

公司代码：600073

公司简称：上海梅林

上海梅林正广和股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度报告未经审计。

四、公司负责人马勇健董事长、主管会计工作负责人李英财务总监及会计机构负责人（会计主管人员）管军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	23

第一节 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	马勇健

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马勇健（董事长兼任）	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	mayj@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

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

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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,811,566,009.00	5,243,627,311.67	5,266,206,831.71	-8.24
归属于上市公司股东的净利润	79,487,575.60	83,877,006.13	83,877,006.13	-5.24
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	68,074,276.95	75,579,175.13	75,581,694.41	-9.93
经营活动产生的现金流量净额	208,650,185.64	81,300,550.44	85,533,628.66	156.64
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,152,558,098.77	3,067,654,651.74	3,067,654,651.74	2.77
总资产	6,252,565,782.83	6,586,725,730.01	6,586,725,730.01	-5.08

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.085	0.089	0.089	-4.49
稀释每股收益(元/股)	0.085	0.089	0.089	-4.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.073	0.081	0.081	-9.88
加权平均净资产收益率(%)	2.56	4.20	4.20	减少1.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.19	3.78	3.78	减少1.59个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	-523,046.78

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	12,222,217.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,772.33
少数股东权益影响额	1,024,910.11
所得税影响额	-1,242,009.58
合计	11,413,298.65

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

2015 年是公司完成前三年战略规划目标的收官之年，又是公司产业调整重组之年，还是“后三年发展战略规划”的谋划之年。报告期内，公司按照前三年发展战略目标的要求稳步推进各项工作，紧紧围绕“深化改革、挑战目标、价值管理、突出激励”的工作总目标，做好各项工作，为梅林争先创优作出贡献。+

报告期内，公司围绕全年预算目标，实现营业收入 48.11 亿元，比去年同期 52.44 亿元下降 8.24%；归属于上市公司股东的净利润 7,949 万元，比去年同期 8,388 万元下降 5.24%；财务费用 3064 万元，比去年同期 4730 万元下降 35.23%；综合毛利率同比上涨了 1.04%。

1、 坚持聚焦肉和肉制品主业发展

公司紧扣全年预算目标，继续聚焦肉和肉制品主业发展。以肉业为主的综合食品制造业营业收入达到 28.60 亿元，占公司主营收入的 59%。

2、 有序地推进产业调整重组方案

公司第七届董事会第五次会议和 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于出售上海正广和饮用水公司 50% 股权的议案》，《关于向上海牛奶（集团）有限公司收购 12 家公司股权的议案》，《关于与上海市上海农场合资设立新公司并由该公司购买生猪养殖资产的议案》。通过本次重组，公司将进一步完善肉业全产业链布局，加速资源整合，发挥产业协同。同时引入肉牛业务拓宽了肉业品种，挖掘了更广阔的发展空间，有助于全面提升上市公司肉业板块的整体竞争力。

3、 配股方案获董事会和市国资委审议通过

公司本次配股方案拟募集资金总额不超过 120,000 万元，扣除发行费用后，将全部用于偿还贷款及补充流动资金。其中，不超过 85,000 万元用于偿还贷款，剩余募集资金全部用于补充流动资金。目前，已经获得公司第七届董事会第五次会议审议通过和上海市国资委批复（沪国资委

产权（2015）210号）。本次配股发行完成后将大幅减少公司负债，增加公司资本金，从而有效改善公司的财务结构，提高公司抗风险能力，有利于保护公司及全体股东的共同利益。

4、科学制定公司 2016-2018 年新三年战略规划

报告期内，公司正式启动了新一轮战略规划修编工作，成立规划编制领导小组和工作小组。结合半年度工作调研，对各子公司的经济运行情况及规划思路进行实地调研，重点了解行业现状、竞争对手情况、各产业企业发展情况等，为下半年全面制定新三年战略规划打好基础。

(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	481,156.60	524,362.73	-8.24
营业成本	405,646.05	447,583.25	-9.37
销售费用	46,529.96	45,251.55	2.82
管理费用	16,864.60	16,336.39	3.23
财务费用	3,063.61	4,730.09	-35.23
经营活动产生的现金流量净额	20,865.02	8,130.06	156.64
投资活动产生的现金流量净额	18,138.35	-3,516.93	-
筹资活动产生的现金流量净额	-41,091.59	-105.73	-
研发支出	3,158.36	2,834.16	11.44

营业收入变动原因说明：营业收入比上年同期减少主要是贸易业务减少。

营业成本变动原因说明：营业成本比上年同期减少主要是收入减少，成本相应减少。

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期增加主要是广告费用增加和固定成本的摊销。

管理费用变动原因说明：管理费用比上年同期增加主要是人员薪酬增加和固定成本的摊销。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期减少主要是利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要是商品采购支出的减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要是赎回银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要是归还银行借款。

2 其他

(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

2014年12月，公司完成了非公开发行股份事项。实施进度详见投资状况分析中《募集资金使用情况》说明。

(2) 经营计划进展说明

2015 年计划实现营业收入 120 亿元。本公司销售旺季一般为下半年，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

1、资产负债情况分析表：

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	年初期末数	年初期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	800.00	0.13	2,634.00	0.40	-69.63
应收账款	56,989.09	9.11	59,408.69	9.02	-4.07
存货	76,977.13	12.31	80,842.66	12.27	-4.78
其他流动资产	8,701.64	1.39	27,763.38	4.22	-68.66
固定资产	134,989.71	21.59	139,639.59	21.20	-3.33
短期借款	122,640.69	19.61	158,716.72	24.10	-22.73
应付票据	385.69	0.06	133.70	0.02	188.47
预收款项	33,454.90	5.35	50,002.28	7.59	-33.09

应收票据比期初数减少：主要原因是银行承兑汇票已兑现。

应收账款比期初数减少：主要原因是收回了销售货款。

存货期初比期初数减少：主要原因是加强存货管理减少库存商品。

其他流动资产比期初数减少：主要原因是赎回银行理财产品。

固定资产比期初数减少：主要原因是计提折旧和固定资产处置。

短期借款比期初数减少：主要原因是归还银行借款。

应付票据比期初数增加：主要原因是采购商品对外出具商业承兑汇票。

预收款项比期初数减少：主要原因是预收款项实现了销售。

2、期间费用分析表

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
销售费用				
工资/福利/社保费/劳务费等	15,619.93	15,068.32	3.66%	人员薪酬自然增长引起的费用增加
促销费/陈列费等	11,609.37	11,151.46	4.11%	销售促销活动增加引起的费用增加
运杂费/车辆使用费等	6,259.44	6,207.68	0.83%	运输单位成本上升引起的费用增加
广告费	4,879.90	4,178.52	16.79%	广告投放活动增加引起的费用增加
折旧费	1,062.30	752.53	41.16%	新增固定资产投入导致折旧费用增加
管理费用				
工资/福利/社保费/劳务费等	9,860.72	9,184.86	7.36%	人员薪酬自然增长引起的费用增加
折旧费/无形资产摊销等	1,427.51	1,506.86	-5.27%	固定资产提足折旧导致费用减少
租赁费/物业管理费等	1,126.29	913.11	23.35%	房租上涨引起的费用增加
税金	660.74	688.87	-4.08%	收入减少引起的税金费用减少
财务费用				
利息支出	3,696.04	5,309.66	-30.39%	银行贷款的减少导致费用的减少
汇兑损益	471.12	-210.47		捷克克朗贬值导致汇兑损失

3、现金流分析表

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	507,053.94	572,087.88	-11.37%	销售收入同比减少
收到其他与经营活动有关的现金	6,536.28	3,712.90	76.04%	收到项目财政补助同比增加
购买商品、接受劳务支付的现金	413,784.38	490,167.55	-15.58%	采购业务同比减少
收回投资收到的现金	20,650.00			赎回银行理财产品和收到委贷本金
收到其他与筹资活动有关的现金		27,000.00		当期没有向光明食品集团借款
偿还债务支付的现金	93,426.48	58,513.34	59.67%	归还银行借款同比增加

(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	173,823.48	126,674.96	27.12	-4.95	-6.62	增加 1.3 个百分点
畜禽屠宰	226,303.99	203,578.20	10.04	1.35	2.28	减少 0.82 个百分点
贸易业务	75,247.38	71,947.36	4.39	-33.6	-34.75	增加 1.68 个百分点
其他销售	3,642.40	2,585.41	29.02	40.5	32.67	增加 4.19 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	430,401.71	-8.43
国外销售	48,615.55	-6.62

(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、拥有丰富的市场和连锁终端的渠道经验；
- 4、拥有非常成熟的食物生产工艺和技术；
- 5、拥有先进的全程冷链物流系统；
- 6、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

公司对外股权投资总额为 268,331,279.66 元，具体情况见下表：

单位：元

被投资单位	核算方法	年初余额	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	权益法	238,146,974.40	17,849,414.52	35,015,846.04	220,980,542.88	26	26
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	权益法	5,988,121.98		0	5,988,121.98	65	65

湖北梅林正广和实 业有限公司	权益法	41,853,233.45	-490,618.65	0	41,362,614.80	48	48
合计		285,988,329.83	17,358,795.87	35,015,846.04	268,331,279.66		

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面值	会计核算科目
600649	城投控股	2,943,200.00	13,083,642.00	可供出售金融资产
600650	锦江投资	85,378.80	672,868.00	可供出售金融资产
600617	国新能源	362,700.00	3,440,970.00	可供出售金融资产
601328	交通银行	2,347,026.70	11,187,228.78	可供出售金融资产
601908	京运通	42,000.00	41,440.00	可供出售金融资产
合计		5,780,305.50	28,426,148.78	/

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
招商银行股份有限公司	保本浮动收益型	20,000.00	2014年12月31日	2015年2月11日		126.58	20,000.00	126.58	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金
招商银行股份有限公司	保本浮动收益型	20,000.00	2015年3月2日	2015年5月6日		150.16	20,000.00	150.16	是	0	否	否	资金来源为闲置募集资金
合计	/	40,000.00	/	/	/	276.74	40,000.00	276.74	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0						

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	非公开发行	99,435.65	9,932.97	38,343.62	61,092.03	
合计	/	99,435.65	9,932.97	38,343.62	61,092.03	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益	变更原因及募集资金变更程序说明
上海市种猪场崇明分场建设项目	否	18,272.00	38.06	38.06	是	正常	无	是	无
海丰畜牧场建设项目	否	8,043.00	6,437.51	6,437.51	是	正常	无	是	无
“爱森优选”直销连锁门店拓展项目	否	19,809.00	1,514.27	1,514.27	是	正常	无	是	无
年产5万吨罐头改造项目	否	4,000.00	1,467.88	1,467.88	是	正常	无	是	无
年产4万吨猪肉罐头生产线(续建2万吨)技改项目	否	7,554.00	59.47	59.47	是	正常	无	是	无
食品加工及物流中心二期工程建设项目	否	11,546.00	242.42	242.42	是	正常	无	是	无
96858 仓储物流技术改造项目	否	1,801.00	173.36	173.36	是	正常	无	是	无
补充流动资金	否	28,410.65	0.00	28,410.65	是	正常	无	是	无
合计	/	99,435.65	9,932.97	38,343.62	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			由于公司在 2014 年 12 月完成非公开发行股票的相关工作,按照项目计划进度项目还处于投入期,尚未产生收益。						

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元

公司名称	主要业务性质	注册资本	总资产	净资产	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	171,111.62	110,731.11	104,804	4,861
上海爱森肉品食品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	16,000.85	55,984.72	34,590.76	38,810	950
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	红烧类罐头生产等	5,500.00	29,314.53	10,148.51	11,779	450
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	4,347.68	31,560.03	13,694.22	25,680	961
上海梅林(荣成)食品有限公司	鱼类产品销售	8,500.00	24,180.79	-4,291.81	6,403	-1,535
上海梅林(捷克)有限公司	罐头生产销售	11,454.12	10,003.71	-6,840.24	387	-1,489
上海梅林正广和重庆食品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	1,818.00	40,159.71	-11,530.56	53,226	-1,565
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	32,621.36	2,959.93	22,277	1,460
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	20,000.00	64,308.05	48,592.89	111,958	2,000

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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**

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>1、事项概述 上海市第一中级人民法院分别于 2010 年 11 月和 2011 年 5 月对上海梅林正广和股份有限公司向自然人王天伦和王东明违反承诺行为提出的诉讼进行了判决，要求被告王天伦、王东明向原告上海梅林正广和股份有限公司支付人民币共计 75,061,597.06 元。</p> <p>2、案件执行情况 (1) 2011 年 9 月 21 日，本公司已得到执行款人民币 28,671,528.00 元。 (2) 2012 年 5 月 18 日，本公司已得到执行款人民币 30,195,289.21 元。</p> <p>3、后续进展 其余款项本公司将继续申请执行。</p>	<p>1、事项概述详见公司 2010 年 11 月 19 日编号：临 2010-030 公告和 2011 年 5 月 27 日编号：临 2011-017 公告。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) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(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
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。	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》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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2015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2015年3月31日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告,编号:临2015-026。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17822.55万元,销售商品及提供劳务14365.60万元,租赁204.67万元。

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
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 2015 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 2015 年 3 月 31 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2015-026。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元/美元

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	39,000,000.00	2014 年 9 月 4 日	2015 年 9 月 3 日	双方商定贷款利率为 4.2%
光明食品（集团）有限公司	189,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 9 日	双方商定贷款利率为 4.2%
光明食品（集团）有限公司	21,794,893.40	2011 年 1 月 1 日		双方商定贷款利率为 3%
光明食品国际有限公司	611,360.00	2012 年 4 月 18 日		美元 100,000.00
光明食品国际有限公司	1,834,080.00	2012 年 5 月 7 日		美元 300,000.00
光明食品国际有限公司	2,445,440.00	2012 年 6 月 15 日		美元 400,000.00
光明食品国际有限公司	4,890,880.00	2012 年 7 月 18 日		美元 800,000.00
光明食品国际有限公司	12,227,200.00	2012 年 10 月 26 日		美元 2,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2012 年 12 月 14 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2013 年 3 月 27 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2013 年 5 月 6 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	9,170,400.00	2013 年 6 月 28 日		美元 1,500,000.00
光明食品国际有限公司	11,457,635.13	2014 年 12 月 19 日		美元 1,874,122.47
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2015 年 1 月 12 日		美元 1,000,000.00
合计	316,886,288.53			

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司													

的担保)	
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
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	24,320.69
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,320.69
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	24,320.69
担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.71
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)	19,320.69
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)	19,320.69

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	光明食品(集团)有限公司	光明食品(集团)有限公司承诺:作为本公司的实际控制人的事实改变之前,光明食品(集团)有限公司及子公司将不会直接或间接地以任何方式从事与本公司的业务有实质性竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。	长期	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海益民食品一厂(集团)有限公司承诺:作为本公司的控股股东的事实改变之前,上海益民食品一厂(集团)有限公司及子公司将不会直接或间接地从事与本公司的业务有竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。	长期	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业	上海梅林正广和股份有限公司	公司承诺,本公司准备在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”;将在2016年年底之前,通过引入战略投资者以及管	2016年	是	是

诺	竞 争	司	理层持股的方式,将持有便利连锁的股权比例逐步降低至 30%左右,退出控制权,从而进一步增强“光明里”的业务活力,使得上海梅林与“光明里”在后续的业务渠道合作中直接受益,并且解决与光明食品集团旗下其他便利连锁业务之间的同业竞争。			
---	--------	---	---	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	61,326
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
上海益民食品一厂 (集团)有限公司	0	298,386,000	31.82	0	无	0	国有法人
光明食品(集团) 有限公司	0	55,978,874	5.97	0	无	0	国有法人
信达国萃股权投资 基金(上海)合伙 企业(有限合伙)	0	17,006,802	1.81	17,006,802	未知		未知
宝盈基金-光大银 行-宝盈恒泰华盛 5号特定多客户资 产管理计划	0	13,605,442	1.45	13,605,442	未知		未知
财通基金-光大银 行-财通基金-富 春恒泰华盛定增22 号资产管理计划	0	12,379,173	1.32	12,379,173	未知		未知
北京华创智业投资 有限公司	0	11,594,671	1.24	11,594,671	未知		未知
中国银河证券股份 有限公司	-600	11,565,025	1.23	11,564,625	未知		未知
汇添富基金-浦发 银行-中企汇锦投 资有限公司	0	11,500,000	1.23	11,500,000	未知		未知

财通基金—平安银行—平安信托—平安财富·创赢一期98号集合资金信托计划华宝信托有限责任公司—时节好雨10号集合资金信托	0	7,936,507	0.85	7,936,507	未知	未知
华宝信托有限责任公司—时节好雨10号集合资金信托	-1,305,213	7,875,000	0.84	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	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	298,386,000			
光明食品(集团)有限公司	55,978,874	人民币普通股	55,978,874			
华宝信托有限责任公司—时节好雨10号集合资金信托	7,875,000	人民币普通股	7,875,000			
郭大维	6,579,000	人民币普通股	6,579,000			
王沁	5,191,800	人民币普通股	5,191,800			
陈琪	4,107,832	人民币普通股	4,107,832			
李凤山	3,530,000	人民币普通股	3,530,000			
中国农业银行股份有限公司—国泰国证食品饮料行业指数分级证券投资基金	3,032,083	人民币普通股	3,032,083			
方国良	2,880,000	人民币普通股	2,880,000			
刘沿阳	2,692,061	人民币普通股	2,692,061			
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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东。					

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时间	限售条件
1	信达国萃股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	17,006,802	2015-12-17	12个月
2	宝盈基金—光大银行—宝盈恒泰华盛5号特定多客户资产管理计划	13,605,442	2015-12-17	12个月
3	财通基金—光大银行—财通基金—富春恒泰华盛定增22号资产管理计划	12,379,173	2015-12-17	12个月
4	北京华创智业投资有限公司	11,594,671	2015-12-17	12个月
5	中国银河证券股份有限公司	11,564,625	2015-12-17	12个月
6	汇添富基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司	11,500,000	2015-12-17	12个月

7	财通基金—平安银行—平安信托—平安财富·创赢一期 98 号集合资金信托计划	7,936,507	2015-12-17	12 个月
8	兴证证券资管—光大银行—兴证资管鑫成 18 号集合资产管理计划	5,572,108	2015-12-17	12 个月
9	财通基金—兴业银行—上海盛宇股权投资中心(有限合伙)	2,267,574	2015-12-17	12 个月
10	兴证证券资管—工商银行—兴证资管鑫成 32 号集合资产管理计划	2,199,987	2015-12-17	12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知前十名有限售条件股中是否存在关联关系或一致行动人。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王德清	独立董事	0	22700	22700	二级市场购入

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马勇健	董事长	选举	董事会换届
沈伟平	董事、总裁	选举	董事会换届
龚屹	董事	选举	董事会换届
洪明德	董事	选举	董事会换届
朱继宏	董事	选举	董事会换届
戴继雄	独立董事	选举	董事会换届
王德清	独立董事	选举	董事会换届

史剑梅	独立董事	选举	董事会换届
邵黎明	监事长	选举	董事会换届
朱平	监事	选举	董事会换届
王雪娟	职工董事	选举	董事会换届
张頔	职工监事	选举	董事会换届
邹广彬	副总裁	聘任	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

未经审计

二、财务报表

合并资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,708,043,308.23	1,735,275,001.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,000,000.00	26,340,000.00
应收账款		569,890,868.54	594,086,856.61
预付款项		164,291,448.60	188,510,964.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		168,350,317.08	146,802,594.08
买入返售金融资产			
存货		769,771,267.80	808,426,630.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,016,438.82	277,633,800.44
流动资产合计		3,475,363,649.07	3,777,075,847.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		33,171,506.73	29,530,292.01
持有至到期投资			
长期应收款		5,958,087.35	6,596,335.25
长期股权投资		268,331,279.66	285,988,329.83
投资性房地产		5,103,320.55	5,283,493.41
固定资产		1,349,897,113.54	1,396,395,918.66
在建工程		84,473,596.80	58,927,944.31
工程物资		8,878.53	11,530.67
固定资产清理		74,987.58	
生产性生物资产		21,841,883.96	24,528,968.95

油气资产			
无形资产		219,224,759.63	221,362,364.26
开发支出			
商誉		476,946,712.90	476,946,712.90
长期待摊费用		125,049,756.65	125,464,251.90
递延所得税资产		7,531,325.64	7,531,325.64
其他非流动资产		179,588,924.24	171,082,414.31
非流动资产合计		2,777,202,133.76	2,809,649,882.10
资产总计		6,252,565,782.83	6,586,725,730.01
流动负债：			
短期借款		1,226,406,877.86	1,587,167,241.78
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,856,941.50	1,337,042.25
应付账款		652,727,015.44	619,176,951.52
预收款项		334,549,010.76	500,022,750.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,949,854.21	32,652,184.90
应交税费		43,003,556.46	50,074,430.68
应付利息		1,218,695.63	710,290.82
应付股利		1.82	8,092,267.11
其他应付款		309,487,140.86	242,810,397.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,596,199,094.54	3,046,043,557.37
非流动负债：			
长期借款		21,997,889.49	23,933,707.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,094,823.14	21,794,893.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款		14,222,575.84	14,759,461.51
预计负债			
递延收益		176,614,525.21	150,273,488.04
递延所得税负债		5,652,255.68	4,741,951.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		240,582,069.36	215,503,502.13

负债合计		2,836,781,163.90	3,261,547,059.50
所有者权益			
股本		937,729,472.00	937,729,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,800,450,838.20	1,800,450,838.20
减：库存股			
其他综合收益		6,920,399.58	1,504,528.15
专项储备			
盈余公积		65,110,257.81	65,110,257.81
一般风险准备			
未分配利润		342,347,131.18	262,859,555.58
归属于母公司所有者权益合计		3,152,558,098.77	3,067,654,651.74
少数股东权益		263,226,520.16	257,524,018.77
所有者权益合计		3,415,784,618.93	3,325,178,670.51
负债和所有者权益总计		6,252,565,782.83	6,586,725,730.01

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

母公司资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		572,728,230.65	849,788,612.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			400,000.00
应收账款		133,430,623.56	86,957,256.52
预付款项		78,662,357.42	61,302,222.54
应收利息			
应收股利		38,305,686.57	38,940,836.10
其他应收款		883,491,734.66	887,127,688.21
存货		43,459,911.61	70,141,837.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			200,000,000.00
流动资产合计		1,750,078,544.47	2,194,658,453.43
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		5,958,087.35	6,596,335.25
长期股权投资		2,294,709,994.33	2,184,071,432.09
投资性房地产			

固定资产		2,551,238.62	3,047,756.04
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		985,800.00	985,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,247,476.33	4,247,476.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,308,452,596.63	2,198,948,799.71
资产总计		4,058,531,141.10	4,393,607,253.14
流动负债：			
短期借款		793,000,000.00	1,048,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		105,711,344.10	96,844,296.48
预收款项		1,931,022.63	27,096,542.04
应付职工薪酬		5,457,429.62	5,140,000.00
应交税费		-158,941.95	10,176,728.23
应付利息			
应付股利		1.82	1.82
其他应付款		161,614,178.82	191,094,319.73
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,107,555,035.04	1,478,351,888.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		1,107,555,035.04	1,478,351,888.30
所有者权益：			
股本		937,729,472.00	937,729,472.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,852,190,374.01	1,852,190,374.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,163,803.67	43,163,803.67
未分配利润		117,892,456.38	82,171,715.16
所有者权益合计		2,950,976,106.06	2,915,255,364.84
负债和所有者权益总计		4,058,531,141.10	4,393,607,253.14

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,811,566,009.00	5,243,627,311.67
其中：营业收入		4,811,566,009.00	5,243,627,311.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,739,501,064.71	5,158,465,780.15
其中：营业成本		4,056,460,478.80	4,475,832,460.38
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		18,458,915.60	19,588,737.53
销售费用		465,299,638.16	452,515,485.22
管理费用		168,646,016.29	163,363,888.58
财务费用		30,636,072.16	47,300,895.50
资产减值损失		-56.30	-135,687.06
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）		18,070,024.21	19,221,444.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-490,618.65	-3,455,764.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,134,968.50	104,382,975.97
加：营业外收入		13,054,284.61	11,930,026.99
其中：非流动资产处置利得		91,346.76	
减：营业外支出		1,423,886.49	1,505,892.08

其中：非流动资产处置损失		614,393.54	451,109.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,765,366.62	114,807,110.88
减：所得税费用		16,575,289.63	19,337,662.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,190,076.99	95,469,448.55
归属于母公司所有者的净利润		79,487,575.60	83,877,006.13
少数股东损益		5,702,501.39	11,592,442.42
六、其他综合收益的税后净额		6,088,986.38	1,387,328.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,415,871.43	1,038,932.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,415,871.43	1,038,932.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,057,796.09	1,065,088.81
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		3,358,075.34	-26,156.44
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		673,114.95	348,395.65
七、综合收益总额		91,279,063.37	96,856,776.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,903,447.03	84,915,938.50
归属于少数股东的综合收益总额		6,375,616.34	11,940,838.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.085	0.089
（二）稀释每股收益（元/股）		0.085	0.089

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		535,555,155.00	552,601,894.09
减：营业成本		429,652,397.24	445,031,023.05
营业税金及附加		2,301,956.84	1,872,040.83
销售费用		39,064,067.27	40,826,786.44
管理费用		19,621,769.21	19,971,347.02
财务费用		17,205,850.73	39,084,276.27
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）		10,011,627.51	8,429,831.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-490,618.65	-3,455,764.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,720,741.22	14,246,251.96
加：营业外收入			103,100.00
其中：非流动资产处置利得			103,100.00
减：营业外支出			48,960.17
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）		37,720,741.22	14,300,391.79
减：所得税费用		2,000,000.00	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,720,741.22	14,300,391.79
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		35,720,741.22	14,300,391.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

合并现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		5,070,539,387.48	5,720,878,849.79
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		58,814,963.70	71,225,284.81
收到其他与经营活动有关的现金		65,362,837.83	37,128,990.43
经营活动现金流入小计		5,194,717,189.01	5,829,233,125.03
购买商品、接受劳务支付的现金		4,137,843,847.99	4,901,675,482.32
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		380,761,484.63	351,490,319.20
支付的各项税费		205,590,971.03	176,239,304.62
支付其他与经营活动有关的现金		261,870,699.72	318,527,468.45
经营活动现金流出小计		4,986,067,003.37	5,747,932,574.59
经营活动产生的现金流量净额		208,650,185.64	81,300,550.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		35,727,074.38	34,346,254.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,163.63	2,041,152.69
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		242,687,238.01	36,387,406.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,303,757.39	71,556,689.16
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		61,303,757.39	71,556,689.16
投资活动产生的现金流量净额		181,383,480.62	-35,169,282.47
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		567,568,647.72	685,013,115.58
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
筹资活动现金流入小计		567,568,647.72	955,013,115.58

偿还债务支付的现金		934,264,829.34	585,133,397.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,219,758.94	100,937,008.61
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
筹资活动现金流出小计		978,484,588.28	956,070,406.50
筹资活动产生的现金流量净额		-410,915,940.56	-1,057,290.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,154,411.66	-180,515.13
五、现金及现金等价物净增加额		-19,727,862.64	44,893,461.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,722,268,670.87	1,043,156,593.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,702,540,808.23	1,088,050,055.58

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		523,262,862.08	566,184,415.23
收到的税费返还		19,275,079.11	16,703,018.30
收到其他与经营活动有关的现金		55,080,240.76	271,426,947.31
经营活动现金流入小计		597,618,181.95	854,314,380.84
购买商品、接受劳务支付的现金		491,111,640.74	559,066,516.38
支付给职工以及为职工支付的现金		20,311,451.41	22,206,655.41
支付的各项税费		32,003,408.51	20,603,988.36
支付其他与经营活动有关的现金		157,619,875.17	180,119,737.32
经营活动现金流出小计		701,046,375.83	781,996,897.47
经营活动产生的现金流量净额		-103,428,193.88	72,317,483.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,137,395.69	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
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		217,637,395.69	12,037,734.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,331.92	611,769.60
投资支付的现金		111,129,180.89	
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		111,178,512.81	611,769.60

投资活动产生的现金流量净额		106,458,882.88	11,425,964.84
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		410,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			270,000,000.00
筹资活动现金流入小计		410,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		665,000,000.00	268,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,070,955.84	82,804,268.12
支付其他与筹资活动有关的现金			270,000,000.00
筹资活动现金流出小计		691,070,955.84	621,054,268.12
筹资活动产生的现金流量净额		-281,070,955.84	-71,054,268.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		979,884.77	197,503.01
五、现金及现金等价物净增加额		-277,060,382.07	12,886,683.10
加：期初现金及现金等价物余额		849,788,612.72	187,534,623.44
六、期末现金及现金等价物余额		572,728,230.65	200,421,306.54

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	937,729,472.00				1,800,450,838.20		1,504,528.15		65,110,257.81		262,859,555.58	257,524,018.77	3,325,178,670.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	937,729,472.00				1,800,450,838.20		1,504,528.15		65,110,257.81		262,859,555.58	257,524,018.77	3,325,178,670.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,415,871.43				79,487,575.60	5,702,501.39	90,605,948.42
（一）综合收益总额							5,415,871.43				79,487,575.60	5,702,501.39	90,605,948.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	937,729,472.00				1,800,450,838.20		6,920,399.58		65,110,257.81		342,347,131.18	263,226,520.16	3,415,784,618.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	822,735,141.00				921,088,699.11		-5,158,944.72		56,366,336.69		188,221,210.4	267,486,011.94	2,250,738,454.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	822,735,141.00				921,088,699.11		-5,158,944.72		56,366,336.69		188,221,210.4	267,486,011.94	2,250,738,454.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,038,932.37				34,512,897.67	11,592,442.42	47,144,272.46
(一)综合收益总额							1,038,932.37				83,877,006.13	11,592,442.42	96,508,380.92
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	822,735,141.00			921,088,699.11		-4,120,012.35		56,366,336.69		222,734,108.07	279,078,454.36	2,297,882,726.88

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

					股		备			
一、上年期末余额	937,729,472.00			1,852,190,374.01				43,163,803.67	82,171,715.16	2,915,255,364.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	937,729,472.00			1,852,190,374.01				43,163,803.67	82,171,715.16	2,915,255,364.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									35,720,741.22	35,720,741.22
（一）综合收益总额									35,720,741.22	35,720,741.22
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）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										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	937,729,472.00			1,852,190,374.01				43,163,803.67	117,892,456.38	2,950,976,106.06

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										14,300,391.79	14,300,391.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-49,364,108.46	-49,364,108.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,364,108.46	-49,364,108.46
3. 其他											
（四）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											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

法定代表人：马勇健

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：管军

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，现法定代表人为马勇健。1997 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市。所属行业为制造类。

2014 年 12 月，本公司根据 2013 年年度股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监许可【2014】1201 号文核准，非公开发行普通股 114,994,331.00 元，股票面值为人民币 1.00 元，溢价发行，发行价为每股人民币 8.82 元，委托国泰君安证券股份有限公司承销。本次非公开发行后，公司注册资本由人民币 822,735,141.00 元增至人民币 937,729,472.00 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（2014）第 114626 号验资报告验证。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 937,729,472 股，公司注册资本为 937,729,472.00 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。公司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 5 楼。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海梅林食品有限公司
上海梅林罐头食品厂有限公司
上海梅林正广和（绵阳）有限公司
上海梅林（荣成）食品有限公司
上海梅林（捷克）有限公司
上海梅林正广和重庆食品有限公司
上海梅林（香港）有限公司
上海冠生园食品有限公司
上海爱森肉食品有限公司
上海市食品进出口有限公司
上海正广和网上购物有限公司

子公司名称

江苏省苏食肉品有限公司

江苏淮安苏食肉品有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净

损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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。

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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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。

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。

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。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

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。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、

（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损

益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

18. 借款费用

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。

借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

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。

借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

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。

生物资产按成本进行初始计量。

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。

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。

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。

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。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

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。

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。

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	

每年度终了，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。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

21. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 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。

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本报告期公司无受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24. 预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

各类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。

25. 收入

销售商品收入确认和计量原则：

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

- ① 产品销售：根据公司与客户签订销售合同及约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，收到或取得收款权力时确认销售收入。
- ② 商业零售批发类销售：公司将产品交付与购货方时，且不再对该产品实施继续管理和控制、相关的经济利益可能流入企业时确认收入。

让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助，企业划分为与资产相关。

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；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助，企业划分为与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

27. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

（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，确认为租赁相关收入。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相关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)、融资租赁的会计处理方法

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。

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。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 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、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

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	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1月1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1月1日至2021年9月3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
				2015年1月1日至2017年12月31日	根据上海市奉贤区国家税务局税务事项通知书3102261412008463,公司经营的部分鲜活肉蛋品享受流通环节增值税优惠
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事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业免征企业所得税问题的通知”
		增值税	免征	2009年1月1日至2023年4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
				自2012	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

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	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
				2014年11月起	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
				2014年11月1日至2017年10月31日	奉贤区国家税务局沪国税奉十一【2014】000005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
				2017年10月31日	奉贤区国家税务局沪国税奉十一【2014】000006号备案类免税登记通知书，公司蔬菜批发、零售业务享受优惠
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
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	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
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
上海冠生园天山食品有限公司	孙公司	所得税	20%	2014年1月1日至	根据国家税务总局财税【2014】34号文的规定，公司享受年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业其

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	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
				2016年12月31日	所得减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳所得税的优惠。
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(2017年10月22日到)	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(2017年10月22日到)	高新技术企业

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,909,370.99	5,285,400.06
银行存款	1,675,182,797.51	1,687,244,852.96
其他货币资金	27,951,139.73	42,744,748.33
合计	1,708,043,308.23	1,735,275,001.35
其中：存放在境外的款项总额	9,651,978.94	11,933,735.94

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	-	7,536,330.48
用于担保的定期存款或通知存款	5,032,500.00	5,000,000.00
保函保证金	470,000.00	470,000.00
合计	5,502,500.00	13,006,330.48

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,000,000.00	26,340,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	8,000,000.00	26,340,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,068,247.01	9.12	69,068,247.01	100.00		69,068,247.01	8.84	69,068,247.01	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	587,191,621.62	77.52	25,798,924.45	4.39	561,392,697.17	614,984,883.93	78.67	25,584,439.45	4.16	589,400,444.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	101,245,153.69	13.37	92,746,982.32	91.61	8,498,171.37	97,647,879.45	12.49	92,961,467.32	95.20	4,686,412.13
合计	757,505,022.32	100.00	187,614,153.78	/	569,890,868.54	781,701,010.39	100.00	187,614,153.78	/	594,086,856.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
梅林重庆应收王天伦担保货款	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00	注：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：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	542,658,146.85	16,279,744.41	3.00
1年以内小计	542,658,146.85	16,279,744.41	3.00
1至2年	27,180,181.68	2,718,018.17	10.00
2至3年	5,358,527.65	803,779.15	15.00
3年以上	11,994,765.44	5,997,382.72	50.00
合计	587,191,621.62	25,798,924.45	4.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	计提坏账准备
王天伦	无关联关系	69,068,247.01	3年以上	69,068,247.01
FEDERATED DISTRIBUTORS INC	无关联关系	51,404,764.32	1年以内	
上海飞翔实业有限公司	无关联关系	25,363,026.67	1年以内	
农工商超市(集团)有限公司	股东的子公司	21,796,296.38	1年以内	
MEGA WORLDWIDE CO., LTD.	无关联关系	11,626,100.00	1年以内	
合计		179,258,434.38	-	69,068,247.01

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	157,874,198.18	96.10	181,745,804.98	96.41
1 至 2 年	5,591,611.05	3.40	5,841,182.35	3.10
2 至 3 年	480,766.01	0.29	392,733.28	0.21
3 年以上	344,873.36	0.21	531,244.04	0.28
合计	164,291,448.60	100.00	188,510,964.65	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款期末余额合计数的比例
上海聚能食品原料销售有限公司	22,250,000.00	13.54%
青岛仲森家具有限公司	8,131,000.00	4.95%
青岛润昌家具有限公司	8,092,000.00	4.93%
上海劲恒建筑材料有限公司	7,036,456.86	4.28%
惠州市惠泽源实业有限公司	5,524,478.93	3.36%
合计	51,033,935.79	31.06%

5、应收利息

□适用 √不适用

6、应收股利

□适用 √不适用

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	89,579,550.60	36.35	47,824,280.08	53.39	41,755,270.52	93,042,314.96	41.37	47,824,280.08	51.40	45,218,034.88

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,902,101.67	50.68	10,358,620.65	8.29	114,543,481.02	108,300,323.46	48.15	9,071,554.09	8.38	99,228,769.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,958,470.10	12.97	19,906,904.56	62.29	12,051,565.54	23,549,817.25	10.47	21,194,027.42	90.00	2,355,789.83
合计	246,440,122.37	100.00	78,089,805.29	/	168,350,317.08	224,892,455.67	100.00	78,089,861.59	/	146,802,594.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	41,755,270.52			
王天伦	31,800,469.51	31,800,469.51	100	注：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
合计	89,579,550.60	47,824,280.08	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	94,376,909.01	2,831,307.27	3.00
1年以内小计	94,376,909.01	2,831,307.27	3.00
1至2年	17,194,099.79	1,719,409.98	10.00
2至3年	2,450,408.70	367,561.31	15.00
3年以上	10,880,684.17	5,440,342.09	50.00
合计	124,902,101.67	10,358,620.65	8.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 56.30 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金（员工借款）	8,388,265.45	4,671,690.14
押金、保证金	17,363,400.28	18,290,987.35
应收出口退税款	41,755,270.52	45,218,034.88
往来款	148,593,475.18	142,731,280.88
预付款重分类转入	4,351,972.38	7,716,766.90
其他	25,987,738.56	6,263,695.52
合计	246,440,122.37	224,892,455.67

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
衢州梅林正广和食品有限公司	往来款	71,023,810.57	1年以上	28.82	17,856,810.57
应收退税	往来款	41,755,270.52	1年以内	16.94	
王天伦	往来款	31,800,469.51	3年以上	12.90	31,800,469.51
冠生园（集团）有限公司	往来款	5,684,373.48	1年以内	2.31	
荣成市泓达房地产开发有限公司	往来款	4,500,000.00	3年以上	1.83	2,500,000.00
合计	/	154,763,924.08	/	62.80	52,157,280.08

8、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	253,946,444.41	7,124,379.08	246,822,065.33	211,798,453.36	7,610,443.27	204,188,010.09
在产品	6,409,219.38	27,873.91	6,381,345.47	8,987,274.86	27,873.91	8,959,400.95
库存商品	493,473,424.87	66,645,267.61	426,828,157.26	582,720,982.26	66,645,267.61	516,075,714.65
周转材料	12,293,861.61		12,293,861.61	12,306,520.20		12,306,520.20
消耗性生物资产	49,175,903.04	136,937.31	49,038,965.73	44,845,909.81	136,937.31	44,708,972.5
在途物资				322,291.77		322,291.77
委托加工物资	11,595,085.69	279,302.57	11,315,783.12	7,164,551.99	279,302.57	6,885,249.42
发出商品	17,091,089.28		17,091,089.28	14,980,471.20		14,980,471.20
合计	843,985,028.28	74,213,760.48	769,771,267.80	883,126,455.45	74,699,824.67	808,426,630.78

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,610,443.27			486,064.19		7,124,379.08
在产品	27,873.91					27,873.91
库存商品	66,645,267.61					66,645,267.61
周转材料						
消耗性生物资产	136,937.31					136,937.31
建造合同形成的已完工						

未结算资产					
委托加工物资	279,302.57				279,302.57
合计	74,699,824.67			486,064.19	74,213,760.48

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

9、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	87,016,438.82	77,633,800.44
金融理财产品		200,000,000.00
合计	87,016,438.82	277,633,800.44

11、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	34,871,506.73	1,700,000.00	33,171,506.73	31,230,292.01	1,700,000.00	29,530,292.01
按公允价值计量的	28,426,148.78		28,426,148.78	24,784,934.06		24,784,934.06
按成本计量的	6,445,357.95	1,700,000.00	4,745,357.95	6,445,357.95	1,700,000.00	4,745,357.95

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	5,817,126.13		5,817,126.13
公允价值	22,609,022.65		22,609,022.65
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额			
已计提减值金额			
合计	28,426,148.78		28,426,148.78

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资 单位	账面余额	减值准备	在被 投资 单位	本 期 现

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例 (%)	金红利
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有限公司(注)	4,745,357.35			4,745,357.35					53	
合计	6,445,357.35			6,445,357.35	1,700,000.00			1,700,000.00		

注：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。本年本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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
期初已计提减值余额	1,700,000.00			1,700,000.00
期末已计提减值金余额	1,700,000.00			1,700,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

12、持有至到期投资

□适用 √不适用

13、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
融资租赁款	5,958,087.35		5,958,087.35	6,596,335.25		6,596,335.25	
其中：未实现融资收益	459,772.01		459,772.01	509,024.15		509,024.15	
合计	5,958,087.35		5,958,087.35	6,596,335.25		6,596,335.25	/

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

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海申美饮料食品有限公司可口可乐主剂部	5,988,121.98									5,988,121.98
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	238,146,974.40			17,849,414.52			35,015,846.04			220,980,542.88
小计	244,135,096.38			17,849,414.52			35,015,846.04			226,968,664.86
二、联营企业										
湖北梅林正广和实业有限公司	41,853,233.45			-490,618.65						41,362,614.80
小计	41,853,233.45			-490,618.65						41,362,614.80
合计	285,988,329.83			17,358,795.87			35,015,846.04			268,331,279.66

15、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,379,345.92			11,379,345.92

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,379,345.92		11,379,345.92
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	6,095,852.51		6,095,852.51
2. 本期增加金额	180,172.86		180,172.86
(1) 计提或摊销	180,172.86		180,172.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,276,025.37		6,276,025.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,103,320.55		5,103,320.55
2. 期初账面价值	5,283,493.41		5,283,493.41

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

16、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,227,803,298.37	682,243,712.92	113,110,300.70	64,322,880.13	35,654,447.92	2,123,134,640.04
2. 本期增加金额	-2,913,930.98	6,238,310.24	4,534,309.93	2,014,290.78	181,072.11	10,054,052.08
(1) 购置	963,415.83	4,325,499.44	4,668,225.83	1,964,333.52	362,118.05	12,283,592.67
(2) 在建工程转入		2,879,835.64		49,957.26		2,929,792.90
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算影响	-3,877,346.81	-967,024.84	-133,915.90		-181,045.94	-5,159,333.49
3. 本期减少金额		6,794,897.58	3,120,574.52	1,530,704.07	160,543.67	11,606,719.84
(1) 处置或报废		6,794,897.58	3,120,574.52	1,530,704.07	160,543.67	11,606,719.84
4. 期末余额	1,224,889,367.39	681,687,125.58	114,524,036.11	64,806,466.84	35,674,976.36	2,121,581,972.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	240,546,511.30	366,785,032.48	55,126,207.75	42,537,297.37	21,608,673.38	726,603,722.28
2. 本期增加金额	17,259,186.04	25,433,614.53	6,325,393.66	6,263,777.21	2,160,771.39	57,442,742.83
(1) 计提	18,134,011.81	25,727,922.28	6,441,883.6	6,263,777.21	2,343,332.47	58,910,927.37
(2) 外币报表折算影响	-874,825.77	-294,307.75	-116,489.94		-182,561.08	-1,468,184.54
3. 本期减少金额	4,393,649.95	4,151,758.14	2,285,951.23	1,505,729.29	159,516.86	12,496,605.47
(1) 处置或报废	4,393,649.95	4,151,758.14	2,285,951.23	1,505,729.29	159,516.86	12,496,605.47
4. 期末余额	253,412,047.39	388,066,888.87	59,165,650.18	47,295,345.29	23,609,927.91	771,549,859.64
三、减值准备						
1. 期初余额		134,999.10				134,999.10
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		134,999.10				134,999.10
四、账面价值						
1. 期末账面价值	971,477,320.00	293,485,237.61	55,358,385.93	17,511,121.55	12,065,048.45	1,349,897,113.54
2. 期初账面价值	987,256,787.07	315,323,681.34	57,984,092.95	21,785,582.76	14,045,774.54	1,396,395,918.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	856,780.57
电子设备	31,153.94
合计	887,934.51

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	44,983,429.63	尚未办妥

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冠生园奉贤厂房工程	32,115,093.13		32,115,093.13	29,060,140.87		29,060,140.87
爱森工程改造项目	147,108.00		147,108.00	147,108.00		147,108.00
梅林食品制罐设备流水线	24,515,965.86		24,515,965.86	24,984,737.24		24,984,737.24
淮安肉品生产线项目	3,855,485.06		3,855,485.06	27,318.70		27,318.70
梅林重庆工程（PRP 护栏）	14,829.48		14,829.48	14,829.48		14,829.48
淮安肉品新厂二期工程	2,665,160.90		2,665,160.90	1,135,058.00		1,135,058.00
仓储物流技术改造项目	6,724,481.43		6,724,481.43	1,499,207.94		1,499,207.94
源本食品检测仪器	99,953.00		99,953.00	1,180,550.78		1,180,550.78
年产 4 万吨猪肉罐头生产线	7,451,950.23		7,451,950.23	566,616.61		566,616.61
饮用水吹瓶机	1,311,662.39		1,311,662.39			
1500 线 5 加仑桶装水	1,972,800.00		1,972,800.00			
其他	3,599,107.32		3,599,107.32	312,376.69		312,376.69
合计	84,473,596.80		84,473,596.80	58,927,944.31		58,927,944.31

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
冠生园奉贤厂房工程	29,060,140.87	3,967,246.26		912,294.00	32,115,093.13
爱森工程改造项目	147,108.00				147,108.00
梅林食品制罐设备流水线	24,984,737.24	7,484,092.01	721,952.96	7,230,910.43	24,515,965.86
淮安肉品生产线项目	27,318.70	3,828,166.36			3,855,485.06
梅林重庆工程（PRP 护栏）	14,829.48				14,829.48
淮安肉品新厂二期工程	1,135,058.00	1,530,102.90			2,665,160.90
仓储物流技术改造项目	1,499,207.94	5,225,273.49			6,724,481.43
源本食品检测仪器	1,180,550.78	531,573.16	1,612,170.94		99,953.00
年产 4 万吨猪肉罐头生产线	566,616.61	6,875,333.62			7,441,950.23
饮用水吹瓶机		1,311,662.39			1,311,662.39
1500 线 5 加仑桶装水		1,972,800.00			1,972,800.00
其他	312,376.69	4,394,291.78	595,669.00	501,892.15	3,609,107.32
合计	58,927,944.31	37,120,541.97	2,929,792.90	8,645,096.58	84,473,596.80

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

18. 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	8,878.53	11,530.67
合计	8,878.53	11,530.67

19、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生产设备处置	74,987.58	0.00
合计	74,987.58	0.00

20、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			24,528,968.95						24,528,968.95
2. 本期增加金额			2,776,840.55						2,776,840.55
(1) 外购									
(2) 自行培育			2,776,840.55						2,776,840.55
3. 本期减少金额			5,463,925.54						5,463,925.54
(1) 处置			5,401,732.59						5,401,732.59
(2) 其他			62,192.95						62,192.95
4. 期末余额			21,841,883.96						21,841,883.96
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									

三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			21,841,883.96						21,841,883.96
2. 期初账面价值			24,528,968.95						24,528,968.95

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

项目	年初余额	购买	繁殖	出售	盘亏或死亡	期末余额
种猪	24,528,968.95		2,776,840.55	5,401,732.59	62,192.95	21,841,883.96

21、油气资产

□适用 √不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	257,766,795.94			14,093,300.91	2,966,404.98	274,826,501.83
2. 本期增加金额	-233,170.14			-5,862.99	-16,408.12	-255,441.25
(1) 购置	59,743.75					59,743.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差异	-292,913.89			-5,862.99	-16,408.12	-315,185.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	257,533,625.80			14,087,437.92	2,949,996.86	274,571,060.58
二、累计摊销						
1. 期初余额	46,456,426.56			4,376,319.82	2,631,391.19	53,464,137.57
2. 本期增加金额	1,637,294.94			197,869.61	46,998.83	1,882,163.38
(1) 计提	1,637,294.94			197,869.61	46,998.83	1,882,163.38
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	48,093,721.50			4,574,189.43	2,678,390.02	55,346,300.95
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	209,439,904.30			9,513,248.49	271,606.84	219,224,759.63
2. 期初账面价值	211,310,369.38			9,716,981.09	335,013.79	221,362,364.26

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

23、开发支出

□适用 √不适用

24、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
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
合计	480,796,694.41					480,796,694.41

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
梅林重庆非同一控制合并商誉	3,849,981.51					3,849,981.51
合计	3,849,981.51					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

25、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	33,842,811.73	4,645,986.98	4,284,438.17		34,204,360.54
无土地权证 牧场建筑物	90,495,427.99	1,180,746.42	2,836,672.48		88,839,501.93
租入固定资产 改良支出	527,327.59	1,038,531.98	278,056.25		1,287,803.32
其他	598,684.59	578,986.77	459,580.50		718,090.86
合计	125,464,251.90	7,444,252.15	7,858,747.40		125,049,756.65

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	22,328,522.47	3,349,278.37	22,328,522.47	3,349,278.37
内部交易未实现利润	2,121,233.24	530,308.31	2,121,233.24	530,308.31
可抵扣亏损				
递延收益	2,053,745.04	513,436.26	2,053,745.04	513,436.26
预提费用	12,553,210.80	3,138,302.70	12,553,210.80	3,138,302.70
合计	39,056,711.55	7,531,325.64	39,056,711.55	7,531,325.64

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动	22,609,022.65	5,652,255.68	18,967,807.96	4,741,951.99
合计	22,609,022.65	5,652,255.68	18,967,807.96	4,741,951.99

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

27、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	179,588,924.24	165,440,428.26
购建固定资产预付款	0.00	5,641,986.05
合计	179,588,924.24	171,082,414.31

28、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	30,793,513.72
抵押借款	95,200,000.00	111,200,000.00
保证借款	398,206,877.86	493,473,728.06
信用借款	465,000,000.00	510,000,000.00
票据贴现	40,000,000.00	103,700,000.00
委托贷款	228,000,000.00	338,000,000.00
合计	1,226,406,877.86	1,587,167,241.78

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

30、衍生金融负债

适用 不适用

31、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,856,941.50	1,337,042.25
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	3,856,941.50	1,337,042.25

32、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	572,063,331.32	537,782,367.02
1-2年	59,532,982.61	59,706,575.70
2-3年	10,667,745.46	11,105,684.79
3年以上	10,462,956.05	10,582,324.01
合计	652,727,015.44	619,176,951.52

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海康匙食品杂货有限公司	5,405,000.00	尚未结算
上海广裕食品有限公司	4,020,000.00	尚未结算
上海普亮商贸有限公司	3,883,333.33	尚未结算
绵阳市九天建筑工程有限公司	2,426,960.84	公司对工程质量尚有疑议
上海易统食品贸易有限公司	1,534,175.00	尚未结算
合计	17,269,469.17	/

33、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	300,478,051.72	471,405,723.27
1-2年	15,463,841.58	10,524,547.37
2-3年	10,387,159.72	9,514,937.84
3年以上	8,219,957.74	8,577,542.14
合计	334,549,010.76	500,022,750.62

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,346,975.50	277,903,376.20	285,233,607.86	24,016,743.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,305,209.40	40,145,519.77	40,517,618.80	933,110.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,652,184.90	318,048,895.97	325,751,226.66	24,949,854.21

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,724,067.48	229,358,405.41	238,933,772.75	17,148,700.14
二、职工福利费	0.00	13,257,066.15	12,402,346.60	854,719.55
三、社会保险费	632,233.36	18,521,649.03	18,599,114.22	554,768.17
其中: 医疗保险费	557,458.46	16,266,815.40	16,305,856.79	518,417.07
工伤保险费	48,597.25	1,049,271.65	1,093,695.45	4,173.45
生育保险费	26,177.65	1,205,561.98	1,199,561.98	32,177.65
四、住房公积金	93,119.10	11,450,868.60	11,728,269.60	-184,281.90
五、工会经费和职工教育经费	2,025,958.30	4,351,035.39	3,362,984.99	3,014,008.70
六、短期带薪缺勤	0.00			0.00
七、短期利润分享计划	0.00			0.00
八、其它短期薪酬	1,871,597.26	964,351.62	207,119.70	2,628,829.18
合计	31,346,975.50	277,903,376.20	285,233,607.86	24,016,743.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,161,553.75	36,591,553.45	36,742,025.86	1,011,081.34
2、失业保险费	132,010.03	2,158,859.99	2,162,402.06	128,467.96
3、企业年金缴费	11,645.62	1,395,106.33	1,613,190.88	-206,438.93
合计	1,305,209.40	40,145,519.77	40,517,618.80	933,110.37

35、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,760,345.78	9,886,844.82
消费税	501,265.50	1,265,162.80
营业税	105,864.08	281,471.70
企业所得税	11,424,679.82	29,263,648.83
个人所得税	579,911.67	1,848,701.90
城市维护建设税	989,927.91	1,488,610.19
土地增值税	175,904.16	0.00
土地使用税	-50,636.71	163,981.16

房产税	1,025,789.57	1,378,359.69
教育费附加	791,143.65	1,244,342.94
契税	862,168.00	862,168.00
印花税	1,780,497.33	2,252,952.26
防洪保安基金	83,702.79	0.00
其它	-27,007.09	138,186.39
合计	43,003,556.46	50,074,430.68

36、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,218,695.63	710,290.82
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,218,695.63	710,290.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

37、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1.82	1.82
上海解放传媒营销发展有限公司		33,174.85
工商银行上海市分行直属单位工会		3,453,934.16
中国工商银行上海市虹口支行工会		2,302,557.38
上海国鑫投资发展有限公司		2,302,557.38
高阿洪		41.52
合计	1.82	8,092,267.11

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	33,424,437.45	37,878,465.61
往来款	173,525,820.26	135,251,721.22
预提费用	54,023,510.84	24,008,244.93
代收代付款	16,981,590.46	16,053,201.39
代扣代缴（社保）	7,780,531.49	7,615,536.76
其他	23,751,250.36	22,003,227.78

合计	309,487,140.86	242,810,397.69
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冠生园（集团）有限公司	4,845,000.00	尚未结算
合计	4,845,000.00	/

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0.00	4,000,000.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	4,000,000.00

41、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

42、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	21,997,889.49	23,933,707.19
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	21,997,889.49	23,933,707.19

43、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
光明食品（集团）有限公司	22,094,823.14	21,794,893.40

44、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

45、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
冠生园华佗厂房动迁补贴款	14,759,461.51		536,885.67	14,222,575.84	
合计	14,759,461.51		536,885.67	14,222,575.84	/

46、预计负债

□适用 √不适用

47、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	150,273,488.04	29,284,317.10	2,943,279.93	176,614,525.21	
合计	150,273,488.04	29,284,317.10	2,943,279.93	176,614,525.21	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三年技改项目补贴	2,053,745.05				2,053,745.05	与资产有关
灾后重建专项项目政府补助资金分期计入收益	4,676,735.30				4,676,735.30	与资产有关
冷却肉方便肉制品加工项目贴息	179,166.67				179,166.67	与资产有关
肉食品深加工项目	402,777.80				402,777.80	与资产有关
现代农业生产发展资产项目	651,111.10				651,111.10	与资产有关
奉贤厂房建设补贴款	8,040,000.00				8,040,000.00	与资产有关
节能降耗专项资金	900,810.81		900,810.81		-	与资产有关
国家农业科技成果转化项目	240,000.00				240,000.00	与资产有关
标准化猪场项目款（六牧）	1,827,276.45		85,026.30		1,742,250.15	与资产有关
标准化猪场项目款（特色猪场）	1,606,437.16		73,927.14		1,532,510.02	与资产有关
标准化猪场项目款（畜牧五场）	1,501,431.26		105,395.64		1,396,035.62	与资产有关
标准化猪场项目款（丰海养殖场）	1,488,104.76		100,349.46		1,387,755.30	与资产有关

加工厂一期项目款	3,493,600.16		188,299.98		3,305,300.18	与资产有关
加工厂二期项目款	8,307,894.96		461,483.22		7,846,411.74	与资产有关
加工厂冷链补贴	1,171,875.00		93,750.00		1,078,125.00	与资产有关
标准化猪场项目款（丰海养殖场二期）	23,566,561.56	950,794.31	877,615.38		23,639,740.49	与资产有关
生猪良种繁育体系和标准化规模养殖场建设项目	284,800.00		14,400.00		270,400.00	与资产有关
35 牧标准化生态养殖基地建设项目	337,778.00		42,222.00		295,556.00	与资产有关
集成电路专项资金补助	310,800.00				310,800.00	与资产有关
老厂拆迁补偿	78,487,101.09	1,624,022.76			80,111,123.85	与资产有关
风光带拆迁补偿	4,598,387.09				4,598,387.09	与资产有关
苏食集团长三角地区肉类冷链物流项目补贴	2,366,666.67				2,366,666.67	与资产有关
现代服务业项目-冷库低温物流配送及豆制品加工配送建设项目	710,000.00				710,000.00	与资产有关
2010 年省农业产业化龙头企业项目资金（生猪屠宰线技术改造）	250,000.00				250,000.00	与资产有关
2010 放心食品加工物流基地及质量安全检测系统改扩建项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产有关
2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	418,487.40				418,487.40	与资产有关
林地拆迁补偿款	601,939.75	60,000.03			661,939.78	与资产有关
优秀创新项目		250,000.00			250,000.00	与资产有关
上海崇明种猪场项目（沪财农 201243）		26,399,500.00			26,399,500.00	与资产有关
合计	150,273,488.04	29,284,317.10	2,943,279.93		176,614,525.21	/

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	937,729,472.00						937,729,472.00

49、其他权益工具

□适用 √不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,663,516,927.83			1,663,516,927.83
其他资本公积	136,933,910.37			136,933,910.37
合计	1,800,450,838.20			1,800,450,838.20

51、库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,504,528.15	6,999,290.06		910,303.68	5,415,871.43	673,114.95	6,920,399.58
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,256,241.38	3,641,214.72		910,303.68	2,057,796.09	673,114.95	7,314,037.47
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-3,751,713.23	3,358,075.34			3,358,075.34		-393,637.89
其他综合收益合计	1,504,528.15	6,999,290.06		910,303.68	5,415,871.43	673,114.95	6,920,399.58

53、专项储备

□适用 √不适用

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,627,800.70			54,627,800.70
任意盈余公积	10,482,457.11			10,482,457.11
储备基金	0.00			0.00
企业发展基金	0.00			0.00
其他	0.00			0.00
合计	65,110,257.81			65,110,257.81

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,859,555.58	188,221,210.40
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	262,859,555.58	188,221,210.40
加:本期归属于母公司所有者的净利润	79,487,575.60	83,877,006.13
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		49,364,108.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	342,347,131.18	222,734,108.07

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,790,172,569.37	4,047,859,257.13	5,220,898,962.51	4,468,901,948.90
其他业务	21,393,439.63	8,601,221.67	22,728,349.16	6,930,511.48
合计	4,811,566,009.00	4,056,460,478.80	5,243,627,311.67	4,475,832,460.38

57、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
消费税	4,347,622.04	5,016,123.31
营业税	387,106.75	279,480.56
城市维护建设税	7,094,772.93	7,196,504.42
教育费附加	5,648,846.68	6,137,859.67
其他	980,567.20	958,769.57
合计	18,458,915.60	19,588,737.53

58、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	156,199,339.38	150,683,184.83
折旧费/无形资产摊销等	10,622,956.94	7,525,284.38
广告费	48,798,956.61	41,785,221.24
促销费/陈列费等	116,093,746.64	111,514,594.59
展览费/宣传费/检测费等	4,520,641.29	4,137,970.37
租赁费/仓储费/物业管理费	23,954,500.54	23,309,220.48

运杂费/车辆使用费	62,594,449.23	62,076,804.68
办公会务费/水电煤气费	7,995,314.88	10,545,228.91
差旅费/出国费	2,950,705.75	3,204,421.56
包装材料/低值易耗品摊销	7,611,404.03	8,053,536.97
修理费	3,264,616.37	3,989,569.72
业务经费	6,599,377.98	8,478,779.25
其他	14,093,628.52	17,211,668.24
合计	465,299,638.16	452,515,485.22

59、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	98,607,245.28	91,848,583.90
折旧费/无形资产摊销/长期摊销等	14,275,053.74	15,068,627.57
中介咨询费/服务费等	4,044,723.60	3,389,647.10
租赁费/仓储费/物业费/排污费等	11,262,929.12	9,131,057.41
产品研发费	3,149,833.60	2,741,901.02
办公会务费/通讯费/水电煤气费/商标费等	11,519,414.54	10,967,781.47
业务招待费	2,174,178.54	3,274,488.68
差旅费/出国费	2,204,731.90	3,684,165.30
税金	6,607,407.90	6,888,717.86
修理费	1,838,805.04	2,735,232.64
保险费/品牌宣传费	4,902,454.34	4,772,023.21
其他	8,059,238.69	8,861,662.42
合计	168,646,016.29	163,363,888.58

60、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	36,960,372.11	53,096,564.75
减：利息收入	-12,080,852.00	-5,110,661.77
汇兑损益	4,711,215.84	-2,104,652.98
手续费	1,045,336.21	1,419,645.50
合计	30,636,072.16	47,300,895.50

61、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-56.30	-79,416.78
二、存货跌价损失		-56,270.28
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	-56.30	-135,687.06

62、公允价值变动收益

□适用 √不适用

63、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,358,795.87	19,221,404.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	711,228.34	40.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,070,024.21	19,221,444.45

64、营业外收入

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	91,346.76	1,005,237.49	91,346.76
其中：固定资产处置利得	91,346.76	1,005,237.49	91,346.76
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,222,217.23	9,093,654.60	12,222,217.23
罚款收入	291,257.32	31,674.08	291,257.32
其它	449,463.30	1,799,460.82	449,463.30
合计	13,054,284.61	11,930,026.99	13,054,284.61

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
畜牧标准化生态养殖建设项目补贴;加工厂改扩建	2,042,469.12	1,077,054.60	与资产相关
税收返回	484,317.90	645,600.00	与收益相关
上海市燃煤(重油)锅炉清洁能源替代专项资金扶持办法	470,000.00	640,000.00	与资产相关
门店追溯补贴		100,000.00	与收益相关
省“两化融合”示范企业奖励	100,000.00	150,000.00	与收益相关
2013年淮安软件产业发展专项引导资金		50,000.00	与收益相关
网店补贴		110,000.00	与收益相关
南京市市级地方猪肉活畜储备	3,235,279.00	2,600,000.00	与收益相关
补助处理死猪费用	5,490,100.00	3,580,000.00	与收益相关
食品诚信评价补贴		10,000.00	与收益相关
绿色食品发展奖励		80,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓奖励	148,500.00	51,000.00	与收益相关
车辆报废补贴	12,000.00		与收益相关
公共服务平台建设	80,000.00		与收益相关
单冻机改造企业奖励资金	80,000.00		与收益相关
水污染防治补助资金	10,000.00		与收益相关
排污信息公开规范化改造项目资金	10,000.00		与收益相关
企业运行质量考核奖励	19,900.00		与收益相关
残疾人补贴	7,830.60		与收益相关
林地拆迁补贴	31,820.61		与资产相关
合计	12,222,217.23	9,093,654.60	/

65、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	614,393.54	451,109.95	614,393.54
其中：固定资产处置损失	614,393.54	451,109.95	614,393.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	110,000.00	164,425.00	110,000.00
工商、税务、行政性罚款	3,000.00	5,570.16	3,000.00
其他罚款	18,669.53	252,472.61	18,669.53
事故赔偿费	277,679.95	511,024.98	277,679.95
其他	400,143.47	121,289.38	400,143.47
合计	1,423,886.49	1,505,892.08	1,423,886.49

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,575,289.63	19,337,662.33
递延所得税费用		
合计	16,575,289.63	19,337,662.33

67、其他综合收益

其他综合收益

单位：元

项 目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于	
		发生额	收益当期转入损益			少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,504,528.15	6,999,290.06	-	910,303.68	5,415,871.43	673,114.95	6,920,399.58
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,256,241.38	3,641,214.72		910,303.68	2,057,796.09	673,114.95	7,314,037.47
外币财务报表折算差额	-3,751,713.23	3,358,075.34			3,358,075.34		-393,637.89
其他综合收益合计	1,504,528.15	6,999,290.06	-	910,303.68	5,415,871.43	673,114.95	6,920,399.58

68、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	36,767,723.81	8,016,600.00
利息收入	12,080,852.00	5,110,661.77
押金	2,104,217.99	5,481,528.08
保险赔偿	2,565,729.67	0.00
租赁收入	4,307,983.88	5,221,649.20
保证金变动	7,536,330.48	13,298,551.38
合计	65,362,837.83	37,128,990.43

(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	本期发生额	上期发生额
广告费\促销费\展览费\宣传费\检测费等	71,811,380.52	63,973,120.80
租赁费\仓储费\物业管理费	28,689,875.48	37,589,777.25
运杂费\车辆使用费	49,213,781.89	51,178,429.57
佣金	6,680,579.42	6,526,580.06
办公会务费\水电煤气费\通讯费\商标费	21,167,028.78	23,539,258.94
差旅费\出国费	4,850,545.83	6,453,848.74
业务招待费	4,398,522.87	7,074,676.53
中介咨询费	3,605,013.24	3,154,166.34
包装材料等	3,175,292.98	8,230,392.16
董事会费	407,950.31	882,031.47
财产保险费	4,577,275.78	2,085,758.35
产品研发费	226,728.06	2,230,785.15
修理费	7,582,239.50	8,478,647.32
其他	55,484,485.06	97,129,995.77
合计	261,870,699.72	318,527,468.45

(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	本期发生额	上期发生额
光明食品(集团)有限公司借款	0.00	270,000,000.00
合计	0.00	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	本期发生额	上期发生额
光明食品(集团)有限公司借款	0.00	270,000,000.00
合计	0.00	270,000,000.00

69、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	85,190,076.99	95,469,448.55
加：资产减值准备	-56.30	-135,687.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,898,413.88	57,995,569.70
无形资产摊销	1,882,163.38	1,869,815.47
长期待摊费用摊销	7,858,747.40	4,595,219.96
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）	344,485.24	-754,847.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-27,553.13	-11,792.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,671,587.95	49,029,569.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,070,024.21	-14,052,198.52
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）	910,303.69	-881,046.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,346,264.20	15,295,824.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,786,162.62	-78,518,887.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,431,939.17	-48,600,438.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,650,185.64	81,300,550.44
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	1,702,540,808.23	1,088,050,055.58
减：现金的期初余额	1,722,268,670.87	1,043,156,593.66
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	-19,727,862.64	44,893,461.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,702,540,808.23	1,722,268,670.87

其中：库存现金	4,909,370.99	5,285,400.06
可随时用于支付的银行存款	1,675,182,797.51	1,687,244,852.96
可随时用于支付的其他货币资金	22,448,639.73	29,738,417.85
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	1,702,540,808.23	1,722,268,670.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,502,500.00	担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	5,502,500.00	/

72、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,279,606.51	6.1136	20,050,202.36
欧元	63,025.41	6.8699	432,978.26
港币	2,895,709.54	0.7886	2,283,556.54
日元	1,222.00	0.05	61.10
捷克克朗	6,103,208.79	0.2558	1,561,200.81
澳大利亚元	229.27	4.6993	1,077.41
应收账款			
其中：美元	14,541,009.81	6.1136	88,897,917.57
欧元			
港币	52,643,653.53	0.7886	41,514,785.17

日元	35,687,897.60	0.05	1,784,394.88
捷克克朗	12,175,220.17	0.2558	3,114,421.32
澳大利亚元			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
捷克克朗	11,718,750.00	0.2558	2,997,656.25
澳大利亚元			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

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

上述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。

73、套期

适用 不适用

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海梅林食品有限公司	上海	杨浦区军工路 224 号	工业	100.00		设立
上海梅林罐头食品厂有限公司	上海	杨浦区军工路 224 号	工业	97.89	2.11	设立
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	绵阳	四川省绵阳市三台县农业产业化试验示范区花园干道	工业	100.00		设立
上海梅林(荣成)食品有限公司	荣成	荣成市凭海东路 209 号	工业	64.71		设立
上海梅林(捷克)有限公司	捷克	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区 /Praha9, Hostavice, Pilska6, PSC19800	工业	70.00		设立
上海梅林正广和重庆食品有限公司	重庆	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)	工业	84.55		非同一控制下企业合并
上海梅林(香港)有限公司	香港	香港北角木星街 9 号永昇中心 11 楼 6 室	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海冠生园食品有限公司	上海	上海市漕宝路 220 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海爱森肉食品有限公司	上海	上海市奉贤区市燎原农场	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海市食品进出口有限公司	上海	浦东新区乳山路 200 弄 29 号 301 室-304 室	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海正广和网上购物有限公司	上海	浦东张江路 625 号 603-D 室	商业	100.00		同一控制下企业合并
江苏省苏食肉品有限公司	南京	南京市浦东北路 9 号	工业	60.00		非同一控制下企业合并
江苏淮安苏食肉品有限公司	淮安	江苏省淮安市淮安区铁云路 58 号	工业	60.00		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海梅林(荣成)食品有限公司	35.29%	-5,416,689.80		-15,145,800.79
上海梅林(捷克)有限公司	30.00%	-4,466,615.02		-20,552,850.33
上海梅林正广和重庆食品有限公司	15.45%	-2,418,212.93		-9,734,413.36
江苏省苏食肉品有限公司	40.00%	7,998,185.18		194,639,311.71
江苏淮安苏食肉品有限公司	40.00%	5,839,725.45		22,890,759.65

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海梅林(荣成)食品有限公司	94,206,241.41	147,601,643.26	241,807,884.67	265,725,994.04	19,000,000.00	284,725,994.04	110,021,107.18	150,936,660.83	260,957,768.01	269,526,798.89	19,000,000.00	288,526,798.89
上海梅林(捷克)有限公司	23,299,264.20	76,737,833.18	100,037,097.38	165,441,646.41	2,997,889.49	168,439,535.90	28,463,611.20	83,150,135.69	111,613,746.89	163,554,536.85	4,933,707.19	168,488,244.04
上海梅林正广和重庆食品有限公司	76,753,761.62	324,843,327.15	401,597,088.77	516,320,778.53	581,944.47	516,902,723.00	70,899,515.95	324,709,688.23	395,609,204.18	517,321,106.29	1,233,055.57	518,554,161.86
江苏省苏食肉品有限公司	439,174,772.76	203,905,727.41	643,080,500.17	157,151,634.32	-	157,151,634.32	416,116,283.69	206,434,816.27	622,551,099.96	155,948,283.64	-	155,948,283.64
江苏淮安苏食肉品有限公司	193,650,979.15	132,562,639.24	326,213,618.39	205,447,699.97	91,166,604.79	296,614,304.76	164,458,715.70	125,253,206.39	289,711,922.09	162,269,923.94	89,232,582.00	251,502,505.94

子公司名称	本期发生额					上期发生额				
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	
上海梅林(荣成)食品有限公司	64,030,224.72	-15,349,078.49	-15,349,078.49	8,487,895.19		73,459,549.75	-12,955,857.85	-12,955,857.85	12,701,745.01	
上海梅林(捷克)有限公司	3,865,608.31	-14,888,716.73	-14,888,716.73	864,074.47		3,939,811.57	-6,182,650.92	-6,182,650.92	-6,807,944.75	
上海梅林正广和重庆食品有限公司	532,255,477.68	-15,651,863.64	-15,651,863.64	1,442,796.03		585,047,827.94	-8,840,205.89	-8,840,205.89	-25,596,408.47	
江苏省苏食肉品有限公司	1,119,579,516.12	19,995,462.95	19,995,462.95	29,649,333.31		1,020,095,102.77	21,859,688.35	21,859,688.35	-13,572,722.60	
江苏淮安苏食肉品有限公司	222,767,178.70	14,599,313.63	14,599,313.63	24,979,689.96		226,572,231.19	12,011,404.96	12,011,404.96	40,857,179.28	

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北梅林正广和实业有限公司	湖北	湖北省云梦经济技术开发区南环三路	工业	48.00		权益法
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部(注1)	上海	上海市浦东新区金桥出口加工区桂桥路539号	工业	65.00		权益法
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部(注2)	上海	上海市浦东新区金桥出口加工区桂桥路539号	工业	26.00		权益法

注 1: 本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司(以下简称食开发公司)持有上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部 65%的股权, 根据《企业会计准则第 40 号——合营安排》(修订)的规定存在共同控制, 本公司控股孙公司食开发公司对其按照合营企业进行核算。

注 2: 本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司(以下简称食开发公司)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, 根据《企业会计准则第 40 号——合营安排》(修订)的规定存在共同控制, 本公司控股孙公司食开发公司对其按照合营企业进行核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部
流动资产	26,749,347.31	650,454,708.96	20,417,302.54	491,001,785.84
其中: 现金和现金等价物	2,147,223.44	39,564,283.30	14,620,967.37	33,876,237.26
非流动资产	2,010,195.81	935,122,117.13	2,158,671.87	956,260,452.04
资产合计	28,759,543.12	1,585,576,826.09	22,575,974.41	1,447,262,237.88
流动负债	14,447,804.91	663,135,963.19	13,363,479.06	573,353,523.15
非流动负债		4,034,537.00		6,822,643.62
负债合计	14,447,804.91	667,170,500.19	13,363,479.06	580,176,166.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	14,311,738.21	918,406,325.90	9,212,495.35	867,086,071.11
按持股比例计算的净资产份额	9,302,629.84	238,785,644.73	5,988,121.97	225,442,378.49
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对合营企业权益投资的账面价值	9,302,629.84	203,131,128.36	5,988,121.98	238,146,974.40
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,396,014.45	1,347,612,731.51	22,571,930.29	1,352,242,988.17
财务费用	-17,182.09	205,364.74	-17,143.03	2,069,240.61
所得税费用	1,050,656.85	17,106,751.60	1,723,081.85	8,445,950.90
净利润	3,151,970.51	51,320,254.79	5,169,245.93	25,337,852.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,151,970.51	51,320,254.79	5,169,245.93	25,337,852.71
本年度收到的来自合营企业的股利		35,015,846.04		34,346,254.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北梅林正广和实业有限公司		湖北梅林正广和实业有限公司	
流动资产	60,149,514.32		60,758,098.84	
非流动资产	29,883,457.42		30,244,807.63	
资产合计	90,032,971.74		91,002,906.47	
流动负债	3,860,857.57		3,808,670.12	
非流动负债				
负债合计	3,860,857.57		3,808,670.12	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	86,172,114.17		87,194,236.35	
按持股比例计算的净资产份额	41,362,614.80		41,853,233.45	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	41,362,614.80		41,853,233.45	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,215,000.97		7,806,477.04	
净利润	-1,022,122.18		-7,199,509.37	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,022,122.18		-7,199,509.37	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司联营企业湖北梅林正广和实业有限公司（以下简称“湖北梅林”）下属全资子公司辽宁梅林正广和实业有限公司（以下简称“辽宁梅林”）已于2014年4月注销结业，但仍存在未结在审诉讼。该诉

讼系北京建工集团有限责任公司辽宁分公司起诉辽宁梅林和湖北梅林拖欠工程款的诉讼；根据辽宁光明工程造价咨询事务所出具的沈阳中级人民法院辽宁梅林正广和实业有限公司辽中新建厂房工程-复议答复（辽光造价审字（2014）017号工程造价鉴定报告），经复议补充鉴定工程造价为4,298,488.17元，此前2013年辽宁梅林已实际支付208万元工程款，扣除已付金额公司仍有约222万元的工程款尚未支付，目前案件正在进行中。由于湖北梅林的全资子公司辽宁梅林已注销，因此如果湖北梅林败诉，则相应工程款将由湖北梅林支付并承担。

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海市肇嘉浜路376号	食品销售、实业投资	128,055.00万元	31.82	31.82

本企业最终控制方是光明食品（集团）有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北梅林正广和实业有限公司	联营企业
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	合营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京光明键能乳业有限公司	股东的子公司
上海川田锦农业科技发展有限公司	股东的子公司
东方先导（上海）糖酒有限公司	股东的子公司
冠生园（集团）有限公司	股东的子公司
上海澳翰食品有限公司	股东的子公司
光明米业有限责任公司	股东的子公司

光明米业集团上海国际贸易有限公司	股东的子公司
光明乳业股份有限公司	股东的子公司
光明食品国际有限公司	股东的子公司
农工商超市（集团）有限公司	股东的子公司
上海牛奶棚食品有限公司	股东的子公司
上海大白兔糖果厂	股东的子公司
上海大瀛食品有限公司	股东的子公司
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	股东的子公司
上海都市生活企业发展有限公司	股东的子公司
上海方信包装材料有限公司	股东的子公司
光明食品集团上海五四有限公司	股东的子公司
上海光明荷斯坦牧业公司	股东的子公司
上海光明奶酪黄油有限公司	股东的子公司
上海东大滩食品有限公司	股东的子公司
上海光明商业总公司	股东的子公司
上海光明食品销售有限公司	股东的子公司
上海海博股份有限公司	股东的子公司
上海海湾国家森林公园有限公司	股东的子公司
上海海烟物流发展有限公司	股东的子公司
上海好德便利有限公司	股东的子公司
上海黄海农贸总公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司
上海金枫酒业股份有限公司	股东的子公司
上海聚能食品原料销售有限公司	股东的子公司
上海咖啡厂	股东的子公司
上海可的便利店有限公司	股东的子公司
上海梅林正广和集团有限公司	股东的子公司
上海蒙牛乳业有限公司	股东的子公司
上海牛奶（集团）有限公司	股东的子公司
上海都市菜园发展有限公司	股东的子公司
上海农工商集团供销总公司	股东的子公司
上海农工商配送服务有限公司	股东的子公司
上海乳品七厂有限公司牛奶棚食品销售分公司	股东的子公司
上海瑞考尼食品有限公司	股东的子公司
上海申丰食品有限公司	股东的子公司
上海申美饮料食品有限公司	股东的子公司
上海石库门酿酒有限公司	股东的子公司
上海市工业微生物研究所	股东的子公司
上海都市新天地企业管理有限公司	股东的子公司
上海市食品进出口公司	股东的子公司
上海天阳食品有限公司	股东的子公司
上海伍缘现代杂货有限公司	股东的子公司
上海小木屋会务中心	股东的子公司
上海新通海酒业有限公司	股东的子公司
上海星辉蔬菜有限公司	股东的子公司
上海一只鼎（香港）食品有限公司	股东的子公司

上海一只鼎食品有限公司	股东的子公司
上海易统食品贸易有限公司	股东的子公司
上海正广和汽水有限公司	股东的子公司
上海中鑫物业管理有限公司	股东的子公司
上海种业（集团）有限公司	股东的子公司
上海捷强烟草糖酒(集团)第三配货中心	股东的子公司
上海万宏食品有限公司	股东的子公司
上海悠滋悠味食品有限公司	股东的子公司
衡启栋	其他
荣成创新食品有限公司	其他
荣成恒远食品有限公司	其他
荣成泓达包装制品有限公司	其他
荣成市泓达房地产开发有限公司	其他
荣成市泓达果品专业合作社	其他
山东泓达集团有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方先导（上海）糖酒有限公司	采购商品	51,715.00	14,892,799.00
光明米业有限责任公司	采购商品	5,766,799.56	28,154,138.94
光明乳业股份有限公司	采购商品	5,023,694.13	3,671,099.22
湖北梅林正广和实业有限公司	采购商品	5,585,348.99	5,115,942.96
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	采购商品	801,035.67	12,873,048.25
上海光明食品销售有限公司	采购商品		199,087.00
上海黄海农贸总公司	采购商品	22,886,694.99	4,291,710.88
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	采购商品	35,474,523.86	34,373,451.33
上海聚能食品原料销售有限公司	采购商品	3,245,400.00	1,214,841.02
上海正广和汽水有限公司	采购商品	1,123,100.54	
上海川田锦农业科技发展有限公司	采购商品	174,284.40	
上海大瀛食品有限公司	采购商品	285,632.71	192,467.10
上海方信包装材料有限公司	采购商品	519,375.08	1,353,482.22
上海光明荷斯坦牧业公司	采购商品		1,072,310.72
上海光明商业总公司	采购商品	190,956.24	
上海金枫酒业股份有限公司	采购商品	629,268.68	805,357.26
上海石库门酿酒有限公司	采购商品		275,000.00
上海一只鼎（香港）食品有限公司	采购商品		19,930.47
上海一只鼎食品有限公司	采购商品	129,065.74	48,785.83
农工商超市（集团）有限公司	采购商品		27,437.37
上海农工商配送服务有限公司	采购商品	36,051.28	
上海东大滩食品有限公司	采购商品	79,746.40	56,704.80
上海海烟物流发展有限公司	采购商品	94,803,709.86	108,721,705.09
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	采购商品	15,316.25	
上海万宏食品有限公司	采购商品	407,890.10	

荣成创新食品有限公司	采购商品	379,494.48	1,247,259.63
荣成泓达包装制品有限公司	采购商品	616,433.59	187,753.50
荣成恒远食品有限公司	采购商品		81,380.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	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	出售商品	4,900.00	5,684.00
冠生园(集团)有限公司	出售商品		30,000.00
农工商超市(集团)有限公司	出售商品	37,192,678.58	75,136,622.45
上海农工商配送服务有限公司	出售商品	667,093.01	1,280,518.35
上海第一食品连锁发展有限公司	出售商品	8,286,060.25	9,325,506.34
上海都市生活企业发展有限公司	出售商品	142,416.34	1,063.38
上海海湾国家森林公园有限公司	出售商品	15,568.80	
上海海烟物流发展有限公司	出售商品	9,594,852.72	24,112,702.68
上海好德便利有限公司	出售商品	261,435.89	273,606.29
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	出售商品	46,183,383.48	685,051.12
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	出售商品		39,107,419.29
上海可的便利店有限公司	出售商品	35,145,724.59	302,265.37
上海乳品七厂有限公司牛奶棚食品销售分公司	出售商品	75,985.33	11,792.78
上海瑞考尼食品有限公司	出售商品		2,641,009.30
上海石库门酿酒有限公司	出售商品	1,177,519.02	1,720,636.93
上海伍缘现代杂货有限公司	出售商品	721,782.39	1,054,043.12
上海都市新天地企业管理有限公司	出售商品	63,907.00	280,341.89
北京光明健能乳业有限公司	出售商品	370,085.49	
上海星辉蔬菜有限公司	出售商品	1,014,073.40	
上海一只鼎食品有限公司	出售商品	1,981,501.61	1,520,959.95
上海都市菜园发展有限公司	出售商品	757,066.06	

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海市食品进出口公司	房屋建筑物	1,800,000.00	1,800,000.00
光明食品集团上海五四有限公司	房屋建筑物	246,744.00	174,764.00

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始期	担保到期日	担保是否已经履行完毕

(1) 母公司为子公司提供担保		原币	本位币			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	10,000,000.00	10,000,000.00	2014.07.01	2015.07.01	否
		10,000,000.00	10,000,000.00	2014.07.01	2015.07.01	否
		10,000,000.00	10,000,000.00	2014.07.01	2015.07.01	否
		8,900,000.00	8,900,000.00	2012.10.26	2015.10.26	否
		14,000,000.00	14,000,000.00	2014.07.29	2015.07.28	否
		美元 2,500,000.00	15,250,000.00	2014.07.29	2015.07.28	否
		2,000,000.00	2,000,000.00	2015.02.07	2016.02.07	否
上海梅林正广和股份有限公司(与光明(食品)集团有限公司联合担保)	上海梅林(香港)有限公司	美元 10,000,000.00	61,000,000.00	2014.11.26	2015.11.26	否
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	100,000,000.00	2013.8.06	2016.04.29	否
上海梅林正广和股份有限公司(与光明(食品)集团有限公司联合担保)	上海梅林(捷克)有限公司	美元 5,000,000.00	30,929,125.99	2014.10.31	2015.10.31	否
上海梅林正广和股份有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 6,000,000.00	37,114,951.19	2014.9.05	2015.09.05	否
上海梅林正广和股份有限公司	上海梅林(捷克)有限公司	美元 7,000,000.00	43,300,776.39	2014.07.23	2015.07.23	否
(2) 大股东及其附属企业为本公司提供担保		小计	342,494,853.57			
上海梅林正广和股份有限公司(与光明(食品)集团有限公司联合担保)	上海梅林(捷克)有限公司	美元 5,000,000.00	30,929,125.99	2014.08.17	2015.08.17	否
上海梅林正广和股份有限公司(与光明(食品)集团有限公司联合担保)	上海梅林(香港)有限公司	美元 10,000,000.00	61,000,000.00	2014.12.01	2016.12.01	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	200,000,000.00	2014.12.01	2015.12.01	否
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	100,000,000.00	2013.10.31	2015.08.15	否
		小计	391,929,125.99			

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	39,000,000.00	2014年9月4日	2015年9月3日	双方商定贷款利率为4.2%
光明食品(集团)有限公司	189,000,000.00	2014年10月10日	2015年10月9日	双方商定贷款利率为

				4.2%
光明食品（集团）有限公司	21,794,893.40	2011年1月1日		双方商定贷款利率为3%
光明食品国际有限公司	611,360.00	2012年4月18日		美元100,000.00
光明食品国际有限公司	1,834,080.00	2012年5月7日		美元300,000.00
光明食品国际有限公司	2,445,440.00	2012年6月15日		美元400,000.00
光明食品国际有限公司	4,890,880.00	2012年7月18日		美元800,000.00
光明食品国际有限公司	12,227,200.00	2012年10月26日		美元2,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2012年12月14日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2013年3月27日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2013年5月6日		美元1,000,000.00
光明食品国际有限公司	9,170,400.00	2013年6月28日		美元1,500,000.00
光明食品国际有限公司	11,457,635.13	2014年12月19日		美元1,874,122.47
光明食品国际有限公司	6,113,600.00	2015年1月12日		美元1,000,000.00
合计	316,886,288.53			

(5). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	154.68	245.57

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	光明乳业股份有限公司	173,590.51		9,000.00	
	光明食品（集团）有限公司	28,609.00		20,000.00	
	上海海湾国家森林公园有限公司	13,950.40		7,817.60	
	农工商超市（集团）有限公司	21,796,296.38		22,991,529.46	
	上海农工商配送服务有限公司	70,691.42		71,242.77	
	上海第一食品连锁发展有限公司	1,997,685.37		2,611,163.27	
	上海海烟物流发展有限公司	1,584,458.40		2,167,633.12	
	上海好德便利有限公司2885	861,977.10		813,654.80	
	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	369,008.91		492,347.38	
	上海可的便利店有限公司	984,280.96		950,931.84	
	上海农工商集团供销总公司			2,000.00	
	上海伍缘现代杂货有限公司	89,385.96		145,000.00	
	上海都市新天地企业管理有限公司	41,816.00		26,865.00	
	上海一只鼎食品有限公司	1,141,859.42		1,203,265.42	
	上海益民食品一厂（集团）有限公司	10,109.40		2,227.00	
	上海梅林正广和集团有限公司			860.00	
	上海都市生活企业发展有限公司	71,388.37		100.56	
	上海石库门酿酒有限公司	344,137.20		421,080.00	
	上海中鑫物业管理有限公司	1,088.00		1,294.00	
	上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	17,267.17		3,430,295.52	
	上海悠滋悠味食品有限公司			216,360.00	
	上海都市菜园发展有限公司	114,148.36		147,869.60	
	冠生园（集团）有限公司			1,552.00	

预付账款	上海正广和汽水有限公司	54,815.52		52.18	
	上海一只鼎(香港)食品有限公司			4,608.46	
	上海川田锦农业科技发展有限公司	2,940.00		4,787.47	
	东方先导(上海)糖酒有限公司	2,560.00		196,023.08	
	光明米业有限责任公司			233,238.08	
	上海蒙牛乳业有限公司			8,816.24	
	上海东大滩食品有限公司			101,341.68	
	上海海烟物流发展有限公司			235.92	
其他应收款					
	冠生园(集团)有限公司	5,684,373.48		5,408,398.88	
	荣成市泓达房地产开发有限公司	4,500,000.00		5,213,856.93	
	山东泓达集团有限公司	3,226,530.38		3,226,530.38	
	荣成市泓达包装制品有限公司			630,000.00	
	衡启栋	3,927,350.84		3,697,436.55	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	东方先导(上海)糖酒有限公司	4,541,602.96	
	上海易统食品贸易有限公司	1,534,175.00	1,274,345.94
	光明米业有限责任公司	662,157.60	8,780.00
	湖北梅林正广和实业有限公司	3,171,634.15	2,191,775.83
	上海大瀛食品有限公司	105,229.30	92,011.53
	上海光明食品销售有限公司		307,861.76
	上海海烟物流发展有限公司	1,293.60	13,511.98
	上海金枫酒业股份有限公司	93,636.00	234,067.58
	上海咖啡厂		3,049.88
	上海申丰食品有限公司		2,669.29
	上海益民食品一厂(集团)有限公司		1,872.55
	上海正广和汽水有限公司	56,347.84	375,451.63
	上海川田锦农业科技发展有限公司	40,865.51	
	光明乳业股份有限公司	650.00	50.00
	上海都市生活企业发展有限公司		47,727.71
	上海方信包装材料有限公司	184,266.60	228,650.00
	上海光明荷斯坦牧业公司		580,757.31
	上海聚能食品原料销售有限公司	5,716,800.00	3,635,333.75
	上海一只鼎食品有限公司		76,233.00
	上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部		5,850.00
	上海石库门酿酒有限公司		348,750.00
	上海捷强烟草糖酒(集团)第三配货		10,404.26
	上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	18.00	8,532.00
	荣成创新食品有限公司	81,689.07	4,854,237.09
	荣成泓达包装制品有限公司	1,626,914.39	1,377,333.02
	荣成恒远食品有限公司	23,125.00	23,125.00
	荣成市泓达果品专业合作社		2,729.46
预收账款			
	上海光明商业总公司		27,000.00
	上海牛奶(集团)有限公司		3,267.53
	冠生园(集团)有限公司		360,756.17
	上海川田锦农业科技发展有限公司		1,000.00
	上海伍缘现代杂货有限公司		10,357.19
其他应付款			
	上海大白兔糖果厂	2,395,813.62	3,150,808.06

	光明食品（集团）有限公司		15,652,940.46
	冠生园（集团）有限公司	4,845,000.00	32,924,792.35
	光明食品国际有限公司	18,817,570.41	49,521,314.25
	上海益民食品一厂（集团）有限公司		83,432.50
	山东泓达集团有限公司	544,661.40	544,661.40

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼：

由于 2014 年国际石油市场价格持续下跌造成聚乙烯价格持续下跌，母公司上海市食品进出口有限公司的聚乙烯业务应收账款出现回收风险。公司已对相关业务的客户上海飞翔实业有限公司和上海艾托进出口贸易有限公司及相关责任人提起了诉讼，并委托律师对所涉公司及人员进行调查取证，法院查封了相关公司及责任人的多处不动产，目前对飞翔实业有限公司诉讼案件二审判决生效，我司胜诉；对艾托进出口贸易有限公司案一审胜诉，相关事宜仍在进一步处理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

公司无需要披露的其他重要或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,385,668.16	91.66	2,277,930.72	1.83	122,107,737.44	75,119,250.40	84.18	2,277,930.71	3.03	72,841,319.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,322,886.11	8.34			11,322,886.11	14,115,936.83	15.82			14,115,936.83
合计	135,708,554.27	100.00	2,277,930.72	/	133,430,623.55	89,235,187.23	100.00	2,277,930.71	/	86,957,256.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	124,351,624.64	2,273,254.53	1.83

1 年以内小计	124,351,624.64	2,273,254.53	1.83
1 至 2 年	20,805.96	2,080.60	10.00
2 至 3 年	11,494.84	1,724.23	15.00
3 年以上	1,742.72	871.36	50.00
合计	124,385,668.16	2,277,930.72	1.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
FEDERATED DISTRIBUTORS I	客户	51,404,764.32	一年内	37.88
SHANGHAI MALING (CZECH)	关联	7,783,927.22	三年以上	5.74
INDUK KOPERASI TNI AD	客户	5,901,555.90	一年内	4.35
DAH FAT CO., LTD.	客户	4,871,335.19	一年内	3.59
哈尔滨阿华多美商贸有限责任公司	客户	4,836,070.03	一年内	3.56
合计		74,797,652.66		55.12

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	550,399,112.40	61.06	16,023,810.57	2.91	534,375,301.83	643,134,026.62	71.06	16,023,810.57	2.49	627,110,216.05

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,722,825.57	7.29	1,858,763.82	2.83	63,864,061.75	61,268,834.10	6.77	1,858,763.82	3.03	59,410,070.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	285,252,371.08	31.65			285,252,371.08	200,607,401.88	22.17			200,607,401.88
合计	901,374,309.05	100.00	17,882,574.39	/	883,491,734.66	905,010,262.60	100.00	17,882,574.39	/	887,127,688.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海梅林正广和重庆食品有限公司	262,307,397.26			合并关联方不予计提坏账
上海梅林（荣成）食品有限公司	146,782,298.67			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
上海市食品进出口有限公司	60,000,000.00			合并关联方不予计提坏账
衢州梅林正广和食品有限公司	16,023,810.57	16,023,810.57	100	
合计	550,399,112.40	16,023,810.57	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	65,573,785.57	1,834,193.82	2.80
1 年以内小计	65,573,785.57	1,834,193.82	2.80
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	141,000.00	20,550.00	15.00
3 年以上	8,040.00	4,020.00	50.00
合计	65,722,825.57	1,858,763.82	2.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金（员工借款）	84,242.82	163,794.10

押金、保证金	183,060.00	5,040.00
应收出口退税款	7,330,603.54	14,824,001.60
往来款	893,776,402.69	890,017,426.90
其他	0.00	0.00
合计	901,374,309.05	905,010,262.60

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海梅林正广和重庆食品有限公司	往来款	262,307,397.26	1到3年及3年以上	29.10	
上海梅林(荣成)食品有限公司	往来款	146,782,298.67	3年以内	16.28	
上海市食品进出口有限公司	往来款	60,000,000.00	2年以内	6.66	
上海梅林食品有限公司	往来款	65,285,605.90	2到3年	7.24	
衢州梅林正广和食品有限公司	往来款	16,023,810.57	3年以上	1.78	16,023,810.57
合计	/	550,399,112.40	/	61.06	16,023,810.57

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,322,336,551.50	68,989,171.97	2,253,347,379.53	2,211,207,370.61	68,989,171.97	2,142,218,198.64
对联营、合营企业投资	41,362,614.80		41,362,614.80	41,853,233.45		41,853,233.45
合计	2,363,699,166.30	68,989,171.97	2,294,709,994.33	2,253,060,604.06	68,989,171.97	2,184,071,432.09

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海梅林食品有限公司	53,547,647.49	14,983,213.00		68,530,860.49		
上海梅林罐头厂有限公司	90,904,604.37			90,904,604.37		
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	55,005,254.35	855,000.00		55,860,254.35		
上海梅林(荣成)食品有限公司	55,036,965.12			55,036,965.12		
上海梅林正广和重庆食品有限公司(原重庆今普食品有限公司)	120,385,044.71			120,385,044.71		68,989,171.97
重庆梅林今普食品有限公司	22,879,058.76			22,879,058.76		
上海梅林(香港)有限公司	7,511,916.67			7,511,916.67		
上海梅林(捷克)有限公司	79,388,247.00			79,388,247.00		
上海冠生园食品有限公司	727,453,867.18			727,453,867.18		
上海爱森肉食品有限公司	218,619,674.21	90,663,829.89		309,283,504.10		
上海市食品进出口有限公司	47,170,181.41			47,170,181.41		
上海正广和饮用水有限公司	57,297,559.87			57,297,559.87		
上海正广和网上购物有限公	58,853,537.51	1,733,975.00		60,587,512.51		

司					
上海源本食品质量检验有限公司	5,093,497.57			5,093,497.57	
江苏省苏食肉品有限公司	504,060,314.39			504,060,314.39	
江苏淮安苏食肉品有限公司	108,000,000.00	2,893,163.00		110,893,163.00	
合计	2,211,207,370.61	111,129,180.89		2,322,336,551.50	68,989,171.97

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
	0.00									0.00
小计	0.00									0.00
二、联营企业										
湖北梅林正广和实业有限公司	41,853,233.45			-490,618.65						41,362,614.80
小计	41,853,233.45			-490,618.65						41,362,614.80
合计	41,853,233.45			-490,618.65						41,362,614.80

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	535,555,155.00	429,652,397.24	552,601,894.09	445,031,023.05
其他业务				
合计	535,555,155.00	429,652,397.24	552,601,894.09	445,031,023.05

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,502,246.16	11,885,595.98
权益法核算的长期股权投资收益	-490,618.65	-3,455,764.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	10,011,627.51	8,429,831.48

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-523,046.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,222,217.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,772.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,242,009.58	
少数股东权益影响额	1,024,910.11	
合计	11,413,298.65	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.085	0.085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.073	0.073

2015 年半年度报告

第十节 备查文件目录

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。
备查文件目录	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：马勇健

上海梅林正广和股份有限公司

董事会批准报送日期：2015.8.10