

上海梅林正广和股份有限公司

600073

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告（未经审计）.....	15
八、 备查文件目录.....	67

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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	周海鸣董事长
主管会计工作负责人姓名	李英副总、财务总监
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵飞财务副总监

公司负责人周海鸣董事长、主管会计工作负责人李英副总、财务总监及会计机构负责人（会计主管人员）赵飞财务副总监声明：保证本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	上海梅林正广和股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海梅林
公司的法定英文名称	SHANGHAI MALING AQUARIUS CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SMAC
公司法定代表人	周海鸣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	虞晓芳	阎磊
联系地址	上海通北路 400 号	上海通北路 400 号
电话	021-65419725	021-65419725
传真	021-65123609	021-65123609
电子信箱	yuxf@shanghaimaling.com	Yanl@shanghaimaling.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区川桥路 1501 号
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海通北路 400 号
办公地址的邮政编码	200082
公司国际互联网网址	http://www.shanghaimaling.com
电子信箱	ml@shanghaimaling.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、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海通北路 400 号

(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	上海梅林	600073	

(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(%)
		调整后	调整前	
总资产	2,208,497,223.78	2,161,531,400.77	2,160,986,429.42	2.17
所有者权益(或股东权益)	777,532,065.20	777,354,373.67	758,640,776.80	0.02
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.182	2.181	2.129	0.05
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	-8,946,079.73	-3,484,199.09	-2,921,593.34	不适用
利润总额	-4,678,382.78	-701,857.35	-271,870.43	不适用
归属于上市公司股东的净利润	5,081,553.35	2,659,138.45	2,589,125.37	91.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,017,257.76	-8,331,096.70	-8,401,109.78	不适用
基本每股收益(元)	0.0143	0.0075	0.0073	90.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0113	-0.0234	-0.0236	不适用
稀释每股收益(元)	0.0143	0.0075	0.0073	90.67

加权平均净资产收益率(%)	0.6536	0.3280	0.340	增加 0.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	25,619,193.11	86,519,906.48	86,428,682.22	-70.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0719	0.2428	0.2425	-70.39

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	2,783,996.92
计入当期损益的政府补助	1,596,739.40
委托他人投资或管理资产的损益	7,528,643.75
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-527,336.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,039.37
所得税影响额	-886,527.99
少数股东权益影响额(税后)	-1,283,665.02
合计	9,098,811.11

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	45,081 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海益民食品一厂(集团)有限公司	国有法人	50.74	180,840,000	0	无
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	其他	2.01	7,161,051	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.64	2,283,300	0	未知
郭大维	其他	0.48	1,698,326	0	未知
王建华	其他	0.22	787,299	0	未知
工商银行-嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.21	735,000	0	未知
卓戈	其他	0.20	719,100	0	未知
中信建设证券有限公司客户信用交易担保证券帐户	其他	0.19	669,500	0	未知

张亚晖	其他	0.19	660,000	0	未知
孙魁	未知	0.18	626,700	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		
上海益民食品一厂（集团）有限公司	180,840,000		人民币普通股		
中国人寿保险（集团）公司－传统－普通保险产品	7,161,051		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 沪	2,283,300		人民币普通股		
郭大维	1,698,326		人民币普通股		
王建华	787,299		人民币普通股		
工商银行－嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	735,000		人民币普通股		
卓戈	719,100		人民币普通股		
中信建投证券有限公司客户信用交易担保证券帐户	669,500		人民币普通股		
张亚晖	660,000		人民币普通股		
孙魁	626,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东中上海益民食品一厂（集团）有限公司为本公司的控股股东，本公司控股股东和前十名其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系，本公司未知前十名中其他无限售条件的股东是否存在关联关系或一致行动人。</p>				

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、概述总体经营情况

报告期内，公司在董事会的领导下，执行“重组、调整、发展”的工作主题，积极实施非公开发行股票的相关工作，目前，已经获得了中国证监会审核的有条件通过。与此同时，公司围绕两大产业的发展，整合现有的资产分布，退出经营性房地产公司的股权，集中有限资源扩大营业收入，提高盈利能力。在新品开发和市场营销思路，采取国内外市场勤开发，精耕细作拓渠道的策略，积极的、纵深的开发国内二、三级市场，报告期内，新开发的地、县级市场产生的销售额约占国内市场销售总额的6%以上；国际市场上香港、马来西亚等市

场的强力恢复以及菲律宾、黎巴嫩等市场的稳步增长，使上半年外贸的增幅达到了 23.95%。报告期，公司实现营业收入 11.05 亿元，比去年同期 9.01 亿元增长了 22.64%；实现净利润 508 万元，比去年同期实现净利润 266 万元增长了 91.10%。

2、分析公司主营业务及其经营情况

报告期内，公司内外销市场均获得比较好的增长，其中：内销收入达到了 9.17 亿元，同比增长 23.62%，外销收入达到 1.88 亿元，同比增长 23.95%。

报告期内，公司销售前五位的销售额合计为 12,640 万元，占总销售额的比重为 11.44%。公司采购前五位的采购额为 16,652 万元 占总采购额的比重为 15.31%。

3、规范公司治理，完善控制体系。

报告期内，公司制定了《子公司财务负责人管理办法》，办法涉及到子公司财务负责人的主要职责、任职条件以及考核奖惩等内容；制定了《子公司主要负责人任期经济责任审计办法》，对子公司主要负责人任期经济责任审计规定了年限和审计办法，进一步完善了规章制度体系。

4、常抓食品安全，确保程序到位。

公司要求各子公司在食品生产经营中要认真学习相关法律、法规和标准，严把质量关。
(1) 从源头抓起，严格执行各项食品安全制度。(2) 程序上要合法合规，确保可追溯性。

(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	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(%)
食品	480,561,352.58	399,248,183.34	16.92	20.82	21.49	减少 0.46 个百分点
屠宰	624,601,229.99	615,949,189.04	1.39	25.97	26.74	减少 0.60 个百分点

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 85 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(%)
国内销售	917,433,599.65	23.62
国外销售	187,728,982.92	23.95

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海正广和饮用水有限公司	饮用水	770.37	375.72	73.94
上海皇冠制罐有限公司	包装容器	3,018.26	674.10	132.66
武汉冰晶房地产开发有限公司	房地产	-3.45	752.86	148.16

(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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购贸基发展有限公司 100%的股权	1,025.41	已完成工商变更登记	-134.08
合计	1,025.41	/	/

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等相关法律、法规规定，不断完善法人治理结构，加强信息披露和投资者关系管理工作，做好内幕信息使用人登记管理工作，不断探索加强对所属子公司的管理，逐步建立健全内控制度。

1、关于公司内部控制制度完善：为完善公司治理结构，加强内控制度建设，公司积极推进内部控制体系的完善工作，尤其是对子公司的内部控制，公司认为还进一步有工作可做，还有需要完善和改进的地方。

2、关于大股东资金占用：公司一直以来对关联公司、大股东和实际控制人的资金往来严格把关，坚决杜绝关联公司、大股东和实际控制人的非经营性资金占用。因此，报告期内，没有控股股东及其他关联方占用上市公司资金、侵害上市公司利益的情况发生，也不存在控股股东及其他关联方的资金占用问题。

3、关于公司独立性：公司与控股股东以及实际控制人之间从业务、人员、产权、公司机构和财务等五方面做到了"五分开"，是一个能够独立自主经营的合法主体。

4、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范每一次股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上有表达自己意见和建议的权利，充分行使每一个股东的表决权。公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

5、关于董事和董事会：公司董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、薪酬委员会和提名委员会，委员均由董事担任，并由独立董事任主任委员和占有委员的多数，审计委员会的主任委员由专业会计资格的独立董事担任。

公司董事、独立董事能认真履行作为董事和独立董事应尽的职责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等要求，认真负责的出席每次董事会和股东大会，并以积极的态度参与每个议案的讨论和决策，为董事会决策提供意见和建议，提高董事会决策的科学性和有效性。

6、关于监事和监事会：公司监事会共有 3 名监事，其中一名是职工监事。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行职责，对公司财务状况、定期报告，公司董事、公司经营层履行职责的合法合规性进行监督。

7、关于信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露管理办法》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及内幕信息使用人的登记工作，认真接待好来信、来电、来访和咨询。公司按照《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》，制订了《公司董事会秘书工作制度》，更好的完善了董事会秘书信息披露等相关工作制度，更好的加强与投资者的沟通，建立良好的投资者管理关系。

8、关于公司治理：通过开展公司治理专项活动，使公司充分认识到公司治理是一项长期的、持续的工作，必须常抓不懈，切实保障和促进公司健康、稳步的经营和发展。

(二) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海梅林正广和股份有限公司	王天伦, 王东明	民事起诉状	上海梅林正广和股份有限公司于2010年3月26日向上海市第一中级人民法院递交了对自然人王天伦和自然人王东明的违反承诺行为提出以下诉讼请求： 1、请求法院依法判令自然人王天伦和自然人王东明共同向本公司支付经济补偿金人民币 32,532,737.25 元。 2、请求法院依法判令自然人王天伦和自然人王东明承担本案的全部诉讼费用。 2010年3月26日上海市第一中级人民法院向本公司下达了《受理案件通知书》。	32,532,737.25	上海市第一中级人民法院民事判决书判决如下：被告王天伦、王东明应于本判决生效之日起十日内共同向原告支付人民币 32,532,737.25 元； 如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。 本案案件受理费人民币 204,464 元，由被告王天伦、王东明负担。	诉讼判决尚未得到执行。

上海梅林正广和股份有限公司	王天伦, 王东明	民事起诉状	<p>上海梅林正广和股份有限公司于2010年12月30日向上海市第一中级人民法院递交了对自然人王天伦和自然人王东明违反《盈利预测补偿协议》的承诺行为提出以下诉讼请求:</p> <p>1、请求法院依法判令自然人王天伦和自然人王东明共同向原告支付经济赔偿金人民币42,528,859.81元。</p> <p>2、请求法院依法判令由自然人王天伦和自然人王东明承担本案的全部诉讼费用。</p> <p>2010年12月31日上海市第一中级人民法院向本公司下达了《受理案件通知书》。</p>	42,528,859.81	<p>上海市第一中级人民法院民事判决书判决如下:被告王天伦、王东明应于本判决生效之日起十日内共同向原告上海梅林正广和股份有限公司支付人民币42,528,859.81元;如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>本案案件受理费人民币254,444元,由被告王天伦、王东明共同负担。</p>	诉讼判决尚未得到执行。
---------------	----------	-------	---	---------------	--	-------------

1、2008年9月,本公司与被告签订股权转让协议,由本公司收购被告持有的重庆今普食品有限公司(简称“重庆今普”)51%股权,收购对价为8,650万元。与此同时,本公司与两被告又签订了《盈利预测补偿协议》,两被告承诺,重庆今普2009年度的盈利预测数为2474.20万元,如实际盈利数不足盈利预测数,则由两被告就不足部分对本公司应享有部分给予本公司全额现金补偿。

由于涉及其他诉讼,本公司第一次盈利补偿诉讼只向两被告主张要求补偿人民币32,532,737.25元。但本公司保留就上述诉讼案件中本公司的全部诉讼请求未得到支持部分。

2、2009年,重庆今普食品有限公司归属母公司的预测盈利数与实际盈利数之差额为147,179,602.08元,按原告持有重庆今普食品有限公司51%股权计算其应享有的利益,两被告应按照《盈利预测补偿协议》的承诺补偿原告75,061,597.06元。因【2010】沪一中民四(商)初字第10号案件已经判决两被告支付其中的32,532,737.25元,故本公司提起本案诉讼要求两被告支付剩余补偿款42,528,859.81元,并承担本案全部诉讼费用。

3、目前,两起诉讼正在执行中。

(三) 破产重整相关事项:本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	报告期所有者权益变动	会计核算科目
03328	交通银行	26,973.00	25,702.50	-1,270.50	可供出售金融资产

03355	先进半导体	1,440.00	900.00	-540.00	可供出售金融资产
03993	洛阳钼业	7,100.00	6,540.00	-560.00	可供出售金融资产
00998	中信银行	10,060.00	9,700.00	-360.00	可供出售金融资产
00368	中外运航运	4,410.00	3,450.00	-960.00	可供出售金融资产
03808	中国重汽	15,880.00	10,860.00	-5,020.00	可供出售金融资产
00390	中国中铁	22,440.00	14,600.00	-7,840.00	可供出售金融资产
01893	中材股份	68,970.00	70,070.00	1,100.00	可供出售金融资产
合计		157,273.00	141,822.50	-15,450.50	/

1、可供出售金融资产为上海梅林（香港）有限公司持有在香港交易所上市公司的股票，此股票在本公司收购其股权前已经购买持有。期末账面价值是以 2011 年 6 月 30 日香港交易所上市股票的收盘市价乘以持有股数计算而得。

2、货币单位是港币。

(五)资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
上海市食品进出口公司	收购贸基发展有限公司 100% 的股权	2011 年 4 月 26 日	1,025.41	-134.08	是	对整体资产评估	是	是	母公司的控股子公司

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
威海丰荟集团有限公司	本公司的子公司上海梅林(荣成)食品有限公司持有的荣成市泓达房地产开发有限	2011 年 6 月 15 日	1,000.00	否	以 2010 年 10 月 31 日为基准日,对整体资产评估折算成 47.62% 股权的评估值。	是	否	

	公司 47.6%的股权							
湖北冰晶房地产开发有限公司	本公司所持有的武汉冰晶房地产开发有限公司 49%的股权	2011年 6月 16日	13,656.21	否	以 2010 年 12 月 31 日为基准日，对整体资产评估折算成 49%股权的评估值为基准。	是	是	
农工商房地产(集团)股份有限公司	本公司持有的上海广林物业管理有限公司 49%的股权	2011年 6月 17日	10,044.54	是	以 2010 年 12 月 31 日为基准日，对整体资产的评估值折算成 49%股权的价值为准	是	是	其他

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 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	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
农工商房地产(集团)股份有限公司	其他	股权转让	本公司于 2011 年 2 月 24 日与交易方签署了附生效条件的转让上海广林物业管理有限公司 49% 股权的协议，交易价格以评估值为准。	以 2010 年 12 月 31 日为基准日，对整体资产的评估值折算成 49% 股权的价值为准。	7,994.98	10,044.54	10,044.54	土地升值	完成产权交易后七个工作日内，支付 30% 的股权款；2011 年底之前支付剩余 70% 的股权款。

上海广林物业管理有限公司 49% 股权的帐面价值 7,994.98 万元，评估值 10,044.54 万元，转让价格 10,044.54 万元。因搬迁等费用尚未确定，因此，对公司 2011 年的利润贡献目前无法确定。

(七) 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）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	1,500.00	2010年12月09日	2010年12月09日	2011年12月08日	连带责任担保	否	否	是	是	联营公司
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	2,000.00	2011年03月02日	2011年03月02日	2012年03月02日	连带责任担保	否	否	是	是	联营公司
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	1,000.00	2011年04月28日	2011年04月28日	2012年04月28日	连带责任担保	否	否	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								4,500.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								4,500.00				
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								18,215.48				
报告期末对子公司担保余额合计（B）								18,215.48				
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）								22,715.48				
担保总额占公司净资产的比例（%）								29.21				
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）								0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0				

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 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

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

公司正在实施非公开发行股票的申请工作，2011 年 8 月 3 日，已获得中国证监会审核的有条件通过，目前，还没有收到中国证监会作出的予以核准的决定文件。

(十二) 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
公司关于撤回起诉和重新起诉的公告	中国证券报 上海证券报	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
公司业绩预盈公告	中国证券报 上海证券报	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十一次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 上海证券报	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
公司第五届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
子公司上海梅林（荣成）食品有限公司出售股权的公告	中国证券报 上海证券报	2011 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn

公司关联交易公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月3日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开公司2011年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 上海证券报	2011年3月3日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及关联交易的公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月3日	www.sse.com.cn
公司出售股权的公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月3日	www.sse.com.cn
公司关联交易的公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月3日	www.sse.com.cn
公司关于非公开发行股票募集资金收购对象的资产评估备案完成的公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月10日	www.sse.com.cn
公司2010年度股东大会决议公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月19日	www.sse.com.cn
公司2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 上海证券报	2011年3月19日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 上海证券报	2011年4月28日	www.sse.com.cn
公司关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 上海证券报	2011年4月28日	www.sse.com.cn
公司关于非公开发行股票及收购资产涉及相关事项的公告	中国证券报 上海证券报	2011年5月17日	www.sse.com.cn
公司关于诉讼判决的公告	中国证券报 上海证券报	2011年5月28日	www.sse.com.cn
关于子公司完成房地产公司股权出让产权交割的公告	中国证券报 上海证券报	2011年6月9日	www.sse.com.cn
公司关于完成房地产公司股权出让产权交割的公告	中国证券报 上海证券报	2011年6月14日	www.sse.com.cn
公司关于非公开发行股票涉及相关事项的公告	中国证券报 上海证券报	2011年6月14日	www.sse.com.cn
公司公告	中国证券报 上海证券报	2011年6月18日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）公司概况

1、公司的历史沿革

公司于 1997 年 5 月 21 日经上海市人民政府以沪府（1997）31 号文批准设立，由上海梅林正广和（集团）有限公司作为独家发起人改组而成。2008 年 7 月 4 日由上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 310000000054348，现法定代表人为周海鸣。公司注册资本为 35,640 万元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2007)第 11664 号验资报告验证。

公司注册地浦东新区川桥路 1501 号，总部办公地为通北路 400 号。

2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业为食品加工业。

经营范围：资产经营，电子商务，信息采集、信息加工、信息发布、经济信息服务，销售：预包装食品（含熟食卤味、含冷冻（藏）食品），马口铁，印铁，化工原料（除危险品），食品机械及零件，国内贸易（除专项规定），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

3、主要产品或提供的劳务：

公司主要产品为罐头食品等。使用的商标品牌以“梅林”为主。

（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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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：

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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

1)、 外币业务 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。

2)、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

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

（1）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。

（2）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。

（3）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、应收票据和预付账款等，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。

（4）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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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活跃市场中的报价。

6)、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名。
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%

2-3年	15%	15%
3年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	除单项金额重大且已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各应收账款坏账准备计提的比例。
坏账准备的计提方法	账龄法: 1年以内(含1年) 0-50%, 1年以上 0-100%

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、自制半成品、在产品、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

(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、库存商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) 投资成本确定

(1) 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。

（2）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

（1）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）。

（2）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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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—40年	4	4.80—2.40
机器设备	8—12年	4	12.00—8.00
电子设备	6—10年	4	16.00—9.60
运输设备	5—8年	4	19.20—12.00

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。

4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的, 确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日, 将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认的融资费

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、 借款费用：

1)、 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3)、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4)、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前, 予以资本化。

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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

17、 生物资产:

1)、 本公司的生物资产为生产性生物资产(种鸭、种猪)。

2)、 生物资产按成本进行初始计量。

3)、 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本, 达到预定生产目的后发生的后续支出, 计入当期损益。

4)、 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产, 按年限平均法计提折旧, 使用寿命种鸭确定为 2 年, 种猪确定为 4 年, 不留残值。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的, 作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

5)、 每年度终了, 对生产性生物资产进行检查, 有证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的, 按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备, 计入当期损益; 生产性生物资产减值准备一经计提, 不得转回。

18、 无形资产:

1)、 无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 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	规定的土地使用年限	土地使用权证
软 件	5-10 年	

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：

本公司控股子公司上海梅林罐头食品厂有限公司拥有的“梅林”商标，目前注册有效期限自 2003 年 1 月 7 日至 2013 年 1 月 6 日。根据《商标法》规定，注册有效期限到期后本公司可以续展期限（相关续展费用很小），本公司将从“梅林”商标的产品中长期受益。因此，本公司将“梅林”商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。

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。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

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。

5)、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6)、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、 长期待摊费用：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1)、 预计负债的确认标准：与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2)、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、 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：

- (1) 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。
- (2) 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。

22、 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。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

1)、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2)、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、 经营租赁、融资租赁：

1)、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大

的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2)、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、 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

26、 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	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税税金	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

2、 税收优惠及批文

本公司适用 25%的所得税税率。本公司注册地在上海市浦东新区，本年所得税减按 24% 税率缴纳。本公司下属各公司按各自经营所在地所属税率缴纳所得税。

(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	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表
上海梅林食品有限公司	控股子公司	杨浦军工路 224 号	工业	800 万美元	罐头食品	800 万美元	100.00	100.00	是
上海梅林泰康食品有限公司	控股子公司	上海市奉贤区金汇镇齐泰路 188 号	工业	2,616.1	罐头	2,542.17	97.17	100.00	是
上海梅林罐头食品厂有限公司	控股子公司	杨浦军工路 224 号	工业	9,500	贸易、食品	9,500	100.00	100.00	是
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	全资子公司	三台县农业产业化实验示范区花园干道	工业	5,500	屠宰、罐头	5,500	100.00	100.00	是
衢州梅林正广和食品有限公司	控股子公司	衢州经济开发区东港工业园区	工业	3,500	食品加工、销售	2,092	59.77	59.77	是
上海梅林(荣成)食品有限公司	控股子公司	荣成市凭海东路 209 号	工业	8,500	罐 头	5,500	64.71	64.71	是
上海梅林(捷克)有限公司	控股子公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区	工业	31,000 万捷克克朗	罐头食品加工、销售	21,700 万捷克克朗	70.00	70.00	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否 合并报表
上海梅林(香港)有限公司	控股子公司	香港北角木星街 9 号	贸易	100 万港元	食品销售和进出口	1,025.41	100.00	100.00	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表
重庆今普食品有限公司	控股子公司	重庆市大渡口区建桥工业园区建桥大道 9 号	工业	1,818.00	屠宰、肉类食品加工、畜牧	9,018.98	51.00	51.00	是

2、合并范围发生变更的说明

(1) 2010年09月21日本公司与上海食品进出口公司（以下简称“食品公司”）签订附生效条件股权转让协议，食品公司将所持贸基发展有限公司（以下简称“贸基”）100%的股权转让于本公司。2011年02月24日本公司第五届董事会第十一次会议审议通过贸基股权转让协议，本公司于2011年04月20日支付股权转让款1,025.41万元，贸基2011年04月26日完成工商变更登记，2011年04月30日为合并日，贸基现已更名为上海梅林(香港)有限公司。收购完成后，贸基成为本公司的全资子公司，本公司与食品公司同受上海益民食品一厂（集团）有限公司控制，两者为同一控股股东且该控制非暂时性，本公司收购贸基100%股权完成后，形成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第20号-企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是经营成果持续计算，在合并当期编制合并财务报表时，应对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 本公司持有上海梅林食品有限公司75%的股权；贸基发展有限公司（现更名为上海梅林(香港)有限公司）持有上海梅林食品有限公司25%的股权，本报告期内收购贸基100%股权后，本公司直接和间接持有上海梅林食品有限公司100%股权。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海梅林（香港）有限公司	691	-134

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海梅林(香港)有限公司	合并前后受同实际控制人控制	上海益民食品一厂(集团)有限公司	389	-53	-13

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名称	记账本位币
上海梅林（香港）有限公司	港币
上海梅林（捷克）有限公司	捷克克朗

该公司外币报表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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

(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：	/	/	1,955,424.91	/	/	919,653.97
人民币	/	/	1,809,372.12	/	/	724,685.94
港元	6,482.30	0.83160	5,390.68	16,595.64	0.85093	14,121.73
欧元	1,547.95	9.35855	14,486.57	2,306.27	8.80650	20,310.17
捷克克郎	328,633.49	0.38394	126,175.54	456,199.45	0.35190	160,536.13
银行存款：	/	/	268,644,579.95	/	/	244,813,367.43
人民币	/	/	244,983,926.10	/	/	209,700,308.58
美元	2,173,931.61	6.47160	14,068,815.81	2,590,336.55	6.62270	17,155,021.87
港元	10,126,179.60	0.83160	8,420,930.95	8,778,703.27	0.85093	7,470,061.97
日元	2,264,359.00	0.08024	181,698.96	34,267,624.00	0.08126	2,784,587.13
欧元	49,019.91	9.35854	458,754.79	4,750.70	8.80650	41,837.04
捷克克郎	1,380,876.22	0.38394	530,173.62	21,771,406.46	0.35190	7,661,336.16
澳元	40.44	6.91700	279.72	31.90	6.72980	214.68
其他货币资金：	/	/	44,951,076.78	/	/	10,372,345.16
人民币	/	/	44,951,076.78	/	/	9,922,233.35
美元				67,965.00	6.62270	450,111.81
合计	/	/	315,551,081.64	/	/	256,105,366.56

2、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	18,068,745.00	7,528,643.75	18,068,745.00	7,528,643.75
合计	18,068,745.00	7,528,643.75	18,068,745.00	7,528,643.75

系应收的武汉冰晶房地产开发有限公司 2011 年固定分利收益。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,115,902.30	21.42	1,473,477.08	3.00	44,921,701.50	20.15	1,347,651.04	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合一：账龄组合	92,225,458.62	40.23	2,856,884.71	3.10	88,574,405.66	39.72	2,982,710.75	3.37
组合二：重庆今普应收王天伦担保贷款	69,068,247.01	30.13	69,068,247.01	100.00	69,068,247.01	30.98	69,068,247.01	100.00
组合小计	161,293,705.63	70.35	71,925,131.72	44.59	157,642,652.67	70.70	72,050,957.76	45.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,861,667.87	8.23	9,900,392.33	52.49	20,410,724.57	9.15	9,900,392.33	48.51
合计	229,271,275.80	/	83,299,001.13	/	222,975,078.74	/	83,299,001.13	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款 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(%)
客户一	18,329,431.96	549,882.96	3.00
客户二	12,097,541.59	362,926.25	3.00
客户三	10,055,329.50	301,659.89	3.00
客户四	5,315,863.92	159,475.92	3.00
客户五	3,317,735.33	99,532.06	3.00
合计	49,115,902.30	1,473,477.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款： 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(%)	
1年以内	85,583,333.02	92.80	1,974,413.91	86,067,066.84	97.17	2,578,057.11
1至2年	4,797,551.63	5.20	479,755.16	1,459,994.71	1.65	145,999.47
2至3年	1,484,489.52	1.61	222,673.41	757,193.93	0.85	113,579.08
3年以上	360,084.45	0.39	180,042.23	290,150.18	0.33	145,075.09
合计	92,225,458.62	100.00	2,856,884.71	88,574,405.66	100.00	2,982,710.75

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款： 单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
重庆今普应收王天伦担保贷款	69,068,247.01	69,068,247.01
合计	69,068,247.01	69,068,247.01

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款 单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
重庆今普农贸市场应收款	13,056,903.56	4,308,631.82	29.00
唐飞明	426,007.60	213,003.80	50.00
追加至全额计提的长期未动款项	5,378,756.71	5,378,756.71	100.00
合计	18,861,667.87	9,900,392.33	/

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

(3) 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	无关系	18,329,431.96	1年以内	7.99
第二名	无关系	12,097,541.59	1年以内	5.28
第三名	无关系	10,055,329.50	1年以内	4.39
第四名	无关系	5,315,863.92	1年以内	2.32
第五名	无关系	3,317,735.33	1年以内	1.44
合计	/	49,115,902.30	/	21.42

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海正广和网上购物有限公司	6,175.20	0.00
上海申丰食品有限公司	100,941.08	0.04
上海市食品进出口公司	423,725.97	0.18
上海正广和汽水有限公司	899,662.78	0.39
上海梅林正广和便利连锁有限公司	85,464.59	0.04
荣成市泓达罐头食品有限公司及其下属公司	2,060,348.22	0.90
捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司及其下属公司	4,757,184.34	2.08
合计	8,333,502.18	3.63

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	82,400,451.48	87.58	28,836,103.24	35.00	82,072,605.32	75.42	29,497,159.35	35.94
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一：账龄组合	3,699,812.04	3.93	747,634.81	20.21	9,597,036.50	8.82	894,210.21	9.32
组合小计	3,699,812.04	3.93	747,634.81	20.21	9,597,036.50	8.82	894,210.21	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,988,618.68	8.49	7,002,301.25	87.65	17,145,276.66	15.76	6,194,669.74	36.13
合计	94,088,882.20	/	36,586,039.30	/	108,814,918.48	/	36,586,039.30	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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 (%)
上海广林物业有限公司	32,509,044.29		
王天伦	28,536,170.74	28,536,170.74	100.00
荣成市泓达房地产开发有限公司	12,860,000.00		
应收出口退税款	6,495,686.45		
上海钦元贸易有限公司	1,999,550.00	299,932.50	15.00
合计	82,400,451.48	28,836,103.24	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1年以内	851,193.15	23.00	25,535.79	5,737,421.81	59.78	172,122.64

1至2年	1,069,594.42	28.91	106,959.44	2,683,867.63	27.97	268,386.77
2至3年	783,921.94	21.19	117,588.30	383,350.70	3.99	57,502.61
3年以上	995,102.53	26.90	497,551.28	792,396.36	8.26	396,198.19
合计	3,699,812.04	100.00	747,634.81	9,597,036.50	100.00	894,210.21

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

(3) 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(%)
上海广林物业管理有限公司	控制人联营公司	32,509,044.29	1年以内	34.55
王天伦	重庆今普少数股东	28,536,170.74	1-2年	30.33
荣成市泓达房地产开发有限公司	无关系	12,860,000.00	1年以内	13.67
应收出口退税款	无关系	6,495,686.45	1年以内	6.90
上海钦元贸易有限公司	无关系	1,999,550.00	2-3年	2.13
合计	/	82,400,451.48	/	87.58

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海皇冠制罐有限公司	511,031.04	0.54
王天伦	28,536,170.74	30.33
重庆长江农工商控股(集团)有限公司	335,386.10	0.36
上海广林物业管理有限公司	32,509,044.29	34.55
合计	61,891,632.17	65.78

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	25,642,785.82	91.57	18,951,090.09	93.23
1至2年	1,263,127.41	4.51	277,327.41	1.36
2至3年	1,096,814.42	3.91	1,096,814.42	5.40
3年以上	2,000.00	0.01	2,000.00	0.01
合计	28,004,727.65	100.00	20,327,231.92	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
客户一	无关系	6,484,728.46	一年以内
客户二	无关系	3,582,234.67	一年以内
客户三	无关系	3,385,329.59	一年以内
客户四	无关系	2,650,000.00	一年以内
客户五	无关系	2,209,120.83	一年以内
合计	/	18,311,413.55	/

(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：无。

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	158,461,114.13	1,281,670.60	157,179,443.53	162,700,224.24	1,281,670.60	161,418,553.64
在产品	1,711,807.84	27,873.91	1,683,933.93	1,941,208.85	27,873.91	1,913,334.94
库存商品	216,452,729.53	56,028,903.22	160,423,826.31	241,792,568.98	56,028,903.22	185,763,665.76
周转材料	7,376,924.86		7,376,924.86	3,820,195.76		3,820,195.76
低值易耗品	1,483,291.09		1,483,291.09	1,081,246.65		1,081,246.65
委托加工物资	1,151,155.19		1,151,155.19	4,964,322.26		4,964,322.26
合计	386,637,022.64	57,338,447.73	329,298,574.91	416,299,766.74	57,338,447.73	358,961,319.01

(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	1,281,670.60				1,281,670.60
在产品	27,873.91				27,873.91
库存商品	56,028,903.22				56,028,903.22
合计	57,338,447.73				57,338,447.73

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	117,939.59	134,053.76
合计	117,939.59	134,053.76

系上海梅林（香港）有限公司在被本公司收购前持有的香港交易所上市公司的股票，按市场价格列示，与期初价格差异部分计入资本公积。

8、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资租赁	12,126,709.45	12,764,957.35
其中：未实现融资收益	985,042.65	985,042.65
合计	12,126,709.45	12,764,957.35

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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
一、合营企业							
上海正广和饮用水有限公司	50.00	50.00	18,900.88	7,265.37	11,635.51	9,801.06	770.37
二、联营企业							
上海正广和网上购物有限公司	38.77	38.77	16,056.50	10,605.55	5,450.95	5,656.74	101.77
上海源本食品质量检验有限公司	44.00	44.00	1,077.52	82.08	995.44	566.40	66.97
上海皇冠制	24.00	24.00	29,592.74	12,535.19	17,057.55	22,425.55	3,018.26

罐有限公司							
上海广林物业管理有限公司	49.00	49.00	16,295.89	210.19	16,085.70	235.06	-165.37
湖北梅林正广和实业有限公司	48.00	48.00	20,777.93	8,925.57	11,852.36	1,898.14	-171.83

10、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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
武汉冰晶房地产开发有限公司	120,458,300.00	136,562,075.12		136,562,075.12	
金澳食品(上海)有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00
上海永明运输服务有限公司	95,000.00	95,000.00		95,000.00	
湖北中南投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
上海正广和饮用水有限公司	34,650,677.16	54,867,202.50	3,757,151.21	58,624,353.71		50.00	50.00
上海正广和网上购物有限公司	16,400,000.00	21,614,246.57	394,574.10	22,008,820.67		38.77	38.77
上海源本食品质量检验有限公司	3,520,000.00	4,179,273.83	294,663.23	4,473,937.06		44.00	44.00
上海皇冠制罐有限公司	24,990,765.81	36,735,197.37	6,740,998.68	43,476,196.05		24.00	24.00
上海广林物业管理有限公司	84,656,505.85	79,939,773.70	-578,281.14	79,361,492.56		49.00	49.00
湖北梅林正广和实业有限公司	60,000,000.00	57,716,130.18	-824,793.50	56,891,336.68		48.00	48.00
荣成市泓达房地产开发有限公司	10,000,000.00	9,642,369.41	-9,642,369.41				

注 1：武汉冰晶房地产开发有限公司(以下简称武汉冰晶)由本公司和湖北冰晶房地产开发有限公司(以下简称湖北冰晶)共同出资组建，目前湖北冰晶持股比例为 51%，本公司出资额为 12,045.83 万元，持股比例变为 49%。根据 2008 年 12 月 16 日 2008 年第二次临时股东大会批准通过的《关于武汉冰晶房地产开发有限公司运作模式变更的协议书》的约定，在协议约定期限内(2008 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日)本公司不参与对武汉冰晶的经营管理，湖北冰晶享有武汉冰晶全部的管理及经营决策权。协议约定期满后，若本公司与湖北冰晶不再共同经营，本公司所持股权可按不低于在武汉冰晶的股东权益为基准价格转让给湖北冰晶。若武汉冰晶提前终止并进行清算，清算时本公司对武汉冰晶资产有优先选择权和获得权，湖北冰晶保证清算时本公司所得资产的价值不低于本公司的股东权益价值，不足部分由湖北冰晶补足。另由湖北珩生投资有限公司为此提供担保。此外，湖北冰晶保证在本公司权益不受损失的前提下，承诺在约定期限内每年按照本公司出资额的 15% 分配固定利益，不足部分由湖北冰晶补足，多余部分由湖北冰晶享有。故武汉冰晶于自 08 年起退出本公司合并报表范围，并按照成本法核算。

注 2: 本公司于 2011 年 2 月 24 日第五届董事会第十一次会议审议通过了控股子公司上海梅林（荣成）食品有限公司出售其持有的荣成市泓达房地产开发有限公司 47.6% 的股权；2011 年 6 月 3 日上海梅林（荣成）食品有限公司与威海丰荟集团有限公司签订《上海市产权交易合同》，47.6% 的股权受让价为 1,000 万元；2011 年 6 月 15 日，荣成市泓达房地产开发有限公司完成工商变更登记。2011 年 6 月 21 日上海梅林（荣成）食品有限公司收到转让款 1,000 万元，因此本期末荣成市泓达房地产开发有限公司退出权益法核算范围。

11、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：	942,834,128.01	23,261,299.44		23,294,423.44	942,801,004.01
其中：房屋及建筑物	610,271,666.25	13,332,629.69		22,533,704.99	601,070,590.95
机器设备	291,765,303.38	8,030,479.06		198,036.45	299,597,745.99
运输工具	22,465,330.27	1,373,356.87		518,683.00	23,320,004.14
电子设备	8,506,225.92	177,061.93		36,000.00	8,647,287.85
其他设备	9,825,602.19	347,771.89		7,999.00	10,165,375.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	240,244,742.76		22,313,799.22	5,102,071.76	257,456,470.22
其中：房屋及建筑物	105,495,960.74		10,115,677.87	4,578,787.21	111,032,851.40
机器设备	111,687,013.11		10,483,721.94	157,877.95	122,012,857.10
运输工具	11,830,534.42		1,219,137.51	344,297.60	12,705,374.33
电子设备	6,897,815.45		246,525.73	13,110.00	7,131,231.18
其他设备	4,333,419.04		248,736.17	7,999.00	4,574,156.21
三、固定资产账面净值合计	702,589,385.25	/		/	685,344,533.79
其中：房屋及建筑物	504,775,705.51	/		/	490,037,739.55
机器设备	180,078,290.27	/		/	177,584,888.89
运输工具	10,634,795.85	/		/	10,614,629.81
电子设备	1,608,410.47	/		/	1,516,056.67
其他设备	5,492,183.15	/		/	5,591,218.87
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	702,589,385.25	/		/	685,344,533.79
其中：房屋及建筑物	504,775,705.51	/		/	490,037,739.55
机器设备	180,078,290.27	/		/	177,584,888.89
运输工具	10,634,795.85	/		/	10,614,629.81
电子设备	1,608,410.47	/		/	1,516,056.67
其他设备	5,492,183.15	/		/	5,591,218.87

本期折旧额：22,313,799.22 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：6,259,237.16 元。

注 1、房屋及建筑物本期增加变动主要系子公司上海梅林（捷克）有限公司外币报表折算汇率差额，并无实质性的增加。

注 2、房屋及建筑物本期减少变动主要系子公司上海梅林（荣成）食品有限公司将观海中路厂区房产处置。

注 3、期末固定资产中用于银行借款的抵押担保的固定资产账面原值为 20,090.90 万元（附注（九）.2.3）。

12、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	62,380,312.80		62,380,312.80	52,207,133.77		52,207,133.77

(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	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
梅林食品生产线		617,382.75		自有资金	617,382.75
梅林食品蒸汽锅炉工程	2,543,392.98		2,543,392.98	自有资金	
梅林食品制罐设备流水线	20,000,000.00			自有资金	20,000,000.00
荣成厂房及生产线	29,629,783.61	15,788,483.94	3,715,844.18	自有资金	41,702,423.37
重庆今普工程	33,957.18			自有资金	33,957.18
畜牧饮水工程		26,549.50		自有资金	26,549.50
合计	52,207,133.77	16,432,416.19	6,259,237.16	/	62,380,312.80

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	53,569.57	3,706.76		57,276.33
合计	53,569.57	3,706.76		57,276.33

14、生产性生物资产：

(1) 以成本计量：

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
畜牧养殖业	1,196,565.81		152,177.64	1,044,388.17
三、林业				
四、水产业				
合计	1,196,565.81		152,177.64	1,044,388.17

15、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	186,403,943.50	718,841.86	6,238,885.00	180,883,900.36
(1). 土地使用权	179,045,674.22	718,841.86	6,238,885.00	173,525,631.08
(2). 商标使用权	7,138,269.28			7,138,269.28
(3). 其他	220,000.00			220,000.00
二、累计摊销合计	27,666,412.55	1,889,767.64	1,114,038.97	28,442,141.22
(1). 土地使用权	26,590,426.67	1,875,017.66	1,114,038.97	27,351,405.36
(2). 商标使用权	930,736.00			930,736.00
(3). 其他	145,249.88	14,749.98		159,999.86
三、无形资产账面净值合计	158,737,530.95	-1,170,925.78	5,124,846.03	152,441,759.14
(1). 土地使用权	152,455,247.55	-1,156,175.80	5,124,846.03	146,174,225.72
(2). 商标使用权	6,207,533.28			6,207,533.28
(3). 其他	74,750.12	-14,749.98		60,000.14
四、减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 商标使用权				
(3). 其他				
五、无形资产账面价值合计	158,737,530.95	-1,170,925.78	5,124,846.03	152,441,759.14
(1). 土地使用权	152,455,247.55	-1,156,175.80	5,124,846.03	146,174,225.72
(2). 商标使用权	6,207,533.28			6,207,533.28
(3). 其他	74,750.12	-14,749.98		60,000.14

注 1、本期减少变动主要系子公司上海梅林（荣成）食品有限公司将观海中路厂区土地转让。

注 2、期末用于抵押或担保的无形资产账面原值 4,692.12 万元（附注（九）.2.3）。

注 3、无形资产的其他说明：非同一控制下购并重庆今普食品有限公司，该公司持有的两幅土地，面积共计 44,088.65 平方米，是以评估价值作为收购时的公允价值，购并日 2009 年 1 月 1 日土地的公允价值为 117,644,376.79 元，系经上海立信资产评估有限公司采用成本法评估。

16、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
重庆今普非同一控制合并商誉	3,849,981.51			3,849,981.51	3,849,981.51
合计	3,849,981.51			3,849,981.51	3,849,981.51

17、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
茹菇塘种鹅厂费用	1,819,763.85		333,773.04		1,485,990.81
合计	1,819,763.85		333,773.04		1,485,990.81

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,994,286.00	3,994,286.00
合并抵消未实现毛利	732,578.34	732,578.34
小计	4,726,864.34	4,726,864.34

19、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	117,964,948.44				117,964,948.44
二、存货跌价准备	57,338,447.73				57,338,447.73
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	200,000.00				200,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	3,849,981.51				3,849,981.51
十四、其他					
合计	179,353,377.68				179,353,377.68

20、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
抵押借款	252,500,000.00	254,000,000.00
保证借款	619,154,771.40	553,012,633.04
信用借款	160,000,000.00	160,000,000.00
票据贴现	20,000,000.00	45,000,000.00
合计	1,051,654,771.40	1,012,012,633.04

注 1、母公司为合并范围内子公司短期借款保证担保 149,154,771.40 元；

注 2、大股东及其附属企业提供的短期借款保证担保 470,000,000.00 元。

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,300,000.00	6,400,000.00
合计	8,300,000.00	6,400,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 8,300,000.00 元。

22、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
应付账款	99,165,947.17	131,285,514.89
合计	99,165,947.17	131,285,514.89

(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：无。

(3)账龄超过1年的大额应付账款情况的说明：无

23、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	35,953,420.75	23,272,178.45
合计	35,953,420.75	23,272,178.45

(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：无。

(3)账龄超过1年的大额预收账款情况的说明：无

24、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	8,556,879.62	51,169,026.16	54,268,010.77	5,457,895.01
二、职工福利费	157,062.15	2,464,678.82	2,491,907.39	129,833.58
三、社会保险费	1,032,322.06	12,666,256.63	12,506,786.07	1,191,792.62
其中：医疗保险费	112,272.05	2,717,977.75	2,703,611.01	126,638.79
基本养老保险费	776,117.16	7,966,777.33	7,842,885.91	900,008.58
失业保险费	129,590.05	1,679,194.12	1,666,344.09	142,440.08
工伤保险费	7,171.40	174,372.92	169,672.66	11,871.66
生育保险费	7,171.40	127,934.51	124,272.40	10,833.51
四、住房公积金		1,442,825.67	1,442,825.67	
五、辞退福利		76,326.41	76,326.41	
六、其他		80,059.00	80,059.00	
七、工会经费和职工教育经费	481,888.83	643,557.69	1,002,102.75	123,343.77
合计	10,228,152.66	68,542,730.38	71,868,018.06	6,902,864.98

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-60,585,806.36	-63,215,837.22
营业税	59,864.20	130,978.32
企业所得税	-273,298.75	5,063,824.60
个人所得税	19,612.57	210,353.34
城市维护建设税		
其他	834,934.64	2,299,762.31
合计	-59,944,693.70	-55,510,918.65

26、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		21,019.00
合计		21,019.00

27、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
合并范围内子公司应付少数股东股利	100,821.19	100,821.19
合计	100,821.19	100,821.19

28、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	123,426,037.33	72,354,836.86
合计	123,426,037.33	72,354,836.86

(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：无。

(3)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额
时胜英等个人	30,561,528.00
往年预提的职工住房补贴	1,953,113.81

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
时胜英等个人	30,561,528.00	往来款
湖北冰晶房地产开发有限公司	40,038,150.00	股权转让款，注1
农工商房地产（集团）股份有限公司	30,133,618.00	股权转让款，注2
农贸市场保证金	5,410,490.60	保证金

注1：2011年3月18日第一次临时股东大会审议通过提前终止武汉冰晶房地产开发有限公司运作模式，并同意转让武汉冰晶房地产开发有限公司49%股权，2011年6月10日本公司与湖北冰晶房地产开发有限公司签订《上海市产权交易合同》转让49%股权，2011年6月14日收到湖北冰晶房地产开发有限公司30%股权款4,003.815万元。

注2：2011年3月18日第一次临时股东大会审议同意转让上海广林物业管理有限公司49%股权的关联交易，2011年6月10日本公司与农工商房地产（集团）股份有限公司签订《上海市产权交易合同》转让49%股权，2011年6月14日收到农工商房地产（集团）股份有限公司30%股权款3,013.3618万元。

29、1年内到期的非流动负债：

(1)1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
上海梅林正广和股份有限公司	2009年4月29日	2012年4月29日	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
上海梅林(荣成)食品有限公司	2009年8月19日	2011年8月19日	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	40,000,000.00	40,000,000.00

30、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
抵押借款	27,295,734.49	25,017,819.64
保证借款	23,250,000.00	33,250,000.00
合计	50,545,734.49	58,267,819.64

(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	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海梅林(捷克)有限公司	2007年8月9日	2016年5月31日	捷克克朗	71,093,750.30	27,295,734.49	71,093,750.30	25,017,819.64
上海梅林正广和股份有限公司	2009年4月29日	2014年4月29日	人民币		23,250,000.00		33,250,000.00
合计	/	/	/	/	50,545,734.49	/	58,267,819.64

31、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	借款条件
重庆市合川区财政局	2009.03.25-2012.11.25	1,500,000.00	0.00		1,500,000.00	24000头优质商品仔猪扩繁新建项目，由上海梅林股份有限公司提供保证担保。
重庆市合川区财政局	2009.03.25-2013.11.25	1,500,000.00	0.00		1,500,000.00	

32、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
汶川灾后恢复重建基金投资项目	7,482,778.46			7,482,778.46	发改投资[2008]3482号
节能减排技术创新基金	100,000.00			100,000.00	威财企[2009]42号
肉类加工项目贴息	1,115,277.79			1,115,277.79	
合计	8,698,056.25			8,698,056.25	/

33、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	356,400,000.00						356,400,000.00

34、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)	295,652,292.85		10,782,927.60	284,869,365.25
其他资本公积	136,934,140.53		13,078.80	136,921,061.73
合计	432,586,433.38		10,796,006.40	421,790,426.98

注：资本溢价本期减少主要系同一控制下合并上海梅林(香港)有限公司(以下简称“香港梅林”)抵消时产生的。香港梅林的报表合并日是2011年4月30日,根据《企业会计准则第20号-企业合并》的相关规定,在编制合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,体现在其合并财务报表上,即由合并后形成的母子公司构成的报告主体。由于调整年初的合并报表数,是以香港梅林年初账面的净资产调增资本公积(资本溢价)8,440,367.75元;在本期中的合并日时按香港梅林账面净资产确认本公司长期股权投资金额,本公司实际支付股权购买款与香港梅林账面净资产差异部分减少资本公积(资本溢价)2,342,559.85元;在2011年6月30日合并报表时进行抵消年初的资本公积(资本溢价)8,440,367.75元,因此本期资本公积(资本溢价)减少总额为10,782,927.60元。

35、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	19,751,240.98			19,751,240.98
任意盈余公积	210,000.00			210,000.00
合计	19,961,240.98			19,961,240.98

36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	-37,322,960.65
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	12,737,296.59
调整后 年初未分配利润	-24,585,664.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,081,553.35
期末未分配利润	-19,504,110.71

调整年初未分配利润明细：由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润12,737,296.59元。

37、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	1,105,162,582.57	893,575,408.26
其他业务收入	6,047,767.51	7,312,980.44
营业成本	1,023,265,803.98	818,875,672.87

(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
食品	480,561,352.58	399,248,183.34	397,749,532.95	328,618,006.97
屠宰	624,601,229.99	615,949,189.04	495,825,875.31	485,996,365.95
合计	1,105,162,582.57	1,015,197,372.38	893,575,408.26	814,614,372.92

(3) 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	917,433,599.65	836,712,571.82	742,121,412.21	673,548,995.08
国外销售	187,728,982.92	178,484,800.56	151,453,996.05	141,065,377.84
合计	1,105,162,582.57	1,015,197,372.38	893,575,408.26	814,614,372.92

(4) 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	27,372,846.00	2.46
第二名	23,632,476.18	2.13
第三名	21,751,305.12	1.96
第四名	20,182,321.16	1.82
第五名	19,309,723.36	1.74
合计	112,248,671.82	10.11

38、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	613,427.29	134,719.41	应税收入
城市维护建设税	1,336,222.66	420,595.58	应纳流转税税金
教育费附加	985,412.30	310,238.52	3%
其他	175,905.19	314,292.21	
合计	3,110,967.44	1,179,845.72	/

39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利费\社保等工薪类	5,983,689.13	4,971,293.80
运输费\汽车车辆使用费	15,302,667.56	12,113,513.52
广告费\展览费\宣传费\样品\样品拍摄费\宣传费	10,245,542.84	6,745,856.31
其他	3,804,065.26	3,005,828.16
合计	35,335,964.79	26,836,491.79

40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利费\社保等工薪类	18,282,915.56	17,470,806.39
折旧费\无形资产摊销	7,413,464.97	7,507,116.98
办公费\通讯费\会务费	2,485,297.06	2,313,270.96
差旅费	905,175.66	926,038.14
运输费\汽车车辆使用费	1,719,396.01	1,559,385.29
中介机构费用	3,986,441.36	3,006,694.43
租凭费\仓储费	1,665,304.98	1,281,822.96
费用性税金	2,813,470.99	2,266,336.09
业务招待费	2,382,834.01	1,664,193.89
董事会费	401,385.20	395,578.00
检疫检测费	300,926.95	1,416,554.47
其他	2,718,336.02	3,759,338.17
合计	45,074,948.77	43,567,135.77

41、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,259,093.59	33,551,767.70
利息收入	-640,683.10	-2,999,723.84
汇兑损失	2,861,529.53	252,568.01
手续费等	693,598.85	1,053,699.43
合计	34,173,538.87	31,858,311.30

42、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

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	7,528,643.75	9,034,372.50
权益法核算的长期股权投资收益	10,131,943.17	8,857,336.86
其他	-21,392.88	53,160.30
合计	17,639,194.04	17,944,869.66

(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
武汉冰晶房地产开发有限公司	7,528,643.75	9,034,372.50
合计	7,528,643.75	9,034,372.50

(3) 按权益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
上海正广和饮用水有限公司	3,757,151.21	4,114,577.71
上海皇冠制罐有限公司	6,740,998.68	5,672,638.03
合计	10,498,149.89	9,787,215.74

43、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,808,103.33	89,884.94	3,808,103.33
其中：固定资产处置利得	157,149.36	89,884.94	157,149.36
无形资产处置利得	3,650,953.97		3,650,953.97
政府补助	1,596,739.40	2,726,680.00	1,596,739.40
其他	197,257.69	321,573.05	197,257.69
合计	5,602,100.42	3,138,137.99	5,602,100.42

(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
山东中小企业资金奖励	45,000.00		鲁财企指(2010)92号中小企业国际市场开拓资金
农业部养殖奖励	800,000.00	918,400.00	由农业部计发,规模示范养殖场奖励。
企业清洁生产补贴	736,739.40		企业清洁生产补贴
其他	15,000.00	98,280.00	
财政补助贴息		1,710,000.00	
合计	1,596,739.40	2,726,680.00	/

44、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,024,106.41	30,000.00	1,024,106.41
其中：固定资产处置损失	1,024,106.41	30,000.00	1,024,106.41
其他	310,297.06	325,796.25	310,297.06
合计	1,334,403.47	355,796.25	1,334,403.47

45、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	1,124,778.92	1,347,139.26
合计	1,124,778.92	1,347,139.26

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) = 0.0143 \text{ 元}$$

(2) 基本每股收益(扣除非经常损益)

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) = -0.0113 \text{ 元}$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起

至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

= $P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 0.0143$ 元

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

= $P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = -0.0113$ 元 ；

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-13,078.80	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		53,000.00
小计	-13,078.80	-53,000.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	5,892,144.58	-954,904.21
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	5,892,144.58	-954,904.21
5. 其他	-10,782,927.60	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-10,782,927.60	
合计	-4,903,861.82	-1,007,904.21

其他项减少 10,782,927.60 元，系同一控制下企业合并形成的。详见（六）34 资本公积说明。

48、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
财政补助	1,581,739.40
利息收入等	1,922,349.97

收皇冠公司管理费	821,193.39
合计	4,325,282.76

(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
审计费、咨询费	3,831,903.50
董事会费	401,385.20
垫付税金	3,011,701.29
运输费	6,290,240.71
其他各项经营支出	17,542,353.58
合计	31,077,584.28

49、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	-5,803,161.70	-2,048,996.61
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,109,367.61	20,115,951.10
无形资产摊销	1,970,203.07	3,233,945.53
长期待摊费用摊销	483,461.04	
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）	162,378.80	-59,884.94
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）	34,785,257.74	35,096,763.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,119,221.22	-18,090,057.69
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）	29,662,744.10	-12,529,482.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,404,930.77	124,419,650.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,773,094.44	-63,617,982.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,619,193.11	86,519,906.48
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	315,551,081.64	317,017,387.16
减：现金的期初余额	256,105,366.56	318,660,019.81
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	59,445,715.08	-1,642,632.65

(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	10,254,055.24	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,254,055.24	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	140,084.13	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,113,971.11	
4. 取得子公司的净资产	7,911,495.39	
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		
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		
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	315,551,081.64	256,105,366.56
其中：库存现金	1,809,372.12	724,685.94
可随时用于支付的银行存款	244,983,926.10	209,700,308.58
可随时用于支付的其他货币资金	44,951,076.78	9,922,233.35
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	315,551,081.64	256,105,366.56

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

1)、2010年9月21日本公司与上海食品进出口公司（以下简称“食品公司”）签订附生效条件股权转让协议，食品公司将所持贸基发展有限公司（以下简称“贸基”）100%的股权转让于本公司。2011年2月24日本公司第五届董事会第十一次会议审议通过贸基股权转让协议，本公司于2011年4月20日支付股权转让款1,025.41万元，贸基2011年4月26日完成工商变更登记，2011年4月30日为合并日，贸基现已更名为上海梅林(香港)有限公司（以下简称“香港梅林”）。收购完成后，香港梅林成为本公司的全资子公司，本公司与食品公司同

受上海益民食品一厂（集团）有限公司控制，两者为同一控股股东且该控制非暂时性，本公司收购香港梅林 100%股权完成后，形成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是经营成果持续计算，在合并当期编制合并财务报表时，应对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整，本期对年初合并报表调整了资本公积 8,440,597.91 元。

（1）、以香港梅林年初账面的净资产调增资本公积(资本溢价)8,440,367.75 元；

（2）、香港梅林持有在香港交易所上市的股票在可供出售的金融资产中核算，股票期末市价与购买成本差异调增资本公积 230.16 元。

2)、香港梅林持有上海梅林食品有限公司（以下简称梅林食品）25%股权，本公司持有梅林食品 75%股权。本次收购香港梅林完成后，本公司直接和间接持有梅林食品 100%股权。而香港梅林拥有梅林有限的权益在收购前反映在少数股东权益 17,357,144.59 元；在本期合并时，从少数股东权益转入归属母公司所有者权益中，并抵消长期投资时减少此所有者权益；同时由于香港梅林采用港币作为本位币记账，在折算人民币报表是产生外币报表折算差异。

(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:人民币

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
上海益民食品一厂(集团)有限公司	有限责任公司	上海市肇家浜路 376 号	王宗南	食品销售、实业投资	128,055.00	50.74	50.74	光明食品(集团)有限公司	631321652

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
上海梅林食品有限公司	有限责任公司	杨浦军工路 224 号	孙暹光	工业	800.00 万美元	75.00	100.00	60720894-0
上海梅林泰康食品有限公司	有限责任公司	上海奉贤区金汇镇齐泰路 188 号	吴建民	工业	2,616.10	91.99	100.00	13405737-9
上海梅林罐头食品厂有限公司	有限责任公司	杨浦军工路 224 号	孙暹光	工业	9,500.00	99.47	100.00	13325542-9
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	有限责任公司	三台县农业产业化实验示范区花园干道	吴建民	工业	5,500.00	100.00	100.00	20541902-4
衢州梅林正广和食品有限公司	有限责任公司	衢州经济开发区东港工业园区	张正	工业	3,500.00	59.77	59.77	75809941-1
上海梅林(荣成)食品有限公司	有限责任公司	荣成市凭海东路 209 号	王黎明	工业	8,500.00	64.71	64.71	76367172-6
上海梅林(捷克)有限公司	有限责任公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区	周海鸣	工业	31,000.00 万捷克克朗	70.00	70.00	
重庆今普食品有限公司	有限责任公司	重庆市大渡口区建桥工业园区建桥大道 9 号	钟耀	工业	1,818.00	51.00	51.00	75009874-8
上海梅林(香港)有限公司	有限责任公司	香港北角木星街 9 号	周海鸣	贸易	100.00 万港元	100.00	100.00	

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(%)
一、合营企业							
上海正广和饮用水有限公司	中外合资	上海市浦东新区川桥路 1501 号	徐荣军	纯水制造	6,499.40	50.00	50.00
二、联营企业							
上海正广和网上购物有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区张江路 625 号 603D 室	王雪娟	零售批发	4,230.00	38.77	38.77
上海源本食品质量检验有限公司	有限责任公司	上海市杨浦济宁路 28 号	周夏冰	技术检测	800.00	44.00	44.00
上海皇冠制罐有限公司	中外合资	上海市浦东新区金湘路 800 号	虞晓芳	包装容器	1,400.00 万美元	24.00	24.00
上海广林物业管理有限公司	有限责任公司	上海市通北路 400 号	沈宏泽	房屋租赁	17,317.30	49.00	49.00
湖北梅林正广和实业有限公司	有限责任公司	湖北省云梦经济技术开发区南环三路	张化冰	罐头食品、房地产	12,500.00	48.00	48.00

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
一、合营企业					
上海正广和饮用水有限公司	18,900.88	7,265.37	11,635.51	9,801.06	770.37
二、联营企业					
上海正广和网上购物有限公司	16,056.50	10,605.55	5,450.95	5,656.74	101.77
上海源本食品质量检验有限公司	1,077.52	82.08	995.44	566.40	66.97
上海皇冠制罐有限公司	29,592.74	12,535.19	17,057.55	22,425.55	3,018.26
上海广林物业管理有限公司	16,295.89	210.19	16,085.70	235.06	-165.37
湖北梅林正广和实业有限公司	20,777.93	8,925.57	11,852.36	1,898.14	-171.83

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
上海正广和汽水有限公司	母公司的控股子公司
上海市食品进出口公司	母公司的控股子公司
上海申丰食品有限公司	母公司的控股子公司
上海梅林正广和便利连锁有限公司	母公司的控股子公司
上海皇冠制罐有限公司	其他
荣成市泓达罐头食品有限公司及其下属公司	其他
农工商房地产（集团）股份有限公司	其他
捷克 GASTRO SUNWICK s. r. o 公司及其下属公司	其他
湖北冰晶实业投资（集团）有限公司及其下属公司	其他
湖北冰晶房地产开发有限公司	其他
重庆长江农工商控股（集团）有限公司	其他
王天伦	其他

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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（%）
上海正广和汽水有限公司	736,324.78		567,332.72	
荣成市泓达罐头食品有限公司及其下属公司	3,878,613.26		2,640,611.39	
湖北梅林正广和实业有限公司	16,185,272.49		5,958,298.98	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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（%）
上海正广和网上购物有限公司	17,567.17	0.00	12,781.52	0.00
上海梅林正广和便利连锁有限公司	75,438.48	0.01	81,336.34	0.01
上海正广和汽水有限公司	752,933.74	0.07	713,914.45	0.08
荣成市泓达罐头食品有限公司及其下属公司	1,205,265.38	0.11	1,684,414.85	0.19
捷克 GASTRO SUNWICK s. r. o 公司及其下属公司	13,292,974.22	1.20	1,764,080.56	0.20

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2011年4月2日~2012年3月26日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,000.00	2011年4月2日~2012年3月26日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	4,000.00	2011年4月28日~2012年4月27日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,500.00	2011年3月1日~2012年3月1日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2010年12月20日~2011年12月20日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,000.00	2011年1月12日~2012年1月12日	否
上海益民食品一厂	上海梅林正广和股	3,000.00	2010年12月16日~	否

(集团)有限公司	份有限公司		2011年12月16日	
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,000.00	2010年10月8日~2011年10月7日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2010年9月21日~2011年9月20日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,000.00	2011年3月6日~2012年3月6日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,500.00	2010年10月29日~2011年10月28日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	7,000.00	2010年7月14日~2011年7月14日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2011年1月7日~2011年12月21日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2010年12月22日~2011年12月21日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,000.00	2011年2月12日~2011年12月21日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	3,000.00	2010年11月29日~2011年11月29日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,000.00	2011年6月17日~2012年3月8日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,000.00	2009年4月29日~2012年4月29日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,000.00	2009年4月29日~2013年4月29日	否
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,325.00	2009年4月29日~2014年4月29日	否
光明食品(集团)有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	700.00 万美元	2009年6月22日~2014年4月24日	否

(3) 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				
光明食品集团有限公司	10,000.00	2011年5月9日	2012年5月8日	通过委托贷款借入

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海正广和网上购物有限公司	6,175.20			
应收账款	上海申丰食品有限公司	100,941.08		100,941.08	
应收账款	上海市食品进出口公司	423,725.97		760,976.07	
应收账款	上海正广和汽水有限公司	799,662.78		374,804.94	
应收账款	上海梅林正广和便利连锁有限公司	85,464.59		88,648.67	
应收账款	荣成市泓达罐头食品有限公司及其下属公司	2,000,100.78		4,168,788.23	
应收账款	捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司及其下属公司	4,757,184.34		1,193,336.29	
其他应收款	上海皇冠制罐有限公司	511,031.04		821,193.39	
其他应收款	向王天伦追索款项	28,536,170.74		28,536,170.74	
其他应收款	重庆长江农工商控股(集团)有限公司	335,386.10		335,386.10	
其他应收款	上海广林物业管理有限公司	32,509,044.29			
预付账款	上海市食品进出口公司	985,800.00		985,800.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	农工商房地产(集团)股份有限公司	30,133,618.00	
其他应付款	湖北冰晶房地产开发有限公司	40,038,150.00	
应付账款	湖北梅林正广和实业有限公司	8,381,989.19	7,411,193.50

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

上海梅林正广和股份有限公司(以下简称“本公司”)于2010年12月30日向上海市第一中级人民法院递交了对自然人王天伦(以下简称“被告一”)和自然人王东明(以下简称“被告二”)违反《盈利预测补偿协议》的承诺行为提出以下诉讼请求:(1)、请求法院依法判令被告一、被告二共同向原告支付经济补偿金人民币42,528,859.81元。(2)、请求法院依法判令由被告一、被告二承担本案的全部诉讼费用。

本公司已经收到上海市第一中级人民法院民事判决书(【2011】沪一中民四(商)初字第4号)。上海市第一中级人民法院经审理认为:原、被告三方之间签订的《股权转让协议》及《盈利预测补偿协议》系当事2人真实意思的体现,并无违反法律法规强制性规定之情形,属有效成立的合同,各方均应恪守。2009年重庆今普食品有限公司归属母公司的预测盈利数与实际盈利数之差额为147,179,602.08元,按原告持有重庆今普食品有限公司51%股权计算其应享有的利益,两被告应赔偿原告75,061,597.06元,鉴于【2010】沪一中民四(商)初字第10号案件已经判决两被告支付其中的32,532,737.25元,故原告在本案中主张剩余的补偿款42,528,859.81元具有相应的事实依据,据此,依照《中华人民共和国合同法》第四十四条第一款、第六十条、第一百零七条、《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十条之规定,判决如下:被告王天伦、王东明应于本判决生效之日起十日内共同向原告上海梅林正广和股份有限公司支付人民币42,528,859.81元;如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费人民币254,444.00元,由被告王天伦、王东明共同负担。

本次诉讼判决如果得到执行,可增加本公司期后的盈利。

2、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)、母公司为合并范围内子公司提供担保:(单位:万元)

(1)、银行借款:

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额	到期日期	对本公司财务影响
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	1,700.00	800.00	2011.07.18	连带责任
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2011.07.07	连带责任
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	3,000.00	3,000.00	2011.08.20	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2012.06.06	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	800.00	1,000.00	2011.08.20	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2011.11.11	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00	2011.11.17	连带责任
小 计(人民币)			10,800.00		

(2)、备用信用证:

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额	到期日期	对本公司财务影响
上海梅林(捷克)有限公司	美元	700.00	4,528.03	2012.07.28	连带责任
上海梅林(捷克)有限公司	美元	500.00	2,587.45	2012.07.13	连带责任
小 计 (人民币)			7,115.48		

(3)、财政借款:

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额	到期日期	对本公司财务影响
重庆今普食品有限公司	人民币	440.00	300.00	2013.11.25	连带责任
小 计 (人民币)			300.00		

2)、母公司为联营公司提供担保:

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额	到期日期	对本公司财务影响
湖北梅林正广和实业有限公司	人民币	1,500.00	1,500.00	2011.12.08	连带责任
湖北梅林正广和实业有限公司	人民币	2,000.00	2,000.00	2012.03.02	连带责任
湖北梅林正广和实业有限公司	人民币	1,000.00	1,000.00	2012.04.28	连带责任
小 计 (人民币)			4,500.00		

3)、资产向银行抵押借款:

抵押单位	币种	抵押物原值	贷款金额	债务到期日	担保内容
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	人民币	4,027.42	450.00	2011.10.13	房屋建筑物
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	人民币		1,000.00	2011.07.14	房屋建筑物
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	人民币	237.00	800.00	2011.11.15	土地
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	人民币		750.00	2011.12.05	土地
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	1,450.06	500.00	2012.03.05	房屋建筑物
上海梅林(荣成)有限公司	人民币		500.00	2012.03.09	房屋建筑物
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	2,798.71	800.00	2011.09.17	房屋建筑物
上海梅林(荣成)有限公司	人民币		300.00	2012.04.27	房屋建筑物
上海梅林(荣成)有限公司	人民币	1,114.24	600.00	2011.10.17	土地
上海梅林(荣成)有限公司	人民币		600.00	2011.11.17	土地
重庆今普食品有限公司	人民币	2,420.39	1,500.00	2011.12.28	土地
重庆今普食品有限公司	人民币	2,915.90	2,000.00	2012.02.20	土地及房屋建筑物
重庆今普食品有限公司	人民币		1,050.00	2012.05.15	物
重庆今普食品有限公司	人民币	4,959.31	2,000.00	2011.08.30	土地及房屋建筑物
重庆今普食品有限公司	人民币		2,000.00	2011.09.13	
重庆今普食品有限公司	人民币		1,000.00	2011.09.16	
衢州梅林正广和食品有限公司	人民币	185.02	900.00	2011.11.17	土地
上海梅林正广和股份有限公司	人民币	3,939.50	2,500.00	2011.12.26	梅林有限土地及房屋建筑物
上海梅林正广和股份有限公司	人民币		3,000.00	2012.01.03	
上海梅林正广和股份有限公司	人民币		3,000.00	2012.01.04	
上海梅林(捷克)有限公司	人民币	735.47	2,729.57	2016.05.31	土地

(十) 承诺事项: 无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

(1)、本公司控股子公司上海梅林泰康食品有限公司因市政建设需要拆迁, 整个厂房地全部征用。2011年7月经与上海奉浦房屋动迁有限公司充分协商, 已签订协议可获得拆迁补偿安置费用共计 8,350.336 万元, 该费用包含上海梅林泰康食品有限公司的土地成本, 房

屋建筑、固定资产成本，人员安置及可能造成的流动资产损失等。该笔费用进帐后，公司将设立专门帐户专款专用，待与拆迁相关工作全部结束后，公司将按照国家会计准则进行结算，如有结余将按规定计入资本公积。

(2)、经本公司 2011 年 7 月 7 日董事会临时会议同意协议收购上海梅林（香港）有限公司持有上海梅林食品有限公司 25%的股权，实际收购价格为 200 万美元，约合人民币 1,296 万元。协议收购后本公司直接持有上海梅林食品有限公司 100%股权。

(十二)其他重要事项:

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产	134,053.76		-12,848.64		117,939.59
5、持有至到期投资					

2、其他

2010 年 12 月 17 日，公司第五届董事会第十次会议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》和《上海梅林正广和股份有限公司非公开发行股票预案》。公司拟非公开发行的股票数量不超过 13,420 万股，其中光明食品（集团）有限公司认购的本次非公开发行股票数量为本次非公开发行股票总数的 20%。本次非公开发行的定价基准日为 2010 年 12 月 17 日，发行价格不低于 11.55 元/股，定价基准日尚需公司股东大会批准，最终发行价格将在本次非公开发行获得中国证监会发行核准批文后，根据竞价结果由公司董事会根据股东大会的授权与保荐机构协商确定。

本次非公开发行股份所募集资金将用于以下项目：

- (1) 向益民食品一厂（集团）有限公司收购其所持有的上海正广和网上购物有限公司等公司的股权；
- (2) 向上海市农工商投资公司收购其持有的上海爱森肉食品有限公司的股权；
- (3) 向冠生园（集团）有限公司收购其全部食品主业经营性资产；
- (4) 补充本公司的流动资金。

中国证监会发行审核委员会于 2011 年 08 月 03 日对上海梅林正广和股份有限公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获有条件通过。

(十三)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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,349,258.44	53.61	1,390,477.76	3.00	42,176,238.09	50.91	1,265,287.14	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一: 账龄组合	31,532,372.88	36.47	902,660.99	2.86	32,524,280.61	39.26	1,027,851.61	3.00
组合小计	31,532,372.88	36.47	902,660.99	2.86	32,524,280.61	39.26	1,027,851.61	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,568,660.09	9.91	423,725.97	4.95	8,145,908.59	9.83	423,725.97	5.20
合计	86,450,291.41	/	2,716,864.72	/	82,846,427.29	/	2,716,864.72	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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 (%)
客户一	18,329,431.96	549,882.96	3.00
客户二	12,097,541.59	362,926.25	3.00
客户三	10,055,329.50	301,659.89	3.00
客户四	3,317,735.33	99,532.06	3.00
客户五	2,549,220.06	76,476.60	3.00
合计	46,349,258.44	1,390,477.76	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1年以内	30,445,746.21	96.55	773,587.69	32,071,245.29	98.61	962,137.36
1至2年	678,412.11	2.15	67,841.12	44,820.76	0.14	4,482.07
2至3年	408,214.56	1.30	61,232.18	408,214.56	1.25	61,232.18
合计	31,532,372.88	100.00	902,660.99	32,524,280.61	100.00	1,027,851.61

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
上海梅林(捷克)有限公司	7,541,038.44		
上海梅林(香港)有限公司	598,815.48		
上海市食品进出口公司	423,725.97	423,725.97	100.00
其他(单项金额小于10万)	5,080.20		
合计	8,568,660.09	423,725.97	/

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

(3) 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	无关系	18,329,431.96	1年以内	21.20
第二名	无关系	12,097,541.59	1年以内	13.99
第三名	无关系	10,055,329.50	1年以内	11.63
第四名	无关系	3,317,735.33	1年以内	3.84
第五名	无关系	2,549,220.06	1年以内	2.95
合计	/	46,349,258.44	/	53.61

(4) 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(%)
上海梅林(捷克)有限公司	子公司	7,541,038.44	8.72
上海梅林(香港)有限公司	子公司	598,815.48	0.69
合计	/	8,139,853.92	9.41

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	429,269,291.64	79.19			252,172,909.26	76.68		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一：账龄组合	34,244,038.92	6.32	53,352.29	0.16	1,699,449.62	0.52	53,352.29	3.14
组合小计	34,244,038.92	6.32	53,352.29	0.16	1,699,449.62	0.52	53,352.29	3.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	78,577,878.70	14.50	2,371,175.51	3.02	75,010,914.58	22.80	2,371,175.51	3.16
合计	542,091,209.26	/	2,424,527.80	/	328,883,273.46	/	2,424,527.80	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	理由
重庆今普食品有限公司	130,000,000.00	合并关联方不予计提
衢州梅林正广和食品有限公司	97,109,510.57	合并关联方不予计提
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	84,410,114.40	合并关联方不予计提
上海梅林食品有限公司	62,749,666.67	合并关联方不予计提
上海梅林(荣成)食品有限公司	55,000,000.00	合并关联方不予计提
合计	429,269,291.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1年以内小计	34,244,038.92	100.00	53,352.29	1,699,449.62	100.00	53,352.29
合计	34,244,038.92	100.00	53,352.29	1,699,449.62	100.00	53,352.29

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆梅林今普食品有限公司	50,000,000.00			
上海泰康食品有限公司	18,482,369.86			
应收出口退税	6,495,686.45			国家信用
追加至全额计提的其他应收款	2,371,175.51	2,371,175.51	100.00	
上海皇冠制罐有限公司等	1,228,646.88			
合计	78,577,878.70	2,371,175.51	/	/

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

(3) 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(%)
重庆今普食品有限公司	子公司	130,000,000.00	1年以内	23.98
衢州梅林正广和食品有限公司	子公司	97,109,510.57	1年以内	17.91
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	子公司	84,410,114.40	1年以内	15.57
上海梅林食品有限公司	子公司	62,749,666.67	1年以内	11.58
上海梅林(荣成)食品有限公司	子公司	55,000,000.00	1年以内	10.15
合计	/	429,269,291.64	/	79.19

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
重庆今普食品有限公司	子公司	130,000,000.00	23.98
衢州梅林正广和食品有限公司	子公司	97,109,510.57	17.91
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	子公司	84,410,114.40	15.57
上海梅林食品有限公司	子公司	62,749,666.67	11.58
上海梅林(荣成)食品有限公司	子公司	55,000,000.00	10.15
重庆梅林今普食品有限公司	子公司	50,000,000.00	9.22
上海泰康食品有限公司	子公司	18,482,369.86	3.41
合计	/	497,751,661.50	91.82

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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
上海梅林食品有限公司	36,190,502.90	36,190,502.90		36,190,502.90	
上海梅林泰康食品有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	
上海梅林罐头食品厂有限公司	90,904,604.37	90,904,604.37		90,904,604.37	
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	55,005,254.35	55,005,254.35		55,005,254.35	
衢州梅林正广和食品有限公司	20,300,000.00	20,920,000.00		20,920,000.00	
上海梅林（荣成）食品有限公司	55,036,965.12	55,036,965.12		55,036,965.12	
上海梅林（捷克）有限公司	79,388,247.00	79,388,247.00		79,388,247.00	
重庆今普食品有限公司	90,189,755.50	90,189,755.50		90,189,755.50	68,989,171.97
重庆梅林今普食品有限公司	24,000,000.00	22,879,058.76		22,879,058.76	
上海梅林（香港）有限公司	7,911,495.39		7,911,495.39	7,911,495.39	
武汉冰晶房地产开发有限公司	120,458,300.00	136,562,075.12		136,562,075.12	
金澳食品(上海)有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00
湖北中南投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海正广和饮用水有限公司	34,650,677.16	54,867,202.50	3,757,151.21	58,624,353.71	50.00	50.00
上海正广和网上购物有限公司	16,400,000.00	21,614,246.57	394,574.10	22,008,820.67	38.77	38.77
上海源本食品质量检验有限公司	3,520,000.00	4,179,273.83	294,663.23	4,473,937.06	44.00	44.00
上海皇冠制罐有限公司	24,990,765.81	36,735,197.37	6,740,998.68	43,476,196.05	24.00	24.00
上海广林物业管理有限公司	84,656,505.85	79,939,773.70	-578,281.14	79,361,492.56	49.00	49.00
湖北梅林正广和实业有限公司	60,000,000.00	57,398,217.56	-824,793.50	56,573,424.06	48.00	48.00

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	353,455,510.73	276,658,840.73
其他业务收入	400,000.00	
营业成本	299,314,785.20	254,350,481.95

(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
食品	353,455,510.73	299,314,785.20	276,658,840.73	254,350,481.95
合计	353,455,510.73	299,314,785.20	276,658,840.73	254,350,481.95

(3) 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	257,898,109.94	205,706,987.02	191,098,534.50	169,312,238.99
国外销售	95,557,400.79	93,607,798.18	85,560,306.23	85,038,242.96
合计	353,455,510.73	299,314,785.20	276,658,840.73	254,350,481.95

(4) 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	23,632,476.18	6.69
第二名	20,182,321.16	5.71
第三名	19,309,723.36	5.46
第四名	12,327,108.55	3.49
第五名	10,763,990.56	3.05
合计	86,215,619.81	24.40

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	7,528,643.75	9,034,372.50
权益法核算的长期股权投资收益	9,784,312.58	9,002,524.89
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		53,000.00
其他	3,964,979.66	1,839,876.25
合计	21,277,935.99	19,929,773.64

(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
武汉冰晶房地产开发有限公司	7,528,643.75	9,034,372.50
合计	7,528,643.75	9,034,372.50

(3) 按权益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
上海正广和饮用水有限公司	3,757,151.21	4,114,577.71
上海皇冠制罐有限公司	6,740,998.68	5,672,638.03
合计	10,498,149.89	9,787,215.74

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	20,711,838.96	-1,243,369.43
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	952,527.86	329,790.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	156,585.40	
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）	22,037,992.10	18,456,508.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,277,935.99	-19,929,773.64
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）	17,810,131.59	-11,362,379.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,292,222.00	41,202,269.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,260,096.38	11,265,670.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-192,161,178.46	38,718,717.14
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	201,739,262.16	223,731,326.54
减：现金的期初余额	147,292,734.00	204,300,943.34
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	54,446,528.16	19,430,383.20

(十四) 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	2,783,996.92
计入当期损益的政府补助	1,596,739.40
委托他人投资或管理资产的损益	7,528,643.75
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-527,336.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,039.37
所得税影响额	-886,527.99
少数股东权益影响额（税后）	-1,283,665.02
合计	9,098,811.11

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	0.6536	0.0143	0.0143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.5167	-0.0113	-0.0113

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原件
- 3、 公司全体董事、高级管理人员对公司 2011 年度报告的书面确认意见。

董事长：周海鸣
上海梅林正广和股份有限公司
2011 年 8 月 23 日

附表：财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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	(六) 1	315,551,081.64	256,105,366.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(六) 3	145,972,274.67	138,978,236.14
预付款项	(六) 5	28,004,727.65	20,327,231.92
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	(六) 2	7,528,643.75	18,068,745.00
其他应收款	(六) 4	59,422,934.89	32,009,408.81
买入返售金融资产			
存货	(六) 6	329,298,574.91	358,961,319.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		885,778,237.51	824,450,307.44
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六) 7	117,939.59	134,053.76
持有至到期投资			
长期应收款	(六) 8	12,126,709.45	12,764,957.35
长期股权投资	(六) 10	402,993,211.85	402,851,268.68
投资性房地产			
固定资产	(六) 11	685,344,533.79	702,589,385.25
在建工程	(六) 12	62,380,312.80	52,207,133.77
工程物资	(六) 13	57,276.33	53,569.57
固定资产清理			
生产性生物资产	(六) 14	1,044,388.17	1,196,565.81
油气资产			
无形资产	(六) 15	152,441,759.14	158,737,530.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六) 17	1,485,990.81	1,819,763.85
递延所得税资产		4,726,864.34	4,726,864.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,322,718,986.27	1,337,081,093.33
资产总计		2,208,497,223.78	2,161,531,400.77
流动负债：			
短期借款	(六) 20	1,051,654,771.40	1,012,012,633.04
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	(六) 21	8,300,000.00	6,400,000.00
应付账款	(六) 22	99,165,947.17	131,285,514.89
预收款项	(六) 23	35,953,420.75	23,272,178.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 24	6,902,864.98	10,228,152.66
应交税费	(六) 25	-59,944,693.70	-55,510,918.65
应付利息			21,019.00
应付股利		100,821.19	100,821.19
其他应付款	(六) 28	123,426,037.33	72,354,836.86
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	(六) 29	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,305,559,169.12	1,240,164,237.44
非流动负债：			
长期借款	(六) 30	50,545,734.49	58,267,819.64
应付债券			
长期应付款	(六) 31	3,000,000.00	3,000,000.00
专项应付款		8,698,056.25	8,698,056.25
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		62,243,790.74	69,965,875.89
负债合计		1,367,802,959.86	1,310,130,113.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		356,400,000.00	356,400,000.00
资本公积	(六) 34	421,790,426.98	432,586,433.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,961,240.98	19,961,240.98
一般风险准备			
未分配利润	(六) 36	-19,504,110.71	-24,585,664.06
外币报表折算差额		-1,115,492.05	-7,007,636.63
归属于母公司所有者权益合计		777,532,065.20	777,354,373.67
少数股东权益		63,162,198.72	74,046,913.77
所有者权益合计		840,694,263.92	851,401,287.44
负债和所有者权益总计		2,208,497,223.78	2,161,531,400.77

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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		201,739,262.16	147,292,734.00
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十三) 1	83,733,426.69	80,129,562.57
预付款项		985,800.00	985,800.00
应收利息			
应收股利		7,528,643.75	18,068,745.00
其他应收款	(十三) 2	539,664,606.08	367,954,193.58
存货		32,596,304.98	50,406,436.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000.00	197,490,800.00
流动资产合计		886,248,043.66	862,328,271.72
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		12,126,709.45	12,764,957.35
长期股权投资	(十三) 3	812,017,010.65	794,321,202.68
投资性房地产			
固定资产		2,180,415.32	1,876,796.60
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,620,678.43	1,620,678.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		827,944,813.85	810,583,635.06
资产总计		1,714,192,857.51	1,672,911,906.78
流动负债：			
短期借款		715,000,000.00	665,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		20,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		69,536,941.32	123,399,867.35
预收款项		11,066,557.15	20,241,965.57
应付职工薪酬		259,644.28	158,342.87
应交税费		-128,890.14	-565,333.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,752,229.91	3,339,969.05
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		899,486,482.52	866,574,810.90
非流动负债：			
长期借款		23,250,000.00	33,250,000.00

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		23,250,000.00	33,250,000.00
负债合计		922,736,482.52	899,824,810.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		356,400,000.00	356,400,000.00
资本公积		422,168,722.31	424,511,282.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,961,240.98	19,961,240.98
一般风险准备			
未分配利润		-7,073,588.30	-27,785,427.26
所有者权益（或股东权益）合计		791,456,374.99	773,087,095.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,714,192,857.51	1,672,911,906.78

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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		1,111,210,350.08	900,888,388.70
其中：营业收入	(六) 37	1,111,210,350.08	900,888,388.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,137,795,623.85	922,317,457.45
其中：营业成本	(六) 37	1,020,100,203.98	818,875,672.87
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	(六) 38	3,110,967.44	1,179,845.72
销售费用	(六) 39	35,335,964.79	26,836,491.79
管理费用	(六) 40	45,074,948.77	43,567,135.77
财务费用	(六) 41	34,173,538.87	31,858,311.30
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 42	17,639,194.04	17,944,869.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,131,943.17	8,857,336.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,946,079.73	-3,484,199.09
加：营业外收入	(六) 43	5,602,100.42	3,138,137.99
减：营业外支出	(六) 44	1,334,403.47	355,796.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,678,382.78	-701,857.35
减：所得税费用	(六) 45	1,124,778.92	1,347,139.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,803,161.70	-2,048,996.61
归属于母公司所有者的净利润		5,081,553.35	2,659,138.45
少数股东损益		-10,884,715.05	-4,708,135.06
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0143	0.0075
（二）稀释每股收益		0.0143	0.0075
七、其他综合收益	(六) 47	-4,903,861.82	-1,007,904.21
八、综合收益总额		-10,707,023.52	-3,056,900.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,691.53	1,651,234.24
归属于少数股东的综合收益总额		-10,884,715.05	-4,708,135.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-527,336.58 元。

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司利润表
2011 年 1—6 月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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	(十三) 4	353,855,510.73	276,658,840.73
减：营业成本	(十三) 4	299,314,785.20	254,350,481.95
营业税金及附加		1,420,375.77	150,290.47
销售费用		21,939,272.02	19,263,233.17
管理费用		13,202,480.08	10,123,162.27
财务费用		18,446,932.82	15,444,815.94
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十三) 5	21,277,935.99	19,929,773.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,784,312.58	9,002,524.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,809,600.83	-2,743,369.43
加：营业外收入		17,800.00	1,500,000.00
减：营业外支出		115,561.87	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,711,838.96	-1,243,369.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,711,838.96	-1,243,369.43
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0581	-0.0035
（二）稀释每股收益		0.0581	-0.0035
六、其他综合收益			-53,000.00
七、综合收益总额		20,711,838.96	-1,296,369.43

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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		1,208,295,708.46	1,150,865,144.03
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		21,117,656.11	16,591,894.75
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 48	4,325,282.76	8,691,884.65
经营活动现金流入小计		1,233,738,647.33	1,176,148,923.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,072,035,930.17	976,564,595.76
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		70,174,742.47	62,848,222.08
支付的各项税费		34,831,197.30	23,393,960.79
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 49	31,077,584.28	26,822,238.32
经营活动现金流出小计		1,208,119,454.22	1,089,629,016.95
经营活动产生的现金流量净额		25,619,193.11	86,519,906.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,028,150.00	
取得投资收益收到的现金		18,070,890.60	19,961,781.55
处置固定资产、无形资产收回的现金净额		299,516.00	519,012.13
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		68,398,556.60	20,480,793.68
购建固定资产、无形资产支付的现金		30,811,124.77	31,912,880.45
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		10,254,055.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,065,180.01	31,912,880.45
投资活动产生的现金流量净额		27,333,376.59	-11,432,086.77
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		598,137,253.55	663,909,566.38
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		598,137,253.55	663,909,566.38
偿还债务支付的现金		560,563,374.04	708,761,759.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,306,234.15	31,412,545.33

其中：子公司支付给少数股东的股利			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		591,869,608.19	740,174,304.79
筹资活动产生的现金流量净额		6,267,645.36	-76,264,738.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		225,500.02	-465,713.95
五、现金及现金等价物净增加额		59,445,715.08	-1,642,632.65
加：期初现金及现金等价物余额		256,105,366.56	318,660,019.81
六、期末现金及现金等价物余额		315,551,081.64	317,017,387.16

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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		374,988,965.34	400,574,888.87
收到的税费返还		13,916,011.48	14,342,931.61
收到其他与经营活动有关的现金		7,064,295.48	43,509,171.66
经营活动现金流入小计		395,969,272.30	458,426,992.14
购买商品、接受劳务支付的现金		387,266,756.94	376,700,135.96
支付给职工以及为职工支付的现金		11,460,398.00	9,732,402.70
支付的各项税费		10,506,481.10	3,193,619.23
支付其他与经营活动有关的现金		178,896,814.72	30,082,117.11
经营活动现金流出小计		588,130,450.76	419,708,275.00
经营活动产生的现金流量净额		-192,161,178.46	38,718,717.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		216,924,550.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,057,288.04	19,961,621.25
处置固定资产、无形资产收回的现金净额		17,800.00	
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		238,999,638.04	44,961,621.25
购建固定资产、无形资产支付的现金		704,284.08	14,967,346.33
投资支付的现金			162,828,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,254,055.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,958,339.32	177,795,546.33
投资活动产生的现金流量净额		228,041,298.72	-132,833,925.08
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		425,000,000.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		425,000,000.00	425,000,000.00
偿还债务支付的现金		385,000,000.00	293,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,890,260.83	18,058,053.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		405,890,260.83	311,058,053.75
筹资活动产生的现金流量净额		19,109,739.17	113,941,946.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-543,331.27	-396,355.11
五、现金及现金等价物净增加额		54,446,528.16	19,430,383.20
加：期初现金及现金等价物余额		147,292,734.00	204,300,943.34
六、期末现金及现金等价物余额		201,739,262.16	223,731,326.54

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

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	其他		
一、上年年末余额	356,400,000.00	424,145,835.47			19,961,240.98		-37,322,960.65	-4,543,339.00	91,404,058.36	850,044,835.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		8,440,597.91					12,737,296.59	-2,464,297.63	-17,357,144.59	1,356,452.28
二、本年初余额	356,400,000.00	432,586,433.38			19,961,240.98		-24,585,664.06	-7,007,636.63	74,046,913.77	851,401,287.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-10,796,006.40					5,081,553.35	5,892,144.58	-10,884,715.05	-10,707,023.52
（一）净利润							5,081,553.35			5,081,553.35
（二）其他综合收益		-13,078.80						5,892,144.58	-10,884,715.05	-5,005,649.27
上述（一）和（二）小计		-13,078.80					5,081,553.35	5,892,144.58	-10,884,715.05	75,904.08
（三）所有者投入和减少资本		-10,782,927.60								-10,782,927.60
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-2,342,559.85								-2,342,559.85
3. 其他		-8,440,367.75								-8,440,367.75
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	356,400,000.00	421,790,426.98			19,961,240.98		-19,504,110.71	-1,115,492.05	63,162,198.72	840,694,263.92

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	356,400,000.00	428,994,051.26			19,961,240.98		28,372,688.47	13,027.95	75,167,270.55	908,908,279.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,347,572.20					12,037,064.59	-2,921,400.00	-17,357,144.59	-6,893,907.80
二、本年初余额	356,400,000.00	430,341,623.46			19,961,240.98		40,409,753.06	-2,908,372.05	57,810,125.96	902,014,371.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,345,496.50					2,659,138.45		-4,708,135.06	-3,394,493.11
(一)净利润							2,659,138.45		-4,708,135.06	-2,048,996.61
(二)其他综合收益		-25,727.21								-25,727.21
上述(一)和(二)小计		-25,727.21					2,659,138.45		-4,708,135.06	-2,074,723.82
(三)所有者投入和减少资本		-1,319,769.29								-1,319,769.29
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		-1,319,769.29								-1,319,769.29
(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										
(七)其他										
四、本期期末余额	356,400,000.00	428,996,126.96			19,961,240.98		43,068,891.51	-2,908,372.05	53,101,990.90	898,619,878.30

法定代表人: 周海鸣

主管会计工作负责人: 李英

会计机构负责人: 赵飞

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	356,400,000.00	424,511,282.16			19,961,240.98		-27,785,427.26	773,087,095.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	356,400,000.00	424,511,282.16			19,961,240.98		-27,785,427.26	773,087,095.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,342,559.85					20,711,838.96	18,369,279.11
（一）净利润							20,711,838.96	20,711,838.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,711,838.96	20,711,838.96
（三）所有者投入和减少资本		-2,342,559.85						-2,342,559.85
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-2,342,559.85						-2,342,559.85
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								
（七）其他								
四、本期末余额	356,400,000.00	422,168,722.31			19,961,240.98		-7,073,588.30	791,456,374.99

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	356,400,000.00	423,753,115.53			19,961,240.98		-32,001,937.76	768,112,418.75
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	356,400,000.00	423,753,115.53			19,961,240.98		-32,001,937.76	768,112,418.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,243,369.43	-1,243,369.43
(一)净利润							-1,243,369.43	-1,243,369.43
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,243,369.43	-1,243,369.43
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	356,400,000.00	423,753,115.53			19,961,240.98		-33,245,307.19	766,869,049.32

法定代表人: 周海鸣

主管会计工作负责人: 李英

会计机构负责人: 赵飞