

上海大江（集团）股份有限公司

600695

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	75

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	俞乃奋
主管会计工作负责人姓名	李行军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	辛利卫

公司负责人俞乃奋、主管会计工作负责人李行军及会计机构负责人（会计主管人员）辛利卫声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海大江（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大江股份
公司的法定英文名称	Shanghai Dajiang (Group) Stock Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SDJ
公司法定代表人	俞乃奋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾伟文	杨雪峰
联系地址	上海市莲花路 1555 号华一大厦 7 楼	上海市莲花路 1555 号华一大厦 7 楼
电话	86-21-34225027	86-21-34225030
传真	86-21-34225056	86-21-34225056
电子信箱	gww_sd@dajiang.com	yangxf@dajiang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市松江区谷阳南路 26 号
注册地址的邮政编码	201600
办公地址	上海市莲花路 1555 号华一大厦 7 楼
办公地址的邮政编码	200233
公司国际互联网网址	http://www.dajiang.com
电子信箱	dajiang@dajiang.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（境内）、《大公报》（境外）
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	上海市莲花路 1555 号华一大厦 7 楼公司董事会办公室
-------------	-------------------------------

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大江股份	600695	
B 股	上海证券交易所	大江 B 股	900919	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	732,913,432.20	706,384,836.79	3.76
所有者权益(或股东权益)	151,927,708.17	183,238,417.23	-17.09
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.225	0.271	-16.97
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-29,424,539.64	-18,393,878.86	不适用
利润总额	-29,339,272.29	-18,207,605.39	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-31,310,709.06	-20,526,301.91	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,999,537.49	-21,450,393.00	不适用
基本每股收益(元)	-0.046	-0.030	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.046	-0.032	不适用
稀释每股收益(元)	-0.046	-0.030	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-20.61	-11.20	减少 9.41 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-25,441,158.36	-56,704,959.64	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0376	-0.084	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-61,876.18
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	207,780.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,636.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-260,463.09
所得税影响额	-135,975.83
合计	-311,171.57

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				65,121 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
绿庭(香港)有限公司	境外法人	31.35	212,041,248		0	无
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.95	6,429,876	6,429,876	0	未知
HE YING HAN	未知	0.51	3,435,910	1,584,900	0	未知
方静	未知	0.48	3,241,790	534,733	0	未知
是裕兴	未知	0.47	3,198,300	-338,700	0	未知
沈安鑫	未知	0.46	3,128,000		0	未知
刘岩	未知	0.35	2,347,492		0	未知
吴敏	未知	0.30	2,051,092		0	未知
郝峰	未知	0.29	1,993,010		0	未知
史昕	未知	0.29	1,930,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
绿庭(香港)有限公司	212,041,248		人民币普通股			
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	6,429,876		境内上市外资股			
HE YING HAN	3,435,910		境内上市外资股			
方静	3,241,790		境内上市外资股			
是裕兴	3,198,300		境内上市外资股			
沈安鑫	3,128,000		境内上市外资股			

刘岩	2,347,492	境内上市外 资股
吴敏	2,051,092	境内上市外 资股
郝峰	1,993,010	境内上市外 资股
史昕	1,930,000	境内上市外 资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司未知悉之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010年1月23日，经公司第六届董事会2010年第一次临时会议审议同意，聘任李行军为财务总监，任期三年，与本届董事会任期一致；常务副总裁臧舜不再兼任公司财务负责人。详情见2010年1月26日《上海证券报》、《大公报》及上海证券交易所网站刊登的公司公告（临2010-001）。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入为3.5亿元，同比增加11%，但由于原材料成本上升，营业成本上升为3.2亿元，同比增加14%。受借款金额增加和借款利率上升影响，本期财务费用支出为1,325万元，比上年同期增加454万元，同比增加52%。本期实现的营业利润为-2,942万元，归属于母公司所有者的净利润为-3,131万元。本期每股收益为-0.046元，去年同期为-0.03元。

报告期内，公司加大主业调整，积极推进食品和不动产的双主业战略的实施。

食品业务加快转型步伐，通过调整产品结构和加强市场终端渠道建设，提高食品业务整体竞争力。上半年食品传统业务加强营销、研发和生产基地整合力度，将资源逐步向市场终端、营销和供应链转移。零售业务经过不断培育和发展，管理团队和经营模式日趋完善。本期食品业务营业收入相比上年同期有所增加，但受原材料成本影响，营业成本相应增加，营业利润率有所下降。

不动产业务本期没有销售收入。上半年主要围绕“科创”工业地产项目和“阳雷”商业地产项目开展各项工作，总体进展顺利。“科创”一期项目基本完成主体工程建设，“阳雷”项目也已进入施工建设阶段。下半年公司将继续积极推进“科创”一期项目配套工程建设和“阳雷”项目主体工程和配套工程建设。

机械业务本期受出口订单减少和人民币汇率上升影响，营业收入和营业利润率略有下降，但总的经营情况基本稳定。特别是生物质制粒设备市场经过不断拓展和培育，呈现较好的市场发展前景。

饲料业务本期受长三角地区养殖量减少及原材料成本上升影响，销售收入和销售利润相比上年同期均有下降。针对饲料业务经营业绩不断下滑的现状，公司决定整体退出饲料业务并转让饲料企业股权，以便更好地集中资源加快公司主营业务的调整。此项工作预计在第三季度完成。公司退出饲料业务后，2010年的营业收入将会产生一定幅度的下降，但有利于减少亏损。

下半年公司将继续围绕食品和不动产双主业的战略定位，合理配置公司各类资源。一方面通过对业务体系和管理体系的调整和优化，提升公司经营管理水平，同时要加快盘活和处置部分闲置资产。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
食品	211,597,550.73	193,394,899.41	8.53	11.25	11.90	减少 0.52 个百分点
饲料	73,006,346.69	69,573,758.72	4.70	-7.77	-6.63	减少 1.16 个百分点
机械	32,795,340.68	24,328,233.77	25.45	-2.03	3.68	减少 4.29 个百分点
不动产	0	0				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 902.15 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	311,679,898.63	6.63
国外	5,719,339.47	-45.66

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

虽然公司在第三季度获得申银万国证券有限公司 2009 年度股利 1035 万元和转让饲料企业股权取得收益 2732 万元（基准日 2010 年 3 月 31 日），但由于主营业务亏损，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司具有规范的法人治理结构，已经建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经营层相互制衡的管理体制，并制定出相应的议事规则或工作细则，明确职责，各司其职；公司严格按照《公司法》《证券法》、《上市公司治理准则》等其他法律法规以及证券监管部门、证券交易所作出的规定和要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，完善公司内部控制制度；严格按照已经制定的《信息披露事务管理制度》，自觉履行信息披露义务。

报告期内，为贯彻落实中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）的相关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，以多层面的方式对报告编制和披露质量进行进一步的规范和完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司没有以前期间拟定、在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。公司没有拟定半年度利润分配及资本公积金转增股本预案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的利润分配政策为：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，采取现金或者股票方式分配股利。公司在盈利、现金满足公司正常经营和长期发展的前提下，最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司应实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配不超过累计可分配利润的范围。公司可以进行中期利润分配。（2）存在股东违规占用公司资金的，公司应当扣减应分配给该股东的现金红利，直至清偿其全部的违规占用资金。

2010 年上半年，母公司实现的税后净利润为-13,569,807.97 元；期末累计可供分配利润为-712,230,951.59 元，因此，公司 2010 年中期不进行利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	51,250,000	51,760,000	0.77	51,250,000	0	0	长期股权投资	购买的发行法人股
合计	51,250,000	51,760,000	/	51,250,000	0	0	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海绿庭房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	铝合金门窗	市场价	548 元 / 平方米	577.15	100	现金	500-600 元 / 平方米	

上海绿庭房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电梯	市场价	32.5万元/台	325	100	现金	30-35万元/台	
合计				/	/	902.15		/	/	/

此项交易有利于加快公司与大股东在不动产业务采购环节的整合，提高公司在不动产业务方面的采购能力，有利于公司增加收益；上海绿庭房地产开发有限公司提供预付款，现金结算，不会增加公司现金流压力。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格
上海绿洲科创生态科技有限公司	母公司的全资子公司	股权转让	上海大江饲料有限公司 100%股权	以不低于评估价格在上海联合产权交易所挂牌	833.78	961.04	965
上海绿洲科创生态科技有限公司	母公司的全资子公司	股权转让	上海大江水产饲料科技有限公司 99.5%股权	以不低于评估价格在上海联合产权交易所挂牌	-224.88	159.12	165
上海绿洲科创生态科技有限公司	母公司的全资子公司	股权转让	常州大江饲料有限公司 94.4%股权	以不低于评估价格在上海联合产权交易所挂牌	1,408.83	3,618.55	3,620

公司于 2010 年 5 月 28 日召开的董事会 2010 年第二次临时会议和 2010 年 6 月 11 日召开的第十八次股东大会分别审议通过了《关于退出饲料业务并转让公司下属饲料企业股权的议案》，同意公司整体退出饲料业务，并将公司所持有的上海大江饲料有限公司 100%股权、上海大江水产饲料科技有限公司 99.5%股权以及常州大江饲料有限公司 94.4%股权作为一个资产包，在上海联合产权交易所挂牌转让。董事会和股东大会还分别审议通过了《关于同意控股股东及其关联企业参与购买公司下属饲料企业股权的议案》，同意公司控股股东绿庭（香港）有限公司及其关联企业，以不低于评估值 4,738.71 万元的价格，在上海联合产权交易所参与购买上述拟转让饲料企业的股权。该议案作为关联议案，在董事会和股东大会审议表决时关联方回避表决。上述相关信息详见公司于 2010 年 6 月 1 日和 6 月 12 日披露的临时公告（临 2010-006 和临 2010-008）。

挂牌期间，公司控股股东的关联企业上海绿洲科创生态科技有限公司作为合格受让意向人于 2010 年 7 月 28 日通过上海联合产权交易所举牌成功，成交价格为 4,750 万元。双方于 2010 年 8 月 10 日签订了产权交易合同，并约定由交易基准日 2010 年 3 月 31 日至股权及资产转让过户完成日之间所产生

的过渡期损益由公司承担。截止基准日 2010 年 3 月 31 日，公司本次股权转让产生的收益为 2732 万元（未经审计）。上述相关信息详见公司于 2010 年 8 月 12 日披露的临时公告（临 2010-010）。

公司已委托立信会计师事务所有限公司对转让的上述三家饲料企业截止 2010 年 8 月 31 日的财务状况及当期经营成果进行审计，根据审计结果结算过渡期损益并结清往来款项。截止本报告披露日，公司正在办理股权转让的相关过户手续。

3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海绿庭集团有限公司	母公司的全资子公司	5,320.97	0		
上海绿洲科创生态科技有限公司	母公司的全资子公司	8,065.13	0	2,000	0
上海绿庭房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	202.46	0		
山东沪平牧工商联合公司	参股子公司	0	45.34		
合计		13,588.56	45.34	2,000	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		13,588.56			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		大股东支持上市公司发展，为上市公司提供财务支持。			
关联债权债务清偿情况		报告期内，公司向大股东关联企业提供资金，是归还对大股东关联企业的欠款。截止本期末，公司对大股东关联企业的欠款已清偿完毕。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。			

（九）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司	0

的担保)	
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	4,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	11,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	72.4
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	4,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	3,404
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,404

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 是否已启动：是

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大江股份第六届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告	《上海证券报》B20、 《大公报》	2010 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份 2009 年业绩预亏公告	《上海证券报》B20、 《大公报》	2010 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份关于转让子公司股权的公告	《上海证券报》B15、 《大公报》B8	2010 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn/

大江股份 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》B47、 《大公报》B8	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份 2010 年第一季度报告正文	《上海证券报》B47、 《大公报》B8	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份第六届董事会第二次全体会议决议暨召开第十八次股东大会的公告	《上海证券报》B47、 《大公报》B8	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份第六届监事会第二次全体会议决议公告	《上海证券报》B47、 《大公报》B8	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份关于 2009 年度股东大会增加提案的通知	《上海证券报》B15、 《大公报》	2010 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份第六届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》B15、 《大公报》	2010 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn/
大江股份第十八次股东大会（2009 年年会）会议决议公告	《上海证券报》14、《大公报》	2010 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn/

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：上海大江（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		86,518,228.94	56,878,200.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,514,320.60	1,310,000.00
应收账款		75,910,252.03	71,066,765.54
预付款项		11,439,853.12	12,382,058.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,228,855.11	53,875,071.56
买入返售金融资产			
存货		212,233,777.43	160,834,885.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		402,845,287.23	356,346,981.88
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		103,894,243.72	103,894,243.72
投资性房地产		35,351,639.93	36,975,266.81
固定资产		74,705,069.82	90,016,016.89
在建工程		7,542,523.45	6,322,841.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,171,588.83	110,459,764.56

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,403,079.22	2,369,721.68
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		330,068,144.97	350,037,854.91
资产总计		732,913,432.20	706,384,836.79
流动负债：			
短期借款		193,000,000.00	271,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,866,147.31	27,109,950.79
预收款项		107,568,839.61	135,180,934.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,927,899.82	7,233,163.28
应交税费		-155,380,109.86	-161,326,763.00
应付利息		3,390,765.72	438,072.22
应付股利		49,887.50	49,887.50
其他应付款		114,679,209.70	187,030,002.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		302,102,639.80	466,715,247.80
非流动负债：			
长期借款		240,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
长期应付款		3,035,445.29	3,035,445.29
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		243,035,445.29	18,035,445.29
负债合计		545,138,085.09	484,750,693.09
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）		676,305,696.00	676,305,696.00
资本公积		234,452,368.27	234,452,368.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,749,737.49	77,749,737.49
一般风险准备			
未分配利润		-836,580,093.59	-805,269,384.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		151,927,708.17	183,238,417.23
少数股东权益		35,847,638.94	38,395,726.47
所有者权益合计		187,775,347.11	221,634,143.70
负债和所有者权益 总计		732,913,432.20	706,384,836.79

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：上海大江（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		20,438,924.43	25,285,662.67
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		13,131,511.82	4,382,114.83
预付款项		5,313,188.68	5,520,956.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款		255,470,047.44	264,086,194.11
存货		31,368,563.88	45,080,400.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		325,722,236.25	344,355,328.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		325,170,445.12	325,170,445.12
投资性房地产		35,351,639.93	36,975,266.81
固定资产		3,957,783.13	4,220,151.11
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,844,417.74	35,153,839.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,444,584.54	1,589,506.25
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		399,768,870.46	403,109,208.42
资产总计		725,491,106.71	747,464,537.00
流动负债：			
短期借款		87,000,000.00	204,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		13,781,973.38	10,903,726.55
预收款项		41,276,661.10	105,119,491.14
应付职工薪酬		194,084.18	2,985,058.57
应交税费		-154,447,046.05	-160,276,239.73
应付利息		2,942,757.50	359,900.00
应付股利		49,887.50	49,887.50
其他应付款		246,509,880.52	282,569,996.42
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		237,308,198.13	445,711,820.45
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000,000.00	
负债合计		437,308,198.13	445,711,820.45
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		676,305,696.00	676,305,696.00
资本公积		246,358,426.68	246,358,426.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,749,737.49	77,749,737.49
一般风险准备			
未分配利润		-712,230,951.59	-698,661,143.62
所有者权益（或股东权益） 合计		288,182,908.58	301,752,716.55
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		725,491,106.71	747,464,537.00

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		350,361,016.91	315,702,489.33
其中：营业收入		350,361,016.91	315,702,489.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		379,914,422.68	335,596,368.19
其中：营业成本		319,295,124.48	281,052,949.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		520,752.92	215,988.47
销售费用		22,084,778.01	21,867,446.30
管理费用		24,373,833.82	23,161,006.56
财务费用		13,250,604.23	8,711,039.90
资产减值损失		389,329.22	587,937.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		128,866.13	1,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-29,424,539.64	-18,393,878.86
加：营业外收入		301,424.51	355,998.40
减：营业外支出		216,157.16	169,724.93
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-29,339,272.29	-18,207,605.39
减：所得税费用		1,130,019.80	1,229,342.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,469,292.09	-19,436,948.25
归属于母公司所有者的净利润		-31,310,709.06	-20,526,301.91
少数股东损益		841,416.97	1,089,353.66
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.046	-0.030

(二) 稀释每股收益		-0.046	-0.030
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		265,675,712.78	213,278,003.34
减：营业成本		250,963,184.74	198,605,870.54
营业税金及附加		244,605.94	
销售费用		9,212,300.20	8,538,718.64
管理费用		10,352,217.61	9,785,553.88
财务费用		11,230,771.10	5,887,659.52
资产减值损失		296,017.68	-252,253.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,954,256.75	1,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-13,669,127.74	-7,787,545.30
加：营业外收入		200,000.00	273,585.04
减：营业外支出		100,680.23	101,329.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,569,807.97	-7,615,289.52
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,569,807.97	-7,615,289.52
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,119,071.86	424,703,139.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		473,835.28	420,476.56
收到其他与经营活动有关的现金		45,714,660.00	841,097.77
经营活动现金流入小计		441,307,567.14	425,964,713.98
购买商品、接受劳务支付的现金		362,540,077.77	422,498,439.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		29,635,317.64	28,420,453.30
支付的各项税费		7,024,181.00	7,024,725.10
支付其他与经营活动有关的现金		67,549,149.09	24,726,055.76
经营活动现金流出小计		466,748,725.50	482,669,673.62
经营活动产生的现金流量净额		-25,441,158.36	-56,704,959.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			19,270,107.90
取得投资收益收到的现金			1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,123.82	28,801.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,588,692.69	250,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,726,816.51	21,048,909.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,639,281.68	1,997,078.42
投资支付的现金			
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		3,639,281.68	1,997,078.42
投资活动产生的现金流量净额		37,087,534.83	19,051,831.35
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		459,000,000.00	338,536,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		459,000,000.00	338,536,000.00
偿还债务支付的现金		425,227,342.87	271,430,149.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,656,197.14	10,633,733.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		440,883,540.01	282,063,882.02
筹资活动产生的现金流量净额		18,116,459.99	56,472,117.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-122,807.84	
五、现金及现金等价物净增加额		29,640,028.62	18,818,989.69
加：期初现金及现金等价物余额		56,878,200.32	57,763,125.67
六、期末现金及现金等价物余额		86,518,228.94	76,582,115.36

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

母公司现金流量表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		241,369,230.17	268,313,166.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		285,572,774.70	83,635,964.82
经营活动现金流入小计		526,942,004.87	351,949,131.43
购买商品、接受劳务支付的现金		242,797,842.39	326,326,145.01
支付给职工以及为职工支付的现金		3,740,963.40	7,752,803.51
支付的各项税费		1,844,284.36	1,123,648.33
支付其他与经营活动		301,828,818.81	144,286,373.74

有关的现金			
经营活动现金流出小计		550,211,908.96	479,488,970.59
经营活动产生的现金流量净额		-23,269,904.09	-127,539,839.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,350,548.24
取得投资收益收到的现金		2,954,256.75	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,300.00	27,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			250,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,988,556.75	42,128,348.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,120,127.14	494,086.63
投资支付的现金			
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		1,120,127.14	494,086.63
投资活动产生的现金流量净额		1,868,429.61	41,634,261.61
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		358,000,000.00	296,536,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		358,000,000.00	296,536,000.00
偿还债务支付的现金		330,227,342.87	206,632,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,217,920.89	4,841,387.17
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		341,445,263.76	211,473,387.17
筹资活动产生的现金流量净额		16,554,736.24	85,062,612.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,846,738.24	-842,964.72
加：期初现金及现金等价物余额		25,285,662.67	39,387,761.47
六、期末现金及现金等价物余额		20,438,924.43	38,544,796.75

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-805,269,384.53	38,395,726.47	221,634,143.70
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-805,269,384.53	38,395,726.47	221,634,143.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-31,310,709.06	-2,548,087.53	-33,858,796.59
(一)净利润							-31,310,709.06	841,416.97	-30,469,292.09
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-31,310,709.06	841,416.97	-30,469,292.09
(三)所有者投入和减少资本								-1,500,000	-1,500,000
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-1,500,000	-1,500,000
(四)利润分配								-1,889,504.50	-1,889,504.50
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-1,889,504.50	-1,889,504.50
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期期末余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-836,580,093.59	35,847,638.94	187,775,347.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-757,237,132.09		40,028,486.37	271,299,156.04
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-757,237,132.09		40,028,486.37	271,299,156.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-20,526,301.91		1,031,353.66	-19,494,948.25
(一)净利润							-20,526,301.91		1,089,353.66	-19,436,948.25
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-20,526,301.91		1,089,353.66	-19,436,948.25
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-58,000.00	-58,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-58,000.00	-58,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	676,305,696.00	234,452,368.27			77,749,737.49		-777,763,434.00		41,059,840.03	251,804,207.79

法定代表人:俞乃奋 主管会计工作负责人:李行军 会计机构负责人:辛利卫

母公司所有者权益变动表
2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49		-698,661,143.62	301,752,716.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49		-698,661,143.62	301,752,716.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,569,807.97	-13,569,807.97
(一)净利润							-13,569,807.97	-13,569,807.97
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-13,569,807.97	-13,569,807.97
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49	-712,230,951.59	288,182,908.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49		-748,962,239.36	251,451,620.81
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49		-748,962,239.36	251,451,620.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,615,289.52	-7,615,289.52
(一)净利润							-7,615,289.52	-7,615,289.52
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,615,289.52	-7,615,289.52
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五)所有者 权益内部结 转							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)							
3. 盈余公积 弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储 备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末 余额	676,305,696.00	246,358,426.68			77,749,737.49	-756,577,528.88	243,836,331.29

法定代表人：俞乃奋 主管会计工作负责人：李行军 会计机构负责人：辛利卫

(二) 公司概况

上海大江（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年7月经沪外资委批准改制为股份有限公司，1993年11月在上海证券交易所上市。企业法人营业执照注册号：310000400080320（市局）。所属行业为综合行业。

公司于2006年9月18日实施股权分置改革方案，由公司的控股股东绿庭（香港）有限公司向A股流通股股东支付对价，A股流通股股东每10股获付3股，支付股份总数772.20万股。实施此股权分置改革方案后，绿庭（香港）有限公司拥有公司41.25%的股权。2009年6月9日，绿庭（香港）有限公司持有公司的所有股份27,895.0848万股经核查批准允许上市流通。2009年8月至12月期间，绿庭（香港）有限公司减持公司股份6,690.96万股，截止2010年6月30日，公司控股股东绿庭（香港）有限公司持有公司人民币普通股21,204.1248万股，占公司总股本的31.35%。

截至2010年6月30日，公司累计发行股本总数67,630.5696万股，注册资本为67,630.5696万元。经营范围为：家禽、家畜、水产品、饲料及相关制品生产，销售自产产品（限分支机构经营）；苗木花卉生产与苗圃基地的建设和经营；鸡、猪、牛等畜禽类肉产品、水产品、冰鲜制品、鲜果蔬菜、干货、茶叶及其制品，建筑材料、五金材料、钢材、电梯、空调的批发和进出口（不涉及国营贸易管理产品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋的出租；一般商品配运与仓储服务；餐饮业（限分支机构经营）；农产品信息咨询；从事符合国家产业政策的投资业务（具体项目另行报批）。主要产品为各种食品、不动产、饲料及机械等。公司注册地：上海市松江区谷阳南路26号，总部办公地：上海市莲花路1555号华一大厦7楼。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间：

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）。

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

b. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

c. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

d. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 终止确认部分的账面价值；

b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项，根据历史经验并结合实际情况判断，按预计损失率划分，作为信用风险特征组合。		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
余额百分比法			
应收账款余额百分比法计提的比例的说明	100 %	其他应收款余额百分比法计提的比例的说明	

11、存货：

(1) 存货的分类

原材料、周转材料、产成品、在产品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现

净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

a、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

b、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

a、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

b、损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

a、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

b、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	房地产权证列示的使用期限
大江品牌	20 年	预计为本公司带来经济利益的期限与法定期限孰短
专利权	5 年	专利许可证列示的有效期限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

17、长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助：

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品及材料销售收入	13%、17%
营业税		5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司控股子公司上海申德机械有限公司于 2009 年获得经相关部门批准的编号为 GR200931000406 的上海市高新技术企业证书（有效期：3 年），按新企业所得税法的规定，自 2009 年起至 2011 年享受 15% 的所得税税率优惠。

(2) 各鸡场免缴所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大江水产饲料科技	控股子公司	上海市松江区车墩镇浦	饲料生产、销售	900	饲料生产、销售			99.50	99.50	否	4.50		

有限公司		江大桥东侧											
常州大江畜禽饲料有限公司	控股子公司	江苏省常州市机场南路2号	饲料生产、销售	2,195	饲料生产、销售			94.40	94.40	是	90.41		
上海大江饲料有限公司	全资子公司	上海市松江区谷阳南路26号6号楼206室	饲料生产、销售	2,000	饲料生产、销售			100.00	100.00	是			
松江区塔汇鸡场	全资子公司	上海市松江区李塔汇镇新村	父母代种禽饲养	380	父母代种禽饲养			100.00	100.00	是			
青浦洋肉禽场	全资子公司	上海市青浦区小蒸镇泖洋村	肉鸡饲养	1,680	肉鸡饲养			100.00	100.00	是			
青浦沈巷保卫肉禽场	全资子公司	上海市青浦区沈巷镇保卫村	肉鸡饲养	680	肉鸡饲养			100.00	100.00	是			
青浦沈巷新泾肉鸡场	全资子公司	上海市青浦区沈巷镇新泾村	肉鸡饲养	680	肉鸡饲养			100.00	100.00	是			
青浦古石肉禽场	全资子公司	上海市青浦区工业园区古石村	肉鸡饲养	1,800	肉鸡饲养			100.00	100.00	是			
上海大江肉食二厂	控股子公司	上海松江玉树路788号	肉食加工	5,200	肉食加工			85.00	85.00	是	920		
上海大江肉食	全资子公司	上海市松江区	肉食加工	5,000	肉食加工			100.00	100.00	是	24.75		

品四厂有限公司		天山镇南横泾											
上海申德机械有限公司	控股子公司	上海市松江区荣乐东路2288号	饲料机械生产及销售	2,295.52	饲料机械生产及销售			30.00	30.00	是	976.23		
上海大江房地产有限公司	全资子公司	上海市松江区谷阳北路166号五楼	房地产开发	2,000	房地产开发和转让			100.00	100.00	是			
枣阳大江实业有限公司	控股子公司	湖北省枣阳市桃园路18号	畜禽、饲料、鸡肉	3,850	畜禽、饲料、鸡肉			95.00	95.00	是	61.11		
枣阳市大江食品有限公司	控股子公司的控股子公司	湖北省枣阳市桃园路	肉鸡加工	220	肉食加工					是			
上海大江有限公司天马种禽场	控股子公司	上海市松江区天马乡九曲村莲山桥	父母代种禽饲养	1,800	父母代种禽饲养			50.00	50.00	是	1,020		
上海申靛机械设备工程安装有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市松江区荣乐东路2288号	机械设备安装	300	饲料机械安装					是			
上海汉地置业有限公司	全资子公司	上海市松江区北松公路华长路口	房地产开发经营、物业管理	1,800	房地产开发经营、物业管理。					是			
上海大江食品苏州经营部	控股子公司的控股子公司	苏州市娄门外苏昆公路	食品销售	60	肉制品及冷冻食品的销售					是			

上海大江肉食二厂杭州经营部	控股子公司的控股子公司	杭州市上城区秋涛路190号二楼	食品销售	60	肉制品及冷冻食品的销售						是		
上海大江食品曹安经营部	控股子公司的控股子公司	上海市普陀区大渡河路658号	食品销售	50	生制品的销售						是		
上海大江肉食品销售有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市松江区玉树路278号	食品销售	1,000	食品储运及销售等						是		
上海松江茸江置业发展有限公司	控股子公司的控股子公司	上海市松江区中山街道茸梅路139号A区	物业管理	800	房地产开发、经营						是		
上海大江科创置业有限公司	全资子公司	上海市松江区洞泾镇沈砖公路5398号	房地产开发、经营	5,000	房地产开发、经营						是		
上海阳雷置业有限公司	全资子公司	上海市松江区谷阳北路166号11楼	房地产开发、经营	3,180	房地产开发、经营						是		
上海大江资产经营有限公司	全资子公司	上海市松江区谷阳北路166号11楼	投资与资产管理	1,000	投资与资产管理			100	100		是		
上海卢湾大江	控股子公司的	上海市瑞金南	速冻包装食品	60	速冻包装食品			40.00	40.00		是		

食品经营部	控股子公司	路395号	品、肉制品等的销售		品、肉制品等的销售								
上海大江肉食六厂有限公司	控股子公司的控股子公司	上海松江玉树路278号	肉制品生产、销售	4,602	肉制品生产、销售			49	49	是			
上海大江共创投资有限公司	控股子公司	上海市松江区谷阳北路166号707室	实业投资	1,000	实业投资			62	62	是	487.76		
安徽大江食品有限公司	全资子公司	安徽省宣城市广德县桃州镇高湖村	肉鸡加工及销售	1,000	肉鸡及肉鸡制品加工			100	100	是			
上海大江美特食品有限公司	全资子公司	上海市松江区谷阳北路166号101室	食品销售管理	1,000	食品销售管理			100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

(1) 母公司对上海大江有限公司天马种禽场的投资比例为50%，但由母公司承包经营，拥有实际控制权，故合并会计报表。母公司对上海申德机械有限公司、上海卢湾大江食品经营部、上海大江肉食六厂有限公司三家子公司的直接持股比例分别为30%、40%、49%，但加上母公司对其的间接持股，则母公司对此三家子公司的持股比例分别为61%、91.3%和92.35%，故合并会计报表。

(2) 本期减少合并单位1家，原因为青浦野马浜养鸡场于本期清算完毕。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	162,302.27	/	/	167,406.12
人民币	/	/	162,302.27	/	/	167,406.12
银行存款：	/	/	86,355,926.67	/	/	56,710,794.20
人民币	/	/	85,916,265.14	/	/	53,703,065.22
美元	55,219.62	6.7909	374,990.91	391,167.10	6.8282	2,670,967.19

欧元	7,818.96	8.2710	64,670.62	34,373.62	9.7971	336,761.79
合计	/	/	86,518,228.94	/	/	56,878,200.32

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,514,320.60	1,310,000.00
合计	2,514,320.60	1,310,000.00

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	67,033,663.63	45.30	67,033,663.63	100.00	67,033,663.63	46.92	67,033,663.63	100.00
其他不重大应收账款	80,950,298.35	54.70	5,040,046.32	6.23	75,838,407.46	53.08	4,771,641.92	6.29
合计	147,983,961.98	/	72,073,709.95	/	142,872,071.09	/	71,805,305.55	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收账款	67,033,663.63	67,033,663.63	100	账龄较长
合计	67,033,663.63	67,033,663.63	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3年以上	67,033,663.63	100.00	67,033,663.63	67,033,663.63	100.00	67,033,663.63
合计	67,033,663.63	100.00	67,033,663.63	67,033,663.63	100.00	67,033,663.63

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	无关联关系的第三方	4,911,971.04	1年以内	3.32
第二名	无关联关系的第三方	4,607,651.00	3年以上	3.11
第三名	无关联关系的第三方	4,323,245.21	3年以上	2.92
第四名	无关联关系的第三方	4,061,075.60	1年以内	2.74
第五名	无关联关系的第三方	2,925,478.55	1年以内	1.98
合计	/	20,829,421.40	/	14.07

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东沪平牧工商联合公司	联营方	453,446.71	0.31
合计	/	453,446.71	0.31

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款					45,500,000.00	78.18	1,365,000.00	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,211,149.72	12.76	2,211,149.72	100.00	2,211,149.72	3.80	2,211,149.72	100.00
其他不重大的其他应收款	15,119,867.92	87.24	891,012.81	5.89	10,486,441.95	18.02	746,370.39	7.12
合计	17,331,017.64	/	3,102,162.53	/	58,197,591.67	/	4,322,520.11	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
其他应收款	2,211,149.72	2,211,149.72	100.00	帐龄较长
合计	2,211,149.72	2,211,149.72	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,211,149.72	100.00	2,211,149.72	2,211,149.72	100.00	2,211,149.72

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系的第三方	1,200,000.00	2 年以内	6.92
第二名	无关联关系的第三方	931,346.50	1 年以内	5.37
第三名	无关联关系的第三方	779,355.00	3 年以上	4.50
第四名	无关联关系的第三方	500,000.00	2 年以内	2.89
第五名	无关联关系的第三方	410,234.76	3 年以上	2.37
合计	/	3,820,936.26	/	22.05

5、预付款项:

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,136,729.89	97.35	12,373,773.96	99.93
1 至 2 年	303,123.23	2.65	8,285.00	0.07
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,439,853.12	100.00	12,382,058.96	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	无关联关系的第三方	4,613,843.00	2010 年 6 月	
第二名	无关联关系的第三方	1,578,433.57	2010 年 6 月	

第三名	无关联关系的第 三方	717,899.00	2010年6月	
第四名	无关联关系的第 三方	570,000.00	2010年6月	
第五名	无关联关系的第 三方	494,000.00	2010年3月	
合计	/	7,974,175.57	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,317,082.63	2,512,116.16	48,804,966.47	39,484,334.08	2,512,116.16	36,972,217.92
在产品	4,337,624.31		4,337,624.31	3,197,451.28		3,197,451.28
库存商品	59,533,302.32	3,804,015.15	55,729,287.17	72,419,918.21	4,017,292.81	68,402,625.40
周转材料	8,441,329.19	1,217,886.17	7,223,443.02	8,235,120.59	1,217,886.17	7,017,234.42
开发成本	96,138,456.46		96,138,456.46	45,245,356.48		45,245,356.48
合计	219,767,794.91	7,534,017.48	212,233,777.43	168,582,180.64	7,747,295.14	160,834,885.50

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,512,116.16				2,512,116.16
库存商品	4,017,292.81		213,277.66		3,804,015.15
周转材料	1,217,886.17				1,217,886.17
合计	7,747,295.14		213,277.66		7,534,017.48

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,确定可变现净值的依据为: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。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业												
山东济宁大江牧工商公司	其他	山东省济宁市红星西路36号	聂绍成	畜禽养殖及饲料加工	9,000,000	50	50					
山东沪平牧工商联合公司	其他	山东省平原县车站南路	尹吉志	饲料销售	800,000	50	50	2,344,400	1,222,600	1,121,800		

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长江经济发展股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00		0.77	0.77
上海申银万国证券股份有限公司	51,250,000.00	51,250,000.00		51,250,000.00		0.77	0.77
上海宝鼎投资股份有限公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00		0.09	0.09
上海西郊国际农产品交易有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00		9.00	9.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东济宁大江牧工商公司	3,000,000.00	1,229,623.23		1,229,623.23	1,229,623.23	50.00	50.00
山东沪平牧工商联合公司	400,000.00	581,743.72		581,743.72		50.00	50.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	58,133,203.87			58,133,203.87
1. 房屋、建筑物	58,133,203.87			58,133,203.87
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	21,157,937.06	1,623,626.88		22,781,563.94
1. 房屋、建筑物	21,157,937.06	1,623,626.88		22,781,563.94
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	36,975,266.81		1,623,626.88	35,351,639.93
1. 房屋、建筑物	36,975,266.81		1,623,626.88	35,351,639.93
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	36,975,266.81			35,351,639.93
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,623,626.88 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	456,916,896.48	1,763,378.85	20,521,813.07	438,158,462.26
其中：房屋及建筑物	175,774,417.81	325,236.00	15,094,353.45	161,005,300.36
机器设备	234,613,369.45	847,847.03	3,286,899.01	232,174,317.47
运输工具	7,492,516.88	71,793.16		7,564,310.04
其他设备	39,036,592.34	518,502.66	2,140,560.61	37,414,534.39
二、累计折旧合计：	334,371,737.03	6,164,081.51	9,291,441.78	331,244,376.76
其中：房屋及建筑物	118,096,513.65	3,202,614.15	4,533,644.13	116,765,483.67
机器设备	181,066,147.41	2,223,794.68	2,868,466.76	180,421,475.33
运输工具	4,241,985.72	366,538.94		4,608,524.66
其他设备	30,967,090.25	371,133.74	1,889,330.89	29,448,893.10
三、固定资产账面净值合计	122,545,159.45	-4,400,702.66	11,230,371.29	106,914,085.50
其中：房屋及建筑	57,677,904.16	-2,877,378.15	10,560,709.32	44,239,816.69

物				
机器设备	53,547,222.04	-1,375,947.65	418,432.25	51,752,842.14
运输工具	3,250,531.16	-294,745.78	0.00	2,955,785.38
其他设备	8,069,502.09	147,368.92	251,229.72	7,965,641.29
四、减值准备合计	32,529,142.56		320,126.88	32,209,015.68
其中：房屋及建筑物	3,226,939.57			3,226,939.57
机器设备	26,463,188.87		314,606.88	26,148,581.99
运输工具				
其他设备	2,839,014.12		5,520.00	2,833,494.12
五、固定资产账面价值合计	90,016,016.89	-4,400,702.66	10,910,244.41	74,705,069.82
其中：房屋及建筑物	54,450,964.59	-2,877,378.15	10,560,709.32	41,012,877.12
机器设备	27,084,033.17	-1,375,947.65	103,825.37	25,604,260.15
运输工具	3,250,531.16	-294,745.78	0.00	2,955,785.38
其他设备	5,230,487.97	147,368.92	245,709.72	5,132,147.17

本期由在建工程转入固定资产原价为：422,536.00元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	34,681,986.71	25,783,221.26	3,023,625.61	5,875,139.84	
机器设备	45,359,972.13	25,526,119.21	14,469,789.55	5,364,063.37	
运输工具	5,000.00	4,500.00	0.00	500.00	
其他设备	9,193,502.74	7,029,499.63	1,149,088.66	1,014,914.45	
合计	89,240,461.58	58,343,340.10	18,642,503.82	12,254,617.66	

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	9,674,048.95	2,131,525.50	7,542,523.45	8,454,366.75	2,131,525.50	6,322,841.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
上海大江肉食品二	630,000.00	1,842,739.86	1,197,349.36		482.55	95.45%	自筹	3,040,089.22

厂污水改造工程								
上海申德机械有限公司真空炉工程	4,994,720.00	1,956,325.50			39.17	39.17%	自筹	1,956,325.50
上海大江肉食品四厂主车间改造工程	8,812,500.00	4,005,642.03			45.45	45.45%	自筹	4,005,642.03
其他零星工程		649,659.36	444,868.84	422,536.00			自筹	671,992.20
合计	14,437,220.00	8,454,366.75	1,642,218.20	422,536.00	/	/	/	9,674,048.95

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
申德机械有限公司真空炉工程	1,956,325.50	1,956,325.50	进口二手设备改造时间已超过3年
其他零星工程	175,200.00	175,200.00	工程停工时间已超过3年
合计	2,131,525.50	2,131,525.50	/

12、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	152,648,151.15	0.00	2,781,013.50	149,867,137.65
(1) 土地使用权	112,548,151.15		2,781,013.50	109,767,137.65
(2) 大江品牌	40,000,000.00			40,000,000.00
(3) 专利权	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	42,188,386.59	2,177,242.23	670,080.00	43,695,548.82
(1) 土地使用权	9,678,386.57	1,167,242.21	670,080.00	10,175,548.78
(2) 大江品牌	32,500,000.00	1,000,000.00		33,500,000.00
(3) 专利权	10,000.02	10,000.02		20,000.04
三、无形资产账面净值合计	110,459,764.56	-2,177,242.23	2,110,933.50	106,171,588.83
(1) 土地使用权	102,869,764.58	-1,167,242.21	2,110,933.50	99,591,588.88
(2) 大江品牌	7,500,000.00	-1,000,000.00	0.00	6,499,999.99
(3) 专利权	89,999.98	-10,000.02	0.00	79,999.96

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	110,459,764.56	-2,177,242.23	2,110,933.50	106,171,588.83
(1) 土地使用权	102,869,764.58	-1,167,242.21	2,110,933.50	99,591,588.87
(2) 大江品牌	7,500,000.00	-1,000,000.00		6,500,000.00
(3) 专利权	89,999.98	-10,000.02		79,999.96

本期摊销额：2,177,242.23 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面原值为 27,855,745.71 元，详见附注八/（六）

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
财务金蝶软件	159,200.00	128,837.59	47,009.40		241,028.19
固定资产装修	2,210,521.68	527,383.04	575,853.69		2,162,051.03
合计	2,369,721.68	656,220.63	622,863.09		2,403,079.22

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	76,127,825.66	579,764.59	1,531,717.77		75,175,872.48
二、存货跌价准备	7,747,295.14		213,277.66		7,534,017.48
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,229,623.23				1,229,623.23
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	32,529,142.56		238,312.95	81,813.93	32,209,015.68
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	2,131,525.50				2,131,525.50
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值					

准备					
十四、其他					
合计	119,765,412.09	579,764.59	1,983,308.38	81,813.93	118,280,054.37

15、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	73,000,000.00
抵押借款	163,000,000.00	178,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	193,000,000.00	271,000,000.00

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付欠款	34,866,147.31	27,109,950.79
合计	34,866,147.31	27,109,950.79

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	107,568,839.61	135,180,934.10
合计	107,568,839.61	135,180,934.10

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海绿庭房地产开发有限公司	2,923.22	3,978.75
合计	2,923.22	3,978.75

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,492,670.21	19,490,844.99	22,659,453.24	2,324,061.96
二、职工福利费	0.00	565,722.00	695,823.48	-130,101.48
三、社会保险费	341,446.67	4,750,502.62	4,769,951.57	321,997.72
医疗保险费	-7,802.96	1,947,351.29	1,934,398.43	5,149.90
基本养老保险费	351,623.07	2,540,820.76	2,576,442.40	316,001.43
年金缴费				0.00
失业保险费	-1,864.08	172,436.84	170,302.82	269.94
工伤保险费	-254.68	45,532.43	44,989.52	288.23
生育保险费	-254.68	44,361.30	43,818.40	288.22
四、住房公积金	26,657.19	961,052.70	947,246.70	40,463.19

五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	-15,850.17	316,979.76	340,125.88	-38,996.29
非货币性福利		98,273.32	98,273.32	0.00
职工奖福基金	1,388,239.38	146,678.81	124,443.47	1,410,474.72
合计	7,233,163.28	26,330,054.20	29,635,317.66	3,927,899.82

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-155,630,647.41	-161,340,376.94
营业税	151,154.18	73,503.13
企业所得税	-438,785.51	-496,752.61
个人所得税	226,747.05	51,472.63
城市维护建设税	14,240.04	9,931.19
土地增值税	136,980.00	104,851.80
其他	160,201.79	270,607.80
合计	-155,380,109.86	-161,326,763.00

20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,390,765.72	438,072.22
合计	3,390,765.72	438,072.22

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
历年分配红利未领取	49,887.50	49,887.50	
合计	49,887.50	49,887.50	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	114,679,209.70	187,030,002.91
合计	114,679,209.70	187,030,002.91

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	
抵押借款	40,000,000.00	15,000,000.00
合计	240,000,000.00	15,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
百瑞信托责任有限公司	2010年4月30日	2012年4月29日	人民币	10.50	100,000,000.00	
百瑞信托责任有限公司	2010年5月21日	2012年5月20日	人民币	10.50	100,000,000.00	
上海农村商业银行	2009年5月4日	2011年5月3日	人民币	5.94	5,000,000.00	5,000,000.00
上海农村商业银行	2009年11月10日	2011年5月3日	人民币	5.94	10,000,000.00	10,000,000.00
上海农村商业银行	2010年1月15日	2011年5月3日	人民币	5.94	20,000,000.00	
上海农村商业银行	2010年4月28日	2011年5月3日	人民币	5.94	5,000,000.00	
合计	/	/	/	/	240,000,000.00	15,000,000.00

24、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
筹建期间汇兑收益	2017年8月1日	3,035,445.29			3,035,445.29

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	676,305,696.00						676,305,696.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	26,063,263.03			26,063,263.03
其他资本公积	208,389,105.24			208,389,105.24
合计	234,452,368.27			234,452,368.27

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,749,737.49			77,749,737.49
合计	77,749,737.49			77,749,737.49

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-805,269,384.53	/
调整后 年初未分配利润	-805,269,384.53	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,310,709.06	/
期末未分配利润	-836,580,093.59	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	317,399,238.10	302,830,228.01
其他业务收入	32,961,778.81	12,872,261.32
营业成本	319,295,124.48	281,052,949.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	317,399,238.10	287,296,891.90	302,830,228.01	270,808,423.16
房地产				
合计	317,399,238.10	287,296,891.90	302,830,228.01	270,808,423.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
食品	211,597,550.73	193,394,899.41	190,198,413.87	172,827,270.33
饲料及饲料机械	105,801,687.37	93,901,992.49	112,631,814.14	97,981,152.83
房地产				
合计	317,399,238.10	287,296,891.90	302,830,228.01	270,808,423.16

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售收入	311,679,898.63	284,225,860.07	292,305,931.58	265,124,223.43
出口销售收入	5,719,339.47	3,071,031.83	10,524,296.43	5,684,199.73
合计	317,399,238.10	287,296,891.90	302,830,228.01	270,808,423.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	41,420,846.48	11.82
第二名	30,953,423.23	8.83
第三名	15,008,683.22	4.28
第四名	9,789,209.34	2.79
第五名	9,021,585.12	2.57
合计	106,193,747.39	30.29

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	448,779.20	143,327.32	
城市维护建设税	33,813.15	26,629.58	
教育费附加	32,673.30	45,514.12	
河道工程维修费	5,487.27	517.45	
合计	520,752.92	215,988.47	/

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	128,866.13	
合计	128,866.13	1,500,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海松江出口加工区海欣建设开发有限公司		1,500,000.00	
合计		1,500,000.00	/

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	389,329.22	587,937.16
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	389,329.22	587,937.16

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	86,764.51	304,559.56
其中：固定资产处置利得	86,764.51	304,559.56

政府补助	207,780.00	
其他	6,880.00	51,438.84
合计	301,424.51	355,998.40

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市著名商标奖励金	200,000		
其他政府补助	7,780.00		
合计	207,780.00		/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	148,640.69	21,036.00
其中：固定资产处置损失	148,640.69	21,036.00
其他	67,516.47	148,688.93
合计	216,157.16	169,724.93

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,130,019.80	1,229,342.86
合计	1,130,019.80	1,229,342.86

36、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到钢材贸易退款	45,500,000.00
补贴收入	200,000.00
其他	14,660.00
合计	45,714,660.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付钢材贸易退款	41,956,026.52
运输费支出	7,318,926.40
促销费支出	4,773,232.45
交际应酬费支出	2,408,905.20
车辆费支出	1,400,387.76
差旅费支出	1,395,762.20
审计费支出	1,204,136.81
租赁费支出	1,042,572.87
劳务费支出	866,695.39
会务费支出	530,939.66
其他	4,651,563.83
合计	67,549,149.09

37、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	-30,469,292.09	-19,436,948.25
加：资产减值准备	389,329.22	587,937.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,196,860.91	7,973,187.19
无形资产摊销	2,177,242.33	2,013,308.54
长期待摊费用摊销	622,863.09	839,455.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	61,876.18	-283,523.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,472,849.75	8,982,610.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-128,866.13	-1,500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,773,588.88	-56,166,369.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,492,568.38	-21,888,999.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,483,001.12	22,174,383.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,441,158.36	-56,704,959.64
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	86,518,228.94	76,582,115.36
减：现金的期初余额	56,878,200.32	57,763,125.67
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	29,640,028.62	18,818,989.69

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	40,588,692.69	5,520,107.90
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,588,692.69	5,520,107.90
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	86,518,228.94	56,878,200.32
其中: 库存现金	162,302.27	167,406.12
可随时用于支付的银行存款	86,355,926.67	56,710,794.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	86,518,228.94	56,878,200.32

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 港元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
绿庭(香港)有限公司	有限责任公司	香港九龙么地道62号永安广场1012室	俞乃奋	投资管理	90,001	31.35	31.35	俞乃奋	

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海大江水产饲料科技有限公司	有限责任公司	上海市松江区车墩镇浦江大桥东侧	史永昆	饲料生产、销售	900.00	99.50	99.50	13413421-5

常州大江畜禽饲料有限公司	有限责任公司	江苏省常州市机场南路 2 号	史永昆	饲料生产、销售	2,195.00	94.40	94.40	25085255-6
上海大江饲料有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳南路 26 号 6 号楼 206 室	史永昆	饲料生产、销售	2,000.00	100.00	100.00	77575922-3
松江区塔汇鸡场	其他	上海市松江区李塔汇镇新前村	陈金方	父母代种禽饲养	380.00	100.00	100.00	13416729-5
青浦泖洋肉禽场	其他	上海市青浦区小蒸镇泖洋村	陈瑞方	肉鸡饲养	1,680.00	100.00	100.00	63056564-7
青浦沈巷保卫肉鸡场	其他	上海市青浦区沈巷镇保卫村	施咬齐	肉鸡饲养	680.00	100.00	100.00	63056525-X
青浦沈巷新泾肉鸡场	其他	上海市青浦区沈巷镇新泾村	祝坤根	肉鸡饲养	680.00	100.00	100.00	63056547-9
青浦古石肉禽场	其他	上海市青浦区工业园区古石村	胡书明	肉鸡饲养	1,800.00	100.00	100.00	63056593-8
上海大江肉食品二厂	其他	上海松江玉树路 788 号	李春	肉食品加工	5,200.00	85.00	85.00	13411025-6
上海大江肉食品四厂有限公司	有限责任公司	上海市松江区天马山镇南横泾	俞乃奋	肉食品加工	5,000.00	100.00	100.00	13413725-6
上海申德机械有限公司	有限责任公司	上海市松江区乐东路 2288 号	俞乃奋	饲料机械生产及销售	2,295.52	61.00	61.00	60721612-3
上海大江房地产有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳北路 166 号五楼	臧舜	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	74326896-4
枣阳大	有限责	湖北省	唐向荣	畜禽、饲	3,850.00	95.00	95.00	73086997-1

江实业 有限公司	任公司	枣阳市 桃园路 18 号		料、鸡肉				
枣阳市 大江食品有 限公司	有限责 任公司	湖北省 枣阳市 桃园路	唐向荣	肉鸡加 工	220.00	94.43	94.43	73521685-7
上海大 江有限公 司天马种 禽场	其他	上海市 松江区 天马乡 九曲村 莲山桥	盛桂林	父母代 种禽饲 养	1,800.00	50.00	50.00	13412098-0
上海申 靚机械 设备工 程安装 有限公 司	有限责 任公司	上海市 松江区 乐东路 2288 号	任曙	机械设 备安装	300.00	64.90	64.90	74563543-0
上海汉 地置业 发展有 限公司	有限责 任公司	上海市 松江区 北松公 路华长 路口	臧舜	房地 产开 发经 营、物 业管 理	1,800.00	100.00	100.00	77243030-X
上海大 江食品 苏州经 营部	其他	苏州市 娄门外 苏昆公 路	郑坚军	食品销 售	60.00	85.00	85.00	13782413-1
上海大 江肉食 品二厂 杭州经 营部	其他	杭州市 上城区 秋涛路 190 号 二楼	周雅彬	食品销 售	60.00	85.00	85.00	25393089-8
上海大 江食品 曹安经 营部	其他	上海市 普陀区 大渡河 路 658 号	陶建华	食品销 售	50.00	85.00	85.00	63064154-X
上海大 江肉食 品供销 有限公 司	有限责 任公司	上海市 松江区 玉树路 278 号	李春	食品销 售	1,000.00	85.50	85.50	63174518-0
上海松 江茸江 置业发 展有限 公司	有限责 任公司	上海市 松江区 中山街 道茸梅 路 139 号 A 区	臧舜	物业管 理	800.00	100.00	100.00	77326788-2
上海大 江科创 置业有	有限责 任公司	上海市 松江区 洞泾镇	臧舜	房地 产开 发、经 营	5,000.00	100.00	100.00	78786436-3

限公司		沈砖公路 5398 号						
上海阳雷置业有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳北路 166 号 11 楼	臧舜	房地产开发、经营	3,180.00	100.00	100.00	74326896-4
上海大江资产经营有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳北路 166 号 11 楼	臧舜	投资与资产管理	1,000.00	100.00	100.00	79702851-X
上海卢湾大江食品经营部	其他	上海市瑞金南路 395 号	李春	速冻包装食品、肉制品等的销售	60.00	91.30	91.30	13250486-8
上海大江肉食品六厂有限公司	有限责任公司	上海松江玉树路 278 号	李春	肉制品生产、销售	4,602.00	92.35	92.35	70347184-5
上海大江共创投资有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳北路 166 号 707 室	骆平	实业投资	1,000.00	62.00	62.00	67624641-4
安徽大江食品有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市广德县桃州镇高湖村	李春	肉鸡加工及销售	1,000.00	100.00	100.00	67423139-0
上海大江美特食品有限公司	有限责任公司	上海市松江区谷阳北路 166 号 101 室	俞乃奋	食品销售管理	1,000.00	100.00	100.00	67687726-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
联营企业								
山东济宁大江	其他	山东省济宁市	聂绍成	畜禽养殖及饲	900	50	50	

牧工商公司		红星西路 36 号		料加工				
山东沪平牧工商联合公司	其他	山东省平原县车站南路	尹吉志	饲料销售	80	50	50	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
山东沪平牧工商联合公司	234.44	122.26	112.18		

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海绿庭集团有限公司	母公司的控股子公司	74034352-1
上海绿洲科创生态科技有限公司	母公司的控股子公司	60740414-0
上海绿庭房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	63159409-5

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海绿庭房地产开发有限公司	销售商品	铝合金门窗		577.15	100		
上海绿庭房地产开发有限公司	销售商品	电梯		325.00	100		

(2) 关联方资金拆借

单位:万元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海绿庭集团有限公司	5,320.97	2010年1月	2010年6月	年利率6.237%
上海绿洲科创生态科技有限公司	8,065.13	2010年1月	2010年6月	年利率6.237%
上海绿庭房地产开发有限公司	202.46	2010年1月	2010年6月	年利率6.237%

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值 金额	金额	其中:计提减值 金额
应收账款	山东沪平牧工商联合公司	45.34		45.34	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值 金额	金额	其中:计提减值 金额
其他应付款	上海绿庭集团有限公司	0	0	5,320.97	
其他应付款	上海绿洲科创生态科技有限公司	0	0	6,065.13	
其他应付款	上海绿庭房地产开发有限公司	0	0	202.46	
预收账款	上海绿庭房地产开发有限公司	2,923.22	0	3,978.75	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1) 本公司为关联方担保情况(金额单位:万元)

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方				
上海大江饲料有限公司	由上海大江(集团)股份有限公司提供保证担保,且以其位于上海松江区环城路100号房地产为抵押物进行抵押担保。	2000	2010年11月19日	无
上海大江饲料有限公司	由上海大江(集团)股份有限公司以及无关联关系的第三方上海徐汇担保有限公司提供保证担保,同时上海大江(集团)股份有限公司对该第三方提供保证与抵押反担保,此反担保以位于上海松江区环城路100号房地产为抵押物对该第三方进行二次抵押。	1000	2010年11月19日	无
上海申德机械有限公司	上海大江(集团)股份有限公司	1000	2010年12月12日	无
上海申德机械有限公司	上海大江(集团)股份有限公司	1000	2011年6月16日	无
上海申德机械有限公司	上海大江(集团)股份有限公司	1000	2011年7月12日	无
上海大江科创置业有限公司	上海大江(集团)股份有限公司 上海大江科创置业有限公司	500	2011年5月3日	无

上海大江科创置业有限公司	上海大江（集团）股份有限公司 上海大江科创置业有限公司	3500	2011年5月3日	无
上海大江肉食品供销有限公司	上海大江（集团）股份有限公司	1000	2011年1月10日	无
合计		11000		

(2) 关联方为本公司提供担保情况（金额单位：万元）

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江肉食品六厂有限公司	1200	2010年8月6日	无
	上海大江（集团）股份有限公司			
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江肉食品六厂有限公司	2000	2011年1月11日	无
	上海大江（集团）股份有限公司			
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江肉食品六厂有限公司	2000	2011年1月24日	无
	上海大江（集团）股份有限公司			
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江肉食品六厂有限公司	2800	2011年2月24日	无
	上海大江（集团）股份有限公司			
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江饲料有限公司	400	2011年4月21日	无
上海大江（集团）股份有限公司	上海大江饲料有限公司	300	2011年2月3日	无
合计		8700		

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

- (1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无
- (2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：需咨询相关部门
- (3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无
- (4) 已签订的正在或准备履行的并购协议：无
- (5) 已签订的正在或准备履行的重组计划：无
- (6) 其他重大财务承认事项：

抵押资产情况：

(1) 本公司以上海松江区环城路 100 号房地产为抵押物，为控股子公司上海大江饲料有限公司的短期借款人民币 2,000 万元提供担保，抵押物原值人民币 1879.66 万元。截止本报告报出日，本公司已将所持有上海大江饲料有限公司 100%股权转让，上述抵押事项已不存在。

(2) 本公司控股子公司上海大江饲料有限公司的短期借款人民币 1,000 万元由无关联关系的第三方上海徐汇担保有限公司提供保证担保，本公司提供反担保，此反担保以位于上海松江区环城路 100 号房地产为抵押物对该第三方进行二次抵押，抵押物原值人民币 1879.66 万元。截止本报告报出日，本公司已将所持有上海大江饲料有限公司 100%股权转让，上述抵押事项已不存在。

(3) 本公司控股子公司上海大江饲料有限公司以房地产为抵押物，为本公司的短期借款人民币 700 万元提供担保，抵押物原值人民币 1,795.38 万元。截止本报告报出日，该笔借款已经偿还，上述抵押事项已不存在。

(4) 本公司短期借款 8,000 万元，分别由本公司以谷阳北路 166 号、170 号、174 号、178 号房地产为抵押物，控股子公司上海大江肉食品六厂有限公司以上海松江区玉树路 278 号房地产为抵押物，为本公司提供担保，抵押物原值合计人民币 6,912.80 万元。

(5) 本公司控股子公司常州大江饲料有限公司以房地产为抵押物，向银行借入短期借款人民币 1,700 万元，抵押物原值人民币 1,582.61 万元。

(6) 本公司控股子公司上海大江科创置业有限公司以房地产为抵押物，向银行借入长期借款人民币 4,000 万元，抵押物原值人民币 3,935.11 万元。

(7) 本公司控股子公司上海大江肉食品二厂以上海松江区玉树路 788 号房地产为抵押物，为上海大江肉食品供销有限公司借入短期借款人民币 1,900 万元提供担保，抵押物原值合计人民币 3,213.66 万元。

质押资产情况：

本公司以持有的申银万国证券股份有限公司的法人股为质押物，向百瑞信托有限责任公司借入长期借款人民币 20,000 万元，质押物原值人民币 5125 万元。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容
野马浜清算	根据上海市发展和改革委员会 2004 年发布的《关于黄浦江上游水源保护区畜牧退出项目可行性研究报告的批复》（沪发改【2004】014 号），本公司所属的禽场均已退出饲养，并逐步推动处置工作。青浦野马浜养鸡场系本公司与中国人民武装警察部队上海市总队农场的联营企业，联营双方于 2008 年 1 月 10 日签订《关于终止联营合同的协议书》，经双方协商一致终止联营，2010 年 5 月 31 日双方清算关闭了青浦野马浜养鸡场，本公司产生清算收益 128866.13 元。
饲料业务整体退出	本公司于 2010 年 6 月 11 日召开的第十八次股东大会审议通过了《关于退出饲料业务并转让公司下属饲料企业股权的议案》，同意公司整体退出饲料业务，并将公司所持有的上海大江饲料有限公司 100%股权、上海大江水产饲料科技有限公司 99.5%股权以及常州大江饲料有限公司 94.4%股权作为整体资产包，委托立信会计师事务所有限公司和上海银信汇业资产评估有限公司对上述三家控股子公司截止 2010 年 3 月 31 日的整体资产进行审计和评估，以 2010 年 3 月 31 日为基准日的净资产评估值 4,738.71 万元为依据作价 4,750 万元通过上海联合产权交易所挂牌转让。其中：上海大江饲料有限公司净资产账面值 833.78 万元【信会师报字（2010）第 24315 号】，净资产评估值 961.04 万元【沪银信汇业评字（2010）第 A123 号】；上海大江水产饲料科技有限公司净资产账面值-226.01 万元【信会师报字（2010）第 24316 号】，净资产评估值 159.92 万元【沪银信汇业评字（2010）第 A124 号】；常州大江饲料有限公司净资产账面值 1,492.40 万元【信会师报字（2010）第 24317 号】，净资产评估值 3,833.21 万元【沪银信汇业评字（2010）第 A122 号】。股东大会同时审议通过了《关于同意控股股东及其关联企业参与购买公司下属饲料企业股权的议案》，同意本公司控股股东绿庭（香港）有限公司及其关联企业，以不低于上述净资产评估值 4,738.71 万元通过上海联合产权交易所参与购买公司拟转让饲料企业的股权。挂牌期间，本公司控股股东的关联企业上海绿洲科创生态科技有限公司作为合格受让意向人于 2010 年 7 月 28 日通过上海联合产权交易所挂牌成功，成交价格为 4,750 万元。双方于 2010 年 8 月 10 日签订了股权转让协议，并约定由交易基准日 2010 年 3 月 31 日至股权及资产转让过户完成日之间所产生的过渡期损益由本公司承担，本公司已委托立信会计师事务所有限公司对转让的上述三家控股子公司截止 2010 年 8 月 31 日的财务状况及当期经营成果进行审计，根据审计结果结算过渡期损益并结清往来款项。截止本报告报出日，公司正在办理相关股权转让过户手续。上述相关信息本公司已于 2010 年 6 月 12 日及 8 月 12 日公告。
信托贷款	本公司分别于 2010 年 4 月 9 日及 4 月 22 日与百瑞信托有限公司签订借款及股份质押合同，以所持有的申银万国证券股份有限公司 5,176 万股股份质押，获得人民币 20,000 万元信托贷款，用于补充本公司流动资金和生产经营发展需要。该贷款期限为 24 个月，年利率为 10.5%的固定利率。该借款及股份质押合同于 2010 年 4 月 13 日及 5 月 7 日分别经上海市黄浦公证处（2010）沪黄证经字第 2935 号、2936 号、3664 号、3665 号公证书公证。
上海汉地置业发展有限公司股权转让	本公司所属上海大江房地产有限公司（以下简称“大江房产”）与自然人吴永根、张永明于 2010 年 3 月 10 日签订股权转让协议，以人民币 4,508.87 万元出售其所持有上海汉地置业发展有限公司（以下简称“汉地置业”）100%股权，其中：将汉地置业 51%股权以人民币 2,070.02 万元转让给自然人吴永根，将汉地置业 49%股权以人民币 1,988.85 万元转让给自然人张永明。大江房产已于协议签署当日收到该股权

	转让款，与本次股权转让相关的工商变更手续尚在办理之中。与本次股权转让的相关信息本公司已于 2010 年 3 月 12 日公告。
关联方往来及利息支付	本公司期初结欠本公司股东绿庭（香港）有限公司的关联企业上海绿洲科创生态科技有限公司人民币 6,065.13 万元、上海绿庭集团有限公司人民币 5,320.97 万元、上海绿庭房地产开发有限公司人民币 202.46 万元，共计人民币 11,588.56 万元。本公司于 2010 年 1 月 29 日向上海绿洲科创生态科技有限公司拆借资金人民币 2,000 万元。上述所有款项本期共发生利息人民币 237.30 万元，本息合计达人民币 13,825.86 万元。本公司已于本期将上述本息全部还清。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	57,476,116.79	80.92	57,476,116.79	100.00	57,476,116.79	92.69	57,476,116.79	100.00
其他不重大应收账款	13,555,291.43	19.08	423,779.61	3.13	4,535,294.54	7.31	153,179.71	3.38
合计	71,031,408.22	/	57,899,896.40	/	62,011,411.33	/	57,629,296.50	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收账款	57,476,116.79	57,476,116.79	100	账龄较长
合计	57,476,116.79	57,476,116.79	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	57,476,116.79	100.00	57,476,116.79	57,476,116.79	100.00	57,476,116.79
合计	57,476,116.79	100.00	57,476,116.79	57,476,116.79	100.00	57,476,116.79

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	无关联关系的第三方	4,323,245.21	3年以上	6.09
第二名	无关联关系的第三方	4,061,075.60	1年以上	5.72
第三名	无关联关系的第三方	2,892,861.62	3年以上	4.07
第四名	无关联关系的第三方	2,637,755.54	3年以上	3.71
第五名	无关联关系的第三方	2,188,540.87	3年以上	3.08
合计	/	16,103,478.84	/	22.67

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款					45,500,000.00	16.45	1,365,000.00	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,099,964.43	3.41	9,099,964.43	100.00	10,441,246.83	3.78	10,441,246.83	100.00
其他不重大的其他应收款	257,480,836.63	96.59	2,010,789.19	0.78	220,571,565.52	79.77	620,371.41	0.28
合计	266,580,801.06	/	11,110,753.62	/	276,512,812.35	/	12,426,618.24	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
其他应收款	9,099,964.43	9,099,964.43	100	账龄较长
合计	9,099,964.43	9,099,964.43	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	9,099,964.43	100.00	9,099,964.43	10,441,246.83	100.00	10,441,246.83
合计	9,099,964.43	100	9,099,964.43	10,441,246.83	100	10,441,246.83

- (3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	无关联关系的第三方	1,200,000.00		0.45
第二名	无关联关系的第三方	931,346.50		0.35
第三名	无关联关系的第三方	779,355.00		0.29
第四名	无关联关系的第三方	500,000.00		0.19
第五名	无关联关系的第三方	250,000.00		0.09
合计	/	3,660,701.50	/	1.37

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常州大江畜禽饲料公司	20,041,131.74	15,616,952.69		15,616,952.69			94.4	94.4
松江区塔汇鸡场	2,090,000.00	3,254,585.34		3,254,585.34			100	100
青浦柳洋肉禽场	16,800,000.00	13,285,383.66		13,285,383.66			100	100
青浦沈巷	6,800,000.00	6,229,691.23		6,229,691.23			100	100

保卫肉鸡场								
青浦沈巷新泾肉鸡场	6,800,000.00	6,636,191.01		6,636,191.01			100	100
青浦县古石肉禽场	18,000,000.00	18,291,776.01		18,291,776.01			100	100
上海大江肉食二厂	44,200,000.00			0.00			85	85
上海大江肉食四厂	45,000,000.00	27,416,526.36		27,416,526.36			100	100
上海申德机械有限公司	17,216,400.00	10,601,423.22		10,601,423.22			30	30
青浦野马浜养鸡场	1,500,000						50	50
上海大江有限公司天马种禽场	9,000,000.00	7,460,630.05		7,460,630.05			50	50
枣阳市大江实业有限公司	2.00	28,081,525.00		28,081,525.00			95	95
上海大江肉食六厂有限公司	17,677,217.81	5,734,984.54		5,734,984.54			49	49

上海大江房地产有限公司	18,000,000.00	35,529,991.61		35,529,991.61			100	100
上海大江饲料有限公司	8,516,049.19	16,711,016.62		16,711,016.62			100	100
上海大江资产经营有限公司	9,500,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
上海卢湾大江食品经营部	260,000.00	225,524.06		225,524.06			40	40
上海大江水产饲料科技有限公司	8,955,000.00			0.00			99.5	99.5
上海大江共创投资有限公司	6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00			62	62
安徽大江食品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
长江经济发展股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			0.77	0.77
上海申银万国证券	51,250,000.00	51,250,000.00		51,250,000.00			0.77	0.77

股份 有限 公司								
上海 宝鼎 投资 股份 有限 公司	62,500.00	62,500.00		62,500.00			0.09	0.09
上海 西郊 国际 农产 品交 易有 限公 司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			9	9

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资 单 位	初始投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
山 东 济 宁 大 江 牧 工 商 公 司	3,000,000.00	1,229,623.23		1,229,623.23	1,229,623.23			50	50
山 东 沪 平 牧 工 商 联 合 公 司	400,000.00	581,743.72		581,743.72				50	50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	229,869,258.53	207,708,390.01
其他业务收入	35,806,454.25	5,569,613.33
营业成本	250,963,184.74	198,605,870.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44
合计	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
食品	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44
合计	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44
合计	229,869,258.53	217,892,305.54	207,708,390.01	192,079,563.44

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	41,420,846.48	15.59
第二名	30,953,423.23	11.65
第三名	15,008,683.22	5.65
第四名	9,789,209.34	3.68
第五名	8,407,080.10	3.16
合计	105,579,242.37	39.73

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,954,256.75	1,500,000.00
合计	2,954,256.75	1,500,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海申德机械有限公司	1,466,256.75		
上海大江共创投资有限公司	1,488,000.00		
合计	2,954,256.75		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-13,569,807.97	-7,615,289.52
加：资产减值准备	296,017.68	-252,253.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,898,063.34	756,011.39
无形资产摊销	1,309,421.39	1,085,883.40
长期待摊费用摊销	273,759.30	228,401.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	100,595.60	-167,255.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,128,594.78	5,726,074.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,954,256.75	-1,500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,633,331.54	-44,414,100.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,690,537.46	-8,139,712.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,076,160.46	-73,247,598.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,269,904.09	-127,539,839.16
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	20,438,924.43	38,544,796.75
减：现金的期初余额	25,285,662.67	39,387,761.47
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	-4,846,738.24	-842,964.72

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-61,876.18
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	207,780.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,636.47

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-260,463.09
所得税影响额	-135,975.83
合计	-311,171.57

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.61	-0.046	-0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.40	-0.046	-0.046

八、备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内，公司在《上海证券报》和《大公报》披露的公司文件的正本及公告原稿。
- 3、公司章程。

董事长：俞乃奋

上海大江（集团）股份有限公司

2010 年 8 月 27 日