



三全食品股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 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)秦志强声明：保证本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“第三节 管理层讨论与分析”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	44
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	68
第七节 股份变动及股东情况.....	74
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	82

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有董事长签名的 2022 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 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
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
苏州全味	指	苏州全味食品有限公司，为三全食品的控股子公司
武汉全致	指	武汉全致食品有限公司，为三全食品的控股子公司
郑州全盈	指	郑州全盈食品有限公司，为三全食品的全资子公司
郑州全嘉	指	郑州全嘉食品有限公司，为三全食品的全资子公司
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
天津快厨	指	快厨（天津）餐饮管理有限公司，为三全食品的全资子公司
天津全润	指	天津全润食品有限公司，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
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
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
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
海南三全	指	海南三全食品科技有限公司，为三全食品的全资子公司
中润全融	指	中润全融（天津）商业保理有限公司，为三全食品的全资子公司
中盈全融	指	郑州中盈全融商业保理有限公司，为三全食品的全资子公司

河南叁伊	指	河南叁伊便利店连锁有限公司，为三全食品的全资子公司
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，为三全食品的全资子公司
成都龙凤	指	成都国福龙凤食品有限公司，为三全食品的全资子公司
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
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
华东基地一期工程	指	三全食品华东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
长江中部基地工程	指	三全食品长江中部基地工程
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》
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、公司信息

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	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		
注册地址	郑州市综合投资区长兴路中段		
注册地址的邮政编码	450044		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	郑州市综合投资区长兴路中段		
办公地址的邮政编码	450044		
公司网址	http://www.sanquan.com		
电子信箱	sanquan@sanquan.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91410000514683187W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

### 五、其他有关资料

#### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	王高林、李光宇

#### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	7,434,297,659.46	6,943,439,865.01	7.07%	6,926,082,823.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	800,905,830.83	640,837,397.98	24.98%	767,902,011.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	708,358,765.37	550,931,739.48	28.57%	570,545,246.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,384,752,431.43	962,653,297.23	43.85%	1,267,488,352.40
基本每股收益（元/股）	0.91	0.73	24.66%	0.87
稀释每股收益（元/股）	0.91	0.73	24.66%	0.87
加权平均净资产收益率	22.62%	21.12%	1.50%	29.39%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	7,530,887,134.25	6,582,999,853.75	14.40%	5,996,244,121.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,879,917,426.61	3,233,140,508.02	20.00%	2,993,279,635.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,342,503,897.74	1,478,075,604.98	1,514,491,370.43	2,099,226,786.31
归属于上市公司股东的净利润	260,950,214.35	170,182,907.26	94,601,603.52	275,171,105.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	240,229,992.36	120,306,849.78	84,731,276.99	263,090,646.24
经营活动产生的现金流量净额	120,120,837.51	93,406,145.77	751,142,264.04	420,083,184.11

注释：2022 年第四季度受外部大环境影响，公司产能未实现预期，直接造成节日产品库存不足出现断货情况，对当期收入和利润均产生一定影响。但是，公司克服困难，整合资源，仍实现营业收入 21 亿元，同比增长 12.6%，归属于上市公司股东的扣非净利润 2.6 亿元，同比增长 9.0%。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-15,274,897.65	-2,758,303.43	-509,167.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	105,702,560.53	85,184,529.99	107,027,954.44	
委托他人投资或管理资产的损益	38,781,205.15	38,643,631.68	23,135,024.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金	-11,915,570.22	-219,145.84	-300,000.00	主要是购买的金融产品阶段性账面浮亏。

融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,818,913.80	-274,603.23	3,946,279.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,095.33	-878,786.82	100,214,605.74	
减：所得税影响额	30,833,241.48	29,791,662.97	36,156,239.25	
少数股东权益影响额（税后）		0.88	1,693.30	
合计	92,547,065.46	89,905,658.50	197,356,764.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业整体情况

公司属于方便食品类的速冻食品行业，主要经营业务包含速冻和冷藏面米制品、速冻和冷藏调制食品等。

随着快节奏社会的不断发展，简单便利、营养丰富的速冻食品在当代年轻消费者的日常饮食中占据越来越重要的地位。特别是近几年，餐饮企业连锁化、外卖平台普及化和家庭规模小型化趋势日益明显，安全、营养又方便快捷的速冻类预制食材和预制食品需求激增。速冻技术使食品保留了原有的新鲜口感和美味，丰富了人们的就餐选择和消费体验，推动了速冻产品品类的快速发展。目前，速冻产品类别不断细分，口味丰富多元，满足不同消费群体的多样化需求，除了传统日常消费的大品类产品和节庆型产品品类依旧保持稳定的消费需求外，随着家用小型厨房电器的不断普及，煎炸点心类产品也在近几年呈现出高速增长的势头。

近年来，国家政策支持下的冷链基础设施建设不断加强，速冻食品行业所依靠的速冻、冷藏、冷链运输等技术趋于成熟，为速冻食品的生产、运输和食品安全提供了有力的技术保障。因此速冻行业也搭载了渠道分化发展的快车，借助互联网技术的推动，电子商务、社区团购等新兴渠道均呈现出快速增长的态势。

总体来看，速冻食品行业整体发展前景广阔，需求不断增加，但是我国速冻食品的人均消费水平和速冻食品的种类等方面与发达国家相比仍有一定差距，随着我国经济实力、综合国力和人民生活水平不断提高，未来的市场仍有较大发展空间。

#### （二）行业竞争格局

目前我国速冻产品市场需求不断增加、前景广阔，行业发展的宏观环境良好、行业成长迅速，处于高速发展期。随着一些区域性品牌逐渐兴起，行业竞争出现不断加剧的现象。同时随着国家相关政策和法规的实施，在一定程度上提高了食品行业的准入门槛，有效避免了劣质产品扰乱市场秩序，保障了食品行业健康发展。公司作为国内首家速冻面米食品企业，亦是生产速冻食品最早、规模最大、市场网络最广的企业之一，在企业规模、市场地位、分销渠道、技术掌握和政府支持等方面均占据较大的竞争优势。

#### （三）公司所处行业地位

公司拥有“三全”和“龙凤”两大知名品牌，在郑州、佛山、成都、天津、苏州、武汉等地建有生产基地，构建了生产、仓储覆盖全国主要城市群的“全冷链”系统，是行业内规模最大、市场网络最广的企业之一。公司拥有产、学、研一体的研发体系，具有强大的新产品研发能力。公司自 1992 年推出第一颗速冻汤圆以来，始终坚持着弘扬中华传统美食的使命和客户至上的理念，专注于速冻主业的发展，积极进行市场态势、产业趋势、消费者行为等讯息研判，坚持产品创新，在渠道布建、技术发展、品牌宣传等方面统筹规划、多措并举，长期以来始终在品牌优势、市场份额、综合实力等方面处于行业领先地位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 一、公司经营情况

#### （一）主营业务情况

公司属于速冻食品行业。公司是国内首家速冻面米食品企业，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。公司始终致力于速冻和冷藏面米制品、速冻和冷藏调制食品等多种食品的研发、制造与销售，致力于成为“餐桌美食供应商的领导者”。

#### （二）公司竞争优势

有关竞争优势内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”的“三、核心竞争力分析”部分阐述。

#### （三）公司存在的风险因素及应对措施

有关风险因素内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

#### （四）公司的主要产品

公司拥有“三全”和“龙凤”两大品牌，公司主营业务包括速冻和冷藏面米制品、速冻和冷藏调制食品等的研发、生产和销售。公司速冻和冷藏面米制品主要包括水饺、汤圆、面点、馄饨、粽子、煎炸、点心等产品，速冻和冷藏调制食品包括预制食材类、预制菜肴及菜饭类、涮烤、微波系列类、空气炸锅系列类等产品。

#### （五）报告期业绩变动情况

2022 年，面对复杂多变的宏观形势，公司在生产调度、物流运输、货品周转等方面管理成本显著增加的背景下，精准定位细分市场，重点开展新品类开发和新渠道布局，深度

发掘业务空间；聚焦不同场景、不同人群进行渠道和产品的匹配，推陈出新，加大新品推出力度；在保证利润、现金流稳定安全的前提下，加快优势渠道的发展速度；持续改进生产效率、释放公司规模化生产优势。本年度，公司实现营业收入 743,429.77 万元，同比增长 7.1%，归属于上市公司股东的扣非净利润 70,835.88 万元，同比增长 28.6%，实现全年营业收入和经营利润双增长，趋势向好。四季度，受外部大环境的影响，公司产能未实现预期，直接造成节日产品库存不足出现断货情况，同时运营成本也显著增加，上述因素对当期收入及利润均产生了一定影响。鉴于此背景，公司仍克服重重困难，整合内部资源，持续加大生产力度，提高生产效率，第四季度仍实现营业收入 209,922.68 万元，同比增长 12.6%，归属于上市公司股东的扣非净利润 26,309.06 万元，同比增长 9.0%。

报告期内，公司加大对经销渠道的优化与服务，以提高经销商的销售积极性，经销渠道结构占比和业绩得到有效提升；新产品（如鲜食生系列和空气炸锅系列等产品）销售势头始终保持良好，市场需求持续扩大，同时公司采取持续优化存量产品、扩大次新品（如发面小笼包、饼类、烧麦、蒸饺等产品）规模等策略，显著提升了公司业绩水平。其中公司零售及创新市场实现营业收入 622,150.81 万元，同比增长 7.8%，归属于上市公司股东的扣非净利润 64,202.67 万元，同比增长 34.3%；餐饮市场在终端需求疲软的大环境下，经过渠道深耕与下沉，仍实现营业收入 121,278.96 万元，同比增长 3.6%，归属于上市公司股东的扣非净利润 6,633.21 万元，由于主要原料成本上涨、运营成本增加等原因，同比减少 8.8%；同时，公司进一步拓展线上业务，通过“自营+分销”模式与天猫、京东、拼多多等平台密切合作，提升平台销售；与美团、叮咚买菜形成战略合作关系，生鲜电商份额进一步提升，社团电商和到家业务也实现了快速增长。公司紧抓兴趣电商发展红利，通过旗舰店自播和达人直播带货，抖音和快手平台销售增长迅速。与多位头部主播和明星主播开展多频次合作，在微波系列产品和空气炸锅系列产品等新产品上积攒了口碑，加速了线上传播。

#### （六）公司产品涉及许可销售的基本情况

截止报告期末，公司持有食品经营许可证或备案凭证 28 件，其中报告期内取得（含换证更新）5 件，许可证或备案凭证内容主要为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售、散装食品（含冷藏冷冻食品）销售”，取得方式均为行政许可或备案。

报告期内，公司取得的食品经营情况如下：

公司/经营主体	许可证书/备案凭证名称	证书编号/备案号	取得时间	取得方式
南昌三全食品有限公司	仅销售预包装食品经营者备案信息采集表	YB13601048000030	2022 年 2 月 18 日	备案
济南三全食品有限公司	食品经营许可证	JY13701020041026	2022 年 3 月 7 日	行政许可
杭州三全食品有限公司	仅销售预包装食品备案信息采集表	JB13301050017734	2022 年 4 月 26 日	备案
重庆三全食品有限公司	食品经营备案（仅销售预包装食品）信息采集表	YB15001070706150	2022 年 8 月 15 日	备案
长春三全食品有限公司	仅销售预包装食品经营者备案凭证	YB12201040003991	2022 年 9 月 2 日	备案

## 二、主要业务经营模式

公司主要经营模式包括采购模式、生产模式和销售模式。

### 1、采购模式

公司主要采用外部采购模式。

公司采购物资主要包括生产直接使用原物料（肉类、油类、糖类、米面类、粉类、炒货类、干货类、鲜蔬菜类等）和非生产直接使用原物料（广告类、促销类、物流类、五金类、设备配件类、劳保办公用品等）。公司采用外部采购模式，其中生产物料及设备、物流等采购业务统一由总部集中定价各生产基地执行；五金备品备件、劳保办公用品由基地区域自采，报总部审批。公司建立有完善的采购管理制度，如《采购价格标准操作程序》、《采购合同管理标准操作程序》、《供应商管理制度》、《采购招投标作业指导书》、《采购订单管理办法》、《采购人员行为规范管理办法》及各类采购业务作业指导书等多个文件制度，若干记录文件模版。相关制度的制定和实施，规范了采购各流程和环节，保障了采购工作的公开、公平、公正，控制了采购成本，提高了采购工作质量和工作效率，也从生产的源头保障了公司产品的质量。

### 2、生产模式

公司的生产模式主要包括公司自主生产和委托加工两种类型。

自主生产模式是指公司按照销售需求计划进行安排生产，各生产单位按照生产计划执行生产任务。

委托加工模式是指公司部分产品采用外协工厂委托加工的生产方式。

### 3、销售模式

公司的销售渠道主要为线上销售及线下销售，其中线下销售主要分为经销模式、直营

## 模式

### (1) 线上销售

公司在线上渠道采取直营加经销商授权的模式进行销售。公司的线上销售业务目前分为五个部分：一是线上电商平台，例如京东、天猫；二是直播电商，例如抖音、快手等；三是生鲜电商，例如叮咚买菜、朴朴；四是社区电商，例如美团优选；五是基于卖场的到家业务，例如京东到家、淘鲜达、多点等。公司将不断加大线上业务的投入，持续改善运营方法，不断满足消费者需求。

### (2) 线下销售

#### ①经销模式

公司的经销模式是指公司针对零售终端渠道、批发农贸渠道、酒店餐饮渠道、团膳渠道等授权经销商在指定的销售区域或范围内利用自有的渠道销售和配送公司的产品。公司通过经销商模式构建了覆盖全国各省、市、县的销售渠道和网络，确保产品可以迅速推广到全国各地的终端市场。公司将不断强化对经销商的业务支持及服务质量，提升客户满意度。

#### ②直营模式

公司的直营模式主要分为两种：一是指大型商超系统直营，公司每年直接与全国大型商超及区域连锁商超签订年度购销合同，公司根据商超的采购订单销售和配送货物，并按合同约定的账期与商超结算。二是指大客户合作，公司向特定客户提供标准化半成品及个性化预制品供应服务，目前已与多家知名品牌餐饮连锁企业及大客户形成深度合作。

## 三、品牌运营情况

公司拥有“三全”和“龙凤”两大知名品牌。2022年，公司坚持深度调研消费差异与需求偏好，科学进行市场细分，制定出精准高效的市场营销战略，通过持续优化产品结构和加强新兴渠道布建及营销推广，充分挖掘市场机会，大力提升公司业绩。

聚焦消费者对食品多样化需求，公司将现有煎炸点心类产品以新形式组合，推出多品种、小包装、小客单、高性价比的10元3包产品系列，助力产品的推广与下沉，消费者反馈良好；聚焦对高端品质产品有需求的群体，公司通过精选原材料、选用高端食材、改善食品口感，创新产品包装，打造了以水饺、馄饨、小笼包品类为主的三全鲜食“生”系列高品质产品，得到消费者的认可；聚焦年轻群体注重产品时尚、便捷的特点，先后推出了空气炸锅系列产品和微波系列产品，为年轻消费者创造了良好的消费体验。新产品通过线上、线下等多种渠道持续推广，有效拓展市场，提升公司业绩。

公司在品类创新、新场景打造方面也持续发力，借助预制食材行业发展势头，推出了烤肠、小酥肉、蛋饺、肉卷等系列产品，在零售端和餐饮端获得不俗表现。同时公司始终坚持把弘扬传统文化与改革创新充分结合，开发了突出区域化特色的北方水饺系列、兼顾品质和性价比的状元大馅系列、大黄米汤圆系列、青汁汤圆系列、集技术创新和传统祝福为一体的“福”汤圆系列、针对新零售 Z 时代人群的“颜”汤圆系列，这些经过改良的传统产品坚守了品质又新颖独特，均在市场取得了良好的销售表现。

#### 主要销售模式

公司的销售渠道主要为线上销售及线下销售，其中线下销售主要分为经销模式、直营模式。详见本报告中第三节“管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司从事的主要业务”之“主要业务经营模式”部分阐述。

#### 经销模式

适用 不适用

公司各种销售模式的变动情况如下：

销售模式	本期			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
经销	5,644,353,223.73	4,080,927,617.61	27.70%	10.15%	9.12%	0.68%
直营	1,545,863,546.64	1,113,858,547.73	27.95%	-4.42%	-6.09%	1.28%
直营电商	189,595,742.43	132,419,619.77	30.16%	19.17%	15.30%	2.35%
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	27.81%	6.94%	5.68%	0.86%

注释 1：直营包含大型商超系统直营、大客户定制、创新业务等。

注释 2：直营电商仅包括线上自营传统电商、生鲜电商的线上销售数据，未包含社区团购、卖场的到家业务等线上销售数据。

报告期内，公司经销商数量变化情况如下：

地区	2022 年末经销商数量	2021 年末经销商数量	报告期内增加/减少数量	原因说明
东区	1,007	1,227	-220	渠道质量优化
南区	1,111	1,262	-151	渠道质量优化
西区	1,243	1,427	-184	渠道质量优化
北区	1,562	1,722	-160	渠道质量优化
总计	4,923	5,638	-715	

注释：为了加强对客户的服务质量，提升经销商盈利能力，公司通过优化经销商结构，推动经销商减量增质。

报告期内，公司前五大经销客户收入及应收账款情况如下：

前五大客户	合计销售额（元）	占年度销售总额比例合计	期末应收账款总额（元）
客户 1	53,965,977.62	0.73%	0.00
客户 2	37,742,626.73	0.51%	0.00
客户 3	29,283,947.21	0.39%	0.00
客户 4	28,068,486.62	0.38%	3,854,992.25



客户 5	26,770,271.10	0.36%	0.00
合计	175,831,309.28	2.37%	3,854,992.25

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

公司在线上主要依托天猫、京东、抖音、叮咚买菜、美团等平台，销售“三全”及“龙凤”品牌，销售速冻米面、火锅涮烤、微波系列产品及空气炸锅系列产品等。

线上模式的营业收入、营业成本及毛利率情况如下：

线上销售	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
直营电商	189,595,742.43	132,419,619.77	30.16%	19.17%	15.30%	2.35%

**注释：直营电商仅包括线上自营传统电商、生鲜电商的线上销售数据，未包含社区团购、卖场的到家业务等线上销售数据。**

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
外部采购模式	原材料	3,182,668,528.62
外部采购模式	包装物	593,713,003.29
外部采购模式	其他	727,753,191.19
外部采购模式	总计	4,504,134,723.10

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

公司的生产模式主要包括公司自主生产和委托加工两种类型。

自主生产模式：公司目前在郑州、佛山、成都、天津、苏州、武汉等地建有生产基地。公司按照销售需求计划进行安排生产，公司各销售单位提报需求计划，汇总至供应链。供应链部门根据库存情况和需求数量，分解生产计划至各个生产基地及车间，各生产单位按照生产计划执行生产任务。公司建立有完善的生产过程控制制度及出厂检验制度，建设了高效的速冻食品自动化生产流水线及自动化立体冷库，有效提升了生产效率，充分保证了整个供应链产品的品质和安全。

委托加工模式：公司部分产品采用委托加工的方式生产。公司设立了完备的委托加工流程制度，包括《委托代加工备案管理规定》、《产品代加工采购管理办法》、《委托加工产品管理手册》等多项制度，从外协厂商资质、外协厂商质量管理能力、生产过程管控、成品管理等方面对外协加工生产加强品质监控，保证委托加工产品质量安全。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务	原材料	3,990,596,897.01	74.62%	3,731,094,374.69	73.78%	6.96%
主营业务	直接人工	467,909,403.38	8.75%	486,855,791.35	9.63%	-3.89%
主营业务	制造费用	532,003,384.14	9.95%	490,131,799.33	9.69%	8.54%
主营业务	运费	336,696,100.58	6.30%	332,730,627.64	6.58%	1.19%
主营业务	小计	5,327,205,785.11	99.61%	5,040,812,593.01	99.68%	5.68%
其他业务		20,622,070.74	0.39%	16,106,599.79	0.32%	28.03%
营业成本	合计	5,347,827,855.85	100.00%	5,056,919,192.80	100.00%	5.75%

产量与库存量

产品类型	生产量（吨）	销售量（吨）	库存量（吨）	生产量比同期增减	销售量比同期增减	库存量比同期增减
速冻面米制品	631,714.77	649,418.49	136,329.66	6.75%	8.94%	-11.49%
速冻调制食品 涮烤等新产品	74,975.60	74,003.89	18,158.18	35.46%	35.89%	5.65%
冷藏及短保类	8,253.35	8,542.10	620.03	10.68%	18.68%	-31.77%
合计	714,943.72	731,964.48	155,107.87	9.23%	11.28%	-9.89%

注释：库存量包含库存商品和发出商品。

产能情况

项目	设计产能（吨）	实际产能（吨）	在建产能（吨）
公司供应链	817,058.00	714,943.72	235,000.00

### 三、核心竞争力分析

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、佛山、成都、天津、苏州、武汉等地建有生产基地，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，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。公司在速冻和冷藏面米制品、速冻和冷藏调制食品等多种产品的基础上，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

公司建立或建设有“国家认定企业技术中心”、“博士后科研工作站”，“河南省速冻食品加工工程技术研究中心”，“郑州市速冻调理食品加工与质量控制重点实验室”，公司实验室通过了 CNAS 认证认可。2022 年公司参与申报“十四五”国家重点研发计划项目并承担研究任务 1 项；2022 年 5 月与河南大学共建“传统主食营养与健康研发中心”；2022 年 6 月申报并成为“河南省食品工业协会预制菜专业委员会首批成员”；2022 年 8 月新进站博士后人员一名；2022 年 10 月申请成为新一届“河南省农产品加工与贮藏工程学会常务理事单位”；2022 年 12 月与郑州轻工业大学等联合申报“河南省本科高校产教融合教师创新实践流动站”。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，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冷链建设，实现了货物存取自动化、温度控制智能化、设备运行可视化，库内不需要任何操作人员。先进的仓储管理系统遵循“先进先出”原则，实现库存动态管控及精准追溯，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；同时减少了作业人员，提高了作业效率，降低了运营成本。

## （6）物流体系优势

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。

#### 四、主营业务分析

##### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

##### 2、收入与成本

###### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		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	7,434,297,659.46	100%	6,943,439,865.01	100%	7.07%
分行业					
零售及创新市场	6,221,508,031.21	83.69%	5,772,368,740.59	83.13%	7.78%
餐饮市场	1,212,789,628.25	16.31%	1,171,071,124.42	16.87%	3.56%
分产品					
速冻面米制品	6,438,176,168.75	86.60%	6,032,001,232.91	86.87%	6.73%
速冻调制食品	837,622,195.58	11.27%	746,047,654.41	10.74%	12.27%
冷藏及短保类	104,014,148.47	1.40%	122,894,898.19	1.77%	-15.36%
其他业务收入	54,485,146.66	0.73%	42,496,079.50	0.62%	28.21%
分地区					
东区	1,573,257,129.88	21.16%	1,594,944,384.70	22.97%	-1.36%
南区	1,406,386,711.97	18.92%	1,353,493,112.45	19.49%	3.91%
西区	1,503,014,829.21	20.22%	1,415,210,363.75	20.38%	6.20%
北区	2,951,638,988.40	39.70%	2,579,792,004.11	37.16%	14.41%
分销售模式					
经销	5,644,353,223.73	75.93%	5,124,425,112.03	73.81%	10.15%
直营	1,545,863,546.64	20.79%	1,617,416,404.25	23.29%	-4.42%
直营电商	189,595,742.43	2.55%	159,102,269.23	2.29%	19.17%
其他业务	54,485,146.66	0.73%	42,496,079.50	0.61%	28.21%

###### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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						
零售及创新市场	6,167,022,884.55	4,365,917,035.81	29.21%	7.63%	5.89%	1.17%
餐饮市场	1,212,789,628.25	961,288,749.30	20.74%	3.56%	4.74%	-0.89%
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	27.81%	6.94%	5.68%	0.86%
分产品						
一、速冻面米制品	6,438,176,168.75	4,475,373,710.55	30.49%	6.73%	4.73%	1.33%
汤圆、水饺、粽子	4,378,397,853.71	2,922,473,380.87	33.25%	3.92%	0.83%	2.04%
点心及面点类	2,059,778,315.04	1,552,900,329.68	24.61%	13.24%	12.95%	0.20%
二、速冻调制	837,622,195.58	750,344,350.81	10.42%	12.27%	14.19%	-1.51%

食品						
涮烤等新产品	837,622,195.58	750,344,350.81	10.42%	12.27%	14.19%	-1.51%
三、冷藏及短保类	104,014,148.47	101,487,723.75	2.43%	-15.36%	-8.11%	-7.70%
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	27.81%	6.94%	5.68%	0.86%
分地区						
东区	1,518,771,983.22	1,124,368,187.09	25.97%	-2.17%	-6.38%	3.33%
南区	1,406,386,711.97	997,560,583.00	29.07%	3.91%	0.45%	2.44%
西区	1,503,014,829.21	1,044,383,483.35	30.51%	6.20%	5.62%	0.38%
北区	2,951,638,988.40	2,160,893,531.67	26.79%	14.41%	16.31%	-1.19%
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	27.81%	6.94%	5.68%	0.86%
分销售模式						
经销	5,644,353,223.73	4,080,927,617.61	27.70%	10.15%	9.12%	0.68%
直营	1,545,863,546.64	1,113,858,547.73	27.95%	-4.42%	-6.09%	1.28%
直营电商	189,595,742.43	132,419,619.77	30.16%	19.17%	15.30%	2.35%
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	27.81%	6.94%	5.68%	0.86%

注释：餐饮市场及便利店受大环境影响较大，速冻调制食品、冷藏及短保类销售收入受到一定影响，同时受短期运营成本增加影响，毛利率下降。

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
销售产品	销售量	吨	731,964.48	657,772.84	11.28%
	生产量	吨	714,943.72	654,555.59	9.23%
	库存量	吨	155,107.87	172,128.63	-9.89%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务	原材料	3,990,596,897.01	74.61%	3,731,094,374.69	73.78%	6.96%
主营业务	直接人工	467,909,403.38	8.75%	486,855,791.35	9.63%	-3.89%
主营业务	制造费用	532,003,384.14	9.95%	490,131,799.33	9.69%	8.54%
主营业务	运费	336,696,100.58	6.30%	332,730,627.64	6.58%	1.19%

主营业务	小计	5,327,205,785.11	99.61%	5,040,812,593.01	99.68%	5.68%
其他业务		20,622,070.74	0.39%	16,106,599.79	0.32%	28.03%
营业成本	合计	5,347,827,855.85	100.00%	5,056,919,192.80	100.00%	5.75%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

为开拓市场，本期本公司新设子公司中盈全融商业保理有限公司、郑州全嘉食品有限公司、洛阳叁伊便利店连锁有限公司。期末，本公司已将其纳入合并范围。本期本公司因注销中泓融商（深圳）商业保理有限公司、福州三全食品有限公司、三全融合（北京）商贸有限公司、共青城润泽智诚投资合伙企业（有限合伙），本期合并范围已不包含该公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	703,600,566.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	239,668,677.51	3.22%
2	客户 2	217,237,645.14	2.92%
3	客户 3	106,220,049.18	1.43%
4	客户 4	71,104,695.21	0.96%
5	客户 5	69,369,499.22	0.93%
合计	--	703,600,566.26	9.46%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	677,619,177.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	230,158,115.93	5.11%
2	供应商 2	147,099,083.51	3.27%
3	供应商 3	127,548,566.57	2.83%
4	供应商 4	95,016,281.24	2.11%

5	供应商 5	77,797,130.40	1.73%
合计	--	677,619,177.65	15.04%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	883,666,526.31	901,202,167.98	-1.95%	本期费用率 12%，同比下降 1.1 个百分点，主要是提高渠道促销效率所致；
管理费用	218,175,655.99	196,777,204.08	10.87%	本期费用率 3%，同比上升 0.1 个百分点，主要是计提股权激励费用约 1763 万所致；
财务费用	-12,512,590.85	-9,359,195.64	-33.69%	主要是本期资金收益同比增加所致；
研发费用	46,310,104.96	54,871,409.62	-15.60%	主要是研发费用使用效率提升所致；
所得税费用	225,277,021.09	173,329,304.59	29.97%	主要是利润额增加所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
多个场景化创新产品系列的开发	通过充分市场调研，开发系列场景化创新产品，满足差异化的消费需求，推动产品系列紧跟消费潮流变化，给品牌注入新的活力，实现品牌升级	开发微波炒米、微波意面、微波披萨等微波系列产品 8 类 40 款；开发空气炸锅系列 6 类 35 款产品。	以新时代消费者需求为导向，满足年轻人个性化、多场景化需求。	增加、优化和丰富产品品类，契合消费升级趋势，提升品牌价值，提高核心竞争力。
原物料加工适用性关键技术参数研究及数据库构建	通过对小麦粉、糯米粉等大宗原物料品质特性研究，筛选影响产品品质的关键技术参数，并建立数据库，有效指导生产，提高产品品质一致性，增强稳定性。	根据水饺、面点、油条等不同产品对小麦粉的需求，分别筛选出灰分、湿面筋含量、吸水率、破损淀粉、稳定时间、弱化度等不同关键技术参数并制定相应标准；根据汤圆、芝麻球对糯米粉原料适用性需求，筛选出糊化温度、峰值粘度、崩解值、直链淀粉含量等关键参数并制定相应标准。数据库样本及数据收集处理同步进行中。	筛选出影响品质的主要原物料关键技术指标并建立数据库，建立快速评价方法，确保产品加工和品质一致性。	为构建核心竞争优势提供重要科学支撑，提升公司原始创新能力。
标准化建设项目	参与国际标准、国家标准、行业标准、团体标准制修订，主导公司企业标准制修订，引导并规范	1、参与国际标准《速冻饺子》、《粽子》2 项，正在制订中；	1、为中国传统食品走出国门提供标准依据和技术支撑；	融入国际化标准体系；提升公司技术创新水平、提高产品品

	行业健康发展。	2、参与行业标准《速冻汤圆》、《自热食品通用规范》等 7 项，正在制修订中； 3、参与制定《速冻油条》团体标准 1 项； 4、制定《沙拉》企业标准 1 项。	2、规范行业健康、有序、高质量发展。	质，增强品牌影响力和核心竞争力。
速冻食品工业互联网平台建设项目	为国内速冻食品行业的数字化、智能化升级转型打造工业互联网平台，充分发挥公司作为食品工业行业龙头企业优势，建立速冻食品行业专属管理平台，降低行业内耗、优化企业经营环境。	完成 Paas 平台上线及物联网平台开发测试	以云计算、大数据、物联网、人工智能等现代信息技术，提高自身信息化、智能化水平，优化生产结构，实现数字车间，智能工厂；挖掘数据价值，打造数字资产，建立研发设计、生产制造、销售运营等标准，占领行业制高点。	平台建成后公司将逐步实现设备、产线、车间、企业的数字化升级；实现机器换人，减少人工成本；完善产品工艺流程、产线控制流程和产线在线管理，降低原材料和能耗的浪费。通过优化上下游供应链管理及云平台的模型分析提高生产效率，以实现经济效益的提升。

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	136	151	-9.93%
研发人员数量占比	2.01%	2.07%	-0.06%
研发人员学历结构			
本科	64	71	-9.86%
硕士	35	25	40.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	68	87	-21.84%
30~40 岁	99	60	65.00%

#### 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	79,711,332.18	96,269,724.86	-17.20%
研发投入占营业收入比例	1.07%	1.39%	-0.32%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

#### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

#### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,690,839,337.25	8,063,779,071.96	7.78%
经营活动现金流出小计	7,306,086,905.82	7,101,125,774.73	2.89%
经营活动产生的现金流量净额	1,384,752,431.43	962,653,297.23	43.85%
投资活动现金流入小计	3,776,913,353.01	3,214,397,920.59	17.50%
投资活动现金流出小计	4,573,827,655.12	3,782,422,359.56	20.92%
投资活动产生的现金流量净额	-796,914,302.11	-568,024,438.97	-40.30%
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00		100.00%
筹资活动现金流出小计	185,769,416.56	491,353,641.79	-62.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,769,416.56	-491,353,641.79	92.72%
现金及现金等价物净增加额	552,009,011.31	-96,741,316.13	670.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额增加 43.85%，主要是盈利能力提升、销售回款同比增加所致；供应商部分货款未到账期；

2、投资活动产生的现金流量净额减少 40.30%，主要是本期购买银行理财产品增加；武汉基地开工建设、支付三全食品港区工业园项目筹建土地款所致；

3、筹资活动现金流入小计增加 100.00%，是本报告期临时性借款增加所致；

4、筹资活动现金流出小计减少 62.19%，是本报告期向股东分红同比减少所致；

5、筹资活动产生的现金流量净额增加 92.72%，是本报告期向股东分红同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、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	54,834,829.20	5.34%	主要是本期股权投资收益和银行理财产品投资收益；	否
公允价值变动损益	-11,915,570.22	-1.16%	主要是购买的金融产品阶段性账面浮亏所致；	否
资产减值	-25,662,518.41	-2.50%	①存货跌价准备：本期计提与年初的转回金额合计增加利润约 720 万元； ②资产减值准备：闲置设备计提减值准备 682 万元； 合计增加利润约 38 万元；	否
营业外收入	6,404,098.78	0.62%	主要是与业务经营无直接关系的零星收入所致；	否

营业外支出	585,184.98	0.06%	主要是与业务经营无直接关系的零星支出所致；	否
其他收益	151,157,356.46	14.73%	主要是增值税退税款项和政府补助款；	增值税退税款项具有可持续性，其他款项没有可持续性。
信用减值损失	-20,746,543.57	-2.02%	主要是新增单项计提坏账准备；前期储备生产用地、预支付给政府的征收款依据会计政策计提所致；	否
资产处置收益	-15,274,897.65	-1.49%	产品升级换代，报废部分饺子机等机器设备所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	1,516,763,118.38	20.14%	1,115,424,407.50	16.94%	3.20%	理财产品到期收回和销售回款增加所致；
应收账款	390,383,119.81	5.18%	407,051,626.48	6.18%	-1.00%	
存货	1,217,426,346.18	16.17%	1,270,254,993.11	19.30%	-3.13%	
投资性房地产	67,194,484.32	0.89%	69,122,848.43	1.05%	-0.16%	
长期股权投资	271,696,264.37	3.61%	252,278,995.51	3.83%	-0.22%	
固定资产	1,702,109,216.09	22.60%	1,766,905,540.20	26.84%	-4.24%	
在建工程	313,360,384.96	4.16%	110,252,652.37	1.67%	2.49%	主要是武汉基地开工建设、支付三全食品港区工业园项目筹建土地款所致；
使用权资产	24,208,688.43	0.32%	35,093,417.10	0.53%	-0.21%	
短期借款	150,122,916.67	1.99%		0.00%	1.99%	短期营运资金借款；
合同负债	914,436,386.77	12.14%	787,351,421.23	11.96%	0.18%	主要受春节提前影响，期末预收货款增加所致；
租赁负债	22,153,931.75	0.29%	26,848,285.97	0.41%	-0.12%	
交易性金融资产	1,379,577,314.82	18.32%	905,348,810.46	13.75%	4.57%	新增理财产品；
应收款项融资	13,780,768.59	0.18%	22,098,992.20	0.34%	-0.16%	主要是受客户以票据方式结算货款减少所致，有利于公司资金周转加快；
其他流动资产	60,116,046.68	0.80%	97,556,285.60	1.48%	-0.68%	主要是待抵扣进项税额减少所致；
其他权益工具投资	99,000,000.00	1.31%	39,600,000.00	0.60%	0.71%	支付私募股权基金投资款所致；
应交税费	263,893,509.24	3.50%	195,391,110.20	2.97%	0.53%	主要是应交增值税和应交所得税增加所致；
其他非流动负债	50,277,797.49	0.67%	156,322,421.57	2.37%	-1.70%	部分工程设备款已按进度结算，尚未结算金额同步减少；
盈余公积	210,332,981.41	2.79%	150,708,131.60	2.29%	0.50%	主要是本期经营较业绩较好，按比例计提盈余公积所致；
一般风险准备	183,001.10	0.00%	558,132.94	0.01%	-0.01%	主要是应收保理款余额

						减少所致：
少数股东权益	612,892.87	0.01%	97,370.08	0.00%	0.01%	主要是本期股权投资盈利所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	905,348,810.46	-11,915,570.22	-11,595,279.77		4,050,502,029.66	3,564,357,955.08		1,379,577,314.82
2. 其他权益工具投资	39,600,000.00				59,400,000.00			99,000,000.00
其他非流动金融资产	40,000.00					10,000.00		30,000.00
金融资产小计	944,988,810.46	-11,915,570.22	-11,595,279.77		4,109,902,029.66	3,564,367,955.08		1,478,607,314.82
上述合计	944,988,810.46	-11,915,570.22	-11,595,279.77		4,109,902,029.66	3,564,367,955.08		1,478,607,314.82
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,370,000.00	承兑汇票保证金
货币资金	2,416,893.63	电费保证金及利息
商标权	24,291.66	截至 2022 年 12 月 31 日止，公司有 182 项注册商标账面价值 24,291.66 元已为本公司贷款设定质押，质权人为郑州农村商业银行股份有限公司老鸦陈支行，质押期限为 2015 年 12 月 29 日至 2025 年 12 月 29 日。
合计	31,811,185.29	

## 七、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、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	SCD627	鸿道鼎胜1期私募证券投资基金	35,000,000.00	公允价值计量	40,191,931.94	-10,614,617.12	-10,451,205.19	0.00	0.00	-10,614,617.12	29,577,314.82	交易性金融资产	自有资金
基金	SGC816	朱雀穿越恒远资产管理计划	15,000,000.00	公允价值计量	15,156,878.52	-1,169,399.41	-1,012,520.89	0.00	13,987,479.11	-1,169,399.41	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000564	ST大集	502,029.66	公允价值计量	0.00	131,553.69	131,553.69	502,029.66	370,475.97	-131,553.69	0.00	交易性金融资产	抵债股票
合计			50,502,029.66	--	55,348,810.46	11,915,570.22	11,595,279.77	502,029.66	14,357,955.08	11,915,570.22	29,577,314.82	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年04月19日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2022年05月12日										

注释：因客户欠公司货款，其用ST大集的股票抵减部分债务。

## (2) 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。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、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

## 九、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	1,468,407,139.99	85,226,822.73	2,444,769,071.85	31,779,959.70	25,430,180.06
郑州全新食品有限公司	子公司	速冻食品生产销售	35,460,000.00	984,858,863.18	675,508,087.66	912,372,196.95	13,067,269.50	15,257,822.17
成都全益食品有限公司	子公司	速冻食品生产销售	50,000,000.00	1,009,522,569.57	486,499,885.23	877,274,748.10	215,328,361.74	186,535,425.03
天津全津食品有限公司	子公司	速冻食品生产销售	100,000,000.00	848,029,523.26	158,504,111.04	577,561,530.31	32,711,471.81	27,936,872.26

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司一直把满足消费者需求，为消费者提供高质量的多样化产品及加大市场占有率、提高行业地位以及企业运营质量作为主要的战略目标，下一步将紧紧围绕公司这一发展方针和目标，不断完善和深化渠道网络，推进品牌战略，加大新产品研发力度，强化食品安全监控，优化内部管理，提升生产效率，降低成本费用，不断提升市场竞争力和市场占有率，使公司继续保持行业龙头地位。

### （二）公司下一年度的经营规划

由于公司 2022 年生产销售、物流运输的节奏受宏观形势的扰动，造成了新产品及新渠道布局成果未完全实现，2023 年，公司将在新品类开发和新渠道布局领域持续发力，通过产品品类创新、渠道开拓、效率提升等方式实现公司业绩可持续增长。

在产品方面，传统产品加大创新与改良力度，持续产品结构调整，提高产品竞争力；对趋势向好的新品类快速放大业绩成果，加强产品的市场适应性和渗透力，打造大单品规模效应。精准把握消费者需求变化和不同消费群体偏好，为消费者提供更为丰富的产品选择和消费体验。

在渠道方面，重视研究与推演产品定位与渠道优势的特性，精准规划产品与渠道的匹配度与融合度。公司加强对经销渠道的优化与服务，提高经销商的销售积极性，确保业绩得到有效提升；加大餐饮大客户的开发及产品拓展，实现餐饮业务的快速扩张；同时积极探索新消费场景与新渠道建设思路，进行市场精准划分，统筹协调线上和线下业务，促进线上业务业绩实现快速增长。

在内部管理方面，提升生产效率，降低固定成本，提高产品利润；充分考虑产品品类的节庆属性，统筹安排各基地产能规划，着重发挥大单品产能布局优势；以基地为核心发展地域性产品，加强基地产销协同，通过产销结合降低交付成本，增强产品竞争力。

### （三）公司的风险分析及对策

#### 1、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，通过加强材料库存管理，适时调整原材料库存量，锁定采购订单，战略性储备等措施对冲成本波动影响，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。

## 2、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变质发霉。

为应对温度波动问题，公司建立了完善的产品溯源机制和应急预案机制，采用先进的技术手段追踪、监督货物储运过程。如使用多采点智能温度监控仪、电子化标签、温度超限报警等措施，实现了对仓库、冷藏车的温度监管；另外公司也在不断加强对终端储存冷柜的监控，以保证产品在储存运输及销售过程中的质量稳定。公司将进一步加强和完善全链条的冷链管控体系，提高全员的质量和风险意识。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年03月07日	郑州市喆鹏酒店	实地调研	机构	东北证券：吴兆峰；上海沃胜私募基金管理有限公司：魏延军；兴证资管：邱思佳；兴华基金：崔涛；华创证券：彭俊霖；华富基金：卞美莹；远信投资：张展华；诺德基金：姜禄彦；景林资产：雨晨。	公司近期经营情况如何？公司在产品创新方面做了哪些工作？原材料涨价对公司销售的影响如何？公司餐饮业务的发展情况？公司如何看待市场竞争格局？	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2022-001）
2022年04月20日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券股份有限公司：苏铖、林佳雯；中信建投证券股份有限公司：傅翼宽；中欧基金管理有限公司：冯允鹏；融通基金管理有限公司：关山；上海沃胜私募基金管理有限公司：魏延军；博道基金管理有限公司：陈磊；朱雀基金管理有限公司：李晴；太平洋资产管理有限责任公司：李卓；浦银安盛基金管理有限公司：王爽；交银施罗德基金管理有限公司：张程；陆家嘴国泰人寿保险有限责任公司：王汉秦；融通基金管理有限公司：何龙；汇丰晋信基金管理有限公司：费馨涵；易方达基金管理有限公司：曹粤；兴业证券股份有限公司：孙瑜；明河投资：赵玄；东海基金管理有限责任公司：胡德军；光大保德信基金管理有限公司：陈卓钰；Point72 Hong Kong Limited: Dylan Chu; 惠升	公司在预制菜方面是如何实施的？公司业绩情况能否作以说明？公司销售费用的情况如何？公司如何应对成本上涨的情况？	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2022-002）

				<p>基金管理有限责任公司：游懿轩；海富通：宫衍海；博时基金管理有限公司：王诗瑶；浙江浙商证券资产管理有限公司：黄薇；太平资产管理有限公司：孙宛；上海同犇投资管理中心（有限合伙）：童驯；上海彤源投资发展有限公司：杨霞；诺安基金管理有限公司：刘鑫；兴业基金管理有限公司：张诗悦；天风（上海）证券资产管理有限公司：王漪昆；上海弘尚投资管理中心（有限合伙）：王飞；国华人寿保险股份有限公司：王箫；光大资管：房俊；北京凯读投资管理有限公司：肖蒙蒙；华能贵诚信托有限公司：陈博文；建信保险资产管理有限公司：严迪超；中信保诚基金管理有限公司：杨传忻；上海世诚投资管理有限公司：朱虹旭；大家资产管理有限责任公司：钱怡；大成基金管理有限公司：李燕宁；中加基金管理有限公司：李宁宁；德邦基金管理有限公司：刘敏；上海合远私募基金管理有限公司：刘颜；国泰元鑫资产管理有限公司：张仲华；明河投资：张翎；景林资产：雨晨；汇添富基金管理股份有限公司：何彪；华安基金管理有限公司：李晓峥；上海磐厚投资管理有限公司：张云；上海瑞腾投资咨询有限公司：刘晓宁；华泰证券（上海）资产管理有限公司：冯潇；中银基金管理有限公司：黄珺；中意资产管理有限责任公司：臧怡；留仁资产：严舰；东吴基金管理有限公司：郑蔚宇；上海同犇投资管理中心（有限合伙）：龚小乐；中再资产管理股份有限公司：张琼；上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）：邓文慧；财通证券资产管理有限公司：赵雯；长江证券股份有限公司：肖旭芳；龙石资本管理有限公司：马婕；富国基金管理有限公司：余驰；诺安基金管理有限公司：陈勇；长信基金管理有限责任公司：何增华；上海大朴资产管理有限</p>	
--	--	--	--	---	--



			<p>公司：张璐；中邮证券有限责任公司：鲁春娥；北京禹田资本管理有限公司：王雨天；富国基金管理有限公司：年坤；建信保险资管：张旭青；华泰证券（上海）资产管理有限公司：张硕文；杭银理财有限责任公司：徐廷玮；九泰基金管理有限公司：刘源；上海同犇投资管理中心（有限合伙）：刘慧萍；东吴证券股份有限公司：程颢；天弘基金管理有限公司：张寓；广发基金管理有限公司：廖晋；汇添富基金管理股份有限公司：胡昕炜；国华兴益保险资产管理有限公司：韩冬伟；敦和资管：吴极；大摩华鑫：苏香；弘康人寿保险股份有限公司：王欣伟；恒生前海基金管理有限公司：鲁娜；申万资管：孙毓晨；中泰证券股份有限公司：韩丽萍；广发基金管理有限公司：陈哲；信达澳银基金管理有限公司：何思璇；广银理财有限责任公司：郭强；兴证全球基金管理有限公司：潘宗德；中信自营：张羽鹏；东北证券：吴兆峰；交银施罗德交银理财有限公司：陆逸；北京凯读投资管理有限公司：杨琳；中邮理财有限责任公司：胡泊；天弘基金管理有限公司：马雪薇；平安资产管理有限责任公司：朱慧灵；银华基金管理股份有限公司：孙昊天；东方基金管理股份有限公司：吕燕晨；弘毅远方基金管理有限公司：王兴伟；浦银安盛基金管理有限公司：李俐璇；方正富邦基金管理有限公司：张婷；平安养老保险股份有限公司：朱丽丽；四川发展证券投资基金管理有限公司：吕磊；APS 资产管理：刘宏；巨杉（上海）资产管理有限公司：李晓真；兴证自营：冯一雪；上海煜德投资管理中心（有限合伙）：孙佳丽；上海汐泰投资管理有限公司：冯佳安；亚太财产保险有限公司：董丽蒙；北京源乐晟资产管理有限公司：戴佳娴；东吴证券股份有限公司：滕越；聚润（北</p>		
--	--	--	--	--	--

				<p>京) 资本管理有限公司: 郝鹏哲; 杭州巨曦资产管理有限公司: 王海亮; 长安基金管理有限公司: 朱施乐; 财通自营: 毕晓静; 前海开源基金管理有限公司: 刘智博; 兴华基金管理有限公司: 陈柳; 大家资产管理有限责任公司: 李元龙; 太平资产管理有限公司: 王紫艳; 长城基金管理有限公司: 刘疆; 华西证券: 卢周伟; 深圳私享股权投资基金管理有限公司: 陈嘉琦; 兴证全球基金管理有限公司: 王志强; 上海万纳资产管理有限公司: 王立立; 深圳悟空投资管理有限公司: 杨蕊清; 九泰基金管理有限公司: 冯涛; 上海国际信托有限公司: 吴杏; 国泰基金管理有限公司: 陆经纬; 长江证券(上海) 资产管理有限公司: 邓莹; 太平洋资产管理有限责任公司: 白嘉怡; 博时基金管理有限公司: 宋星琦; 朱雀基金管理有限公司: 郑路; 国海富兰克林基金管理有限公司: 黄海鹏; 新华资产管理股份有限公司: 杨思思; 上海东方证券资产管理有限公司: 李澄清; 中国人寿保险股份有限公司: 刘翔宇; 广州市玄元投资管理有限公司: 朱淑仪; Point72 Hong Kong Limited: Becky Lu; 泰康资产管理有限责任公司: 杨岚; 新华资产管理股份有限公司: 雷凯; 杭州兆石投资管理有限公司: 周波; 摩根士丹利华鑫基金管理有限公司: 苏香; 天合资产: 白永平; 甬兴证券有限公司: 秦庆; 安信自营: 唐朝; 新疆前海联合基金管理有限公司: 胡毅发; 中邮创业基金管理有限公司: 代林玲; 西部利得基金管理有限公司: 潘宇; 光大保德信基金管理有限公司: 王凯; 淡水泉投资: 贾婷婷; 中信证券股份有限公司: 罗啦; 长信基金管理有限责任公司: 朱辰菲; 华泰保兴基金管理有限公司: 田荣; 上海盛宇股权投资基金管理有限公司: 吴雨佳; 上海涌津投资管理有</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>限公司：漆昱霏；APS 资产管理；童若凡；鹏华基金管理有限公司：林伟强；山高国际资产管理有限公司：高驰；富国基金管理有限公司：徐哲琪；中银三星人寿保险有限公司：张岳；汇添富基金管理股份有限公司：杨璐；新华资产管理股份有限公司：卢珊；兴业证券股份有限公司：张馨予；中融基金管理有限公司：陈方园；上海趣时资产管理有限公司：刘志超；长信基金管理有限责任公司：胡梦承；富国基金管理有限公司：郭舒洁；嘉合基金管理有限公司：张丽荣；南方基金管理股份有限公司：孙伟仓；西部利得基金管理有限公司：林静；兴华基金管理有限公司：谭建；南方基金管理股份有限公司：赵舜；交银施罗德基金管理有限公司：张雪蓉；博时基金管理有限公司：姚爽；建信基金管理有限责任公司：黄伟宾；珠海高瓴股权投资管理有限公司：吕若晨；方正证券股份有限公司：张立忠；招商证券资产管理有限公司：赵思轩；广发基金管理有限公司：段涛；大成基金管理有限公司：郑少芳；富达基金（香港）有限公司：覃晓曦；中信保诚基金管理有限公司：闫志刚；阳光资产管理股份有限公司：杨恒宜；融通基金管理有限公司：苏林洁；新华资产管理股份有限公司：林建臻；汇华理财有限公司：游彤煦；民生证券：王玲瑶；上海磐稳投资管理有限公司：王泽；民生证券：熊航；创金合信基金管理有限公司：胡尧盛；海通证券：程碧升；上海万纳资产管理有限公司：杨君弈；汇添富基金管理股份有限公司：田立；上海域秀资产管理有限公司：杜塞冀；上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）：张龙；交银施罗德基金管理有限公司：王少成；农银汇理基金管理有限公司：周宇；兴证全球基金管理有限公司：周翔；中银基金管理有限公司：蔡国</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>栋；上海名禹资产管理有限公司；梅林；鑫元基金管理有限公司；王鹏程；长盛基金管理有限公司；郭堃；上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）；郭鹏飞；汇添富基金管理股份有限公司；陈潇扬；万家基金管理有限公司；丁玉杰；北信瑞丰基金管理有限公司；郑雷雷；国联安基金管理有限公司；呼荣权；招商基金管理有限公司；虞秀兰；嘉实基金管理有限公司；左勇；睿远基金管理有限公司；李政隆；工银瑞信基金管理有限公司；袁辰昱；建信信托有限责任公司；孙海梦；招商证券资产管理有限公司；孙好；前海太行资产管理（深圳）有限公司；徐平龙；长城证券股份有限公司；肖心怡；大家资产管理有限责任公司；张婧；群益证券投资信托股份有限公司；王柏强；银华基金管理股份有限公司；张萍；深圳市金友创智资产管理有限公司；陈贞妮；广州市玄元投资管理有限公司；陈迪安；汇添富基金管理股份有限公司；顾耀强；东方基金管理股份有限公司；金凤；汇添富基金管理股份有限公司；李超；广银理财有限责任公司；陈泊廷；上海名禹资产管理有限公司；刘宝军；德邦证券资产管理有限公司；刘婧；方正证券股份有限公司；罗众球；中邮人寿保险股份有限公司；孙婉宁；上海和谐汇一资产管理有限公司；刘天雨；上海睿亿投资发展中心（有限合伙）；李敬尧；中金公司；胡跃才；上投摩根基金管理有限公司；刘健；友邦人寿保险有限公司；姬雨楠；永赢基金管理有限公司；包恺；国泰君安；訾猛；观富（北京）资产管理有限公司；尹佳瑜；长信基金管理有限责任公司；朱垚；陆家嘴国泰人寿保险有限责任公司；何蓉；长城基金；余欢；LMR；葛幸梓；财通基金管理有限公司；姜春曦；星泰资本；陈婷婷；国泰君安；李梓语；上海固德资产管理有限</p>		
--	--	--	--	--	--	--

				<p>公司：陶世奇；交银施罗德基金管理有限公司：杨芝廷；中海基金管理有限公司：章俊；福建天朗资产管理有限公司：柴清清；汇添富基金管理股份有限公司：卞正；中信保诚人寿保险有限公司：万力；国联安基金管理有限公司：楼枫焯；红土创新基金管理有限公司：刘俊森；浙商基金管理有限公司：韩佳伟；华宝基金管理有限公司：黄超杰；汇丰晋信基金管理有限公司：徐犇；平安证券股份有限公司：李峰；蜂巢基金管理有限公司：王映雪；上海珺容资产管理有限公司：刘畅；长盛基金管理有限公司：吕睿竞；天风证券：薛涵；汇添富基金管理股份有限公司：郑慧莲；睿远基金管理有限公司：唐倩；天治基金管理有限公司：王策源；三星资产运用株式会社：冯辰；诺安基金管理有限公司：曾广坤；盘京投资：陈静；上海顶天投资有限公司：张怀安；青榕资产管理公司：何卉；上海雷根资产管理有限公司：尹豆豆；长盛基金管理有限公司：周思聪；渤海人寿保险股份有限公司：孙金琦；国泰君安国际控股有限公司：Lily Xiong；长城基金管理有限公司：柴程森；天弘基金管理有限公司：于洋；诺安基金管理有限公司：李新帜；中银基金管理有限公司：池文丽；汇安基金管理有限责任公司：许之捷；华泰资产管理有限公司：陈嵩昆；华安基金管理有限公司：吴政；德邦基金管理有限公司：朱慧琳；嘉实基金管理有限公司：鲍强；建信理财有限责任公司：江都；上海淳阳私募基金管理有限公司：谢伟玉；中泰证券：罗嶝影；西部利得基金管理有限公司：王杭；上海峰岚资产管理有限公司：高付；天弘基金：刘国江；南京青云合益投资管理有限公司：许昆；天虫资本管理有限公司：傅杰松；西南证券：朱会振；北京凯读投资管理有限公司：胡</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>楠；泰达宏利基金管理有限公司：史佳璐；上海和谐汇一资产管理有限公司：陈阳；中金基金管理有限公司：闫鑫；弘康人寿保险股份有限公司：王东；兴业证券股份有限公司：王泽睿；兴业国际信托有限公司：邱尧贝；东方证券：谢宁铃；东海证券股份有限公司：潘一菲；上海胤胜资产管理有限公司：平开明；上海晟盟资产管理有限公司：黄思琴；敦和资产管理有限公司：汤晨晨；华夏基金管理有限公司：李柄桦；南华基金管理有限公司：蔡峰；长安基金管理有限公司：徐小勇；江信基金管理有限公司：卢尧之；财通基金管理有限公司：曹玉龙；民生证券：王言海；金元顺安基金管理有限公司：贾丽杰；明河投资：王蒙；同泰基金管理有限公司：麦健沛；东方证券：彭博；创金合信基金管理有限公司：胡尧盛；中信建投：陈语匆；汇添富基金管理股份有限公司：韩超；华泰证券：张墨；广东惠正投资管理有限公司：陈哲；广发基金管理有限公司：吴远怡；诺德基金管理有限公司：姜禄彦；中金公司：沈旸；国寿安保基金管理有限公司：王韞涵；上海明河投资：张桥石；创金合信基金管理有限公司：刘文波；中银国际证券股份有限公司：胡晓航；国泰人寿（台湾）：张洋；华商基金管理有限公司：黄灿；泰康资产管理有限责任公司：卢日欣；淳厚基金：田文天；光大保德信基金管理有限公司：黄海博；中银国际证券股份有限公司：刘航；中庚基金管理有限公司：王郁冰；国海证券股份有限公司证券资产管理分公司：李泽明；招银理财有限责任公司：杨铤毅；北京凯读投资管理有限公司：余海涛；华泰保兴基金管理有限公司：黄佳丽；国信证券：胡瑞阳；光大证券股份有限公司：苏晓珺；健顺投资：韩骋；复星保德信人寿保险有限公</p>	
--	--	--	--	---	--

				<p>司：朱怡琳；深圳市中欧瑞博投资管理股份有限公司：刘倩；国联安基金管理有限公司：徐椰香；中泰证券（上海）资产管理有限公司：郭祎姮；上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）：王语加；华兴证券有限公司：徐鸥鹭；上海人寿保险股份有限公司：陈玉馨；华能贵诚信托有限公司：戴小西；长沙银行股份有限公司：陈涛；西南证券：舒尚立；西部利得基金管理有限公司：靳晓婷；北京凯读投资管理有限公司：朱瑾；天治基金管理有限公司：周申力；敦和资产管理有限公司：许鑫；观富（北京）资产管理有限公司：万定山；上海淳阳私募基金管理有限公司：杜奕；中国人寿养老保险股份有限公司：刘春江；千合资本管理有限公司：魏维楠；上海复胜资产管理合伙企业（有限合伙）：周菁；华泰证券：龚源月；三星资产运用株式会社：Andy Xiang；中信证券股份有限公司：孙雯雯；华融证券股份有限公司：易浩宇；中泰证券股份有限公司：谢刚。</p>		
2022年04月28日	公司会议室	其他	其他	参与公司 2021 年度业绩网上说明会的投资者	<p>去年其他食品制造公司业绩大部分不及预期，请问贵公司为何能成功突围？公司一季度业绩表现十分亮眼，请问能不能介绍一下贵司最近新产品发售的情况和渠道改革情况？三全微波炒饭等产品怎么在实体店都看不到？是产量少还是销售环节的问题？请问从产品品类方面今年有什么新的拓展？请问贵司预制菜产品有哪些？未来规划有哪些？你好，线上销售是否有专门的团队负责？淘宝、京东时长有缺货现象是什么原因？经销商数量大超同业为何经销渠道的收入没有同业高是什么原因？京东商品常年缺货、品类不全如何解决此问题？公司 22 年的工作重点；22 年公司在经销渠道、</p>	<p>详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2022-003）</p>

					<p>经销商的工作目标，注意到公司 2021 年经销商队伍增量 16 家，相比存量是很小的一个规模，是开大商吗；销售费用的压降与今年 10% 营收增长激励目标会否矛盾；竞品公司 Q1 营收继续保持高速增长，公司如何看待营收差距持续扩大的情况。公司在猪肉价格大幅波动的情况下怎么应对原料价格波动的影响？有没有采取相应应对措施？新建基地什么时候投产？请问从产品品类方面今年有什么的新的拓展？公司在预制菜方面是怎么考虑的现有品种口味过少，是工艺问题还是研发问题？面对燃油、原材料等成本上涨趋势，今年是否还有可能通过提价传导？涮烤产品毛利率下降的主要原因？未来与锅圈以及私募基金所投项目之间如何实现更多协同效应？公司航空港新基地项目进度？该项目是否会改变目前各工厂在建产能的计划？股价能过 30 吗？目前情况下，物流对公司的销售有何影响？请问三全食品有向外出口的计划吗？三全一季度营收增长为何停滞？净利为何大涨？速冻涮烤业务的毛利率水平是否会随着规模的扩大有提高的可能？三全食品是一个国内知名的食品公司，但在维护投资者利益和市值管理方面还有所不足，希望公司管理层在提振业绩的同时也要注重公司市值的管理。请问贵公司 21 年新购买航空港附近的土地是全部用来扩大生产吗？公司是基于未来市场空间考虑吗？</p>	
2022 年 05 月 30 日	全景网路演系统	其他	其他	参与公司“河南辖区上市公司 2022 年投资者网上集体接待日”的投资者	速冻食品行业竞争愈发激烈，请问未来公司的发展潜力在哪？航空港的厂房啥时候盖好？今年粮食涨价对生产成本	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》



					的影响几何，同比增长多少？二季度效益好不好？711 的鲜食现有产能够吗？店铺的鲜食损耗率多少？今年还有什么新品推出？今年的增长来自哪里呢，产能没扩增的情况下，收入和利润还能有增长吗？目前炒饭系列产能释放多少，未来计划释放多少产能？	(2022-004)
2022 年 10 月 31 日	公司 会议室	电话 沟通	机构	中金公司：王文丹、沈旸； 中信建投：陈语匆；浙商证券：孙天一；银华：李爽； 太平洋证券：李鑫鑫、李梦鹏；深圳市尚诚资产管理有限责任公司：杜新正；华鑫证券：谢洁枫；华鑫证券：孙山山；华泰证券：王可欣、张墨；光大证券：杨哲、叶倩喻；东北证券：吴兆峰；保银投资：祝海杰； Point72 Asset Management：黄依菲； CEBIAM：Leo Lu；中邮理财有限责任公司：胡泊；中银国际证券股份有限公司资产管理部：胡晓航；中信证券资管部：李大和；中信保诚资产管理有限责任公司：万力、保诚；中泰证券股份有限公司自营部：唐朝；中融信托-朱雀 12 期：郑路；中欧基金管理有限公司：冯允鹏；中金公司：胡跃才；中国通用技术(集团)控股有限责任公司：沈小刚；中国人保资产管理股份有限公司：钱旖昕；招商基金管理有限公司：虞秀兰；长盛基金：吕睿竞；兴业银行股份有限公司：王毅成；鑫元基金管理有限公司：王鹏程；溪牛投资管理(北京)有限公司：王真亿；西部证券股份有限公司：郭亦骏；天治基金管理有限公司：王策源；泰康资产管理有限责任公司：卢日欣；神农瑞舟 1 号私募证券投资基金：赵晚嘉；深圳天际线投资管理有限公司：王晓路；深圳市优美利投资管理有限公司：邹冰洁、王亚娜；深圳市微明恒远投资管理有限公司：张雪梅；深圳市前海锐意资本管理有限公司：刘思远；深	三季度公司业绩情况如何？公司的新产品销售情况如何？公司餐饮市场的发展情况如何？公司如何应对当前原材料价格波动？公司成立营销中心的情况？公司提高生产效率的举措有哪些？	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2022-005)

				<p>圳市恒邦兆丰私募证券投资基金管理有限公司：魏海芹；申万菱信基金管理有限公司：王昱；申万宏源证券有限公司：赵玥；上海相生资产管理有限公司：苏文晶；上海彤源投资发展有限公司：杨霞；上海名禹资产管理有限公司：刘宝军；亘曦资产：唐忠；上海利檀投资管理有限公司：Zhiwei Mao；上海理成资产管理有限公司：林丽芬；上海久期投资有限公司：魏企彬；上海景熙资产管理有限公司：程锋；上海国际信托有限公司：吴杏；上海度凛贸易有限公司：何梦影；上海东方证券资产管理有限公司：陈志豪；山西证券股份有限公司（上海）：章海默；上海东方证券资产管理有限公司：孟博；摩根士丹利华鑫基金管理有限公司：苏香；美国友邦保险有限公司上海分公司：姬雨楠；六禾资本：石嘉婧；玖鹏资产：王语加；景唐投资：李玉轩；汇添富基金管理有限公司：李超；华夏财富创新投资管理有限公司：戴勇毅；华融证券股份有限公司：易浩宇；红塔资管-SZ：夏磊；河南中金汇融私募基金管理有限公司：张晋研；国任保险；谢运心；国联安基金管理有限公司：房俊；国华兴益保险资产管理有限公司：韩冬伟；广发基金管理有限公司：姚姚铁睿；广东景恒资本管理有限公司：卢叶微；工银瑞信基金管理有限公司：袁辰昱；安信证券股份有限公司（资产管理部）：王炳修；沅京资本管理（北京）有限公司：汤晨晨；敦和资产管理有限公司：许鑫；东兴证券：孟斯硕；淡水泉（北京）投资管理有限公司：贾婷婷；万家基金：王丁；大成基金管理有限公司：李燕宁；淳厚基金管理有限公司：田文天；淳厚基金管理有限公司：杨煜城；晨燕资产：滕兆杰；常州投资集团有限公司：汤浩；博时：宋星琦；博道基金：陈磊；北京中睿元同投资管理有限公司：王</p>		
--	--	--	--	--	--	--

			<p>伟；北京衍航投资管理有限公司；张家庆；北京沣沛投资管理有限公司；马惠明；北京沣沛投资管理有限公司；李爽；XINGTAI CAPITAL MANAGEMENT LIMITED；ChenTingting；Schroder Investment Mangement Limited；安昀 Felix；POINT72 ASSOCIATES II LLC；LuBecky；NARD (Grouped)；XuCheng；HGNH International Asset Management (SG) PTE. LTD；罗斌；HGNH International Asset Management (SG) PTE. LTD；王琳楠；HAITONG INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED；KouYuanyuan；Dodge &amp; Cox；张瑜；Destination Partners Master Fund Limited；张亦蕾；Dancheng Investment；YinKey；Cephei capital；王伟；Blue Ocean Asset Management (to add contact only)；ZhouQuan；Azimut；宋洋。</p>		
--	--	--	---	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，不依赖控股股东和其他关联企业。

#### （二）人员分开情况

公司设有专门负责公司人力资源管理的工作部门，人员、薪酬管理完全独立，并制定了员工管理考核的相关规章制度。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均在公司专职工作并领取薪酬，公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序选聘，未在控股股东及其他下属企业担任任何职务。

#### （三）资产完整情况

公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。

#### （四）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公情况。

#### （五）财务独立情况

公司设立有专门的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司配备了专门的财务人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	38.51%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 12 日	详见公司 2022 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《2021 年年度股东大会决议公告》（2022-020）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.48%	2022 年 09 月 30 日	2022 年 10 月 01 日	详见公司 2022 年 10 月 1 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-042）

#### 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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈南	董事长	现任	男	53	2009 年 07 月 02 日	2025 年 05 月 11 日	87,677,249	0	0	0	87,677,249	

贾岭达	副董事长	现任	女	78	2001年06月21日	2025年05月11日	75,680,000	0	0	0	75,680,000	
陈泽民	董事	现任	男	77	2001年06月21日	2025年05月11日	81,661,348	0	0	0	81,661,348	
陈希	总经理、董事	现任	男	49	2009年07月02日	2025年05月11日	87,032,000	0	0	0	87,032,000	
张雷	董事	现任	男	59	2001年06月21日	2025年05月11日	0	0	0	0	0	
李娜	董事、财务总监	现任	女	52	2014年12月26日	2025年05月11日	86,708	0	0	0	86,708	
沈祥坤	独立董事	现任	男	64	2017年05月16日	2023年05月16日	0	0	0	0	0	
郝秀琴	独立董事	现任	女	52	2018年05月11日	2024年05月11日	0	0	0	0	0	
任彦君	独立董事	现任	女	54	2021年11月30日	2025年05月11日	0	0	0	0	0	
李玉	监事会主席	现任	女	52	2009年09月07日	2025年05月11日	0	0	0	0	0	
李涵	监事	现任	女	45	2013年01月08日	2025年05月11日	0	0	0	0	0	
庞德红	监事	现任	女	47	2013年03月21日	2025年05月11日	0	0	0	0	0	
王凯旭	副总经理	现任	男	44	2001年06月21日	2025年05月11日	62,068	0	0	0	62,068	
张宁鹤	副总经理	现任	男	48	2014年08月26日	2025年05月11日	170,198	0	0	0	170,198	
庞贵忠	副总经理	现任	男	59	2014年08月26日	2025年05月11日	179,438	0	0	0	179,438	
李鸿凯	副总经	现任	男	48	2018年04	2025年05	0	0	0	0	0	

	理、 董事 会秘 书				月 18 日	月 11 日						
张云	副总 经理	现任	男	41	2022 年 05 月 11 日	2025 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
谷贵 浩	副总 经理	现任	男	39	2022 年 05 月 11 日	2025 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
仇晓 康	副总 经理	离任	男	56	2020 年 04 月 27 日	2022 年 05 月 11 日	24,75 0	0	0	0	24,75 0	
朱文 丽	副总 经理	离任	女	55	2014 年 08 月 26 日	2022 年 05 月 11 日	62,06 8	0	0	0	62,06 8	
合计	--	--	--	--	--	--	332,6 35,82 7	0	0	0	332,6 35,82 7	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
张云	副总经理	聘任	2022 年 05 月 11 日	换届
谷贵浩	副总经理	聘任	2022 年 05 月 11 日	换届
仇晓康	副总经理	任期满离任	2022 年 05 月 11 日	换届
朱文丽	副总经理	任期满离任	2022 年 05 月 11 日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事简历

陈南先生，中国国籍，无境外居留权，1969 年生，工商管理硕士。任第十四届全国人大代表、河南省工商联副主席、河南省食品工业协会副会长。荣获“中国特色社会主义事业建设者”、“全国工商联科技创新企业家奖”、“河南省优秀民营企业家”、“河南省优秀（杰出）民营企业家”、“河南省优秀企业家”、“中原企业家领军人才”、“河南省光彩慈善公益杰出人物”等荣誉称号。历任郑州市商业储运公司职员、郑州商业大厦部门经理，三

全食品厂副总经理、公司总经理，2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事、总经理，2009 年 7 月至今任公司董事长。

贾岭达女士，中国国籍，无境外居留权，1944 年生，大学学历。历任郑州市肉联厂医院医师、四川五六五医院主治医师、郑州市商业储运公司医务科科长、三全食品厂副厂长、郑州三全总经理，2001 年 6 月股份公司设立至今任公司副董事长。

陈泽民先生，中国国籍，无境外居留权，1943 年生，大学学历。陈泽民先生是第十届、第十一届、第十二届全国人大代表，中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会副会长兼秘书长、河南省速冻食品工程技术研究中心主任；“改革开放 40 周年百名杰出民营企业家”“中国食品工业突出贡献奖获得者”、“中国光彩事业先进个人”、“首届河南省优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业家”、“河南省食品工业杰出企业家”、“河南省优秀社会主义建设者”。曾任四川五六五医院外科医师、郑州市第五人民医院主治医师、郑州市第二人民医院副院长、三全食品董事长。现任公司董事、河南万江新能源集团有限公司董事长。

陈希先生，中国国籍，无境外居留权，1973 年生，工商管理硕士，任全国工商联农业产业商会副会长、郑州市工商联副主席。2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事、副总经理，2009 年 7 月至 2013 年 11 月任公司董事、总经理；2013 年 12 月至 2014 年 12 月任公司董事、总经理、财务负责人；2009 年 7 月至今，任公司董事、总经理。

李娜女士，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，大学学历，会计师。任河南省第十三届人大代表。1999 年 3 月至今任本公司财务经理、总会计师，2014 年 12 月 26 日至今任本公司财务总监；2016 年 5 月至今任公司董事。

张雷先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，大学学历，助理会计师，历任河南省黄金矿产销售公司财务科长、河南省金地路桥工程有限公司副总经理。2001 年 6 月至今任公司董事。

沈祥坤先生，中国国籍，无境外居留权，1958 年生，本科学历，高级工程师。曾任河南省轻工业科学研究所助理工程师、高级工程师，河南省食品科学技术学会秘书长、理事长，河南省食品工业科学研究所有限公司董事长、教授、高级工程师，中国食品科学技术学会理事，河南省食品工业协会理事。2017 年 5 月至今任公司独立董事。

郝秀琴女士，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，经济学博士。曾在河南财政税务高等专科学校、河南财经学院任教。现为河南财经政法大学教授、硕士研究生导师；河南大有能源股份有限公司、洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司、洛阳涧光特种装备股份有限公司独立董事。2018 年 5 月至今任公司独立董事。



任彦君女士，中国国籍，无境外居留权，1968 生，法学博士学位，2009 年 7 月至今先后任河南财经政法大学讲师、副教授、教授。现为河南财经政法大学教授、硕士研究生导师。2021 年 11 月至今任公司独立董事。

## （二）监事简历

李玉女士，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，大专学历。2002 年 7 月至今，任三全食品股份有限公司主管会计，2009 年 9 月至 2013 年 1 月，任公司监事；2013 年 1 月至今任公司监事会主席。

李涵女士，中国国籍，无境外居留权，1977 年生，本科学历。2000 年 1 月至 2010 年 8 月在郑州三全食品股份有限公司财务部工作，2010 年 9 月至今，在三全食品股份有限公司人力资源部工作，2013 年 1 月至今任公司监事。

庞德红女士，中国国籍，无境外居留权，1975 年生，大专学历。1999 年 9 月至今，在三全食品股份有限公司财务部工作，2013 年 3 月至今任公司监事。

## （三）高级管理人员简历

陈希先生（董事、总经理）、李娜女士（董事、财务总监）简历详见董事简历部分。

王凯旭先生，中国国籍，无境外居留权，1978 年生，工商管理硕士。2008 年 8 月至今任本公司副总经理。

张宁鹤先生，中国国籍，无境外居留权，1974 年生，大学学历。2009 年至 2012 年，任三全食品生产中心总经理；2011 年 4 月至 2013 年 1 月，任本公司监事会主席；2013 年至今，任三全食品营运副总经理，2014 年 8 月起任本公司副总经理。

庞贵忠先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，本科学历。2009 年至 2013 年，任康师傅（西安）饮品有限公司总厂长；2013 年 7 月至今，任三全食品股份有限公司供应链副总裁，2014 年 8 月起任本公司副总经理。

张云先生，中国国籍，无境外居留权，1981 年生，本科学历。2004 年 10 月至今，在三全食品工作，曾任公司人事部主管、人事部经理、总经理助理，现任公司企管部总监。2022 年 5 月起任本公司副总经理。

谷贵浩先生，中国国籍，无境外居留权，1983 年生，大学学历。2006 年 8 月至今在三全食品工作，曾任公司质量管理中心经理，现任公司质量管理中心总监。2022 年 5 月起任本公司副总经理。

李鸿凯先生，中国国籍，无境外居留权，1974 年生，大学学历。2012 年 2 月至 2017 年 12 月，曾任郑州航空港区建设投资公司副总经理、董事长；2017 年 12 月至 2018 年 4

月，任公司副总经理；2018 年 4 月至今任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈泽民	中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会	副会长兼秘书长			否
	河南省速冻食品工程技术研究中心	主任			否
	万江新能源股份有限公司	董事长	2019 年 03 月 28 日		否
陈南	河南全惠食品有限公司	执行董事	2007 年 03 月 07 日		否
	郑州全冠企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 08 月 10 日		否
	上海树联实业有限公司	执行董事	2017 年 09 月 06 日		否
	上海劲夏置业有限公司	执行董事	2017 年 11 月 17 日		否
	全润（天津）企业管理有限公司	监事	2021 年 01 月 14 日		否
	苏州全味食品有限公司	董事长	2007 年 03 月 15 日		否
陈希	北京山河美好科技有限公司	监事	2021 年 12 月 23 日		否
	海南山河私募基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 02 月 25 日		否
	全润（天津）企业管理有限公司	经理, 执行董事	2021 年 01 月 14 日		否
	河南叁伊便利店连锁有限公司	董事长	2019 年 12 月 02 日		否
	郑州冻到家物流有限公司	执行董事	2016 年 11 月 16 日		否
	郑州快厨餐饮管理有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 11 月 11 日		否
	苏州全味食品有限公司	董事			否
	河南全惠食品有限公司	总经理	2007 年 03 月 07 日		否
张雷	河南新矢量实业有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月 10 日		是
郝秀琴	河南财经政法大学	教师	2010 年 03 月 01 日		是
	河南大有能源股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 14 日		是
	洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 30 日		是
	洛阳涧光特种装备股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 22 日		是
	河南瑞贝卡发制品股份有限公司	独立董事	2022 年 05 月 26 日		是

王凯旭	佛山全瑞食品有限公司	执行董事、经理	2013年10月12日		否
	广州三全食品有限公司	执行董事兼总经理	2004年08月16日		否
李鸿凯	锅圈食品（上海）股份有限公司	董事	2019年10月16日		否
张宁鹤	南昌三全食品有限公司	执行董事	2010年12月17日		否
	武汉全致食品有限公司	执行董事兼总经理	2019年01月04日		否
	苏州全味食品有限公司	董事			否
任彦君	河南财经政法大学	教师	2009年07月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过后提交股东大会审议；监事的报酬经监事会审议通过后提交股东大会审议；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议通过。

确定依据：结合公司所在行业、地区、规模薪酬水平以及公司实际经营等情况确定。

实际支付情况：外部董事、监事的报酬按月支付；内部董事、高级管理人员的报酬依据绩效考核指标完成情况结合当年的经营业绩完成水平及时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈南	董事长	男	53	现任	50	否
贾岭达	副董事长	女	78	现任	45	否
陈泽民	董事	男	79	现任	20	否
陈希	总经理、董事	男	49	现任	45	否
张雷	董事	男	59	现任	0	否
李娜	董事、财务总监	女	52	现任	40	否
沈祥坤	独立董事	男	64	现任	5	否
郝秀琴	独立董事	女	52	现任	5	否
任彦君	独立董事	女	54	现任	5	否

李玉	监事会主席	女	52	现任	6	否
李涵	监事	女	45	现任	4.5	否
庞德红	监事	女	47	现任	5	否
王凯旭	副总经理	男	44	现任	40	否
张宁鹤	副总经理	男	48	现任	40	否
庞贵忠	副总经理	男	59	现任	40	否
李鸿凯	副总经理、董 事会秘书	男	48	现任	40	否
张云	副总经理	男	41	现任	40	否
谷贵浩	副总经理	男	39	现任	40	否
仇晓康	副总经理	男	55	离任	40	否
朱文丽	副总经理	女	55	离任	40	否
合计	--	--	--	--	550.5	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第二十二次会议	2022年04月15日	2022年04月19日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-003)
第七届董事会第二十三次会议	2022年04月19日		审议通过了《公司2022年第一季度报告》
第八届董事会第一次会议	2022年05月11日	2022年05月12日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-021)
第八届董事会第二次会议	2022年06月09日	2022年06月10日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-025)
第八届董事会第三次会议	2022年08月23日	2022年08月25日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-030)
第八届董事会第四次会议	2022年09月14日	2022年09月15日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-038)
第八届董事会第五次会议	2022年10月25日	2022年10月26日	详见公司刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )、《证券时报》和《中国证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号: 2022-044)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈南	7	7	0	0	0	否	2
贾岭达	7	6	1	0	0	否	2
陈泽民	7	6	1	0	0	否	2
陈希	7	5	2	0	0	否	0
李娜	7	7	0	0	0	否	2
张雷	7	6	1	0	0	否	2
沈祥坤	7	6	1	0	0	否	2
郝秀琴	7	6	1	0	0	否	2
任彦君	7	6	1	0	0	否	2

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司定期报告、关联交易、对外投资、高管聘任等相关事宜进行了专项审核并提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	郝秀琴、张雷、任彦君	5	2022年04月02日	审议《2021年年度财务会计报表》；审议《致同会计师事务所（特殊普通合伙）从	审计委员会经核查后认为：公司2021年财务会计报表在所有重大方面公允地反映了公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量。致同会计师事务所（特	无	无

				事公司 2021 年度审计工作的总结报告》；审议《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022 年审计机构的议案》	殊普通合伙）具有证券审计从业资格，主审注册会计师具备专业胜任能力。在本公司年度审计过程中坚持独立、客观、公正的原则，按时完成了公司 2021 年年报审计工作，并表现出了良好的职业道德操守。同意公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年，并将相关议案提交公司董事会审议。		
审计委员会	郝秀琴、张雷、任彦君	5	2022 年 04 月 08 日	审议《2022 年第一季度内部审计工作报告》；审议《2022 年第一季度财务报表》。	一致通过所有议案	无	无
审计委员会	郝秀琴、张雷、任彦君	5	2022 年 08 月 12 日	审议《2022 年半年度内部审计工作报告》；审议《2022 年半年度财务报表》。	一致通过所有议案	无	无
审计委员会	郝秀琴、张雷、任彦君	5	2022 年 10 月 14 日	审议《2022 年第三季度内部审计工作报告》；审议《2022 年第三季度财务报表》	一致通过所有议案	无	无
审计委员会	郝秀琴、张雷、任彦君	5	2022 年 12 月 23 日	审议《关于公司 2022 年度审计工作及其他相关问题安排的议案》。	一致通过所有议案	无	无
提名委员会	沈祥坤、陈南、任彦君	1	2022 年 04 月 02 日	审议《关于公司董事会换届选举的议案》	提名陈泽民先生、贾岭达女士、陈南先生、陈希先生、张雷先生、李娜女士为公司第八届董事会非独立董事候选人；提名沈祥坤先生、郝秀琴女士、任彦君女士为公司第八届董事会独立董事候选人。	无	无
薪酬与考核委员会	任彦君、陈希、郝秀琴	2	2022 年 02 月 18 日	审核公司薪酬与考核标准	目前的薪酬比较合理，以后可以根据实际情况进行调整	无	无
薪酬与考核委员会	任彦君、陈希、郝秀琴	2	2022 年 09 月 03 日	审议《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》；审议《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理	一致通过所有议案	无	无

				办法（修订稿）的议案》			
战略委员会	陈南、陈泽民、贾岭达、陈希、沈祥坤	2	2022年04月15日	讨论公司去年的经营情况及今年的发展规划		无	无
战略委员会	陈南、陈泽民、贾岭达、陈希、沈祥坤	2	2022年09月14日	审议《关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标的议案》	本次调整激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标，有利于充分调动公司激励对象的积极性，有利于公司的持续发展。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,079
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6,559
报告期末在职工的数量合计（人）	7,638
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,638
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,349
销售人员	3,343
技术人员	859
财务人员	339
行政人员	748
合计	7,638
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,866
大专	3,829
中专及以下	1,943
合计	7,638

## 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定了公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及各部门的绩效考核制度发放工资，遵循多劳多得的原则，合理公平制定方案。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

## 3、培训计划

1、公司一直注重员工培训与职业规划，每年根据公司的战略目标分部门、分项目制订年度培训计划，按照计划组织实施内部员工、中层、高层各级培训。

2、培训项目类别分为企业文化、安全防护、财务管理、人力资源管理、生产管理、团队建设、物流管理、质量管理等类别，涉及安全生产、物流管理、质量控制、管理体系等各个方面。采取内训为主、外部讲师为辅，结合工作实际情况采用线上、线下两种培训形式，同时梳理内部相关岗位工作案例，总结经验进行内部分享交流。对于技能性岗位则采用技能比武、比赛等形式，通过以赛代训提升培训效果。

3、2022 年度，公司培训以线上学习为主，主要采取在线网络课程学习、微信直播授课的方式进行培训，确保年度培训计划的有效实施。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	6,838,647
劳务外包支付的报酬总额（元）	229,605,610.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司认真执行了已制定的利润分配政策，积极通过实施包括现金分红在内的权益分配方案来回报投资者，保护中小投资者的合法权益。

2023 年 4 月 21 日公司召开董事会审议了 2022 年度利润分配方案，公司 2022 年度利润分配方案为：以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），本次利润分配 307,714,416.80 元，不以资本公积金转增股本，不送红股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是



分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
分配预案的股本基数（股）	879,184,048
现金分红金额（元）（含税）	307,714,416.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	307,714,416.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2023）第 410A013262 号审计报告确认，2022 年度归属于上市公司股东的净利润 80,090.58 万元。2022 年度母公司实现净利润 59,624.85 万元，提取 10%法定盈余公积金 5,962.48 万元，加年初未分配利润 56,273.34 万元，减去已分配的 2021 年现金红利 17,583.68 万元，可供分配的利润为 92,352.03 万元。 依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，按以下预案进行分配：拟以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），本次利润分配 307,714,416.80 元，不以资本公积金转增股本，不送红股。利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。	

## 十一、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

### 1、股权激励

1、2021 年 11 月 12 日，公司召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

2、2021 年 11 月 12 日，公司召开第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年股票

期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

3、2021 年 11 月 13 日至 2021 年 11 月 23 日，公司对首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示的时限内，公司监事会未收到任何异议。2021 年 11 月 24 日，公司对外披露了《监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》。

4、2021 年 11 月 30 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划草案〉及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。并对外披露了《关于 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2021 年 12 月 13 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。董事会认为公司本次股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意以 2021 年 12 月 13 日为首次授权日，向 271 名激励对象授予 1513.25 万份股票期权。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

6、2021 年 12 月 21 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

7、2022 年 4 月 15 日，公司召开了第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》，鉴于公司 1 名激励对象自愿放弃、5 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，董事会、监事会同意注销上述人员已获授但尚未行权的股票期权共计 39.90 万份；公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象人数由 271 人调整为 265 人，首次授予的股票期权数量由 1513.25 万份调整为 1473.35 万份。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，监事会对本次调整公司股票期权激励对象、期权数量进行了核实。北京君泽君（海口）律师事务所出具了《关于三全食品股份有限公司调整 2021 年股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的法律意见书》。

8、2022 年 4 月 27 日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

9、2022 年 6 月 9 日，公司召开了第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，

鉴于公司 2021 年年度权益分派方案为：以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），本次利润分配 175,836,809.60 元，不以资本公积金转增股本，不送红股。依据《三全食品股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定，若在行权前有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股、派息等事项，应对行权价格进行相应的调整。根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意调整 2021 年股票期权行权价格，因此，2021 年股票期权激励计划的行权价格由 19.79 元/份调整为 19.59 元/份。

10、2022 年 6 月 10 日，公司披露了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》。

11、2022 年 8 月 23 日，公司召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权首次授予激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》。①鉴于公司 7 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司董事会注销该等人员已获授但尚未行权的股票期权共计 62.00 万份；公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象人数由 265 人调整为 258 人，首次授予的股票期权数量由 1,473.35 万份调整为 1,411.35 万份。②董事会认为公司本次股票期权激励计划规定的预留授予条件已经成就，同意以 2022 年 8 月 23 日为预留授权日，向 37 名激励对象授予 360.00 万份股票期权。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，监事会对本次调整公司股票期权激励对象、期权数量、本次授予股票期权的预留授予的激励对象名单进行了核实。北京君泽君（海口）律师事务所出具了《关于三全食品股份有限公司 2021 年股票期权激励计划调整股票期权激励对象、期权数量、注销部分期权及授予预留股票期权事项的法律意见书》。

12、2022 年 9 月 6 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》。

13、2022 年 9 月 9 日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

14、2022 年 9 月 14 日，公司召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。北京君泽君（海口）律师事务所出

具了《关于三全食品股份有限公司调整 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标事项的法律意见书》。

15、2022 年 9 月 30 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》议案，同意调整 2021 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期公司层面业绩考核目标。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李娜	董事、财务总监	195,000	65,000	0	0	0	260,000		78,825	0	0	0	78,825
庞贵忠	副总经理	260,000	140,000	0	0	0	400,000		163,125	0	0	0	163,125
王凯旭	副总经理	250,000	377,000	0	0	0	627,000		56,425	0	0	0	56,425
张宁鹤	副总经理	169,000	31,000	0	0	0	200,000		154,725	0	0	0	154,725
李鸿凯	副总经理、董事会秘书	195,000	65,000	0	0	0	260,000		0	0	0	0	0
张云	副总经理	220,000	80,000	0	0	0	300,000		0	0	0	0	0
谷贵浩	副总经理	195,000	55,000	0	0	0	250,000		0	0	0	0	0
合计	--	1,484,000	813,000	0	0	--	2,297,000	--	453,100	0	0	--	453,100

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责有关考核制度和高级人员的绩效考核。

为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期激励机制，建立股东与经营管理层及核心骨干人员之间的利益共享、风险共担机制，公司实施了股票期权激励计划。

公司治理是一项长期而系统的工作，今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持之以恒地完善公司法人治理结构，进一步建立健全公司治理的长效机制，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，并积极营造与时俱进、因事而变的内部环境，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的可持续发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司已经建立了完善的内部控制体系，现有的内部控制制度基本健全，已覆盖了公司运营的各个层面以及各个环节，形成了较为规范的管理体系。确保了公司内部控制工作规范、有序运行，最大限度地减少或规避风险，提高公司经营管理水平。公司根据战略发展需要、业务结构调整、管控实际运作等情况，将对内部控制制度进行不断的梳理和完善。公司现有的内控制度基本能够满足目前各项关键业务管控的需要，并得到了有效的实施。各业务环节均按照内部控制制度的规定严格落实并执行。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	《三全食品股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重大缺陷：</p> <p>①上市公司组织架构设置严重缺失；</p> <p>②公司董事、监事和高级管理人员滥用职权、发生重大舞弊行为；</p> <p>③公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已披露的财务报告；</p> <p>④外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>⑤公司运营管理上存在严重违法法律法规的行为。</p> <p>如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿措施；</p> <p>④对于财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷定义为一般缺陷。</p>	<p>如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重大缺陷；其他情形按照影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>①公司缺乏民主决策程序；</p> <p>②公司决策程序导致重大失误；</p> <p>③公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>④媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>⑥公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑦公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。</p>
定量标准	<p>失控金额可能对资产总额的影响，失控金额 &lt; 资产总额的 0.1% 为一般缺陷；资产总额的 <math>0.1\% \leq</math> 失控金额 &lt; 资产总额的 0.5% 为重要缺陷；失控金额 <math>\geq</math> 资产总额的 0.5% 为重大缺陷。</p> <p>失控金额可能对主营业务收入的的影响，失控金额 &lt; 主营业务收入总额的 0.1% 为一般缺陷；主营业务收入总额的 <math>0.1\% \leq</math> 失控金额 &lt; 主营业务收入总额的 0.5% 为重要缺陷；失控金额 <math>\geq</math> 主营业务收入总额的 0.5% 为重大缺陷。失控金额可能对净利润的影响，失控金额 &lt; 净利润总额的 2% 为一般缺陷；净利润总额的 <math>2\% \leq</math> 失控金额 &lt; 净利润总额的 4% 为重要缺陷；失控金额 <math>\geq</math> 净利润总额的 4% 为重大缺陷。</p>	<p>定量标准主要根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定。定量标准中所指的财务指标值均为公司上年度经审计的合并报表数据。损失金额 &lt; 净利润总额的 2% 为一般缺陷；净利润总额的 <math>2\% \leq</math> 损失金额 &lt; 净利润总额的 4% 为重要缺陷；损失金额 <math>\geq</math> 净利润总额的 4% 为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，三全食品于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 25 日

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会部署,公司组织开展了上市公司治理专项行动自查工作。

公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规建立了较为完整、合规的法人治理结构及内部控制体系,但随着公司发展,内部、外部环境不断的发生变化,公司在加强自身建设、规范运作,不断提高公司治理和经营管理水平,进一步完善内部控制体系等方面仍有提升空间。

在长期的公司治理实践中,公司治理制度不断完善,管理水平不断提升。公司股东大会、董事会及其专门委员会、监事会和总经理负责的管理层及各职能部门的公司管治架构权责明晰,管控有力,运转高效。公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。通过公司治理专项活动的深入推进,公司的规范运作意识和治理水平得到了进一步强化和提升。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治法》、《噪声污染防治法》、《固体废物污染环境防治法》、《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》、《环境空气质量标准》、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》、《危险废物贮存污染控制标准》、《河南省建设项目环境保护条例》、《排污许可管理条例》、《河南省 2022 年大气污染防治攻坚战实施方案》、《河南省生态环境厅办公室关于全面加强挥发性有机物污染治理的通知》等相关政策和行业标准。

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。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	废水	COD	经处理达标排放	1	厂区污水站废水排放口	20-105mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准（二级标准）	23.6 t	24.7t	无
河南全惠食品有限公司	废水	NH3-N	经处理达标排放	1	厂区污水站废水排放口	0.02-5.3mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准（二级标准）	1.75 t	1.85 t	无

对污染物的处理

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。

#### 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，各项自行检测数据通过全国污染源监测信息管理与共享平台进行公布，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。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司非常重视环境治理保护工作，公司及子公司均按照相关法律法规要求，并结合实际生产情况，配备了完备的环保治理设施。报告期内，公司环保投入 1,029.81 万元，主要用于废水、废气、固体废物的污染防治。同时，严格按税务主管部门要求及时申报和足额缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极应对市场变化，努力提高产品销售，实现了经营业绩的稳定增长，为公司持续发展奠定了坚实的基础。公司严格按照相关法律法规的要求，并根据自身的实际情况积极履行社会责任：

### 1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，始终致力于健全治理制度，完善公司治理结构，在保护股东权益的同时，实现股东价值增长。

2022 年，公司按相关规定披露了定期报告和临时公告共 45 份，使投资者全面了解公司财务和经营状况，2022 年，以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 175,836,809.60 元，自 2008 年上市以来，已连续 15 年向广大股东进行现金分红。

## 2、职工权益保护

三全食品严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国工会法》《中华人民共和国社会保险法》等国家法律法规，制定并不断优化员工招聘、晋升、薪酬福利、社会保险、休假等人力资源管理制度，切实保障员工享有劳动权益，促进劳资关系和谐。同时，我们积极完善公平公正的人力资源管理体系，杜绝任何因员工的性别、种族、国籍、身体状况、宗教、婚姻状况等实行差别待遇或产生歧视的情况。

公司十分注重员工培训与职业规划，每年根据公司的战略目标分部门、分项目制订年度培训计划，按照计划组织实施内部员工、中层、高层各级培训。培训项目类别分为企业文化、安全防护、财务管理、人力资源管理、生产管理、团队建设、物流管理、质量管理等类别，涉及安全生产、物流管理、质量控制、管理体系等各个方面。采取内训为主、外部讲师为辅，结合工作实际情况采用线上、线下两种培训形式，同时梳理内部相关岗位工作案例，总结经验进行内部分享交流。对于技能性岗位则采用技能比武、比赛等形式，通过以赛代训提升培训效果。

2022 年度，公司主要以线上学习为主，主要采取在线网络课程学习、微信直播授课的方式进行培训，确保年度培训计划的有效实施。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司对待供应商及其他利益相关方主张相互信任、互惠互利、共同发展，努力协调与合作伙伴之间的友好关系，创造双赢局面。公司始终坚持诚信为本，忠实履行服务承诺，与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，从不侵犯供应商及客户的商标权、专利权等知识产权。公司通过执行严格的质量标准，采取细致入微的质量控制措施，提升产品品质和服务质量，为广大消费者提供了安全的产品和优质的服务。公司还建立了完善的应急预案机制体系。

#### 4、环境保护与可持续性发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。公司自成立以来，历年均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，在生产绿色无污染食品的同时营造了花园式生产基地。公司积极推行节能减排，降低消耗，倡导全体员工节约每一度电、每一张纸、每一滴水，最大程度节约资源。建立了一整套电子化、网络化办公模式，充分利用现代信息技术手段，大大减低了办公对纸张、墨盒等消耗品的依赖性。

#### 5、社会责任情况

公司在报告期内积极承担社会责任，热心参与社会公益事业，反哺社会。本报告期公司以实际行动践行社会责任，多次捐赠物资，充分彰显公司的社会责任担当和奉献精神。2022年9月，公司创始人陈泽民先生向四川雅安捐赠300万元用于抗震救灾。公司将持续提升和完善企业可持续发展管理，履行回馈社会的责任，为促进公司、社会、自然的和谐及可持续发展做出更大的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
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 JOY ASIA LIMITED、SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	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。	2007 年 07 月 30 日	长期	均严格履行承诺
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					

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**适用 不适用

本期新增子公司郑州中盈全融商业保理有限公司、郑州全嘉食品有限公司、洛阳叁伊便利店连锁有限公司，本期减少中泓融商（深圳）商业保理有限公司、福州三全食品有限公司、三全融合（北京）商贸有限公司、共青城润泽智诚投资合伙企业（有限合伙），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。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	王高林、李光宇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用**九、年度报告披露后面临退市情况**适用 不适用**十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
锅圈食品（上海）股份有限公司	高级管理人员任职单位	销售产品、商品	销售火锅料等产品	参照市场价格	市场价格	5,578.56	0.76%	5,000	是	银行转账	不适用	2022年04月19日	关于2022年度日常关联交易额度预计的公告（公告编号2022-008）
合计				--	--	5,578.56	--	5,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2022年日常关联交易预计向关联人销售产品合计不超过5,000万元（不含税）。2022年度，公司与关联人实际发生的日常关联交易金额为5,578.56万元（不含税）。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

**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、与存在关联关系的财务公司的往来情况**适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

**7、其他重大关联交易**适用 不适用

(1) 由于公司业务发展的需要，公司及下属子公司与锅圈食品（上海）股份有限公司及其下属子公司之间存在部分必要的、合理的关联交易，主要交易类别为销售产品。详细信息参见下表列示的公告 1。

(2) 为满足公司业务发展需要，公司全资子公司郑州中盈全融商业保理有限公司购买郑州期煦置业有限公司拥有的位于河南省郑州市郑东新区如意西路东、如意河西二街南华信楷林大厦项目 3 层 306、307、308、309 号房产，交易总价为人民币 46,198,740.00 元。详细信息参见下表列示的公告 2。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2022 年度日常关联交易额度预计的公告	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网
关于购买房产暨关联交易的公告	2022 年 04 月 19 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	180,000	135,000	0	0
其他类	自有资金	5,000	3,500	0	0
合计		185,000	138,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用



公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、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

## 第七节 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	249,006,946	28.32%				-79,127	-79,127	248,927,819	28.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	249,006,946	28.32%				-79,127	-79,127	248,927,819	28.31%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	249,006,946	28.32%				-79,127	-79,127	248,927,819	28.31%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	630,177,102	71.68%				79,127	79,127	630,256,229	71.69%
1、人民币普通股	630,177,102	71.68%				79,127	79,127	630,256,229	71.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	879,184,048	100.00%				0	0	879,184,048	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司部分高管任期届满，持有的公司股份按照相关规定全部锁定，致使有限售条件和无限售条件股份数量发生变化，但股份总数不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	46,447	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,986	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈南	境内自然人	9.97%	87,677,249.00	0	65,274,000.00	22,403,249		
陈希	境内自然人	9.90%	87,032,000.00	0	65,274,000.00	21,758,000		
陈泽民	境内自然人	9.29%	81,661,348.00	0	61,246,011.00	20,415,337	质押	23,100,000
EAST JOY ASIA LIMITED	境外法人	9.01%	79,200,000.00	0	0.00	79,200,000.00		
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	境外法人	9.01%	79,200,000.00	0	0.00	79,200,000.00		
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	境外法人	9.01%	79,200,000.00	0	0.00	79,200,000.00		
贾岭达	境内自然人	8.61%	75,680,000.00	0	56,760,000.00	3,520,000		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.51%	22,056,924.00	16145699	0.00	22,056,924.00		
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	1.63%	14,300,000.00	1420000	0.00	14,300,000.00		
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	0.91%	8,000,000.00	280000	0.00	8,000,000.00		
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；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； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
EAST JOY ASIA LIMITED	79,200,000.00	人民币普通股	79,200,000.00					
CHAMP DAY INVESTMENT LIMITED	79,200,000.00	人民币普通股	79,200,000.00					
SUPER SMART HOLDINGS LIMITED	79,200,000.00	人民币普通股	79,200,000.00					
陈南	22,403,249.00	人民币普通股	22,403,249.00					
香港中央结算有限公司	22,056,924.00	人民币普通股	22,056,924.00					
陈希	21,758,000.00	人民币普通股	21,758,000.00					
陈泽民	20,415,337.00	人民币普通股	20,415,337.00					
贾岭达	18,920,000.00	人民币普通股	18,920,000.00					
上海明河投资管理有限公司—明河2016私募证券投资基金	14,300,000.00	人民币普通股	14,300,000.00					
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	8,000,000.00	人民币普通股	8,000,000.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	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；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； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司收购管理办法》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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈泽民	本人	否
贾岭达	本人	否
陈南	本人	否
陈希	本人	否
主要职业及职务	<p>陈泽民先生，中国国籍，无境外居留权，1943 年生，大学学历。陈泽民先生是第十届、第十一届、第十二届全国人大代表，中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会副会长兼秘书长、河南省速冻食品工程技术研究中心主任；“改革开放 40 周年百名杰出民营企业企业家”“中国食品工业突出贡献奖获得者”、“中国光彩事业先进个人”、“首届河南省优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业企业家”、“河南省食品工业杰出企业家”、“河南省优秀社会主义建设者”。曾任四川五六五医院外科医师、郑州市第五人民医院主治医师、郑州市第二人民医院副院长、三全食品董事长。现任公司董事、河南万江新能源集团有限公司董事长。</p> <p>贾岭达女士，中国国籍，无境外居留权，1944 年生，大学学历。历任郑州市肉联厂医院医师、四川五六五医院主治医师、郑州市商业储运公司医务科科长、三全食品厂副厂长、郑州三全总经理，2001 年 6 月股份公司设立至今任公司副董事长。</p> <p>陈南先生，中国国籍，无境外居留权，1969 年生，工商管理硕士。任第十四届全国人大代表、河南省工商联副主席、河南省食品工业协会副会长。荣获“中国特色社会主义事业建设者”、“全国工商联科技创新企业家奖”、“河南省优秀民营企业企业家”、“河南省优秀（杰出）民营企业企业家”、“河南省优秀企业家”、“中原企业家领军人才”、“河南省光彩慈善公益杰出人物”等荣誉称号。历任郑州市商业储运公司职员、郑州商业大厦部门经理，三全食品厂副总经理、公司总经理，2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事、总经理，2009 年 7 月至今任公司董事长。</p> <p>陈希先生，中国国籍，无境外居留权，1973 年生，工商管理硕士，任全国工商联农业产业商会副会长、郑州市工商联副主席。2001 年 6 月至 2009 年 7 月任公司董事、副总经理，2009 年 7 月至 2013 年 11 月任公司董事、总经理；2013 年 12 月至 2014 年 12 月任公司董事、总经理、财务负责人；2009 年 7 月至今，任公司董事、总经理。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

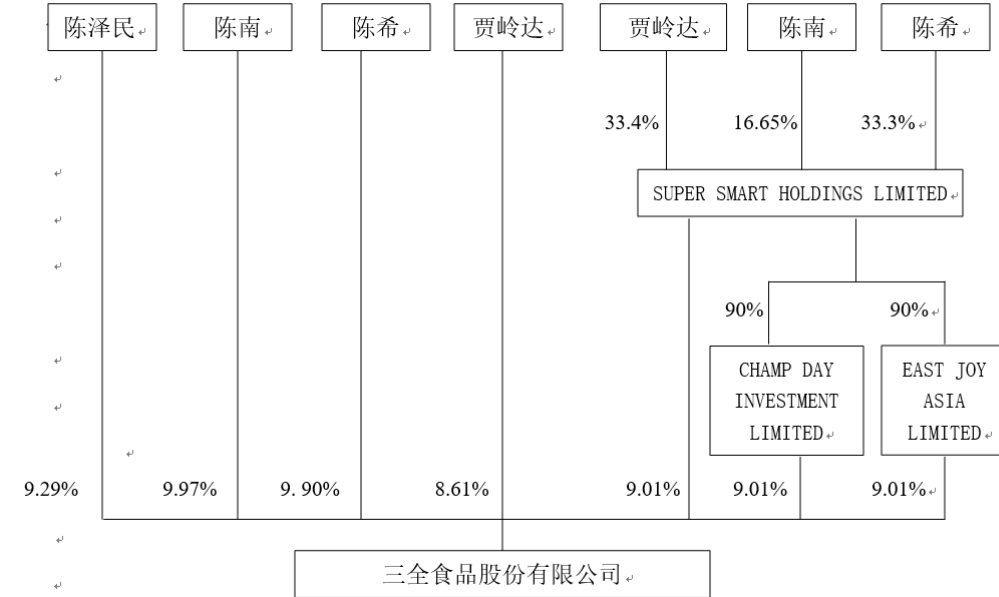
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈泽民	本人	中国	否
贾岭达	本人	中国	否
陈南	本人	中国	否
陈希	本人	中国	否
主要职业及职务	<p>陈泽民先生，中国国籍，无境外居留权，1943年生，大学学历。陈泽民先生是第十届、第十一届、第十二届全国人大代表，中国食品科学技术学会冷冻冷藏学会副会长兼秘书长、河南省速冻食品工程技术研究中心主任；“改革开放40周年百名杰出民营企业企业家”“中国食品工业突出贡献奖获得者”、“中国光彩事业先进个人”、“首届河南省优秀创业企业家”、“河南省优秀民营企业企业家”、“河南省食品工业杰出企业家”、“河南省优秀社会主义建设者”。曾任四川五六五医院外科医师、郑州市第五人民医院主治医师、郑州市第二人民医院副院长、三全食品董事长。现任公司董事、河南万江新能源集团有限公司董事长。</p> <p>贾岭达女士，中国国籍，无境外居留权，1944年生，大学学历。历任郑州市肉联厂医院医师、四川五六五医院主治医师、郑州市商业储运公司医务科科长、三全食品厂副厂长、郑州三全总经理，2001年6月股份公司设立至今任公司副董事长。</p> <p>陈南先生，中国国籍，无境外居留权，1969年生，工商管理硕士。任第十四届全国人大代表、河南省工商联副主席、河南省食品工业协会副会长。荣获“中国特色社会主义事业建设者”、“全国工商联科技创新企业家奖”、“河南省优秀民营企业企业家”、“河南省优秀（杰出）民营企业企业家”、“河南省优秀企业家”、“中原企业家领军人才”、“河南省光彩慈善公益杰出人物”等荣誉称号。历任郑州市商业储运公司职员、郑州商业大厦部门经理，三全食品厂副总经理、公司总经理，2001年6月至2009年7月任公司董事、总经理，2009年7月至今任公司董事长。</p> <p>陈希先生，中国国籍，无境外居留权，1973年生，工商管理硕士，任全国工商联农业产业商会副会长、郑州市工商联副主席。2001年6月至2009年7月任公司董事、副总经理，2009年7月至2013年11月任公司董事、总经理；2013年12月至2014年12月任公司董事、总经理、财务负责人；2009年7月至今，任公司董事、总经理。</p>		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 21 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师姓名	王高林、李光宇

#### 审计报告正文

三全食品股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了三全食品股份有限公司（以下简称“三全食品”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三全食品 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三全食品，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）主营业务收入确认

相关信息披露见财务报表附注三、26 及附注五、41。

##### 1、事项描述

三全食品主要从事速冻食品及常温食品销售。三全食品主营业务收入本期为 737,981.25 万元，占营业收入总额的比例为 99.27%，由于主营业务收入金额重大且收入为关键业绩指标之一，我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对主营业务收入确认实施的主要审计程序包括：

(1) 了解及评价与主营业务收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性；

(2) 通过询问管理层及抽样检查销售合同，并结合对业务内容进行的检查，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、在某一时段内履行履约义务或者在某一时点履行履约义务的判断、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等专业判断，评价收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的要求并得到一贯执行；

(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、购货订单、出库单、销售发票、客户验收单及对账单等评价相关营业收入确认是否符合三全食品收入确认的会计政策；

(4) 对重大客户的交易进行函证，并通过网络背景调查证实交易发生情况；

(5) 针对资产负债表日前后确认的收入，核对大额收入至客户对账单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。

### (二) 存货跌价准备

相关信息披露见财务报表附注三、12 及附注五、7。

#### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，三全食品合并财务报表中存货余额为 123,627.13 万元，存货跌价准备金额为 1,884.50 万元，存货账面价值占资产总额比重为 16.17%。三全食品存货按成本与可变现净值孰低计量，可变现净值根据产品的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。三全食品管理层在确定预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于存货跌价准备的计提需要三全食品管理层作出重大判断，因此，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对存货跌价准备实施的主要审计程序包括：

(1) 了解并评价与存货跌价准备计提有关的内部控制设计的有效性，并对关键控制的运行有效性进行了测试；

(2) 复核了存货跌价准备计提的会计政策及具体方法是否符合《企业会计准则》的相关规定且一贯地运用；

(3) 执行存货监盘程序，并关注存货的质量状况；

(4) 取得存货年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，识别滞销积压、停止经营或陈旧过时的项目，检查此类存货跌价准备计提的充分性；

(5) 取得存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。

#### 四、其他信息

三全食品管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括三全食品 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

三全食品管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三全食品的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三全食品、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三全食品的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三全食品的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提醒报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三全食品不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就三全食品中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：三全食品股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,516,763,118.38	1,115,424,407.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,379,577,314.82	905,348,810.46
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	390,383,119.81	407,051,626.48
应收款项融资	13,780,768.59	22,098,992.20
预付款项	34,144,895.17	36,401,085.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,312,549.00	60,122,176.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,217,426,346.18	1,270,254,993.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,116,046.68	97,556,285.60
流动资产合计	4,666,504,158.63	3,914,258,378.03
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	271,696,264.37	252,278,995.51
其他权益工具投资	99,000,000.00	39,600,000.00
其他非流动金融资产	30,000.00	40,000.00
投资性房地产	67,194,484.32	69,122,848.43
固定资产	1,702,109,216.09	1,766,905,540.20
在建工程	313,360,384.96	110,252,652.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,208,688.43	35,093,417.10
无形资产	227,687,206.48	234,610,612.86
开发支出		
商誉	15,508,178.31	16,059,125.24
长期待摊费用	2,815,602.05	3,185,318.18
递延所得税资产	94,135,002.61	101,278,546.67
其他非流动资产	46,637,948.00	40,314,419.16
非流动资产合计	2,864,382,975.62	2,668,741,475.72
资产总计	7,530,887,134.25	6,582,999,853.75
流动负债：		
短期借款	150,122,916.67	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	97,900,000.00	97,270,000.00
应付账款	1,317,823,558.53	1,303,094,104.38
预收款项		
合同负债	914,436,386.77	787,351,421.23
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	155,867,429.19	148,947,506.83
应交税费	263,893,509.24	195,391,110.20
其他应付款	355,685,613.30	339,081,631.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	5,265,350.03	7,256,941.95
其他流动负债	118,850,236.80	102,361,106.87
流动负债合计	3,379,845,000.53	2,980,753,823.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,153,931.75	26,848,285.97
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	107,383,636.75	105,881,729.95
递延所得税负债	60,696,448.25	49,955,714.91
其他非流动负债	50,277,797.49	156,322,421.57
非流动负债合计	270,511,814.24	369,008,152.40
负债合计	3,650,356,814.77	3,349,761,975.65
所有者权益：		
股本	879,184,048.00	879,184,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	289,525,582.68	268,372,329.55
减：库存股		
其他综合收益	554,644.23	
专项储备		
盈余公积	210,332,981.41	150,708,131.60
一般风险准备	183,001.10	558,132.94
未分配利润	2,500,137,169.19	1,934,317,865.93
归属于母公司所有者权益合计	3,879,917,426.61	3,233,140,508.02
少数股东权益	612,892.87	97,370.08
所有者权益合计	3,880,530,319.48	3,233,237,878.10
负债和所有者权益总计	7,530,887,134.25	6,582,999,853.75

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：秦志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,304,879,831.73	965,304,554.31
交易性金融资产	1,379,577,314.82	905,348,810.46
衍生金融资产		
应收票据		



应收账款	151,170,941.84	229,951,811.18
应收款项融资	13,780,768.59	19,891,992.20
预付款项	692,518,040.68	779,905,105.33
其他应收款	365,204,093.22	1,793,395,252.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	880,870,406.46	908,839,080.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,721,017.83	456,463.24
流动资产合计	4,792,722,415.17	5,603,093,069.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,459,701,158.17	1,223,875,284.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000.00
投资性房地产		
固定资产	301,324,351.07	335,057,918.94
在建工程		2,609,655.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	519,507.07	692,668.09
无形资产	39,716,137.69	41,607,269.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,457,862.66	28,390,233.23
其他非流动资产	3,090,738.84	2,925,232.63
非流动资产合计	1,835,809,755.50	1,635,168,262.51
资产总计	6,628,532,170.67	7,238,261,332.43
流动负债：		
短期借款	150,122,916.67	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	97,900,000.00	100,670,000.00
应付账款	3,189,182,109.29	3,814,784,510.12
预收款项		
合同负债	143,061,017.75	158,856,225.49
应付职工薪酬	44,307,447.58	32,349,526.63
应交税费	17,995,736.17	11,730,682.13

其他应付款	736,308,596.11	1,303,115,473.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	178,661.68	170,389.62
其他流动负债	18,597,932.31	20,651,309.31
流动负债合计	4,397,654,417.56	5,442,328,116.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	324,285.38	502,946.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,016,705.44	51,936,904.57
递延所得税负债	99,614.14	1,102,166.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,440,604.96	53,542,017.31
负债合计	4,448,095,022.52	5,495,870,133.99
所有者权益：		
股本	879,184,048.00	879,184,048.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	167,399,843.91	149,765,582.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	210,332,981.41	150,708,131.60
未分配利润	923,520,274.83	562,733,436.16
所有者权益合计	2,180,437,148.15	1,742,391,198.44
负债和所有者权益总计	6,628,532,170.67	7,238,261,332.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	7,434,297,659.46	6,943,439,865.01
其中：营业收入	7,434,297,659.46	6,943,439,865.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,546,028,936.45	6,258,648,193.79

其中：营业成本	5,347,827,855.85	5,056,919,192.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	62,561,384.19	58,237,414.95
销售费用	883,666,526.31	901,202,167.98
管理费用	218,175,655.99	196,777,204.08
研发费用	46,310,104.96	54,871,409.62
财务费用	-12,512,590.85	-9,359,195.64
其中：利息费用	4,855,005.85	1,908,164.65
利息收入	18,499,645.65	12,474,627.63
加：其他收益	151,157,356.46	150,245,335.89
投资收益（损失以“-”号填列）	54,834,829.20	9,064,688.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,334,227.91	-29,578,942.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,915,570.22	-219,145.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,746,543.57	-1,537,068.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,662,518.41	-26,040,956.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-15,274,897.65	-2,599,449.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,020,661,378.82	813,705,074.62
加：营业外收入	6,404,098.78	3,808,454.20
减：营业外支出	585,184.98	4,241,911.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,026,480,292.62	813,271,617.69
减：所得税费用	225,277,021.09	173,329,304.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	801,203,271.53	639,942,313.10
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	801,203,271.53	639,942,313.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	800,905,830.83	640,837,397.98
2. 少数股东损益	297,440.70	-895,084.88
六、其他综合收益的税后净额	564,049.05	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	554,644.23	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	551,724.70	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	551,724.70	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,919.53	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,919.53	
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,404.82	
七、综合收益总额	801,767,320.58	639,942,313.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	801,460,475.06	640,837,397.98
归属于少数股东的综合收益总额	306,845.52	-895,084.88
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.91	0.73
(二) 稀释每股收益	0.91	0.73

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：秦志强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	3,602,714,245.60	3,355,988,660.35
减：营业成本	3,077,473,087.34	2,807,741,766.61
税金及附加	10,313,436.82	8,945,385.26
销售费用	410,708,500.01	380,673,734.75
管理费用	121,546,122.75	82,974,262.70
研发费用	46,310,104.96	54,871,409.62
财务费用	-11,960,359.69	-11,046,580.03
其中：利息费用	3,432,362.46	35,387.41
利息收入	15,726,336.89	11,710,715.57
加：其他收益	33,942,347.98	10,720,494.35
投资收益（损失以“-”号填列）	628,747,573.98	454,718,719.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,915,570.22	-219,145.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,507,307.28	-14,275,863.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,923,346.64	1,993,310.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,793,884.40	2,800,789.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	592,887,781.39	487,566,985.58
加：营业外收入	582,280.36	1,641,662.36
减：营业外支出	111,442.41	3,300,819.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	593,358,619.34	485,907,828.70
减：所得税费用	-2,889,878.74	-2,969,146.94

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	596,248,498.08	488,876,975.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	596,248,498.08	488,876,975.64
（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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	596,248,498.08	488,876,975.64
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	2022 年度	2021 年度
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	8,335,856,067.13	7,662,522,392.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	54,810,689.15	64,971,694.42
收到其他与经营活动有关的现金	300,172,580.97	336,284,985.03
经营活动现金流入小计	8,690,839,337.25	8,063,779,071.96
购买商品、接受劳务支付的现金	4,754,312,604.19	4,455,429,071.37
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		
拆出资金净增加额		

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	1,157,265,836.05	1,115,821,411.15
支付的各项税费	557,958,884.20	606,873,644.89
支付其他与经营活动有关的现金	836,549,581.38	923,001,647.32
经营活动现金流出小计	7,306,086,905.82	7,101,125,774.73
经营活动产生的现金流量净额	1,384,752,431.43	962,653,297.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,704,357,955.08	3,168,503,079.11
取得投资收益收到的现金	52,969,862.37	24,171,641.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,585,535.56	21,723,199.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,776,913,353.01	3,214,397,920.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	460,582,702.46	273,223,359.56
投资支付的现金	4,113,244,952.66	3,509,199,000.00
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	4,573,827,655.12	3,782,422,359.56
投资活动产生的现金流量净额	-796,914,302.11	-568,024,438.97
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	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,483,684.61	483,844,510.99
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	6,285,731.95	7,509,130.80
筹资活动现金流出小计	185,769,416.56	491,353,641.79
筹资活动产生的现金流量净额	-35,769,416.56	-491,353,641.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,701.45	-16,532.60
五、现金及现金等价物净增加额	552,009,011.31	-96,741,316.13
加：期初现金及现金等价物余额	932,967,213.44	1,029,708,529.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,484,976,224.75	932,967,213.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	4,294,830,857.73	3,931,118,401.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	398,832,870.00	299,935,588.88
经营活动现金流入小计	4,693,663,727.73	4,231,053,990.03

购买商品、接受劳务支付的现金	2,778,954,936.56	2,838,979,431.08
支付给职工以及为职工支付的现金	225,158,786.11	214,575,569.35
支付的各项税费	49,648,431.82	54,669,608.61
支付其他与经营活动有关的现金	687,999,798.48	572,324,296.48
经营活动现金流出小计	3,741,761,952.97	3,680,548,905.52
经营活动产生的现金流量净额	951,901,774.76	550,505,084.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,704,478,578.25	3,170,087,427.23
取得投资收益收到的现金	272,969,862.37	73,893,758.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	198,036,622.83	120,947,148.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,175,485,063.45	3,364,928,333.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,898,714.23	127,385,254.02
投资支付的现金	4,402,824,952.66	3,407,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	4,607,723,666.89	3,534,885,254.02
投资活动产生的现金流量净额	-432,238,603.44	-169,956,920.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,118,684.61	481,383,950.82
支付其他与筹资活动有关的现金	197,959.91	98,980.10
筹资活动现金流出小计	179,316,644.52	481,482,930.92
筹资活动产生的现金流量净额	-29,316,644.52	-481,482,930.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,701.45	-16,532.60
五、现金及现金等价物净增加额	490,286,825.35	-100,951,299.07
加：期初现金及现金等价物余额	785,223,006.38	886,174,305.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,275,509,831.73	785,223,006.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	879,184,048.00				268,372,329.55				150,708,131.60	558,132,94	1,934,317,865.93		3,233,140,508.02	97,370.08	3,233,140,508.10

加															
：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	879,184,048.00				268,372,329.55				150,708,131.60	558,132,949.94	1,934,317,865.93		3,233,140,508.02	97,370.08	3,233,787,810.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,153,253.13		554,644.23		59,624,849.81	-375,131.84	565,819,303.26		646,776,918.59	515,522.79	647,292,441.38
（一）综合收益总额							554,644.23				800,905,830.83		801,460,475.06	402,731.49	801,863,206.55
（二）所有者投入和减少资本					21,153,253.13								21,153,253.13	112,791.30	21,266,044.43
1.所有者投入的普通股															
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					17,634,261.23									17,634,261.23	17,634,261.23
4. 其他					3,518,991.90									3,518,991.90	112,791.30
(三) 利润分配									59,624,849.81	-375,131.84	-235,086,527.57			-175,836,809.60	-
1. 提取盈余公积									59,624,849.81		-59,624,849.81				
2. 提取一般风险准备										-375,131.84	375,131.84				
3. 对所有者(或股东)的分配											-175,836,809.60			-175,836,809.60	-175,836,809.60
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. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 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	879, 184, 048. 00				289, 525, 582. 68		554, 644. 23		210, 332, 981. 41	183, 001. 10	2,50 0,13 7,16 9.19		3,87 9,91 7,42 6.61	612, 892. 87	3,88 0,53 0,31 9.48

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、	799,				269,				101,	893,	1,82		2,99	-	2,99	

上年 期末 余额	258, 226. 00				719, 741. 17				820, 434. 04	589. 59	1,58 7,64 4.46		3,27 9,63 5.26	311, 766. 44	2,96 7,86 8.82
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	799, 258, 226. 00				269, 719, 741. 17				101, 820, 434. 04	893, 589. 59	1,82 1,58 7,64 4.46		2,99 3,27 9,63 5.26	- 311, 766. 44	2,99 2,96 7,86 8.82
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	79,9 25,8 22.0 0				- 1,34 7,41 1.62				48,8 87,6 97.5 6	- 335, 456. 65	112, 730, 221. 47		239, 860, 872. 76	409, 136. 52	240, 270, 009. 28
(一) 综合 收益 总额											640, 837, 397. 98		640, 837, 397. 98	- 895, 084. 88	639, 942, 313. 10
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					78,5 78,4 10.3 8								78,5 78,4 10.3 8	1,30 4,22 1.40	79,8 82,6 31.7 8
1. 所有 者投 入的 普通 股															
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					878,786.82								878,786.82		878,786.82
4. 其他					77,699,623.56								77,699,623.56	1,304,221.40	79,003,844.96
(三) 利润分配								48,887,697.56	-335,456.65	-528,107,176.51			-479,554,935.60		-479,554,935.60
1. 提取盈余公积							48,887,697.56			-48,887,697.56					
2. 提取一般风险准备								-335,456.65	335,456.65						
3. 对所有者(或股东)的分配										-479,554,935.60			-479,554,935.60		-479,554,935.60
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	79,925,822.00				-79,925,822.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,925,822.00				-79,925,822.00										

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	879,184,048.00				268,372,329.55				150,708,131.60	558,132,94	1,934,317,865.93		3,233,140,508.02	97,370.08	3,233,787,810.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	879,184,048.00				149,765,582.68				150,708,131.60	562,733,436.16		1,742,391,198.44
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	879,184,048.00				149,765,582.68				150,708,131.60	562,733,436.16		1,742,391,198.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,634,261.23				59,624,849.81	360,786,838.67		438,045,949.71
（一）综合收益总额										596,248,498.08		596,248,498.08
（二）所有者投入和减少资本					17,634,261.23							17,634,261.23
1. 所有者投入的普通股												
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					17,63 4,261 .23							17,63 4,261 .23
4. 其 他												
(三) )利 润分 配									59,62 4,849 .81	- 235,4 61,65 9.41		- 175,8 36,80 9.60
1. 提 取盈 余公 积									59,62 4,849 .81	- 59,62 4,849 .81		
2. 对 所有 者 (或 股东) 的分 配										- 175,8 36,80 9.60		- 175,8 36,80 9.60
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	879,184,048.00				167,399,843.91				210,332,981.41	923,520,274.83		2,180,437,148.15

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	799,258,226.00				228,812,617.86				101,820,434.04	602,299,093.68		1,732,190,371.58
加：会计政												



策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	799,258,226.00				228,812,617.86				101,820,434.04	602,299,093.68		1,732,190,371.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,925,822.00				-79,047,035.18				48,887,697.56	-39,565,657.52		10,200,826.86
（一）综合收益总额										488,876,975.64		488,876,975.64
（二）所有者投入和减少资本					878,786.82							878,786.82
1. 所有者投入的普通股												
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					878,786.82							878,786.82

4. 其他												
(三) 利润分配									48,887,697.56	-528,442,633.16		-479,554,935.60
1. 提取盈余公积									48,887,697.56	-48,887,697.56		
2. 对所有者(或股东)的分配										-479,554,935.60		-479,554,935.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	79,925,822.00				-79,925,822.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	79,925,822.00				-79,925,822.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	879,184,048.00				149,765,582.68				150,708,131.60	562,733,436.16		1,742,391,198.44

### 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。

2011 年 3 月 31 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 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 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 股，每股 4.36 元，增加股本 10,464,400 股，注册资本增至人民币 814,681,932.00 元，本次增资已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 股，每股 4.30 元，增加股本 542,300 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《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 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 6 月 11 日本公司根据《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》，针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 812,426,898.00 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【2018】第 0062 号验资报告予以验证。

2018 年 12 月 17 日本公司根据《关于回购注销公司 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象已获授但未达到第二个解除限售期解除限售条件及预留授予部分激励对象已获授但未达到第一个解除限售期解除限售条件的限制性股票的议案》，针对公司 2016 年限制性股票激励计划中部分首次授予的激励对象未达到第二个解除限售期解除限售条件的 2,731,781 股限制性股票及预留部分授予的激励对象未达到第一个解除限售期解除限售条件的 30,400 股限制性股票进行回购注销，注册资本减至人民币 809,664,717.00 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【2018】第 0126 号验资报告予以验证。

2019 年 4 月 11 日本公司根据《关于修改回购股份预案的议案》，针对 2018 年 11 月 29 日至 2019 年 3 月 31 日，公司通过股份回购专用账户以集中竞价交易方式累计回购的 7,590,211 股，办理回购股份注销手续，本次回购股份注销完毕后，公司总股本由 809,664,717 股减少至 802,074,506 股。

2019 年 5 月 31 日本公司根据《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》，针对因已不符合激励条件的原激励对象张克军先生、梁卫东先生 2 人已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 258,900 股进行回购注销。回购注销后，公司股本总额由 802,074,506 股调整为 801,815,606 股。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【2019】第 0064 号验资报告予以验证。

2019 年 12 月 2 日本公司根据《关于回购注销公司 2016 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象已获授但未达到第三个解除限售期解除限售条件及预留授予部分激励对象已获授但未达到第二个解除限售期解除限售条件的限制性股票的议案》，针对公司 2016 年限制性股票激励计划中部分首次授予的激励对象未达到第三个解除限售期解除限售条件的 2,526,980 股限制性股票及预留部分授予的激励对象未达到第二个解除限售期解除限售条件的 30,400 股限制性股票进行回购注销，本次回购注销限制性股票数量合计为 2,557,380 股，回购注销后，公司股本总额由 801,815,606 股减至为 799,258,226 股。2019 年 11 月 21 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亚会 B 验字【2019】第 0111 号《验资报告》。

2021 年 5 月 7 日本公司根据 2020 年度股东大会决议，以 2020 年 12 月 31 日股本 799,258,226 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 1 股，增加股本 79,925,822 股，注册资本增至人民币 879,184,048.00 元。

本公司统一社会信用代码：91410000514683187W，法定代表人：陈南，公司注册地址：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。目前设企管部、证券事务部、法务部、信息中心、财务中心、人力资源中心、内审部、产品中心、质量中心、供应链中心、零售事业部、餐饮事业部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）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、糕点等的生产以及销售。

本财务报表及财务报表附注经本公司第八届董事会第六次会议于 2023 年 4 月 21 日批准。

## 2、合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司下设河南全惠食品有限公司等 36 家直接控股子公司，以及全资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等 20 家间接控股子公司，上述公司均已纳入合并财务报表。

本公司本期新增子公司中盈全融商业保理有限公司、郑州全嘉食品有限公司、洛阳叁伊便利店连锁有限公司，本期减少子公司中泓融商（深圳）商业保理有限公司、福州三全食品有限公司、三全融合（北京）商贸有限公司、共青城润泽智诚投资合伙企业（有限合伙），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。

## 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发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，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策为公司重要会计政策，具体会计政策见附注五、39。

### 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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-12 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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 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。本公司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，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），资本公积（股本溢价）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，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留存收益。

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投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、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）。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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融负债

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。

如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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，本公司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

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义下的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合：信用风险特征组合

##### C、合同资产

- 合同资产组合：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合：信用风险特征组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30日，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生

时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (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）。

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节重要会计政策及会计估计附注 10、金融工具的处理方法。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、自制半成品、发出商品、库存商品、低值易耗品及其他等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、自制半成品、发出商品、库存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。本公司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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （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

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，并按照本公司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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司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；本公司拥有被投资单位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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注**错误!未找到引用源。**18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）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**错误!未找到引用源。**31。

### 23、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、31。

### 24、固定资产

#### （1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司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公司；
- ②本公司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公司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本公司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，只有本公司才能使用。

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。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### （2）借款费用资本化期间

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

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

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（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5-10	直线法	
道路名称使用权	20	直线法	
特许使用权	20	直线法	
其他	5-10	直线法	

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

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**错误!未找到引用源。**31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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



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

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

### 31、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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，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，本公司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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### 短期薪酬

本公司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。

### （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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司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：本公司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；本公司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

本公司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。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注**错误!未找到引用源。**29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 短期住房租赁

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

## 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### (4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

#### (5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司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。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

本公司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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注**错误!未找到引用源。错误!未找到引用源。**0。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）收入确认的具体方法

本公司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：本公司根据和商超签订的年度框架性供销合同，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：本公司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，收到货款或取得索取货款的凭据时确认收入；
- ③直接零售：均以将提货单交付给买方并发货，收到货款或取得索取货款的凭据时确认收入。

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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，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。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

#### 41、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。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。



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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

### 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。

### 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 商誉减值

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

## 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

## 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。

## 44、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

#### （1）企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，进行追溯调整。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，追溯调整 2022 年 1 月 1 日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额

计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、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、9、13
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	15、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

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

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、天津全津食品有限公司、佛山全瑞食品有限公司，根据《财政部 国家税务总局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，享受增值税即征即退税收优惠。

#### （2）企业所得税

①根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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 60%以上的企业，按 15%税率缴纳企业所得税。本公司之子公司成都全益食品有限公司减按 15%的税率征收企业所得税。

②根据《财政部 国家税务总局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、天津全津食品有限公司、佛山全瑞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。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）和《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），本公司之符合条件的子公司享受如下减免政策：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 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	145,243.91	123,996.52
银行存款	1,379,309,792.97	1,083,560,050.49
其他货币资金	137,308,081.50	31,740,360.49
合计	1,516,763,118.38	1,115,424,407.50

受限制的货币资金明细：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	29,370,000.00	30,201,000.00
定期存款及利息	2,416,893.63	152,256,194.06
合计	31,786,893.63	182,457,194.06

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,379,577,314.82	905,348,810.46
其中：理财产品	1,350,000,000.00	850,000,000.00
其他	29,577,314.82	55,348,810.46
合计	1,379,577,314.82	905,348,810.46

## 3、衍生金融资产

不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (4) 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	137,965,718.63	
合计	137,965,718.63	

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,647,521.45	4.51%	18,647,521.45	100.00%		16,243,497.79	3.80%	16,243,497.79	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	394,569,179.51	95.49%	4,186,059.70	1.06%	390,383,119.81	411,050,995.32	96.20%	3,999,368.84	0.97%	407,051,626.48
其中：										
信用风险特征组合	394,569,179.51	95.49%	4,186,059.70	1.06%	390,383,119.81	411,050,995.32	96.20%	3,999,368.84	0.97%	407,051,626.48
合计	413,216,700.96	100.00%	22,833,581.15		390,383,119.81	427,294,493.11	100.00%	20,242,866.63		407,051,626.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,893,289.19	5,893,289.19	100.00%	对方经营不善
客户 2	2,713,029.97	2,713,029.97	100.00%	对方经营不善
客户 3	1,663,823.84	1,663,823.84	100.00%	对方经营不善
客户 4	1,077,339.86	1,077,339.86	100.00%	对方经营不善
客户 5	1,023,748.04	1,023,748.04	100.00%	对方经营不善
客户 6	980,609.78	980,609.78	100.00%	对方经营不善
客户 7	921,300.52	921,300.52	100.00%	对方经营不善
客户 8	850,865.93	850,865.93	100.00%	对方经营不善
客户 9	620,798.60	620,798.60	100.00%	对方经营不善
客户 10	618,575.17	618,575.17	100.00%	对方经营不善
客户 11	492,222.24	492,222.24	100.00%	对方经营不善
客户 12	356,457.14	356,457.14	100.00%	对方经营不善
客户 13	320,724.04	320,724.04	100.00%	对方经营不善
其他零星客户	1,114,737.13	1,114,737.13	100.00%	对方经营不善
合计	18,647,521.45	18,647,521.45		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	389,726,271.83	1,679,821.57	0.43%
1 至 2 年（含 2 年）	2,496,815.21	437,192.34	17.51%
2 至 3 年（含 3 年）	622,436.94	345,390.26	55.49%
3 年以上	1,723,655.53	1,723,655.53	100.00%
合计	394,569,179.51	4,186,059.70	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	396,238,136.19
其中：0-6 个月	394,858,253.50
6-12 个月	1,379,882.69
1 至 2 年	6,128,486.38

2 至 3 年	768,782.38
3 年以上	10,081,296.01
3 至 4 年	10,081,296.01
合计	413,216,700.96

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	20,242,866.63	8,709,429.76		6,118,715.24		22,833,581.15
合计	20,242,866.63	8,709,429.76		6,118,715.24		22,833,581.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (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	6,118,715.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	2,255,094.51	无法收回	管理层审批	否
客户 2	货款	1,134,559.17	无法收回	管理层审批	否
客户 3	货款	595,642.06	无法收回	管理层审批	否
客户 4	货款	590,301.09	无法收回	管理层审批	否
客户 5	货款	393,275.47	无法收回	管理层审批	否
客户 6	货款	259,885.29	无法收回	管理层审批	否
客户 7	货款	222,567.59	无法收回	管理层审批	否
客户 8	货款	219,786.26	无法收回	管理层审批	否
客户 9	货款	200,000.00	无法收回	管理层审批	否
其他零星客户	货款	247,603.80	无法收回	管理层审批	否
合计		6,118,715.24			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	102,257,329.02	24.75%	600,025.38
客户 2	65,801,427.56	15.92%	298,252.17
客户 3	37,744,793.91	9.13%	358,131.07
客户 4	28,219,655.79	6.83%	127,588.15
客户 5	20,297,783.37	4.92%	510,357.61



合计	254,320,989.65	61.55%	
----	----------------	--------	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,780,768.59	22,098,992.20
合计	13,780,768.59	22,098,992.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 7、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	22,937,773.50	67.18%	31,915,239.51	87.68%
1 至 2 年	11,207,121.67	32.82%	2,707,228.58	7.44%
2 至 3 年			1,778,617.79	4.88%
合计	34,144,895.17		36,401,085.88	

(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 27,325,161.38 元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.03%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,312,549.00	60,122,176.80
合计	54,312,549.00	60,122,176.80

(1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 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
其他应收款	54,312,549.00	60,122,176.80
合计	54,312,549.00	60,122,176.80

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,304,487.94		27,073,291.14	35,377,779.08
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,037,113.81			12,037,113.81
本期核销	7,900.00			7,900.00
2022 年 12 月 31 日余额	20,333,701.75		27,073,291.14	47,406,992.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,072,640.69
1 至 2 年	6,092,517.71
2 至 3 年	1,855,313.70
3 年以上	45,699,069.79
3 至 4 年	743,951.17
4 至 5 年	18,149,252.07
5 年以上	26,805,866.55
合计	101,719,541.89

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

未来 12 个月内的预期信用损失	35,377,779.08	12,037,113.81		7,900.00		47,406,992.89
合计	35,377,779.08	12,037,113.81		7,900.00		47,406,992.89

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,900.00

## 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	保证金及押金	25,321,545.00	5 年以上	24.89%	25,321,545.00
往来单位 2	保证金及押金	17,773,024.00	3 至 4 年	17.47%	5,331,907.20
往来单位 3	保证金及押金	7,567,800.23	1 年以内	7.44%	151,888.52
往来单位 4	保证金及押金	5,481,444.21	1 年以内	5.39%	54,814.44
往来单位 5	保证金及押金	4,978,171.02	1 年以内/2 至 3 年	4.89%	61,858.52
合计		61,121,984.46		60.09%	30,922,013.68

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	316,665,408.89	1,538,136.61	315,127,272.28	297,510,702.36	1,783,344.30	295,727,358.06
库存商品	448,491,606.70	5,845,689.77	442,645,916.93	442,215,158.74	12,332,139.65	429,883,019.09
发出商品	362,514,684.85	7,665,743.69	354,848,941.16	446,013,045.28	7,325,984.30	438,687,060.98
包装物	72,307,544.06	2,830,144.93	69,477,399.13	72,759,444.76	3,680,076.02	69,079,368.74
自制半成品	15,658,834.40		15,658,834.40	15,145,639.36		15,145,639.36

低值易耗品	20,633,225.12	965,242.84	19,667,982.28	22,651,959.60	919,412.72	21,732,546.88
合计	1,236,271,304.02	18,844,957.84	1,217,426,346.18	1,296,295,950.10	26,040,956.99	1,270,254,993.11

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,783,344.30	1,538,136.61		1,783,344.30		1,538,136.61
库存商品	12,332,139.65	5,845,689.77		12,332,139.65		5,845,689.77
包装物	3,680,076.02	2,830,144.93		3,680,076.02		2,830,144.93
发出商品	7,325,984.30	7,665,743.69		7,325,984.30		7,665,743.69
低值易耗品	919,412.72	965,242.84		919,412.72		965,242.84
合计	26,040,956.99	18,844,957.84		26,040,956.99		18,844,957.84

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### 10、合同资产

不适用

### 11、持有待售资产

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
待抵扣进项税额	49,715,631.95	88,136,015.35
其他	10,400,414.73	9,420,270.25
合计	60,116,046.68	97,556,285.60

### 14、债权投资

不适用

### 15、其他债权投资

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（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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												
锅圈食品（上海）股份有限公司	252,278,995.51			15,334,227.91	564,049.05	3,518,991.90					271,696,264.37	
小计	252,278,995.51			15,334,227.91	564,049.05	3,518,991.90					271,696,264.37	
合计	252,278,995.51			15,334,227.91	564,049.05	3,518,991.90					271,696,264.37	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津山河仁远私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,600,000.00	39,600,000.00
天津山河美好私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	59,400,000.00	
合计	99,000,000.00	39,600,000.00

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共青城润恒鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）	30,000.00	30,000.00
郑州农村商业银行股份有限公司老鸦陈支行		10,000.00
合计	30,000.00	40,000.00

## 20、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	117,741,131.62	13,939,233.73		131,680,365.35

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	25,644,608.08		25,644,608.08
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 其他减少	25,644,608.08		25,644,608.08
4. 期末余额	92,096,523.54	13,939,233.73	106,035,757.27
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	59,158,130.25	3,399,386.67	62,557,516.92
2. 本期增加金额	1,840,208.71	313,884.86	2,154,093.57
(1) 计提或摊销	1,840,208.71	313,884.86	2,154,093.57
3. 本期减少金额	25,870,337.54		25,870,337.54
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 其他减少	25,870,337.54		25,870,337.54
4. 期末余额	35,128,001.42	3,713,271.53	38,841,272.95
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	56,968,522.12	10,225,962.20	67,194,484.32
2. 期初账面价值	58,583,001.37	10,539,847.06	69,122,848.43

## (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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,702,109,216.09	1,766,905,540.20
合计	1,702,109,216.09	1,766,905,540.20

## (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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,194,014,739.35	1,168,683,313.01	29,205,630.04	446,502,351.90	2,838,406,034.30
2. 本期增加金额	71,317,933.05	21,147,580.64	1,487,856.06	64,132,235.34	158,085,605.09
(1) 购置	70,677,184.53	21,147,580.64	1,487,856.06	64,132,235.34	157,444,856.57
(2) 在建工程转入	640,748.52				640,748.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	151,379.83	146,862,312.07	1,066,060.81	175,349,511.89	323,429,264.60
(1) 处置或报废	151,379.83	146,862,312.07	1,066,060.81	175,349,511.89	323,429,264.60
4. 期末余额	1,265,181,292.57	1,042,968,581.58	29,627,425.29	335,285,075.35	2,673,062,374.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	161,318,798.07	520,346,197.89	22,166,677.31	304,773,120.91	1,008,604,794.18
2. 本期增加金额	52,108,576.43	30,537,314.76	1,745,567.37	44,476,275.01	128,867,733.57
(1) 计提	52,108,576.43	30,537,314.76	1,745,567.37	44,476,275.01	128,867,733.57
3. 本期减少金额		87,893,314.17	1,001,464.33	117,590,351.07	206,485,129.57
(1) 处置或报废		87,893,314.17	1,001,464.33	117,590,351.07	206,485,129.57
4. 期末余额	213,427,374.50	462,990,198.48	22,910,780.35	231,659,044.85	930,987,398.18
三、减值准备					
1. 期初余额		62,163,401.79		732,298.13	62,895,699.92
2. 本期增加金额		6,326,553.45		491,007.12	6,817,560.57
(1) 计提		6,326,553.45		491,007.12	6,817,560.57
3. 本期减少金额		29,234,035.44		513,464.53	29,747,499.97
(1) 处置或报废		29,234,035.44		513,464.53	29,747,499.97
4. 期末余额		39,255,919.80		709,840.72	39,965,760.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,051,753,918.07	540,722,463.30	6,716,644.94	102,916,189.78	1,702,109,216.09
2. 期初账面价值	1,032,695,941.28	586,173,713.33	7,038,952.73	140,996,932.86	1,766,905,540.20

## (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	26,820,828.00	10,933,304.94	14,546,481.56	1,341,041.50	
电子设备	468,056.42	244,420.20	200,233.31	23,402.91	
合计	27,288,884.42	11,177,725.14	14,746,714.87	1,364,444.41	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (4) 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
新基地-3#周转冷库	8,805,384.37	正在办理中
新基地-2#立体冷库	35,584,332.82	正在办理中
原料库	13,521,664.62	正在办理中

## (5) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	313,360,384.96	110,252,652.37
合计	313,360,384.96	110,252,652.37

## (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
华东一期在建工程	0.00		0.00	51,525,745.59		51,525,745.59
华南基地一期工程	65,689,019.87		65,689,019.87	54,641,459.91		54,641,459.91
华北基地二期工程	0.00		0.00	1,475,791.15		1,475,791.15
长江中部基地工程	81,581,365.09		81,581,365.09	0.00		0.00
三全食品港区工业园	166,090,000.00		166,090,000.00	0.00		
其他零星工程	0.00		0.00	2,609,655.72		2,609,655.72
合计	313,360,384.96		313,360,384.96	110,252,652.37		110,252,652.37

## (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
华东一期在建工程	374,511,665.87	51,525,745.59			51,525,745.59	0.00	92.17%	100.00%				其他
华南基地一期工程	361,459,900.00	54,641,459.91	11,047,559.96	0.00	0.00	65,689,019.87	84.60%	84.60%				其他
华北基地二期工程	100,000,000.00	1,475,791.15	0.00	640,748.52	835,042.63	0.00	94.94%	100.00%				其他
长江中部基地工程	327,800,000.00	0.00	81,581,365.09	0.00	0.00	81,581,365.09	24.89%	24.89%				其他
三全食品港区工业园	2,400,000.00		166,090.00	0.00	0.00	166,090.00	6.92%	6.92%				其他
合计	3,563,771,565.87	107,642,996.65	258,718,925.05	640,748.52	52,360,788.22	313,360,384.96						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

### (4) 工程物资

不适用

### 23、生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	42,326,735.89	42,326,735.89
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	42,326,735.89	42,326,735.89
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,233,318.79	7,233,318.79
2. 本期增加金额	10,884,728.67	10,884,728.67
(1) 计提	10,884,728.67	10,884,728.67
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	18,118,047.46	18,118,047.46
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	24,208,688.43	24,208,688.43
2. 期初账面价值	35,093,417.10	35,093,417.10

## 26、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	特许使用权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	270,844,533.33			20,326,750.51	300,000.00	14,938,238.11	61,464.15	306,470,986.10
2. 本期增加金额						32,199.04	932,506.71	964,705.75
(1) 购置						32,199.04	151,018.86	183,217.90
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加							781487.85	781487.85
3. 本期减少金额								
(1) 处置								

4. 期末余额	270,844,533.33			20,326,750.51	300,000.00	14,970,437.15	993,970.86	307,435,691.85
二、累计摊销								
1. 期初余额	57,081,556.23			12,182,704.29	276,250.00	2,258,398.57	61,464.15	71,860,373.24
2. 本期增加金额	5,481,240.93			845,695.45	15,000.00	763,809.75	782,366.00	7,888,112.13
(1) 计提	5,481,240.93			845,695.45	15,000.00	763,809.75	51,669.81	7,157,415.94
(2) 其他增加							730,696.19	730,696.19
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他减少								
4. 期末余额	62,562,797.16			13,028,399.74	291,250.00	3,022,208.32	843,830.15	79,748,485.37
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	208,281,736.17			7,298,350.77	8,750.00	11,948,228.83	150,140.71	227,687,206.48
2. 期初账面价值	213,762,977.10			8,144,046.22	23,750.00	12,679,839.54		234,610,612.86

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
水饺类新产品研发		6,269,507.14				6,269,507.14		
汤圆类新产品研发		3,914,702.74				3,914,702.74		
粽子类新		1,193,013				1,193,013		

产品研发		.83				.83		
面点类新产品研发		24,985,191.11				24,985,191.11		
涮烤等新产品研发		9,947,690.14				9,947,690.14		
合计		46,310,104.96				46,310,104.96		

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
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
龙凤实体	19,850,411.33					19,850,411.33
合计	20,822,825.24			550,946.93		20,271,878.31

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
龙凤实体	4,763,700.00					4,763,700.00
合计	4,763,700.00					4,763,700.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：管理层将龙凤实体认定为一个资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。管理层采用预计未来现金流量的现值估计资产组的可收回金额，《企业会计准则第 8 号—资产减值》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年”。因此本次预测期为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日止，2028 年及以后年度为永续期。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
店面装修费	3,185,318.18	979,436.82	1,349,152.95		2,815,602.05
合计	3,185,318.18	979,436.82	1,349,152.95		2,815,602.05

## 30、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	47,443,614.98	11,860,903.75	118,071,497.68	29,517,874.42
内部交易未实现利润	147,876,599.36	36,969,149.84	179,678,169.52	44,919,542.38
信用减值准备	56,133,063.80	14,033,265.94		
新租赁准则费用差异	930,869.64	232,717.41	604,002.72	151,000.68
股权激励摊销	18,513,048.05	4,628,262.00	878,786.82	219,696.70
递延收益	107,383,636.75	26,410,703.67	105,881,729.95	26,470,432.49
合计	378,280,832.58	94,135,002.61	405,114,186.69	101,278,546.67

## (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	35,732,375.16	8,933,093.79	36,883,341.52	9,220,835.38
税法加速折旧	207,053,417.85	51,763,354.46	162,939,518.05	40,734,879.53
合计	242,785,793.01	60,696,448.25	199,822,859.57	49,955,714.91

## (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		94,135,002.61		101,278,546.67
递延所得税负债		60,696,448.25		49,955,714.91

## (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	29,985,362.91	26,394,212.53
可抵扣亏损	176,739,457.81	171,709,838.11
合计	206,724,820.72	198,104,050.64

## (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
2022 年		5,289,281.88	
2023 年	4,342,761.24	15,332,692.31	
2024 年	22,197,986.44	44,238,388.96	

2025 年	29,834,184.94	71,950,822.40	
2026 年	81,142,000.10	34,898,652.56	
2027 年	39,222,525.09		
合计	176,739,457.81	171,709,838.11	

### 31、其他非流动资产

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
预付设备款	39,042,598.67		39,042,598.67	16,225,590.65		16,225,590.65
预付工程款	7,595,349.33		7,595,349.33	24,088,828.51		24,088,828.51
合计	46,637,948.00		46,637,948.00	40,314,419.16		40,314,419.16

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,122,916.67	
合计	150,122,916.67	

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 33、交易性金融负债

不适用

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	97,900,000.00	97,270,000.00
合计	97,900,000.00	97,270,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、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	1,042,469,450.63	1,071,285,079.23
工程款	4,716,286.46	6,504,527.31
其他	270,637,821.44	225,304,497.84
合计	1,317,823,558.53	1,303,094,104.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

## 37、预收款项

不适用

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	914,436,386.77	787,351,421.23
合计	914,436,386.77	787,351,421.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中食品及酒制造相关业的披露要求

## 39、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	147,770,364.45	1,113,590,911.15	1,106,492,256.05	154,869,019.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,177,142.38	50,594,847.26	50,773,580.00	998,409.64
合计	148,947,506.83	1,164,185,758.41	1,157,265,836.05	155,867,429.19

## (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	68,551,721.38	1,024,246,549.98	1,024,640,665.69	68,157,605.67
2、职工福利费	11,337.82	41,554,310.55	41,560,014.37	5,634.00
3、社会保险费	411,940.22	29,777,268.12	29,591,974.93	597,233.41
其中：医疗保险费	330,326.02	26,799,453.17	26,816,269.80	313,509.39
工伤保险费	23,453.09	1,393,912.87	1,170,942.44	246,423.52
生育保险费	58,161.11	1,579,215.08	1,600,075.69	37,300.50
补充医疗保险费		4,687.00	4,687.00	
4、住房公积金	68,155.97	9,686,004.83	8,993,539.48	760,621.32
5、工会经费和职工教育经费	78,459,582.30	8,180,533.03	1,559,369.49	85,080,745.84

8、一年内支付的辞退福利及内退补偿		120,773.20	120,773.20	
9、其他短期薪酬	267,626.76	25,471.44	25,918.89	267,179.31
合计	147,770,364.45	1,113,590,911.15	1,106,492,256.05	154,869,019.55

### (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	955,786.85	48,752,302.39	48,928,444.82	779,644.42
2、失业保险费	221,355.53	1,807,097.42	1,810,135.18	218,317.77
3、其他长期职工福利		35,447.45	35,000.00	447.45
合计	1,177,142.38	50,594,847.26	50,773,580.00	998,409.64

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	58,031,566.05	18,751,479.35
企业所得税	191,764,776.65	167,313,243.66
城市维护建设税	4,196,853.16	1,780,676.06
教育费附加	3,092,648.84	1,372,333.06
个人所得税	1,599,629.97	1,810,269.90
土地使用税	1,220,276.39	1,028,793.01
房产税	1,191,165.99	1,220,601.20
防洪费	490,975.91	422,017.45
其他	2,305,616.28	1,691,696.51
合计	263,893,509.24	195,391,110.20

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	355,685,613.30	339,081,631.79
合计	355,685,613.30	339,081,631.79

#### (1) 应付利息

不适用

#### (2) 应付股利

不适用



**(3) 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
押金保证金	183,815,381.63	217,406,468.84
往来款	82,721,961.14	55,278,761.50
其他	89,148,270.53	66,396,401.45
合计	355,685,613.30	339,081,631.79

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

**42、持有待售负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	90,000.00	93,333.33
一年内到期的租赁负债	5,175,350.03	7,163,608.62
合计	5,265,350.03	7,256,941.95

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	118,850,236.80	102,361,106.87
合计	118,850,236.80	102,361,106.87

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

不适用

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

不适用

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	30,206,200.32	38,077,725.62
未确认融资费用	-2,876,918.54	-4,065,831.03
一年内到期的租赁负债	-5,175,350.03	-7,163,608.62
合计	22,153,931.75	26,848,285.97

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

## (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	30,090,000.00	30,000,000.00
小计	30,090,000.00	30,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	90,000.00	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

## (2) 专项应付款

不适用

## 49、长期应付职工薪酬

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
基础设施补助资金	80,441,418.14		2,155,256.84	78,286,161.30	
技术研究开发经费	17,165,111.03		3,597,954.17	13,567,156.86	
信息化发展专项资金	8,275,200.78	9,900,000.00	2,644,882.19	15,530,318.59	
合计	105,881,729.95	9,900,000.00	8,398,093.20	107,383,636.75	--

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
速动微波炉中式快餐经费	422,000.00			422,000.00				与资产相关
基础设施建设经费	24,982,771.35			720,906.68			24,261,864.67	与资产相关
速冻调理中式菜肴关键技术研究及产业化示范	388,000.00			388,000.00				与资产相关
速冻食品冷链建设	3,555,555.53			111,111.12			3,444,444.41	与资产相关
技术中心创新能力项目	832,666.75			416,333.32			416,333.43	与资产相关
双百冷链	1,422,222.24			44,444.44			1,377,777.80	与资产相关
递延收益—主食工业化关键技术与装备及其产业化规范	1,131,666.61			161,666.68			969,999.93	与资产相关
主食产业化安全控制关键技术研究	1,260,000.00			180,000.00			1,080,000.00	与资产相关
速冻面食食品高效节能与品质提升关键技术研究及产业化示范	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
第二批工业技改项目贴息	1,395,722.14			37,722.24			1,357,999.90	与资产相关
综合基地项目二期厂房补贴	1,084,055.58			27,444.44			1,056,611.14	与资产相关
智汇郑州 1125 聚才计划	2,750,000.00			2,750,000.00				与资产相关
2016 年工业主导产业设备投资奖补（8000 吨标准化冷库项目）	607,944.47			121,588.88			486,355.59	与资产相关
十三五国家重点研发计划“应急救灾食品制造关键技术与新产品创制”	535,000.00			22,291.67			512,708.33	与资产相关
十三五国家重点研发计划“植物性预制调理食品制造关键技术与新产品研发”	300,000.00			12,500.00			287,500.00	与资产相关
工业互联网创新发展工程及智能	7,560,000.00	9,900,000.00		1,162,500.00			16,297,500.00	与资产相关

制造综合标准化 与新模式应用								
十三五国家重点 研发计划“粉体 与不规则固体食 品智能包装设备 研发”	835,900.00			34,829.17			801,070.83	与资产相 关
十三五国家重点 研发计划“自热 副食品品质精准调 控技术研究与产 品研制”	680,000.00			28,333.33			651,666.67	与资产相 关
速冻调理中式菜	280,205.48			280,205.48				与资产相 关
政府补贴项目设 备近红外光谱仪 /热粘拉力试验 机兰光/单翼包 装跌落试验机	413,194.42			41,666.68			371,527.74	与资产相 关
基础设施补助资 金	6,292,479. 98			174,791.12			6,117,688. .86	与资产相 关
基础设施补助资 金	13,676,470 .60			330,882.35			13,345,58 8.25	与资产相 关
基础设施补助资 金、信息化发展 专项资金	29,499,474 .96			804,531.12			28,694,94 3.84	与资产相 关
基础设施建设经 费	4,476,399. 84			124,344.48			4,352,055 .36	与资产相 关
合计	105,881,72 9.95	9,900,0 00.00		8,398,093.2 0			107,383,6 36.75	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	50,217,587.91	156,172,657.77
有限合伙人权益款	60,209.58	149,763.80
合计	50,277,797.49	156,322,421.57

## 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	879,184,048.00						879,184,048.00

## 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）	132,549,251.44			132,549,251.44
其他资本公积	135,823,078.11	21,153,253.13		156,976,331.24
合计	268,372,329.55	21,153,253.13		289,525,582.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 联营企业锅圈食品（上海）股份有限公司增资导致其他资本公积增加 3,518,991.90 元；
- (2) 本期公司向公司员工激励对象授予股票期权增加其他资本公积 17,634,261.23 元。

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		551,724.70				551,724.70	551,724.70
权益法下不能转损益的其他综合收益		551,724.70				551,724.70	551,724.70
二、将重分类进损益的其他综合收益		2,919.53				2,919.53	2,919.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		2,919.53				2,919.53	2,919.53
其他综合收益合计		554,644.23				554,644.23	554,644.23

项目	本期发生额				
	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	减：税后归属于少数股东	税后归属于母公司
一、不能重分类进损益的其他综合收益	561,080.02			9,355.32	551,724.70
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益	561,080.02			9,355.32	551,724.70
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,969.03			49.50	2,919.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,969.03			49.50	2,919.53
其他综合收益合计	564,049.05			9,404.82	554,644.23

## 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	150,708,131.60	59,624,849.81		210,332,981.41
合计	150,708,131.60	59,624,849.81		210,332,981.41

## 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	1,934,317,865.93	1,821,587,644.46
调整后期初未分配利润	1,934,317,865.93	1,821,587,644.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	800,905,830.83	640,837,397.98
减：提取法定盈余公积	59,624,849.81	48,887,697.56
提取一般风险准备	-375,131.84	-335,456.65
应付普通股股利	175,836,809.60	479,554,935.60
期末未分配利润	2,500,137,169.19	1,934,317,865.93

## 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	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	6,900,943,785.51	5,040,812,593.01
其他业务	54,485,146.66	20,622,070.74	42,496,079.50	16,106,599.79
合计	7,434,297,659.46	5,347,827,855.85	6,943,439,865.01	5,056,919,192.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

(1) 主营业务按消费群体划分				
产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	收入	成本
零售及创新市场	6,167,022,884.55	4,365,917,035.81	5,729,872,661.09	4,123,000,591.96

餐饮市场	1,212,789,628.25	961,288,749.30	1,171,071,124.42	917,812,001.05
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	6,900,943,785.51	5,040,812,593.01

(2) 主营业务按产品类型划分				
主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务：				
速冻面食制品	6,438,176,168.75	4,475,373,710.55	6,032,001,232.91	4,273,293,580.87
其中：				
汤圆、水饺、粽子	4,378,397,853.71	2,922,473,380.87	4,213,119,222.42	2,898,400,398.49
点心及其他	2,059,778,315.04	1,552,900,329.68	1,818,882,010.49	1,374,893,182.38
速冻调制食品 涮烤等新产品	837,622,195.58	750,344,350.81	746,047,654.41	657,077,854.71
冷藏及短保类	104,014,148.47	101,487,723.75	122,894,898.19	110,441,157.43
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	6,900,943,785.51	5,040,812,593.01

(3) 主营业务按地区划分				
产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东区	1,518,771,983.22	1,124,368,187.09	1,552,448,305.20	1,200,979,340.22
南区	1,406,386,711.97	997,560,583.00	1,353,493,112.45	993,113,463.68
西区	1,503,014,829.21	1,044,383,483.35	1,415,210,363.75	988,771,875.77
北区	2,951,638,988.40	2,160,893,531.67	2,579,792,004.11	1,857,947,913.34
合计	7,379,812,512.80	5,327,205,785.11	6,900,943,785.51	5,040,812,593.01

## 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	23,809,514.80	23,122,217.33
教育费附加	10,430,207.92	10,168,223.64
房产税	9,385,459.91	7,551,157.29
土地使用税	3,689,068.25	3,216,958.88
印花税	7,321,069.52	6,919,323.80
地方教育费附加	6,950,740.25	6,780,843.22
其他附加	975,323.54	478,690.79
合计	62,561,384.19	58,237,414.95

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员经费	451,064,021.34	404,162,364.92
业务经费	218,682,027.94	225,782,130.73
市场费用	148,050,940.22	201,001,428.54
折旧及摊销	56,444,804.11	60,413,790.03
办公费	9,424,732.70	9,842,453.76
合计	883,666,526.31	901,202,167.98

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员经费	106,873,688.35	98,783,228.53
公司经费	90,187,353.47	83,243,539.82
折旧及摊销	14,856,013.47	7,284,232.57
办公费用	6,258,600.70	7,466,203.16
合计	218,175,655.99	196,777,204.08

其他说明：

人员经费包含公司向公司员工激励对象授予股票期权在本期的摊销金额 17,634,261.23 元。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	16,607,283.81	16,744,275.66
人工费	15,424,599.85	23,305,435.34
折旧及摊销费用	1,211,697.31	1,203,812.20
其他	13,066,523.99	13,617,886.42
合计	46,310,104.96	54,871,409.62

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,855,005.85	1,908,164.65
减：利息收入	18,499,645.65	12,474,627.63
汇兑损失	239,697.47	319,689.54
减：汇兑收益	179,996.02	
银行手续费	1,072,347.50	887,577.80
合计	-12,512,590.85	-9,359,195.64

## 67、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
与资产相关的政府补助摊销	8,398,093.20	7,137,639.03
增值税退税	45,454,795.93	64,954,385.24
稳岗补贴	1,222,639.28	2,329,412.95
政府扶持奖励	95,716,418.75	75,763,461.54
其他	365,409.30	60,437.13
合计	151,157,356.46	150,245,335.89

## 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	15,334,227.91	-29,578,942.72
处置长期股权投资产生的投资收益	268,095.33	



成本法核算的长期股权投资收益	451,300.81	
银行理财产品投资收益	38,781,205.15	38,643,631.68
合计	54,834,829.20	9,064,688.96

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,915,570.22	-219,145.84
合计	-11,915,570.22	-219,145.84

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-12,037,113.81	-2,230,059.09
应收账款坏账损失	-8,709,429.76	692,990.20
合计	-20,746,543.57	-1,537,068.89

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,844,957.84	-26,040,956.99
五、固定资产减值损失	-6,817,560.57	
合计	-25,662,518.41	-26,040,956.99

## 73、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）	-15,274,897.65	-2,599,449.73

## 74、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
违约金收入	4,131,100.73	3,039,143.87	4,131,100.73
其他	2,272,998.05	769,310.33	2,272,998.05
合计	6,404,098.78	3,808,454.20	6,404,098.78

计入当期损益的政府补助：

不适用

## 75、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
固定资产报废损失		158,853.70	
其他	585,184.98	4,083,057.43	585,184.98
合计	585,184.98	4,241,911.13	585,184.98

## 76、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	207,392,743.69	190,194,704.07
递延所得税费用	17,884,277.40	-16,865,399.48
合计	225,277,021.09	173,329,304.59

## (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	1,026,480,292.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	256,620,073.16
子公司适用不同税率的影响	-21,414,342.66
调整以前期间所得税的影响	-4,998,400.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,440,584.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,240,810.31
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,300,134.19
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	22,662,907.01
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-11,577,526.24
安置残疾人员所支付的工资加计扣除（以“-”填列）	-11,915,329.66
所得税费用	225,277,021.09

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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
其他往来款	140,741,830.96	162,266,082.20
押金及保证金	38,934,894.94	16,270,000.00
与收益相关的政府补助	101,436,247.20	143,107,696.86

利息收入	18,499,645.65	12,474,627.63
其他	559,962.22	2,166,578.34
合计	300,172,580.97	336,284,985.03

## (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
其他往来款	181,193,436.16	104,623,863.89
押金及保证金	36,948,164.80	30,201,000.00
付现费用	614,136,735.27	787,697,918.09
其他	4,271,245.15	478,865.34
合计	836,549,581.38	923,001,647.32

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁付款额	6,285,731.95	7,509,130.80
合计	6,285,731.95	7,509,130.80

## 79、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	801,203,271.53	639,942,313.10
加：资产减值准备	25,662,518.41	26,040,956.99
信用减值损失	20,746,543.57	1,537,068.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,021,827.14	148,948,001.03
使用权资产折旧	10,884,728.67	7,233,318.79
无形资产摊销	7,888,112.13	7,328,685.21
长期待摊费用摊销	1,349,152.95	647,725.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	15,274,897.65	2,599,449.73

益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		158,853.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,915,570.22	219,145.84
财务费用(收益以“-”号填列)	4,855,005.85	1,908,164.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-54,834,829.20	-9,064,688.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,143,544.06	-11,609,529.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,740,733.34	-5,255,870.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	60,024,646.08	-74,460,765.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	55,872,859.38	-134,983,212.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	275,003,849.65	361,463,679.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,384,752,431.43	962,653,297.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,484,976,224.75	932,967,213.44
减: 现金的期初余额	932,967,213.44	1,029,708,529.57
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	552,009,011.31	-96,741,316.13

## (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	1,484,976,224.75	932,967,213.44
其中: 库存现金	145,243.91	123,996.52
可随时用于支付的银行存款	1,379,309,792.97	931,303,856.43
可随时用于支付的其他货币资金	105,521,187.87	1,539,360.49
三、期末现金及现金等价物余额	1,484,976,224.75	932,967,213.44

## 80、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 81、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	29,370,000.00	承兑汇票保证金
货币资金	2,416,893.63	电费保证金及利息
商标权	24,291.66	质押
合计	31,811,185.29	

## 82、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
货币资金			64,041.35
其中：美元	9,183.85	6.96	63,961.82
欧元			
港币	89.04	0.89	79.53
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 83、套期

不适用

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助摊销	8,398,093.20	其他收益	8,398,093.20
稳岗补贴	1,222,639.28	其他收益	1,222,639.28
政府扶持奖励	95,716,418.75	其他收益	95,716,418.75
增值税退税	45,454,795.93	其他收益	45,454,795.93
合计	150,791,947.16		150,791,947.16

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本期新增子公司郑州中盈全融商业保理有限公司、郑州全嘉食品有限公司、洛阳叁伊便利店连锁有限公司，期末，本公司已将其纳入合并范围。本期本公司因注销中泓融商（深圳）商业保理有限公司、福州三全食品有限公司、三全融合（北京）商贸有限公司、共青城润泽智诚投资合伙企业（有限合伙）本期合并范围已不包含该公司。

## 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	100.00%		设立
苏州全味食品有限公司	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	98.00%	0.33%	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
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
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	100.00%		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	100.00%		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
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		14.03%	设立
全荣(苏州)食品有限公司	苏州	苏州	烘焙食品加工与销售	100.00%		设立
郑州全冠企业管理咨询有限公司	郑州	郑州	企业管理咨询、税务咨询、财务咨询	100.00%		设立
武汉全致食品有限公司	武汉	武汉	食品销售	100.00%		设立
共青城健智康鸿投资合伙企业(有限合伙)	九江	九江	项目投资		99.00%	设立
共青城润智嘉慧投资合伙企业(有限合伙)	九江	九江	项目投资		99.00%	设立
郑州有知有味互联网科技有限公司	郑州	郑州	信息技术服务		70.09%	设立
上海全晟食品有限公司	上海	上海	食品销售	100.00%		设立
天津全润食品有	天津	天津	食品销售; 房	100.00%		设立



限公司			房屋租赁			
快厨（天津）餐饮管理有限公司	天津	天津	餐饮管理；企业管理咨询；食品销售	100.00%		设立
食本鲜（上海）供应链管理有限公司	上海	上海	供应链管理，从事货物与技术的进出口业务，餐饮企业管理，第三方物流服务，食品销售，电子商务（不得从事金融业务），食用农产品的销售，商务咨询服务	100.00%		设立
河南叁伊便利店连锁有限公司	郑州	郑州	销售、零售；餐饮服务；餐饮配送服务；票务代理；供应链管理；机械设备租赁；摄影服务；计算机技术咨询；设计、制作、代理、发布国内广告业务；国内贸易代理；企业管理咨询服务	100.00%		设立
全盈（天津）食品有限公司	天津	天津	食品销售		100.00%	设立
全盈（苏州）食品有限公司	苏州	苏州	食品销售	100.00%		设立
郑州全盈食品有限公司	郑州	郑州	方便食品制造	100.00%		设立
中润全融（天津）商业保理有限公司	天津	天津	商业保理	100.00%		设立
海南三全食品科技有限公司	澄迈县	澄迈县	食品经营；食品互联网销售	100.00%		设立
河南全伊商贸有限公司	郑州	郑州	食品经营、餐饮服务	100.00%		设立
郑州中盈全融商业保理有限公司	郑州	郑州	商业保理	100.00%		设立
郑州全嘉食品有限公司	郑州	郑州	食品生产	100.00%		设立
洛阳叁伊便利店连锁有限公司	洛阳	洛阳	食品销售；烟草制品零售等		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

①本公司直接持有苏州全味食品有限公司 93.83%股权，本公司全资子公司河南全惠食品有限公司持有苏州全味食品有限公司 6.17%股权，本公司合计持有其 100.00%股权。

②本公司直接持有成都全益食品有限公司 98.00%股权，本公司通过共青城润恒鸿展投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有成都全益食品有限公司 0.33%股权，合计持有其 98.33%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。

⑤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。

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

## （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	

锅圈食品（上海）股份有限公司	上海	上海	食品销售；供应链管理		6.60%	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：

公司在锅圈食品（上海）股份有限公司董事会拥有董事席位，通过在锅圈食品（上海）股份有限公司财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响，符合在长期股权投资列示并采用权益法核算的情形。

## （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

不适用

## （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	271,696,264.37	252,278,995.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,334,227.91	-29,578,942.72
--其他综合收益	564,049.05	
--综合收益总额	15,898,276.96	-29,578,942.72

## （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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司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（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司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、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司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。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 61.55%（2021 年：47.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 60.09%（2021 年：57.67%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司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 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 30.81 亿元（2021 年 12 月 31 日：28.30 亿元）。

期末，本公司持有的金融资产、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	期末余额				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	
<b>金融资产</b>					
货币资金	151,676.31				151,676.31
应收账款	39,038.31				39,038.31
交易性金融资产	137,957.73				137,957.73

应收款项融资	1,378.08				1,378.08
其他应收款	5,431.25				5,431.25
其他非流动金融资产				3.00	3.00
<b>金融资产合计</b>	<b>335,481.69</b>			<b>3.00</b>	<b>335,484.69</b>
金融负债：					
短期借款	15,012.29				15,012.29
应付票据	9,790.00				9,790.00
应付账款	131,782.36				131,782.36
其他应付款	35,568.56				35,568.56
一年内到期的非流动负债	9.00				9.00
租赁负债			2,215.39		2,215.39
长期应付款			3,000.00		3,000.00
<b>金融负债合计</b>	<b>192,162.21</b>		<b>5,215.39</b>		<b>197,377.60</b>

期初，本公司持有的金融资产、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	期初余额				
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	111,542.44				111,542.44
应收账款	40,705.16				40,705.16
交易性金融资产	90,534.88				90,534.88
应收款项融资	2,209.90				2,209.90
其他应收款	6,012.22				6,012.22
其他非流动金融资产				4.00	4.00
<b>金融资产合计</b>	<b>251,004.60</b>			<b>4.00</b>	<b>251,008.60</b>
金融负债：					
应付票据	9,727.00				9,727.00
应付账款	130,309.41				130,309.41
其他应付款	33,908.16				33,908.16
一年内到期的非流动负债	9.33				9.33
租赁负债	2,684.83				2,684.83
长期应付款			3,000.00		3,000.00
<b>金融负债合计</b>	<b>176,638.73</b>		<b>3,000.00</b>		<b>179,638.73</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。

### (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）。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司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
浮动利率金融工具		
金融资产	289,634.04	202,064.92
其中：货币资金	151,676.31	111,530.04
交易性金融资产	137,957.73	90,534.88
金融负债	15,012.29	
其中：短期借款	15,012.29	
合计	304,646.33	202,064.92

#### 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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本公司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。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 48.47%（2021 年 12 月 31 日：50.89%）。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,577,314.82		1,350,000,000.00	1,379,577,314.82
（三）其他权益工具投资			99,000,000.00	99,000,000.00
（二）应收款项融资			13,780,768.59	13,780,768.59
（三）其他非流动金融资产			30,000.00	30,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	29,577,314.82		1,462,810,768.59	1,492,388,083.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 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

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

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。

### 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

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为陈泽民、贾岭达、陈南、陈希家族。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、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
锅圈食品（上海）股份有限公司	联营企业

### 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

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锅圈食品（上海）股份有限公司	商品销售	55,785,641.74	61,403,606.17

## (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

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈泽民	30,000,000.00	2016年01月07日		否

关联担保情况说明

股东陈泽民因为子公司贷款提供担保事项，向国开发展基金有限公司质押其持有的本公司股票 23,100,000 股，质押开始日：2016 年 01 月 07 日，质押到期日：至办理解除质押登记手续之日止，本次质押占其持有本公司股份总数的 28.29%，占本公司总股本的 2.63%。

## (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	520.00	450.00

## (8) 其他关联交易

不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

合同负债	锅圈食品（上海）股份有限公司	4,599,633.96		7,706,746.85	
------	----------------	--------------	--	--------------	--

## （2）应付项目

不适用

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 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	40,003,014.00
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	0.00
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	19.59 元，28 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	不适用

### 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	采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值
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	18,513,048.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,634,261.23

### 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

2022 年 6 月 9 日，公司召开了第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，鉴于公司 2021 年年度权益分派方案为：以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元

(含税)，本次利润分配 175,836,809.60 元，不以资本公积金转增股本，不送红股。依据《三全食品股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定，若在行权前有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股、派息等事项，应对行权价格进行相应的调整。根据 2021 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意调整 2021 年股票期权行权价格，因此，2021 年股票期权激励计划的行权价格由 19.79 元/份调整为 19.59 元/份。

## 5、其他

### 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

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	147,457,732.76	20,470,824.32
对外投资承诺	259,420,000.00	167,640,000.00

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存应披露的或有事项。

##### (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

#### 1、重要的非调整事项

不适用

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	307,714,416.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	307,714,416.80
利润分配方案	根据本公司第八届第六次董事会会议，拟以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 879,184,048 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税）。该议案尚需提交 2022 年度股东大会审议。

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用

#### (2) 其他资产置换

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 98.39%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 99.20%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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,985,709.35	6.14%	9,985,709.35	100.00%		3,078,531.03	1.31%	3,078,531.03	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	152,664,558.08	93.86%	1,493,616.24	0.98%	151,170,941.84	232,043,396.56	98.69%	2,091,585.38	0.90%	229,951,811.18
其中：										
其中：	152,664	93.86%	1,493,6	0.98%	151,170	232,043	98.69%	2,091,5	0.90%	229,951

信用风险特征组合	, 558.08		16.24		, 941.84	, 396.56		85.38		, 811.18
合计	162,650,267.43	100.00%	11,479,325.59		151,170,941.84	235,121,927.59	100.00%	5,170,116.41		229,951,811.18

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,893,289.19	5,893,289.19	100.00%	对方经营不善
客户 2	1,663,823.84	1,663,823.84	100.00%	对方经营不善
客户 3	1,023,748.04	1,023,748.04	100.00%	对方经营不善
客户 4	618,575.17	618,575.17	100.00%	对方经营不善
客户 5	492,222.24	492,222.24	100.00%	对方经营不善
客户 6	147,705.43	147,705.43	100.00%	对方经营不善
客户 7	113,123.36	113,123.36	100.00%	对方经营不善
客户 8	33,222.08	33,222.08	100.00%	对方经营不善
合计	9,985,709.35	9,985,709.35		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	136,047,193.32	570,282.53	0.42%
1 至 2 年 (含 2 年)	15,845,126.42	151,304.80	0.95%
2 至 3 年 (含 3 年)	470.52	261.09	55.49%
3 年以上	771,767.82	771,767.82	100.00%
合计	152,664,558.08	1,493,616.24	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	142,559,057.68
其中: 0-6 个月	129,367,365.09
6-12 个月	13,191,692.59
1 至 2 年	18,001,172.50
2 至 3 年	146,815.96
3 年以上	1,943,221.29
3 至 4 年	1,943,221.29
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	162,650,267.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	5,170,116.41	7,124,637.50		815,428.32		11,479,325.59
合计	5,170,116.41	7,124,637.50		815,428.32		11,479,325.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
不适用

### (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	815,428.32

其中重要的应收账款核销情况：  
不适用

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	365,204,093.22	1,793,395,252.44
合计	365,204,093.22	1,793,395,252.44

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 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
押金保证金	12,071,617.25	53,080,162.93
备用金		930,062.61
往来款	394,231,817.77	1,789,286,568.05
其他	572,085.95	402,031.38
合计	406,875,520.97	1,843,698,824.97

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	30,700,544.66		19,603,027.87	50,303,572.53
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	8,631,944.78			8,631,944.78
本期转销	200.00			200.00
2022 年 12 月 31 日余额	22,068,399.88		19,603,027.87	41,671,427.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	136,015,027.21
1 至 2 年	232,799,512.09
2 至 3 年	47,745.36
3 年以上	38,013,236.31
3 至 4 年	12,271.04
4 至 5 年	15,547,691.17
5 年以上	22,453,274.10
合计	406,875,520.97

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	50,303,572.53		8,631,944.78	200.00		41,671,427.75
合计	50,303,572.53		8,631,944.78	200.00		41,671,427.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

其他应收款核销说明：

不适用

## 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	往来款	207,844,101.31	1 年以内	51.08%	2,078,441.01
往来单位 2	往来款	58,991,344.70	1 年以内	14.50%	589,913.45
往来单位 3	往来款	33,300,000.00	1 年以内	8.18%	333,000.00
往来单位 4	保证金及押金	25,321,545.00	5 年以上	6.22%	25,321,545.00
往来单位 5	往来款	18,247,380.10	1 年以内	4.48%	182,473.80
合计		343,704,371.11		84.46%	28,505,373.26

## 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	1,460,078,36 5.88	377,207.71	1,459,701,15 8.17	1,224,378,36 5.88	503,081.43	1,223,875,28 4.45
合计	1,460,078,36 5.88	377,207.71	1,459,701,15 8.17	1,224,378,36 5.88	503,081.43	1,223,875,28 4.45

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减 值准备	其他		
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	80,931,224. 22					80,931,224.22	95,709.77
哈尔滨三全食品 有限公司	400,001.00					400,001.00	
广州三全食品有 限公司	500,000.00					500,000.00	
沈阳三全食品有 限公司	400,001.00					400,001.00	
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	49,000,000. 00					49,000,000.00	
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	1,000,000.0 0					1,000,000.00	
上海全申食品有 限公司	1,000,000.0 0					1,000,000.00	
武汉三全商贸有 限公司	718,502.06					718,502.06	281,497.94
福州三全食品有 限公司	674,126.28	8,980,022. 50	9,654,148. 78				
济南三全食品有 限公司	1,000,000.0 0					1,000,000.00	
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	101,827,974 .18					101,827,974.18	
天津国福龙凤食 品有限公司	4,878,878.4 0					4,878,878.40	
成都国福龙凤食 品有限公司	28,034,993. 81					28,034,993.81	
浙江龙凤食品有 限公司	32,599,741. 78					32,599,741.78	
三全融合(北京) 商贸有限公司	8,500,000.0 0		8,500,000. 00				
郑州冻到家物流 有限公司	10,000,000. 00					10,000,000.00	
全荣(苏州)食 品有限公司	22,500,000. 00					22,500,000.00	
武汉全致食品有 限公司	100,000,000 .00					100,000,000.00	
食本鲜(上海) 供应链管理有限 公司	1,000,000.0 0					1,000,000.00	
河南叁伊便利店 连锁有限公司	40,000,000. 00	10,000,000 .00				50,000,000.00	
郑州全盈食品有 限公司	10,000,000. 00					10,000,000.00	
快厨(天津)餐	1,000,000.0					1,000,000.00	

饮管理有限公司	0						
中润全融（天津）商业保理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
海南三全食品科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
河南全伊商贸有限公司	500,000.00					500,000.00	
全盈（苏州）食品有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
中泓融商（深圳）商业保理有限公司	95,000,000.00		95,000,000.00				
郑州中盈全融商业保理有限公司		160,000,000.00				160,000,000.00	
郑州全嘉食品有限公司		170,000,000.00				170,000,000.00	
合计	1,223,875,284.45	348,980,022.50	113,154,148.78			1,459,701,158.17	377,207.71

## （2）对联营、合营企业投资

不适用

## （3）其他说明

不适用

## 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	3,553,532,583.83	3,030,192,481.68	3,310,412,234.09	2,764,346,828.75
其他业务	49,181,661.77	47,280,605.66	45,576,426.26	43,394,937.86
合计	3,602,714,245.60	3,077,473,087.34	3,355,988,660.35	2,807,741,766.61

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	589,585,482.20	416,021,321.29

银行理财产品投资收益	39,162,091.78	38,697,398.18
合计	628,747,573.98	454,718,719.47

## 6、其他

### 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	-15,274,897.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	105,702,560.53	
委托他人投资或管理资产的损益	38,781,205.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-11,915,570.22	主要是购买的金融产品阶段性账面浮亏。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,818,913.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	268,095.33	
减：所得税影响额	30,833,241.48	
合计	92,547,065.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	22.62%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.01%	0.81	0.81

#### 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

三全食品股份有限公司

董事长：陈南

2023 年 4 月 21 日