资产相关
郑州综合基地二期工程	8,538,255.53			106,256.68		8,431,998.85	与资产相关
速冻面米食品高效节能与品质提升关键技术研究及产业化示范项目	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
天津基地一期工程	32,717,599.44			402,265.56		32,315,333.88	与资产相关
华南基地一期工程	15,000,000.00			0.00		15,000,000.00	与资产相关
成都基地一期工程	4,973,777.76			62,172.24		4,911,605.52	与资产相关
水井管道补助款（全生农牧一期）	850,000.00			25,000.00		825,000.00	与资产相关
综合基地项目二期厂房补贴	1,193,833.34			13,722.22		1,180,111.12	与资产相关
2016 年省产业聚集区科研服务	500,000.00			0.00		500,000.00	与资产相关
现代畜牧业环境污染治理项目	733,333.32	200,000.00		58,333.32		875,000.00	与资产相关
病死畜禽无害化处理建设项目	733,333.32	200,000.00		58,333.32		875,000.00	与资产相关
规模养殖场标准化建设项目	458,333.32			20,833.34		437,499.98	与资产相关
智汇郑州 1125 聚才计划	3,000,000.00			0.00		3,000,000.00	与资产相关
8000 吨标准化冷库项目	1,094,300.00			0.00		1,094,300.00	与资产相关
国家重点研发计划“应急救灾食品制造关键技术与新产品创制”	180,000.00			0.00		180,000.00	与资产相关
合计	122,152,481.87	400,000.00		1,524,140.86		121,028,341.01	--

## 其他说明：

1. 烟气在线监测等政府补助的环保项目：已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊 22,557.02 元计入当期损益，截至 2018 年 6 月 30 日止，累计分摊计入损益 983,500.00 元，此项目已全部摊销。

2. 郑州综合基地一期项目基建工程：已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊375,667.16元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益4,950,069.10元。
3. 技术中心创新能力项目已完工转入固定资产：按固定资产预计使用年限本年度分摊208,166.66元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益2,706,166.62元。
4. 主食工业化关键技术与装备及其产业化规范项目，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊80,833.34元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益242,500.02元。
5. 主食产业化安全控制关键技术研究，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊90,000.00元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益270,000.00元。
6. 郑州综合基地二期工程，基本完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊106,256.68元计入当期损益。截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益1,131,101.15元。
7. 天津基地一期工程主体建设基本完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊402,265.56元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益3,888,567.12元。
8. 成都基地一期工程主体建设完工，按固定资产预计使用年限本年度分摊62,172.24元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益683,894.48元。
9. 水井管道补助的（全生农牧一期）项目，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊25,000.00元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益175,000.00元。
10. 综合基地项目二期厂房补贴项目，本集团本年度实际对外支出13,722.22元，根据资金使用情况本年度计入损益13,722.22元，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益54,888.88元。
11. 现代畜牧业环境污染治理项目，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊58,333.32元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益125,000.00元。
12. 病死畜禽无害化处理建设项目，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊58,333.32元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益125,000.00元。
13. 规模养殖场标准化建设项目，已完工转入固定资产，按固定资产预计使用年限本年度分摊20,833.34元计入当期损益，截至2018年6月30日止，累计分摊计入损益65,500.02元。
14. 智汇郑州1125聚才计划项目，本集团本年度收到郑州市财政局拨付的款项3,000,000.00元，截至2018年6月30日止该项目尚未验收。
15. 8000吨标准化冷库项目，本集团本年度收到郑州市财政局拨付的款项1,094,300.00元，

截至2018年6月30日止该项目尚未验收。

16. 国家重点研发计划“应急救灾食品制造关键技术与新产品创制”项目，本集团本年度收到中国农业科学院拨付的款项180,000.00元，截至2018年6月30日止该项目尚未验收。

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	812,652,098.00				-225,200.00	-225,200.00	812,426,898.00

其他说明：

本期减少系回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，本期赎回注销数量 22.52 万股。2018 年 5 月 30 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对本次限制性股票回购导致的减资事项出具了《验资报告》（亚会 B 验字（2018 第 0062 号））。

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	269,294,583.20	5,236,376.84	754,420.00	273,769,926.83
其他资本公积	23,891,837.72	6,260,809.85		30,152,647.57
合计	293,186,420.92	11,497,186.69	754,420.00	303,929,187.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加为本期购买少数股东股权产生的股本溢价，本期减少为本期回购不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票产生的股本溢价。

（2）其他资本公积本期增加为确认的限制性股票本期摊销股份支付额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票的回购义务	30,293,681.45		979,620.00	29,314,061.45
合计	30,293,681.45		979,620.00	29,314,061.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，本期赎回注销数量 22.52 万股，每股 4.35 元，按限制性股票的回购义务做注销库存股处理。

**57、其他综合收益**

不适用

**58、专项储备**

不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,227,333.48			53,227,333.48
合计	53,227,333.48			53,227,333.48

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	869,489,402.05	808,664,356.13
调整后期初未分配利润	869,489,402.05	808,664,356.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,188,517.10	72,019,165.77
减：提取法定盈余公积		3,047,300.53
应付普通股股利	16,253,041.96	8,146,819.32
期末未分配利润	935,424,877.19	869,489,402.05

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,072,260,852.61	2,003,230,261.62	2,835,553,954.71	1,835,150,946.04
其他业务	5,250,147.27	2,272,222.91	4,869,152.28	1,646,527.57
合计	3,077,510,999.88	2,005,502,484.53	2,840,423,106.99	1,836,797,473.61

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,958,570.79	16,412,056.61



教育费附加	6,963,258.94	7,147,904.30
房产税	2,697,735.85	2,220,897.70
土地使用税	2,063,728.45	1,945,757.60
车船使用税	12,378.02	8,640.15
印花税	2,231,035.25	1,775,567.85
环境保护税	37,841.51	
其他附加	5,412,175.63	5,300,861.03
合计	35,376,724.44	34,811,685.24

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	390,614,987.70	372,787,472.24
业务经费	189,062,472.01	179,822,048.03
人员经费	215,726,436.83	199,465,862.28
折旧及摊销	15,781,397.19	15,571,820.94
办公费用	8,637,496.64	7,339,238.98
合计	819,822,790.37	774,986,442.47

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员经费	56,654,222.90	62,840,638.47
公司经费	32,510,287.33	30,412,538.14
折旧及摊销	19,976,074.78	6,998,254.52
办公费用	3,373,400.37	3,039,427.26
合计	112,513,985.38	103,290,858.39

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	203,050.53	886,551.11
减：利息收入	2,001,498.47	2,694,296.57
汇兑损益	-240,964.73	68,792.30
手续费及其他	124,457.63	51,543.19
合计	-1,914,955.04	-1,687,409.97

**66、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	465,489.43	1,653,620.44
二、存货跌价损失	10,188,697.00	3,627,423.06
合计	10,654,186.43	5,281,043.50

**67、公允价值变动收益**

不适用

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-97,434.88	-5,007.47
理财产品利息收入	4,744,958.90	2,637,055.55
合计	4,647,524.02	2,632,048.08

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	18,819.78	85,323.04

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	10,802,828.57	12,120,254.40
与资产相关的政府补助摊销	1,524,140.86	1,433,307.55
稳岗补贴	156,888.38	4,483.78
政府奖励款	4,289,224.10	844,904.34

**71、营业外收入**

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
其他	1,978,449.79	9,643,943.31	1,978,449.79
合计	1,978,449.79	9,643,943.31	1,978,449.79

其他说明：

2017年5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。对此，公司修改2017年上半年财务报表列报，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助

2,282,695.67元，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目单独列报。

## 72、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
其他	886,552.33	1,190,497.14	886,552.33
合计	886,552.33	1,190,497.14	

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	260,732.06	
递延所得税费用	35,596,091.91	39,605,111.34
合计	35,856,823.97	39,605,111.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	118,087,106.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,521,776.74
子公司适用不同税率的影响	778,829.26
调整以前期间所得税的影响	1,414,685.88
非应税收入的影响	-3,859,242.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,203,080.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,502,300.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,271,689.10
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-24,358.72
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,392,182.40
其他	-555,154.21
所得税费用	35,856,823.97

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	36,403,422.05	34,820,870.96
政府补助	4,446,112.48	2,892,523.78
其他	2,218,509.22	2,506,036.62
合计	43,068,043.75	40,219,431.36

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	434,240,172.09	474,493,550.03
往来款	55,842,383.17	56,157,861.33
应付票据、信用证保证金	2,650,000.00	
其他	1,071,353.00	6,238,818.17
合计	493,803,908.26	536,890,229.53

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,001,540.38	2,694,296.57
政府补助	400,000.00	3,000,000.00
合计	2,401,540.38	5,694,296.57

**(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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	1,671,800.00	
合计	1,671,800.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	473,896.53	2,309,143.19
少数股权回购	105,205.00	
股权激励回购	979,620.00	
合计	1,558,721.53	2,309,143.19

**76、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	82,230,282.97	72,911,669.77
加: 资产减值准备	10,654,186.43	5,281,043.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,476,126.80	48,767,881.12
无形资产摊销	2,980,734.91	3,111,443.36
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)	-18,819.78	-85,323.04
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,914,955.04	570,190.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,647,524.02	-2,632,048.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	34,293,422.12	39,230,982.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,302,669.80	374,128.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	565,091,688.72	589,060,076.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,122,981.92	72,311,647.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-814,972,614.55	-743,543,888.16
经营活动产生的现金流量净额	-56,401,819.72	85,357,803.55
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	402,656,744.27	488,253,331.47
减: 现金的期初余额	687,311,719.98	579,963,355.94
现金及现金等价物净增加额	-284,654,975.71	-91,710,024.47

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	402,656,744.27	687,311,719.98
其中: 库存现金	50,085.94	50,444.06
可随时用于支付的银行存款	402,586,621.84	687,027,775.75
可随时用于支付的其他货币资金	20,036.49	233,500.17
三、期末现金及现金等价物余额	402,656,744.27	687,311,719.98

## 77、所有者权益变动表项目注释

不适用。

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,207,000.00	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
无形资产	143,541.66	质押
合计	9,350,541.66	--

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,609,132.51	6.6166	10,646,986.17
港币	333,540.22	0.8431	281,207.76
英镑	6.59	8.6551	57.04

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

**80、套期**

不适用。

**81、其他**

不适用。

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

不适用

**3、反向购买**

不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

不适用

**6、其他**

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南全惠食品有限公司	郑州	郑州	食品生产	100.00%		设立
郑州全新食品有限公司	郑州	郑州	食品生产	99.70%	0.30%	设立
三全食品（苏州）有限公司	太仓	太仓	食品生产	93.83%	6.17%	设立
成都全益食品有限公司	成都	成都	食品生产	100.00%		设立
天津全津食品有限公司	天津	天津	食品生产	100.00%		设立
长春三全食品有限公司	长春	长春	食品销售	100.00%		设立
上海全申食品有限公司	上海	上海	食品销售	100.00%		设立
济南三全食品有限公司	济南	济南	食品销售	100.00%		设立
郑州全生农牧科技有限公司	登封	登封	种植、养殖销售	100.00%		设立
佛山全瑞食品有限公司	佛山	佛山	食品生产	100.00%		设立
哈尔滨三全食品有限公司	哈尔滨	哈尔滨	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
沈阳三全食品有限公司	沈阳	沈阳	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
南京三全食品有限公司	南京	南京	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
广州三全食品有限公司	广州	广州	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
福州三全食品有限公司	福州	福州	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉三全商贸有限公司	武汉	武汉	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江龙凤食品有限公司	嘉善	嘉善	食品生产	61.02%	38.98%	非同一控制下企业合并
成都国福龙凤食品有限公司	成都	成都	食品销售	70.83%	29.17%	非同一控制下企业合并
上海国福龙凤食品有限公司	上海	上海	食品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
天津国福龙凤食品有限公司	天津	天津	食品销售	30.00%	70.00%	非同一控制下企业合并
昆明三全食品有限公司	昆明	昆明	食品销售		100.00%	设立
北京三全食品销售有限公司	北京	北京	食品销售		100.00%	设立
重庆三全食品有限公司	重庆	重庆	食品销售		100.00%	设立
杭州三全食品有限公司	杭州	杭州	食品销售		100.00%	设立
南宁三全食品有限公司	南宁	南宁	食品销售		100.00%	设立
兰州三全食品有限公司	兰州	兰州	食品销售		100.00%	设立
天津三全食品销售有限公司	天津	天津	食品销售		100.00%	设立
西安都尚食品有限公司	西安	西安	食品销售		100.00%	设立
贵阳三全商贸有限公司	贵阳	贵阳	食品销售		100.00%	设立

太原三全食品有限公司	太原	太原	食品销售		100.00%	设立
南昌三全食品有限公司	南昌	南昌	食品销售		100.00%	设立
郑州全兴信息技术有限公司	郑州	郑州	信息技术		100.00%	设立
乌鲁木齐三全食品有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	食品销售		100.00%	设立
三全国际有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	食品销售	100.00%		设立
饭宝国际有限公司	开曼群岛	开曼群岛	食品销售		100.00%	设立
三全鲜食（北京）科技股份有限公司	北京	北京	食品销售	70.00%	30.00%	设立
冰器库（北京）商务有限公司	北京	北京	食品销售	100.00%		设立
全润鲜食有限公司	香港	香港	食品销售		100.00%	设立
郑州冻到家物流有限公司	郑州	郑州	物流	86.00%	10.00%	设立
冻到家（上海）物流有限公司	上海	上海	物流		96.00%	设立
郑州快厨餐饮管理有限公司	郑州	郑州	餐饮管理	90.00%	10.00%	设立
共青城康成鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）	九江	九江	项目投资		98.00%	设立
共青城润恒鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）	九江	九江	项目投资		99.50%	设立
汝州全生农牧科技有限公司	汝州	汝州	种植、养殖销售		100.00%	设立
中泓融商（深圳）商业保理有限公司	深圳	深圳	保付代理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

①本公司直接持有郑州全新食品有限公司99.7%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0.30%股权，本公司合计持有其100.00%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6.17%股权，本公司合计持有其100.00%股权。

③本公司直接持有浙江龙凤食品有限公司61.02%股权，本公司全资子公司上海国福龙凤食品有限公司持有浙江龙凤食品有限公司38.98%股权，本公司合计持有其100.00%股权。

④本公司直接持有成都国福龙凤食品有限公司70.83%股权，本公司全资子公司上海国福龙凤食品有限公司持有成都国福龙凤食品有限公司29.17%股权，本公司合计持有其100.00%股权。

⑤本公司直接持有天津国福龙凤食品有限公司30.00%股权，本公司全资子公司上海国福龙凤



食品有限公司持有天津国福龙凤食品有限公司70.00%股权，本公司合计持有其100.00%股权。

⑥本公司直接持有三全鲜食（北京）科技股份有限公司70.00%股权，本公司全资子公司河南全惠食品有限公司持有三全鲜食（北京）科技股份有限公司30.00%股权，本公司合计持有其100.00%股权。

⑦本公司直接持有郑州冻到家物流有限公司86.00%股权，本公司全资子公司郑州全兴信息技术有限公司持有郑州冻到家物流有限公司10.00%股权，本公司合计持有其96.00%股权。

⑧本公司直接持有郑州快厨餐饮管理有限公司90.00%股权，本公司全资子公司郑州全兴信息技术有限公司持有郑州快厨餐饮管理有限公司10.00%股权，本公司合计持有其100.00%股权

## （2）重要的非全资子公司

不适用

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州智初信息技术有限公司	郑州	郑州	互联网和相关服务	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用。

### （2）重要合营企业的主要财务信息

不适用

### （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	791,983.90	1,028,329.26
非流动资产	1,513.14	1,513.14
资产合计	793,497.04	1,029,842.40
流动负债	329,904.94	349,728.34

负债合计	329,904.94	349,728.34
归属于母公司股东权益	463,592.10	680,114.06
对联营企业权益投资的账面价值	208,616.45	306,051.33
营业收入		973,474.46
净利润	-216,521.96	-7,114.52
综合收益总额	-216,521.96	-7,114.52

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 27.38%（2017 年：26.24%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 69.99%（2017 年：69.59%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 06 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 25.14 亿元（2017 年 12 月 31 日：人民币 28.12 亿

元)。

期末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项目	期末数				合计
	六个月以内	六个月至 一年以内	一年至五年以 内	五年以上	
金融资产:					
货币资金	41,186.37				41,186.37
应收票据	443.45				443.45
应收账款	39,471.72				39,471.72
其他应收款	7,767.98				7,767.98
应收利息	-				-
其他流动资产	17,000.00				17,000.00
可供出售金融资产				1.00	1.00
<b>金融资产合计</b>	<b>105,869.52</b>			<b>1.00</b>	<b>105,870.52</b>
金融负债:					
短期借款	7,000.00				7,000.00
应付票据	1,450.00				1,450.00
应付账款	69,426.13	603.60			70,029.73
应付利息	70.79				70.79
应付股利	428.20		16.42		444.62
其他应付款	18,841.76	4,791.89			23,633.65
长期应付款				6,000.00	6,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>97,216.88</b>	<b>5,395.49</b>	<b>16.42</b>	<b>6,000.00</b>	<b>108,628.79</b>

期初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至 一年以内	一年至五年以 内	五年以上	
金融资产:					
货币资金	69,386.87				69,386.87
应收票据	1,272.51				1,272.51
应收账款	42,115.62				42,115.62
其他应收款	5,558.15				5,558.15
其他流动资产	11,000.00				11,000.00
可供出售金融资产				1.00	1.00
<b>金融资产合计</b>	<b>129,369.15</b>			<b>1.00</b>	<b>129,370.15</b>
金融负债:					
短期借款	7,000.00				7,000.00
应付票据	550.00				550.00

应付账款	118,529.38	1,794.20			120,389.58
应付利息	25.07				25.07
应付股利	--	--	8.36		8.36
其他应付款	19,522.53	3,989.19			23,511.72
长期应付款	--	--	--	6,000.00	6,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>145,692.98</b>	<b>5,783.39</b>	<b>8.36</b>	<b>6,000.00</b>	<b>157,484.73</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	7,000.00	7,000.00
<b>合计</b>	<b>7,000.00</b>	<b>7,000.00</b>
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	41,186.37	69,386.87
其他流动资产	17,000.00	11,000.00
<b>合计</b>	<b>58,186.37</b>	<b>80,386.87</b>
金融负债		
其中：短期借款		--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中

的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

#### 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 42.66%（2017 年 12 月 31 日：54.07%）。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本公司最大的股东为陈泽民，实际控制人为陈泽民、贾岭达夫妇及其子陈南和陈希四个自然人构成的家族。

其他说明：

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
郑州智初信息技术有限公司	联营公司

其他说明

无。

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,154,000.00	1,145,600.00

**(8) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

不适用

**7、关联方承诺**

不适用



**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	979,620.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.33 元，18 个月内；4.28 元，18 个月内
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价减限制性股票的授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,060,444.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,260,809.85

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

不适用

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	143,075,798.93	111,126,021.46
大额发包合同	--	--
对外投资承诺	202,475,948.10	203,261,948.10

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	16,185,725.88	12,663,047.96
资产负债表日后第2年	4,013,893.61	2,148,638.16
资产负债表日后第3年	2,975,542.80	1,346,623.32
以后年度	3,115,242.80	2,514,400.00
<b>合 计</b>	<b>26,290,405.09</b>	<b>18,672,709.44</b>

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

### (2) 报告分部的财务信息

不适用

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

#### 1、业务分部

由于本公司收入99.92%来自于销售速冻食品及常温食品，所以无须列报更详细的业务分部信息。

#### 2、地区分部

由于本公司收入逾99%来自于中国境内的客户，而且本公司资产全部位于中国境内，所以无须列报更详细的地区分部信息。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,758,393.48	0.76%	1,758,393.48	100.00%		1,758,393.48	0.67%	1,758,393.48	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,506,637.14	99.24%	4,402,113.90	1.93%	224,104,523.24	259,767,777.20	99.33%	4,425,008.65	1.70%	255,342,768.55
合计	230,265,030.62	100.00%	6,160,507.38		224,104,523.24	261,526,170.68	100.00%	6,183,402.13		255,342,768.55

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,758,393.48	1,758,393.48	100.00%	破产债权
合计	1,758,393.48	1,758,393.48	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

其中：6 个月以内	215,101,594.72	2,151,015.95	1.00%
6 个月至 1 年	4,663,982.04	233,199.10	5.00%
1 年以内小计	219,765,576.76	2,384,215.05	
1 至 2 年	7,065,060.16	706,506.02	10.00%
2 至 3 年	729,214.79	364,607.40	50.00%
3 年以上	946,785.43	946,785.43	100.00%
合计	228,506,637.14	4,402,113.90	

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 6,868.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,763.22

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 128,527,212.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,416,119.78 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	826,532,762.15	100.00%	10,810,661.94	1.31%	815,722,100.21	747,681,510.70	100.00%	9,928,979.01	1.33%	737,752,531.69
合计	826,532,762.15	100.00%	10,810,661.94	1.31%	815,722,100.21	747,681,510.70	100.00%	9,928,979.01	1.33%	737,752,531.69

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	799,947,480.16	7,999,474.81	1.00%
1 年以内小计	799,947,480.16	7,999,474.81	
1 至 2 年	348,222.94	17,411.15	5.00%
2 至 3 年	25,596,516.12	2,559,651.61	10.00%
3 至 4 年	566,669.37	170,000.81	30.00%
4 至 5 年	19,500.00	9,750.00	50.00%
5 年以上	54,373.56	54,373.56	100.00%
合计	826,532,762.15	10,810,661.94	

确定该组合依据的说明：

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 881,682.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	45,268,804.44	26,805,467.59
员工借款	757,186.17	540,241.52
往来款	780,506,771.54	720,335,801.59
合计	826,532,762.15	747,681,510.70

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	238,150,077.39	1 年以内	28.81%	2,381,500.77

客户 2	往来款	211,366,268.77	1 年以内	25.57%	2,113,662.69
客户 3	往来款	130,958,465.98	1 年以内	15.84%	1,309,584.66
客户 4	往来款	69,778,194.50	1 年以内	8.44%	697,781.95
客户 5	往来款	63,563,757.66	1 年以内	7.69%	635,637.58
合计	--	713,816,764.30	--	86.35%	7,138,167.65

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	817,619,663.72	503,081.43	817,116,582.29	817,514,458.72	503,081.43	817,011,377.29
对联营、合营企业投资	208,616.45	0.00	208,616.45	306,051.33	0.00	306,051.33
合计	817,828,280.17	503,081.43	817,325,198.74	817,820,510.05	503,081.43	817,317,428.62

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南全惠食品有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
郑州全新食品有限公司	29,900,000.00	105,205.00		30,005,205.00		
哈尔滨三全食品有限公司	400,001.00			400,001.00		95,709.77
广州三全食品有限公司	500,000.00			500,000.00		281,497.94
沈阳三全食品有限公司	400,001.00			400,001.00		125,873.72
南京三全食品有限公司	400,831.72			400,831.72		
三全食品（苏州）有限公司	281,009,010.00			281,009,010.00		
成都全益食品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津全津食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
长春三全食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海全申食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉三全商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福州三全食品有限公司	800,000.00			800,000.00		

济南三全食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
郑州全生农牧科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
佛山全瑞食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海国福龙凤食品有限公司	101,969,213.66			101,969,213.66		
天津国福龙凤食品有限公司	4,828,878.40			4,828,878.40		
成都国福龙凤食品有限公司	28,206,781.16			28,206,781.16		
浙江龙凤食品有限公司	32,599,741.78			32,599,741.78		
冰器库（北京）商务有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
郑州冻到家物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
三全鲜食（北京）科技股份有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
郑州快厨餐饮管理有限公司						
中泓融商（深圳）商业保理有限公司						
合计	817,514,458.72	105,205.00		817,619,663.72		503,081.43

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
郑州智初 信息技术 有限公司	306,051.33			-97,434.88						208,616.45	
小计	306,051.33			-97,434.88						208,616.45	
合计	306,051.33			-97,434.88						208,616.45	0.00

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,093,477,029.58	900,877,558.17	983,341,258.11	799,584,879.17
其他业务	33,354,654.22	31,876,565.47	42,462,580.70	41,002,518.47
合计	1,126,831,683.80	932,754,123.64	1,025,803,838.81	840,587,397.64

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-97,434.88	-5,007.47
处置长期股权投资产生的投资收益		253,427.12
理财产品利息收入	4,744,958.90	2,637,055.55
合计	4,647,524.02	2,885,475.20

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,819.78	
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）	7,642,053.34	
委托他人投资或管理资产的损益	4,744,958.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,091,897.46	
减：所得税影响额	-8,159.26	
少数股东权益影响额	-1,811.03	
合计	13,507,699.77	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.08	0.08

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用  不适用



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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

三全食品股份有限公司

董事长：陈南

2018年8月15日