



上海梅林正廣和股份有限公司
SHANGHAI MALING AQUARIUS CO.,LTD.

600073

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人周海鸣董事长、主管会计工作负责人李英财务总监及会计机构负责人（会计主管人员）赵飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 2012 年度分配方案为：以 2012 年末公司总股本 747,941,037 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），用资本公积金每 10 股转增 1 股。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告（未经审计）	20
第九节 备查文件目录	114

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上海梅林、梅林股份	指	上海梅林正广和股份有限公司
光明集团、光明食品集团	指	光明食品（集团）有限公司
益民集团	指	上海益民食品一厂（集团）有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海梅林正广和股份有限公司
公司的中文名称简称	上海梅林
公司的外文名称	SHANGHAI MALING AQUARIUS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SMAC
公司的法定代表人	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	上海新闻路 1418 号	上海新闻路 1418 号
电话	021-58391220	021-58391220
传真	021-58391221	021-58391221
电子信箱	yuxf@shanghaimaling.com	Yanl@shanghaimaling.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区川桥路 1501 号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海新闻路 1418 号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	http://www.shanghaimaling.com
电子信箱	ml@shanghaimaling.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海新闻路 1418 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
A 股	上海证券交易所	上海梅林	600073

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2012 年 9 月 25 日
注册登记地点	上海市
企业法人营业执照注册号	310000000054348
税务登记号码	310115132285976
组织机构代码	13228597-6

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,833,209,755.62	2,923,454,855.61	65.33
归属于上市公司股东的净利润	75,451,823.90	63,423,435.51	18.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	70,186,099.80	27,932,647.15	151.27
经营活动产生的现金流量净额	-180,153,508.47	45,997,424.21	-491.66
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,900,209,366.65	1,876,142,937.46	1.28
总资产	5,404,871,234.07	5,257,081,427.37	2.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.092	0.077	19.48
稀释每股收益(元/股)	0.092	0.077	19.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.085	0.034	150.00
加权平均净资产收益率(%)	4.00	3.47	增加0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.72	1.53	增加2.19个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	327,267.76
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	7,918,307.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-420,093.11
少数股东权益影响额	-762,549.59
所得税影响额	-1,797,208.38
合计	5,265,724.10

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是公司实施新三年战略的第一年，围绕公司新三年战略规划目标，按照“协同整合打基础，创新转型谋发展”的工作主基调，调结构，稳增长，加速转变经济发展方式，重视经济增长质量和效益，确保经济持续健康稳健发展，为实现新三年战略规划目标打下坚实基础。

报告期内，公司围绕全年预算目标，认真抓落实和执行，实现营业收入 48.33 亿元，比去年同期 29.23 亿元增长 65.34%；归属于上市公司股东的净利润 7,545 万元，比去年同期 6,342 亿元增长 18.97%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 7,019 万元，比去年同期 2,793 万元增长 151.27%。

1、紧扣预算目标，实现快速发展。

公司紧扣全年预算目标，继续聚焦综合食品制造和分销双主业。综合食品制造业营业收入达到 38.43 亿元，同比增长 91%，占公司营业收入的 80%；食品分销业营业收入达到 9.37 亿元，同比增长 10%，占公司营业收入的 20%。

2、编制战略规划，明确战略目标。

公司组织了新三年战略规划的编制工作。经过几上几下的调研与讨论，最终顺利通过了公司战略委员会和董事会的审核。新三年战略规划为未来三年梅林股份的产业发展、投融资项目和经营工作明确了方向和目标。通过明确发展战略目标，真正做到统一思想、形成共识。

3、坚持制度创新，加强内控建设。

根据公司重组后的管理架构、部门职责变化的要求，进一步梳理和完善了各项制度和工作流程，报告期内，共新订了 12 项、修订了 9 项公司制度。

报告期内，公司还推行实施了《首席产权代表请示报告制度》，向 14 家子公司分别任命了依法履行出资人职责的首席产权代表，颁发了“授权委托书”，并审核了子公司上报的董事会、股东会召开申请共计 11 家 49 项议案。

为了进一步加强经营风险控制，报告期内完成了企业管理警示教育月活动、2009-2012 年各种项目和各种农业直接补贴资金审计抽查、对子公司负责人离任经济责任审计等工作；启动去年下半年收购的子公司江苏省苏食肉品有限公司、江苏淮安苏食肉品有限公司的内控建设工作，参照股份公司内部控制规范实施工作方案和内控手册，进行风险识别和梳理流程，查找内控缺陷，建立健全内控制度。

4、通过创新转型，推进协同整合。

公司在总结所属各品牌企业原有经营模式的基础上不断优化和提升，围绕“品牌、科技、通路、资源”四位一体及产业链一体化的商业模式转型，逐步形成未来整个梅林股份的全新商业模式：“上通资源、下达渠道、把握两端、中间协同、提升食品制造能级、控制核心资源、服务流通”。

公司还搭建了具有梅林特色的科技创新平台，今年上半年上市新品 11 项，储备的新产品 45 项。公司在内部产业联动、营销渠道共享、资金集中管理等方面都取得了良好的协同效果。

5、建设人才高地，实现人才兴企。

以倡导绩效文化为抓手，完善公司绩效考核，推进全面覆盖的绩效考核体系建设，形成了完整的绩效考核方案，确保了绩效工作在执行层面上得到良好的贯彻。完善人才储备、选拔及人才梯队建设机制，做好中青年人才、中高层人才的推荐工作，加强人才队伍建设。

6、严抓食品安全，落实减排指标。

完善食品安全管理流程，提升质量管理水平，加强以“药物残留和污染物”为监测重点的日常食品质量监督管理，认真做好动物疫病防控工作。公司还围绕“践行节能低碳，建设美丽家园”的主题，广泛开展节能活动。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,833,209,755.62	2,923,454,855.61	65.33
营业成本	4,119,362,083.38	2,452,567,320.75	67.96
销售费用	411,847,635.58	280,199,213.16	46.98
管理费用	157,996,937.20	125,780,674.63	25.61
财务费用	44,310,808.41	27,613,211.63	60.47
经营活动产生的现金流量净额	-180,153,508.47	45,997,424.21	-491.66
投资活动产生的现金流量净额	30,617,720.92	142,541,431.53	-78.52
筹资活动产生的现金流量净额	146,121,640.66	-269,439,220.23	
研发支出	17,718,280.00	51,373,500.00	-65.51

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长 65.33%，为正常业务发展和合并范围不同所致。
 营业成本变动原因说明：营业成本同比增长 67.96%，为正常业务发展和合并范围不同所致。
 销售费用变动原因说明：销售费用同比增长 46.98%，为正常业务发展和合并范围不同所致。
 财务费用变动原因说明：财务费用同比增长 60.47%，为贷款总额上升支付利息和合并范围不同所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动现金流出 1.80 亿元，为采购原料支付预付款和合并范围不同所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动现金流入 0.31 亿元较上年同期减少，为上年同期收回股权转让款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动现金流入 1.46 亿元，为增加金融机构借款和向实际控制人借款。

研发支出变动原因说明：本报告期部分研发项目已经发生，但研发费用尚未完全支出。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

2013 年计划实现营业收入 100 亿元。目前，经营计划进展符合公司年度预算目标的安排。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品	169,744	127,270	25.02	17.43	14.75	增加 1.75 个百分点
畜禽屠宰	232,628	210,742	9.41	204.52	202.40	增加 0.63 个百分点
贸易业务	75,622	71,649	5.25	16.24	16.40	减少 0.13 个百分点

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	429,401	87.11
国外销售	52,406	-12.47

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力具体体现在：

- 1、拥有全产业链的综合经营优势，尤其是可控的资源基地和市场通路；
- 2、拥有一大批知名度较高的品牌；
- 3、拥有非常成熟的食物生产工艺和技术；
- 4、拥有完善的食物质量控制体系；
- 5、拥有成熟、丰富的市场和渠道经验；
- 6、拥有专业的食物进出口公司，具有国际化运营优势等。

正是因为公司具有了这些核心竞争力，所以，才能在消费者对食品安全产生信任危机的时候，充分显示出安全食物的生命力。今年上半年，由于黄浦江上游死猪漂浮事件和禽流感事件的发生，各级领导高度重视，对食品安全提出了更高要求，而消费者随着食物危害事件的频繁发生，对食品安全的要求也日趋提高。于是，本公司旗下的爱森猪肉由于质优安全，成为了消费者心目中的放心肉；5月29日，上海市政府指定的首批试点销售冷鲜鸡的4家企业就有本公司所属的爱森优选。这充分说明了企业生产的食物安全了，企业自身也安全了；企业具有了核心竞争力，企业也就具有了市场。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司对外投资项目是对子公司江苏省苏食肉品有限公司（本公司持股比例为60%）的增资，本公司和一股东方按持股比例同步增资，本公司出资额为171,269,959.02元。被增资的子公司，其主营业务是肉与肉制品的生产与销售，和本公司的主业乃至发展战略都是极其吻合的。

上年同期，本公司非募集资金投资项目的总额为288,082,000.00元，本报告期投资额为上年同期的59.45%。

(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	会计核算科目
600649	城投控股	2,943,200.00	10,651,623.84	可供出售金融资产
600650	锦江投资	85,378.80	202,890.30	可供出售金融资产
600617	ST联华	362,700.00	1,056,510.00	可供出售金融资产
601328	交通银行	2,347,026.70	6,079,041.54	可供出售金融资产
601908	京运通	42,000.00	11,880.00	可供出售金融资产
合计		5,780,305.50	18,001,945.68	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
衢州梅林正广和食品有限公司	2,000	3年	0	流动资金贷款	衢州梅林正广和食品有限公司持有的部分东港三路20号房产土地。	否	否	否	否	否
衢州梅林正广和食品有限公司	2,000	3年	0	流动资金贷款	衢州梅林正广和食品有限公司持有的江山梅林鹅业有限公司的股权。	否	否	否	否	否
衢州梅林正广和食品有限公司	1,500	3年	0	流动资金贷款	衢州梅林正广和食品有限公司持有的部分东港三路20号房产土地。	否	否	否	否	否
衢州梅林正广和食品有限公司	1,000	3年	0	流动资金贷款	衢州梅林正广和食品有限公司持有的南山路30号房产土地。	否	否	否	否	否

本公司通过招商银行委贷给当时的控股子公司衢州梅林正广和食品有限公司共计 6,500 万元，衢州梅林正广和食品有限公司分别以其持有的江山梅林鹅业有限公司的股权和其持有的南山路 30 号房产土地、东港三路 20 号房产土地（抵）押给招商银行（本公司持有的衢州梅林正广和食品有限公司股权已于 2012 年 2 月份出让）。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：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	80,871.40	86,172.74	5,211.88
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	16,000.85	42,935.20	1,402.27
上海正广和网上购物有限公司	电子商务、预包装食品销售等	4,230.00	36,312.59	1,016.94
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	4,347.68	24,240.15	888.26
江苏省苏食肉品有限公司	农副产品销售、畜禽水产品养殖等	17,912.00	100,209.86	2,015.24

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
子公司江苏省苏食肉品有限公司增资	171,269,959.02	2013年5月28日已完成工商变更登记	171,269,959.02	441,269,959.02	530,925.59
合计	171,269,959.02	/	171,269,959.02	441,269,959.02	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司章程明确了现金分红政策。即：

1. 公司实施利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远及可持续发展；
2. 公司利润分配政策应当保持连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；
3. 公司的利润分配应当优先推行现金分红方式；
4. 在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

报告期内，公司严格执行利润分配政策，实施了2012年度利润分配方案。以2012年末公司总股本747,941,037股为基准，向公司全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），用资本公积金每10股转增1股。在审议公司2012年度利润分配方案中，独立董事充分发表了独立意见，中小股东在股东大会上，也充分表达了意见并表示赞同。2012年度利润分配方案的制订和实施，符合公司章程和审议程序的规定；2012年度公司现金分红的数额（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为37.37%。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、事项概述 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限公司支付人民币共计75,061,597.06元。</p> <p>2、案件执行情况 (1) 2011年9月21日，本公司已得到执行款人民币28,671,528.00元。 (2) 2012年5月18日，本公司已得到执行款人民币30,195,289.21元。</p> <p>3、后续进展：其余款项本公司将继续申请执行。</p>	<p>1、事项概述详见公司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。</p> <p>2、案件执行情况详见公司2011年9月23日编号：临2011-032公告和2012年5月22日编号：临2012-023公告。</p>

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
子公司江苏省苏食肉品有限公司增资	2013年5月31日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告。编号：临2013-013《上海梅林关于子公司江苏省苏食肉品有限公司完成增资的公告》。

四、公司股权激励情况及其影响 √ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司2013年预计日常经营关联交易金额已于2013年3月15日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临2013-004。目前，正在实施过程中。

(二) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	拆借金额（元）	说明
拆入		
光明食品（集团）有限公司	40,000,000.00	本报告期内已归还。
光明食品（集团）有限公司	35,000,000.00	
光明食品（集团）有限公司	170,000,000.00	双方商定贷款利率为 4.36%
光明食品（集团）有限公司	50,000,000.00	双方商定贷款利率为 4.36%；已于 7 月归还。
光明食品（集团）有限公司	10,000,000.00	已于 7 月归还。
光明食品国际有限公司	6,178,700.00	
光明食品国际有限公司	6,178,700.00	
光明食品国际有限公司	9,268,050.00	

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项 不适用

(二) 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	2013年4月27日	2013年4月27日	2014年4月27日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
上海梅林广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	3,500	2013年5月28日	2013年5月28日	2014年5月28日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											4,500		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											4,500		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												12,563	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												12,563	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												17,063	
担保总额占公司净资产的比例（%）												8.98	
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）												5,534	
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）												5,534	

(三) 其他重大合同或交易：本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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。	2011 年度 2012 年度 2013 年度	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。	光明食品（集团）有限公司和上海益民一厂（集团）有限公司的承诺无期限，本公司“光明便利店转型”有期限。			目前，便利店业态经营艰难，转型碰到许多市场因素带来的问题，但是我司旗下的便利店转型为专营专卖连锁经营的商业模式已经确定。2012 年上海市第一家实体店“光明里”三江店已经开业。	公司将加快推进“光明里”在全市转型布点。
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。	2011 年 12 月 14 日—2014 年 12 月 14 日	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 2013 年 2 月 8 日通过上交所证券交易系统增持本公司股份 990,420 股，占本公司已发行股本总数的 0.13%。光明食品（集团）有限公司拟在未来 12 个月内（自本次增持之日起算），累计增持比例不超过本公司已发行总股份的 2%（含本次已增持的股份）。光明食品集团承诺，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。	承诺时间一年，至本报告公告日止光明食品（集团）有限公司未减持。	是	是		
--	----	--------------	--	---------------------------------	---	---	--	--

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

报告期内，公司对照《公司法》和中国证监会相关规定的要求，认为在公司治理方面还是存在一些不足，具体表现为公司章程中的利润分配政策条款、公司募集资金管理制度等，和中国证监会的要求还是存在一定的差异。具体整改情况如下：

1、关于利润分配政策：为进一步完善本公司的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，促进公司持续、健康、稳定的发展，根据《公司法》、《证券法》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57号）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）以及《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等有关规定，结合公司实际，对《公司章程》中有关利润分配政策相关条款进行修改完善。

2、关于募集资金的管理制度：为了规范和完善本公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《上市公司监管指引第 2 号——公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《公司章程》，修订完善了公司募集资金管理制度。

当然，公司治理是一项长期的、持续的工作，随着监管政策的不断深化和公司经营的不断拓展，公司治理情况也需要不断的完善。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、稳步的发展。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	42,668,206	5.7			4,266,821		4,266,821	46,935,027	5.7
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,668,206	5.7			4,266,821		4,266,821	46,935,027	5.7
二、无限售条件流通股	705,272,831	94.3			70,527,283		70,527,283	775,800,114	94.3
人民币普通股	705,272,831	94.3			70,527,283		70,527,283	775,800,114	94.3
三、股份总数	747,941,037	100			74,794,104		74,794,104	822,735,141	100

2、股份变动情况说明

股份变动的批准情况：公司 2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 747,941,037 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），用资本公积金每 10 股转增 1 股。分配方案已经 2013 年 4 月 18 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过，决议公告刊登在 2013 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上。股份变动的过户情况：2013 年 6 月 5 日已完成资本公积金转增的过户。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司 2012 年年报显示，公司实现归属于上市公司股东的净利润 140,111,029.72 元，公司总股本 747,941,037 股，基本每股收益 0.19 元。实施转增股本方案后，按新股本总数 822,735,141 股摊薄计算的 2012 年每股收益为 0.17 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
光明食品（集团）有限公司	42,668,206	0	4,266,821	46,935,027	非公开发行	2014 年 12 月 15 日
合计	42,668,206	0	4,266,821	46,935,027	/	/

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				43,837		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
上海益民食品一厂(集团)有限公司	国有法人	36.27	298,386,000	27,126,000	0	无
光明食品(集团)有限公司	国有法人	6.8	55,978,874	6,303,709	46,935,027	无
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	其他	3.44	28,339,622	28,339,622	0	未知
开源证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	其他	2.04	16,770,000	16,770,000	0	未知
孟祥龙	境内自然人	1.67	13,700,000	13,700,000	0	未知
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	其他	1.65	13,603,700	13,603,700	0	未知
景福证券投资基金	其他	1.14	9,380,727	9,380,727	0	未知
全国社保基金四一一组合	其他	1.06	8,704,189	8,704,189	0	未知
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.04	8,524,035	8,524,035	0	未知
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	0.85	7,012,642	7,012,642	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	298,386,000		人民币普通股			
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金	28,339,622		人民币普通股			
开源证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	16,770,000		人民币普通股			
孟祥龙	13,700,000		人民币普通股			
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	13,603,700		人民币普通股			
景福证券投资基金	9,380,727		人民币普通股			
光明食品(集团)有限公司	9,043,847		人民币普通股			
全国社保基金四一一组合	8,704,189		人民币普通股			
中国农业银行-国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	8,524,035		人民币普通股			
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	7,012,642		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东中上海益民食品一厂(集团)有限公司为本公司的控股股东,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。</p>					

(二) 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	46,935,027	2014年12月15日		36个月

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周海鸣	董事长	39,501	43,451	3,950	年度分配

二、 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。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013年6月30日

编制单位:上海梅林正广和股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		913,094,180.16	964,456,208.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		26,374,047.87	56,433,492.00
应收账款		595,793,079.06	628,786,703.93
预付款项		254,316,896.14	129,291,931.41
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		16,844,896.01	33,689,792.00
其他应收款		71,550,091.14	158,989,558.02
买入返售金融资产			
存货		999,777,579.56	867,699,025.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	65,000,000.00
流动资产合计		2,942,750,769.94	2,904,346,710.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		18,001,945.68	14,529,365.82
持有至到期投资			3,000,000.00
长期应收款		9,067,835.76	9,706,083.66
长期股权投资		257,255,720.60	259,986,755.54
投资性房地产			
固定资产		1,168,707,406.57	1,101,828,564.29
在建工程		230,247,298.43	217,958,378.50
工程物资		9,944.37	10,804.80
固定资产清理		1,957.98	
生产性生物资产		13,343,830.17	7,578,040.16
油气资产			
无形资产		224,791,485.25	194,781,100.77
开发支出			
商誉		476,946,712.90	476,946,712.90
长期待摊费用		60,305,753.10	62,968,336.73

递延所得税资产		3,440,573.32	3,440,573.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,462,120,464.13	2,352,734,716.49
资产总计		5,404,871,234.07	5,257,081,427.37
流动负债：			
短期借款		1,573,179,756.22	1,461,883,612.85
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		10,534,190.75	17,703,095.39
应付账款		549,785,769.82	555,737,418.59
预收款项		418,476,020.53	553,559,615.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,057,165.43	29,082,036.20
应交税费		-168,372,810.79	-121,460,059.88
应付利息		274,272.01	449,797.70
应付股利		53,292.15	27,065,670.98
其他应付款		577,286,732.77	439,000,826.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		16,250,000.00	13,000,000.00
其他流动负债		518,000.00	518,000.00
流动负债合计		3,008,042,388.89	2,976,540,013.94
非流动负债：			
长期借款		52,141,783.54	68,097,182.02
应付债券			
长期应付款		20,992,813.16	20,595,174.50
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,055,410.04	2,187,265.08
其他非流动负债		137,121,157.37	122,849,930.87
非流动负债合计		213,311,164.11	213,729,552.47
负债合计		3,221,353,553.00	3,190,269,566.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		822,735,141.00	747,941,037.00
资本公积		921,845,538.43	995,364,021.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		51,251,268.14	51,251,268.14
一般风险准备			

未分配利润		113,470,980.40	90,375,029.09
外币报表折算差额		-9,093,561.32	-8,788,418.24
归属于母公司所有者权益合计		1,900,209,366.65	1,876,142,937.46
少数股东权益		283,308,314.42	190,668,923.50
所有者权益合计		2,183,517,681.07	2,066,811,860.96
负债和所有者权益总计		5,404,871,234.07	5,257,081,427.37

法定代表人：周海鸣 主管会计工作负责人：李英财务总监 会计机构负责人：赵飞

母公司资产负债表
2013年6月30日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		137,340,004.22	134,187,794.63
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		121,808,316.82	126,472,179.57
预付款项		72,495,381.19	68,725,402.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		819,943,897.00	771,058,095.12
存货		62,835,648.79	39,471,453.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	65,000,000.00
流动资产合计		1,279,423,248.02	1,204,914,925.74
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		9,067,835.76	9,706,083.66
长期股权投资		2,128,807,077.56	1,960,268,153.48
投资性房地产			
固定资产		3,602,145.75	3,589,866.04
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	985,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,620,678.43	1,620,678.43

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,144,083,537.50	1,976,170,581.61
资产总计		3,423,506,785.52	3,181,085,507.35
流动负债：			
短期借款		1,068,000,000.00	947,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		50,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		76,422,555.34	59,162,065.45
预收款项		9,191,801.80	45,632,784.06
应付职工薪酬		150,941.05	
应交税费		-1,524,287.58	13,636,387.50
应付利息			
应付股利		53,292.15	
其他应付款		381,927,608.57	178,375,291.23
一年内到期的非流动负债		13,250,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,597,471,911.33	1,283,806,528.24
非流动负债：			
长期借款			13,250,000.00
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			13,250,000.00
负债合计		1,597,471,911.33	1,297,056,528.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		822,735,141.00	747,941,037.00
资本公积		972,828,234.92	1,047,622,338.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,304,814.00	29,304,814.00
一般风险准备			
未分配利润		1,166,684.27	59,160,789.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,826,034,874.19	1,884,028,979.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,423,506,785.52	3,181,085,507.35

合并利润表
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,833,209,755.62	2,923,454,855.61
其中:营业收入		4,833,209,755.62	2,923,454,855.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,751,296,261.67	2,902,247,903.66
其中:营业成本		4,119,362,083.38	2,452,567,320.75
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		16,301,240.63	16,087,483.49
销售费用		411,847,635.58	280,199,213.16
管理费用		157,996,937.20	125,780,674.63
财务费用		44,310,808.41	27,613,211.63
资产减值损失		1,477,556.47	
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)		14,524,171.94	15,882,958.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,731,034.94	-1,764,627.45
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		96,437,665.89	37,089,910.33
加:营业外收入		9,118,907.50	33,092,819.18
减:营业外支出		1,293,425.43	325,044.60
其中:非流动资产处置损失		114,764.61	33,096.14
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		104,263,147.96	69,857,684.91
减:所得税费用		21,608,481.31	13,805,416.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		82,654,666.65	56,052,268.79
归属于母公司所有者的净利润		75,451,823.90	63,423,435.51
少数股东损益		7,202,842.75	-7,371,166.72
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.092	0.077
(二)稀释每股收益		0.092	0.077
七、其他综合收益		970,477.88	856,230.26
八、综合收益总额		81,684,188.77	55,196,038.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,481,346.02	62,567,205.25
归属于少数股东的综合收益总额		7,202,842.75	-7,371,166.72

母公司利润表
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		512,390,404.28	448,174,757.63
减: 营业成本		434,088,434.55	387,645,575.26
营业税金及附加		1,516,530.47	947,446.83
销售费用		29,427,658.85	22,812,883.89
管理费用		18,730,633.23	11,765,520.63
财务费用		32,308,995.58	21,197,764.25
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		-2,731,034.94	1,806,815.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,731,034.94	2,005,083.33
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-6,412,883.34	5,612,382.13
加: 营业外收入		778,651.00	30,211,289.21
减: 营业外支出		4,000.00	
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-5,638,232.34	35,823,671.34
减: 所得税费用		-0.01	2,000,000.00
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-5,638,232.33	33,823,671.34
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

合并现金流量表
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,407,217,696.26	3,206,651,073.28
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		63,643,077.17	57,677,118.90
收到其他与经营活动有关的现金		29,075,433.63	63,961,340.12

经营活动现金流入小计		5,499,936,207.06	3,328,289,532.30
购买商品、接受劳务支付的现金		4,812,400,122.23	2,706,246,648.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		341,051,103.56	246,991,936.87
支付的各项税费		214,551,361.11	152,688,396.56
支付其他与经营活动有关的现金		312,087,128.63	176,365,126.45
经营活动现金流出小计		5,680,089,715.53	3,282,292,108.09
经营活动产生的现金流量净额		-180,153,508.47	45,997,424.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		74,000,000.00	203,910,651.69
取得投资收益收到的现金		34,100,102.87	33,503,815.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		784,867.00	2,984,987.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,884,969.87	240,399,454.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,267,248.95	45,360,423.23
投资支付的现金			100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			52,397,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,267,248.95	97,858,023.23
投资活动产生的现金流量净额		30,617,720.92	142,541,431.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		794,582,595.89	718,888,550.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		305,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,099,582,595.89	718,888,550.59
偿还债务支付的现金		695,991,851.00	783,821,358.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,469,104.23	104,506,412.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		105,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		953,460,955.23	988,327,770.82
筹资活动产生的现金流量净额		146,121,640.66	-269,439,220.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-664,199.49	702,770.10
五、现金及现金等价物净增加额		-4,078,346.38	-80,197,594.39
加：期初现金及现金等价物余额		883,819,405.63	956,846,124.63
六、期末现金及现金等价物余额		879,741,059.25	876,648,530.24

母公司现金流量表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		533,207,182.31	437,010,970.29
收到的税费返还		22,592,608.82	19,311,732.20
收到其他与经营活动有关的现金		118,380,164.47	37,563,350.59
经营活动现金流入小计		674,179,955.60	493,886,053.08
购买商品、接受劳务支付的现金		527,470,715.48	360,433,967.83
支付给职工以及为职工支付的现金		17,698,587.79	15,625,078.81
支付的各项税费		27,634,852.28	20,292,908.87
支付其他与经营活动有关的现金		225,056,427.39	81,606,172.11
经营活动现金流出小计		797,860,582.94	477,958,127.62
经营活动产生的现金流量净额		-123,680,627.34	15,927,925.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		71,000,000.00	152,871,776.03
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,065,000.00	152,877,776.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		789,854.78	1,912,740.28
投资支付的现金		171,269,959.02	120,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			52,397,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		172,059,813.80	174,310,340.28
投资活动产生的现金流量净额		-100,994,813.80	-21,432,564.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		495,000,000.00	581,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		305,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		800,000,000.00	581,000,000.00
偿还债务支付的现金		384,000,000.00	592,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,356,328.30	48,702,889.05
支付其他与筹资活动有关的现金		105,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		570,356,328.30	740,702,889.05
筹资活动产生的现金流量净额		229,643,671.70	-159,702,889.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,816,020.97	88,454.93
五、现金及现金等价物净增加额		3,152,209.59	-165,119,072.91
加: 期初现金及现金等价物余额		107,887,794.63	269,963,500.39
六、期末现金及现金等价物余额		111,040,004.22	104,844,427.48

合并所有者权益变动表

2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	747,941,037.00	995,364,021.47			51,251,268.14		90,375,029.09	-8,788,418.24	190,668,923.50	2,066,811,860.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	747,941,037.00	995,364,021.47			51,251,268.14		90,375,029.09	-8,788,418.24	190,668,923.50	2,066,811,860.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	74,794,104.00	-73,518,483.04					23,095,951.31	-305,143.08	92,639,390.92	116,705,820.11
(一) 净利润							75,451,823.90		7,202,842.75	82,654,666.65
(二) 其他综合收益		1,275,620.96						-305,143.08		970,477.88
上述(一)和(二)小计		1,275,620.96					75,451,823.90	-305,143.08	7,202,842.75	83,625,144.53
(三) 所有者投入和减少资本									85,436,548.17	85,436,548.17
1. 所有者投入资本									85,436,548.17	85,436,548.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-52,355,872.59			-52,355,872.59
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							-52,355,872.59			-52,355,872.59
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	74,794,104.00	-74,794,104.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,794,104.00	-74,794,104.00								
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	822,735,141.00	921,845,538.43			51,251,268.14		113,470,980.40	-9,093,561.32	283,308,314.42	2,183,517,681.07
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	498,627,358.00	1,331,991,906.34			45,238,610.13		-17,735,965.46	-9,357,939.53	156,968,908.86	2,005,732,878.34
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	498,627,358.00	1,331,991,906.34			45,238,610.13		-17,735,965.46	-9,357,939.53	156,968,908.86	2,005,732,878.34
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	249,313,679.00	-327,023,171.20					35,433,595.88	-230,537.36	-11,167,796.11	-53,674,229.79
(一) 净利润							63,423,435.51		-7,371,166.72	56,052,268.79
(二) 其他综合收益								-230,537.36		-230,537.36
上述(一)和(二)小计							63,423,435.51	-230,537.36	-7,371,166.72	55,821,731.43
(三)所有者投入和减少资本		-77,709,492.20							-6,099,390.00	-83,808,882.20
1. 所有者投入资本									-6,099,390.00	-6,099,390.00
2. 股份支付计入所有者权益 的金额										
3. 其他		-77,709,492.20								-77,709,492.20
(四) 利润分配							-27,989,839.63		2,302,760.61	-25,687,079.02
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							-27,989,839.63			-27,989,839.63
4. 其他									2,302,760.61	2,302,760.61
(五) 所有者权益内部结转	249,313,679.00	-249,313,679.00								
1. 资本公积转增资本(或股 本)	249,313,679.00	-249,313,679.00								
2. 盈余公积转增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	747,941,037.00	1,004,968,735.14			45,238,610.13		17,697,630.42	-9,588,476.89	145,801,112.75	1,952,058,648.55

母公司所有者权益变动表
2013年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	747,941,037.00	1,047,622,338.92			29,304,814.00		59,160,789.19	1,884,028,979.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	747,941,037.00	1,047,622,338.92			29,304,814.00		59,160,789.19	1,884,028,979.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	74,794,104.00	-74,794,104.00					-57,994,104.92	-57,994,104.92
(一)净利润							-5,638,232.33	-5,638,232.33
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,638,232.33	-5,638,232.33
(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							-52,355,872.59	-52,355,872.59
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							-52,355,872.59	-52,355,872.59
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	74,794,104.00	-74,794,104.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	74,794,104.00	-74,794,104.00						
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	822,735,141.00	972,828,234.92			29,304,814.00		1,166,684.27	1,826,034,874.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	498,627,358.00	1,308,317,319.17			23,411,301.83		31,050,547.60	1,861,406,526.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	498,627,358.00	1,308,317,319.17			23,411,301.83		31,050,547.60	1,861,406,526.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,313,679.00	-266,261,462.38					8,892,303.44	-8,055,479.94
(一) 净利润							33,823,671.34	33,823,671.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,823,671.34	33,823,671.34
(三) 所有者投入和减少资本		-16,947,783.38						-16,947,783.38
1. 所有者投入资本		-16,947,783.38						-16,947,783.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,931,367.90	-24,931,367.90
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							-24,931,367.90	-24,931,367.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	249,313,679.00	-249,313,679.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	249,313,679.00	-249,313,679.00						
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	747,941,037.00	1,042,055,856.79			23,411,301.83		39,942,851.04	1,853,351,046.66

二、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，现法定代表人周海鸣。

公司完成了 2011 年的重大资产重组（暨非公开发行股份购买资产），2012 年的重大资产的并购和资本公积转增股本、2013 年的资本公积转增股本等活动，具体情况如下：

（一）重大资产重组（暨非公开发行股份购买资产）

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》批准了公司的非公开发行方案。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）有限公司仍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。2012 年 2 月，公司对上海市食品进出口有限公司进行了增资。

2012 年 7 月 7 日，公司非公开发行所募集资金购买的上海正广和网上购物有限公司 56.5%股权已完成工商变更登记并予以了公告。

至此公司 2011 年的重大资产重组（暨非公开发行股份购买资产）已全部完成。

（二）2012 年度资产并购事项和后续

2012 年 8 月 17 日，公司发布《上海梅林正广和股份有限公司关于签署股权收购意向书的公告》（编号：临 2012-029），公司筹划收购苏食集团肉类业务资产，双方已于 2012 年 8 月 16 日签署《股权收购意向书》，公司拟收购苏食集团下属子公司江苏省苏食肉品有限公司不少于 51%的控股权及江苏淮安苏食肉品有限公司不少于 51%的控股权，具体收购价格参照公司聘请的具有证券从业资格的中介机构对苏食集团肉类业务资产进行的审计、评估情况，并参考最终由资产评估师出具的资产评估报告，由交易双方商议确定。该次交易所需全部收购资金将由公司自行筹措，不涉及发行股票及公司债券。

2012 年 9 月 1 日，公司发布《上海梅林正广和股份有限公司关于收购江苏省苏食肉品有限公司 60%股权、江苏淮安苏食肉品有限公司 60%股权的公告》（编号：临 2012-031），拟以 37,800 万元的价格，以现金的方式收购苏食集团、苏食集团工会及蒋维群及其代表的叶俊新、张静等 95 名自然人股东各自合计持有的江苏省苏食肉品有限公司 60%股权、江苏淮安苏食肉品有限公司 60%股权。其中公司向苏食集团支付 16,186.5 万元以及向蒋维群支付 10,813.5 万元分别购买其持有的江苏省苏食肉品有限公司 35.97%股权及 24.03%股权；向苏食集团支付 10,800 万元购买苏食集团和苏食集团工会持有的淮安苏食肉品 55%股权及 5%股权。该次交易完成后，公司与苏食集团按照该次交易完成后的持股比例共同对苏食肉品进行增资，其中苏食集团以南京、无锡、盐城、芜湖四地的土地及房产以及相关资产评估值作价 13,017 万元增资，上海梅林同时相应配比现金 19,525.5 万元增资，苏食肉品增资的工商变更登记手续应于 2013 年 5 月 31 日之前完成。

2012 年 9 月 29 日，公司以现金收购的江苏省苏食肉品有限公司 60%股权及江苏淮安苏食肉

品有限公司 60%股权股权，已完成工商变更登记并予以了公告。

2013 年 5 月 24 日前上海梅林正广和股份有限公司对江苏省苏食肉品有限公司以货币资金增资 171,269,959.02 元,其中 89,469,075.83 元为实收资本,81,800,883.19 元进入资本公积;江苏省食品集团有限公司以土地使用权、房屋建筑物、机器设备以及工器具等评估价值增资 114,179,972.68 元,其中 59,646,050.55 元为实收资本,54,533,922.13 元进入资本公积;增资后本公司持有江苏省苏食肉品有限公司的股权比例不变。增资业经江苏兴瑞会计师事务所有限公司出具兴瑞验(2013)第 267 号验资报告。江苏省苏食肉品有限公司由 2013 年 5 月 28 日完成工商变更登记。

(三) 资本公积转增股本

(1)根据本公司 2011 年年度股东大会决议,本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 498,627,358 股为基数,按每 10 股由资本公积金转增 5 股,共计转增 249,313,679 股,并于 2012 年 6 月实施。转增后,注册资本增至人民币 747,941,037.00 元。该注册资本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2012)第 113533 号验资报告验证。

(2)根据本公司 2012 年年度股东大会决议,本公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 747,941,037 股为基数,按每 10 股由资本公积金转增 1 股,共计转增 74,794,104 股,并于 2013 年 6 月实施。转增后,注册资本增至人民币 822,735,141.00 元。该注册资本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2013)第 113551 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、饮用水等,使用的商标品牌以“梅林”、“冠生园”、“大白兔”、“天厨”、“佛手”、“正广和”、“爱森”等为主。

公司注册地浦东新区川桥路 1501 号,总部办公地为新闸路 1418 号。

三、公司主要会计政策、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:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

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

(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严重下降，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:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准: 应收款项前 5 名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。 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:	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	除单项金额重大且已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各应收账款坏账准备计提的比例:		
坏账准备的计提方法	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、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法: 加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度：永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) **低值易耗品**：一次摊销法

(2) **包装物**：一次摊销法

(十二)长期股权投资：

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；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方法

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，

调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	4	4.80—2.40
机器设备	8—12	4	12.00—8.00
电子设备	5—8	4	19.20—12.00
运输设备	6—10	4	16.00—9.60

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、 消耗性生物资产发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，待消耗性生物资产出售或死亡后，结转计入当期损益。

5、 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，折旧政策如下：

类别	折旧年限（年）	残值
种猪	2-4	0-800 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。

6、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：

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。

具体情况如下：

(1) 本公司控股子公司上海梅林罐头食品厂有限公司拥有“梅林”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“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。

(2) 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。

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。

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
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、 销售商品收入确认和计量原则

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、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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/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)主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更:无

2、会计估计变更:无

(二十六)前期会计差错更正

1、追溯重述法:无

2、未来适用法:无

(二十七)其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

2、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。

3、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。

四、税项：

(一)主要税种及税率

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	根据税目表确定
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	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	0、15、25

(二)税收优惠及批文

1、 本公司控股孙公司上海冠生园蜂制品有限公司、上海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。

2、 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)，本公司控股子公司上海梅林正广和重庆食品有限公司自 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。

3、 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。

根据上海市奉贤区国家税务局“备案类减免税登记通知书（A）沪地税奉十三[2009]000004”号文件规定，上海爱森肉食品有限公司自产自销初级农业产品（生猪饲养）自 2009 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 3 日免征增值税。

4、根据上海市财政局上海市地方税务局 沪财农（1997）107 号“关于本市国有农口企事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业免征企业所得税问题的通知”，本公司控股孙公司上海市种猪场有限公司免征企业所得税。

根据上海市奉贤区国家税务局“备案类减免税登记通知书(A)沪地税奉十三[2009]000015”号文件规定，本公司控股孙公司上海市种猪场自产自销初级农业产品（生猪饲养）自 2009 年 01 月 01 日至 2023 年 04 月 30 日免征增值税。

5、本公司控股孙公司重庆今普畜牧有限公司属于养殖畜牧类企业，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定的农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策，享受免征所得税的优惠政策。

此外，公司经当地税务局审批通过，享受免征增值税的优惠政策。

6、根据国家税务总局财税【2008】149 号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”，本公司控股子公司江苏省苏食肉品有限公司免征所得税。

根据财政部、国家税务总局财税 [2012]75 号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”，公司自 2012 年 10 月 1 日起，免征增值税。

7、据国家税务总局财税【2008】149 号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”，本公司控股子公司江苏淮安苏食肉品有限公司免征所得税。

8、根据奉贤区税务局沪国税奉十二【2012】000003 号备案类免税登记通知书，公司控股孙公司上海爱森食品销售有限公司的蔬菜批发、零售业务自 2012 年 11 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税 [2012] 75 号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”，上海爱森食品销售有限公司的生鲜肉品业务自 2012 年 11 月向当地税务局备案后，享受免征增值税的优惠。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海梅林食品有限公司	全资子公司	杨浦军工路 224 号	工业	4,347.68	罐头食品	4,347.68	100.00	100.00	是
上海梅林罐头食品厂有限公司	控股子公司	杨浦军工路 224 号	工业	9,500	贸易、食品	9,500	100.00	100.00	是
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	全资子公司	三台县农业产业化实验示范区花园干道	工业	5,500	屠宰、罐头	5,500	100.00	100.00	是
上海梅林(荣成)食品有限公司	控股子公司	荣成市凭海东路 209 号	工业	8,500	罐头	5,500	64.71	64.71	是
上海梅林(捷克)有限公司	控股子公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区	工业	31,000 万捷克克朗	罐头食品加工、销售	21,700 万捷克克朗	70.00	70.00	是

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海梅林(香港)有限公司	全资子公司	FLAT/RM6, 11/F, JUPITER TOWER, 9JUPITER STREET, NORTH POINT	商业	100 万港元	INVESTMENT HOLDING AND FOOD DISTRIBUTOR	1,025.41	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	80,871.40	生产糖果、果冻, 销售食品、烟、酒等, 实业投资	108,210.00	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	3,232.45	货物及技术的进出口业务	5,580.92	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	16,000.85	生猪屠宰, 肉及肉制品	30,730.00	100	100	是
上海正广和网上购物有限公司	全资子公司	浦东张江路 625 号 603-D 室	商业	4,230	预包装食品销售、电子商务等	5,239.76	100	100	是

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际 出资额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
上海梅林正广和重 庆食品有限公司	控股子公司	重庆市大渡口区建桥工业 园区 A 区建桥大道 9 号	工业	1,818	屠宰、肉类食品加 工、畜牧	12,038.50	84.55	84.55	是
江苏省苏食肉品有 限公司	控股子公司	南京市浦东北路 9 号	工业	17,911.51	预包装食品、散装 食品批发与零售	44,127	60	60	是
江苏淮安苏食肉品 有限公司	控股子公司	江苏省淮安市淮安区铁云 路 58 号	工业	1,000	屠宰、肉类食品加 工、销售	10,800	60	60	是

(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

单位:元 币种:人民币

名称	与公司主要业务往来
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	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。

(三)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。

六、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	4,379,770.78	/	/	4,168,717.25
人民币	/	/	4,244,304.32	/	/	4,158,506.55
港元	88,500.37	0.7966	70,499.39	2,247.38	0.8108	1,822.18
欧元	250.98	8.0536	2,021.29	38.06	8.3176	316.57
捷克克朗	203,276.47	0.3097	62,945.78	24,678.00	0.3271	8,071.95
银行存款:	/	/	580,056,295.80	/	/	686,789,468.52
人民币	/	/	544,751,592.64	/	/	664,322,290.45
港元	1,470,651.62	0.7966	1,171,521.08	3,749,097.12	0.8108	3,039,767.94
日元	169,282,859.42	0.062607	10,598,291.98	43,454,696.00	0.0730	3,174,322.09

美元	3,178,903.66	6.1787	19,641,492.04	2,522,324.74	6.2855	15,854,072.15
欧元	39,552.86	8.0536	318,542.91	2,387.77	8.3176	19,860.51
捷克克朗	8,515,794.40	0.3097	2,636,966.83	1,156,716.47	0.3271	378,351.55
澳元	164,365.91	5.7061	937,888.32	122.98	6.5363	803.83
其他货币资金:	/	/	328,658,113.58	/	/	273,498,022.51
人民币	/	/	325,985,620.91	/	/	262,152,119.71
美元	211,640.00	6.1787	1,307,660.07	5,607.00	6.2855	35,242.80
港元				13,950,000.00	0.8108	11,310,660.00
日元	21,800,000.00	0.062607	1,364,832.60			
合计	/	/	913,094,180.16	/	/	964,456,208.28

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票保证金	-	2,237,000.00
信用证保证金	26,322,236.46	61,578,342.65
用于担保的定期存款或通知存款	7,020,000.00	16,821,460.00
其他保证金	10,884.45	-
合计	33,353,120.91	80,636,802.65

(二) 应收票据:

1、应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,908,360.80	10,099,148.00
商业承兑汇票	10,465,687.07	46,334,344.00
合计	26,374,047.87	56,433,492.00

(三) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部	33,689,792.00	16,844,896.01	33,689,792.00	16,844,896.01
合计	33,689,792.00	16,844,896.01	33,689,792.00	16,844,896.01

(四) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,068,247.01	8.86	69,068,247.01	100.00	69,068,247.01	8.51	69,068,247.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	616,327,177.60	79.05	22,942,308.98	3.72	647,879,377.74	79.78	22,349,220.92	3.45
组合小计	616,327,177.60	79.05	22,942,308.98	3.72	647,879,377.74	79.78	22,349,220.92	3.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	94,280,095.76	12.09	91,871,885.32	97.45	95,128,432.43	11.71	91,871,885.32	96.58
合计	779,675,520.37	/	183,882,441.31	/	812,076,057.18	/	183,289,353.25	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
重庆梅林应收王天伦担保货款	69,068,247.01	69,068,247.01	100	重庆梅林因王天伦管理期间的不当行为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。
合计	69,068,247.01	69,068,247.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	572,902,260.33	92.95	17,187,067.81	620,710,338.54	95.81	18,623,360.66
1年以内小计	572,902,260.33	92.95	17,187,067.81	620,710,338.54	95.81	18,623,360.66
1至2年	35,784,245.10	5.81	3,578,424.51	20,510,940.27	3.17	2,049,043.59
2至3年	4,695,769.79	0.76	704,365.47	4,720,665.13	0.73	708,099.76
3年以上	2,944,902.38	0.48	1,472,451.19	1,937,433.80	0.29	968,716.91
合计	616,327,177.60	100.00	22,942,308.98	647,879,377.74	100.00	22,349,220.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1年以内	965,171.92	472,480.37	48.95	预计无法收回
1-2年	11,321,733.38	11,200,910.33	98.93	预计无法收回
2-3年	2,149,356.42	1,917,474.00	89.21	预计无法收回
3年以上	79,843,834.04	78,281,020.62	98.04	预计无法收回
合计	94,280,095.76	91,871,885.32	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海益民食品一厂（集团）有限公司	2,227.00	222.70	2,227.00	222.70
光明食品（集团）有限公司	2,100.03	208.03	4,980.03	208.03
合计	4,327.03	430.73	7,207.03	430.73

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例（%）
第一名	无关联关系	69,068,247.01	3年以上	8.86
第二名	无关联关系	36,016,737.53	1年以内	4.62
第三名	无关联关系	30,503,006.16	1年以内	3.91
第四名	无关联关系	24,835,525.92	1年以内	3.19
第五名	无关联关系	24,671,549.10	1年以内	3.16
合计	/	185,095,065.72	/	23.74

(五)其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	97,305,094.09	71.31	47,824,280.08	49.15	168,372,732.58	75.21	47,824,280.08	28.40
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	14,077,451.60	10.32	2,207,705.91	15.68	24,389,267.97	10.89	2,207,705.91	9.05
组合小计	14,077,451.60	10.32	2,207,705.91	15.68	24,389,267.97	10.89	2,207,705.91	9.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	25,071,546.29	18.37	14,872,014.85	59.32	31,131,558.31	13.91	14,872,014.85	47.77
合计	136,454,091.98	/	64,904,000.84	/	223,893,558.86	/	64,904,000.84	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款 内容	账面 余额	坏账 金额	计提 比例 (%)	理由
第一名	34,845,329.77			风险较小
第二名	31,800,469.51	31,800,469.51	100	重庆梅林因王天伦管理期间的不当行为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。
第三名	16,023,810.57	16,023,810.57	100	预计无法收回
第四名	12,860,000.00			风险较小
第五名	1,775,484.24			风险较小
合计	97,305,094.09	47,824,280.08	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,901,010.32	34.81	147,030.31	16,247,218.95	66.62	487,416.57
1 年以内小计	4,901,010.32	34.81	147,030.31	16,247,218.95	66.62	487,416.57
1 至 2 年	4,599,828.79	32.68	459,982.88	4,191,851.84	17.19	419,185.18
2 至 3 年	1,964,610.07	13.96	294,691.51	1,925,698.47	7.90	288,854.78
3 年以上	2,612,002.42	18.55	1,306,001.21	2,024,498.71	8.29	1,012,249.38
合计	14,077,451.60	100.00	2,207,705.91	24,389,267.97	100.00	2,207,705.91

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内	7,778,114.29	30,000.00	0.39	
1-2 年	92,978.72	47,380.56	50.96	预计无法收回
2-3 年	582,421.14	350,521.14	60.18	预计无法收回
3 年以上	16,618,032.14	14,444,113.15	86.92	预计无法收回
合计	25,071,546.29	14,872,014.85	/	/

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	34,845,329.77	1 年以内	25.54
第二名	无关联关系	31,800,469.51	主要为 3 年以上	23.30
第三名	无关联关系	16,023,810.57	1-2 年	11.74
第四名	无关联关系	12,860,000.00	1-2 年	9.42
第五名	无关联关系	1,775,484.24	1 年以内	1.30
合计	/	97,305,094.09	/	71.30

(六)预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	250,277,458.48	98.41	123,437,111.69	95.46
1 至 2 年	3,513,241.85	1.38	5,346,623.91	4.14

2至3年	79,895.77	0.03	61,895.77	0.05
3年以上	446,300.04	0.18	446,300.04	0.35
合计	254,316,896.14	100.00	129,291,931.41	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间
第一名	同一控制人	39,439,000.00	1年以内
第二名	无关联关系	14,760,720.00	1年以内
第三名	无关联关系	5,421,030.00	1年以内
第四名	无关联关系	4,658,865.00	1年以内
第五名	无关联关系	3,603,900.00	1年以内
合计	/	67,883,515.00	/

3、本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七)存货:

1、存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	273,949,916.14	5,609,996.00	268,339,920.14	245,104,161.16	5,609,996.00	239,494,165.16
在产品	6,923,644.82	27,873.91	6,895,770.91	9,850,612.10	27,873.91	9,822,738.19
库存商品	686,853,056.36	59,817,924.28	627,035,132.08	606,616,504.60	60,458,599.76	546,157,904.84
周转材料	15,753,289.40	884,468.41	14,868,820.99	15,596,434.56		15,596,434.56
消耗性生物资产	28,910,869.29		28,910,869.29	31,606,546.04		31,606,546.04
在途物资	32,402,558.95	74,454.65	32,328,104.30	15,428,188.54	74,454.65	15,353,733.89
委托加工物资	10,423,762.42	187,550.35	10,236,212.07	7,293,244.45	187,550.35	7,105,694.10
发出商品	11,162,749.78		11,162,749.78	2,561,808.46		2,561,808.46
合计	1,066,379,847.16	66,602,267.60	999,777,579.56	934,057,499.91	66,358,474.67	867,699,025.24

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,609,996.00				5,609,996.00
在产品	27,873.91				27,873.91
库存商品	60,458,599.76		640,675.48		59,817,924.28
周转材料		884,468.41			884,468.41
在途物资	74,454.65				74,454.65
委托加工物资	187,550.35				187,550.35
合计	66,358,474.67	884,468.41	640,675.48		66,602,267.60

(八)其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	65,000,000.00	65,000,000.00
合计	65,000,000.00	65,000,000.00

(九)可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	18,001,945.68	14,529,365.82
合计	18,001,945.68	14,529,365.82

(十)持有至到期投资：

1、持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
金融理财产品		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

(十一)长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数

融资租赁	9,067,835.76	9,706,083.66
其中：未实现融资收益	800,000.00	748,996.34
合计	9,067,835.76	9,706,083.66

(十二)对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖北梅林正广和实业有限公司	48.00	48.00	23,206.22	12,900.98	10,305.24	1,116.53	-568.97

(十三) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
金澳食品(上海)有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
湖北中南投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		
上海轻工塑料制品厂（注1）	4,745,357.95	4,745,357.95		4,745,357.95		53	53
上海申美饮料食品有限公司 可口可乐装瓶部（注2）	203,131,128.36	203,131,128.36		203,131,128.36		26	26

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖北梅林正广和实业有限公司	60,000,000.00	52,110,269.23	-2,731,034.94	49,379,234.29

注1：上海轻工塑料制品有限公司（简称轻工塑料）以前年度拟进行股权转让及改制，上海正广和饮用水有限公司（简称饮用水）与轻工塑料管理层签署了经营承包协议，故2009年对轻工塑料停止权益法核算。2011年饮用水与轻工塑料管理层续签了经营承包协议，饮用水公司对轻工塑料的生产经营无控制权，故按照成本法核算。

注2：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。

(十四) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,678,548,717.31	114,094,637.47		10,626,810.84	1,782,016,543.94
其中：房屋及建筑物	935,141,152.55	53,636,537.11			988,777,689.66
机器设备	567,825,083.73	33,724,897.63		2,795,088.88	598,754,892.48
运输工具	97,415,308.94	13,334,938.94		4,061,896.59	106,688,351.29
电子设备	49,249,445.80	5,417,121.69		315,882.42	54,350,685.07
其他办公设备	28,917,726.29	7,981,142.10		3,453,942.95	33,444,925.44
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	576,585,153.92		45,757,652.51	9,168,668.16	613,174,138.27
其中：房屋及建筑物	185,102,639.18		15,794,905.80		200,897,544.98
机器设备	284,527,286.39		16,688,144.11	2,362,003.14	298,853,427.36
运输工具	56,631,061.61		7,416,580.79	3,532,373.43	60,515,268.97
电子设备	37,580,864.94		3,904,516.00	79,737.61	41,405,643.33
其他办公设备	12,743,301.80		1,953,505.81	3,194,553.98	11,502,253.63
三、固定资产账面净值合计	1,101,963,563.39	/		/	1,168,842,405.67
其中：房屋及建筑物	750,038,513.37	/		/	787,880,144.68
机器设备	283,297,797.34	/		/	299,901,465.12
运输工具	40,784,247.33	/		/	46,173,082.32
电子设备	11,668,580.86	/		/	12,945,041.74
其他办公设备	16,174,424.49	/		/	21,942,671.81
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		/		/	
其他办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,101,828,564.29	/		/	1,168,707,406.57
其中：房屋及建筑物	750,038,513.37	/		/	787,880,144.68

机器设备	283,162,798.24	/	/	299,766,466.02
运输工具	40,784,247.33	/	/	46,173,082.32
电子设备	11,668,580.86	/	/	12,945,041.74
其他办公设备	16,174,424.49	/	/	21,942,671.81

本期折旧额：45,757,652.51 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：753,480.32 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	2,236,684.09	1,891,318.62		345,365.47
电子设备	339,513.91	305,562.52		33,951.39

(十五) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	230,247,298.43		230,247,298.43	217,958,378.50		217,958,378.50

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
冠生园奉贤厂房工程	215,683,872.81	5,543,880.75			221,227,753.56
爱森工程改造项目	1,088,874.16	1,547,020.49			2,635,894.65
梅林食品制罐设备流水线	511,691.85	1,483,530.37	697,480.32	629,502.91	668,238.99
梅林重庆工程（PRP 护栏）	254,493.57	105,413.53			359,907.10
“淮安泗阳养殖场的猪舍改造”	250,000.00	250,000.00			500,000.00
网上购物仓库整合、快递业务	134,500.00	880,829.05	56,000.00		959,329.05
饮用水(350ml、500ml)小瓶水流水线改包装	34,946.11	3,818,728.97			3,853,675.08
源本车间改装		42,500.00			42,500.00
合计	217,958,378.50	13,671,903.16	753,480.32	629,502.91	230,247,298.43

(十六)工程物资:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	10,804.80		860.43	9,944.37
合计	10,804.80		860.43	9,944.37

(十七)固定资产清理:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
处置机器设备		1,957.98	
合计		1,957.98	/

(十八)生产性生物资产:

1、以成本计量:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
种猪	7,578,040.16	25,075,731.25	19,309,941.24	13,343,830.17
三、林业				
四、水产业				
合计	7,578,040.16	25,075,731.25	19,309,941.24	13,343,830.17

(十九)无形资产:

1、无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	237,953,492.15	31,771,978.33		269,725,470.48
(1). 土地使用权	220,801,362.02	31,771,978.33		252,573,340.35
(2) 商标权	14,118,948.35			14,118,948.35
(3) 软件	3,033,181.78			3,033,181.78
二、累计摊销合计	43,172,391.38	1,761,593.85		44,933,985.23
(1). 土地使用权	36,443,113.35	1,595,819.89		38,038,933.24
(2) 商标权	4,324,378.57	6,117.57		4,330,496.14
(3) 软件	2,404,899.46	159,656.39		2,564,555.85

三、无形资产账面净值合计	194,781,100.77	30,010,384.48		224,791,485.25
(1). 土地使用权	184,358,248.67	30,176,158.44		214,534,407.11
(2) 商标权	9,794,569.78	-6,117.57		9,788,452.21
(3) 软件	628,282.32	-159,656.39		468,625.93
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	194,781,100.77	30,010,384.48		224,791,485.25
(1). 土地使用权	184,358,248.67	30,176,158.44		214,534,407.11
(2) 商标权	9,794,569.78	-6,117.57		9,788,452.21
(3) 软件	628,282.32	-159,656.39		468,625.93

本期摊销额：1,761,593.85 元。

(二十) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初 余额	本期 增加	本期 减少	期末 余额	期末 减值准备
饮用水非同一控制合并 商誉（注 1）	114,574,024.93			114,574,024.93	
江苏苏食非同一控制合 并商誉（注 2）	260,671,496.59			260,671,496.59	
淮安苏食非同一控制合 并商誉（注 3）	101,701,191.38			101,701,191.38	
重庆今普非同一控制合 并商誉	3,849,981.51			3,849,981.51	3,849,981.51
合计	480,796,694.41			480,796,694.41	3,849,981.51

注 1：本公司控股子公司上海正广和网上购物有限公司于 2011 年 7 月支付人民币 16,500 万元合并成本收购了上海正广和饮用水有限公司 50% 权益。因被合并方的公允价值按收益法估值，无法拆分至各资产组，故将合并成本与上海正广和饮用水有限公司可辨认净资产在购买日归属于本公司的账面价值人民币 50,425,975.07 元，两者的差额人民币 114,574,024.93 元确认为商誉。

注 2：本公司于 2012 年 9 月支付人民币 27,000 万元合并成本收购了江苏省苏食肉品有限公司 60% 权益。因被合并方的公允价值按收益法估值，无法拆分至各资产组，故将合并成本与江苏省苏食肉品有限公司可辨认净资产在购买日归属于本公司的账面价值人民币 9,328,503.41

元，两者的差额人民币 260,671,496.59 元确认为商誉。

注 3：本公司于 2012 年 9 月支付人民币 10,800 万元合并成本收购了江苏淮安苏食肉品有限公司 60% 权益。因被合并方的公允价值按收益法估值，无法拆分至各资产组，故将合并成本与江苏淮安苏食肉品有限公司可辨认净资产在购买日归属于本公司的账面价值人民币 6,298,808.62 元，两者的差额人民币 101,701,191.38 元确认为商誉。

(二十一) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	20,320,537.27	1,516,268.71	1,374,235.43		20,462,570.55
无土地权证牧场建筑物	42,032,420.60		3,275,413.82		38,757,006.78
租入固定资产改良支出	497,755.52	803,956.85	295,303.78		1,006,408.59
其他	117,623.34		37,856.16		79,767.18
合计	62,968,336.73	2,320,225.56	4,982,809.19		60,305,753.10

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,440,573.32	3,440,573.32
小计	3,440,573.32	3,440,573.32
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	3,055,410.04	2,187,265.08
小计	3,055,410.04	2,187,265.08

(二十三) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	248,193,354.09	593,088.06			248,786,442.15

二、存货跌价准备	66,358,474.67	884,468.41	640,675.48		66,602,267.60
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,700,000.00				1,700,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	134,999.10				134,999.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	3,849,981.51				3,849,981.51
十四、其他					
合计	320,236,809.37	1,477,556.47	640,675.48		321,073,690.36

(二十四)短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	7,007,756.90	40,510,651.11
抵押借款	157,790,572.25	210,400,000.00
保证借款	830,381,427.07	597,972,961.74
信用借款	150,000,000.00	205,000,000.00
票据贴现	50,000,000.00	30,000,000.00
委托贷款	378,000,000.00	378,000,000.00
合计	1,573,179,756.22	1,461,883,612.85

(二十五)应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	4,269,190.75	13,229,095.39
银行承兑汇票	6,265,000.00	4,474,000.00

合计	10,534,190.75	17,703,095.39
----	---------------	---------------

下一会计期间（下半年）将到期的金额 10,534,190.75 元。

(二十六) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	531,781,061.16	537,332,947.55
1-2 年	5,345,899.91	5,886,428.63
2-3 年	4,978,468.67	4,852,577.69
3 年以上	7,680,340.08	7,665,464.72
合计	549,785,769.82	555,737,418.59

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海益民食品一厂（集团）有限公司	11,669.45	67,534.51
合计	11,669.45	67,534.51

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
绵阳市九天建设工程有限公司	3,192,435.00	尚未结算
上海爱杰建设有限公司	990,939.00	尚未结算

(二十七) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	408,336,681.01	538,259,519.92
1-2 年	8,684,955.76	13,861,508.66
2-3 年	904,403.90	934,127.52

3年以上	549,979.86	504,459.28
合计	418,476,020.53	553,559,615.38

2、本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十八)应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,578,936.02	227,681,097.38	227,782,635.77	23,477,397.63
二、职工福利费	25,152.01	9,182,809.93	8,733,557.18	474,404.76
三、社会保险费	2,714,174.12	56,128,663.30	56,791,928.49	2,050,908.93
其中：医疗保险费	490,431.45	16,446,752.91	16,435,688.56	501,495.80
基本养老保险费	2,074,622.15	33,201,731.45	34,337,603.39	938,750.21
年金缴费		2,178,543.77	1,828,271.57	350,272.20
失业保险费	120,340.81	2,603,476.29	2,498,522.87	225,294.23
工伤保险费	10,714.47	866,120.07	863,435.09	13,399.45
生育保险费	18,065.24	832,038.81	828,407.01	21,697.04
四、住房公积金	96,706.00	8,935,754.68	9,030,346.68	2,114.00
五、辞退福利	51,912.00	120,000.00	171,912.00	
六、其他	841,974.50	3,819,904.94	3,309,943.20	1,351,936.24
七、工会经费和职工教育经费	1,773,181.55	3,139,875.25	2,212,652.93	2,700,403.87
合计	29,082,036.20	309,008,105.48	308,032,976.25	30,057,165.43

(二十九)应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-188,797,601.04	-165,916,935.91
消费税	296,272.67	969,280.58
营业税	228,736.64	526,101.83
企业所得税	17,929,535.91	35,290,646.04
个人所得税	498,199.43	1,906,134.67
城市维护建设税	451,617.24	1,133,618.94

土地使用税	1,627,114.61	206,815.37
房产税	1,112,458.63	1,049,368.05
教育费附加	510,435.12	887,361.23
河道管理费	99,656.59	163,978.24
防洪保安基金	2,702.02	3,776.78
契税	862,168.00	862,168.00
印花税	1,762,180.65	2,066,468.61
其他	-4,956,287.26	-608,842.31
合计	-168,372,810.79	-121,460,059.88

(三十)应付利息:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	274,272.01	449,797.70
合计	274,272.01	449,797.70

(三十一)应付股利:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
工商银行上海市分行直属单位工会		8,254,125.06
中国工商银行上海市虹口支行工会		5,502,593.77
上海国鑫投资发展有限公司		5,502,593.77
达能亚洲有限公司		7,806,358.38
分配给 QFII 股东股利的代扣税	53,292.15	
合计	53,292.15	27,065,670.98

(三十二)其他应付款:

1、其他应付款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	453,263,386.74	307,172,070.79
1-2年	39,268,416.52	42,174,957.02
2-3年	13,460,597.99	20,498,903.69

3年以上	71,294,331.52	69,154,895.23
合计	577,286,732.77	439,000,826.73

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海益民食品一厂（集团）有限公司		1,417,175.00
光明食品（集团）有限公司	265,086,987.47	72,845,806.25
合计	265,086,987.47	74,262,981.25

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
可口可乐饮料（上海）有限公司	5,006,304.60	尚未结算

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
光明食品（集团）有限公司	265,086,987.47	往来款
光明食品国际有限公司	50,106,140.00	借款
上海大白兔糖果厂	26,990,539.17	往来款
江苏省食品集团有限公司	8,552,208.33	往来款
可口可乐饮料（上海）有限公司	5,006,304.60	品牌补偿款

(三十三)1年内到期的非流动负债：

1、1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	13,250,000.00	10,000,000.00
1年内到期的长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	16,250,000.00	13,000,000.00

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	13,250,000.00	10,000,000.00
合计	13,250,000.00	10,000,000.00

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
上海银行虹口支行	2009年4 月29日	2014年4月 29日	人民币	13,250,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	13,250,000.00	10,000,000.00

(三十四) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	518,000.00	518,000.00
合计	518,000.00	518,000.00

(三十五) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	12,141,783.54	14,847,182.02
保证借款	40,000,000.00	53,250,000.00
合计	52,141,783.54	68,097,182.02

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行淮安市楚州区支行	2009年7月17日	2014年7月1日	人民币	6.75		40,000,000.00		40,000,000.00
ESKá SPO?ITELNA, A. S.	2007年8月9日	2016年5月31日	捷克克朗		45,625,000.00	12,141,783.54	45,625,000.00	14,847,182.02
上海银行虹口支行	2009年4月29日	2014年4月29日	人民币					13,250,000.00
合计	/	/	/	/	/	52,141,783.54	/	68,097,182.02

(三十六)长期应付款：

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	期末余额	借款条件
光明食品（集团）有限公司	20,595,174.50	3.00	20,992,813.16	信用借款

(三十七)其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	137,121,157.37	122,849,930.87
合计	137,121,157.37	122,849,930.87

(三十八)股本:

单位:元 币种:人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	747,941,037			74,794,104		74,794,104	822,735,141

根据公司 2013 年 4 月 18 日召开的 2012 年度股东大会决议,以 2012 年末公司总股本 747,941,037 股为基数,使用资本公积向公司全体股东转增股本,每 10 股转增 1 股,转增后股本为 822,735,141 股。

本期股本变动业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2013)第 113551 号验资报告。

(三十九)资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	858,948,892.74		74,794,104.00	784,154,788.74
其他资本公积	136,415,128.73	1,275,620.96		137,690,749.69
合计	995,364,021.47	1,275,620.96	74,794,104.00	921,845,538.43

资本溢价:

内容	年初余额	本期减少	期末余额
以前年度股本溢价留存	37,898,246.10	37,898,246.10	-
定向增发增资股本溢价	1,333,920,966.06	36,895,857.90	1,297,025,108.16
同一控制下新增合并企业还原合并日前的留存收益	-8,500,389.25	-	-8,500,389.25
同一控制下新增合并企业的购买股权成本差额	-475,896,251.77	-	-475,896,251.77
购买少数股东权益差额	-28,473,678.40	-	-28,473,678.40
小计	858,948,892.74	74,794,104.00	784,154,788.74

(四十)盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,768,811.03			40,768,811.03

任意盈余公积	10,482,457.11			10,482,457.11
合计	51,251,268.14			51,251,268.14

(四十一)未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	90,375,029.09
调整后 年初未分配利润	90,375,029.09
加:本期归属于母公司所有者的净利润	75,451,823.90
减:应付普通股股利	52,355,872.59
期末未分配利润	113,470,980.40

(四十二)营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,818,076,857.69	2,893,674,485.05
其他业务收入	15,132,897.93	29,780,370.56
营业成本	4,119,362,083.38	2,452,567,320.75

2、主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	1,697,441,538.53	1,272,699,702.76	1,445,520,476.35	1,109,143,383.11
畜禽屠宰	2,326,284,319.42	2,107,422,948.96	763,930,863.22	696,889,800.92
贸易业务	756,219,817.68	716,494,342.90	650,543,426.78	615,560,540.55
其他	38,131,182.06	19,224,230.79	33,679,718.70	21,759,705.08
合计	4,818,076,857.69	4,115,841,225.41	2,893,674,485.05	2,443,353,429.66

3、主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	4,294,013,890.11	3,622,689,144.62	2,294,928,482.68	1,868,785,044.65

国外销售	524,062,967.58	493,152,080.79	598,746,002.37	574,568,385.01
合计	4,818,076,857.69	4,115,841,225.41	2,893,674,485.05	2,443,353,429.66

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	272,311,207.30	5.63
第二名	72,609,221.24	1.50
第三名	63,954,836.17	1.32
第四名	50,159,040.71	1.04
第五名	47,018,877.26	0.97
合计	506,053,182.68	10.46

(四十三)营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,918,076.70	4,651,013.68	按应税销售收入计征
营业税	441,494.92	818,533.40	按应税营业收入计征
城市维护建设税	5,266,234.46	5,280,386.10	按实际缴纳的营业税、 增值税及消费税计征
教育费附加	4,452,336.54	4,374,919.69	
其他	1,223,098.01	962,630.62	
合计	16,301,240.63	16,087,483.49	/

(四十四)销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利\社保费\劳务费等	130,731,839.55	86,223,727.28
折旧费\无形资产摊销	5,387,426.93	2,979,485.18
广告费	45,869,460.70	44,022,846.60
促销费	100,666,346.61	42,870,458.45
展览费\宣传费\检测费	3,797,910.57	9,070,702.21
租赁费\仓储费\物业管理费	21,125,316.33	18,984,732.87

运杂费\车辆使用费	60,755,518.27	43,630,488.38
佣金	1,004,833.01	1,402,498.13
办公会务费\水电煤气费	7,147,970.70	6,929,258.23
差旅费\出国费	3,431,678.07	2,848,805.29
业务招待费	3,272,302.82	1,381,798.60
税费	268,983.38	380,346.07
包装材料\低值易耗品摊销等	8,624,151.71	4,842,560.87
修理费	2,628,687.65	1,596,179.00
其他	17,135,209.28	13,035,326.00
合计	411,847,635.58	280,199,213.16

(四十五)管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利\社保费\劳务费等	90,271,365.16	66,552,455.23
折旧费\无形资产摊销	13,009,250.33	11,828,474.63
中介咨询费	2,391,574.25	1,151,447.30
租赁费\仓储费\物业管理费	4,890,627.00	4,130,777.40
运杂费\车辆使用费	3,476,002.85	2,568,235.28
产品研发费	1,278,871.05	2,411,824.19
办公会务费\通讯费\水电煤气费\商标费	9,577,199.63	9,968,706.23
董事会费	1,181,607.27	799,169.50
差旅费\出国费	2,891,475.94	3,098,749.41
业务招待费	5,260,052.68	4,719,903.23
税费	6,905,722.09	5,110,182.92
财产保险费	734,050.68	300,668.91
包装材料\低值易耗品摊销等	951,651.15	963,854.94
修理费	2,017,757.89	1,017,447.15
其他	13,159,729.23	11,158,778.31
合计	157,996,937.20	125,780,674.63

(四十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,363,774.18	27,941,839.48
汇兑损益	4,485,426.00	-1,662,304.39
手续费	1,461,608.23	1,333,676.54
合计	44,310,808.41	27,613,211.63

(四十七) 投资收益：**1、投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,844,896.01	16,623,100.50
权益法核算的长期股权投资收益	-2,731,034.94	-1,764,627.45
处置长期股权投资产生的投资收益		630,596.03
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	410,310.87	85,378.65
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		308,510.65
合计	14,524,171.94	15,882,958.38

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海申美饮料食品有限公司装瓶部	16,844,896.01	16,523,100.50
合计	16,844,896.01	16,523,100.50

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖北梅林正广和实业有限公司	-2,731,034.94	-1,764,627.45
合计	-2,731,034.94	-1,764,627.45

(四十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	593,088.06	
二、存货跌价损失	884,468.41	

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,477,556.47	

(四十九) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	416,100.37	454,888.01	416,100.37
其中：固定资产处置利得	416,100.37	454,888.01	416,100.37
政府补助	7,918,307.42	2,147,825.16	7,918,307.42
罚款收入	85,586.00	33,214.09	85,586.00
其他	698,913.71	261,602.71	698,913.71
王天伦盈利预测补偿款		30,195,289.21	
合计	9,118,907.50	33,092,819.18	9,118,907.50

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
畜牧标准化生态养殖建设项目补贴；加工厂改扩建	2,055,395.28	273,326.28	(四牧)沪农委(2008)319号； (加工厂)沪经信投(2009)243号
门店追溯补贴	141,728.00		
工程改造补贴	164,106.14	52,006.14	沪农委(2008)176号 沪农委(2007)306号
残疾人补贴	4,248.00		

2012 年度经济增长点收入-淮安 区财政	150,000.00		淮委(2013)11号
2012 年度经济增长点收入-淮安 市财政	200,000.00		淮经信运行[2012]293号 淮财工贸[2012]44号
优质苏食淮黑猪生产组合筛选 健康养殖模式研究”项目	10,000.00		泗阳县科技局
南京市市级地方猪肉活畜储备	1,091,000.00		南京市市级地方猪肉活畜储备协议书
苏州市级猪肉储备	1,693,279.00		苏州市级猪肉储备合同
能繁母猪补贴	55,000.00	67,200.00	农业部能繁母猪补贴
荣成市商务局展览会扶持资金		46,400.00	
荣成商务局拨付的中小企业国 际市场开拓资金		49,000.00	
补助处理死猪费用	1,620,000.00	1,455,100.00	重庆市商业委员会补贴的病残猪无害化 补贴
购电器节能补贴	10,400.00		
科技奖励费	9,500.00		
地方政府退各种税金		204,792.74	
浦东新区职工教育补贴	213,651.00		2012年下半年补贴
上海市产业结构调整专项补助	500,000.00		沪府办发[2012]18号
合计	7,918,307.42	2,147,825.16	/

(五十)营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期 发生额	上期 发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	383,475.61	33,096.14	383,475.61
其中:固定资产处置损失	383,475.61	33,096.14	383,475.61
对外捐赠	274,595.15	10,000.00	274,595.15
工商、税务、行政性罚款	12,620.12		12,620.12
其他罚款	137,563.26		137,563.26
事故赔偿费	93,442.74		93,442.74
其他	391,728.55	281,948.46	391,728.55
合计	1,293,425.43	325,044.60	1,293,425.43

(五十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,608,481.31	11,805,416.12
递延所得税调整		2,000,000.00
合计	21,608,481.31	13,805,416.12

(五十二) 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 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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。

(五十三) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	1,275,620.96	1,086,767.62
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,275,620.96	1,086,767.62
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-305,143.08	-230,537.36
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-305,143.08	-230,537.36
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	970,477.88	856,230.26

(五十四)现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到政府补助	24,457,022.08
利息收入	4,073,207.93
押金	545,203.62
合计	29,075,433.63

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告费\促销费\展览费\宣传费\检测费等	49,858,454.24
租赁费\仓储费\物业管理费	33,761,488.16
运杂费\车辆使用费	50,390,425.73
佣金	7,038,843.27
办公会务费\水电煤气费\通讯费\商标费	20,566,597.53
差旅费\出国费	6,163,078.75
业务招待费	7,324,243.45
中介咨询费	2,086,690.46

包装材料等	3,059,736.57
董事会费	1,074,973.21
财产保险费	2,227,324.67
产品研发费	1,676,850.33
修理费	5,524,691.79
支付少数股东往来款等	121,333,730.47
合计	312,087,128.63

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
光明食品（集团）有限公司借款	305,000,000.00
合计	305,000,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还光明食品（集团）有限公司借款	105,000,000.00
合计	105,000,000.00

(五十五)现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	82,654,666.65	56,052,268.79
加：资产减值准备	1,477,556.47	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,314,053.79	38,448,010.03
无形资产摊销	1,761,593.85	1,740,103.02
长期待摊费用摊销	4,982,809.19	885,788.18
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）	-160,109.20	-262,667.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	173,361.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,178,623.37	30,716,236.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,524,171.94	-15,882,958.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	788,978.06	2,000,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,287,063.56	34,244,848.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,207,902.69	85,111,706.05

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-156,305,904.02	-187,055,910.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-180,153,508.47	45,997,424.21
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	879,741,059.25	876,648,530.24
减：现金的期初余额	883,819,405.63	956,846,124.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,078,346.38	-80,197,594.39

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	879,741,059.25	883,819,405.63
其中：库存现金	4,379,770.78	4,168,717.25
可随时用于支付的银行存款	580,056,295.80	686,789,468.52
可随时用于支付的其他货币资金	295,304,992.67	192,861,219.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	879,741,059.25	883,819,405.63

七、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海益民食品一厂(集团)有限公司	有限责任公司	上海市肇家浜路 376 号	王宗南	食品销售、实业投资	128,055.00	36.27	36.27	光明食品(集团)有限公司	63132165-2

(二)本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海梅林食品有限公司	有限责任公司	杨浦区军工路 224 号	钟耀	工业	4,347.68	100.00	100.00	60720894-0
上海梅林罐头食品厂有限公司	有限责任公司	杨浦区军工路 224 号	钟耀	工业	9,500.00	97.89	100.00	13325542-9
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	有限责任公司	四川省绵阳市三台县农业产业化试验示范区花园干道	张红根	工业	5,500.00	100.00	100.00	20541902-4
上海梅林(捷克)有限公司	有限责任公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区/Praha 9,Hostavice,Pilska 6,PSC 198 00	周海鸣	工业	31,000.00 万捷克克朗	70.00	70.00	
上海梅林正广和重庆食品有限公司	有限责任公司	重庆市大渡口区建桥工业园区建桥大道 9 号/重庆市建桥工业园区(重庆市大渡口区	张红根	工业	1,818.00	84.55	84.55	75009874-8

		八桥镇八一村)						
上海梅林(香港)有限公司	有限责任公司	香港北角木星街9号永昇中心11楼6室	周海鸣	商业	100.00 万港元	100.00	100.00	
上海冠生园食品有限公司	有限责任公司	上海市漕宝路220号	蓝雪	工业	80,871.40	100.00	100.00	60737502-8
上海爱森肉食品有限公司	有限责任公司	上海市奉贤区市燎原农场	鲁吉明	工业	16,000.85	100.00	100.00	72934898-4
上海市食品进出口有限公司	有限责任公司	浦东新区乳山路200弄29号301室-304室	金国忠	商业	3,232.45	100.00	100.00	13220800-6
上海正广和网上购物有限公司	有限责任公司	浦东张江路625号603-D室	王雪娟	商业	4,230.00	95.27	100.00	63119117-3
江苏省苏食肉品有限公司	有限责任公司	南京市浦东北路9号	蒋维群	工业	17,911.51	60.00	60.00	74870852-7
江苏淮安苏食肉品有限公司	有限责任公司	江苏省淮安市淮安区铁云路58号	刘天成	工业	1,000.00	60.00	60.00	74371466-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
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	工业	12,500.00	48.00	48.00	

(四)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
东方先导（上海）糖酒有限公司	15,736,147.31	7,632,124.00
冠生园（集团）有限公司	166,946.48	113,489.07
光明米业有限责任公司	9,913,988.68	
光明乳业股份有限公司	9,088,659.08	3,003,606.52
湖北梅林正广和实业有限公司	9,812,264.09	13,121,552.70
农工商超市（集团）有限公司	142,223.12	
荣成市泓达罐头食品有限公司	423,525.23	234,638.62
上海大白兔糖果厂	34,315,788.48	10,513,381.95
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	9,990,842.80	1,538,456.01
上海黄海农贸总公司	21,493,047.18	1,924,083.07
上海聚能食品原料销售有限公司	23,091,880.32	8,440,000.00
上海一只鼎食品有限公司	51,106.69	
上海正广和汽水有限公司	2,119,486.79	1,587,829.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
光明乳业股份有限公司	19,230.77	29,807.69
农工商超市（集团）有限公司	56,150,910.48	43,739,612.27
农工商配送服务有限公司	1,850,335.38	1,087,660.74
上海第一食品连锁发展有限公司	7,141,524.41	4,657,394.18
上海都市生活企业发展有限公司	128,831.26	665,431.33
上海海烟物流发展有限公司	3,353,896.28	4,233,362.81
上海好德便利有限公司	118,345.93	713,977.51
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	420,745.77	470,527.16
上海可的便利店有限公司	184,825.07	245,655.05
上海石库门酿酒有限公司	1,078,383.63	1,114,849.25
上海市食品进出口公司	16,700.86	

上海伍缘现代杂货有限公司	1,476,710.59	1,087,744.87
上海星辉蔬菜有限公司	2,216,411.30	2,052,259.53
上海一只鼎食品有限公司	899,278.65	1,679,314.85

2、关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
光明食品（集团）有限公司	上海梅林（捷克）有限公司	700 万美元	2009 年 6 月 22 日~2014 年 4 月 24 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,325	2009 年 4 月 29 日~2016 年 4 月 29 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	4,500	2013 年 12 月 24 日~2015 年 12 月 23 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,000	2013 年 12 月 21 日~2015 年 12 月 20 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	1,500	2013 年 11 月 23 日~2015 年 11 月 22 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	2,000	2013 年 10 月 22 日~2015 年 10 月 21 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	5,000	2013 年 12 月 18 日~2015 年 12 月 17 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	6,000	2013 年 1 月 17 日~2015 年 1 月 16 日	否

3、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	说明
拆入		
光明食品（集团）有限公司	40,000,000.00	本报告期内已归还。
光明食品（集团）有限公司	35,000,000.00	
光明食品（集团）有限公司	170,000,000.00	双方商定贷款利率为 4.36%
光明食品（集团）有限公司	50,000,000.00	双方商定贷款利率为 4.36%；已于 7 月归还。
光明食品（集团）有限公司	10,000,000.00	已于 7 月归还。
光明食品国际有限公司	6,178,700.00	
光明食品国际有限公司	6,178,700.00	
光明食品国际有限公司	9,268,050.00	

4、其他关联交易

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（荣成） 食品有限公司	人民币	30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2014.6.27	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2013.7.31	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2013.8.20	连带责任
		17,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2013.9.15	连带责任
			1,290,572.25	1,290,572.25	2013.9.30	连带责任
			4,000,000.00	4,000,000.00	2013.7.15	连带责任
		10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2013.10.25	连带责任
			4,000,000.00	4,000,000.00	2013.10.25	连带责任
		35,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2013.7.10	连带责任
上海梅林（捷克） 有限公司	美元	5,000,000.00	5,000,000.00	30,744,195.96	2013.7.13	连带责任
		4,000,000.00	4,000,000.00	24,595,356.77	2013.11.28	连带责任
小计				122,630,124.98		
2、财政借款						
上海梅林正广和重 庆食品有限公司	人民币	4,400,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2013.11.25	连带责任
合计				125,630,124.98		

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	35,000,000.00	35,000,000.00	2014.5.28	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2014.4.27	连带责任
小计		45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00		

(五)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	冠生园（集团）有限公司	33,413.48		196,588.86	
应收账款	光明乳业股份有限公司	20,250.00		20,250.00	
应收账款	光明食品（集团）有限公司	2,100.03		4,980.03	

应收账款	农工商超市(集团)有限公司	23,335,033.99		23,630,480.41	
应收账款	农工商配送服务有限公司	551,267.27		517,198.74	
应收账款	上海第一食品连锁发展有限公司	4,871,523.98		1,784,929.85	
应收账款	上海都市生活企业发展有限公司			8,699.85	
应收账款	上海海烟物流发展有限公司	1,926,204.85		1,370,571.38	
应收账款	上海好德便利有限公司	632,920.35		1,041,252.54	
应收账款	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	234,142.04		130,685.39	
应收账款	上海可的便利店有限公司	520,063.52		488,349.25	
应收账款	上海农工商集团供销总公司			2,000.00	
应收账款	上海申丰食品有限公司	100,941.08		100,941.08	
应收账款	上海石库门酿酒有限公司	264,897.60		1,111,651.20	
应收账款	上海伍缘现代杂货有限公司	249,385.96		230,000.00	
应收账款	上海新天地企业管理有限公司			55,600.50	
应收账款	上海一只鼎食品有限公司	523,266.54		481,226.39	
应收账款	上海益民食品一厂(集团)有限公司	2,227.00		2,227.00	
应收账款	上海正广和汽水有限公司	2,078,497.69		1,858,719.72	
预付账款	上海一只鼎食品有限公司	11,159.20		19,240.00	
其他应收款	湖北冰晶实业投资(集团)有限公司			71,000,000.00	
其他应收款	冠生园(集团)有限公司			700,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方先导(上海)糖酒有限公司	4,821,389.43	15,240.00
应付账款	上海易统食品贸易有限公司	1,534,175.00	1,534,175.00
应付账款	光明米业有限责任公司	914,750.00	3,713,590.12
应付账款	湖北梅林正广和实业有限公司	1,653,174.06	4,540,856.80
应付账款	农工商超市(集团)有限公司		140,233.60
应付账款	荣成市鸿达罐头食品有限公司	821,741.33	914,242.10
应付账款	上海大瀛食品有限公司	84,245.84	152,040.23
应付账款	上海光明奶酪黄油有限公司		5,980.00
应付账款	上海光明食品销售有限公司	15,436.80	105,739.58

应付账款	上海海烟物流发展有限公司	81,384.01	62,876.25
应付账款	上海金枫酒业股份有限公司	205,896.00	167,826.18
应付账款	上海咖啡厂	3,049.88	3,049.88
应付账款	上海蒙牛乳业有限公司	39,015.40	23,153.72
应付账款	上海申丰食品有限公司	3,796.65	3,796.65
应付账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司		67,534.51
应付账款	上海正广和汽水有限公司	415,411.84	71,271.53
预收账款	冠生园（集团）有限公司		286,347.67
预收账款	上海伍缘现代杂货有限公司		614.04
预收账款	上海第一食品连锁发展有限公司		2,038.84
预收账款	上海农工商配送服务有限公司		0.65
其他应付款	上海大白兔糖果厂	26,990,539.17	25,950,114.84
其他应付款	光明食品（集团）有限公司	265,086,987.47	72,845,806.25
其他应付款	上海市工业微生物研究所	2,120,000.06	205.00
其他应付款	冠生园（集团）有限公司	969,000.00	35,425,560.51
其他应付款	冠生园（集团）总公司合肥销售中心	32,000.00	32,000.00
其他应付款	荣成市鸿达罐头食品有限公司	300,000.00	326,216.80
其他应付款	光明食品国际有限公司	50,106,140.00	28,905,020.00
其他应付款	上海益民食品一厂（集团）有限公司		1,417,175.00

八、股份支付：无

九、或有事项:

(一)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

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	实际担保金额
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币元	17,000,000.00	2012.12.24 至 2013.11.1	机器设备	18,092,141.76	11,325,356.40	4,000,000.00	2013.7.15	4,000,000.00
							3,000,000.00	2013.9.15	3,000,000.00
							1,290,572.25	2013.9.30	1,290,572.25
		23,000,000.00	2009.1.12 至 2014.1.11	房屋建筑物	15,547,392.80	14,849,469.36	3,000,000.00	2014.1.10	3,000,000.00
							6,000,000.00	2013.9.18	6,000,000.00
							6,000,000.00	2013.10.24	6,000,000.00
		21,000,000.00	2012.3.12 至 2015.3.11	房屋建筑物	24,860,091.23	21,333,087.10	8,000,000.00	2013.11.22	8,000,000.00
							5,000,000.00	2014.3.3	5,000,000.00
							5,000,000.00	2014.2.24	5,000,000.00
							4,000,000.00	2012.12.10	4,000,000.00
上海梅林正广和重庆食品有限公司	人民币元	44,000,000.00	2012.2.24 至 2017.2.23	房屋建筑物	29,159,369.95	20,895,435.73	69,500,000.00	2014.01.17	69,500,000.00
		25,500,000.00	2012.2.24 至 2017.2.23	房屋建筑物	11,697,429.24	10,437,601.93			
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	96,228,179.33	83,017,808.69	14,847,182.02	2016.5.31	14,847,182.02
				土地	6,852,556.45	6,553,810.22			
江苏淮安苏食肉品有限公司	人民币元	40,000,000.00	2013.1.30 至 2014.1.30	土地	4,229,090.98	4,060,738.10	40,000,000.00	2014.1.30	40,000,000.00
				房屋建筑物	73,454,295.09	60,690,478.65			
		38,094,100.00	2009.7.17 至 2014.7.1	土地	870,909.02	689,262.04	40,000,000.00	2014.7.1	2,400,000.00
				土地	1,753,173.53	1,610,473.49			7,400,600.00
				房屋建筑物	28,293,500.00	28,293,500.00			28,293,500.00
小计					346,906,442.27	292,772,384.74	212,637,754.27		210,731,854.27

十、承诺事项：无

十一、其他重要事项：

(一)以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	14,529,365.82		1,275,620.96		18,001,945.68
金融资产小计	14,529,365.82		1,275,620.96		18,001,945.68
上述合计	14,529,365.82		1,275,620.96		18,001,945.68

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,866,813.52	6.25			8,008,013.06	6.13		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	116,852,454.82	92.77	3,727,401.02	3.19	119,710,028.32	91.65	3,727,401.02	3.11
组合小计	116,852,454.82	92.77	3,727,401.02	3.19	119,710,028.32	91.65	3,727,401.02	3.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,240,175.47	0.98	423,725.97	34.17	2,905,265.18	2.22	423,725.97	14.58
合计	125,959,443.81	/	4,151,126.99	/	130,623,306.56	/	4,151,126.99	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	115,325,464.00	98.69	3,459,763.92	119,407,711.94	99.75	3,582,231.36
1年以内小计	115,325,464.00	98.69	3,459,763.92	119,407,711.94	99.75	3,582,231.36
1至2年	1,234,398.89	1.06	123,439.89	9,724.45	0.01	972.45
2至3年	5,996.43	0.01	899.46	5,996.43	0.01	899.46
3年以上	286,595.50	0.24	143,297.75	286,595.50	0.23	143,297.75
合计	116,852,454.82	100.00	3,727,401.02	119,710,028.32	100.00	3,727,401.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	816,449.50		
3年以上	423,725.97	423,725.97	100
合计	1,240,175.47	423,725.97	/

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一位	非关联方	30,503,006.16	1年内	24.22
第二位	非关联方	24,671,549.10	1年内	19.59
第三位	非关联方	7,927,024.95	1年内	6.29
第四位	关联方	7,866,813.52	1年以上	6.25
第五位	非关联方	4,049,117.80	1年内	3.21
合计	/	75,017,511.53	/	59.56

(二)其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	721,765,633.08	86.09			557,273,697.60	70.59		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	175,566.14	0.02	8,195.78	4.67	248,215.74	0.03	10,375.27	4.18
组合小计	175,566.14	0.02	8,195.78	4.67	248,215.74	0.03	10,375.27	4.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	116,408,059.13	13.89	18,397,165.57	15.80	231,941,543.13	29.38	18,394,986.08	7.93
合计	838,349,258.35	/	18,405,361.35	/	789,463,456.47	/	18,405,361.35	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款中 100%为关联方。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中:						
1年以内	162,526.14	92.57	4,875.78	235,175.74	94.75	7,055.27
1年以内小计	162,526.14	92.57	4,875.78	235,175.74	94.75	7,055.27
1至2年	8,000.00	4.56	800	8,000.00	3.22	800
3年以上	5,040.00	2.87	2,520.00	5,040.00	2.03	2,520.00
合计	175,566.14	100.00	8,195.78	248,215.74	100.00	10,375.27

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	98,013,073.05	2,179.49	

2-3年	16,023,810.57	16,023,810.57	100
3年以上	2,371,175.51	2,371,175.51	100
合计	116,408,059.13	18,397,165.57	/

2、本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海梅林正广和重庆食品有限公司	关联方	330,307,397.26	39.40
上海梅林食品有限公司	关联方	115,285,605.90	13.75
上海梅林(荣成)食品有限公司	关联方	126,680,694.44	15.11
上海市食品进出口有限公司	关联方	100,000,000.00	11.93
重庆梅林今普食品有限公司	关联方	49,491,935.48	5.90
合计	/	721,765,633.08	86.09

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海梅林正广和重庆食品有限公司	关联方	330,307,397.26	39.40
上海梅林食品有限公司	关联方	115,285,605.90	13.75
上海梅林(荣成)食品有限公司	关联方	126,680,694.44	15.11
上海市食品进出口有限公司	关联方	100,000,000.00	11.93
重庆梅林今普食品有限公司	关联方	49,491,935.48	5.90
上海爱森肉食品有限公司	关联方	34,000,000.00	4.06
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	关联方	22,328,242.49	2.66
江苏淮安苏食肉品有限公司	关联方	20,000,000.00	2.39
江苏省苏食肉品有限公司	关联方	10,000,000.00	1.19
上海梅林(捷克)有限公司	关联方	754,060.28	0.09
合计	/	808,847,935.85	96.48

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提 减值准备	在被投资单位 持股比例（%）	在被投资单位 表决权比例（%）
上海梅林食品有限公司		53,547,647.49		53,547,647.49			100.00	100.00
上海梅林罐头厂有限公司		90,904,604.37		90,904,604.37			97.89	100.00
上海梅林正广和(绵阳)有限公司		55,005,254.35		55,005,254.35			100.00	100.00
上海梅林(荣成)食品有限公司		55,036,965.12		55,036,965.12			64.71	64.71
上海梅林正广和重庆食品有限公司		120,385,044.71		120,385,044.71	68,989,171.97		84.55	84.55
重庆梅林今普食品有限公司		22,879,058.76		22,879,058.76			40.00	90.73
上海梅林(香港)有限公司		7,511,916.67		7,511,916.67			100.00	100.00
上海梅林(捷克)有限公司		79,388,247.00		79,388,247.00			70.00	70.00
上海冠生园食品有限公司		727,453,867.18		727,453,867.18			100.00	100.00
上海爱森肉食品有限公司		218,619,674.21		218,619,674.21			100.00	100.00
上海市食品进出口有限公司		47,170,181.41		47,170,181.41			100.00	100.00
上海正广和饮用水有限公司		57,297,559.87		57,297,559.87			50.00	100.00
上海正广和网上购物有限公司		58,853,537.51		58,853,537.51			95.27	100.00
上海源本食品质量检验有限公司		5,093,497.57		5,093,497.57			44.00	100.00
江苏省苏食肉品有限公司		270,000,000.00	171,269,959.02	441,269,959.02			60.00	60.00

江苏淮安苏食肉品有限公司		108,000,000.00		108,000,000.00			60.00	60.00
金澳食品(上海)有限公司		200,000.00		200,000.00	200,000.00			
湖北中南投资有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1.00	1.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提 减值准备	现金红利	在被投资单位 持股比例（%）	在被投资单位 表决权比例（%）
湖北梅林正广和实业有限公司		52,110,269.23	-2,731,034.94	49,379,234.29				48.00	48.00

本报告期内公司对子公司江苏省苏食肉品有限公司增资 171,269,959.02 元,业经江苏兴瑞会计师事务所有限公司出具兴瑞验（2013）第 267 号验资报告。

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	512,390,404.28	448,174,757.63
营业成本	434,088,434.55	387,645,575.26

2、主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	512,390,404.28	434,088,434.55	448,174,757.63	387,645,575.26
合计	512,390,404.28	434,088,434.55	448,174,757.63	387,645,575.26

3、主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	376,729,012.55	310,316,252.05	305,549,219.57	252,173,873.22
国外销售	135,661,391.73	123,772,182.50	142,625,538.06	135,471,702.04
合计	512,390,404.28	434,088,434.55	448,174,757.63	387,645,575.26

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一位	46,316,134.51	9.04
第二位	34,446,541.34	6.72
第三位	19,788,390.55	3.86
第四位	16,193,954.55	3.16
第五位	14,475,855.68	2.83
合计	131,220,876.63	25.61

(五) 投资收益:

1、投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,731,034.94	1,706,815.36
合计	-2,731,034.94	1,806,815.36

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖北梅林正广和实业有限公司	-2,731,034.94	-1,764,627.45
合计	-2,731,034.94	-1,764,627.45

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,638,232.33	33,823,671.34
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,107,570.06	916,291.80
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)	-65,000.00	-6,000.00
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)	30,869,768.83	23,615,970.76
投资损失(收益以“-”号填列)	2,731,034.94	-1,806,815.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		2,000,000.00
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)	-23,364,195.16	-18,443,899.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-118,648,037.53	-62,624,078.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,673,536.15	38,452,784.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,680,627.34	15,927,925.46
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	111,040,004.22	104,844,427.48
减：现金的期初余额	107,887,794.63	269,963,500.39
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	3,152,209.59	-165,119,072.91

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	327,267.76
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	7,918,307.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-420,093.11
少数股东权益影响额	-762,549.59
所得税影响额	-1,797,208.38
合计	5,265,724.10

(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	
		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	4.00	0.092	0.092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.085	0.085

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末金额 (或本期金额)	年初金额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	26,374,047.87	56,433,492.00	-53.27%	系报告期内兑现了到期票据。
预付款项	254,316,896.14	129,291,931.41	96.70%	系报告期内预付客户货款。
其他应收款	71,550,091.14	158,989,558.02	-55.00%	系报告期内收回的股权和往来款
营业收入	4,833,209,755.62	2,923,454,855.61	65.33%	系报告期内收入增长。
营业外收入	9,118,907.50	33,092,819.18	-72.44%	系报告期内收到补偿减少。
销售商品、提供劳务收到的现金	5,407,217,696.26	3,206,651,073.28	68.63%	系报告期内收入增长带来的资金流入。
收回投资收到的现金	74,000,000.00	203,910,651.69	-63.71%	系报告期内收回的股权款减少。
经营活动产生的现金净流量	-180,153,508.47	45,997,424.21	-491.66%	系报告期内预付及支付的货款。
收到其他与筹资活动有关的现金	305,000,000.00	-	100.00%	系报告期内收到的光明集团借款

第九节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、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
2013年8月13日