

上海梅林正广和股份有限公司



二〇一四年半年度报告

董事长签字：周海峰

二〇一四年八月

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、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	125

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	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	上海恒丰路 601 号	上海恒丰路 601 号
电话	021-22257017	021-22257017
传真	021-22257015	021-22257015
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	上海恒丰路 601 号
公司办公地址的邮政编码	200070
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	上海恒丰路 601 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

公司报告期内注册情况未变更。

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	5,266,206,831.71	4,833,209,755.62	8.96
归属于上市公司股东的净利润	83,877,006.13	75,451,823.90	11.17
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	75,581,694.41	70,186,099.80	7.69
经营活动产生的现金流量净额	85,533,628.66	-180,153,508.47	不适用
	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	2,015,096,043.30	1,983,252,442.48	1.61
总资产	5,474,767,637.54	5,559,362,489.11	-1.52

(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)	0.102	0.092	10.87
稀释每股收益(元/股)	0.102	0.092	10.87
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.092	0.085	8.24
加权平均净资产收益率(%)	4.20	4.00	增加 0.20 个百分点
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	3.78	3.72	增加 0.06 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	554,806.33
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	9,093,654.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,154.60
少数股东权益影响额	-718,224.12
所得税影响额	-1,408,079.69
合计	8,295,311.72

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

2014 年是公司完成新三年战略规划目标的关键之年，围绕公司新三年战略规划目标，按照“稳增长、调结构、促发展”的工作主基调，公司加快转变经济发展方式，重视经济增长质量和效益，努力实现经济持续健康稳健发展。

报告期内，公司围绕全年预算目标，紧扣季度和月度分解目标，认真抓落实和执行，实现营业收入 52.66 亿元，比去年同期 48.33 亿元增长 8.96%；归属于上市公司股东的净利润 8,388 万元，比去年同期 7,545 亿元增长 11.17%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 7,558 万元，比去年同期 7,019 万元增 7.69%；综合毛利率上涨了 0.08 个百分点。公司在严峻的市场环境下较好地完成了上半年主要预算目标。

1、坚持聚焦公司双主业发展

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 40.62 亿元，同比增长 0.01%，占公司主营收入的 77%；食品分销业营业收入达到 11.33 亿元，同比增长 50%，占公司主营收入的 22%。

2、非公开发行工作按计划有序进行

公司 2014 年度非公开发行股票预案已于 1 月 22 日经第六届董事会第八次会议审议通过，拟向不超过 10 名特定对象非公开发行股票，募集资金总额不超过 112,792 万元，用于上海市种猪场崇明分场建设项目、海丰畜牧场建设项目、“爱森优选”直销连锁门店拓展项目、“光明里”食品专营零售终端建设项目、梅林食品 5 万吨罐头改造项目、4 万吨猪肉罐头（续建 2 万吨）技改项目、淮安苏食食品加工及物流中心二期工程建设项目、“96858”仓储物流技术改造项目及补充流动资金。该预案（修订版）经公司第六届董事会第九次会议和股东大会审议通过，并已经获得上海市国资委批复。

3、公司整体运行质量有所提高

自今年年初开始，生猪价格就一路走低，给生猪产业（特别是养殖业）带来非常大的影响。但是公司克服困难，齐心协力，在价格剧烈震荡、整体市场低迷的情况下，发挥各业务板块整体合力的作用，上半年综合毛利率同比提高 0.08 个百分点，使得公司归属母公司净利润超过预算进度。

4、推行全面预算管理和精细化管理

将公司经营和财务等全面预算指标逐层分解到各业务平台企业，各企业通过流程再造、对标管理、优化产业结构等方式，确定财务目标和资源配置方式，不断加强基础管理，不断提升

精细化管理水平，向管理争效益。

5、 加强品牌和渠道建设，提高民族品牌影响力

公司重新设计了重组后的整体对外企业宣传册和产品手册，设立了产品展示厅作为整体形象展示窗口。以“品牌宣传搭台，市场营销唱戏”为导向，举办了正广和品牌 150 周年庆典活动，在市场终端、团购等渠道加大市场促销力度、加快新品上市进度，隆重推出高端新品阿拉斯加冰川水和时尚新品“水瓶座”天然矿泉水 Aquarius 系列产品，获得了市场的广泛认可。

6、 加强食品安全管理，推进诚信体系建设

积极开展“食品安全警示月”活动，提升食品安全过程管理与保障的能力，通过加强食品质量监督检查，严格把控企业产品质量，确保公司产品的国家、市级质监抽查合格率达到 100%，为消费者提供安全、健康、美味的食品。同时，以增强食品安全信用意识，全面提升食品安全管理水平为目的，以加强食品生产经营企业信用体系建设为核心，抓好下属食品生产经营企业制度规范建设、质量管控体系建设以及管理服务系统建设，积极推进有代表性的企业建设诚信体系，并参与食品安全信用体系的认证审核。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	526,620.68	483,320.98	8.96
营业成本	448,402.90	411,936.21	8.85
销售费用	45,845.27	41,184.76	11.32
管理费用	16,499.02	15,799.69	4.43
财务费用	4,728.38	4,431.08	6.71
经营活动产生的现金流量净额	8,553.36	-18,015.35	
投资活动产生的现金流量净额	-3,530.06	3,061.77	
筹资活动产生的现金流量净额	-105.73	14,612.16	
研发支出	2,834.16	1,771.83	59.96

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

《上海梅林正广和股份有限公司 2014 年度非公开发行股票预案》已于 2014 年 1 月 22 日经公司第六届董事会第八次会议审议通过，《公司 2014 年度非公开发行股票预案（修订版）》于 2014 年 3 月 6 日经公司第六届董事会第九次会议和 2014 年 3 月 31 日公司 2013 年度股东大会审议通过，并于 2014 年 3 月 28 日获得上海市国资委批复（详见公司公告编号：临 2014-016）。

(2) 经营计划进展说明

2014 年计划实现营业收入 120 亿元。本公司销售旺季一般为年底，因此，目前的经营计划进展符合公司年度预算目标的安排。

(3) 其他

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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	17,004,795.60	29,958,640.25	-43.24%	系报告期内兑现了到期票据。
应收股利	17,507,923.02	34,346,254.00	-49.03%	系报告期内收到了股利。
应付票据	4,196,335.00	2,342,088.00	79.17%	系报告期内开具的票据。
预收账款	418,415,676.41	670,265,626.91	-37.57%	系年初收到的货款实现了销售。
应付股利	1.82	7,828,466.57	-100.00%	系报告期内对股东的分利。
一年内到期的非流动负债	0	39,750,000.00	-100.00%	系报告期内归还负债。
营业外收入	11,934,915.88	9,118,907.50	30.88%	系报告期内收到的政府补助增加。
收回投资收到的现金	0	74,000,000.00	-100.00%	系报告期内未处置资产。

(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	182,871.57	135,649.56	25.82	7.73	6.58	增加 0.8 个百分点
畜禽屠宰	223,293.79	199,034.26	10.86	-4.01	-5.56	增加 1.45 个百分点
贸易业务	113,332.03	110,257.58	2.71	49.87	53.88	减少 2.54 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	472,285.07	9.99
国外销售	52,062.01	-0.66

(三) 核心竞争力分析

- 1、拥有光明食品集团强大的食品行业综合实力作为依托；
- 2、拥有一大批知名度很高的品牌；
- 3、拥有丰富的市场和渠道经验；
- 4、拥有非常成熟的食物生产工艺和技术；
- 5、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。

(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，本公司和另一股东方按持股比例同步增资，本公司出资额为 62,790,355.37 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，符合本公司的发展战略。

上年同期，本公司非募集资金投资项目的总额为 171,269,959.02 元，本报告期投资额为上年同期的 36.66%。

(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	9,697,287.60	可供出售金融资产
600650	锦江投资	85,378.80	309,313.30	可供出售金融资产
600617	ST 联华	362,700.00	2,069,730.00	可供出售金融资产
601328	交通银行	2,347,026.70	5,795,253.36	可供出售金融资产
601908	京运通	42,000.00	14,260.00	可供出售金融资产
合计		5,780,305.50	17,885,844.26	/

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	关联关系
-------	--------	------	------	------	---------	------	--------	------	------	------

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	控股子公司
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	控股子公司
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	控股子公司
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	控股子公司

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 号房产土地质（抵）押给招商银行（目前，本公司持有的衢州梅林正广和食品有限公司股权已出让）。

(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。

3、 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	100,105.26	6,048.80
江苏省苏食肉品有限公司	预包装食品、散装食品的批发与零售；农副产品销售、畜禽水产品养殖等	17,911.51	102,009.51	2,185.97
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	41,436.30	1,505.01
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	红烧类罐头生产等	5,500.00	16,315.99	650.58
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	4,347.68	26,454.53	1,018.60
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	42,510.24	414.20
上海市食品进出口有限公司	从事货物、技术及食品进出口业务	3,232.45	99,252.48	178.14
江苏淮安苏食肉品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	1,000.00	22,657.20	1,201.14

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
增资江苏省苏食肉品有限公司 6,279.04 万元	6,279.04	已完成工商变更登记

2014 年 7 月 2 日本公司对江苏省苏食肉品有限公司完成增资款支付，7 月 3 日江苏省苏食肉品有限公司完成工商变更登记。

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

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)等有关规定，结合公司实际运行的情况等原因，经公司第六届董事会临时会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过，对原《公司章程》分红条款等进行了修订。

报告期内,公司严格执行利润分配政策，实施了 2013 年度利润分配方案。以 2013 年末公司总股本 822,735,141 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税）。在审议公司 2013 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。2013 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；2013 年度公司现金分红的数额，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 31.78%。

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</p> <p>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</p> <p>(1) 2011 年 9 月 21 日，本公司已得到执行款人民币 28,671,528.00 元。</p> <p>(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</p> <p>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

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>2013 年 12 月 13 日,公司第六届董事会临时会议审议通过《上海梅林正广和股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(2013 年度)》(草案)。本次股权激励方式:限制性股票;股份来源:向激励对象定向发行公司股票;授予价格:每股 5.46 元,即满足授予条件后,激励对象可以每股 5.46 元的价格购买依据本计划向激励对象增发的上海梅林 A 股限制性股票。</p>	<p>2013 年 12 月 16 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 2013-021 《上海梅林正广和股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(2013 年度)》(草案)摘要公告》。</p>

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

本次股权激励计划尚需上海市国资委及国务院国资委审核同意，并经中国证监会备案无异议后，提请股东大会审议。

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**

根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露的相关规定，对 2014 年度公司及公司控股子公司的日常经营关联交易进行了预计。详见 2014 年 3 月 10 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 2014-009。报告期内，公司发生的日常经营关联交易中采购商品及接受劳务 10,979.58 万元，销售商品及提供劳务 15,748.92 万元，租赁 394.12 万元。

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
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	1,000	2013年4月27日	2014年4月1日	2014年7月1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）	1,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	1,000.00
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	31,501.40
报告期末对子公司担保余额合计（B）	31,501.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	32,501.40
担保总额占公司净资产的比例（%）	16.13
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）	16,501.40
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）	16,501.40

湖北梅林正广和实业有限公司的短期借款 1,000 万已经于 2014 年 7 月 1 日归还银行，本公司的担保履行完毕。

（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	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	1、光明食品（集团）有限公司承诺：作为本公司的实际控制人事实改变之前，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。	长期	是	是		
	解决同业竞争	上海梅林正广和有限公司	“光明便利店”专营专卖转型后称为“光明里”。 1、“光明里”连锁专卖店的定位：销售健康生鲜、即食及进口食品类产品的批发零售、线上线下服务和消费体验，从而实现经营业态的转型。转型后的“光明里”将与传统的便利店在经营模式和产品定位上形成较大差异，从而切实消除同业竞争。 2、“光明便利”转型的时间安排：公司将在 2015 年底前完成 200 家“光明里”食品连锁专卖店，其中：转型 150 家，新开 50 家，同时，关掉一部分不适应转型的“光明便利”。	2015 年	是	是		
其他承诺	股份限售	光明食品（集团）有限公司	光明食品（集团）有限公司以现金认购上海梅林非公开发行的 2,844.5471 万股，占非公开发行后总股本的 5.70%，发行价格为每股 10.6 元，所认购股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。	2011 年 12 月 14 日—2014 年 12 月 14 日	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，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作，修订了《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》的有关规定等。目前，公司已形成了各司其职、责权分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况不存在与《公司法》和中国证监会相关规定的要求有差异的。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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	46,935,027	0	0	46,935,027	非公开 发行	2014 年 12 月 15 日
合计	46,935,027	0	0	46,935,027	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数						64,922
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数						0
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	0	0	无
光明食品(集团)有限公司	国有法人	6.80	55,978,874	0	46,935,027	无
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞 盛世中国股票型开放式证券投资基 金	未知	1.82	14,945,655	-3,853,800	0	未知
中国农业银行-大成创新成长混合 型证券投资基金	未知	1.46	12,048,226	-3,200,032	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司- 传统-普通保险产品-008C- CT001 沪	未知	0.55	4,523,268	4,523,268	0	未知

郭大维	境内自然人	0.40	3,253,889	750,000	0	未知
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	未知	0.27	2,238,623	1,763,723	0	未知
西藏泓杉科技发展有限公司	未知	0.22	1,769,223	1,769,223	0	未知
东海证券—建设银行—东风 3 号集合资产管理计划	未知	0.21	1,716,365	938,809	0	未知
东海证券—中信银行—东风 8 号集合资产管理计划	未知	0.20	1,614,284	1,614,284	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		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	14,945,655			人民币普通股		
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	12,048,226			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		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	4,523,268			人民币普通股		
郭大维	3,253,889			人民币普通股		
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	2,238,623			人民币普通股		
西藏泓杉科技发展有限公司	1,769,223			人民币普通股		
东海证券—建设银行—东风 3 号集合资产管理计划	1,716,365			人民币普通股		
东海证券—中信银行—东风 8 号集合资产管理计划	1,614,284			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东中上海益民食品一厂(集团)有限公司为本公司的控股股东,光明食品(集团)有限公司为本公司的实际控制人。本公司控股股东、实际控制人和前十名中其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系,本公司未知前十名股东中其他无限售条件的股东是否存在关联关系或一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	光明食品 (集团)有限公司	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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

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。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 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		1,124,973,964.43	1,078,947,321.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,004,795.60	29,958,640.25
应收账款		538,578,016.54	612,904,169.98
预付款项		199,744,452.60	181,349,820.10
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		17,507,923.02	34,346,254.00
其他应收款		79,284,827.05	101,307,447.76
买入返售金融资产			
存货		969,006,059.51	984,990,640.57
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		3,011,100,038.75	3,088,804,294.53
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		17,885,844.26	21,373,210.84
持有至到期投资			
长期应收款		7,202,388.10	7,840,636.00
长期股权投资		252,396,831.78	255,852,596.28
投资性房地产			
固定资产		1,122,377,480.65	1,154,618,360.75
在建工程		278,996,522.80	249,614,626.34
工程物资		11,605.96	20,303.36

固定资产清理		16,470.85	
生产性生物资产		24,103,198.05	19,682,391.21
油气资产			
无形资产		216,534,471.22	217,240,842.94
开发支出			
商誉		476,946,712.90	476,946,712.90
长期待摊费用		63,143,581.41	63,316,023.15
递延所得税资产		4,052,490.81	4,052,490.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,463,667,598.79	2,470,558,194.58
资产总计		5,474,767,637.54	5,559,362,489.11
流动负债：			
短期借款		1,692,213,972.27	1,555,977,899.18
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		4,196,335.00	2,342,088.00
应付账款		602,216,724.90	559,418,169.07
预收款项		418,415,676.41	670,265,626.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,407,363.03	30,526,254.26
应交税费		-205,998,448.03	-197,141,227.17
应付利息		1,021,480.80	1,147,390.77
应付股利		1.82	7,828,466.57
其他应付款		448,667,157.46	447,398,179.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			39,750,000.00
其他流动负债		681,066.67	681,066.67
流动负债合计		2,993,821,330.33	3,118,193,914.17
非流动负债：			
长期借款		8,057,656.41	9,558,649.22
应付债券			
长期应付款		21,494,961.95	21,324,178.71

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,017,179.54	3,898,226.34
其他非流动负债		150,493,782.43	151,940,837.03
非流动负债合计		183,063,580.33	186,721,891.30
负债合计		3,176,884,910.66	3,304,915,805.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		822,735,141.00	822,735,141.00
资本公积		921,794,507.63	924,437,648.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,366,336.69	56,366,336.69
一般风险准备			
未分配利润		222,734,108.07	188,221,210.40
外币报表折算差额		-8,534,050.09	-8,507,893.65
归属于母公司所有者权益合计		2,015,096,043.30	1,983,252,442.48
少数股东权益		282,786,683.58	271,194,241.16
所有者权益合计		2,297,882,726.88	2,254,446,683.64
负债和所有者权益总计		5,474,767,637.54	5,559,362,489.11

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司资产负债表
2014 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		210,421,306.54	187,534,623.44
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		109,467,144.85	130,873,574.15
预付款项		97,700,921.91	84,564,158.23
应收利息			
应收股利		23,305,686.60	23,305,686.60
其他应收款		773,027,327.82	783,354,621.41
存货		40,406,161.77	94,584,116.14
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		1,319,328,549.49	1,369,216,779.97
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		7,202,388.10	7,840,636.00
长期股权投资		2,123,948,188.74	2,127,403,953.24
投资性房地产			
固定资产		3,396,268.58	3,392,398.12
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		1,667,604.55	1,667,604.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,137,200,249.97	2,141,290,391.91
资产总计		3,456,528,799.46	3,510,507,171.88
流动负债：			
短期借款		1,093,000,000.00	1,068,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	
应付账款		53,408,856.16	120,953,862.78
预收款项		3,101,112.22	75,095,904.60
应付职工薪酬		318,007.85	
应交税费		1,496,924.51	4,977,455.26
应付利息			
应付股利		1.82	0.36
其他应付款		357,443,821.51	345,406,156.82
一年内到期的非流动负债			13,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,608,768,724.07	1,627,683,379.82
非流动负债：			
长期借款			

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			
负债合计		1,608,768,724.07	1,627,683,379.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		822,735,141.00	822,735,141.00
资本公积		972,828,234.92	972,828,234.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,419,882.55	34,419,882.55
一般风险准备			
未分配利润		17,776,816.92	52,840,533.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,847,760,075.39	1,882,823,792.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,456,528,799.46	3,510,507,171.88

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并利润表
2014 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		5,266,206,831.71	4,833,209,755.62
其中：营业收入		5,266,206,831.71	4,833,209,755.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,174,396,991.27	4,751,296,261.67
其中：营业成本		4,484,029,039.61	4,119,362,083.38
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		19,776,951.57	16,301,240.63
销售费用		458,452,696.84	411,847,635.58
管理费用		164,990,237.84	157,996,937.20
财务费用		47,283,752.47	44,310,808.41
资产减值损失		-135,687.06	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）		14,298,736.76	14,524,171.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,455,764.50	-2,731,034.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,108,577.20	96,437,665.89
加：营业外收入		11,934,915.88	9,118,907.50
减：营业外支出		1,513,300.35	1,293,425.43
其中：非流动资产处置损失		451,109.95	114,764.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,530,192.73	104,263,147.96
减：所得税费用		21,060,744.18	21,608,481.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,469,448.55	82,654,666.65
归属于母公司所有者的净利润		83,877,006.13	75,451,823.90
少数股东损益		11,592,442.42	7,202,842.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.102	0.092
（二）稀释每股收益		0.102	0.092
七、其他综合收益		-2,669,296.85	970,477.88
八、综合收益总额		92,800,151.70	81,684,188.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,868,494.38	74,481,346.02
归属于少数股东的综合收益总额		10,931,657.32	7,202,842.75

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司利润表
2014 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		552,601,894.09	512,390,404.28

减：营业成本		445,031,023.05	434,088,434.55
营业税金及附加		1,872,040.83	1,516,530.47
销售费用		40,826,786.44	29,427,658.85
管理费用		19,971,347.02	18,730,633.23
财务费用		39,084,276.27	32,308,995.58
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）		8,429,831.48	-2,731,034.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,455,764.50	-2,731,034.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,246,251.96	-6,412,883.34
加：营业外收入		103,100.00	778,651.00
减：营业外支出		48,960.17	4,000.00
其中：非流动资产处置损失		48,960.17	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,300,391.79	-5,638,232.34
减：所得税费用			-0.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,300,391.79	-5,638,232.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并现金流量表

2014 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		5,737,128,895.17	5,407,217,696.26
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		71,225,284.81	63,643,077.17
收到其他与经营活动有关的现金		37,146,133.46	29,075,433.63
经营活动现金流入小计		5,845,500,313.44	5,499,936,207.06
购买商品、接受劳务支付的现金		4,910,159,190.76	4,812,400,122.23
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		353,765,131.70	341,051,103.56
支付的各项税费		177,067,717.15	214,551,361.11
支付其他与经营活动有关的现金		318,974,645.17	312,087,128.63
经营活动现金流出小计		5,759,966,684.78	5,680,089,715.53
经营活动产生的现金流量净额		85,533,628.66	-180,153,508.47
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
取得投资收益收到的现金		34,592,792.24	34,100,102.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,041,152.69	784,867.00
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		36,633,944.93	108,884,969.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,934,573.60	78,267,248.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,934,573.60	78,267,248.95
投资活动产生的现金流量净额		-35,300,628.67	30,617,720.92
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		685,013,115.58	794,582,595.89
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	305,000,000.00
筹资活动现金流入小计		955,013,115.58	1,099,582,595.89
偿还债务支付的现金		585,133,397.89	695,991,851.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,937,008.61	152,469,104.23
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		270,000,000.00	105,000,000.00
筹资活动现金流出小计		956,070,406.50	953,460,955.23
筹资活动产生的现金流量净额		-1,057,290.92	146,121,640.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-180,515.13	-664,199.49
五、现金及现金等价物净增加额		48,995,193.94	-4,078,346.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,055,178,770.49	883,819,405.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,104,173,964.43	879,741,059.25

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

母公司现金流量表
2014 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		566,184,415.23	533,207,182.31
收到的税费返还		16,703,018.30	22,592,608.82
收到其他与经营活动有关的现金		271,426,947.31	118,380,164.47
经营活动现金流入小计		854,314,380.84	674,179,955.60
购买商品、接受劳务支付的现金		559,066,516.38	527,470,715.48
支付给职工以及为职工支付的现金		22,206,655.41	17,698,587.79
支付的各项税费		20,603,988.36	27,634,852.28
支付其他与经营活动有关的现金		180,119,737.32	225,056,427.39
经营活动现金流出小计		781,996,897.47	797,860,582.94
经营活动产生的现金流量净额		72,317,483.37	-123,680,627.34
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

取得投资收益收到的现金		11,885,595.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,138.46	65,000.00
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		12,037,734.44	71,065,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,769.60	789,854.78
投资支付的现金			171,269,959.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		611,769.60	172,059,813.80
投资活动产生的现金流量净额		11,425,964.84	-100,994,813.80
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		280,000,000.00	495,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	305,000,000.00
筹资活动现金流入小计		550,000,000.00	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		268,250,000.00	384,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,804,268.12	81,356,328.30
支付其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	105,000,000.00
筹资活动现金流出小计		621,054,268.12	570,356,328.30
筹资活动产生的现金流量净额		-71,054,268.12	229,643,671.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		197,503.01	-1,816,020.97
五、现金及现金等价物净增加额		12,886,683.10	3,152,209.59
加：期初现金及现金等价物余额		187,534,623.44	107,887,794.63
六、期末现金及现金等价物余额		200,421,306.54	111,040,004.22

法定代表人：周海鸣

主管会计工作负责人：李英

会计机构负责人：赵飞

合并所有者权益变动表
2014 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	822,735,141.00	924,437,648.04			56,366,336.69		188,221,210.40	-8,507,893.65	271,194,241.16	2,254,446,683.64
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年年初余额	822,735,141.00	924,437,648.04			56,366,336.69		188,221,210.40	-8,507,893.65	271,194,241.16	2,254,446,683.64
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-2,643,140.41					34,512,897.67	-26,156.44	11,592,442.42	43,436,043.24
(一) 净利润							83,877,006.13		11,592,442.42	95,469,448.55
(二) 其他综合收益		-2,643,140.41						-26,156.44		-2,669,296.85
上述(一)和(二)小计		-2,643,140.41					83,877,006.13	-26,156.44	11,592,442.42	92,800,151.70
(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							-49,364,108.46			-49,364,108.46
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							-49,364,108.46			-49,364,108.46
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	822,735,141.00	921,794,507.63			56,366,336.69		222,734,108.07	-8,534,050.09	282,786,683.58	2,297,882,726.88

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	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

法定代表人: 周海鸣

主管会计工作负责人: 李 英

会计机构负责人: 赵 飞

母公司所有者权益变动表
2014 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	822,735,141.00	972,828,234.92			34,419,882.55		52,840,533.59	1,882,823,792.06
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	822,735,141.00	972,828,234.92			34,419,882.55		52,840,533.59	1,882,823,792.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-35,063,716.67	-35,063,716.67
(一) 净利润							14,300,391.79	14,300,391.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,300,391.79	14,300,391.79
(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							-49,364,108.46	-49,364,108.46
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							-49,364,108.46	-49,364,108.46
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	822,735,141.00	972,828,234.92			34,419,882.55		17,776,816.92	1,847,760,075.39

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	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

法定代表人: 周海鸣

主管会计工作负责人: 李 英

会计机构负责人: 赵 飞

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，现法定代表人为周海鸣。1997 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市。所属行业为工业类。

根据本公司二〇一二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。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 822,735,141 股，公司注册资本为 822,735,141.00 元，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、生鲜肉类、肉制品、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”、“苏食”等为主。

公司注册地浦东新区川桥路 1501 号，总部办公地为恒丰路 601 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：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 合并范围

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。

2、 合并程序

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。

(1) 增加子公司

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。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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	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	<p>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。</p> <p>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。</p>

2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明

1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	50%	50%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

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
运输设备	6—10	4	16.00-9.60
其他设备	5—8	4	19.20-12.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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、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。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用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

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与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。

3、 确认时点

按照收到政府补助的时点作为确认时点。

(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。

4、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

5、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

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

下属公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
上海爱森肉食品有限公司	子公司	所得税	免征	2006 年 01 月 01 日起	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”
		增值税	免征	2009 年 01 月 01 日至 2021 年 09 月 03 日	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,公司自产自销初级农业产品(生猪饲养)享受优惠
				2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	根据上海市奉贤区国家税务局“备案类减免税登记通知书沪国税奉十二[2013]000001”号文件规定,公司经营的部分鲜活肉蛋产品批发、零售业务享受优惠
上海市种猪场有限公司	孙公司	所得税	免征		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业事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业征免企业所得税问题的通知”
		增值税	免征	2009 年 01 月 01 日至 2023 年 04 月 30 日	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,公司自产自销初级农业产品(生猪饲养)享受优惠
上海爱森食品销售有限公司	孙公司	增值税	免征	2012 年 11 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日	奉贤区税务局沪国税奉十二【2012】000004 号备案类免税登记通知书,公司部分鲜活肉蛋产品批发、零售业务享受优惠
				自 2012 年 11 月起	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”,公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠
上海冠生园蜂制品有限公司	孙公司	所得税	15%	高新技术企业证书有效期(2014 年 10 月 20 日到期)	高新技术企业
上海冠生园天厨调味品有限公司	孙公司	所得税	15%	高新技术企业证书有效期(2014 年 10 月 20 日到期)	高新技术企业
上海梅林正广和重庆食品有限公司	子公司	所得税	15%	2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	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)享受西部地区的鼓励类产业企业待遇
重庆今普畜牧有限公司	孙公司	所得税	免征	2014 年 01 月 01 日至 2014 年 12 月 31 日	根据重庆市合川区国家税务局小沔税务所出具的税务事项通知书“合国税小沔税通[2014]2151 号”,公司享受税收优惠
江苏省苏食肉品有限公司	子公司	所得税	免征		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”,公司的初加工业务所得税享受优惠
		增值税	免征	2012 年 10 月 1 日起	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”
江苏淮安苏食肉品有限公司	子公司	所得税	免征		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”,公司的初加工业务所得税享受优惠

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
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	全资子公司	杨浦军工路224号	工业	9,500.00	贸易、食品	9,500.00		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	5,500.00	屠宰、罐头	5,500.00		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	8,500.00	罐头	5,500.00		64.71	64.71	是	349.61
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	31,000.00 万捷克克朗	罐头食品加工、销售	21,700.00 万捷克克朗		70.00	70.00	是	-770.60

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海梅林(香港)有限公司	全资子公司	FLAT/RM 6,11/F,JUPITER TOWER,9 JUPITER STREET,NORTH POINT	商业	100.00 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	4,230.00	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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
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	1,818.00	屠宰、肉类食品加工、畜牧	12,038.50		84.55	84.55	是	-384.43
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	44,127.00		60.00	60.00	是	15,348.57
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	1,000.00	屠宰、肉类食品加工、销售	10,800.00		60.00	60.00	是	3,924.83

(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:万元 币种:人民币

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的资产、负债期末余额
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	注	3,516.33

(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。

(四) 其他

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

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

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：	/	/	7,293,932.15	/	/	4,021,023.04
人民币	/	/	7,022,226.74	/	/	3,980,084.59
港元	280,613.71	0.7938	222,751.16	3,270.91	0.7862	2,571.69
欧元	1,132.22	8.3946	9,504.51	336.60	8.4189	2,833.80
捷克克朗	127,751.74	0.3088	39,449.74	116,746.48	0.3044	35,532.96
银行存款：	/	/	941,880,032.28	/	/	893,728,433.09
人民币	/	/	924,589,087.46	/	/	860,360,183.77
港元	2,574,969.10	0.7938	2,044,010.47	4,415,752.60	0.7862	3,471,797.16
日元	35,317,815.34	0.060815	2,147,852.94	71,104,790.00	0.057771	4,107,794.82
美元	2,015,784.67	6.1528	12,402,719.91	2,298,529.42	6.0969	14,013,904.03
欧元	76,661.96	8.3946	643,546.46	4,080.05	8.4189	34,349.53
捷克克朗	162,406.51	0.3088	50,151.13	38,571,762.42	0.3044	11,739,701.61
澳元	458.79	5.8064	2,663.91	129.31	5.4301	702.17
其他货币资金：	/	/	175,800,000.00	/	/	181,197,865.74
人民币	/	/	175,800,000.00	/	/	181,197,865.74
合计	/	/	1,124,973,964.43	/	/	1,078,947,321.87

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
信用证保证金	10,470,000.00	16,748,551.38
用于担保的定期存款或通知存款		7,020,000.00
定期存款	10,330,000.00	
合计	20,800,000.00	23,768,551.38

(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	16,754,795.60	29,158,640.25
商业承兑汇票	250,000.00	800,000.00
合计	17,004,795.60	29,958,640.25

(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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	34,346,254.00	17,507,923.02	34,346,254.00	17,507,923.02		否
其中:						
申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部	34,346,254.00	17,507,923.02	34,346,254.00	17,507,923.02		否
合计	34,346,254.00	17,507,923.02	34,346,254.00	17,507,923.02	/	/

(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	9.66	69,068,247.01	100.00	69,068,247.01	8.75	69,068,247.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
1 年以内	508,856,268.36	71.20	15,265,688.05	3.00	606,043,335.10	76.80	18,181,300.06	3.00
1-2 年	17,627,488.80	2.47	1,762,748.88	10.00	10,744,296.26	1.36	1,074,429.67	10.00
2-3 年	15,800,298.13	2.21	2,370,044.72	15.00	13,800,143.69	1.75	2,070,021.55	15.00
3 年以上	2,171,386.26	0.30	1,085,693.13	50.00	1,894,752.08	0.24	947,376.05	50.00
组合小计	544,455,441.55	76.18	20,484,174.78	3.76	632,482,527.13	80.15	22,273,127.33	3.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	101,183,131.09	14.16	86,576,381.32	85.56	87,554,645.87	11.10	84,859,875.69	96.92
合计	714,706,819.65	/	176,128,803.11	/	789,105,420.01	/	176,201,250.03	/

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
梅林重庆应收王天伦担保货款	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00	上海梅林正广和重庆食品有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使大量应收款无法回收, 经该公司董事会批准于 2009 年计提了全额减值准备。
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（含 1 年）	521,278,171.71	72.93	19,329,288.24	606,668,851.96	76.88	18,494,657.56
1 年以内小计	521,278,171.71	72.93	19,329,288.24	606,668,851.96	76.88	18,494,657.56
1 至 2 年	24,571,984.66	3.44	3,617,859.52	14,839,893.73	1.88	3,451,724.84
2 至 3 年	20,572,394.74	2.88	7,724,997.45	19,694,085.82	2.50	7,963,963.68
3 年以上	148,284,268.54	20.75	145,456,657.90	147,902,588.50	18.74	146,290,903.95
合计	714,706,819.65	100.00	176,128,803.11	789,105,420.01	100.00	176,201,250.03

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	6,637,079.11	312,159.38	4.70	预计无法收回
1-2 年	9,829,450.28	1,587,239.64	16.15	预计无法收回
2-3 年	5,804,880.26	5,804,880.26	100.00	预计无法收回
3 年以上	78,911,721.44	78,872,102.04	99.95	预计无法收回
合计	101,183,131.09	86,576,381.32	/	/

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		9,337.40	
光明食品（集团）有限公司	48,988.00		70,489.11	
合计	51,215.00		79,826.51	

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(%)
重庆今普应收王天伦担保货款	无关联关系	69,068,247.01	3 年以上	9.66
FEDERATED DISTRIBUTORS INC	无关联关系	32,523,085.52	1 年以内	4.55
苏果超市集团有限公司	无关联关系	23,759,775.99	1 年以内	3.32
江苏苏食集团储备分公司	无关联关系	18,687,552.00	1 年以内	2.61
MEGA WORLDWIDE CO.,LTD.	无关联关系	14,686,046.02	1 年以内	2.05
合计	/	158,724,706.54	/	22.19

(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	105,272,529.76	73.06	47,824,280.08	45.43	98,524,667.26	59.31	47,824,280.08	48.54
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
1 年以内	10,238,726.69	7.11	307,161.80	3.00	38,325,244.08	23.07	1,149,757.31	3.00
1-2 年	3,853,686.00	2.67	385,368.60	10.00	5,666,684.23	3.41	566,668.44	10.00
2-3 年	3,355,659.40	2.33	503,348.91	15.00	2,191,916.44	1.32	328,787.47	15.00
3 年以上	4,463,249.85	3.10	2,231,624.96	50.00	4,463,249.85	2.69	2,231,624.96	50.00
组合小计	21,911,321.94	15.21	3,427,504.27	15.64	50,647,094.60	30.49	4,276,838.18	78.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	16,899,301.04	11.73	13,546,541.34	80.16	16,940,981.45	10.21	12,704,177.29	74.99
合计	144,083,152.74	/	64,798,325.69	/	166,112,743.31	/	64,805,295.55	/

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
出口退税	50,448,249.68			风险较小
王天伦	31,800,469.51	31,800,469.51	100	上海梅林正广和重庆食品有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使公司产生较大的资产损失，经该公司董事会批准于 2009 年计提全额减值准备。
衢州梅林正广和食品有限公司	16,023,810.57	16,023,810.57	100	预计无法收回
北厂区不动产拆迁补偿款	7,000,000.00			风险较小
合计	105,272,529.76	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	64,742,150.84	44.93	1,319,525.85	86,010,755.45	51.78	1,319,757.31
1 年以内小计	64,742,150.84	44.93	1,319,525.85	86,010,755.45	51.78	1,319,757.31
1 至 2 年	7,025,620.33	4.88	1,337,335.72	6,649,387.55	4.00	1,518,635.56
2 至 3 年	24,221,486.99	16.81	16,617,159.48	25,358,705.73	15.27	16,442,598.04
3 年以上	48,093,894.58	33.38	45,524,304.64	48,093,894.58	28.95	45,524,304.64
合计	144,083,152.74	100.00	64,798,325.69	166,112,743.31	100.00	64,805,295.55

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1 年以内	3,451,382.14	262,164.19	7.60	
1-2 年	435,200.00	312,421.14	71.79	预计无法收回
2-3 年	112,978.72	92,978.72	82.30	预计无法收回
3 年以上	12,899,740.18	12,878,977.29	99.84	预计无法收回
合计	16,899,301.04	13,546,541.34	/	/

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(%)
出口退税	无关联关系	50,448,249.68	1 年以内	35.01
王天伦	无关联关系	31,800,469.51	3 年以上	22.07
衢州梅林正广和食品有限公司	无关联关系	16,023,810.57	2-3 年	11.12
北厂区不动产拆迁补偿款	无关联关系	7,000,000.00	3 年以上	4.86
冠生园（集团）有限公司	非合并关联方	5,878,023.70	1 年以内	4.08
合计	/	111,150,553.46	/	77.14

(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	197,963,968.75	99.11	179,199,567.79	98.82
1 至 2 年	1,279,306.01	0.64	1,649,074.47	0.91
2 至 3 年	371,749.03	0.19	371,749.03	0.20
3 年以上	129,428.81	0.06	129,428.81	0.07
合计	199,744,452.60	100.00	181,349,820.10	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方先导（上海）糖酒有限公司	非合并关联方	25,188,025.00	1 年以内	尚未发货
上海爱杰建设有限公司	非关联方	17,850,000.00	1 年以内	尚未结算
上海宝寨木业有限公司	非关联方	12,799,413.00	1 年以内	尚未发货
上海聚能食品原料销售有限公司	非合并关联方	10,000,000.00	1 年以内	尚未发货
河北梅花味精集团科技有限公司	非关联方	6,751,000.00	1 年以内	尚未发货
合计	/	72,588,438.00	/	/

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	253,292,748.50	6,351,347.58	246,941,400.92	307,454,516.26	6,351,347.58	301,103,168.68
在产品	9,487,304.77	27,873.91	9,459,430.86	7,635,639.35	27,873.91	7,607,765.44
库存商品	658,966,270.14	59,873,724.85	599,092,545.29	633,690,225.25	59,929,995.13	573,760,230.12
周转材料	11,925,551.65		11,925,551.65	12,863,631.32		12,863,631.32
消耗性生物资产	40,076,775.27		40,076,775.27	32,905,163.13		32,905,163.13
在途物资	38,303,720.78	74,454.65	38,229,266.13	47,090,333.83	74,454.65	47,015,879.18
发出商品	13,152,672.46		13,152,672.46	90,703.68		90,703.68
委托加工物资	10,379,914.22	251,497.29	10,128,416.93	9,895,596.31	251,497.29	9,644,099.02
合计	1,035,584,957.79	66,578,898.28	969,006,059.51	1,051,625,809.13	66,635,168.56	984,990,640.57

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	6,351,347.58				6,351,347.58
在产品	27,873.91				27,873.91
库存商品	59,929,995.13		56,270.28		59,873,724.85
在途物资	74,454.65				74,454.65
委托加工物资	251,497.29				251,497.29
合计	66,635,168.56		56,270.28		66,578,898.28

(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
可供出售权益工具	17,885,844.26	21,373,210.84
合计	17,885,844.26	21,373,210.84

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,780,305.50		5,780,305.50
公允价值	17,885,844.26		17,885,844.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,051,538.59		9,051,538.59

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
融资租赁	7,202,388.10	7,840,636.00
其中: 未实现融资收益		605,044.00
合计	7,202,388.10	7,840,636.00

(十一) 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	11,379.69	2,104.62	9,275.07	780.65	-719.95

(十二) 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		53.00	53.00
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		26.00	26.00

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	60,000,000.00	47,976,109.97	-3,455,764.50	44,520,345.47			48.00	48.00

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，公司子公司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和财务管理无重大影响，故按成本法核算。

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瓶装部 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。

(十三) 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：	1,812,356,250.22	25,277,995.74		13,863,239.38	1,823,771,006.58
其中：房屋及建筑物	988,636,447.71	3,365,003.22			992,001,450.93
机器设备	625,502,411.99	8,623,390.61		5,241,355.01	628,884,447.59
运输工具	111,243,077.95	9,559,410.89		6,674,107.80	114,128,381.04
电子设备	55,445,343.86	1,433,987.45		1,256,192.94	55,623,138.37
其他办公设备	31,528,968.71	2,296,203.57		691,583.63	33,133,588.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	657,602,890.37		55,552,458.48	11,896,822.02	701,258,526.83
其中：房屋及建筑物	214,744,851.13		19,847,711.80		234,592,562.93
机器设备	326,119,203.18		24,247,237.62	4,035,669.00	346,330,771.80
运输工具	60,630,483.92		6,409,106.20	6,022,952.59	61,016,637.53
电子设备	40,524,197.62		2,366,530.98	1,168,351.98	41,722,376.62
其他办公设备	15,584,154.52		2,681,871.88	669,848.45	17,596,177.95
三、固定资产账面净值合计	1,154,753,359.85	/		/	1,122,512,479.75
其中：房屋及建筑物	773,891,596.58	/		/	757,408,888.00
机器设备	299,383,208.81	/		/	282,553,675.79
运输工具	50,612,594.03	/		/	53,111,743.51
电子设备	14,921,146.24	/		/	13,900,761.75
其他办公设备	15,944,814.19	/		/	15,537,410.70

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	1,154,618,360.75	/	/	1,122,377,480.65
其中：房屋及建筑物	773,891,596.58	/	/	757,408,888.00
机器设备	299,248,209.71	/	/	282,418,676.69
运输工具	50,612,594.03	/	/	53,111,743.51
电子设备	14,921,146.24	/	/	13,900,761.75
其他办公设备	15,944,814.19	/	/	15,537,410.70

本期折旧额：55,552,458.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,030,588.14 元。

(十四) 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	278,996,522.80		278,996,522.80	249,614,626.34		249,614,626.34

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	222,140,117.40	10,991,467.83	35,489.00		233,096,096.23
爱森工程改 造项目	19,371,569.60	6,243,891.44			25,615,461.04
梅林食品制罐 设备流水线	7,347,257.03	10,688,199.75	968,627.34	1,135,067.43	15,931,762.01

重庆今普工程 (PRP 护栏)	258,828.20		26,471.80		232,356.40
淮安肉品生产产线项目	199,503.31	476,223.42			675,726.73
其他	297,350.80	3,147,769.59			3,445,120.39
合计	249,614,626.34	31,547,552.03	1,030,588.14	1,135,067.43	278,996,522.80

(十五) 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	20,303.36		8,697.40	11,605.96
合计	20,303.36		8,697.40	11,605.96

(十六) 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		16,470.85	
合计		16,470.85	/

(十七) 生产性生物资产:

1、以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
畜牧养殖业	19,682,391.21	10,186,299.45	5,765,492.61	24,103,198.05
三、林业				
四、水产业				
合计	19,682,391.21	10,186,299.45	5,765,492.61	24,103,198.05

其中，以成本计量的生物性生物资产：

项目	年初余额	购买	繁殖	折旧	出售	死亡及盘亏	期末余额
种猪	19,682,391.21	57,989.45	10,128,310.00	1,961,900.85	3,786,197.64	17,394.12	24,103,198.05

(十八) 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	265,377,301.34	1,163,443.75		266,540,745.09
(1).土地使用权	248,258,886.84	1,163,443.75		249,422,330.59
(2).商标权	14,108,756.26			14,108,756.26
(3).软件	3,009,658.24			3,009,658.24
二、累计摊销合计	48,136,458.40	1,869,815.47		50,006,273.87
(1).土地使用权	41,195,726.66	1,714,892.38		42,910,619.04
(2).商标权	4,343,720.50	105,628.62		4,449,349.12
(3).软件	2,597,011.24	49,294.47		2,646,305.71
三、无形资产账面净值合计	217,240,842.94	-706,371.72		216,534,471.22
(1).土地使用权	207,063,160.18	-551,448.63		206,511,711.55
(2).商标权	9,765,035.76	-105,628.62		9,659,407.14
(3).软件	412,647.00	-49,294.47		363,352.53
四、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).商标权				
(3).软件				
五、无形资产账面价值合计	217,240,842.94	-706,371.72		216,534,471.22
(1).土地使用权	207,063,160.18	-551,448.63		206,511,711.55
(2).商标权	9,765,035.76	-105,628.62		9,659,407.14
(3).软件	412,647.00	-49,294.47		363,352.53

本期摊销额：1,869,815.47 元。

(十九) 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	
梅林重庆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。

披露内容	饮用水	苏食肉品	淮安苏食肉品
商誉账面价值	114,574,024.93	260,671,496.59	101,701,191.38
可收回金额的确定方法	收益法评估	收益法评估	收益法评估
是否存在减值迹象	否	否	否
预计未来现金流量的关键假设及依据	企业往年经营情况及预计增长率	企业往年经营情况及预计增长率	企业往年经营情况及预计增长率

关键假设及依据是否与企业历史经验或外部信息来源一致	是	是	是
估计现值时所采用的折现率(%)	11.60	10.00	10.40
预计未来现金流量的期间	5年	5年	5年
外推超过预测期间现金流量的增长率	否	否	否
是否超过长期平均增长率	否	否	否

(二十) 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	28,790,697.28	3,814,959.60	3,170,742.25		29,434,914.63
无土地权证牧场建筑物	33,857,801.89		1,085,664.86		32,772,137.03
租入固定资产改良支出	469,747.43	544,920.22	281,891.30		732,776.35
其他	197,776.55	62,898.40	56,921.55		203,753.40
合计	63,316,023.15	4,422,778.22	4,595,219.96		63,143,581.41

(二十一) 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	4,052,490.81	4,052,490.81
小计	4,052,490.81	4,052,490.81
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	3,017,179.54	3,898,226.34
小计	3,017,179.54	3,898,226.34

(二十二) 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	241,006,545.58		79,416.78		240,927,128.80
二、存货跌价准备	66,635,168.56		56,270.28		66,578,898.28
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	313,326,694.75		135,687.06		313,191,007.69

(二十三) 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
抵押借款	134,200,000.00	155,013,532.60
保证借款	715,013,972.27	492,856,609.68

信用借款	365,000,000.00	517,000,000.00
票据贴现	100,000,000.00	6,100,000.00
委托贷款	378,000,000.00	378,000,000.00
合计	1,692,213,972.27	1,555,977,899.18

(二十四) 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	4,196,335.00	2,342,088.00
合计	4,196,335.00	2,342,088.00

(二十五) 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	573,172,995.11	526,834,351.03
1-2 年	16,926,251.39	19,679,221.76
2-3 年	2,170,220.77	2,941,335.51
3 年以上	9,947,257.63	9,963,260.77
合计	602,216,724.90	559,418,169.07

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	1,872.55	1,872.55
合计	1,872.55	1,872.55

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	2,426,960.84	尚未结算

上海易统食品贸易有限公司	1,274,345.94	尚未支付
中轻日用百货进出口公司	1,423,575.00	尚未支付
上海广裕食品有限公司	1,276,410.24	尚未支付
天津鑫凯龙国际贸易有限公司	960,000.00	尚未支付
合计	7,361,292.02	

(二十六) 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	407,596,527.87	645,348,213.99
1-2 年	1,614,710.14	13,667,004.37
2-3 年	1,055,724.29	9,944,578.03
3 年以上	8,148,714.11	1,305,830.52
合计	418,415,676.41	670,265,626.91

- 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。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
德国俊仕富酒业	8,339,593.74	尚未结算
汕头市糖烟综合公司国平贸易部	2,620,215.00	尚未结算
东莞市创好商贸有限公司	1,364,902.87	尚未结算
湛江市茂丰贸易有限公司	1,232,898.81	尚未结算

(二十七) 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	25,763,789.21	266,845,699.81	270,823,510.56	21,785,978.46
二、职工福利费	355,885.46	10,719,332.24	9,083,898.73	1,991,318.97
三、社会保险费	1,211,674.76	57,546,473.21	57,125,497.93	1,632,650.04
其中：医疗保险费	432,674.40	16,384,703.49	16,074,227.41	743,150.48
基本养老保险费	668,315.79	34,899,999.56	34,808,164.16	760,151.19
年金缴费		2,384,017.84	2,383,912.24	105.60
失业保险费	86,714.96	2,109,829.87	2,104,196.27	92,348.56
工伤保险费	7,361.83	768,257.23	756,289.53	19,329.53
生育保险费	16,607.78	999,665.22	998,708.32	17,564.68
四、住房公积金	91,648.00	14,629,455.45	11,762,612.38	2,958,491.07
五、辞退福利	51,912.00	175,660.00	175,660.00	51,912.00
六、其他	1,489,239.22	1,804,992.53	1,807,244.53	1,486,987.22
七、工会经费和职工教育经费	1,562,105.61	3,892,636.37	2,954,716.71	2,500,025.27
合计	30,526,254.26	355,614,249.61	353,733,140.84	32,407,363.03

工会经费和职工教育经费金额 2,500,025.27 元。

(二十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-229,884,423.59	-222,301,564.03
消费税	352,352.83	287,145.17
营业税	150,424.17	339,632.40
企业所得税	14,918,140.15	17,121,822.67
个人所得税	1,854.10	1,905,001.32
城市维护建设税	1,372,352.72	701,567.59
土地使用税	9,570.42	349,508.19
房产税	413,152.49	1,190,257.52
教育费附加	1,325,809.10	590,040.48
河道管理费	181,744.10	103,587.97

防洪保安基金	4,149.71	14,740.21
契税	862,168.00	862,168.00
印花税	1,822,713.66	2,123,798.63
其他	2,471,544.11	-428,933.29
合计	-205,998,448.03	-197,141,227.17

(二十九) 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	1,021,480.80	1,147,390.77
合计	1,021,480.80	1,147,390.77

(三十) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
工商银行上海市分行直属单位工会		3,308,915.84	
中国工商银行上海市虹口支行工会		2,205,881.25	
上海解放传媒营销发展有限公司		107,787.87	
上海国鑫投资发展有限公司		2,205,881.25	
流通股股利	1.82	0.36	
合计	1.82	7,828,466.57	/

(三十一) 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	317,041,243.82	328,961,485.91
1-2 年	76,113,206.97	63,113,125.60
2-3 年	10,926,659.07	10,779,441.19
3 年以上	44,586,047.60	44,544,127.21
合计	448,667,157.46	447,398,179.91

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
光明食品（集团）有限公司	178,214,177.49	174,979,768.48
上海益民食品一厂（集团）有限公司		697,175.00
合计	178,214,177.49	175,676,943.48

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
光明食品国际有限公司	27,891,509.25	尚未结算
冠生园（集团）有限公司	18,830,769.99	尚未结算
可口可乐饮料（上海）有限公司	7,530,982.90	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	178,214,177.49	资金拆借款
光明食品国际有限公司	49,355,588.25	资金拆借款
冠生园（集团）有限公司	27,951,713.99	往来款
大白兔糖果厂	10,435,079.32	往来款
合计	265,956,559.05	

(三十二) 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		38,250,000.00
1 年内到期的长期应付款		1,500,000.00
合计		39,750,000.00

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
抵押借款		25,000,000.00
保证借款		13,250,000.00
合计		38,250,000.00

(三十三) 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	681,066.67	681,066.67
合计	681,066.67	681,066.67

(三十四) 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	8,057,656.41	9,558,649.22
合计	8,057,656.41	9,558,649.22

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款 终止 日	币种	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Česka sporitelna,a.s.ce ntrala v Praze	2007年 8月9日	2016 年5 月31 日	捷 克 克 朗	26,093,446.92	8,057,656.41	31,406,250.00	9,558,649.22
			人 民 币				
合计	/	/	/	/	8,057,656.41	/	9,558,649.22

(三十五) 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 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
光明食品 (集团) 有限公司	21,324,178.21	3.00	170,783.24	21,494,961.95	信用借款

(三十六) 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	150,493,782.43	151,940,837.03
合计	150,493,782.43	151,940,837.03

(三十七) 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	822,735,141.00						822,735,141.00

(三十八) 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)	784,154,788.74			784,154,788.74
其他资本公积	140,282,859.30		2,643,140.41	137,639,718.89
合计	924,437,648.04		2,643,140.41	921,794,507.63

内容	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以前年度股本溢价留存	1,297,025,108.16			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
年初模拟同一控制下企业合并还原	-28,473,678.40			-28,473,678.40
小计	784,154,788.74			784,154,788.74

(三十九) 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	45,883,879.58			45,883,879.58
任意盈余公积	10,482,457.11			10,482,457.11
合计	56,366,336.69			56,366,336.69

(四十) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	188,221,210.40	/
调整后 年初未分配利润	188,221,210.40	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	83,877,006.13	/
减: 应付普通股股利	49,364,108.46	
期末未分配利润	222,734,108.07	/

(四十一) 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	5,243,470,892.80	4,818,076,857.69
其他业务收入	22,735,938.91	15,132,897.93
营业成本	4,484,029,039.61	4,119,362,083.38

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	1,828,715,668.35	1,356,495,553.63	1,697,441,538.53	1,272,699,702.76
畜禽屠宰	2,232,937,890.97	1,990,342,574.89	2,326,284,319.42	2,107,422,948.96
贸易业务	1,133,320,349.61	1,102,575,777.82	756,219,817.68	716,494,342.90

其他	48,496,983.87	27,684,621.79	38,131,182.06	19,224,230.79
合计	5,243,470,892.80	4,477,098,528.13	4,818,076,857.69	4,115,841,225.41

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	4,722,850,745.93	3,986,147,655.59	4,294,013,890.11	3,622,689,144.62
国外销售	520,620,146.87	490,950,872.54	524,062,967.58	493,152,080.79
合计	5,243,470,892.80	4,477,098,528.13	4,818,076,857.69	4,115,841,225.41

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	86,671,011.84	1.65
第二名	59,308,569.25	1.13
第三名	57,522,123.89	1.09
第四名	53,622,332.86	1.02
第五名	53,138,477.22	1.01
合计	310,262,515.06	5.90

(四十二) 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	5,016,123.31	4,918,076.70	按应税销售收入计征
营业税	279,480.56	441,494.92	按应税营业收入计征
城市维护建设税	7,223,392.15	5,266,234.46	按实际缴纳的营业税、 增值税及消费税计征
教育费附加	6,272,298.25	4,452,336.54	
其他	985,657.30	1,223,098.01	
合计	19,776,951.57	16,301,240.63	/

(四十三) 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	150,676,744.68	130,731,839.55
折旧费\无形资产摊销	7,868,375.97	5,387,426.93
广告费	57,303,707.50	45,869,460.70
促销费	99,135,117.70	100,666,346.61
展览费\宣传费\检测费	4,060,639.76	3,797,910.57
租赁费\仓储费\物业管理费	25,757,993.35	21,125,316.33
运杂费\车辆使用费	63,301,909.10	60,755,518.27
佣金	1,046,600.82	1,004,833.01
办公会务费\水电煤气费	8,600,315.21	7,147,970.70
差旅费\出国费	3,202,110.42	3,431,678.07
业务招待费	4,340,115.43	3,272,302.82
税费	1,089,309.42	268,983.38
包装材料\低值易耗品摊销等	9,333,143.44	8,624,151.71
修理费	3,853,007.83	2,628,687.65
其他	18,883,606.21	17,135,209.28
合计	458,452,696.84	411,847,635.58

(四十四) 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	92,765,085.77	90,271,365.16
折旧费\无形资产摊销	14,587,011.26	13,009,250.33
中介咨询费	4,319,553.90	2,391,574.25
租赁费\仓储费\物业管理费	8,754,734.30	4,890,627.00
运杂费\车辆使用费	2,358,623.91	3,476,002.85
产品研发费	2,801,727.16	1,278,871.05
办公会务费\通讯费\水电煤气	12,297,634.94	9,577,199.63

费\商标费		
董事会费	691,171.53	1,181,607.27
差旅费\出国费	3,002,794.50	2,891,475.94
业务招待费	3,189,608.42	5,260,052.68
税费	6,256,228.17	6,905,722.09
财产保险费	868,807.76	734,050.68
包装材料\低值易耗品摊销等	707,702.60	951,651.15
修理费	3,001,596.12	2,017,757.89
其他	9,387,957.50	13,159,729.23
合计	164,990,237.84	157,996,937.20

(四十五) 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	47,968,759.95	38,363,774.18
汇兑损益	-2,104,652.98	4,485,426.00
手续费	1,419,645.50	1,461,608.23
合计	47,283,752.47	44,310,808.41

(四十六) 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	17,507,923.02	16,844,896.01
权益法核算的长期股权投资收益	-3,455,764.50	-2,731,034.94
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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	40.00	
其他	246,538.24	
合计	14,298,736.76	14,524,171.94

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海申美饮料食品有限公司装瓶部	17,507,923.02	16,844,896.01	
合计	17,507,923.02	16,844,896.01	/

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	本期比上期增减变动的原因
湖北梅林正广和实业有限公司	-3,455,764.50	-2,731,034.94	
合计	-3,455,764.50	-2,731,034.94	/

(四十七) 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	-79,416.78	593,088.06
二、存货跌价损失	-56,270.28	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	-135,687.06	1,477,556.47

(四十八) 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	1,005,237.49	416,100.37	1,005,237.49
其中: 固定资产处置利得	1,005,237.49	416,100.37	1,005,237.49
政府补助	9,093,654.60	7,918,307.42	9,093,654.60
罚款收入	31,674.08	85,586.00	31,674.08
其他	1,804,349.71	698,913.71	1,804,349.71
合计	11,934,915.88	9,118,907.50	11,934,915.88

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	1,077,054.60	2,055,395.28	沪农委(2008)319号; 沪农委(2009)184号; 沪财农(2011)48号; 沪经信投(2009)243号
税收返回	645,600.00		
上海市燃煤(重油)锅炉清洁能源替代专项资金扶持办法	640,000.00		沪府办发(2012)37号
门店追溯补贴	100,000.00	141,728.00	
工程改造补贴		164,106.14	
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	
2012年度经济增长点收入-淮安市财政		200,000.00	

省“两化融合”示范企业奖励	150,000.00		淮委[2014]28号
2013年淮安软件产业发展专项引导资金	50,000.00		"淮经信企信[2013]352号，淮财工贸[2013]30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	
网店补贴	110,000.00		
南京市市级地方猪肉活畜储备	2,600,000.00	1,091,000.00	
苏州市级猪肉储备		1,693,279.00	
重庆市能繁母猪补贴		55,000.00	
补助处理死猪费用	3,580,000.00	1,620,000.00	
购电器节能补贴		10,400.00	
科技奖励费		9,500.00	
食品诚信评价补贴	10,000.00		
绿色食品发展奖励	80,000.00		
中小企业国际市场开拓奖励	51,000.00		
浦东新区职工教育补贴		213,651.00	
上海市产业结构调整专项补助办法		500,000.00	
合计	9,093,654.60	7,918,307.42	/

(四十九) 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	451,109.95	383,475.61	451,109.95
其中：固定资产处置损失	451,109.95	383,475.61	451,109.95
对外捐赠	164,425.00	274,595.15	164,425.00
工商、税务、行政性罚款	8,316.99	12,620.12	8,316.99
其他罚款	252,472.61	137,563.26	252,472.61
事故赔偿费	511,024.98	93,442.74	511,024.98

其他	125,950.82	391,728.55	125,950.82
合计	1,513,300.35	1,293,425.43	1,513,300.35

(五十) 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	21,060,744.18	21,608,481.31
合计	21,060,744.18	21,608,481.31

(五十一) 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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

(五十二) 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	-2,643,140.41	1,275,620.96
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	-2,643,140.41	1,275,620.96
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	-26,156.44	-305,143.08
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-26,156.44	-305,143.08
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	-2,669,296.85	970,477.88

(五十三) 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	8,016,600.00
利息收入	5,127,804.80
押金	5,481,528.08
租赁收入	5,221,649.20
保证金变动	13,298,551.38
合计	37,146,133.46

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	63,973,120.80
租赁费\仓储费\物业管理费	37,596,166.70
运杂费\车辆使用费	51,357,156.07
佣金	6,526,580.06
办公会务费\水电煤气费\通讯费\商标费	23,659,430.33
差旅费\出国费	6,453,848.74
业务招待费	7,151,107.53
中介咨询费	3,154,166.34
包装材料等	8,230,392.16
董事会费	882,031.47
财产保险费	2,117,878.01
产品研发费	2,230,785.15
修理费	8,511,986.04
其他	97,129,995.77
合计	318,974,645.17

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	270,000,000.00
合计	270,000,000.00

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	270,000,000.00
合计	270,000,000.00

(五十四) 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	95,469,448.55	82,654,666.65
加：资产减值准备	-135,687.06	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	58,139,838.45	50,314,053.79
无形资产摊销	1,869,815.47	1,761,593.85
长期待摊费用摊销	4,595,219.96	4,982,809.19
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）	-754,847.60	-160,109.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-11,792.11	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）	49,029,569.64	41,178,623.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,298,736.76	-14,524,171.94
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）	-881,046.80	788,978.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,040,851.34	-126,287,063.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,181,127.56	-66,207,902.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,347,876.86	-156,305,904.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,533,628.66	-180,153,508.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,104,173,964.43	879,741,059.25
减: 现金的期初余额	1,055,178,770.49	883,819,405.63
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	48,995,193.94	-4,078,346.38

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	1,104,173,964.43	1,055,178,770.49
其中: 库存现金	7,293,932.15	4,021,023.04
可随时用于支付的银行存款	941,880,032.28	893,728,433.09
可随时用于支付的其他货币资金	155,000,000.00	157,429,314.36
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	1,104,173,964.43	1,055,178,770.49

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	吕永杰	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	631321652

(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	吴建民	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	100.00	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(荣成)食品有限公司	有限责任公司	荣成市凭海东路 209 号	王黎明	工业	8,500.00	64.71	64.71	76367172-6

上海梅林（捷克）有限公司	有限责任公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区 /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（重庆市大渡口区八桥镇八一村）	张红根	工业	1,818.00	84.55	84.55	75009874-8
上海梅林（香港）有限公司	有限责任公司	香港北角木星街 9 号永昇中心 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	应国强	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	严海春	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	100.00	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	湖北省云梦经济开发区南环三路	张化冰	工业	12,500.00	48.00	48.00	76414678-X

(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	14,892,799.00	15,736,147.31
冠生园(集团)有限公司		166,946.48
光明米业有限责任公司	28,154,138.94	9,913,988.68
光明乳业股份有限公司	3,671,099.22	9,088,659.08
湖北梅林正广和实业有限公司	5,115,942.96	9,812,264.09
农工商超市(集团)有限公司	27,437.37	142,223.12
上海大白兔糖果厂		34,315,788.48
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	12,873,048.25	9,990,842.80
上海光明食品销售有限公司	199,087.00	822,302.68
上海黄海农贸总公司	4,291,710.88	21,493,047.18
上海聚能食品原料销售有限公司	34,373,451.33	23,091,880.32
上海正广和汽水有限公司	1,214,841.02	2,119,486.79
上海大瀛食品有限公司	192,467.10	4,538,504.75
上海方信包装材料有限公司	1,353,482.22	527,626.56
上海光明荷斯坦牧业公司	1,072,310.72	638,072.00
上海金枫酒业股份有限公司	805,357.26	1,401,106.67

上海石库门酿酒有限公司	275,000.00	
上海澳翰食品有限公司	1,214,950.14	
上海一只鼎（香港）食品有限公司	19,930.47	24,177.70
上海一只鼎食品有限公司	48,785.83	51,106.69

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
上海川田锦农业科技发展有限公司	5,684.00	
光明乳业股份有限公司		19,230.77
光明食品（集团）有限公司	30,000.00	
农工商超市(集团)有限公司	75,136,622.45	56,150,910.48
上海农工商配送服务有限公司	1,280,518.35	1,850,335.38
上海第一食品连锁发展有限公司	9,325,506.34	7,141,524.41
上海都市生活企业发展有限公司	1,063.38	128,831.26
上海海烟物流发展有限公司	24,112,702.68	3,353,896.28
上海好德便利有限公司	273,606.29	118,345.93
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	685,051.12	420,745.77
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	39,107,419.29	
上海可的便利店有限公司	302,265.37	184,825.07
上海乳品七厂有限公司牛奶棚食品销售分公司	11,792.78	3,057.80
上海瑞考尼食品有限公司	2,641,009.30	
上海石库门酿酒有限公司	1,720,636.93	1,078,383.63
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	1,054,043.12	1,476,710.59
北京光明键能乳业有限公司	280,341.89	56,138.46
上海星辉蔬菜有限公司		2,216,411.30
上海一只鼎食品有限公司	1,520,959.95	899,278.65

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
冠生园（集团）有限公司	上海冠生园食品有限公司	房屋建筑物	2009年1月1日	2014年12月30日	969,000.00
光明食品集团上海五四有限公司	上海爱森肉食品有限公司	房屋建筑物	2013年1月1日	2014年12月31日	372,200.00
上海市食品进出口公司（注）	上海市食品进出口有限公司	房屋建筑物	2011年2月1日	2021年1月31日	1,800,000.00
冠生园（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	房屋建筑物	2014年1月1日	2014年5月31日	850,000.00

注：上海市食品进出口有限公司与上海市食品进出口公司达成房屋委托租赁协议，受托经营该公司所有的四川北路 525 号宇航大厦的 8-17 层面的物业，每年需向对方支付 360 万元使用费，相应取得相关物业的使用权及再出租收益权，同时需要承担该物业所有的相关费用。

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币	本位币（人民币元）			
(1) 母公司为下属公司提供担保						
上海梅林正广和股份有限公司	江苏省苏食肉品有限公司	100,000,000.00	25,000,000.00	2013.09.17	2014.09.16	否
			25,000,000.00	2013.09.18	2014.09.17	否
			25,000,000.00	2013.10.17	2014.10.16	否
			25,000,000.00	2013.10.25	2014.10.24	否
		50,000,000.00	10,000,000.00	2014.01.09	2015.01.08	否
			20,000,000.00	2014.01.10	2015.01.09	否
20,000,000.00	2014.01.10		2015.01.09	否		
上海梅林正广和股份有限公司	上海梅林（荣成）食品有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00	2013.07.30	2014.07.30	否
				2013.08.19	2014.08.19	否

		10,000,000.00	10,000,000.00	2014.04.18	2014.10.18	否
		30,000,000.00	20,000,000.00	2013.07.31	2014.07.30	否
		17,000,000.00	17,000,000.00	2014.01.08	2014.07.04	否
				2013.12.10	2014.12.10	否
上海梅林正广和股份有限公司	湖北梅林正广和实业有限公司(注)	10,000,000.00	10,000,000.00	2014.04.01	2014.07.01	否
上海梅林正广和股份有限公司 光明食品(集团)有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 6,000,000.00	36,687,324.09	2013/10/14	2014/10/14	否
上海梅林正广和股份有限公司 光明食品(集团)有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 7,000,000.00	42,801,878.11	2013/7/27	2014/7/27	否
上海梅林正广和股份有限公司 光明食品(集团)有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 5,000,000.00	30,572,770.07	2013/8/16	2014/8/16	否
小计			337,061,972.27			
(2) 大股东为本公司提供担保						
光明食品(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	100,000,000.00	45,000,000.00	2013.11.19	2014.11.18	否
			15,000,000.00	2013.10.25	2014.10.24	否
			40,000,000.00	2013.11.14	2014.11.13	否
光明食品(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	80,000,000.00	60,000,000.00	2013.11.29	2014.11.28	否
			20,000,000.00	2014.01.10	2015.01.09	否
光明食品(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00	2013.11.26	2014.11.25	否
			30,000,000.00	2013.10.24	2014.10.24	否
			60,000,000.00	2014.05.23	2015.05.22	否
			20,000,000.00	2014.04.23	2015.04.22	否
			40,000,000.00	2014.06.17	2014.06.16	否
光明食品(集团)有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2014.04.02	2014.10.01	否
小计			400,000,000.00			
合计			737,061,972.27			

注：湖北梅林正广和实业有限公司的短期借款 1,000 万已经于 2014 年 7 月 1 日归还银行，本公司的担保履行完毕。

4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光明食品（集团）有限公司	19,995,315.05	2011年1月1日		双方商定贷款利率为3%
光明食品（集团）有限公司	189,000,000.00	2013年9月10日	2014年9月9日	双方商定贷款利率为4.20%
光明食品（集团）有限公司	189,000,000.00	2013年10月11日	2014年10月10日	双方商定贷款利率为4.20%
光明食品（集团）有限公司	170,000,000.00	2014年5月14日	2015年5月13日	双方商定贷款利率为4.36%
光明食品国际有限公司	628,370.00	2012年4月18日		美元100,000.00
光明食品国际有限公司	1,885,110.00	2012年5月7日		美元300,000.00
光明食品国际有限公司	2,513,480.00	2012年6月15日		美元400,000.00
光明食品国际有限公司	5,026,960.00	2012年7月18日		美元800,000.00
光明食品国际有限公司	12,567,400.00	2012年10月26日		美元2,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,283,700.00	2012年12月14日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	5,843,019.50	2013年3月27日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	5,843,019.50	2013年5月6日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	8,764,529.25	2013年6月28日		美元1,500,000.00

(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	上海川田锦农业科技发展有限公司	5,684.00			
应收账款	光明乳业股份有限公司	32,412.00		159,000.00	
应收账款	光明食品（集团）有限公司	48,988.00		70,489.11	
应收账款	上海海湾国家森林公园有限公司			9,930.00	
应收账款	农工商超市(集团)有限公司	22,069,444.59		22,163,450.70	
应收账款	上海农工商配送服务有限公司	168,827.93		212,840.73	
应收账款	上海第一食品连锁发展有限公司	2,559,408.33		1,546,042.46	

应收账款	上海海烟物流发展有限公司	3,119,950.29		1,250,288.28	
应收账款	上海好德便利有限公司	468,864.54		560,400.03	
应收账款	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	219,123.82		450,133.82	
应收账款	上海可的便利店有限公司	652,593.37		678,737.30	
应收账款	上海农工商集团供销总公司			2,000.00	
应收账款	上海石库门酿酒有限公司	328,825.20			
应收账款	上海伍缘现代杂货有限公司	150,000.00		210,000.00	
应收账款	上海都市新天地企业管理有限公司			15,700.00	
应收账款	上海一只鼎食品有限公司	1,160,308.37		636,884.51	
应收账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	2,227.00		9,337.40	
应收账款	上海正广和汽水有限公司	2,149,688.48		2,128,980.78	
应收账款	上海瑞考尼食品有限公司	1,062,886.15		22,560.00	
应收账款	上海小木屋会务中心			5,000.00	
其他应收款	冠生园（集团）有限公司	5,878,023.70		6,229,413.15	
预付账款	上海正广和汽水有限公司	570,901.09		52.18	
预付账款	东方先导（上海）糖酒有限公司	25,188,025.00			
预付账款	上海聚能食品原料销售有限公司	10,000,000.00			
预付账款	上海一只鼎食品有限公司	1,292.75			

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	150,933.75	4,701,326.04
应付账款	上海易统食品贸易有限公司	1,274,345.94	1,534,175.00
应付账款	光明米业有限责任公司	867,848.60	1,341,313.38
应付账款	湖北梅林正广和实业有限公司	1,087,771.14	1,495,455.80
应付账款	上海大瀛食品有限公司	93,158.50	94,512.50
应付账款	上海光明食品销售有限公司		42,059.80
应付账款	上海海烟物流发展有限公司	41,295.58	22,515.25
应付账款	上海金枫酒业股份有限公司	137,946.00	352,221.60
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	38,446.41	
应付账款	上海申丰食品有限公司	2,669.29	2,669.29
应付账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	1,872.55	1,872.55
应付账款	上海正广和汽水有限公司		72,105.28
应付账款	上海川田锦农业科技发展有限公司		27,255.44
应付账款	光明乳业股份有限公司	107,583.97	399,140.07
应付账款	上海都市生活企业发展有限公司		52,265.26
应付账款	上海方信包装材料有限公司	287,105.30	195,089.80
应付账款	上海光明荷斯坦牧业公司		410,567.33
应付账款	上海光明商业总公司		8,796.65
应付账款	上海聚能食品原料销售有限公司	4,058,680.34	5,716,800.00
应付账款	上海一只鼎（香港）食品有限公司		7,234.01
预收账款	上海瑞考尼食品有限公司		1,530,800.00
预收账款	上海光明商业总公司	342,675.12	342,675.12
预收账款	上海牛奶(集团)有限公司	328,650.18	327,140.00
其他应付款	上海大白兔糖果厂	10,435,079.32	16,624,060.33
其他应付款	光明食品（集团）有限公司	178,214,177.49	174,979,768.48
其他应付款	冠生园（集团）有限公司	27,951,713.99	26,049,672.30
其他应付款	光明食品国际有限公司	49,355,588.25	49,355,588.25
其他应付款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	697,175.00	697,175.00
其他应付款	上海市食品进出口公司		300,000.00

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：

抵押贷款明细：

单位：元 币种：人民币

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	实际借款金额	借款到期日	实际担保金额
上海梅林（荣成） 食品有限公司	人民币	5,000,000.00	2013.10.11 至 2014.10.16	房屋及土地	7,170,815.00	5,198,667.00	4,700,000.00	2014.10.16	4,700,000.00
		23,000,000.00	2014.01.13 至 2017.01.12	房屋及土地	30,975,263.78	26,383,142.00	2,000,000.00	2015.05.20	2,000,000.00
							2,000,000.00	2015.11.20	2,000,000.00
							5,000,000.00	2015.05.20	5,000,000.00
							5,000,000.00	2014.11.20	5,000,000.00
							9,000,000.00	2015.01.12	9,000,000.00
		24,500,000.00	2014.06.04 至 2019.06.03	房屋及土地	27,518,904.88	23,054,318.64	4,000,000.00	2015.06.02	4,000,000.00
							13,000,000.00	2015.06.02	13,000,000.00
上海梅林正广和 重庆食品有限公司	人民币	44,000,000.00	2012.02.24 至 2017.02.23	房屋建筑物	29,159,369.95	19,965,272.64	44,000,000.00	2015.01.16	44,000,000.00
		25,500,000.00		房屋建筑物	11,697,429.24	10,395,076.14	25,500,000.00	2015.01.16	25,500,000.00
				土地	24,203,903.25	18,582,346.31			
上海梅林（捷克） 有限公司	捷克克朗	105,000,000.00	2007.09.08 至 2016.05.31	房屋建筑物	90,849,728.08	78,694,876.19	8,057,656.41	2016.05.31	8,057,656.41
				土地	6,376,237.25	6,376,237.25			
江苏淮安苏食 肉品有限公司	人民币	40,000,000.00	2014.01.22 至 2015.01.21	建筑物	63,843,117.53	50,508,767.98	20,000,000.00	2015.02.27	20,000,000.00
			2014.01.16 至 2015.01.15	土地	4,359,950.25	4,060,738.11			
合计					296,154,719.21	243,219,442.26	142,257,656.41	-	142,257,656.41

十、 承诺事项： 无

十一、资产负债表日后事项：

重要的资产负债表日后事项说明：

根据公司 2014 年 1 月临 2014-002 号公告披露的《上海梅林正广和股份有限公司 2014 年度非公开发行股票预案》(以下简称"预案"),公司拟非公开发行不超过 14,725 万股 A 股普通股,拟募集资金不超过 112,792 万元,用于上海市种猪场崇明分场建设项目、海丰畜牧场建设项目、"爱森优选"直销连锁门店拓展项目、"光明里"食品专营零售终端建设项目、梅林食品 5 万吨罐头改造项目、4 万吨猪肉罐头(续建 2 万吨)技改项目、淮安苏食食品加工及物流中心二期工程建设项目、"96858"仓储物流技术改造项目及补充流动资金等 9 个募投项目。该预案已于 2014 年 1 月 24 日经公司第六届董事会第八次会议决议通过。

公司 2013 年年度利润分配方案经 2014 年 3 月 31 日公司 2013 年度股东大会审议通过,具体方案为:以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 822,735,141 股为基准,向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),即每股派发现金红利 0.06 元(含税);本年度不进行资本公积金转增股本。股权登记日为 2014 年 4 月 22 日,现金红利发放日为 2014 年 4 月 28 日(详情请见 2014 年 4 月 1 日公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上的公告)。因此,公司 2013 年年度利润分配方案实施完毕后,本次非公开发行股票的底价和发行数量上限将进行除息调整:本次非公开发行底价由原来的不低于 7.66 元/股调整为不低于 7.60 元/股,本次非公开发行的数量由不超过 14,725 万股调整为不超过 14,841.05 万股,募集资金总额上限仍为不超过 112,792 万元。

十二、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	21,373,210.84		-2,643,140.41		17,885,844.26
金融资产小计	21,373,210.84		-2,643,140.41		17,885,844.26
上述合计	21,373,210.84		-2,643,140.41		17,885,844.26

(二) 股权激励计划:

根据公司 2013 年 12 月 16 日公告披露的《上海梅林正广和股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(2013 年度)(草案)》(以下简称"股权激励草案"), 公司计划共授予股权激励对象 725.4 万份限制性股票(占股权激励草案公告时上海梅林股本总额 82,273.51 万股的 0.88%), 股票来源为公司向激励对象定向发行的普通股。激励对象主要系公司董事、高级管理人员、部分党政班子成员、对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心业务、技术和管理岗位的骨干员工等总计 114 人。计划授予的限制性股票的授予价格为 5.46 元, 授予价格根据激励按计划草案公布前 1 个交易日公司股票收盘价、前 30 个交易日公司股票平均收盘价、前 20 个交易日公司股票均价孰高的 50% 确定。该草案经公司 2013 年 12 月 16 日第六届董事会临时会议决议通过, 并已上报上海市国资委审核。公司将在该股权激励草案经上海市国资委审核通过、国务院国资委备案、中国证监会备案无异议后, 提请股东大会审议。

十三、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	7,833,837.25	6.91			7,762,664.53	5.76		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
1 年以内小	95,869,852.81	84.53	2,876,095.58	3.00	121,981,249.26	90.48	3,659,437.48	3.00

计								
1-2 年	6,176,937.20	5.45	617,693.72	10.00	2,877,702.12	2.13	287,770.21	10.00
2-3 年	28,169.04	0.02	4,225.36	15.00	5,601.95		840.29	15.00
组合小计	102,074,959.05	90.00	3,498,014.66	3.43	124,864,553.33	92.61	3,948,047.98	3.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,506,396.53	3.09	450,033.32	12.83	2,194,404.27	1.63		
合计	113,415,192.83	/	3,948,047.98	/	134,821,622.13	/	3,948,047.98	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海梅林（捷克）有限公司	7,833,837.25			合并关联方
合计	7,833,837.25		/	/

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	99,453,533.49	87.69	3,326,128.90	124,181,764.96	92.11	3,659,437.48
1 年以内小计	99,453,533.49	87.69	3,326,128.90	124,181,764.96	92.11	3,659,437.48
1 至 2 年	13,933,490.30	12.29	617,693.72	10,634,255.22	7.89	287,770.21
2 至 3 年	28,169.04	0.02	4,225.36	5,601.95		840.29
合计	113,415,192.83	100.00	3,948,047.98	134,821,622.13	100.00	3,948,047.98

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	3,506,396.53	450,033.32	12.83	
合计	3,506,396.53	450,033.32	/	/

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

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(%)
FEDERATED DISTRIBUTORS INC	无关联方	32,523,085.52	一年内	28.68
上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	7,833,837.25	一年内	6.91
INDUK KOPERASI TNI AD	无关联方	5,859,299.13	一年内	5.17
哈尔滨阿华多美商贸有限责	无关联方	4,547,629.63	一年内	4.01
DAH FAT CO.,LTD.	无关联方	4,497,789.87	一年内	3.97
合计	/	55,261,641.40	/	48.74

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)
上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	7,833,837.25	6.91
上海梅林（香港）有限公司	合并关联方	3,382,918.24	2.98
上海正广和便利连锁有限公司	合并关联方	57,890.13	0.05
上海正广和企业服务有限公司	合并关联方	38,664.23	0.03
上海爱森食品销售有限公司	合并关联方	26,923.93	0.02
合计	/	11,340,233.78	9.99

(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	657,909,182.34	83.38			687,401,117.82	85.99		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内	8,738.00		262.15	3.00	8,700.00		261.00	3.00
小计								
1-2 年	152,514.61	0.02	15,251.46	10.00	152,526.14	0.02	15,252.61	10.00
2-3 年	5,100.00		765.00	15.00	5,100.00		765.00	15.00
3 年以上	5,040.00		2,520.00	50.00	5,040.00		2,520.00	50.00
组合小计	171,392.61	0.02	18,798.61	10.97	171,366.14	0.02	18,798.61	78.00
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款	130,989,362.05	16.60	16,023,810.57	12.23	111,824,746.63	13.99	16,023,810.57	14.33
合计	789,069,937.00	/	16,042,609.18	/	799,397,230.59	/	16,042,609.18	/

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
上海梅林正广和重庆食品有限公司	345,307,397.26			合并关联方不予计提坏账

上海梅林（荣成）食品有限公司	144,987,936.69			合并关联方不予计提坏账
上海梅林食品有限公司	65,285,605.90			合并关联方不予计提坏账
上海正广和（绵阳）有限公司	52,328,242.49			合并关联方不予计提坏账
上海爱森肉食品有限公司	50,000,000.00			合并关联方不予计提坏账
合计	657,909,182.34		/	/

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	207,035,797.97	26.24	262.15	217,362,818.03	27.19	261.00
1 年以内小计	207,035,797.97	26.24	262.15	217,362,818.03	27.19	261.00
1 至 2 年	214,923,099.53	27.24	15,251.46	214,923,373.06	26.89	15,252.61
2 至 3 年	367,105,999.50	46.52	16,024,575.57	367,105,999.50	45.92	16,024,575.57
3 年以上	5,040.00		2,520.00	5,040.00		2,520.00
合计	789,069,937.00	100.00	16,042,609.18	799,397,230.59	100.00	16,042,609.18

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	80,211,491.20			合并关联方
1-2 年	34,485,241.02			合并关联方
2-3 年	16,292,629.83	16,023,810.57	98.35	预计无法收回
合计	130,989,362.05	16,023,810.57	/	/

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	年限	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	合并关联方	345,307,397.26	3 年以内	43.76
上海梅林（荣成）食品有限公司	合并关联方	144,987,936.69	3 年以内	18.37
上海梅林食品有限公司	合并关联方	65,285,605.90	2 年以内	8.27
上海正广和（绵阳）有限公司	合并关联方	52,328,242.49	3 年以内	6.63
上海爱森肉食品有限公司	合并关联方	50,000,000.00	2 年以内	6.34
合计	/	657,909,182.34	/	83.37

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	合并关联方	345,307,397.26	43.76
上海梅林（荣成）食品有限公司	合并关联方	144,987,936.69	18.37
上海梅林食品有限公司	合并关联方	65,285,605.90	8.27
上海正广和（绵阳）有限公司	合并关联方	52,328,242.49	6.63
上海爱森肉食品有限公司	合并关联方	50,000,000.00	6.34
重庆梅林今普食品有限公司	合并关联方	49,491,935.48	6.27
上海食品进出口有限公司	合并关联方	30,000,000.00	3.80
上海正广和便利连锁有限公司	合并关联方	18,000,000.00	2.28
上海正广和饮用水有限公司	合并关联方	3,209,162.03	0.41
上海梅林（捷克）有限公司	合并关联方	754,060.28	0.10
合计	/	759,364,340.13	96.23

(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		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		90,904,604.37			100.00	100.00
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	55,005,254.35	55,005,254.35		55,005,254.35			100.00	100.00
上海梅林(荣成)食品有限公司	55,036,965.12	55,036,965.12		55,036,965.12			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		120,385,044.71	68,989,171.97		84.55	84.55
重庆梅林今普食品有限公司	24,000,000.00	22,879,058.76		22,879,058.76			40.00	40.00
上海梅林（香港）有限公司	7,511,916.67	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		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		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		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		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		57,297,559.87			50.00	50.00
上海正广和网上购物有限公司	58,853,537.51	58,853,537.51		58,853,537.51			100.00	100.00
上海源本食品质量检验有限公司	5,093,497.57	5,093,497.57		5,093,497.57			44.00	44.00
江苏省苏食肉品有限公司	441,269,959.02	441,269,959.02		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		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	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			

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	60,000,000.00	47,976,109.97	-3,455,764.50	44,520,345.47				48.00	48.00

(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	552,601,894.09	512,390,404.28
营业成本	445,031,023.05	434,088,434.55

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	552,601,894.09	445,031,023.05	512,390,404.28	434,088,434.55
合计	552,601,894.09	445,031,023.05	512,390,404.28	434,088,434.55

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	426,565,579.03	331,224,849.95	376,729,012.55	310,316,252.05

国外销售	126,036,315.06	113,806,173.10	135,661,391.73	123,772,182.50
合计	552,601,894.09	445,031,023.05	512,390,404.28	434,088,434.55

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部 营业收入的比例（%）
第一名	53,622,332.86	9.70
第二名	24,207,813.55	4.38
第三名	27,753,384.44	5.02
第四名	27,499,781.74	4.98
第五名	16,238,397.48	2.94
合计	149,321,710.07	27.02

(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	11,885,595.98	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,455,764.50	-2,731,034.94
合计	8,429,831.48	-2,731,034.94

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减 变动的的原因
上海源本食品质量检验有限公司	448,981.02		
上海梅林食品有限公司	5,923,310.39		
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	5,513,304.57		
合计	11,885,595.98		/

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	本期比上期增减变动的原因
湖北梅林正广和实业有限公司	-3,455,764.50	-2,731,034.94	
合计	-3,455,764.50	-2,731,034.94	/

(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	14,300,391.79	-5,638,232.33
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	1,139,512.64	1,107,570.06
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）	-54,139.83	-65,000.00
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）	40,039,735.90	30,869,768.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,429,831.48	2,731,034.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,177,954.37	-23,364,195.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,596,959.21	-118,648,037.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,453,099.23	-10,673,536.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,317,483.37	-123,680,627.34
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	200,421,306.54	111,040,004.22
减: 现金的期初余额	187,534,623.44	107,887,794.63
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	12,886,683.10	3,152,209.59

十四、 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	554,806.33
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	9,093,654.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	773,154.60
少数股东权益影响额	-718,224.12
所得税影响额	-1,408,079.69
合计	8,295,311.72

(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	4.20	0.102	0.102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.092	0.092

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

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	17,004,795.60	29,958,640.25	-43.24%	系报告期内兑现了到期票据。
应收股利	17,507,923.02	34,346,254.00	-49.03%	系报告期内收到了股利。
应付票据	4,196,335.00	2,342,088.00	79.17%	系报告期内开具的票据。
预收账款	418,415,676.41	670,265,626.91	-37.57%	系年初收到的货款实现了销售。
应付股利	1.82	7,828,466.57	-100.00%	系报告期内对股东的分利。
一年内到期的非流动负债	0	39,750,000.00	-100.00%	系报告期内归还负债。
营业外收入	11,934,915.88	9,118,907.50	30.88%	系报告期内收到的政府补助增加。
收回投资收到的现金	0	74,000,000.00	-100.00%	系报告期内未处置资产。

第十节 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
2014 年 8 月 6 日