

上海梅林正广和股份有限公司

600073

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	24
十、 重要事项.....	25
十一、 财务会计报告.....	33
十二、 备查文件目录.....	139

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
张斌	董事	因公出差	陈向民

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	上海军工路 224 号	上海军工路 224 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	上海军工路 224 号
办公地址的邮政编码	200090
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海军工路 224 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)其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 6 月 27 日	
公司首次注册登记地点	上海市	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 8 月 31 日
	公司变更注册登记地点	上海市
	企业法人营业执照注册号	3100001004760
	税务登记号码	310048132285976
	组织机构代码	13228597-6
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 29 日
	公司变更注册登记地点	上海市
	企业法人营业执照注册号	3100001004760
	税务登记号码	310048132285976
	组织机构代码	13228597-6
公司聘请的会计师事务所名称和地址	立信会计师事务所（特殊普通合伙）；上海市南京东路 61 号	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	142,016,969.70
利润总额	181,306,231.58
归属于上市公司股东的净利润	149,781,540.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-79,773,173.88
经营活动产生的现金流量净额	36,730,363.27

(二)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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-128,944.02	143,858.92	-317,660.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,114,532.41	19,162,724.39	14,130,863.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		4,083,922.99	6,242,170.40

委托他人投资或管理资产的损益		18,068,745.00	18,068,745.00
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	147,768,262.72	89,048,006.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-56,634.49		7,849,129.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,881,643.16	
对外委托贷款取得的损益	612,298.32		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,824,451.02	-203,535.04	-150,835.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,393,786.10		4,855,594.67
少数股东权益影响额	-32,065,140.55	-15,681,029.26	1,348,620.31
所得税影响额	-20,901,256.78	-4,094,082.69	-10,578,691.92
合计	228,561,354.73	112,410,253.65	41,447,935.65

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
营业总收入	5,734,102,966.83	4,990,500,837.03	2,203,874,444.67	14.90	1,983,081,597.22
营业利润	142,016,969.70	64,906,475.18	-22,288,057.21	118.80	-148,752,865.55
利润总额	181,306,231.58	91,420,457.25	-3,185,008.94	98.32	-135,090,498.16
归属于上市公司股东的净利润	149,781,540.96	81,018,238.60	2,686,862.75	84.87	-68,382,511.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-78,779,813.77	-31,392,015.05	-31,920,916.28	不适用	-109,830,447.52
经营活动产生的现金流量净额	36,730,363.27	41,112,581.05	-2,712,758.52	-10.66	-34,359,108.86
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
资产总额	4,249,798,099.22	3,724,407,595.59	2,160,986,429.42	14.11	2,339,388,449.17
负债总额	2,286,309,196.02	2,032,982,588.31	1,310,941,594.26	12.46	1,475,074,054.61
归属于上市公司股东的所有者权益	1,808,210,352.65	1,513,250,498.91	758,640,776.80	19.49	759,967,257.30
总股本	498,627,358.00	356,400,000.00	356,400,000.00	39.91	356,400,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.42	0.23	0.01	82.61	-0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.42	0.23	0.01	82.61	-0.19
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.22	-0.09	-0.09	不适用	-0.31

(元/股)					
加权平均净资产收益率 (%)	9.43	5.68	0.35	增加 3.75 个百分点	-8.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-4.96	-2.20	-4.21	不适用	-13.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.07	0.12	-0.01	-41.67	-0.10
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.63	4.25	2.13	-14.59	2.13
资产负债率 (%)	53.80	54.59	60.66	减少 0.79 个百分点	63.05

注:报告期内,公司进行了同一控制下企业收购,为与相关财务数据匹配,本报告就股权收购前相关期间的财务报告进行了重述。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份			142,227,358				142,227,358	142,227,358	28.52
1、国家持股									
2、国有法人持股			32,877,358				32,877,358	32,877,358	6.59
3、其他内资持股			109,350,000				109,350,000	109,350,000	21.93
其中: 境内非国有法人持股			109,350,000				109,350,000	109,350,000	21.93
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	356,400,000							356,400,000	71.48
1、人民币普通股	356,400,000							356,400,000	71.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外									

资股									
4、其他									
三、股份总数	356,400,000		142,227,358				142,227,358	498,627,358	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
光明食品（集团）有限公司	0	28,445,471	28,445,471	非公开发行股票	2014-12-15
上海六禾之泰投资中心（有限合伙）	0	66,000,000	66,000,000	非公开发行股票	2012-12-15
汇祥懿泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	33,900,000	33,900,000	非公开发行股票	2012-12-15
湖北珩生投资有限公司	0	9,450,000	9,450,000	非公开发行股票	2012-12-15
上海广电资产经营管理有限公司	0	4,431,887	4,431,887	非公开发行股票	2012-12-15
合计	0	142,227,358	142,227,358	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
600073	2011年12月8日	10.6	142,227,358	2011-12-15	0	

2、公司股份总数及结构的变动情况

公司因非公开发行股票，股本由年初的 356,400,000 股增至 498,627,358 股，控股股东上海益民食品一厂（集团）有限公司持股比例由原来的 50.74% 下降至 36.27%，实际控制人光明食品（集团）有限公司持股比例为 6.64%。

3、现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	41,711 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	41,520 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期内增减	持股总数	持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	36.27		180,840,000	0	无
上海六禾之泰投资中心(有限合伙)	其他	13.24	66,000,000	66,000,000	66,000,000	未知
汇祥懿泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合	其他	6.80	33,900,000	33,900,000	33,900,000	未知

伙)						
光明食品（集团）有限公司	国有法人	6.64	33,116,777	33,116,777	28,445,471	无
湖北珩生投资有限公司	境内非国有法人	1.90	9,450,000	9,450,000	9,450,000	未知
海通证券股份有限公司	国有法人	0.94		4,699,489	0	未知
上海广电资产经营管理有限公司	国有法人	0.89	4,431,887	4,431,887	4,431,887	未知
广发证券股份有限公司	其他	0.72		3,605,904	0	未知
郭大维	境内自然人	0.36		1,787,726	0	未知
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.26		1,276,465	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
海通证券股份有限公司		4,699,489				人民币普通股
光明食品（集团）有限公司		4,671,306				人民币普通股
广发证券股份有限公司		3,605,904				人民币普通股
郭大维		1,787,726				人民币普通股
华泰证券股份有限公司		1,276,465				人民币普通股
财富证券有限责任公司		1,265,025				人民币普通股
国信一招行一国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划		1,224,126				人民币普通股
王建华		1,003,699				人民币普通股
陈寅君		969,242				人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，光明食品（集团）有限公司为本公司的实际控制人。本公司控股股东、实际控制人和前十名中其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系，本公司未知前十名股东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。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	光明食品（集团）有限公司	28,445,471	2014年12月15日	28,445,471	36个月
2	上海六禾之泰投资中心(有限合伙)	66,000,000	2012年12月15日	66,000,000	12个月
3	汇祥镓泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	33,900,000	2012年12月15日	33,900,000	12个月
4	湖北珩生投资有限公司	9,450,000	2012年12月15日	9,450,000	12个月
5	上海广电资产经营管理有限公司	4,431,887	2012年12月15日	4,431,887	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			有限售条件股东中光明食品（集团）有限公司为本公司的实际控制人。本公司实际控制人和前其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系，本公司未知其他有限售条件股东是否存在关联关系或一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东上海益民食品一厂(集团)有限公司【原名"光明食品(集团)有限公司"】前身为上海轻工实业有限公司,于1998年11月26日经上海市工商行政管理局批准成立。2004年9月27日,国家工商行政管理局以【(国)名称变核内字(2004)第508号】文核准更名为"光明食品(集团)有限公司"。2006年7月11日,上海市国有资产监督管理委员会沪国资委重(2006)571号"关于实施光明食品集团重组方案的通知":光明食品(集团)有限公司更名为"上海益民食品一厂(集团)有限公司"。

实际控制人光明食品(集团)有限公司前身为上海农工商(集团)有限公司,2006年7月11日,上海市国有资产监督管理委员会沪国资委重(2006)571号"关于实施光明食品集团重组方案的通知"时组建为光明食品(集团)有限公司。是一家以食品产业链为核心的现代都市产业集团。其核心业务主要由现代农业、食品制造业和连锁商贸业组成。光明食品集团的现代农业主要是奶牛、生猪、大米、蔬果和花卉,食品制造业主要是乳制品、糖、酒、休闲食品和罐头食品。光明食品集团拥有光明乳业、金枫酒业、上海梅林和海博股份四家上市公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	上海益民食品一厂(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	王宗南
成立日期	2004年11月8日
注册资本	134,371
主要经营业务或管理活动	食品销售,实业投资,国内贸易、房地产开发经营,从事货物进出口。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

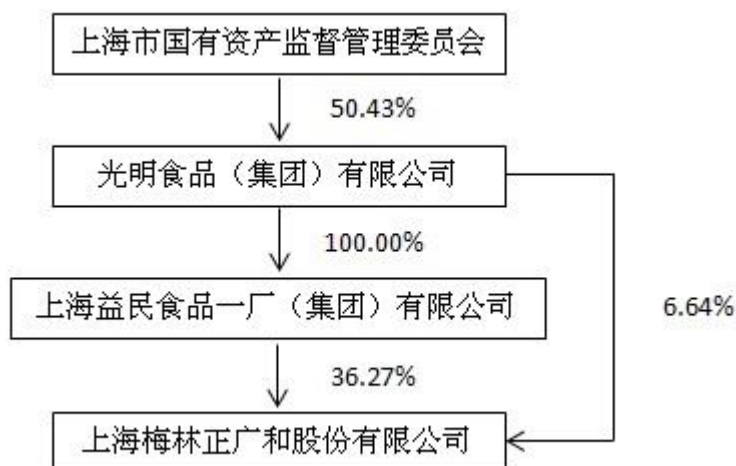
单位:万元 币种:人民币

名称	光明食品(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	王宗南
成立日期	2006年8月7日
注册资本	343,000
主要经营业务或管理活动	食品销售管理(非实物方式),国有资产的经营与管理,实业投资,农、林、牧、渔、水利及其服务业,国内商业批发零售(除专项规定),从事货物进出口及技术进出口业务,产权经纪(涉及行政许可的凭许可证经营)。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
上海六禾之泰投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表: 邓葵	2011-6-9	资产管理, 创业投资, 投资管理, 商务信息咨询, 投资信息咨询(除经纪), 企业管理咨询, 市场营销策划(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)	70,003

上海六禾之泰投资中心(有限合伙) 为公司本次非公开发行股票新增的股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股、万元(税前)

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周海鸣	董事长	女	56	2009-5-15	2012-5-15	26,334	26,334		是
徐荣军	董事总经理	男	54	2009-5-15	2012-5-15			62	否
张 斌	董事	男	42	2009-5-15	2012-5-15				是
温 浩	董事	男	55	2009-5-15	2012-5-15				是
陈向民	董事	男	54	2009-5-15	2012-5-15				是
姜国芳	体外董事	男	55	2009-5-15	2012-5-15			9.86	否
张广生	独立董事	男	68	2009-5-15	2012-5-15			9.86	否
张晖明	独立董事	男	55	2009-5-15	2012-5-15			9.86	否
戴继雄	独立董事	男	53	2010-8-19	2012-5-15			9.86	否
费心佳	监事长	女	48	2009-5-15	2012-5-15				是
吴晓红	职工监事	女	49	2009-5-15	2012-5-15	14,850	14,850	25.1	否
俞秋静	监事	女	37	2009-5-15	2012-5-15				是
钟 耀	副总	男	50	2009-5-15	2012-5-15			35.6	否
吴建民	副总	男	54	2009-5-15	2012-5-15			125.5	否
李 英	副总、财务总监	女	43	2010-5-11	2012-5-15			35.6	否
虞晓芳	董秘	女	52	2009-5-15	2012-5-15			33.3	否

合计	/	/	/	/	/	41,184	41,184	356.54	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	--------	---

周海鸣女士曾任上海益民食品一厂（集团）有限公司党委副书记、书记，上海梅林正广和（集团）有限公司董事长。现任上海益民食品一厂（集团）有限公司副董事长；光明食品（集团）有限公司董事、党委副书记、工会主席；上海梅林正广和股份有限公司董事长。

徐荣军先生曾任上海梅林正广和（集团）有限公司副总经理，上海梅林正广和股份有限公司常务副总经理、总经理。现任上海梅林正广和股份有限公司董事、党委书记、副总经理。

张 斌：张斌先生曾任正广和（集团）有限公司总经理；上海源本食品质量检验有限公司总经理，上海正广和网上购物有限公司总经理。现任上海益民食品一厂（集团）有限公司副总裁，上海食品进出口公司董事长，上海梅林正广和股份有限公司董事。

温浩先生曾任上海轻工业对外经济技术合作公司副总经理，上海轻工控股（集团）公司规划发展部副经理、海外事业部副经理，光明食品（集团）有限公司战略发展部总经理。现任上海益民食品一厂（集团）有限公司战略发展部总经理，上海轻工业对外经济技术合作公司总经理，上海梅林正广和股份有限公司董事。

陈向民先生曾任上海梅林正广和股份有限公司副总经理、上海梅林正广和（集团）有限公司副总经理（主持工作）。现任上海梅林正广和（集团）有限公司总经理、上海梅林正广和股份有限公司董事。

姜国芳先生曾任上海申银万国证券有限公司董事副总经理、副总裁，申万巴黎基金管理有限公司董事长，上海梅林正广和股份有限公司独立董事。现任申万菱信基金管理有限公司董事长，上海梅林正广和股份有限公司体外董事，大众交通（集团）股份有限公司独立董事。

张广生先生曾任上海市第一商业局副局长，上海市财政贸易办公室主任，上海市商业委员会主任，上海浦东发展银行董事长。现任上海梅林正广和股份有限公司独立董事，上海锦江国际酒店发展股份有限公司独立董事，上海流通经济研究所名誉所长，吉林省政府经济顾问，美国凯瑞集团亚太区专家组成员。

张晖明先生曾任复旦大学太平洋金融学院（独立学院）院长。现任复旦大学长三角研究院常务副院长，复旦大学企业研究所所长，上海梅林正广和股份有限公司独立董事，联华超市股份有限公司独立董事，上海市经济体制改革研究会副会长，上海科学研究会副会长，上海市创业指导专家志愿团副理事长。

戴继雄先生现任上海兰生（集团）有限公司财务副总监、财务金融部总经理，上海外经贸会计学会副会长，上海梅林正广和股份有限公司独立董事。

费心佳女士曾任上海轻工实业有限公司财务部副经理，光明食品（集团）有限公司审计室副主任、资产财务部副总经理，上海益民食品一厂（集团）有限公司总经理助理。现任上海益民食品一厂（集团）有限公司财务总监、资产财务部总经理，上海梅林正广和股份有限公司监事长。

吴晓红女士曾任上海梅林正广和（集团）有限公司董事、工会主席、纪委书记，上海梅林正

广和股份有限公司董事。现任上海梅林正广和股份有限公司职工监事、工会主席。

俞秋静女士曾任冠生园（集团）有限公司办公室主任助理，光明食品（集团）有限公司办公室法律事务高级主管。现任上海益民食品一厂（集团）有限公司办公室法律事务高级主管，上海梅林正广和股份有限公司监事。

钟耀先生曾任上海梅林正广和股份有限公司董事会秘书。现任上海梅林正广和股份有限公司副总经理。

吴建民先生曾任上海梅林食品有限公司副总经理，上海梅林正广和股份有限公司总经理助理、市场总监。现任上海梅林正广和股份有限公司副总经理、销售分公司总经理。

李英女士曾任新疆会计事务所项目经理；新疆啤酒花股份有限公司副总经理；光明食品（集团）有限公司投资管理部副总经理；光明食品（集团）冷食事业部总经理；光明食品销售有限公司董事长；上海益民食品一厂有限公司董事长。现任上海梅林正广和股份有限公司副总经理、财务总监。

虞晓芳女士曾任上海梅林正广和股份有限公司总经理助理。现任上海梅林正广和股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周海鸣	上海益民食品一厂（集团）有限公司	副董事长	2011-4-1	2014-3-31	否
张 斌	上海益民食品一厂（集团）有限公司	副总裁	2011-4-1	2014-3-31	是
费心佳	上海益民食品一厂（集团）有限公司	财务总监	2011-4-1	2014-3-31	是
温 浩	上海益民食品一厂（集团）有限公司	战略发展部总经理	2011-4-1	2014-3-31	是
俞秋静	上海益民食品一厂（集团）有限公司	办公室法律事务高级主管	2011-4-1	2014-3-31	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事的津贴经董事会审议、股东大会批准；高级管理人员的薪酬方案“企业经营者年薪制实施办法”经薪酬委员会、董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬按照董事会、股东大会批准的标准作为依据；高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会根据实际绩效情况、按照“企业经营者年薪制实施办法”考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付额为 356.54 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,831
公司需承担费用的离退休职工人数	1,261
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,911
销售人员	1,908
技术人员	284
财务人员	125
管理人员	603
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	25
大学本科	288
大学专科	514
中专	803
其他	5,201

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(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，不断探索和加强对所属子公司的管理，逐步建立健全内控制度。

1、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。

2、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》以及《独立董事年报工作制度》等要求，认真负责的出席每次董事会，并以积极的态度参与每个议案的讨论和决策。对公司本年度的非公开发行股票、购买资产、三年发展战略的制订等重大事项进行认真研究，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。

3、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。公司监事能够严格按照《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。

4、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信息使用的登记工作，在公司非公开发行股票购买资产等重大事项中，没有发生股票和市场反应的异常情况。公司投资者工作人员能认真接待好来信、来电、来访和咨询，积极与投资者进行沟通，建立良好的投资者管理关系。

5、关于公司治理专项活动

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》的要求，2007 年，公司开展了上市公司治理专项活动，并且取得了预期的效果，对于公司自查和上海证监局检查中发现的问题，公司已经整改解决。本报告期，公司结合新形势和监管部门的新要求，不断加强和完善本公司内部控制体系建设等工作，切实保证公司治理结构日趋规范、完整。

为进一步完善公司治理机制，报告期内公司不断强化内幕信息知情人的管理，强化年报信息披露重大差错责任追究和对外信息报送和使用的管理，规范买卖公司股票行为，防治内幕交易行为的发生。

当然，公司治理是一项长期的、持续的工作，今后，公司将高度重视治理专项活动的开展，保障和促进公司健康、稳步的经营和发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周海鸣		9	5	4		0	否
徐荣军		9	5	4		0	否
张 斌		9	5	4		0	否
温 浩		9	3	4	1	1	否
陈向民		9	5	4		0	否
姜国芳		9	5	4		0	否
张广生	独立董事	9	5	4		0	否
张晖明	独立董事	9	4	4	1	0	否
戴继雄	独立董事	9	5	4		0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，独立董事具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予的职权外，还具有以下特别职权：

1) 重大关联交易独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

3) 向董事会提请召开临时股东大会；

4) 提议召开董事会；

5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

6) 独立董事认为董事会的召开或某项议案的决议不公允时，可以出具保留意见，对于全体独立董事出具保留意见的议案，原属于董事会决策范围内的决议，交由股东大会审议通过；原属于应提交股东大会讨论通过的普通决议，按照特别决议提交股东大会表决。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的过半数同意。

(2) 公司董事会下设薪酬、提名、审计委员会的，独立董事应当在委员会成员中占多数比例，并担任主任委员。

(3) 独立董事应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

1) 提名、任免董事；

2) 聘任或解聘高级管理人员；

3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；

4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元且高于本公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及本公司是否采取有效措施回收欠款；

5) 可能损害中小股东合法权益的事项。

(4) 公司应在年审进场审计前，将审计工作小组的人员构成、审计计划、评价方法、审计工作重点和独立董事以及审计委员会进行充分的沟通。

在年审注册会计师出具初步审计意见后、召开董事会审议内部前，再次安排独立董事与注册会计师和审计委员会见面，沟通审计过程中发现的问题。

(5) 报告期内，独立董事按照法律、法规的要求，勤勉尽责，积极参加公司董事会和股东大会，对公司高管聘任、关联交易等都发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司的发展起到了积极的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事生产经营活动，具有独立完整的业务和自主经营的能力。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，权属清晰。

机构方面独立完整情况	是	公司内部管理机构独立，与控股股东完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立的作出财务决策。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内控制度是本公司董事会及管理层的责任。公司将按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委分布的《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善内控制度，形成科学合理的内部控制体系，目标是保证公司经营合法合规、资产安全、财务报表及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实施和实现。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	经过多年来的不断完善，公司已经建立了一套较完整的内部控制制度。但随着公司经营发展的需要，尤其是公司非公开发行股票购买资产以后，内部控制管理体系涵盖的范围将更广，因此，公司尽快将完善内部控制机制，形成整体有效的内部控制体系。董事会审计委员会领导审计监察部负责协调内部控制审计及其他内控相关事宜，负责监督内部控制的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会下设审计监察部，专门负责检查公司内部控制制度的建立建设情况和执行情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已开始开展内部监督和内部控制自我评价工作，由审计监察部负责推进全面风险管理工作，每年出具公司内部控制监察监督工作报告，再由审计委员会对公司进行内部控制评价。但由于是公司内部自我开展的内部控制评价工作，因此，整个评价体系可能还不够全面。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司将不断建立健全内控制度，充分发挥独立董事和审计委员会的作用，董事会审计委员会专门负责内部控制的指导工作，审计监察部作为具体工作部门，按照公司《子公司内控巡检管理规定》的要求，以巡检和年度审计相结合的方式开展内部控制有关工作，确保公司生产经营的规范、有效运行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照国家相关会计政策和制度建立健全了财务预算和决算管理办法，投资收益管理办法，借款和担保管理办法，内部审计管理办法，资金（贷款）结算管理办法，募集资金管理办法，对短期投资、应收帐款、存货和长期投资计提减值准备及内部控制的规定，对固定资产、在建工程、无形资产及委托贷款计提减值准备办法和内部控制的规定，对各子公司《报表管理规定》，《重大合同（协议）申报规定》，《会计报表管理办法》等相关制度、规定，并且根据公司经营发展的实际情况，不断的进行完善，使财务核算的相关内控制度符合会计准则的相关要求，不断提高公司的管理水平。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将继续完善和健全内控制度，并加强执行和监督力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2011年4月，公司第五届董事会薪酬委员会对公司高级管理人员2010年度的工作根据“企业经营年薪制实施办法”进行了考核，考核主要分两大部分，一是2010年总经理及班子成员所做的主要工作；二是2010年经济指标的完成情况。根据考评结果，实施对公司高级管理人员2010年度的薪酬分配。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 3 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 19 日

2010 年度股东大会审议通过的决议：

- 1、公司 2010 年度董事会工作报告；
- 2、公司 2010 年度监事会工作报告；
- 3、公司 2010 年度财务决算报告；
- 4、公司 2010 年度利润分配议案；
- 5、续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2011 年度的审计机构，支付审计费用仍为 80 万元/年（公司资产规模未发生重大变化）。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 18 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 19 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 9 月 29 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过的决议：

- 1、关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；
- 2、关于修订公司非公开发行 A 股股票方案的议案；
- 3、关于修订公司非公开发行 A 股股票预案的议案；
- 4、关于公司本次非公开发行涉及重大关联交易事项的议案；
- 5、关于公司与光明食品（集团）有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案；
- 6、关于公司与标的资产出让方签署附生效条件的资产购买协议及盈利预测补偿协议的议案；
- 7、关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行 A 股股票有关事宜的议案；
- 8、提前终止武汉冰晶房地产开发有限公司运作模式的议案；
- 9、转让武汉冰晶房地产开发有限公司 49% 股权的议案；
- 10、转让上海广林物业管理有限公司 49% 股权的关联交易议案。

2011 年第二次临时股东大会审议通过的决议：

- 1、参股公司上海皇冠制罐有限公司 24% 股权的议案；
- 2、对子公司上海梅林泰康食品有限公司进行注销清算的议案；
- 3、向民生银行开立保函为子公司上海梅林（香港）有限公司 300 万美元贷款担保的议案。

八、 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

1、概述公司总体经营情况

2011 年是“十二五”规划的开局之年，也是公司非公开发行股票，购买光明食品集团旗下综合食品资产的实施之年。公司全年围绕“整合、协同、发展、转型、创新、提升”的发展思路，在董事会的领导下，围绕两大产业的发展，整合现有资源，提高资源利用效率；挖潜创新，发挥现有资源的最大效率，增加主营收入及盈利能力。

报告期内，公司由于合并范围发生了重大变化，全年实现营业收入 57.34 亿元，比上年度（同口径）49.91 亿元增长了 14.90%；归属于母公司的净利润为 14,978 万元，比上年度（同口径）8,102 万元增长了 84.87%。主要是公司营业收入增长较大，且毛利率增长 0.09 个百分点所增加利润，以及转让股权形成收益所致。

2、报告期内公司经营工作回顾

(1) 实施非公开发行股票。2011 年 3 月，公司董事会和股东大会审议批准了非公开发行股票预案，2011 年 9 月 1 日获得中国证监会正式核准。以不低于 10.60 元/股的价格发行不超过 14,230 万股股票，其中：公司实际控制人光明食品集团认购 20%股票，共募集资金不超过 15.07 亿元，用于项目为：收购冠生园集团全部食品主业经营性资产；收购爱森公司 100%股权；收购正广和网购公司 56.5%股权；收购食品进出口公司经营性资产并进行增资 2000 万元；补充股份公司流动资金 1.1 亿元。

2011 年 12 月，公司顺利完成了非公开发行股票，通过发行股票购买资产，公司已从肉和肉类罐头生产制造企业转型成为以肉和肉制品生产加工为主的综合食品生产制造企业，并一跃成为光明食品集团旗下“六加一”核心主业之一。

(2) 公司新三年发展规划确立。公司新三年发展规划明确了作为光明食品集团综合食品制造业务的主要承担者，以及提升食品主业对光明食品集团核心业务贡献度的领军企业，公司将聚焦综合食品制造的核心主业，依靠知名品牌集聚，以及在技术、市场、人才、管理等方面的综合优势，坚持创新发展为企业的第一要务，实现综合食品制造业务的跨跃式发展。

总体目标：至本规划期末，要实现将梅林股份打造成为核心业务突出，竞争能力与盈利能力较强，市场占有率较高，发展潜力较大，拥有行业领先的核心产品和核心技术的综合食品制造和服务提供商的目标。要争取在公司内部形成“1，2，2，1”的业务布局，即 1 个营收过 30 亿元、2 个营收过 20 亿元，2 个营收过 10 亿元，1 个营收过 5 亿元，具有一定市场规模和核心竞争力的品牌产品或业务，确保三年后的营业收入达到 90 亿元左右。

(3) 集中优势资源，推进资产调整。根据公司非公开发行股票和公司的发展战略的要求，报告期内，公司退出了三家经营性房地产公司的股权，退出了非主业和盈利能力差的股权，有进有退，集中优势资源投向主业，全面推进公司资产的有序调整。

(4) 各项经济指标向好。报告期，公司实现营业收入 573,410 万元，上年同期 499,050 万元，增幅 14.90%；归属母公司净利润 14,978 万元，上年同期 8,102 万元，增幅 84.87%；年末公司合并总资产 424,980 万元，归属母公司净资产 180,821 万元。

(5) 本报告期公司向前五名客户销售总额为 44,387 万元，占公司本年全部营业收入的 7.74 %。

(6) 本报告期公司向前五名供应商采购总额 33,185 万元，占本年度采购金额的 5.03%。

(7) 报告期公司资产构成情况分析

截止本报告期末，公司应收帐款净额为 36,824 万元，同比上年下降 7.25 %。

截止本报告期末，公司现金及现金等价物余额 78,966 万元，较同期 49,009 万元增加 29,957 万元。

截止本报告期末，公司营业费用 45,973 万元，去年同比 38,950 万元，增幅 18.03%；管理费用 21,562 万元，去年同比 18,299 万元，增幅 17.83 %。

截止本报告期末，公司加权平均净资产收益率为 9.43%，去年同期为 5.68%，较同期 3.75 个百分点。

(8) 公司主要控股公司的经营情况

单位：万元人民币

公司名称	主要业务性质	注册资本	经营规模	净利润
上海冠生园食品有限公司	食品生产销售	75,871.40	122,258	12,586
上海爱森肉食品有限公司	生猪屠宰。肉和肉制品生产销售等	11,000.85	49,655	2,091
上海市食品进出口有限公司	从事货物、技术及食品进出口业务等	3,232.00	129,570	79
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	4,347.68	26,843	101
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	红烧类罐头生产等	5,500.00	29,099	21

3、公司需要重视和改进的方面

(1) 公司仍需强化内控制度的建设和执行，对投资子公司的内控管理仍需加强。

(2) 公司还是要高度重视对重庆今普食品有限公司股东之一王天伦诉讼判决的余款执行情况，切实维护公司和股东的合法利益。

4、2011 年，本公司增加合并单位 4 家，减少合并单位 2 家

(1) 增加合并单位上海梅林（香港）有限公司。原因为公司收购了贸基发展有限公司 100% 的股权，后改名为上海梅林（香港）有限公司。

(2) 增加合并单位上海冠生园食品有限公司。原因为公司非公开发行股票购买资产。

(3) 增加合并单位上海爱森肉食品有限公司。原因为公司非公开发行股票购买资产。

(4) 增加合并单位上海市食品进出口有限公司。原因为公司非公开发行股票购买资产。

(5) 减少合并单位衢州梅林正广和食品有限公司。原因为衢州梅林正广和食品有限公司净资产为负数，停止经营并拟转让退出合并。

(6) 减少合并单位上海梅林泰康食品有限公司。原因为上海梅林泰康食品有限公司的生产地奉贤区金汇镇齐泰路因上海市奉贤南桥市政建设需要拆迁，且公司早有规划要逐步整合上海生产基地，降低生产经营成本，形成中心工厂、样板工厂。因此，对上海梅林泰康食品有限公司进行了清算注销，并将相关产品线和上海其他生产基地合并。

二、未来工作的展望

(一) 食品行业宏观环境分析

1、面临历史发展机遇；2、营养、健康、时尚成为消费新趋势；3、产业升级压力日趋明显；4、竞争由单要素模式向全产业链模式转变。

2、我们的策略：要使历史悠久的知名品牌，焕发新生机和新活力；要不断追求探索开发新品牌，通过品牌创新，持续给予消费者消费新鲜感；要结合公司内外销的通路优势，扩大国内外的销量，实现企业的规模效益，从而提升公司的整体绩效。

(二) 猪肉及肉制品行业环境分析

1、我国生猪行业发展前景广阔。猪肉消费在我国居民消费中的地位突出，是基本的民生消费品，猪肉消费占比远高于世界其他国家。未来几年猪肉消费仍将在 2006 年—2010 年猪肉消费年均复合增长率 2.2% 的基础上进一步增长。生猪产业影响民生，政府有关部门陆续出台相关政策，规范和扶植生猪产业发展，以期通过龙头企业带动生猪产业的健康发展。(1) 肉制品行业发展前

景良好；(2) 行业布局较为分散，兼并和收购是发展趋势；(3) 猪肉消费将向冷却肉方向发展；(4) "放心肉"成为消费者关心的热点问题。

2、对于生猪养殖产业这一重资产高风险的行业而言，完整的产业链（种猪、加工生产、渠道）的公司综合毛利率相对稳定，抗风险能力最强。全产业链的企业由于原料集中采购、专业化管理模式和先进的防疫手段、生产加工的综合利用和协同效应等优势，将是抗风险能力最强、盈利水平最为稳定的企业—既能通过上游产业链的控制保证产品质量并分享猪价上涨时的收益，又能享受下游肉制品的巨大市场空间。

3、我们的策略：坚持"上控资源，下控渠道"，上游做强、做优安全、优质的生猪养殖、屠宰基地，中游做大、做实肉制品加工和罐头生产，下游做精、做细销售通路。

(三) 企业的定位和愿景

1、企业定位。依托光明食品集团强大的综合食品竞争优势，通过内外资源的优化配置，构建从资源控制、食品加工和通路建设全产业链公司组织架构，实现上海梅林向食品制造与食品分销为双主业的二次转型。

2、企业愿景。传承百年“民族企业，民族品牌”的精神，弘扬“民以食为天，我以民为先”的优良传统，创新“好原料、好产品、好味道、好品牌”服务制胜的模式，为消费者提供安全、健康、美味的食品，不断创新发展，树立诚信和绩优的上市公司公众形象，将新梅林打造成为国内一流、国际上有影响力的综合食品制造和服务的提供商。

(四) 2012 年主要工作

1、以邓小平理论和"三个代表"重要思想为指导，深入学习和实践科学发展观，发扬"自强不息，开拓创新，凝聚众力，追求卓越"的企业精神，按照"整合、协同、发展、转型、创新、提升"的创新思路，坚持内生性增长与外延性并购并举，努力做强做大综合食品制造业。

2、2011 年底，公司实施非公开发行股票，购买了光明集团旗下与食品主业相关的资产，通过对产业链上各环节的系统梳理，实现企业内部的信息流、物流的畅通，实现企业各业务之间的纵向和横向的协同效应。因此，协同、整合、转型、发展仍是今年工作的重点。而转型发展是建立在协同整合的基础上的，通过构建精干高效，管理规范、执行有力的公司组织管理架构的基础上，将各项主业的快速发展作为上海梅林经济工作的重中之重。

3、品牌建设、通路建设、规模化养殖、肉制品深加工、内外贸渠道拓展、内部流程再造、内部组织结构和内部资产规模的匹配也是今年公司主要工作不可或缺的部分。

4、为贯彻落实《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会上市公司内控工作会议精神，结合公司实际，制订出切实可行的内控规范实施工作方案，并做好内控规范实施工作。

5、紧紧围绕经济发展中心任务，开好局，起好步，筹划和布局好全年工作。公司上下都要形成一个共识，我们想的一切事情，做的一切工作，都必须坚持服务、服从于确保全年经济目标的实现。重组后的上海梅林所处的生猪养殖和综合食品制造行业，具有广阔的市场发展前景；尽管目前的上海梅林有太多的工作需要理顺，但三年发展战略目标已经确定。因此，我们要学会从压力中找动力，从挑战中找机遇。

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
食品	220,969	162,248	26.57	21.81	22.46	减少 0.39 个百分点
屠宰	214,504	202,623	5.54	21.30	22.66	减少 1.04 个百分点

贸易	132,430	126,882	4.19	-3.31	-3.77	增加 0.45 个百分点
----	---------	---------	------	-------	-------	--------------

(1) 食品类实现营业收入 220,969 万元，占公司营业收入比例 38.54%，比上年同期 181,409 万元增加 39,560 万元，增幅 21.81%；

(2) 贸易类实现营业收入 132,430 万元，占公司营业收入比例 21.10%，比上年同期 136,965 万元减少 4,535 万元，减幅 3.31%；

(3) 屠宰类实现营业收入 214,504 万元，占公司营业收入比例 37.41%，比上年同期 176,837 元增加 37,667 万元，增加 21.30%。食品类和屠宰类增长较快主要是市场拓展取得成效。

(2) 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	441,278	8.92
国外销售	129,648	42.87

(1) 内销 443,749 万元，上年同期 408,283 万元，增加 35,466 万元，增加 8.69%；

(2) 外销 129,662 万元，上年同期 90,767 万元，增加 38,895 万元，增加 42.85%。内外销同时有不同程度的增长是市场拓展取得成效。

(3) 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 14,978 万元，上年同期为 8,102 万元，同比增长 84.87%，主要是公司营业收入增长 14.90%，且毛利率增长 0.09 个百分点所增加利润，以及转让股权形成收益所致。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	133,546.33
投资额增减变动数	133,546.33
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
贸基发展有限公司	国内外贸易	100
冠生园集团全部食品主业经营性资产	生产销售食品、饮料、酒类产品，实业投资等。	100
上海爱森肉食品有限公司	生猪屠宰，饲养。肉及肉制品经营等。	100
上海市食品进出口有限公司	食品、货物及技术的进出口业务等。	100

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况：本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况：本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	1,507,609,994.80	1,355,582,927.36	1,355,582,927.36	150,939,100.00	流动资金和一部分项目资金尚未支付

合计	/	1,507,609,994.80	1,355,582,927.36	1,355,582,927.36	150,939,100.00	/
----	---	------------------	------------------	------------------	----------------	---

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
冠生园集团全部食品主业经营性资产	否	103,210.00	103,210.00	是	2012-1-17 完成工商变更登记	8,000.44	10,520.52	是
上海爱森肉食品有限公司 100%股权	否	25,730.00	25,730.00	是	2011-12-3 完成工商变更登记	2,090.58	2,091.25	是
上海市食品进出口有限公司	否	3,580.92	3,580.92	是	2012-1-17 完成工商变更登记		79.36	是
上海市食品进出口有限公司增资	否	2,000.00	2,000.00	是	2012-3-7 完成工商变更登记			是
上海正广和网上购物有限公司 56.5%股权	否	5,239.76						

上海正广和网上购物有限公司 56.5%股权的收购尚未完成工商变更,因上海正广和网上购物有限公司在 2011 年期间进行了资产收购,涉及的相关期间损益审计事宜尚待完成。

4、 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	

注:收购贸基发展有限公司后改名上海梅林(香港)有限公司。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第五届董事会第十一次会议	2011-2-24	通过了公司 2010 年年度报告等议案	中国证券报、上海证券报	2011-2-26
公司第五届董事会第十二次会议	2011-3-2	通过了公司符合非公开发行股票条件等议案。	中国证券报、上海证券报	2011-3-3
公司第五届董事	2011-3-16	通过了公司向招商银行申请人民币	中国证券报、上海证券报	2011-3-16

会临时会议		4500 万元贷款授信额度的议案。		
公司第五届董事会第十三次会议	2011-4-26	通过了公司 2011 年第一季度报告等议案。	中国证券报、上海证券报	2011-4-28
公司第五届董事会临时会议	2011-7-7	通过了本公司收购子公司股权的议案。	中国证券报、上海证券报	2011-7-9
公司第五届董事会第十四次会议	2011-8-23	通过了公司 2011 年半年度报告等议案。	中国证券报、上海证券报	2011-8-25
公司第五届董事会临时会议	2011-9-9	通过了公司战略规划等议案	中国证券报、上海证券报	2011-9-13
公司第五届董事会第十五次会议	2011-10-17	通过了公司 2011 年第三季报告。	中国证券报、上海证券报	2011-10-18
公司第五届董事会临时会议	2011-12-15	通过了关于公司吸收合并另一子公司等议案。	中国证券报、上海证券报	2011-12-17

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行公司 2010 年度股东大会和 2011 年第一次、第二次临时股东大会审议通过的所有决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
 董事会审计委员会已建立：“董事会审计委员会实施细则”和“董事会审计委员会年报工作规程”。全年履职情况主要如下：

(1) 2011 年 1 月 5 日，公司第五届董事会审计委员会和公司独立董事、立信会计师事务所共同召开了年报情况沟通会，会议就立信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报表的审计计划和 2010 年年报工作中重点关注的问题进行了讨论，审计委员会认为：审计计划符合公司年度经营状况全面审计的要求，同意立信会计师事务所对公司的审计安排和重点问题的关注。

(2) 2011 年 2 月 8 日，公司第五届董事会审计委员会和公司独立董事、立信会计师事务所就 2010 年年报审计工作情况进行了第二次沟通，对年报审计出的问题进行了认真全面的剖析。

(3) 2011 年 2 月 14 日，公司第五届董事会审计委员会第八次会议召开，会议审议通过了公司 2010 年年度报告全文及摘要，并提交公司董事会审议；通过了续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度的财务审计机构，支付审计费用 80 万元/年（公司资产规模未发生重大变化），并提交公司董事会审议。

同时，董事会审计委员会还对公司 2010 年度内部控制进行了自我评估。评估报告总体肯定了公司的内部控制体系，认为已建立的内控体系基本符合公司实际经营和发展的需要，但随着公司规模扩大和经营活动的不断拓展，应不断的完善和健全。

(4) 2011 年 4 月 26 日，公司第五届董事会审计委员会第九次会议召开，会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告，并提交公司董事会审议；审计委员会经审议后认为：公司 2011 年第一季度报告内容全面、公允的反映了公司报告期的财务状况和经营成果。

(5) 2011 年 8 月 23 日，公司第五届董事会审计委员会第十次会议召开，会议审议通过了公司《2011 年半年度报告全文及摘要》，并提交公司董事会审议。审计委员会经审议公司 2010 年半年度报告后认为：公司 2011 年半年度报告内容全面、公允的反映了公司 2011 年半年度的财务状况和经营成果。

同时，董事会审计委员会还对公司 2011 年上半年度内部控制进行了自我评估。评估认为：公司

在报告期内加强了内部控制体系和制度的建设，取得了一定的成效。但公司还需根据内部控制要求的不断提高和公司持续快速发展的需要，建立健全和完善内部控制体系，促进公司健康、可持续发展。

(6) 2011 年 10 月 17 日，公司第五届董事会审计委员会第十一次会议召开，会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告，并提交公司董事会审议。审计委员会审议后认为：公司 2011 年第三季度报告内容全面、公允的反应了公司 2011 年第三季度的财务状况和经营成果。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬委员会依据《薪酬委员会实施细则》的规定开展工作，以《企业经营者年薪制实施办法》及有关规定作为公司高级管理人员薪酬的确定依据。

2011 年 4 月 26 日，公司第五届董事会薪酬委员会召开了五届四次会议，会议由张广生主任委员主持，会议中薪酬委员会对公司总经理及班子 2010 年度的工作情况进行了评价。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

对于《证券法》、中国证监会和上海证券交易所对上市公司有关信息使用的管理要求，公司在已建立的"对外信息报送和使用管理制度"中作了明确规定,报告期内，公司严格按照对外信息报送和使用管理制度执行。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司通过不断建立健全和执行各项内部控制制度，降低了经营风险，提高了经营管理的水平和效率，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，2011 年公司的内部控制在整体上是有效的。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据财政部等五部门规定，自 2012 年 1 月 1 日起 所有主板上市公司全面执行内部控制制度，并要求在 2012 年年报的同时披露董事会出具的内部控制自我评价报告和注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

由于公司于 2011 年底实施了非公开发行股票，购买了实际控制人旗下的食品主业资产（股权），因此，梳理、完善和健全公司的内控制度更是公司今年的重要工作之一，公司已计划组织成立工作小组制订并实施内控制度建设行动计划，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司健康、稳步、快速的发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已建立了"内幕信息知情人登记管理制度",并严格按照内幕信息知情人登记管理制度执行。

9、 公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司已制订了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案制度、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格的规范，以维护公司信息披露的公开、公平、公正，切实保护广大投资者的合法权益。经公司自查，不存在利用内幕信息买卖公司股份的情况。

10、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司利润分配应重视对投资者的合理回报和有利于公司的长远发展,实施积极的利润分配政策,并保持连续性和稳定性且符合法律法规的相关规定。

2、公司利润分配政策可采取现金或者股票方式分配股利。

3、公司可以进行中期现金分红。

报告期内,公司严格执行现金分红政策。

(六)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

2011 年经审计确认: 本公司(母公司) 2011 年度实现净利润 62,286,035.71 元, 加上年初未分配利润(母公司) -27,785,427.26 元, 减去按规定提取 10%法定盈余公积金 3,450,060.85 元, 累计年末可供分配利润为 31,050,547.60 元; 2011 年末本公司(母公司) 资本公积金为 1,308,317,319.17 元。

2011 年度公司分配预案为: 拟以 2011 年末公司总股本 498,627,358 股为基准, 向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税); 用资本公积金每 10 股转增 5 股。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况: 单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	4,904,648.08	0
2009	0	0	0	0	-68,382,511.87	0
2010	0	0	0	0	2,686,862.75	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 2 月 24 日, 召开公司第五届监事会第八次会议	会议审议通过了 2010 年度监事会工作报告; 审议通过了公司 2010 年年度报告并提出书面审核意见; 审议通过了公司 2010 年度财务决算报告; 审议通过了公司 2010 年度利润分配预案。
2011 年 4 月 26 日, 召开公司第五届监事会第九次会议	会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告全文及正文并提出书面审核意见。
2011 年 8 月 23 日, 召开公司第五届监事会第十次会议	会议审议通过 2011 年半年度报告全文及摘要并提出书面审核意见。
2011 年 10 月 17 日, 召开公司第五届监事会第十一次会议	会议审议通过了公司 2011 年第三季度报告全文及正文并提出书面审核意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司在经营活动中, 按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定运作, 决策程序合法, 内控制度建立; 公司的董事、总经理以及高级管理人员在执行公司职务时没有发现有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司编制的年度财务报告进行了审核，监事会审议认为：

- 1、本年度报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面未发现有失真情况；
- 2、在公司监事会提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。
- 3、本年度报告所披露的信息真实、准确、完整，其中未发现存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

一、非公开发行股票募集资金的基本情况

公司非公开发行股票于 2011 年 8 月 31 日获得中国证监会核准，共发行股票 142,227,358 股，每股发行价为 10.60 元，募集资金总额 1,507,609,994.80 元，扣除保荐人的保荐承销费用 26,000,000.00 元，实际收到发行股票募集资金 1,481,609,994.80 元。截至 2011 年 12 月 31 日，累计使用募集资金用于保荐承销费、会计师费用等发行费用和项目投资 1,355,582,927.36 元。

二、对公司募集资金使用情况的审核意见

公司已经制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用和监管等方面均作出了具体明确的规定；已经签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对协议各方的职责也有了具体明确的表述。经审核，对于本年度募集的资金，公司能够按照《募集资金管理办法》、《募集资金专户存储三方监管协议》的规定使用和存储募集资金，并及时、真实、准确、完整的披露募集资金使用等相关信息，未发现存在违规情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司所发生的资产收购和出售行为，均严格履行法定的审批程序，没有损害股东尤其是中小股东的权益或造成公司资产流失的现象。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司所发生的关联交易情况，均按照关联交易的相关规定严格履行法定的审批程序，没有损害股东尤其是中小股东的权益或造成公司资产流失的现象。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会审议认为：公司内部控制自我评价报告基本符合公司内部控制的真实情况，但随着公司业务和规模的不断扩大，以及外部环境的变化，公司在内部控制制度的制订及执行方面还需不断完善和提高。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉方	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	75,061,597.06	上海市第一中级人民法院分别于 2010 年 11 月和 2011 年 5 月对上海梅林正广和股份有限公司向自然人王天伦和王东明违反承诺行为提出的诉讼进行了判决，要求被告王天伦、王东明向原告上海梅林正广和股份有	2011 年 9 月 21 日，公司已得到执行款人民币 28,671,528.00 元，其余款项也在执

司			限公司支付人民币共计 75,061,597.06 元（详见公司 2010 年 11 月 19 日编号：临 2010-030 公告和 2011 年 5 月 27 日编号：临 2011-017 公告）。	行过程中。
---	--	--	---	-------

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况：本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 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	报告期损益	会计核算科目
600649	城投控股	2,943,200.00	7,127,920.80	89,219.78	可出售金融资产
600650	锦江投资	85,378.80	289,058.60	7,760.50	可出售金融资产
600617	*ST 联华	362,700.00	1,325,610.00		可出售金融资产
601328	交通银行	2,347,026.70	6,691,426.56	20,463.16	可出售金融资产
601633	长城汽车	42,000.00	95,760.00		可出售金融资产
601908	京运通	104,000.00	21,560.00		可出售金融资产
合计		5,884,305.50	15,551,335.96	117,443.44	/

公司本报告期内同一控制下收购上海冠生园食品有限公司，上述其他上市公司股权为上海冠生园食品有限公司下属子公司被收购前已持有。

(四)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	是否为关联交易	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	贸基发展有限公司 100%的股权	2011-4-26	1,025.41	是	对整体资产评估	是	是	集团兄弟公司
子公司贸基发展有限公司	子公司上海梅林食品有限公司 25%股权	2011-7-7	1,296.00	否	按原股东的出资额为依据	是	是	

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	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	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公司 47.6%的股权	2011- 6-15	1,000.00		22.49	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	
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	2011-6-16	13,656.21	451.72		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	2011-6-17	10,044.54	-57.83	628.71	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
香港皇冠制罐有限公司	上海皇冠制罐有限公司 40%股权	2011-12-28	17,243.00	1,628.90	11,260.86	否	以 2011 年 6 月 30 日为基准日，对整体资产评估价格为准折算成 24%股权的价格。	是	是	
毛家泽	衢州梅林正广和食品有限公司 59.77%股权		10.00			否	以 2011 年 8 月 31 日为基准日，以整体资产评估价格为准折算成 59.77%股权的价格	是	否	

注：出售衢州梅林正广和食品有限公司 59.77%股权，已于 2012 年 2 月 29 日完成工商变更。

(五)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	转让资产获得的收益
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。	7,954.59	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 年底前支付剩余 70% 的股权款。	628.71
冠生园(集团)有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	本公司于 2011 年 3 月 2 日与交易方签署了附生效条件的收购冠生园集团全部食品主业经营性资产的协议, 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为准。	44,511.16	103,210.00	103,210.00	用收益法评估	协议双方同意, 上海梅林将在本次非公开发行的股票在证券登记结算公司登记之日起 5 个工作日内按照协议第 2.2 条确定的最终交易价格向冠生园集团以现金方式支付交易对价。	
上海市农工商投资公司	其他	收购股权	本公司于 2011 年 3 月 2 日与交易方签署了附生效条件的收购爱森肉食品有限公司 100% 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为准。	14,324.87	25,730.00	25,730.00	用收益法评估	协议双方同意, 上海梅林将在本次非公开发行的股票在证券登记结算公司登记之日起 5 个工作日内按照协议第 2.2 条确定的最终交易价格向农投公司以现金方式支付交易对价。	

上海市食品进出口公司	母公司的全资子公司	收购股权	本公司于 2011 年 3 月 2 日与交易方签署了附生效条件的收购上海市食品进出口有限公司 100%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为准。	2,907.94	3,580.92	3,580.92	评估增值主要是长期股权投资增值所致。	协议双方同意，上海梅林将在本次非公开发行的股票在证券登记结算公司登记之日起 5 个工作日内按照协议第 2.3 条确定的最终交易价格向老外食公司以现金方式支付交易对价。
------------	-----------	------	--	-------------------------------------	----------	----------	----------	--------------------	---

收购冠生园集团全部食品主业经营性资产、爱森肉食品有限公司 100%股权、上海市食品进出口有限公司 100%股权、上海正广和网上购物有限公司 56.5%股权，均为本次公司非公开发行股票购买资产的项目投向。

(六) 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：本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况：本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况：本年度公司无租赁事项。

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	担保逾期金额	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	2011-12-8	2011-12-8	2012-3-7	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	2011-3-2	2011-3-2	2012-3-2	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	2011-4-28	2011-4-28	2012-4-28	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									20,710.81				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									20,710.81				
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）									25,210.81				
担保总额占公司净资产的比例(%)									13.94				
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、其他重大合同：本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	1、冠生园（集团）有限公司 2、上海市农工商投资公司	1、鉴于本公司用非公开发行股票所募集的资金向冠生园（集团）有限公司收购其全部食品主业经营性资产，该部分资产采用收益法评估。预测全部食品主业资产 2011 年度、2012 年度、2013 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 8000.44 万元、7750.51 万元、9603.04 万元。如净利润低于盈利预测数，差额部分由冠生园（集团）有限公司以现金方式向本公司补足。 2、鉴于本公司用非公开发行股票所募集的资金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 100% 股权，该股权采用收益法评估。预测上海爱森肉食品有限公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 2037.22 万元、2210.10 万元、2424.25 万元。如净利润低于盈利预测数，差额部分由上海市农工商投资公司以现金方式向本公司补足。	是	是
	解决同业竞争	1、光明食品（集团）有限公司 2、上海益民食品一厂（集团）有限公司 3、上海梅林正广和股份有限公司	1、光明食品（集团）有限公司承诺：作为本公司的实际控制人的事实改变之前，光明食品（集团）有限公司及子公司将不会直接或间接地以任何方式从事与本公司的业务有实质性竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。2、上海益民食品一厂（集团）有限公司承诺：作为本公司的控股股东的事实改变之前，上海益民食品一厂（集团）有限公司及子公司将不会直接或间接地从事与本公司的业务有竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。3、本公司准备在 2012 年底前完成“光明便利店”的专营专卖的转型。	是	是
其他承诺	股份限售	光明食品（集团）有限公司	光明食品(集团)有限公司以现金认购上海梅林非公开发行的 2,844.5471 万股, 占非公开发行后总股本的 5.70%, 发行价格为每股 10.6 元, 所认购股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。	是	是
	其他	光明食品（集团）有限公司	光明食品(集团)有限公司于 2011 年 10 月 18 日通过上交所证券交易系统增持本公司股份 2,643,364 股, 2011 年 12 月 20 日, 通过上交所证券交易系统又增持了本公司股份 1,141,215 股, 自首次增持起已经累计增持本公司股份 4,671,306 股, 占本公司已发行股本(按第一次增持时)总数的 1.31%。光明食品(集团)有限公司拟在未来 12 个月内以自身名义或通过一致行动人以不超过 12.50 元/股的价格, 累计增持比例不超过本公司总股份的 2%。光明食品(集团)有限公司及一致行动人共同承诺, 在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	10
境内会计师事务所地址	上海市南京东路 61 号

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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诉讼的公告	上海证券报、中国证券报	2011-1-6	www.sse.com.cn
公司业绩预盈公告	上海证券报、中国证券报	2011-1-29	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 2010 年度股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2011-2-26	www.sse.com.cn
公司第五届监事会第八次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-2-26	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	上海证券报、中国证券报	2011-2-26	www.sse.com.cn
公司关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2011-2-26	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 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2011-3-3	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及关联交易的公告	上海证券报、中国证券报	2011-3-3	www.sse.com.cn
公司出售股权的公告	上海证券报、中国证券报	2011-3-3	www.sse.com.cn
公司关联交易的公告	上海证券报、中国证券报	2011-3-3	www.sse.com.cn
公司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	上海证券报、中国证券报	2011-3-10	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-3-19	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-3-19	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-4-28	www.sse.com.cn
公司关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报、中国证券报	2011-4-28	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票及收购资产涉及相关事项的公告	上海证券报、中国证券报	2011-5-17	www.sse.com.cn
公司关于诉讼判决的公告	上海证券报、中国证券报	2011-5-28	www.sse.com.cn
公司关于子公司完成房地产公司股权出让产权交割的公告	上海证券报、中国证券报	2011-6-9	www.sse.com.cn

公司完成房地产公司股权出让产权交割的公告	上海证券报、中国证券报	2011-6-14	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及相关事项的公告	上海证券报、中国证券报	2011-6-14	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2011-6-18	www.sse.com.cn
公司关于收购子公司上海梅林（香港）有限公司持有的子公司上海梅林食品有限公司 25% 股权的公告	上海证券报、中国证券报	2011-7-9	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2011-7-13	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票发审委审核通过的公告	上海证券报、中国证券报	2011-8-4	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-8-25	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票获发审委核准的公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-2	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2011-9-13	www.sse.com.cn
公司关于拟出售子（参股）公司股权的公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-13	www.sse.com.cn
公司关于为子公司提供担保的公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-13	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-15	www.sse.com.cn
公司关于案件执行情况的公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-23	www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-9-29	www.sse.com.cn
公司办公地址搬迁的公告	上海证券报、中国证券报	2011-10-18	www.sse.com.cn
公司关于实际控制人增持本公司股份的公告	上海证券报、中国证券报	2011-10-19	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-17	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-17	www.sse.com.cn
公司关于实际控制人持续增持本公司股份的公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-21	www.sse.com.cn
公司关于签署募集资金专户存储协议的公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-21	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-28	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2011-12-31	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 财务报表

审计报告

信会师报字[2012]第 110602 号

上海梅林正广和股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海梅林正广和股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王一芳

中国注册会计师：张宇

中国·上海

二〇一二年三月十三日

上海梅林正广和股份有限公司
资产负债表
2011 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		401,612,324.46	147,292,734.00
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	90,014,381.67	80,129,562.57
预付款项		24,078,044.45	985,800.00
应收利息			
应收股利		4,264,144.91	18,068,745.00
其他应收款	(二)	708,267,006.66	367,954,193.58
存货		36,089,602.66	50,406,436.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	197,490,800.00
流动资产合计		1,329,325,504.81	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		11,350,024.49	12,764,957.35
长期股权投资	(三)	1,394,774,534.19	794,321,202.68
投资性房地产			
固定资产		1,997,403.51	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		985,800.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,850,678.43	1,620,678.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,415,958,440.62	810,583,635.06
资产总计		2,745,283,945.43	1,672,911,906.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 周海鸣

主管会计工作负责人: 李英

会计机构负责人: 赵飞

上海梅林正广和股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		645,000,000.00	665,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			45,000,000.00
应付账款		56,639,377.82	123,399,867.35
预收款项		32,583,383.06	20,241,965.57
应付职工薪酬		158,342.87	158,342.87
应交税费		11,018,504.82	-565,333.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		105,227,810.26	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		860,627,418.83	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		883,877,418.83	899,824,810.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		498,627,358.00	356,400,000.00
资本公积		1,308,317,319.17	424,511,282.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,411,301.83	19,961,240.98
一般风险准备			
未分配利润		31,050,547.60	-27,785,427.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,861,406,526.60	773,087,095.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,745,283,945.43	1,672,911,906.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,012,274,408.42	541,400,231.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	23,530,367.95	1,150,000.00
应收账款	(四)	368,239,570.54	397,031,031.05
预付款项	(六)	140,340,885.33	84,203,307.95
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	(三)	37,310,345.91	49,617,308.00
其他应收款	(五)	279,741,474.85	78,018,189.57
买入返售金融资产			
存货	(七)	643,842,600.03	585,609,382.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	66,500,000.00	
流动资产合计		2,571,779,653.03	1,737,029,450.27
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	15,551,335.96	18,703,569.64
持有至到期投资	(十)	5,000,000.00	
长期应收款	(十一)	11,350,024.49	12,764,957.35
长期股权投资	(十二)	351,111,705.07	635,486,055.23
投资性房地产			
固定资产	(十三)	802,812,668.12	890,297,859.33
在建工程	(十四)	229,015,012.21	190,516,292.79
工程物资		8,875.31	53,569.57
固定资产清理			
生产性生物资产	(十五)	5,022,023.76	4,640,235.81
油气资产			
无形资产	(十六)	186,120,340.72	196,331,556.72
开发支出			
商誉	(十八)		
长期待摊费用	(十七)	63,309,380.04	33,447,775.42
递延所得税资产	(十九)	8,717,080.51	5,136,273.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,678,018,446.19	1,987,378,145.32
资产总计		4,249,798,099.22	3,724,407,595.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海梅林正广和股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	1,058,323,919.96	1,061,387,923.28
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	（二十二）	17,785,933.58	13,883,615.40
应付账款	（二十三）	455,945,143.98	466,574,502.83
预收款项	（二十四）	291,776,450.29	150,545,920.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十五）	26,962,424.16	29,673,502.01
应交税费	（二十六）	-48,120,671.10	-51,378,266.84
应付利息	（二十七）	475,208.03	21,019.00
应付股利	（二十八）	54,860,262.75	41,026,255.13
其他应付款	（二十九）	332,802,392.25	163,527,133.69
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	（三十）	11,500,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,202,311,063.90	1,915,261,605.20
非流动负债：			
长期借款	（三十一）	39,419,843.44	58,267,819.64
应付债券			
长期应付款	（三十二）	21,495,315.05	29,010,415.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十九）	2,416,757.62	3,407,107.76
其他非流动负债	（三十三）	20,666,216.01	27,035,640.71
非流动负债合计		83,998,132.12	117,720,983.11
负债合计		2,286,309,196.02	2,032,982,588.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十四）	498,627,358.00	356,400,000.00
资本公积	（三十五）	1,307,320,722.20	1,318,774,151.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	42,783,944.70	40,630,066.32
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	-31,163,732.72	-198,042,510.15
外币报表折算差额		-9,357,939.53	-4,511,209.23
归属于母公司所有者权益合计		1,808,210,352.65	1,513,250,498.91
少数股东权益		155,278,550.55	178,174,508.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,963,488,903.20	1,691,425,007.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,249,798,099.22	3,724,407,595.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司
利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	754,230,796.24	605,871,692.00
减：营业成本	(四)	651,838,009.49	556,333,872.98
营业税金及附加		2,480,063.90	491,629.91
销售费用		61,283,703.91	42,470,384.83
管理费用		28,301,144.64	15,807,657.87
财务费用		51,731,406.45	30,020,964.71
资产减值损失		38,856,607.76	-1,178,988.77
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）	(五)	117,886,553.29	40,030,340.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,811,800.27	16,222,193.72
二、营业利润（亏损以“-”填列）		37,626,413.38	1,956,510.50
加：营业外收入		29,058,714.98	2,260,000.00
减：营业外支出		115,561.87	
其中：非流动资产处置损失		115,561.87	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,569,566.49	4,216,510.50
减：所得税费用		4,283,530.78	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,286,035.71	4,216,510.50
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			758,166.63
七、综合收益总额		62,286,035.71	4,974,677.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十八)	5,734,102,966.83	4,990,500,837.03
其中: 营业收入	(三十八)	5,734,102,966.83	4,990,500,837.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,785,017,275.78	5,000,212,291.55
其中: 营业成本	(三十八)	4,969,470,737.74	4,329,751,171.74
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	(三十九)	25,636,961.57	16,816,353.13
销售费用	(四十)	459,732,133.65	389,497,985.15
管理费用	(四十一)	215,617,699.30	182,987,685.34
财务费用	(四十二)	82,446,371.48	64,611,084.06
资产减值损失	(四十四)	32,113,372.04	16,548,012.13
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)	(四十三)	192,931,278.65	74,617,929.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		20,672,637.81	24,628,194.64
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		142,016,969.70	64,906,475.18
加: 营业外收入	(四十五)	41,751,151.79	28,354,863.75
减: 营业外支出	(四十六)	2,461,889.91	1,840,881.68
其中: 非流动资产处置损失	(四十六)	813,545.50	390,856.96
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		181,306,231.58	91,420,457.25
减: 所得税费用	(四十七)	32,575,498.39	12,019,765.99
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		148,730,733.19	79,400,691.26
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		147,768,262.72	89,048,006.18
归属于母公司所有者的净利润		149,781,540.96	81,018,238.60
少数股东损益		-1,050,807.77	-1,617,547.34
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十八)	0.42	0.23
(二) 稀释每股收益	(四十八)	0.42	0.23
七、其他综合收益	(四十九)	-4,846,730.30	-12,215,837.41
八、综合收益总额		143,884,002.89	67,184,853.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,305,263.67	72,065,781.58
归属于少数股东的综合收益总额		-2,421,260.78	-4,880,927.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海梅林正广和股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	791,346,004.54	710,349,131.01
收到的税费返还	30,920,783.32	31,045,488.78
收到其他与经营活动有关的现金	38,173,002.21	11,953,948.12
经营活动现金流入小计	860,439,790.07	753,348,567.91
购买商品、接受劳务支付的现金	903,578,166.81	745,373,917.88
支付给职工以及为职工支付的现金	21,250,618.73	20,122,306.26
支付的各项税费	20,679,125.22	5,521,537.00
支付其他与经营活动有关的现金	298,848,900.88	41,784,080.54
经营活动现金流出小计	1,244,356,811.64	812,801,841.68
经营活动产生的现金流量净额	-383,917,021.57	-59,453,273.77
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	318,271,089.00	31,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	46,234,144.12	55,325,104.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,274.51	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	858,919.70	
收到其他与投资活动有关的现金	1,524,120.00	92,954,118.00
投资活动现金流入小计	366,964,547.33	179,279,222.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	919,799.11	32,346.33
投资支付的现金	12,764,457.87	189,185,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,335,463,255.24	
支付其他与投资活动有关的现金		12,764,957.35
投资活动现金流出小计	1,349,147,512.22	201,982,903.68
投资活动产生的现金流量净额	-982,182,964.89	-22,703,681.54
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	1,507,609,994.80	
取得借款收到的现金	715,000,000.00	805,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	6,990,000.00
筹资活动现金流入小计	2,322,609,994.80	811,990,000.00
偿还债务支付的现金	745,000,000.00	723,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,463,207.38	36,578,652.43
支付其他与筹资活动有关的现金	30,373,727.36	
筹资活动现金流出小计	820,836,934.74	759,578,652.43
筹资活动产生的现金流量净额	1,501,773,060.06	52,411,347.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,002,307.21	-1,078,763.60
五、现金及现金等价物净增加额	128,670,766.39	-30,824,371.34
加: 期初现金及现金等价物余额	141,292,734.00	172,117,105.34
六、期末现金及现金等价物余额	269,963,500.39	141,292,734.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海梅林正广和股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		6,888,736,898.53	5,695,692,279.91
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		112,095,565.10	110,883,768.55
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	85,060,867.51	32,100,495.22
经营活动现金流入小计		7,085,893,331.14	5,838,676,543.68
购买商品、接受劳务支付的现金		6,158,204,307.88	5,111,330,166.55
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		378,215,596.07	335,934,267.31
支付的各项税费		189,479,184.20	138,684,662.37
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	323,263,879.72	211,614,866.40
经营活动现金流出小计		7,049,162,967.87	5,797,563,962.63
经营活动产生的现金流量净额		36,730,363.27	41,112,581.05
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		130,770,289.00	318,556.89
取得投资收益所收到的现金		87,858,694.42	120,381,201.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,124,160.65	16,833,546.98
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	(五十)	1,524,120.00	94,854,118.00
投资活动现金流入小计		244,277,264.07	232,387,423.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,810,929.81	119,852,406.68
投资支付的现金		6,634,289.21	796,990.50
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		1,335,463,255.24	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	10,770,412.42	12,764,957.35
投资活动现金流出小计		1,430,678,886.68	133,414,354.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,186,401,622.61	98,973,069.23
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,507,609,994.80	
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		1,195,483,061.68	1,239,180,482.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	100,000,000.00	90,375,863.50
筹资活动现金流入小计		2,803,093,056.48	1,329,556,346.22
偿还债务支付的现金		1,219,146,548.20	1,324,054,766.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,816,251.53	76,794,257.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,067,103.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	30,373,727.36	153,052,278.70
筹资活动现金流出小计		1,344,336,527.09	1,553,901,302.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,458,756,529.39	-224,344,956.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,516,294.05	-90,545.31
五、现金及现金等价物净增加额		299,568,976.00	-84,349,851.21
加：期初现金及现金等价物余额		490,092,938.36	574,442,789.57
六、期末现金及现金等价物余额		789,661,914.36	490,092,938.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	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)	142,227,358.00	883,806,037.01			3,450,060.85		58,835,974.86	1,088,319,430.72
(一) 净利润							62,286,035.71	62,286,035.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,286,035.71	62,286,035.71
(三) 所有者投入和减少资本	142,227,358.00	883,806,037.01						1,026,033,395.01
1. 所有者投入资本	142,227,358.00	1,333,920,966.06						1,476,148,324.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-450,114,929.05						-450,114,929.05
(四) 利润分配					3,450,060.85		-3,450,060.85	
1. 提取盈余公积					3,450,060.85		-3,450,060.85	
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	498,627,358.00	1,308,317,319.17			23,411,301.83		31,050,547.60	1,861,406,526.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海梅林正广和股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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）		758,166.63					4,216,510.50	4,974,677.13
（一）净利润							4,216,510.50	4,216,510.50
（二）其他综合收益		758,166.63						758,166.63
上述（一）和（二）小计		758,166.63					4,216,510.50	4,974,677.13
（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	424,511,282.16			19,961,240.98		-27,785,427.26	773,087,095.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	356,400,000.00	1,318,774,151.97			40,630,066.32		-198,042,510.15	-4,511,209.23	178,174,508.37	1,691,425,007.28
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	1,318,774,151.97			40,630,066.32		-198,042,510.15	-4,511,209.23	178,174,508.37	1,691,425,007.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	142,227,358.00	-11,453,429.77			2,153,878.38		166,878,777.43	-4,846,730.30	-22,895,957.82	272,063,895.92
(一) 净利润							149,781,540.96		-1,050,807.77	148,730,733.19
(二) 其他综合收益								-4,846,730.30		-4,846,730.30
上述(一)和(二)小计							149,781,540.96	-4,846,730.30	-1,050,807.77	143,884,002.89
(三) 所有者投入和减少资本	142,227,358.00	7,797,685.08								150,025,043.08
1. 所有者投入资本	142,227,358.00	1,333,920,966.06								1,476,148,324.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,326,123,280.98								-1,326,123,280.98
(四) 利润分配					7,095,875.33		-7,095,875.33		-21,845,150.05	-21,845,150.05
1. 提取盈余公积					7,095,875.33		-7,095,875.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-21,845,150.05	-21,845,150.05
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		-19,251,114.85			-4,941,996.95		24,193,111.80			
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		-19,251,114.85			-4,941,996.95		24,193,111.80			
(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	498,627,358.00	1,307,320,722.20			42,783,944.70		-31,163,732.72	-9,357,939.53	155,278,550.55	1,963,488,903.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海梅林正广和股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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			外币报表折算差额
一、上年年末余额	356,400,000.00	1,315,574,217.60			40,630,066.32		-218,414,241.13	272,270.90	181,623,983.14	1,676,086,296.83
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	1,315,574,217.60			40,630,066.32		-218,414,241.13	272,270.90	181,623,983.14	1,676,086,296.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		3,199,934.37					20,371,730.98	-4,783,480.13	-3,449,474.77	15,338,710.45
（一）净利润							81,018,238.60		-1,617,547.34	79,400,691.26
（二）其他综合收益		-5,600,429.86						-4,783,480.13	-1,831,927.43	-12,215,837.42
上述（一）和（二）小计		-5,600,429.86					81,018,238.60	-4,783,480.13	-3,449,474.77	67,184,853.84
（三）所有者投入和减少资本		8,800,364.23								8,800,364.23
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		8,800,364.23								8,800,364.23
（四）利润分配							-55,151,432.54			-55,151,432.54
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							-55,151,432.54			-55,151,432.54
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转							-5,495,075.08			-5,495,075.08
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他							-5,495,075.08			-5,495,075.08
（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	1,318,774,151.97			40,630,066.32		-198,042,510.15	-4,511,209.23	178,174,508.37	1,691,425,007.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海梅林正广和股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 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成立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000000054348，现法定代表人为周海鸣。

2011 年公司进行了重大资产重组（暨非公开发行股份购买资产），具体情况如下：

2011 年 3 月 11 日，上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委产权[2011]97 号《关于上海梅林正广和股份有限公司非公开发行股份有关问题的批复》批准了本次非公开发行方案。

公司于 2011 年 3 月 18 日举行的 2011 年第一次临时股东大会上，表决审议通过了公司非公开发行股份预案的决议，公司拟非公开发行数量不超过 14,230 万股的新股，且本次非公开发行股份所募集资金将用于以下项目：

- 1、向上海益民食品一厂（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、向上海市食品进出口公司收购上海市食品进出口有限公司经营性资产，并对上海市食品进出口有限公司进行增资；
- 3、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；
- 4、向冠生园（集团）有限公司收购其全部食品主业经营性资产；
- 5、补充本公司的流动资金。

2011 年 8 月 31 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准上海梅林正广和股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]1391 号），核准发行人非公开发行不超过 14,230 万股新股。

2011 年 12 月 15 日，公司非公开发行股票新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，并于 2011 年 12 月 16 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站上就非公开发行股票发行结果暨股份变动情况予以了公告。公司以非公开发行股票方式发行人民币 A 股 142,227,358 股。非公开发行股票后，公司注册资本增至人民币 49,862.7358 万元。上海益民食品一厂（集团）有限公司成为本公司第一大股东。

2011 年 12 月 28 日，公司按照收购程序已在上海联合产权交易所完成对冠生园集团全部食品主业经营性资产、上海爱森肉食品有限公司 100%股权和上海市食品进出口公司经营性资产等购买资产（股权）的产权交割并进行了公告。

2012 年 1 月 13 日，公司非公开发行所募集资金购买的上海爱森肉食品有限公司 100% 股权已完成工商变更登记并予以了公告。

2012 年 1 月 30 日，公司非公开发行所募集资金购买的上海冠生园食品有限公司（冠生园集团全部食品主业经营性资产）、上海市食品进出口有限公司（上海市食品进出口公司经营性资产）已完成工商变更登记并予以了公告。

经过上述重大资产重组（暨非公开发行股份购买资产），截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计发行股本 49,862.7358 万股，公司注册资本为 49,862.7358 万元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2011)第 13739 号验资报告验证。

公司经营范围：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。

主要产品为罐头食品、奶糖、调味品、蜂蜜、生鲜猪肉等，使用的商标品牌以“梅林”、“冠生园”、“大白兔”、“天厨”、“佛手”等为主。

公司注册地浦东新区川桥路 1501 号，总部办公地为军工路 224 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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公司

的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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。

(五) 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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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。

(八) 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将外币金额折合成人民币记账。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

(九) 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

(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、预付账款、长期应收款等,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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（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。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

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。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
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	
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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确定依据:

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:

单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提比例：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0—100	0—100
1—2 年	0—100	0—100
2—3 年	0—100	0—100
3 年以上	0—100	0—100

(十一) 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、生产成本、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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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

(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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—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执行。

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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20—40 年	4	4.80- 2.40
机器设备	8—12 年	4	12.00-8.00
运输设备	6—10 年	4	16.00-9.60
其他设备	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。

(十五) 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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

(十七) 生物资产

- 1、 本公司的生物资产为生猪，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产和消耗性生物资产。
- 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，

类别	折旧年限（年）	残值
种猪	2-4	500-800 元/头

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，对生产性生物资产和消耗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或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，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；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

(十八) 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。

本公司控股子公司上海冠生园食品有限公司拥有“天厨”、“佛手”等品牌商标，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“天厨”、“佛手”等商标的产品中长期受益。因此，本公司将“天厨”、“佛手”等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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十) 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：

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

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2、 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3、 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17
消费税	按应税销售收入计征	
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、24、25

(二) 税收优惠及批文

- 1、 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。
- 2、 本公司控股孙公司冠生园蜂制品有限公司、冠生园天厨调味品有限公司为高新技术企业，本年所得税减按 15% 税率缴纳

- 3、根据财政部、海关总署、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税【2011】58号），本公司控股子公司重庆今普食品有限公司自2011年1月1日至2020年12月31日享受西部地区的鼓励类产业企业待遇，所得税减按15%征收。
- 4、根据重庆市合川区国家税务局小沔税务所出具的合国税小沔减【2011】1号、合国税小沔减【2011】13号减免税通知书，本公司控股孙公司重庆今普畜牧有限公司2011年免征增值税和所得税。
- 5、根据上海市地方税务局地税所【2006】201号“关于上海爱森肉食品有限公司享受企业所得税减免问题的批复”从2006年1月1日起本公司控股子公司上海爱森肉食品有限公司暂免征收企业所得税。
- 6、根据上海市国家税务局第六分局沪税六办【2003】7号“关于上海市种猪场申请农产品免征增值税的批复”，本公司控股孙公司上海市种猪场有限公司免征增值税。
- 7、根据财政部、国家税务总局“关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知”（财税字【1997】49号）文件规定，以及沪地税六税【2004】130号文，本公司控股孙公司上海市种猪场有限公司暂免征收上海市种猪场企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	少数股东权 益
							直接	间接			
上海梅林食品有限公司	全资子公司	扬浦军工路 224 号	工业	4347.6803 万元	罐头食品	4347.6803 万元	100		100	是	
上海梅林罐头食品厂有限公司	控股子公司	扬浦军工路 224 号	工业	9,500 万元	贸易、食品	9,500 万元	97.89	2.11	100	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 万元	屠宰、罐头	5,500 万元	100		100	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 万元	罐头	5,500 万元	64.71		64.71	是	2,905.94
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	捷克克朗 31,000 万元	罐头食品 加工、销售	捷克克朗 21,700 万元	70		70	是	997.33

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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	全资子公司	FLAT/RM 6, 11/F, JUPITER TOWER, 9 JUPITER STREET, NORTH POINT	商业	港币 100 万元	INVESTMENT HOLDING AND FOOD DISTRIBUTOR	1,025.41 万元	100	100	是
上海冠生园食品有限公司	全资子公司	上海市漕宝路 220 号	工业	75,871.40 万元	生产糖果、果冻, 销售食品、烟、酒等, 实业投资	103,210.00 万元	100	100	是
上海市食品进出口有限公司	全资子公司	浦东新区乳山路 200 弄 29 号 301-304 室	商业	1,232.45 万元	货物及技术的进出口业务	3,580.92 万元	100	100	是
上海爱森肉食品有限公司	全资子公司	奉贤区市燎原农场	工业	11,000.85 万元	生猪屠宰, 肉及肉制品	25,730.00 万元	100	100	是

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	少数股东权益
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 万元	屠宰、肉类食品加工、畜牧	9,018.98 万元	51	51	是	1,269.20

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

企业名称	持股比例 (%)	享有表决权(%)	投资额
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	65	65	2,769,734.87

注：上海申美饮料食品有限公司下设了主剂部和瓶装部，两部分由不同的投资方按不同的比例投资，主剂部负责生产原浆，瓶装部负责生产饮料成品。主剂部仅提供少量原浆给瓶装部，两个部的生产经营完全独立。根据经营合作协议和公司章程规定，两分部在财务上保持独立（包括具有独立的财务系统、财务人员等），并能提交独立核算的财务报表（包括：资产负债表和损益表等）。两分部在银行各自开设账户，并由各分部独立支配使用。故申美饮料的装瓶部和主剂部作为两个单独的会计主体进行会计核算。

申美主剂部的投资方由两个投资者组成，即本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司和上海市上投实业公司。上海市食品开发有限公司占 65%，上海市上投实业公司占 35%，上海市食品开发有限公司拥有控制权，申美主剂部因此随上海市食品开发有限公司纳入本报表的合并报表范围。

(三) 合并范围发生变更的说明**1、 与上期相比本期新增合并单位 4 家，原因为：**

- (1) 本公司向上海市食品进出口公司收购了贸基发展有限公司 100% 股权，收购后贸基发展有限公司更名为上海梅林（香港）有限公司，本年纳入合并范围。
- (2) 本公司向上海市食品进出口公司收购其下属主要经营性资产，该部分经营性资产全部纳入合并范围。
- (3) 本公司向冠生园（集团）有限公司收购了其全部的主业经营性资产，该部分经营性资产全部纳入合并范围。
- (4) 本公司向上海市农工商投资公司收购了其下属上海爱森肉食品有限公司 100% 股权，本年纳入合并范围

2、 本期减少合并单位 2 家，原因为：

- (1) 本公司控股子公司上海梅林泰康食品有限公司本年清算，结束经营，因此不再纳入合并范围。
- (2) 本公司控股子公司衢州梅林正广和食品有限公司净资产为负数，持续经营假设存在重大不确定性；2011 年 12 月经公司董事会决议后停止经营，并拟转让子公司衢州梅林正广和食品有限公司 59.77% 股权，

故本年退出合并报表范围。

(四) 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。

名称	期末净资产	本期净利润
上海梅林（香港）有限公司	8,612,708.10	592,829.56
上海冠生园食品有限公司	677,453,867.18	105,205,161.80
上海市食品进出口有限公司	27,170,181.41	793,636.75
上海爱森肉食品有限公司	168,619,674.21	20,912,541.01

2、 本期不再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。

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海梅林泰康食品有限公司	35,880,714.25	1,734,163.88
衢州梅林正广和食品有限公司	-1,055,037.69	-6,683,375.79

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

同一控制下合并内容	支付价格	合并日合并成本 账面价值	合并日
上海梅林（香港）有限公司	10,254,055.24	7,511,916.67	2011 年 4 月 30 日
冠生园集团全部食品主业经营性资产	1,032,100,000.00	677,453,867.18	2011 年 12 月 31 日
上海食品进出口公司经营性资产	35,809,200.00	27,170,181.41	2011 年 12 月 31 日
上海爱森肉食品有限公司 100%股权	257,300,000.00	168,619,674.21	2011 年 12 月 31 日

被合并方资产和负债的账面价值（单位：元）

项目	合并日	上一资产负债表日
资产总额	2,009,702,776.80	1,571,505,311.80
其中：		
上海梅林（香港）有限公司	15,688,170.10	9,377,312.12
冠生园集团全部食品主业经营性资产	1,457,585,175.29	1,093,929,920.98
上海食品进出口公司经营性资产	228,604,107.94	191,432,611.06
上海爱森肉食品有限公司 100%股权	307,825,323.47	276,765,467.64

负债总额	1,020,961,864.81	1,057,989,238.25
其中：		
上海梅林（香港）有限公司	8,280,198.80	936,944.37
冠生园集团全部食品主业经营性资产	681,545,074.52	417,553,621.00
上海食品进出口公司经营性资产	201,433,926.53	164,395,979.44
上海爱森肉食品有限公司 100%股权	139,205,649.26	140,154,449.24

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	合并本期期初至合并日的净利润
上海梅林（香港）有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司最终控制，且该控制非暂时性。	光明食品（集团）有限公司	3,903,577.44	-896,321.31
上海冠生园食品有限公司			1,222,575,996.85	105,205,161.80
上海市食品进出口有限公司			1,295,703,885.47	793,636.75
上海爱森肉食品有限公司			496,550,557.43	20,912,541.01

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司目前在境外注册的子公司情况如下：

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

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。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			3,343,871.90			1,326,755.69
港币	104,796.61	0.81070	84,958.61			
欧元	1,400.00	8.16250	11,427.50	2,306.27	8.80650	20,310.17

捷克克朗	79,769.90	0.316474	25,245.10	456,199.45	0.351899	160,536.13
小计			3,465,503.11			1,507,601.99
银行存款						
人民币			767,485,012.16			450,656,639.77
港币	1,803,270.02	0.81070	1,461,911.01	8,942,171.37	0.85090	7,608,893.62
日元	21,456,166.97	0.081103	1,740,159.51	34,267,624.00	0.08126	2,784,587.13
美元	1,795,657.82	6.30090	11,314,260.36	2,774,090.89	6.62270	18,371,971.74
欧元	52,495.97	8.16250	428,498.36	4,750.71	8.80650	41,837.13
捷克克朗	6,579,971.40	0.316474	2,082,389.87	21,771,406.46	0.351899	7,661,336.16
澳币	4,831.12	6.40930	30,964.10	36.63	6.71390	245.93
加币	0.32	6.17770	1.98			
小计			784,543,197.35			487,125,511.48
其他货币资金						
人民币			103,444,337.44			52,317,005.96
美元	19,166,498.00	6.30090	120,766,187.25	67,965.00	6.62270	450,111.81
港币	68,068.67	0.81070	55,183.27			
小计			224,265,707.96			52,767,117.77
合 计			1,012,274,408.42			541,400,231.24

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,138,540.40	9,200,000.00
信用证保证金	40,591,774.05	34,805,056.42
履约保证金	26,300,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	30,149,619.85	6,580,000.00
存出投资款	1,653,213.90	1,459,824.89
外币监管账户资金	120,580,323.30	
定期存款	130,000.00	
其他保证金	722,236.46	722,236.46
合 计	224,265,707.96	52,767,117.77

(二) 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,302,878.15	1,150,000.00

商业承兑汇票	227,489.80	
合计	23,530,367.95	1,150,000.00

(三) 应收股利

单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	账龄	相关款项是否发生减值是(否)
上海皇冠制罐有限公司		4,264,144.91		4,264,144.91	1 年以内	否
申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部	31,548,563.00	40,546,201.00	39,048,563.00	33,046,201.00	1 年以内	否
武汉冰晶房地产开发有限公司	18,068,745.00	4,517,186.25	22,585,931.25			否
合计	49,617,308.00	49,327,532.16	61,634,494.25	37,310,345.91		

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	383,421,362.80	63.86	25,979,123.59	6.78	400,274,274.23	62.74	25,928,143.23	6.48
1-2 年 (含 2 年)	23,883,197.66	3.98	15,923,204.00	66.67	104,372,377.74	16.36	92,743,806.42	88.86
2-3 年 (含 3 年)	75,977,104.27	12.65	73,532,734.20	96.78	32,151,107.67	5.04	28,956,956.46	90.07
3 年以上	117,162,748.42	19.51	116,769,780.82	99.66	101,166,058.15	15.86	93,303,880.63	92.23
合计	600,444,413.15	100.00	232,204,842.61		637,963,817.79	100.00	240,932,786.74	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

	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	69,068,247.01	11.50	69,068,247.01	100.00	81,919,736.54	12.84	69,068,247.01	84.31
按账龄组合计提 坏账准备的应收 账款								
1 年以内小 计	366,136,603.63	60.98	10,984,098.11	3.00	373,364,067.72	58.52	11,200,922.03	3.00
1-2 年	8,789,128.72	1.46	878,912.88	10.00	12,695,489.63	1.99	1,269,548.96	10.00
2-3 年	2,875,729.48	0.48	431,359.41	15.00	4,100,817.30	0.64	615,122.60	15.00
3 年以上	785,935.21	0.13	392,967.61	50.00	290,150.18	0.05	145,075.09	50.00
组合小计	378,587,397.04	63.05	12,687,338.01	3.35	390,450,524.83	61.20	13,230,668.68	3.39
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	152,788,769.10	25.45	150,449,257.59	98.47	165,593,556.42	25.96	158,633,871.05	95.80
合计	600,444,413.15	100.00	232,204,842.61		637,963,817.79	100.00	240,932,786.74	

其中：(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆今普应收王天伦担保货款	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00%	注 1

注 1：重庆今普食品有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使大量应收款无法回收，经该公司董事会批准于 2009 年计提了全额减值准备。

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	17,284,759.17	14,995,025.48	86.75%	预计无法收回
1-2 年	15,094,068.94	15,044,291.12	99.67%	预计无法收回
2-3 年	4,033,127.78	4,033,127.78	100.00%	预计无法收回
3 年以上	116,376,813.21	116,376,813.21	100.00%	预计无法收回
合计	152,788,769.10	150,449,257.59		

3、 期末数中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况详见附注六（五）7。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海益民食品一厂（集团）有限公司	3,635.45	109.06	2,227.00	66.81

4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
重庆今普王天伦款项	子公司少数股东	69,068,247.01	2-3 年	11.50
MATLOCKIMPORTTRADING	无关联关系	27,378,670.68	1 年以内	4.56
SYSREGENERPRISES	无关联关系	27,058,837.00	1 年以内	4.51
联华超市股份有限公司	无关联关系	17,966,652.77	1 年以内	2.99
农工商超市(集团)有限公司	非合并关联方	15,964,905.91	3 年以内	2.66
合计		157,437,313.37		26.22

5、 应收关联方账款情况详见附注六（五）7。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	281,084,820.79	81.95	17,088,568.85	6.08	58,909,776.14	47.25	8,156,347.96	13.85
1-2 年 (含 2 年)	16,440,942.86	4.79	3,254,978.77	19.80	34,289,856.23	27.50	29,106,178.49	84.88
2-3 年 (含 3 年)	31,022,259.31	9.04	29,127,253.27	93.89	1,303,453.20	1.05	522,337.79	40.07
3 年以上	14,442,881.31	4.21	13,778,628.53	95.40	30,170,781.87	24.20	8,870,813.63	29.40

合计	342,990,904.27	100.00	63,249,429.42		124,673,867.44	100.00	46,655,677.87
----	----------------	--------	---------------	--	----------------	--------	---------------

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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款	246,594,991.74	71.90	28,536,170.74	11.57	74,836,392.67	60.03	28,957,058.92	38.69
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内小计	23,320,920.92	6.80	699,627.63	3.00	11,723,604.67	9.40	351,708.14	3.00
1-2 年	2,353,020.05	0.68	235,302.01	10.00	3,436,497.37	2.76	343,649.74	10.00
2-3 年	1,920,670.14	0.56	288,100.52	15.00	426,279.23	0.34	63,941.88	15.00
3 年以上	1,328,505.56	0.39	664,252.77	50.00	792,396.36	0.64	396,198.18	50.00
组合小计	28,923,116.67	8.43	1,887,282.93	6.53	16,378,777.63	13.14	1,155,497.94	7.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	67,472,795.86	19.67	32,825,975.75	48.65	33,458,697.14	26.83	16,543,121.01	49.44
合计	342,990,904.27	100.00	63,249,429.42		124,673,867.44	100.00	46,655,677.87	

其中：（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	66,915,429.00			风险较小
股权转让款	51,729,600.00			风险较小
拆迁补偿款	50,102,016.00			国家信用
股权转让款	49,311,776.00			风险较小
王天伦	28,536,170.74	28,536,170.74	100.00%	注 1
合计	246,594,991.74	28,536,170.74		

注 1：重庆今普食品有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使公司产生较大的资产损失，经该公司董事会批准于 2009 年计提全额减值准备。

（2）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	39,705,078.87	16,388,941.22	41.28%	预计无法收回
1-2 年	14,087,922.81	3,019,676.75	21.43%	注 2
2-3 年	565,418.43	302,982.03	53.59%	预计无法收回
3 年以上	13,114,375.75	13,114,375.75	100.00%	预计无法收回
合计	67,472,795.86	32,825,975.75		

注 2：其中构成如下：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备
大白兔糖果厂	11,068,246.06	
其他	3,019,676.75	3,019,676.75
合计	14,087,922.81	3,019,676.75

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
湖北冰晶房地产开发有限公司	联营企业大股东	66,915,429.00	1 年以内	19.51
香港皇冠制罐有限公司	无关联关系	51,729,600.00	1 年以内	15.08
上海奉浦房屋拆迁有限公司	无关联关系	50,102,016.00	1 年以内	14.61
农工商房地产（集团）股份有限公司	非合并关联方	49,311,776.00	1 年以内	14.38
王天伦	控股公司小股东	28,536,170.74	2 年以上	8.32
合计		246,594,991.74		71.90

5、 应收关联方账款情况详见附注六（五）7。

（六） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	116,482,658.72	83.00	82,271,444.50	97.71
1 至 2 年	23,422,346.27	16.69	760,549.03	0.90
2 至 3 年	247,279.92	0.18	1,096,814.42	1.30

3 年以上	188,600.42	0.13	74,500.00	0.09
合计	140,340,885.33	100.00	84,203,307.95	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
云南东方糖酒有限公司	无关联关系	22,775,187.65	1 年以内	预付货款
上海捷斯里国际贸易有限公司	无关联关系	9,391,149.37	1 年以内	预付货款
上海农工商集团国际贸易有限公司	无关联关系	8,819,000.00	1 年以内	预付货款
SKYMART AUSTRALIA PTY LTD	无关联关系	6,665,736.97	1 年以内	预付货款
上海东方娱乐传媒集团有限公司	无关联关系	6,003,552.00	1 年以内	预付广告费
合计		53,654,625.99		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,936,141.53	2,922,019.40	240,014,122.13	283,873,606.04	2,935,715.87	280,937,890.17
在途物资	10,590,615.47		10,590,615.47			
周转材料	1,517,213.82		1,517,213.82	2,376,903.85		2,376,903.85
委托加工物资	6,982,112.59		6,982,112.59	4,964,322.26		4,964,322.26
生产成本	7,707,977.09		7,707,977.09	49,909,004.13	41,788,092.25	8,120,911.88
库存商品	410,486,232.68	55,088,040.16	355,398,192.52	365,868,706.32	86,486,472.07	279,382,234.25
发出商品	7,296,588.83		7,296,588.83			
消耗性生物资产	14,335,777.58		14,335,777.58	9,827,120.05		9,827,120.05
合计	701,852,659.59	58,010,059.56	643,842,600.03	716,819,662.65	131,210,280.19	585,609,382.46

其中：存货中的消耗性生物资产

项目	期末余额	年初余额
畜牧养殖业	14,335,777.58	9,827,120.05

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
------	------	-------	-------	------

			转回	转销	退出合并报表范围	
原材料	2,935,715.87	1,994,243.92		1,887,940.39	120,000.00	2,922,019.40
生产成本	41,788,092.25			41,788,092.25		
库存商品	86,486,472.07	15,361,244.04		39,450,806.27	7,308,869.68	55,088,040.16
合计	131,210,280.19	17,355,487.96		83,126,838.91	7,428,869.68	58,010,059.56

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	65,000,000.00	
金融理财产品（注）	1,500,000.00	
合计	66,500,000.00	

注：系本公司下属单位购买上海国际信托有限公司的现金丰利信托产品。

(九) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票投资	15,551,335.96	18,703,569.64

(十) 持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
金融理财产品（注）	5,000,000.00	

注：系本公司下属单位购买上海国际信托有限公司的大宗交易投融资集合资金信托产品。

(十一) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁	11,350,024.49	12,764,957.35
其中：未实现融资收益	875,855.51	985,042.65
合计	11,350,024.49	12,764,957.35

2010 年公司与上海侨生机电成套设备有限公司签订印铁设备租购协议书，向对方融资出租印铁生产线设备，出租期自 2010 年 7 月 1 日预计至 2020 年 6 月 30 日。

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	53,894,241.06	54,867,202.50
联营企业	94,716,931.68	239,330,649.25
其他股权投资	204,200,532.33	341,488,203.48
小计	352,811,705.07	635,686,055.23
减：减值准备	1,700,000.00	200,000.00
合计	351,111,705.07	635,486,055.23

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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	18,436.27	7,734.30	10,701.97	19,894.85	1,404.55
二、联营企业							
上海正广和网上购物有限公司	38.77	38.77	44,858.06	32,571.23	12,286.83	89,421.47	9.79
上海源本食品质量检验有限公司	44.00	44.00	1,244.64	180.59	1,064.05	1,836.25	135.59
湖北梅林正广和实业有限公司	48.00	48.00	22,521.41	10,890.53	11,630.88	4,504.17	-393.31
上海红双喜游艇有限公司	41.50	41.50	4,482.68	1,518.80	2,963.88	1,736.49	-575.79

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海正广和饮用水有限公司	权益法	34,650,677.16	54,867,202.50	-972,961.44	53,894,241.06	50.00	50.00				7,806,358.38
上海正广和网上购物有限公司	权益法	16,400,000.00	21,614,246.57	37,947.71	21,652,194.28	38.77	38.77				
上海源本食品质量检验有限公司	权益法	3,520,000.00	4,179,273.83	502,587.03	4,681,860.86	44.00	44.00				
上海皇冠制罐有限公司	权益法	39,550,253.81	51,294,685.37	-51,294,685.37		40.00	40.00				15,616,567.47
上海广林物业管理有限公司	权益法	84,656,505.85	79,939,773.70	-79,939,773.70		49.00	49.00				
湖北梅林正广和实业有限公司	权益法	60,000,000.00	57,716,130.18	-1,887,892.28	55,828,237.90	48.00	48.00				
荣成市泓达房地产开发有限公司	权益法	10,000,000.00	9,642,369.41	-9,642,369.41		47.62	47.62				
上海市红双喜游艇有限公司	权益法	13,500,000.00	14,944,170.19	-2,389,531.55	12,554,638.64	41.50	41.50				
权益法小计			294,197,851.75	-145,586,679.01	148,611,172.74						23,422,925.85

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉冰晶房地产开发有限公司	成本法	120,458,300.00	136,562,075.12	-136,562,075.12							4,517,186.25
金澳食品(上海)有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00				200,000.00		
上海永明运输服务有限公司	成本法	95,000.00	95,000.00	-95,000.00							
湖北中南投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00				1,500,000.00	1,500,000.00	
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	成本法	203,131,128.36	203,131,128.36		203,131,128.36	26.00%	26.00%	注 1			167,570.55
成本法小计			341,488,203.48	-136,657,075.12	204,831,128.36				1,700,000.00	1,500,000.00	4,684,756.80
衢州梅林正广和食品有限公司		20,920,000.00		-630,596.03	-630,596.03	59.77%	59.77%	注 2			
合计			635,686,055.23	-282,874,350.16	352,811,705.07				1,700,000.00	1,500,000.00	28,107,682.65

注 1：本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司持有上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部 26% 的股权，但由于上海市食品开发有限公司并不参与可口可乐装瓶部的经营管理，每年享受其保底分利，对其生产运营和财务管理并无重大影响，故采用成本法核算。

注 2：本公司控股子公司衢州梅林正广和有限公司本年净资产为负数，持续经营假设存在重大不确定性；2011 年 12 月经公司董事会决议后停止经营，并拟转让子公司衢州梅林正广和食品有限公司 59.77% 股权，故本年退出合并报表范围。

(十三) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围	期末余额	
一、账面原值合计:	1,245,701,108.13	95,725,799.58	30,764,836.89	139,645,336.40	1,171,016,734.42	
其中: 房屋及建筑物	745,296,184.94	27,375,610.97	22,610,919.70	95,851,557.36	654,209,318.85	
机器设备	415,873,389.43	61,721,312.22	2,819,484.70	41,289,729.96	433,485,486.99	
运输工具	58,343,876.84	5,268,169.48	4,306,184.58	2,122,652.16	57,183,209.58	
电子设备	10,082,713.76	691,839.58	285,431.54		10,489,121.80	
其他办公设备	16,104,943.16	668,867.33	742,816.37	381,396.92	15,649,597.20	
项目	年初余额	汇率变动影响金额	本期计提	本期减少	退出合并报表范围	期末余额
二、累计折旧合计:	355,268,249.70	-1,944,873.66	61,538,712.31	10,828,577.02	35,964,444.13	368,069,067.20
其中: 房屋及建筑物	127,563,924.94	-657,266.62	14,787,412.37	4,584,084.98	19,326,377.20	117,783,608.51
机器设备	179,130,462.24	-522,178.91	38,221,465.62	2,111,096.63	15,247,759.51	199,470,892.81
运输工具	32,222,291.23	-251,263.91	6,900,138.52	3,349,410.98	1,068,053.53	34,453,701.33
电子设备	8,194,444.64		602,183.90	247,900.24		8,548,728.30
其他办公设备	8,157,126.65	-514,164.22	1,027,511.90	536,084.19	322,253.89	7,812,136.25
项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围	期末余额	
三、固定资产账面净值合计	890,432,858.43	97,670,673.24	81,474,972.18	103,680,892.27	802,947,667.22	
其中: 房屋及建筑物	617,732,260.00	28,032,877.59	32,814,247.09	76,525,180.16	536,425,710.34	
机器设备	236,742,927.19	62,243,491.13	38,929,853.69	26,041,970.45	234,014,594.18	
运输工具	26,121,585.61	5,519,433.39	7,856,912.12	1,054,598.63	22,729,508.25	
电子设备	1,888,269.12	691,839.58	639,715.20		1,940,393.50	
其他办公设备	7,947,816.51	1,183,031.55	1,234,244.08	59,143.03	7,837,460.95	
项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围	期末余额	
四、减值准备合计	134,999.10				134,999.10	
其中: 房屋及建筑物						
机器设备	134,999.10				134,999.10	
运输工具						
电子设备						

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围	期末余额
其他办公设备					
五、固定资产账面价值合计	890,297,859.33	97,670,673.24	81,474,972.18	103,680,892.27	802,812,668.12
其中：房屋及建筑物	617,732,260.00	28,032,877.59	32,814,247.09	76,525,180.16	536,425,710.34
机器设备	236,607,928.09	62,243,491.13	38,929,853.69	26,041,970.45	233,879,595.08
运输工具	26,121,585.61	5,519,433.39	7,856,912.12	1,054,598.63	22,729,508.25
电子设备	1,888,269.12	691,839.58	639,715.20		1,940,393.50
其他办公设备	7,947,816.51	1,183,031.55	1,234,244.08	59,143.03	7,837,460.95

本期折旧额 61,538,712.31 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 90,690,505.49 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 158,871,843.28 元，详见附注九（二）。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,353,683.37	2,871,866.05		481,817.32
电子设备	339,513.91	305,562.52		33,951.39
合计	3,693,197.28	3,177,428.57		515,768.71

3、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	117,418,494.24	尚在办理过程中
运输设备	325,219.64	
合计	117,743,713.88	

(十四) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冠生园奉贤厂房工程	176,461,894.94		176,461,894.94	94,899,268.16		94,899,268.16
爱森工程改造项目	11,563,421.00		11,563,421.00	43,409,890.86		43,409,890.86
梅林食品蒸汽锅炉工程				2,543,392.98		2,543,392.98
梅林食品制罐设备流水线				20,000,000.00		20,000,000.00
梅林食品其他项目	488,880.30		488,880.30			

荣成生产线（新厂区工程）	33,719,548.26		33,719,548.26	29,629,783.61		29,629,783.61
重庆今普工程（PRP 护栏）	40,575.13		40,575.13	33,957.18		33,957.18
爱森河间路房屋装修工程项目	6,740,692.58		6,740,692.58			
合计	229,015,012.21		229,015,012.21	190,516,292.79		190,516,292.79

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
冠生园奉贤厂房工程	94,899,268.16	81,562,626.78			176,461,894.94
爱森工程改造项目	43,409,890.86	21,879,996.05	53,726,465.91		11,563,421.00
爱森河间路房屋装修工程项目		6,740,692.58			6,740,692.58
梅林食品蒸汽锅炉工程	2,543,392.98		2,543,392.98		
梅林食品制罐设备流水线	20,000,000.00		20,000,000.00		
梅林食品其他项目		488,880.30			488,880.30
荣成生产线（新厂区工程）	29,629,783.61	18,510,411.25	14,420,646.60		33,719,548.26
重庆今普工程（PRP 护栏）	33,957.18	6,617.95			40,575.13
合计	190,516,292.79	129,189,224.91	90,690,505.49		229,015,012.21

(十五) 生产性生物资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
畜牧养殖业	4,640,235.81	1,670,985.56	1,289,197.61	5,022,023.76

其中，以成本计量的生产性生物资产：

项 目	年初余额	购买	繁殖	折旧	出售	死亡及盘亏	期末余额
畜牧养殖业	4,640,235.81		2,923,525.60	1,252,540.04	1,249,117.61	40,080.00	5,022,023.76

(十六) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围减少	期末余额
1、账面原值合计	230,568,368.32	10,236,151.57	6,238,885.00	12,836,679.28	221,728,955.61
(1)土地使用权	216,930,749.53	8,984,629.74	6,238,885.00	12,836,679.28	206,839,814.99
(2)商标权	13,144,269.28	969,919.68			14,114,188.96
(3)软件	493,349.51	281,602.15			774,951.66

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并报表范围减少	期末余额
2、累计摊销合计	34,236,811.60	3,986,301.65	1,114,038.97	1,500,459.39	35,608,614.89
(1).土地使用权	29,791,904.70	3,923,146.55	1,114,038.97	1,500,459.39	31,100,552.89
(2)商标权	4,275,502.67				4,275,502.67
(3)软件	169,404.23	63,155.10			232,559.33
3、无形资产账面净值合计					
(1).土地使用权					
(2)商标权					
(3)软件					
4、减值准备合计					
(1).土地使用权					
(2)商标权					
(3)软件					
无形资产账面价值合计	196,331,556.72	6,249,849.92	5,124,846.03	11,336,219.89	186,120,340.72
(1).土地使用权	187,138,844.83	5,061,483.19	5,124,846.03	11,336,219.89	175,739,262.10
(2)商标权	8,868,766.61	969,919.68			9,838,686.29
(3)软件	323,945.28	218,447.05			542,392.33

本期摊销额 3,986,301.65 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 41,191,092.12 元，详见附注九（二）。

（十七）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	退出合并范围减少	期末余额
租入土地的牧场建筑物	30,083,967.04	35,634,083.85	4,960,708.67		60,757,342.22
门店装修费	1,539,909.03	2,708,062.00	1,760,299.60		2,487,671.43
菇菇塘种鹅厂临时设施费用	1,819,763.85			1,819,763.85	
其他零星工程	4,135.50	81,543.00	21,312.11		64,366.39
合计	33,447,775.42	38,423,688.85	6,742,320.38	1,819,763.85	63,309,380.04

注：本公司控股子公司上海爱森肉食品有限公司下属牧场的建筑物是附着于租赁的农场土地上的，无法确认为固定资产，故作为长期待摊费用核算。而本公司对该等建筑物是视同固定资产进行管理的，核算方法、摊销期限也类同房屋建筑物的折旧。

(十八) 商誉

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,320,597.70	4,403,695.12
合并抵消未实现毛利	396,482.81	732,578.34
小 计	8,717,080.51	5,136,273.46
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,416,757.62	3,407,107.76
小计	2,416,757.62	3,407,107.76

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
			转 回	核销	评估增值减少	退出合并报表范围	
坏账准备	287,588,464.61	25,419,295.50	12,161,411.42	405,297.92	92,000.00	4,894,778.74	295,454,272.03
其中：应收账款	240,932,786.74	5,006,951.22	9,591,298.20	405,297.92	92,000.00	3,646,299.23	232,204,842.61
其他应收款	46,655,677.87	20,412,344.28	2,570,113.22			1,248,479.51	63,249,429.42
存货跌价准备	131,210,280.19	17,355,487.96		83,126,838.91		7,428,869.68	58,010,059.56
长期股权投资减值准备	200,000.00	1,500,000.00					1,700,000.00
固定资产减值准备	134,999.10						134,999.10
商誉减值准备	3,849,981.51						3,849,981.51
合计	422,983,725.41	44,274,783.46	12,161,411.42	83,532,136.83	92,000.00	12,323,648.42	359,149,312.20

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	30,143,198.00	37,375,290.24
抵押借款	258,950,000.00	266,000,000.00
保证借款	571,230,721.96	553,012,633.04
信用借款	198,000,000.00	160,000,000.00
票据贴现		45,000,000.00
合计	1,058,323,919.96	1,061,387,923.28

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,262,974.20	6,400,000.00
商业承兑汇票	9,522,959.38	7,483,615.40
合计	17,785,933.58	13,883,615.40

(二十三) 应付账款**1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	440,946,213.11	451,195,738.82
1-2 年	6,823,990.91	4,272,162.03
2-3 年	1,195,622.70	4,575,297.31
3 年以上	6,979,317.26	6,531,304.67
合计	455,945,143.98	466,574,502.83

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况详见附注六（五）7。

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	款项性质
绵阳市九天建设工程有限公司	3,192,435.00	工程款

(二十四) 预收款项**1、 预收款项情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	288,453,407.88	149,666,574.14
1-2 年	2,805,498.13	179,876.01
2-3 年	56,501.05	464,719.52
3 年以上	461,043.23	234,751.03
合计	291,776,450.29	150,545,920.70

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况详见附注六（五）7。

(二十五) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	退出合并范围	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	19,871,909.42	269,821,779.25	268,521,720.44	4,733.00	21,167,235.23
(2) 职工福利费	753,102.16	20,615,002.15	21,342,952.30		25,152.01
(3) 社会保险费	2,187,173.33	59,495,664.50	57,928,187.71		3,754,650.12
其中：医疗保险费	143,744.39	18,226,217.52	17,877,810.14		492,151.77
基本养老保险费	1,628,837.36	36,552,992.43	35,081,438.84		3,100,390.95
年金缴费	266,534.56	95,137.59	350,273.35		11,398.80
失业保险费	132,867.46	2,787,545.81	2,797,194.37		123,218.90
工伤保险费	7,546.95	979,860.55	977,171.10		10,236.40
生育保险费	7,642.61	853,910.60	844,299.91		17,253.30
(4) 住房公积金	95,575.73	9,870,106.30	9,832,880.30		132,801.73
(5) 工会经费和职工教育经费	4,828,656.89	4,642,574.07	8,597,223.06		874,007.90
(6) 辞退福利		856,975.75	768,170.60		88,805.15
(7) 外聘人员、劳务派遣工资	1,937,084.48	9,539,426.33	10,556,738.79		919,772.02
(8) 非货币性福利		28,425.60	28,425.60		
合计	29,673,502.01	374,869,953.95	377,576,298.80		26,962,424.16

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-86,511,562.94	-66,517,235.36
消费税	1,092,968.13	-206,114.88
营业税	96,757.57	165,024.92
企业所得税	32,337,588.35	10,016,266.89
个人所得税	361,551.52	669,683.94
城市维护建设税	472,037.32	609,463.07
房产税	803,168.81	355,634.23
教育费附加	378,644.56	391,658.56
土地使用税	385,893.63	505,797.51
河道管理费	66,126.82	73,657.48
防洪保安基金	7,520.34	11,195.34
契税	862,168.00	862,168.00
印花税	1,853,354.72	1,803,283.26
其他	-326,887.93	-118,749.80
合计	-48,120,671.10	-51,378,266.84

(二十七) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	475,208.03	21,019.00

(二十八) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
上海市农工商投资公司	45,302,478.24	40,925,433.94
上海市奉贤区金汇镇农工商联合社		100,821.19
工商银行上海市分行直属单位工会	4,096,259.83	
中国工商银行上海市虹口支行工会	2,730,762.34	
邦信资产管理有限公司	2,730,762.34	
合计	54,860,262.75	41,026,255.13

(二十九) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	286,622,647.08	60,908,388.71
1-2 年	14,968,704.57	63,729,593.64
2-3 年	16,512,965.44	27,379,350.55
3 年以上	14,698,075.16	11,509,800.79
合 计	332,802,392.25	163,527,133.69

- 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中欠关联方情况详见附注六（五）7。
- 4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款情况。
- 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额
光明食品（集团）有限公司	100,000,000.00
大白兔糖果厂	32,054,744.76
上海市食品进出口公司	13,776,851.97
可口可乐补偿款	5,006,304.60

(三十) 一年内到期的非流动负债**1、 一年内到期的非流动负债明细**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,500,000.00	
合 计	11,500,000.00	40,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	40,000,000.00

其中：金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
上海银行股份有限公司虹口支行	2009-4-29	2012-4-29	人民币	央行同期基准利率	10,000,000.00	10,000,000.00
华夏银行股份有限公司烟台支行	2009-8-19	2011-8-19	人民币	央行同期基准利率上浮 10%		30,000,000.00
合 计					10,000,000.00	40,000,000.00

3、 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	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	无息	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。

(三十一) 长期借款**1、 长期借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	16,169,843.44	25,017,819.64
保证借款	23,250,000.00	33,250,000.00
合 计	39,419,843.44	58,267,819.64

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

CESKA SPORITELN A. A. S.	2007-8-9	2016-5-31	捷克克 朗	国家利率加 银行利润率	51,093,750.00	16,169,843.44	71,093,750.30	25,017,819.64
上海银行虹口 支行	2009-4-29	2014-4-29	人民币	央行同期基 准利率		23,250,000.00		33,250,000.00
合 计						39,419,843.44		58,267,819.64

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
光明食品（集团）有限公司	19,995,315.05	26,010,415.00
重庆市合川区财政局	1,500,000.00	3,000,000.00
合 计	21,495,315.05	29,010,415.00

其中：金额前五名长期应付款情况：

单位	期限	初始金额	利率(%)	期末余额	借款条件
光明食品（集团） 有限公司	2014 年 12 月 31 日前偿还	26,010,415.00	无息	19,995,315.05	
重庆市合川区财 政局	2009.03.25-2012. 11.25	1,500,000.00	无息		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	无息	1,500,000.00	

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	20,666,216.01	27,035,640.71

本年递延收益均系政府补助，详见附注（四十二）2。

(三十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股		32,877,358.00				32,877,358.00	32,877,358.00
(3). 其他内资持股		109,350,000.00				109,350,000.00	109,350,000.00
其中:							
境内法人持股		109,350,000.00				109,350,000.00	109,350,000.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
有限售条件股份合计		142,227,358.00				142,227,358.00	142,227,358.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	356,400,000.00						356,400,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	356,400,000.00						356,400,000.00
合计	356,400,000.00	142,227,358.00				142,227,358.00	498,627,358.00

本期股本变动业经立信会计师事务所有限公司出具会师报字(2011)第 13739 号验资报告验证。

详细股本变动情况说明详见附注一。

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本	1,181,840,241.60	1,333,920,966.06	1,345,374,395.83	1,170,386,811.83
2.其他资本公积				
被投资单位除净损益外 所有者权益其他变动	136,933,910.37			136,933,910.37
合计	1,318,774,151.97	1,333,920,966.06	1,345,374,395.83	1,307,320,722.20

其中，投资者投入的资本公积内容：

内容	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以前年度股本溢价留存	287,211,925.10			287,211,925.10
定向增发增资股本溢价		1,333,920,966.06		1,333,920,966.06
同一控制下新增合并企业还原合并日前的留存收益			-3,961,536.44	3,961,536.44
同一控制下新增合并企业的购买股权成本差额			454,707,615.77	-454,707,615.77
年初模拟同一控制下企业合并还原	894,628,316.50		894,628,316.50	
小计	1,181,840,241.60	1,333,920,966.06	1,345,374,395.83	1,170,386,811.83

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,147,609.21	7,095,875.33	4,941,996.95	32,301,487.59
任意盈余公积	10,482,457.11			10,482,457.11
合 计	40,630,066.32	7,095,875.33	4,941,996.95	42,783,944.70

注：系同一控制下合并的被合并公司因本年其盈余公积已转增股本，而合并时无需再还原的盈余公积。

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-198,042,510.15	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	149,781,540.96	
减： 提取法定盈余公积	7,095,875.33	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
其他	-24,193,111.80	注
期末未分配利润	-31,163,732.72	

注： 1、系同一控制下合并的被合并公司因本年其留存收益已转增股本，而合并时无需再还原的留存收益，影响未分配利润金额为 2,305,819.33 元。

2、本公司因购买冠生园（集团）有限公司和上海市食品进出口有限公司的部分非法人主体经营性资产分割对未分配利润的累积影响金额为-26,498,931.13 元。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	5,709,261,933.29	4,958,713,426.75
其他业务收入	24,841,033.54	31,787,410.28
营业成本	4,969,470,737.74	4,329,751,171.74

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	2,209,687,065.12	1,622,479,891.09	1,814,086,521.28	1,324,957,004.59
畜禽屠宰	2,145,036,391.94	2,026,232,902.14	1,768,368,050.84	1,651,953,564.95
贸易业务	1,324,299,699.21	1,268,820,867.85	1,369,650,990.19	1,318,490,583.42
其他	30,238,777.02	37,399,287.39	6,607,864.44	6,361,592.52
合 计	5,709,261,933.29	4,954,932,948.47	4,958,713,426.75	4,301,762,745.48

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	4,412,778,496.80	3,717,976,519.20	4,051,274,294.00	3,424,650,990.74
国外销售	1,296,483,436.49	1,236,956,429.27	907,439,132.75	877,111,754.74
合 计	5,709,261,933.29	4,954,932,948.47	4,958,713,426.75	4,301,762,745.48

4、 公司前五名客户的营业收入情况

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	153,344,284.89	2.67
第二名	87,503,789.29	1.53
第三名	69,824,054.85	1.22
第四名	68,270,763.30	1.19
第五名	64,924,934.02	1.13
合计	443,867,826.35	7.74

(三十九) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	8,743,693.16	6,712,309.15
营业税	1,504,513.02	796,410.95
城市维护建设税	8,149,612.34	5,276,787.42
教育费附加	7,071,466.27	3,071,316.32
其他	167,676.78	959,529.29
合计	25,636,961.57	16,816,353.13

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	106,103,045.37	84,802,203.92
折旧摊销	4,977,462.16	3,188,167.86
办公会务费	8,544,242.27	6,492,306.36
广告促销费	153,889,850.61	147,996,442.42
业务招待费	6,492,538.25	2,962,187.63
运输费	74,310,357.69	72,631,052.74
税费	389,210.72	407,442.72
修理费	1,852,176.07	1,699,719.84
差旅费	6,976,359.73	5,555,067.92
水电煤汽费	2,076,171.70	1,644,699.93
仓储租赁费	17,842,255.32	14,020,627.23
其他	76,278,463.76	48,098,066.58
合计	459,732,133.65	389,497,985.15

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	96,769,842.68	85,533,503.51
税费	15,417,411.00	8,143,672.92
办公会务费	8,972,557.44	11,676,047.22
差旅费	5,324,580.20	5,173,574.06
业务招待费	9,071,531.67	8,642,719.58
车辆运输费	3,821,997.70	5,536,358.58
低值易耗品	219,405.68	1,108,290.37
修理费	1,661,285.06	2,569,032.46
产品研发费	4,052,052.02	2,578,327.78
折旧摊销	20,357,554.15	14,497,566.98
水电煤汽费	642,413.73	33,335.51
中介咨询费	6,036,801.42	4,077,304.85
财产保险费	1,043,836.58	21,239.95
仓储租赁费	10,988,790.36	9,163,371.59
其他	31,237,639.61	24,233,339.98
合计	215,617,699.30	182,987,685.34

(四十二) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	69,398,935.11	69,285,048.66
减：利息收入	5,157,112.66	10,588,077.39
汇兑损益	14,258,600.18	4,387,503.85
其他	3,945,948.85	1,526,608.94
合计	82,446,371.48	64,611,084.06

(四十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	33,912,867.50	31,548,563.00
权益法核算的长期股权投资收益	20,672,637.81	24,628,194.64
处置长期股权投资产生的投资收益	132,795,224.20	-63,132.64
持有至到期投资期间取得的投资收益	178,701.63	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	167,570.55	382,559.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	-56,634.49	

其他	5,260,911.45	18,121,745.00
合 计	192,931,278.65	74,617,929.70

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	33,912,867.50	31,548,563.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
上海市红双喜游艇有限公司	-2,389,531.55	270,223.04
上海皇冠制罐有限公司	18,154,411.10	18,824,955.65
上海广林物业管理有限公司	-578,281.14	-955,998.40
上海源本食品质量检验有限公司	502,587.03	510,541.24
上海正广和饮用水有限公司	6,833,396.94	8,484,383.21
上海正广和网上购物有限公司	37,947.71	438,261.62
湖北梅林正广和实业有限公司	-1,887,892.28	-2,601,782.44
荣成市泓达房地产开发有限公司		-342,389.28
合 计	20,672,637.81	24,628,194.64

4、本期处置长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额
上海皇冠制罐有限公司	126,020,161.39
荣成市泓达房地产开发有限公司	347,630.59
上海广林物业管理有限公司	6,287,135.75
上海梅林泰康食品有限公司	124,919.59
上海永明运输服务有限公司	15,352.00
武汉冰晶房地产开发有限公司	24.88
合 计	132,795,224.20

5、其他投资收益：

被投资单位	内容	本期金额	上期金额
武汉冰晶房地产开发有限公司	注	4,517,186.25	18,068,745.00
衢州梅林正广和食品有限公司	委贷收益	612,298.32	
其他		131,426.88	53,000.00
合 计		5,260,911.45	18,121,745.00

注 武汉冰晶房地产开发有限公司由本公司和湖北冰晶房地产开发有限公司共同出资组建，本公司原出资额为 12,045.83 万元，持股比例变为 49%。2010 年继续执行双方协议，以本公司出资额的 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。本年公司已将该长期股权投资予以处置，本期投资收益系收到的处置前 2011 年 1-3 月的固定收益款项。

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	13,257,884.08	5,872,506.87
存货跌价损失	17,355,487.96	10,675,505.26
长期股权投资减值损失	1,500,000.00	
合计	32,113,372.04	16,548,012.13

(四十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	542,447.81	1,017,911.89
其中：处置固定资产利得	542,447.81	1,017,911.89
接受捐赠		20,500.00
政府补助	12,354,377.64	25,446,993.90
罚款收入	90,811.00	63,051.29
王天伦盈利预测补偿款	28,671,528.00	
其他	91,987.34	1,806,406.67
合计	41,751,151.79	28,354,863.75

2、 政府补助明细

政府补助的种类及项目	本期金额	上期金额	备注
1. 收到的与资产相关的政府补助			
(1)汶川灾后恢复重建基金	701,510.79	935,351.06	发改投资[2008]3482 号
(2)肉类加工项目贴息	133,333.33	133,333.33	
(3)节能减排技术创新基金	100,000.00		威财企[2009]42 号
(4)养猪场补助	68,888.89		渝农发[2010]461 号
(5)加工厂一期项目款	376,599.96		
(6)标准化猪场项目款	212,565.75		
(7)原种场项目	50,141.52		沪农委[2007]306 号
(8)扩繁场项目	28,800.00		沪农委[2008]176 号

政府补助的种类及项目	本期金额	上期金额	备注
小计	1,671,840.24	1,068,684.39	
2. 收到的与收益相关的政府补助			
(1)财政贴息补助		2,260,000.00	沪财农[2009]31号、沪财农[2010]29号
(2)三台县财政补贴	3,165,600.00	720,000.00	三府函[2008]165号,三台县财政资金审批表(1433)号
(3)财政流动资金补贴		12,170,000.00	荣财指字[2010]281号
(4)病害猪无害化处理补贴		2,254,040.00	渝商委发【2009】52号
(5)浙江省农业产业化贴息		240,000.00	浙财农[2010]202号
(6)杨浦区推进品牌战略奖励		150,000.00	杨府办发[2009]10号
(7)(招商中心)5266财政扶持		178,882.04	
(8)增值税返还		1,143,800.00	
(9)产业结构调整补助	990,000.00		关于上报2011年产业结构调整和危化企业调整第一批项目的通知
(10)产业结构调整补助	200,000.00		
(11)病害猪无害化处理补贴	144,980.00		渝商委发【2009】52号
(12)杨浦区扶持资金	440,000.00		杨府办发[2009]10号
(13)杨浦区供热替代补贴	800,000.00		2011沪杨(热网替代)联字015号
(14)静安区促进经济发展	1,000,000.00		
(15)2011自主品牌建设专项	160,000.00		上海市加快自主品牌建设专项资金管理暂行办法
(16)青浦财政补贴	460,100.00		协议书编号:5266
(17)其他	230,219.40	816,127.47	
(18)恢复重建基金	200,000.00		工业、商务项目恢复重建基金使用协议
(19)无公害处理补助款	2,441,638.00	485,460.00	
(20)中华老字号奖励款	300,000.00		
(21)老字号牌誉奖励	150,000.00		
(22)冷链物流、销售网络建设项目的政府补贴款		3,960,000.00	
小计	10,682,537.40	24,378,309.51	
合计	12,354,377.64	25,446,993.90	

其中本期与资产相关的补贴收入明细:

项目	年初余额	当期增加	当期减少	期末余额
冷却肉方便肉制品加工项目贴息	379,166.67		50,000.00	329,166.67
肉食品深加工项目	736,111.12		83,333.33	652,777.79
汶川灾后恢复重建基金投资项目	7,482,778.46		701,510.79	6,781,267.67
节能减排技术创新基金	100,000.00		100,000.00	
今普畜牧补助		800,000.00	68,888.89	731,111.11
标准化猪场项目款(四牧)	2,000,000.00	550,000.00	212,565.75	2,337,434.25
标准化猪场项目款(特色猪场)	1,600,000.00			1,600,000.00

标准化猪场项目款（畜牧五场）	1,520,000.00			1,520,000.00
标准化猪场项目款（丰海养殖场）	1,520,000.00			1,520,000.00
爱森加工厂扩建项目款	5,000,000.00		376,599.96	4,623,400.04
生猪良种繁育体系和标准化规模养殖场建设项目	2,600,000.00	400,000.00	2,628,800.00	371,200.00
畜牧标准化生态养殖养殖基地建设项目	677,584.46	250,000.00	727,725.98	199,858.48
35 牧标准化生态养殖基地建设项目	3,420,000.00		3,420,000.00	
合计	27,035,640.71	2,000,000.00	8,369,424.70	20,666,216.01

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	813,545.50	390,856.96
其中：固定资产处置损失	813,545.50	390,856.96
对外捐赠	36,238.00	75,495.00
其中：公益性捐赠支出	31,640.00	
工商、税务、行政性罚款	320,409.87	
其他罚款	50,719.37	1,025,621.27
事故赔偿费	750,000.00	
其他	490,977.17	348,908.45
合计	2,461,889.91	1,840,881.68

(四十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,730,430.74	12,185,424.66
递延所得税调整	-5,154,932.35	-165,658.67
合计	32,575,498.39	12,019,765.99

(四十八) 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

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 为期初股份总数；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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 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

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

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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	149,781,540.96	81,018,238.60
本公司发行在外普通股的加权平均数	356,400,000.00	356,400,000.00
基本每股收益（元/股）	0.42	0.23

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	356,400,000.00	356,400,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	356,400,000.00	356,400,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	149,781,540.96	81,018,238.60
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	356,400,000.00	356,400,000.00

稀释每股收益（元/股）	0.42	0.23
-------------	------	------

(四十九) 其他综合收益

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		-9,909,809.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-2,477,452.43
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-7,432,357.28
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-4,846,730.30	-4,783,480.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,846,730.30	-4,783,480.13
5.其他		
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		
合计	-4,846,730.30	-12,215,837.41

(五十) 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**

项 目	本期金额
收到的政府补助	12,682,537.40
金澳食品（上海）有限公司	998,883.06
上海梅林瑞源包装有限公司	3,270,000.00
上海皇冠制罐有限公司	1,332,224.43
湖北冰晶实业投资(集团)有限公司	1,239,833.28

衢州奥科特食品有限公司	9,060,000.00
上海市食品进出口公司	33,729,107.01
其他	22,748,282.33
合 计	85,060,867.51

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
市场促销宣传费	108,488,001.75
办公差旅支出	38,239,913.71
租赁仓储支出	24,007,243.62
支付冠生园结算中心支出	91,424,025.05
其他	61,104,695.59
合 计	323,263,879.72

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资租出固定资产长期应收款收款	1,524,120.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
衢州、泰康退出合并范围影响现金净额	10,770,412.42

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
光明食品（集团）有限公司暂借款	100,000,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
股票发行保荐及中介费	30,373,727.36

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	148,730,733.19	79,400,691.26
加：资产减值准备	32,113,372.04	16,548,012.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,791,252.35	59,999,613.40
无形资产摊销	2,485,842.26	4,403,435.87
长期待摊费用摊销	6,853,578.06	3,823,885.03
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)	271,097.69	464,216.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		408,590.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	59,882,641.06	65,991,128.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-192,931,278.65	-74,617,929.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,580,807.05	118,640.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-990,350.14	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-75,588,705.53	-134,224,642.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,296,011,677.10	132,769,051.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,299,318,689.11	-113,972,111.63
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	36,730,363.27	41,112,581.05
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	789,661,914.36	490,092,938.36
减：现金的期初余额	490,092,938.36	574,442,789.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	299,568,976.00	-84,349,851.21

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：

项 目	本期金额	上期金额
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	1,335,463,255.24	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,335,463,255.24	

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	1,335,463,255.24	
4、取得子公司的净资产	984,043,112.59	
流动资产	1,272,569,365.84	
非流动资产	741,938,595.86	
流动负债	995,880,883.67	
非流动负债	34,583,965.44	
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：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	789,661,914.36	490,092,938.36
其中：库存现金	789,661,914.36	490,092,938.36
三、期末现金及现金等价物余额	789,661,914.36	490,092,938.36

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易（以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元）

（一） 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海益民食品一厂（集团）有限公司	母公司	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

（二） 本公司的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	杨浦区军工路 224 号	孙暹光	工业	4,347.68	100.00	100.00	60720894-0
上海梅林罐头食品厂有限公司	全资子公司	有限责任公司（外商投资企业与内资合资）	杨浦区军工路 224 号	徐荣军	工业	9,500.00	99.47	100.00	13325542-9
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	四川省绵阳市三台县农业产业化试验示范区花园干道	吴建民	工业	5,500.00	100.00	100.00	20541902-4
上海梅林（荣成）食品有限公司	控股子公司	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	控股子公司	有限责任公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区 /Praha 9,Hostavice,Pilska 6,PSC 198 00	周海鸣	工业	捷克克朗 31,000	70.00	70.00	
重庆今普食品有限公司	控股子公司	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/重庆市建桥工业园区（重庆市大渡口区八桥镇八一村）	徐荣军	工业	1,818.00	51.00	51.00	75009874-8

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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 (香港) 有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港北角木星街 9 号永昇中心 11 楼 6 室	周海鸣	工业	港币 100 万元	100.00	100.00	
上海冠生园食品有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市漕宝路 220 号	蓝雪	工业	75,871.40	100.00	100.00	60737502-8
上海爱森肉食品有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	上海市奉贤区市燎原农场	沈伟平	工业	11,000.85	100.00	100.00	72934898-4
上海市食品进出口有限公司	全资子公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区乳山路 200 弄 29 号 301 室-304 室	金国忠	工业	1,232.45	100.00	100.00	13220800-6

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	张斌	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
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
上海红双喜游艇有限公司	有限责任公司	松江区松金公路 8936 弄 198 号	黄勇武	游艇制造、销售、加工维修	3,250.00	41.50	41.50

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海市食品进出口公司	同一实际控制人
上海梅林正广和便利连锁有限公司	同一实际控制人
上海正广和汽水有限公司	同一实际控制人
上海咖啡厂	同一实际控制人
上海梅林包装有限公司	同一实际控制人
农工商房地产（集团）股份有限公司	同一实际控制人
上海梅林瑞源包装有限公司	大股东联营公司
湖北冰晶实业投资（集团）有限公司	子公司少数股东
毛家泽及其控制的公司	子公司少数股东
荣成市泓达罐头食品有限公司	子公司少数股东
王天伦	子公司少数股东
重庆长江农工商控股（集团）有限公司	子公司少数股东
捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司	子公司少数股东
上海大白兔糖果厂	同一实际控制人
上海市工业微生物研究所	同一实际控制人
冠生园（集团）总公司合肥销售中心	同一实际控制人
上海正广和企业服务有限公司	同一实际控制人
上海一只鼎食品有限公司	同一实际控制人
上海一只鼎(香港)食品有限公司	同一实际控制人
上海申丰食品有限公司	同一实际控制人
农工商超市(集团)有限公司	同一实际控制人
上海好德便利有限公司	同一实际控制人
上海伍缘现代杂货有限公司	同一实际控制人
上海可的便利店有限公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	本期金额	上期金额
上海梅林包装有限公司		6,053,555.63
上海正广和汽水有限公司	2,100,123.95	3,331,160.07

荣成市泓达罐头食品有限公司		6,867,802.07
湖北梅林正广和实业有限公司	35,425,411.21	17,327,629.69
上海大白兔糖果厂	25,215,440.98	9,079,064.29
上海一只鼎食品有限公司	32,512.82	
上海市食品进出口公司	159,134.09	
冠生园（集团）总公司合肥销售中心	989,507.66	
上海光明食品销售有限公司	969,059.83	

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	本期金额	上期金额
上海益民食品一厂（集团）有限公司	22,634.50	
上海正广和网上购物有限公司	183,183.40	26,305.61
上海梅林正广和便利连锁有限公司	12,423,225.68	163,074.21
上海正广和汽水有限公司	1,455,618.23	1,347,160.45
冠生园（集团）总公司合肥销售中心	41,603,161.96	26,412,945.24
上海大白兔糖果厂	721,294.04	1,275,050.38
上海市工业微生物研究所	2,454.87	
上海一只鼎食品有限公司	1,272,092.15	828,093.29
上海光明食品销售有限公司	6,698.72	
上海咖啡厂		356,400.00
荣成市泓达罐头食品有限公司		4,058,818.22
捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司	25,374,824.97	7,541,052.21
湖北梅林正广和实业有限公司		143,245.30
农工商超市(集团)有限公司	68,270,763.30	43,403,172.94
上海好德便利有限公司	1,867,910.97	1,800,443.38
上海伍缘现代杂货有限公司	6,038,672.21	11,568,006.79
上海可的便利店有限公司	704,030.23	426,851.64

4、 关联担保情况

(1) 母公司为合并范围内子公司提供担保

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额(原币)	贷款余额(人民币)	债务到期日	对本公司财务的影响
1、 银行借款						
上海梅林食品有限公司	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2012.6.6	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	8,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.12.5	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2012.4.30	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.5.15	连带责任
上海梅林（荣成）食品	人民币	50,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.8.5	连带责任

有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00	2012.8.12	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2012.8.19	连带责任
上海梅林（荣成）食品有限公司	人民币	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.7.5	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2012.7.11	连带责任
上海梅林（荣成）食品有限公司	人民币	11,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2012.11.15	连带责任
上海梅林（荣成）食品有限公司	人民币	17,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	2012.5.25	连带责任
上海梅林（捷克）有限公司	美元	5,000,000.00	4,979,191.36	31,373,386.84	2012.6.13	连带责任
上海梅林（捷克）有限公司	美元	4,000,000.00	2,477,800.00	15,612,370.02	2012.10.31	连带责任
小计				159,985,756.86		
2、财政借款						
重庆今普食品有限公司	人民币	4,400,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2013.11.25	连带责任 *
合计				162,985,756.86		

(2) 母公司为联营企业提供担保

被担保单位	币种	担保总额	贷款余额 (原币)	贷款余额 (人民币)	债务到期日	对本公司财务的影响
湖北梅林正广和实业有限公司	人民币	45,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2012.3.2	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2012.4.28	连带责任
			15,000,000.00	15,000,000.00	2012.3.7	连带责任
合计		45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00		

3) 大股东及其附属企业为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	实际借款余额(原币)	实际借款余额(人民币)	实际担保金额	担保是否已经履行完毕
光明食品(集团)有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 7,000,000.00	2009/6/22	2014/4/24	美元 7,000,000.00	44,106,300.00	44,106,300.00	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	43,250,000.00	2009/4/29	2016/4/29	33,250,000.00	33,250,000.00	33,250,000.00	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	35,000,000.00	2011/3/2	2014/3/2	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	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	20,000,000.00	2011/3/7	2014/3/7	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	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	30,000,000.00	2011/9/23	2014/9/22	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	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	20,000,000.00	2011/9/28	2014/9/22	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	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	30,000,000.00	2011/12/21	2014/12/21	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	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	110,000,000.00	2011/1/12	2014/1/12	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	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	40,000,000.00	2011/6/17	2014/3/8	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	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	70,000,000.00	2011/7/15	2014/7/15	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	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	40,000,000.00	2011/4/28	2014/4/28	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	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	30,000,000.00	2011/4/2	2014/4/2	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	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	10,000,000.00	2011/4/2	2014/4/2	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	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	20,000,000.00	2011/9/23	2014/9/23	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	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	10,000,000.00	2011/10/26	2014/10/26	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	否
冠生园（集团）有限公司	上海冠生园食品有限公司	100,000,000.00	2011/7/1	2014/7/1	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	否
			2011/9/9	2014/9/9	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	否
小计						452,356,300.00	452,356,300.00	

5、 关联方资金拆借
向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
光明食品（集团）有限公司	100,000,000.00	2011-11-28	2012-1-28	双方商定贷款利率为半年期基准利率 6.1%
光明食品（集团）有限公司	30,000,000.00	2011-9-15	2011-12-30	已于 2011 年度内还款
光明食品（集团）有限公司	19,995,315.05	2011-1-1		2014 年 12 月 31 日前偿还
上海益民食品一厂（集团）有限公司	30,000,000.00	2011-4-27	2011-4-28	已于 2011 年度内还款
上海益民食品一厂（集团）有限公司	20,000,000.00	2011-4-27	2011-4-28	已于 2011 年度内还款

6、其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	317.10 万元	218.28 万元

7、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收股利			
	上海皇冠制罐有限公司	4,264,144.91	
	湖北冰晶实业投资（集团）有限公司		18,068,745.00
应收账款			
	上海益民食品一厂（集团）有限公司	3,635.45	2,227.00
	上海正广和网上购物有限公司	6,381.79	44,228.44
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	445,859.42	365,031.86
	冠生园（集团）总公司合肥销售中心	10,401,831.86	12,851,489.53
	上海一只鼎食品有限公司	271,722.48	
	上海光明食品销售有限公司		85,405.08
	上海申丰食品有限公司	100,941.08	100,941.08
	上海正广和汽水有限公司	1,025,646.59	483,134.35
	上海市食品进出口公司	423,725.97	760,976.07
	湖北梅林正广和实业有限公司		51,767.10
	荣成市泓达罐头食品有限公司		4,879,658.40
	捷克 GASTROSUNWICKS.r.o 公司	8,164,151.03	1,193,336.29
	上海梅林瑞源包装有限公司		3,462.51
	农工商超市(集团)有限公司	15,964,905.91	11,587,111.98
	上海好德便利有限公司	1,542,905.43	1,106,467.92
	上海伍缘现代杂货有限公司	397,616.89	2,550,073.60
	上海可的便利店有限公司	427,759.68	
预付账款			
	上海市食品进出口公司		985,800.00
应付账款			
	湖北梅林正广和实业有限公司	2,916,371.80	7,411,193.50
	上海正广和汽水有限公司	332,025.02	760,980.00
	上海光明食品销售有限公司	1,133,800.00	
其他应收款			
	湖北梅林正广和实业有限公司	2,462,423.03	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	上海皇冠制罐有限公司		821,193.39
	上海梅林瑞源包装有限公司		3,270,000.00
	湖北冰晶实业投资（集团）有限公司		1,239,833.28
	毛家泽		8,093,905.80
	向王天伦追索款项	28,536,170.74	28,536,170.74
	重庆长江农工商控股（集团）有限公司	385,386.10	335,386.10
	捷克 GASTROSUNWICKS.r.o 公司		1,138,678.02
	农工商房地产（集团）股份有限公司	49,311,776.00	
预收账款			
	农工商超市(集团)有限公司	196,890.71	
其他应付款			
	上海大白兔糖果厂	32,054,744.76	30,410,848.68
	光明食品（集团）有限公司	100,000,000.00	
	上海市工业微生物研究所	1,029,641.64	1,780,129.69
	上海市食品进出口公司	13,776,851.97	

七、或有事项

抵押物明细：

抵押单位	币种	担保总额	抵押期限	抵押物种类	抵押物原值	抵押物净值	实际借款余额	债务到期日	已开具未到期之银行承兑汇票	银行承兑汇票保证金	扣除保证金后票据信用余额	实际担保金额
上海梅林食品有限公司	人民币	120,000,000.00	2009.1.4 至 2012.1.3	房屋建筑物	39,395,000.00	26,418,171.94	30,000,000.00	2012.1.3			-	30,000,000.00
							30,000,000.00	2012.1.4			-	30,000,000.00
							25,000,000.00	2012.12.19			-	25,000,000.00
							25,000,000.00	2012.12.22			-	25,000,000.00
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	人民币	30,500,000.00	2009.7.28 至 2012.7.27	房屋建筑物	40,274,203.83	37,739,701.77	4,500,000.00	2012.10.18			-	4,500,000.00
				土地	2,370,000.00	2,101,400.00	8,000,000.00	2012.10.20			-	8,000,000.00
							7,500,000.00	2012.10.20			-	7,500,000.00
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	17,000,000.00	2011.9.22 至 2012.5.25	机器设备	18,092,141.76	12,521,539.31	8,000,000.00	2012.5.25			-	8,000,000.00
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	23,000,000.00	2009.1.12 至 2014.1.11	房屋建筑物	15,547,392.80	14,012,330.93	6,000,000.00	2012.9.14			-	6,000,000.00
							3,000,000.00	2012.4.27			-	3,000,000.00
							6,000,000.00	2012.10.19			-	6,000,000.00
				土地	11,664,409.64	10,230,357.84	8,000,000.00	2012.11.12			-	8,000,000.00
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	20,000,000.00	2009.3.13 至 2012.3.12	房屋建筑物	24,860,091.23	22,161,513.17	5,000,000.00	2012.3.9	8,262,974.20	4,131,487.10	4,131,487.10	15,581,487.10
							5,000,000.00	2012.3.5				
							1,450,000.00	2012.3.5				
重庆今普食品有限公司	人民币	44,000,000.00	2006.8.25 至 2012.2.20	房屋建筑物	29,159,369.95	22,790,794.93	20,000,000.00	2012.2.20			-	20,000,000.00
			2006.8.25 至 2012.7.25				24,000,000.00	2012.7.25				
重庆今普食品有限公司	人民币	25,500,000.00	2006.8.25 至 2011.5.15	土地	24,203,903.25	19,921,314.71	10,500,000.00	2012.5.15			-	10,500,000.00

抵押单位	币种	担保总额	抵押期限	抵押物种类	抵押物原值	抵押物净值	实际借款余额	债务到期日	已开具未到期之银行承兑汇票	银行承兑汇票保证金	扣除保证金后票据信用余额	实际担保金额
上海爱森肉食品有限公司	人民币	15,000,000.00	2009.8.4至 2012.7.15	房屋建筑物	8,070,899.97	4,257,477.39	12,000,000.00	2012.7.6			-	12,000,000.00
				土地	5,216,842.41	4,156,512.97						
上海梅林(捷克)有限公司	捷克克朗	105,000,000.00	2007.9.8至 2016.5.31	房屋建筑物	93,104,722.62	86,115,717.72	16,169,843.44	2016.5.31			-	16,169,843.44
				土地	6,614,306.60	6,614,306.60						
上海市食品进出口有限公司	人民币	100,000,000.00	2011.12.12至 2014.12.11	房地产权			20,000,000.00	2012.12.20			-	20,000,000.00
小计					318,573,284.06	269,041,139.28	275,119,843.44		8,262,974.20	4,131,487.10	4,131,487.10	255,251,330.54

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项

九、 资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 3 月 13 日召开的第五届第十六次董事会决议 2011 年度公司分配预案为：拟以 2011 年末公司总股本 498,627,358 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）；用资本公积每 10 股转增 5 股。

十、 其他重要事项说明

（一） 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	成本变动	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					
可供出售金融资产	18,703,569.64	12,176.40	-3,164,410.08		15,551,335.96

（二） 终止经营

经公司董事会决议，本公司已于 2011 年 11 月对子公司上海梅林泰康食品有限公司进行清算结业。该已处置部分的经营成果分析如下：

项目	本期发生额
一、终止经营收入	83,503,360.00
减：终止经营费用	67,942,700.61
二、终止经营利润总额	15,560,659.39
减：终止经营所得税费用	5,445,962.12
三、终止经营净利润	10,114,697.27

（三） 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：罐头食品分部、休闲食品分部、贸易分部、肉类分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

1、 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

金额单位：人民币元

项 目	罐头食品		休闲食品		贸易		肉类		分部间抵销		合 计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	1,043,182,586.79	872,694,073.78	1,222,575,996.85	1,029,303,489.07	1,295,703,885.47	1,369,650,990.19	2,172,640,497.72	1,718,852,283.99			5,734,102,966.83	4,990,500,837.03
二、分部间交易收入							16,514,814.69	21,396,737.26	16,514,814.69	21,396,737.26	-	-
三、对联营和合营企业的投资收益	15,493,887.65	15,879,804.44	5,178,750.16	8,748,390.20							20,672,637.81	24,628,194.64
四、资产减值损失	33,330,304.27	4,099,092.03	-3,789,992.15	9,261,051.60	-3,088,892.05	570,814.95	6,758,005.55	2,617,053.55	1,096,053.58		32,113,372.04	16,548,012.13
五、折旧和摊销费用	30,839,061.59	33,245,773.85	9,863,436.65	12,163,601.13	171,204.87	568,806.13	31,256,969.56	22,248,753.19			72,130,672.67	68,226,934.30
六、利润总额（亏损总额）	23,223,954.96	5,836,637.81	148,947,098.15	80,782,859.71	1,967,760.95	-3,079,254.03	6,071,363.94	7,880,213.76	-1,096,053.58		181,306,231.58	91,420,457.25
七、所得税费用	6,564,770.59	6,819,124.73	23,084,745.46	5,696,567.01	1,174,124.20	331,991.77	1,751,858.14	-827,917.52			32,575,498.39	12,019,765.99
八、净利润（净亏损）	16,659,184.37	-982,486.92	125,862,352.69	75,086,292.70	793,636.75	-3,411,245.80	4,319,505.80	8,708,131.28	-1,096,053.58		148,730,733.19	79,400,691.26
九、资产总额	2,741,777,164.86	1,703,550,613.30	1,462,390,360.19	1,093,929,920.98	228,604,107.94	191,432,611.06	689,174,135.45	735,494,450.25	872,147,669.22		4,249,798,099.22	3,724,407,595.59
十、负债总额	923,966,796.38	941,668,577.62	681,545,074.52	417,553,621.00	201,433,926.53	164,395,979.44	479,363,398.59	509,364,410.25			2,286,309,196.02	2,032,982,588.31
十一、其他重要的非现金项目											-	-
折旧和摊销费以外的其他非现金费用											-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资	136,056,534.10	264,694,181.56	12,554,638.64	29,503,670.19							148,611,172.74	294,197,851.75
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-121,262,865.00	17,357,818.06	79,735,974.94	16,532,159.50	356,289.26	-456,209.12	10,756,678.46	49,534,979.65			-30,413,922.34	82,968,748.09

2、 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产总额

本公司来源于本国及其他国家或地区的对外交易收入总额，以及本公司位于本国及其他国家或地区的非流动资产总额（不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产）列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	4,437,486,736.43	4,082,828,680.04
来源于其他国家或地区的对外交易收入	1,296,616,230.40	907,672,156.99
小计	5,734,102,966.83	4,990,500,837.03

项目	期末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	1,536,315,816.15	1,827,399,357.63
位于其他国家或地区的非流动资产	112,434,213.57	136,138,944.59
小计	1,648,750,029.72	1,963,538,302.22

(四) 其他需要披露的重要事项

无其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	92,334,885.32	99.19	2,509,868.16	2.72	74,252,563.58	89.63	2,227,424.50	3.00
1-2 年 (含 2 年)	51,185.29	0.05	5,118.53	10.00	44,820.76	0.05	4,482.08	10.00
2-3 年 (含 3 年)					408,214.56	0.49	61,232.18	15.00
3 年以上	710,321.47	0.76	567,023.72	79.83	8,140,828.39	9.83	423,725.96	5.20
合计	93,096,392.08	100.00	3,082,010.41		82,846,427.29	100.00	2,716,864.72	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	7,341,903.19	7.89						
按账龄组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内小计	83,662,272.00	89.87	2,509,868.16	3.00	74,247,483.38	89.63	2,227,424.50	3.00
1-2 年	51,185.29	0.05	5,118.53	10.00	44,820.76	0.05	4,482.07	10.00
2-3 年					408,214.56	0.49	61,232.18	15.00
3 年以上	286,595.50	0.31	143,297.75	50.00				
组合小计	84,000,052.79	90.23	2,658,284.44	3.16	74,700,518.70	90.17	2,293,138.75	3.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,754,436.10	1.88	423,725.97	24.15	8,145,908.59	9.83	423,725.97	5.20
合计	93,096,392.08	100.00	3,082,010.41		82,846,427.29	100.00	2,716,864.72	

其中：(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	7,341,903.19			合并关联方不予计提坏账

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
1 年以内	1,330,710.13			合并关联方
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	423,725.97	423,725.97	100.00%	预计无法收回
合计	1,754,436.10	423,725.97		

3、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
MATLOCK IMPORT TRADING	无关联关系	27,378,670.68	1 年以内	29.41
SYSREG ENTERPRISES	无关联关系	27,058,837.00	1 年以内	29.07

上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	7,341,903.19	1 年以内	7.89
农工商超市(集团)有限公司	非合并关联方	6,643,960.57	1 年以内	7.14
联华超市股份有限公司	无关联关系	6,643,433.06	1 年以内	7.14
合计		75,066,804.50		80.63

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	7,341,903.19	7.89
上海农工商超市有限公司	非合并关联方	1,765,286.71	1.90
上海好德便利有限公司	非合并关联方	239,204.44	0.26
上海梅林正广和便利连锁有限公司	非合并关联方	87,273.10	0.09
上海市食品进出口公司	非合并关联方	423,725.97	0.46
上海梅林（香港）有限公司	合并关联方	1,329,815.53	1.43
衢州梅林正广和食品有限公司	合并关联方	894.60	0.00
合计		11,188,103.54	12.02

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	723,745,893.22	99.58	16,060,073.42	2.22	368,004,581.25	99.36	53,352.29	0.01
1-2 年 (含 2 年)	642,963.18	0.09	64,296.32	10.00				
2-3 年 (含 3 年)					280,413.89	0.08	280,413.89	100.00
3 年以上	2,376,215.51	0.33	2,373,695.51	99.89	2,095,801.62	0.57	2,092,837.00	99.86
合计	726,765,071.91	100.00	18,498,065.25		370,380,796.76	100.00	2,426,603.18	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	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	513,865,886.07	70.71			329,892,484.26	89.07		

应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内小计	1,208,761.79	0.17	36,262.85	3.00	1,699,449.62	0.46	53,352.29	3.14
1-2 年	642,963.18	0.09	64,296.32	10.00				
2-3 年								
3 年以上	5,040.00	0.00	2,520.00	50.00				
组合小计	1,856,764.97	0.26	103,079.17	5.55	1,699,449.62	0.46	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款	211,042,420.87	29.04	18,394,986.08	8.72	38,788,862.88	10.47	2,373,250.89	6.12
合计	726,765,071.91	100.00	18,498,065.25		370,380,796.76	100.00	2,426,603.18	

其中：（1）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	217,307,397.26			合并关联方不予计提
往来款	84,410,114.40			合并关联方不予计提
往来款	81,680,694.44			合并关联方不予计提
往来款	66,915,429.00			股权转让款，不予计提
往来款	63,552,250.97			合并关联方不予计提
合计	513,865,886.07			

（2）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1 年以内	208,671,245.36	16,023,810.57	7.68%	注 1
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	2,371,175.51	2,371,175.51	100.00%	预计无法收回
合计	211,042,420.87	18,394,986.08		

注 1：其中对衢州梅林的余额 16,023,810.57 元已全额计提坏账，其他主要为股权转让款以及应收出口退税，坏账风险较小，不予计提。

3、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	------	----	----------------	-------

重庆今普食品有限公司	合并关联方	217,307,397.26	1 年以内	29.91	往来款
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	合并关联方	84,410,114.40	1 年以内	11.61	往来款
上海梅林（荣成）食品有限公司	合并关联方	81,680,694.44	1 年以内	11.24	往来款
湖北冰晶房地产开发有 限公司	非关联方	66,915,429.00	1 年以内	9.21	股权转让款
上海梅林食品有限公司	合并关联方	63,552,250.97	1 年以内	8.74	往来款
合计		513,865,886.07		70.71	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
重庆今普食品有限公司	合并关联方	217,307,397.26	29.90
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	合并关联方	84,410,114.40	11.61
上海梅林（荣成）食品有限公司	合并关联方	81,680,694.44	11.24
上海梅林食品有限公司	合并关联方	63,552,250.97	8.74
农工商房地产（集团）股份有限公 司	非合并关联方	49,311,776.00	6.79
重庆梅林今普食品有限公司	合并关联方	49,491,935.48	6.81
衢州梅林正广和食品有限公司	合并关联方	16,123,810.57	2.22
上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	980,319.26	0.13
湖北梅林正广和实业有限公司	非合并关联方	2,462,423.03	0.34
金澳食品（上海）有限公司	非合并关联方	642,963.18	0.09
合计		565,963,684.59	

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减值准 备	本期现金红利
合营企业：											
上海正广和饮用水有限公司	权益法	34,650,677.16	54,867,202.50	-972,961.44	53,894,241.06	50.00	50.00				7,806,358.38
联营企业：											
上海正广和网上购物有限公司	权益法	16,400,000.00	21,614,246.57	37,947.71	21,652,194.28	38.77	38.77				
上海源本食品质量检验有限公司	权益法	3,520,000.00	4,179,273.83	502,587.03	4,681,860.86	44.00	44.00				
上海皇冠制罐有限公司	权益法	24,990,765.81	36,735,197.37	-36,735,197.37		24.00	24.00				4,264,144.91
上海广林物业管理有限公司	权益法	84,656,505.85	79,939,773.70	-79,939,773.70		49.00	49.00				
湖北梅林正广和实业有限公司	权益法	60,000,000.00	57,398,217.56	-1,569,979.66	55,828,237.90	48.00	48.00				
权益法小计			254,733,911.53	-118,677,377.43	136,056,534.10						12,070,503.29
子公司：											
上海梅林食品有限公司	成本法	53,547,647.49	36,190,502.90	17,357,144.59	53,547,647.49						
上海梅林泰康食品有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	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	成本法	20,300,000.00	20,920,000.00	-20,920,000.00							
上海梅林（荣成）食品有限公司	成本法	55,036,965.12	55,036,965.12		55,036,965.12						
上海梅林（捷克）有限公司	成本法	79,388,247.00	79,388,247.00		79,388,247.00						
重庆今普食品有限公司	成本法	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	成本法	24,000,000.00	22,879,058.76		22,879,058.76				
上海梅林(香港)有限公司	成本法			7,511,916.67	7,511,916.67				
上海冠生园食品有限公司	成本法	677,453,867.18		677,453,867.18	677,453,867.18				
上海爱森肉食品有限公司	成本法	168,619,674.21		168,619,674.21	168,619,674.21				
上海市食品进出口有限公司	成本法	27,170,181.41		27,170,181.41	27,170,181.41				
其他被投资单位									
武汉冰晶房地产开发有限公司	成本法	120,458,300.00	136,562,075.12	-136,562,075.12					4,517,186.25
金澳食品(上海)有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00		200,000.00		
湖北中南投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	
成本法小计			608,776,463.12	720,630,708.94	1,329,407,172.06		70,689,171.97	1,500,000.00	4,517,186.25
合计			863,510,374.65	601,953,331.51	1,465,463,706.16		70,689,171.97	1,500,000.00	16,587,689.54

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	754,121,609.10	605,871,692.00
其他业务收入	109,187.14	
营业成本	651,838,009.49	556,333,872.98

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	754,121,609.10	651,838,009.49	604,889,558.62	555,043,656.07
其他			982,133.38	1,290,216.91
合 计	754,121,609.10	651,838,009.49	605,871,692.00	556,333,872.98

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	519,638,759.72	416,002,428.21	405,566,653.28	359,664,594.40
国外销售	234,482,849.38	235,835,581.28	200,305,038.72	196,669,278.58
合 计	754,121,609.10	651,838,009.49	605,871,692.00	556,333,872.98

4、 公司前五名客户的营业收入情况

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	69,824,054.85	9.26
第二名	64,924,934.02	8.61
第三名	24,576,474.96	3.26
第四名	23,326,527.79	3.09
第五名	21,895,310.47	2.90
合计	204,547,302.09	27.12

(五) 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	15,811,800.27	16,222,193.72
处置长期股权投资产生的投资收益	93,068,134.84	-504,938.16
其他	9,006,618.18	24,313,084.47
合 计	117,886,553.29	40,030,340.03

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
上海皇冠制罐有限公司	10,586,129.39	10,346,788.49
上海广林物业管理有限公司	-578,281.14	-955,998.40
上海源本食品质量检验有限公司	502,587.03	510,541.24
上海正广和饮用水有限公司	6,833,396.94	8,484,383.21
上海正广和网上购物有限公司	37,947.71	438,261.62
湖北梅林正广和实业有限公司	-1,569,979.66	-2,601,782.44
小计	15,811,800.27	16,222,193.72

3、 本年处置长期股权投资的投资收益:

被投资单位	本期金额
上海皇冠制罐有限公司	71,607,649.39
上海广林物业管理有限公司	6,287,135.75
上海梅林泰康食品有限公司	15,173,324.82
武汉冰晶房地产开发有限公司	24.88
合 计	93,068,134.84

4、 其他投资收益:

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉冰晶房地产开发有限公司	4,517,186.25	18,068,745.00
委贷收益	4,489,431.93	6,191,339.47
其他		53,000.00

合 计	9,006,618.18	24,313,084.47
-----	--------------	---------------

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	62,286,035.71	4,216,510.50
加：资产减值准备	38,856,607.76	-1,178,988.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	624,806.80	657,545.27
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）	98,110.89	
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）	52,465,514.59	28,616,213.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,886,553.29	-40,030,340.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,230,000.00	
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）	14,316,833.91	-32,079,715.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-324,620,397.80	-12,457,716.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,827,980.14	-7,196,782.33
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-383,917,021.57	-59,453,273.77
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	269,963,500.39	141,292,734.00
减：现金的期初余额	141,292,734.00	172,117,105.34
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	128,670,766.39	-30,824,371.34

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-128,944.02
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,114,532.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
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	147,768,262.72
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-56,634.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	612,298.32
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,824,451.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,393,786.10
所得税影响额	-32,065,140.55
少数股东权益影响额(税后)	-20,901,256.78
合 计	228,561,354.73

(二) 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（元）	
		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	9.43	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-4.96	-0.22	-0.22

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,012,274,408.42	541,400,231.24	86.97%	定向募集资金增加
应收票据	23,530,367.95	1,150,000.00	1946.12%	系年末子公司收到票据结算
预付款项	140,340,885.33	84,203,307.95	66.67%	系各子公司正常经营支付的货款和工程款
其他应收款	279,741,474.85	78,018,189.57	258.56%	主要系股权转让交易尚未收到的股权转让款导致增加
长期股权投资	351,111,705.07	635,486,055.23	-44.75%	本年公司处置、转让了部分长期股权投资
在建工程	229,015,012.21	190,516,292.79	20.21%	系本年奉贤厂房工程款支付
长期待摊费用	63,309,380.04	33,447,775.42	89.28%	系子公司完工猪场的地上附着物，由于土地性质无法办理产权证形成
预收款项	291,776,450.29	150,545,920.70	93.81%	年末大幅增加系主要子公司调整销售政策，采取款到发货、先款后货的销售政策
应付股利	54,860,262.75	41,026,255.13	33.72%	系子公司本年分利增加
其他应付款	332,802,392.25	163,527,133.69	103.52%	主要系拆借资金往来
一年内到期的非流 动负债	11,500,000.00	40,000,000.00	-71.25%	系本年到期偿付借款
长期借款	39,419,843.44	58,267,819.64	-32.35%	
长期应付款	21,495,315.05	29,010,415.00	-25.90%	
其他非流动负债	20,666,216.01	27,035,640.71	-23.56%	本期减少主要系按期摊销确认收入的与资产相关的政府补助
实收资本（或股本）	498,627,358.00	356,400,000.00	39.91%	系本年定向募集资金增加
营业税金及附加	25,636,961.57	16,816,353.13	52.45%	系本年收入增加导致相关税费增加
财务费用	82,446,371.48	64,611,084.06	27.60%	主要系汇兑损失及利息收入减少
资产减值损失	32,113,372.04	16,548,012.13	94.06%	系本年对衢州梅林的无担保债权计提全额减值准备
投资收益	192,931,278.65	74,617,929.70	158.56%	本年增加 1.2 亿投资收益主要系转让股权的收益
营业外收入	41,751,151.79	28,354,863.75	47.25%	主要系本年王天伦盈利预测补偿款执行所致
所得税费用	32,575,498.39	12,019,765.99	171.02%	本年增加主要系股权转让收益相应的所得税费用

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2012 年 3 月 13 日批准报出。

十二、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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、 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稿。

董事长：周海鸣

上海梅林正广和股份有限公司

2012年3月13日