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 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会，及董事会中除戴继雄董事、王德清董事和史剑梅董事之外的其他董事保证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。本公司独立董事戴继雄、王德清、史剑梅在公司2015 年年度报告表决中投出反对票，未对公司2015 年年度报告签署书面确认意见。

本公司监事会及监事、高级管理人员保证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、 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人马勇健董事长、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审定，本公司 2015 年合并报表可供分配利润 247,399,613.70 元，2015 年母公司报表可供分配利润-219,649,601.73 元。由于当期对以前年度会计事项进行了追溯调整，影响相关年度财务报表净资产并造成母公司报表可供分配利润为负数。

鉴于公司2015年报审计母公司报表可供分配利润为负数，不满足《公司章程》第一百五十五条规定的现金分红条件，因此不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

本提案经公司七届董事会十九次会议审议通过，还需提交股东大会审议。

六、 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。

七、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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中描述风险因素可能带来的影响，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论和分析中可能面对的风险因素。

目 录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介和主要财务指标.....3
第三节 公司业务概要.....9
第四节 管理层讨论与分析.....9
第五节 重要事项.....18
第六节 普通股股份变动及股东情况.....27
第七节 优先股相关情况.....32
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....33
第九节 公司治理.....40
第十节 公司债券相关情况.....207
第十一节 财务报告.....42
第十二节 备查文件目录.....208

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

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	汤爱娣	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	tangad@shanghaimaling.com	yanl@shanghaimaling.com

三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海恒丰路601号

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	上海梅林	600073

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层
	签字会计师姓名	叶慧、王俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号 29 层
	签字的保荐代表人姓名	云波、成曦
	持续督导的期间	2014 年 12 月 17 日---2015 年 12 月 31 日

七、 近三年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	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	12,233,445,661.29	13,101,434,959.04	13,115,235,754.71	-6.63	12,392,973,530.05	12,392,973,530.05
归属于上市公司股东的净利润	163,498,388.74	67,997,224.49	184,084,414.75	140.45	213,559,002.07	211,759,002.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	160,090,624.84	102,504,711.81	159,065,527.07	56.18	182,556,358.88	180,756,358.88
经营活动产生的现金流量净额	239,508,033.21	272,288,593.98	272,288,593.98	-12.04	157,389,213.27	157,389,213.27
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,967,958,550.26	3,177,804,005.57	3,475,849,680.88	-6.60	2,166,018,146.66	2,268,024,006.58
总资产	7,689,757,118.69	7,449,997,637.35	7,647,287,576.67	3.22	6,201,599,142.80	6,295,575,577.72
期末总股本	937,729,472.00	937,729,472.00	937,729,472.00		822,735,141.00	822,735,141.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元／股）	0.17	0.08	0.22	112.50	0.26	0.26
稀释每股收益（元／股）	0.17	0.08	0.22	112.50	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.17	0.12	0.19	41.67	0.22	0.22
加权平均净资产收益率（%）	5.08	3.86	8.55	增加1.22个百分点	10.61	10.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.97	5.47	7.39	减少0.50个百分点	9.07	8.98

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 （1-3 月份）	第二季度 （4-6 月份）	第三季度 （7-9 月份）	第四季度 （10-12 月份）
营业收入	2,575,580,236.97	2,235,985,772.03	2,994,191,019.85	4,427,688,632.44
归属于上市公司股东的净利润	45,060,829.01	34,426,746.59	27,404,354.63	56,606,458.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,386,481.50	26,687,795.45	26,487,014.79	65,529,333.09
经营活动产生的现金流量净额	128,484,639.10	80,165,546.54	18,143,084.94	12,714,762.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-1,977,969.36		-23,438.33	663,974.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	34,329,836.91		41,273,092.10	39,885,343.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			487,504.37	878,492.05
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	-6,414,003.64			
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	-15,921,411.49			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-79,547,000.00	
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				1,189,627.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			537,142.99	866,658.36
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	2,529,800.50		-1,789,203.21	188,746.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目				3,226,530.38
少数股东权益影响额	-1,180,748.49		-5,211,060.76	-8,619,567.47
所得税影响额	-7,957,740.53		9,765,475.52	-7,277,162.40
合计	3,407,763.90		-34,507,487.32	31,002,643.19

第三节　公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

梅林股份积极拓宽主业发展渠道，聚焦肉类产业，加快全产业链一体化协同发展。截至到目前为止，梅林股份已经形成了猪业、牛业、饲料业、品牌连锁、休闲食品、肉品深加工、国际贸易等产业。产品涵盖种猪、冷鲜肉、牛排、罐头、蜂蜜、糖果、保健酒等多个品种。公司肉类产业实行全产业链经营模式：生猪养殖业务拥有集饲料加工、生猪育种、种猪扩繁、商品猪饲养等多个环节于一体的完整生猪养殖产业链，采用工厂化自繁自养模式，充分发挥现代化、集约化养殖的优势，严控产品成本，从源头保障食品安全。冷鲜肉业务通过批发、零售、配送、直供四大渠道，深耕长三角及西南地区。牛羊肉业务通过“冷链生产、冷链配送、冷链销售、连锁经营”模式加快全国布局。公司所处行业为食品饮料行业，公司产品在细分行业及地域具有较高市场知名度及市场占有率。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，收购牛奶集团肉牛养殖业务、食品流通业务、饲料业务、相关技术服务类资产 32898 万元；出资 18360 万元新设江苏梅林畜牧有限公司发展生猪养殖业务。

三、报告期内核心竞争力分析

1、拥有光明食品集团强大的综合实力作为依托；

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、拥有非常成熟的食品生产工艺和技术；

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。

第四节　管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015年，上海梅林坚持以发展为中心，以优化上市公司产业结构、突出核心主业、完善肉业配套产业链为指导，精细组织，稳妥推进改革重组，顺利完成了公司成立以来第三次最大规模的肉业资产重组整合。重组整合后，梅林形成了完整的猪肉全产业链和牛肉全产业链。产业布局更加集中，肉业核心竞争优势更加突出，产业后劲更足，为肉业的进一步做大做强奠定了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业收入 122.33 亿元，比上年度 131.01 亿元下降 6.63%；归属于上市公司股东的净利润 16,350 万元，比上年度 6,800 万元（追溯调整后）增加 140.45%；归属于上市公司股东扣非后的净利润 16,009 万元，比上年度 10,250 万元（追溯调整后）增加 56.18%。

二、报告期内主要经营情况

1、 顺利完成了产业重组整合工作。

通过向牛奶集团和上海农场购买肉牛、饲料、生猪养殖等板块的优质资产，将梅林股份打造成为专业肉食品的上市公司。

2、 积极开展对外兼并工作。

在布局肉类产业战略发展进程中，梅林以放眼国际的视野，积极在海外进行资源布局和战略扩张，2015年启动新西兰银蕨牧场收购项目，已经完成了双方董事会、股东大会、上海证券交易所的审核。该项目能使梅林直接控制新西兰的主要牛羊肉资源，实现国外优质牛羊肉上游资源的战略布局和掌控，为梅林实施国际化战略，拓展国际市场，实现品牌和业务的国际化奠定了坚实基础。

3、科学编制“十三五”战略规划

2015年是股份公司“十二五”规划收官之年，也是“十三五”规划的布局之年。梅林股份自上而下开展了的新三年战略规划编制工作。通过一年来的研究部署，初步形成了股份公司新三年“两新”发展战略规划。规划明确了股份公司的使命和愿景、战略目标和总体发展思路、八大业务板块定位、分项目标以及战略举措，使梅林企业的顶层设计有了新高度。

4、加强企业基础管理的规范性

注重关口前移，使企业法务工作先行，参与企业全程管理，夯实企业防范法律风险 。在系统内推行全面预算管理，通过将全面预算贯穿企业经营的各个环节和阶段，积极发挥财务管理的优势。重点加强对亏损企业管理，定期对亏损企业进行摸排分析出具报告，启动了湖北梅林和山东荣成等亏损企业的清理工作。加强合同管理，对合同的流转程序和责任，子公司合同上报等方面做了重大的修改，为实现项目管理的标准化、制度化、流程化奠定了基础。

5、注重食品质量安全和科技创新工作

通过开展 “食品安全警示月”、“质量月”等活动，开展质量安全培训，加强产品抽查及现场检查，提升食品安全过程管理与保障能力。2015年公司通过国家、市级质监抽查合格率100%，未发生重大质量安全事故。 报告期内，梅林股份各企业共计研发新产品108项，其中上市42项，储备66项。紧跟市场走向，利用股份公司重组后的牛肉资源优势，探索推进牛肉新产品的研究试制工作，试制了罐头方面的牛肉类产品和重组牛排产品。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,233,445,661.29	13,101,434,959.04	-6.63
营业成本	10,444,956,067.36	11,333,692,513.34	-7.84
销售费用	1,046,402,378.25	1,043,734,373.44	0.26
管理费用	397,733,782.52	376,639,991.96	5.60
财务费用	42,563,890.25	88,964,728.68	-52.16
经营活动产生的现金流量净额	239,508,033.21	272,288,593.98	-12.04
投资活动产生的现金流量净额	230,737,885.15	-377,651,065.71	161.10
筹资活动产生的现金流量净额	-353,299,509.37	793,089,558.31	-144.55
研发支出	74,595,645.87	70,623,800.00	5.62

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位: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（%）
罐头食品	1,248,334,805.09	882,960,880.11	29.27	-3.57	-2.19	减少 1.00
国际贸易	1,024,005,293.71	974,237,758.60	4.86	-44.43	-45.42	增加 1.72 个百分点
技术创新	104,250,933.16	26,895,079.75	74.20	73.08	140.77	减少 7.25
冷鲜猪肉	4,417,828,025.47	4,038,028,955.54	8.60	-4.29	-4.50	增加 0.19 个百分点
牛羊肉	585,910,548.67	554,407,085.50	5.38	6.55	8.08	减少 1.34 个百分点
品牌分销	2,514,787,663.46	2,193,605,630.78	12.77	-8.63	-8.69	增加 0.06 个百分点
生猪养殖	347,591,789.45	283,697,007.99	18.38	/	/	/
综合食品	1,990,736,602.28	1,491,123,669.09	25.10	0.26	-0.01	增加 0.20 个百分点

主营业务分地区情况的说明

单位:万元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	1,098,978.77	-8.32
国外	124,365.80	11.68

2. 费用

单位：万元 币种:人民币

营业费用	本期发生额	上年发生额	变动比例（%）	变动原因
折旧摊销	3,709.33	4,347.23	-14.67	固定资产减少计提资产折旧额减少
差旅费	896.84	1,193.83	-24.88	控制差旅活动相应支出减少
办公会务费	2,099.41	1,450.03	44.78	加大营销会务等相关工作支出
管理费用				
业务招待费	583.84	705.47	-17.24	严控日常业务招待活动支出减少
产品研发费	1,973.95	816.30	141.82	大力开发新产品引起研发费增加
中介咨询费	1,814.61	787.08	130.55	开展并购活动相关中介咨询费增加
仓储租赁费	1,283.71	939.38	36.65	仓储场地租金变动引起租赁费增加
财务费用				
利息支出	7,354.02	11,834.07	-37.86	央行降息和提前还贷利息支出减少
汇兑损益	-633.71	-10.88	5,724.54	人民币汇率升值引起汇兑收益增加

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	30,185,991.76
本期资本化研发投入	44,409,654.11
研发投入合计	74,595,645.87
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.61
公司研发人员的数量	320
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	3.84
研发投入资本化的比重（%）	59.53

4. 现金流

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到现金	1,365,311.01	1,364,209.50	0.08	加强货款回笼工作力度
收到的税费返还	4,516.34	11,749.90	-61.56	政府补助和出口退税等减少
收回投资收到的现金	34,850.00	-	-	理财产品到期赎回
投资支付的现金	2,256.42	20,003.68	-88.72	上期投资购买理财产品

汇率变动对现金的影响	1,120.69	15.56	7103.38	人民币汇率上升

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

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（%）	上期期末数	上期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（%）	情况说明
其他流动资产	2,985.91	0.39	27,811.37	3.73	-89.26	
可供出售金融资产	5,466.56	0.71	3,153.03	0.42	73.37	
长期应收款	394.99	0.05	659.63	0.09	-40.12	
生产性生物资产	13,612.36	1.77	5,543.01	0.74	145.58	
长期待摊费用	19,952.67	2.60	13,547.42	1.82	47.28	
其他非流动资产	24,187.10	3.15	17,723.64	2.38	36.47	
应付股利	3,055.66	0.40	1,053.11	0.14	190.16	
一年内到期的非流动负债	1,000.00	0.13	400.00	0.05	150.00	
长期借款	900.00	0.12	1,900.00	0.26	-52.63	
专项应付款	1,805.38	0.23	2,632.07	0.35	-31.41	
递延所得税负债	1,102.58	0.14	474.20	0.06	132.52	

其他流动资产比期初减少：主要原因是本期到期赎回保本理财产品

可供出售金融资产比期初增加：主要原因是本期持有其他上市公司股票升值

长期应收款比期初减少：主要原因是应收融资租赁款的减少

生产性生物资产比期初增加：主要原因是新增生猪养殖业务增加的生产性生物资产

长期待摊费用比期初增加：主要原因是新增牧场改扩建等工程的长期摊销费用

其他非流动资产比期初增加：主要原因是应交增值税未抵扣税额的增加

应付股利比期初增加：主要原因是下属子公司应付其他所有者股利增加

一年内到期的非流动负债比期初增加：主要原因是部分即将到期的长期借款转入

长期借款比期初减少：主要原因是部分即将到期的长期借款转出

专项应付款比期初减少：主要原因是部分专项补贴款符合相关规定转出

递延所得税负债比期初增加：主要原因是可供出售金融资产公允价值上升的变动

(四) 行业经营性信息分析

目前，公司所处肉类行业企业众多，行业集中度不高，存在着产业整合发展机遇。未来该行业会逐步向养殖规模化、配送冷链化、屠宰集约化、终端品牌化方向发展。这将给具有资源优势、品牌优势、技术优势、资金优势的企业带来新的发展机遇。同时根据我国未来消费趋势，肉类产品消费结构中，目前占比较少的牛肉消费，未来消费比重将会提高。在国内牛肉资源短缺，普遍价格较高的情况下，拥有海外牛肉资源的企业将能够更快的占领市场。

公司所处休闲食品行业正发生变革，原有主要零售终端大卖场销售业务增速下降，新的线上渠道销售快速增长，这给休闲食品行业提出更高的要求。主流群体购买目的发生变化，只有在新包装、新概念、新诉求、新口感等方面不断加强、提升、超越才能够把握住消费者需求。同时行业经营成本刚性上涨，倒逼企业进行集约化管理降低成本。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位：元

被投资单位名称	持股比例（%）	期初余额	本期追加投资	权益法下确认的投资损益	现金红利	其他	期末余额
湖北梅林正广和实业有限公司	48	30,813,233.45		-5,419,218.51			25,394,014.94
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	26	238,146,974.40		35,698,829.00	35,015,846.04		238,829,957.36
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	65	5,988,121.98		1,956,269.97	3,032,352.82		4,912,039.13
上海申杭纸业包装有限公司	45			304,189.25		2,487,206.88	2,791,396.13
江苏东裕大冠饲料科技有限公司	47		9,328,894.46	-241,699.82		2,000,000.00	11,087,194.64
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	38	7,030,000.00		-2,224,135.93			4,805,864.07
合计		281,978,329.83	9,328,894.46	30,074,233.96	38,048,198.86	4,487,206.88	287,820,466.27

(1) 重大的股权投资

上海梅林正广和股份有限公司 2015 年度共有股权投资项目 2 个。

单位：万元

编号	项目名称	项目投资
1	收购牛奶集团肉牛养殖业务、食品流通业务、饲料业务、相关技术服务类资产	32898
2	投资江苏梅林畜牧有限公司 51%股权	18360
合计		51258

(六) 重大资产和股权出售

上海梅林正广和股份有限公司 2015 年度共有股权出让项目 1 个。

单位：万元

编号	项目名称	出让方	受让方	交易金额
1	出让上海正广和饮用水有限公司 50%股权	上海正广和网上购物有限公司	上海益民食品一厂（集团）有限公司	16500
合计				16500

(七) 主要控股参股公司分析

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	195,175.70	105,591.96	202,762	10,956
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	24,994.31	55,890.15	34,230.54	75,945	663
上海市食品进出口有限公司	从事货物、技术及食品进出口业务	3,232.45	24,084.49	5,390.46	104,291	82
上海正广和网上购物有限公司	电子商务、预包装食品销售等	4,030.00	32,927.15	6,722.61	62,880	-943
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	红烧类罐头生产等	5,695.50	27,073.73	11,932.09	32,611	2,124
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	6,436.59	30,084.79	15,909.66	51,757	2,946
上海梅林（荣成）食品有限公司	鱼类产品销售	8,500.00	16,137.77	-12,314.58	13,840	-4,263
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	38,702.13	-14,904.79	113,576	-2,062
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	32,261.24	3,802.93	116,256	2,303
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、蓄禽水产品养殖等	20,000.00	72,207.29	48,429.75	232,841	3,769
江苏梅林畜牧有限公司	生猪养殖屠宰、肉和肉制品生产销售等	36,000.00	51,727.99	42,046.33	36,281	6,046
上海鼎牛饲料有限公司	饲料种植、加工和销售等	10,000.00	67,102.20	19,102.63	116,735	157
上海联豪食品有限公司	牛肉制品销售	2,500.00	16,860.87	4,663.71	41,942	1,348
上海牛奶棚食品有限公司	商品零售等	750.00	12,218.83	3,037.12	63,854	363
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	肉牛养殖和销售	100.00	6,971.62	-1,678.22	8,987	-1,725

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、中国经济进入“新常态”，食品消费从数量增长转为对质量追求

中国经济产能过剩与市场无序竞争交织，产业下行趋势明显，呈现出“供大于求、行业竞争、生态环保、政策调整”等巨大压力，价格持续低位运行，经济由高速转为中高速增长。食品消费较过去发生变化，人们更加注重消费质量，由“吃饱”向“吃好”转换。

在肉类消费中，肉类消费结构也将发生变化。猪肉的人均消费量已经达到较高水平，增速放缓，人们对于猪肉的消费将向产品多样化、营养和食用便捷等方面发展；牛肉人均消费量还很低，随着收入的提高，牛肉消费仍有较大增长空间。

2、食品安全日益受到重视，政府加快推动建立食品安全追溯制度

民以食为天，食品安全关系人民健康和生命安全。2011 年的“瘦肉精”事件，2014 年的“福喜事件”等使老百姓更加关注食品安全问题。

关于食品安全问题的解决，政府落实属地责任，开展专项整治，管控生产源头，推进标准化生产，建立追溯体系。2015 年 10 月 1 日，中国正式实施史上最严《食品安全法》，对食品安全管理提出更高的要求， 国家明确提出要建立食品安全全程追溯制度。

食品企业从自身控制食品安全层面也加快尝试掌控上游资源。产业链的延伸使企业可以强化源头控制，提升食品品质，也有助于品牌形象的树立。

3、食品企业对外加快全球化扩张，对内加快市场整合力度

受国内资源禀赋限制，我国肉类、乳品类、面粉类等农业产品成本高于美国、澳大利亚等国家。为解决国内农业产品资源瓶颈，降低工业产品成本，提升产品附加值，很多企业通过收购兼并收购等方式收购国外企业，以此达到掌控全球农产品资源目的。

同时，在国内食品企业竞争格局上，经过多年发展，中国的食品企业开始进入依靠并购扩张来增强竞争力阶段，通过细分市场的整合实现强者越强，巩固自身的市场地位，增强自身的竞争优势。

(二) 公司发展战略

公司 2016 年—2018 年的发展战略和规划是：按照科学发展、跨越发展、和谐发展的指导方针，坚定不移地走“资源型、制造型、技术型、贸易型、服务型”五位一体的产业新形态升级发展道路。重点拓展“猪肉”和“牛肉”两条产业链，重点构筑“金融服务、物贸分销、技术研发”三大服务平台，抓住“发展、利润、风险”三大主旋律，整合资源、优化结构，推动转型升级，提升核心竞争力，实现企业可持续发展和安全发展，全面推进和提升“建设新梅林、打造新生活”的“两新”发展愿景目标，全面提高梅林人的自豪感、归属感和幸福感。

(三) 经营计划

1、主要经济效益指标：2016 年公司计划实现营业收入 130 亿元。

2、工作要求：夯实发展之基，走“肉类产业做强、休闲食品做实、品牌分销做大、资本运作做活、转型升级做快、技术创新做优”的六大发展路径。

3、重点工作任务：

肉类产业立足上海，面向全国，开拓海外，全力扩大资源储备。充分发挥“资源、资信、资本、技术、管理、人才”优势，全面推进“装备现代化、生产集约化、管理信息化”，实现全产业链发展商业模式。发挥品牌优势，利用“实体门店+OTO”全面巩固和提高市场占有率。养殖业务要转变养殖增长方式，做好生产指标和技术指标两大瓶颈突破，来强化核心竞争力。牛羊肉发展基本方向是“挖内控外”，“品种、品质、品牌”是梅林牛羊肉产业做强做大的主要途径，重点聚焦“精深加工+渠道建设”。

休闲食品产业积极推进各类产品升级换代体系建设。在主要目标市场建设分销基地，形成完善的市场销售网络。发挥品牌优势，优化产品结构，全方位满足市场需求，巩固和提高市场占有率。向健康营养化——向低热量、低脂肪、低糖的健康营养型发展；开发味道口感化——口感与品质放在首位；品类创新化——品牌化的增强使产品档次向中高端发展；消费群体扩大化——年轻时尚青年群体将成为休闲食品消费主流；市场渠道倾斜化——部分产品逐步向中西部地区与二三线城市扩张。

品牌分销业务要充分发挥好渠道品牌的关键作用，大力推进线上线下建设。加强营销人才培养，逐步培育自有专业化的“渠道品牌”的员工队伍。依托梅林股份下属核心产品，建立完善集成销售平台建设。推进品牌渠道特色商业模式：用“专业化、精细化、差异化和便捷性”更好地迎合新的消费需求迅速变成“路边的专业店”，成为零售业价值重估的最大资本。未来品牌渠道转型突破方向：在未来 3、4 线市场的主战业态，满足社区的品类精准需求。未来国际贸易业务工作重点：应放在积极进入主流市场，选择大市场、高端市场和长期合作大客户上；在传统业务领域，应思考如何稳定经营层次、稳定市场空间、稳定客户关系。

(四) 可能面对的风险

1、食品安全风险

梅林股份下属企业多，涉及行业较多，且地域覆盖面广泛，对食品安全的管理提出了更高的要求，梅林股份会继续加强食品安全管控力度，树立企业员工食品安全意识，在生产各个环节执行质量控制，订立严格的原材料采购要求。

1、 动物疫情风险

梅林股份生猪养殖规模较大。近年来由于各种因素，畜牧养殖业的新疫病情况增多，例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病等。公司会继续通过对商品猪标准化的自繁自养，动物疫病的统一防疫免疫、环境卫生和饮用水质监控、兽药的合理使用等措施，严控动物疫情。

2、 营销渠道加速变化风险

梅林股份产品主要渠道为传统的零售及大卖场等，随着居民消费行为的变化，传统渠道正被新兴的社区便利超市、线上渠道等取代，公司正努力调整现有销售渠道，通过产品包装创新等迎合主流消费趋势变化，努力跟紧市场步伐。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等有关规定，结合公司实际，公司对《公司章程》中有关利润分配政策相关条款进行修改完善，经第六届董事会临时会议会议和 2014 年年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年	0	0	0	0	0	0
2014 年	0	0.6	0	56,263,768.32	132,746,374.76	42.38
2013 年	0	0.6	0	49,364,108.46	155,317,122.45	31.78

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用□不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	解决同业竞争	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。	2016 年	是	是
其他承诺	解决同业竞争	光明食品（集团）有限公司	对于 2015 年公司重组后新增的同业竞争问题，光明食品（集团）有限公司承诺：集团内肉牛业务、饲料业务、生猪养殖业务主要由上海梅林负责经营。	长期	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是达到原盈利预测及其原因作出说明：

1、2012 年 8 月，公司与江苏省食品集团有限公司签署的《现金购买资产盈利预测补偿协议》，江苏省苏食肉品有限公司和江苏淮安苏食肉品有限公司 2015 年度预测净利润数为 6095 万元，实际完成 6072 万元，达到原盈利预测。

2、2015 年 7 月，公司与上海牛奶（集团）有限公司签署的《上海联豪食品有限公司的盈利预测补偿协议》，上海联豪食品有限公司 2015 年实现的净利润实际数额不低于人民币 1,041.71 万元，实际完成 1348 万元，达到原盈利预测。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

详见《财务报告》部分，五、重要会计政策及会计估计第 31 节内容。

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200	160
境内会计师事务所审计年限	13	0
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	1,750
保荐人	云波、成曦	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经公司七届十二次董事会和 2016 年度第一次临时股东大会审议通过，聘用天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为上海梅林 2015 年度财务报告审计机构及内控审计机构。

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

(一) 诉讼、仲裁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
2010 年 11 月和 2011 年 5 月，上海市第一中级人民法院分别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	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，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。2011 年 9 月 23 日编号：临 2011-032 公告和 2012 年 5 月 22 日编号：

币共计 75,061,597.06 元。	临 2012-023 公告。
2016 年 1 月 4 日，公司向上海市虹口区人民法院提起诉讼,要求借款方衢州梅林正广和食品有限公司、担保方衢州亨利元实业有限公司（原名称为“衢州奥科特食品有限公司”）根据还款协议的约定归还第二期还款 2000 万元及利息，并支付相应违约损失。	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司 2016 年 1 月 6 日编号：临 2016-001 公告。
2016 年 4 月 18 日，公司向上海市虹口区人民法院提起诉讼,要求借款方衢州梅林正广和食品有限公司、担保方衢州亨利元实业有限公司（原名称为“衢州奥科特食品有限公司”)根据还款协议的约定归还第三期还款 1500 万元及利息，并支付相应违约损失。	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司 2016 年 4 月 20 日编号：临 2016-022 公告。

(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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

3

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

√适用□不适用

(一) 相关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》。
2015 年 9 月 1 日，公司第七届董事会第七次会议审议《通过终止原股权激励相关事宜的提案》。	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司 2015 年 9 月 2 日编号：临 2015-060 公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

十一、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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第四次会议和公司 2014 年度股东大会审议通过了公司与光明食品（集团）财务有限公司签订《金融服务框架协议》的关联交易的提案。	详见 2015 年 6 月 2 日、2015 年 6 月 25 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告，编号：临 2015-030、临 2015-038。

2、 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、2015 年 6 月 25 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告，编号：临 2015-025、临 2015-038。后续进展详见 2016 年 4 月 29 日，《公司 2016 年预计日常经营关联交易金额的公告》，编号：临 2016-028。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

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
2015 年 7 月 14 日和 7 月 30 日，本公司召开了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《出售上海正广和饮用水有限公司 50%股权的提案》、《购买上海牛奶（集团）有限公司 12 家公司股权的提案》、《关于与上海市上海农场设立新公司的提案》和《关于向上海市上海农场及上海市川东农场收购部分生猪养殖资产的提案》。	详见上海证券交易所网站公司公告，《上海梅林关联交易公告》编号：2015-44；《上海梅林 2015 年第三次临时股东大会决议公告》编号：15-50）；《上海梅林关于控股子公司江苏梅林畜牧有限公司完成关联交易资产交割的公告》编号：2015-081。

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

2015 年 7 月，公司与上海牛奶（集团）有限公司签署的《上海联豪食品有限公司的盈利预测补偿协议》，上海联豪食品有限公司 2015 年实现的净利润实际数额不低于人民币 1,041.71 万元，实际完成 1348 万元，达到原盈利预测。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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
2015 年 7 月 14 日和 7 月 30 日，本公司召开了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《关于与上海市上海农场设立新公司的提案》和《关于向上海市上海农场及上海市川东农场收购部分生猪养殖资产的议案》。根据以上决议，本公司与上海农场于 2015 年 9 月 9 日合资设立江苏梅林畜牧有限公司。该公司注册资本 36,000 万元，其中本公司现金出资 18,360 万元，持股 51%，上海农场现金出资 17,640 万元，持股 49%。	详见上海证券交易所网站公司公告，《上海梅林关联交易公告》编号：2015-44；《上海梅林 2015 年第三次临时股东大会决议公告》编号：2015-50

2、 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，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	2015 年 9 月 2 日	2016 年 9 月 2 日	双方商定贷款利率为 4%
光明食品（集团）有限公司	189,000,000.00	2015 年 10 月 9 日	2016 年 10 月 9 日	双方商定贷款利率为 3.8%
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	649,360.00	2012 年 4 月 18 日		美元 100,000.00
光明食品国际有限公司	1,948,080.00	2012 年 5 月 7 日		美元 300,000.00
光明食品国际有限公司	2,597,440.00	2012 年 6 月 15 日		美元 400,000.00
光明食品国际有限公司	5,194,880.00	2012 年 7 月 18 日		美元 800,000.00
光明食品国际有限公司	12,987,200.00	2012 年 10 月 26 日		美元 2,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,493,600.00	2012 年 12 月 14 日		美元 1,000,000.00

光明食品国际有限公司	6,493,600.00	2013 年 3 月 27 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,493,600.00	2013 年 5 月 6 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	9,740,400.00	2013 年 6 月 28 日		美元 1,500,000.00
光明食品国际有限公司	12,169,801.67	2014 年 12 月 19 日		美元 1,874,122.47
光明食品国际有限公司	6,493,600.00	2015 年 1 月 12 日		美元 1,000,000.00
合计	321,056,455.07			

2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海申杭纸业包装有限公司	联营公司				0.00	480.00	0.00
上海鼎睿贸易有限公司	集团兄弟公司				800.00	11,745.00	0.00
上海牛奶（集团）有限公司	集团兄弟公司				100.00	10,900	400.00
方兴企业咨询服务有限公司	集团兄弟公司				100.00		0.00
吴忠俊	其他关联人				172.01	483.93	254.27
瞿叶华	其他关联人				368.27	786.40	413.20
倪逸雯	其他关联人				278.27	786.40	413.20
程广	其他关联人				131.51	362.96	190.71
吴文军	其他关联人					154	154
上海鼎健饲料有限公司	集团兄弟公司	3,197.33	1100	0.00			
大丰鼎旺饲料有限公司	集团兄弟公司	0.00	3,450	0.00			
上海鼎睿贸易有限公司	集团兄弟公司	0.00	4,000	0.00			
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	联营公司	0.00	500	500			
合计		3197.33	9050	500	1950.06	25,698.69	1,825.38

详见《财务报告》第十二“关联方及关联交易”。

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 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）												8,441.68	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												8,441.68	
公司及其子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												36,341.55	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												36,341.55	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												44,783.23	
担保总额占公司净资产的比例(%)												15.11	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）												12,641.55	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）												12,641.55	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

□适用 √不适用

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

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、安全生产

公司按照国家安全生产法律法规要求在不断完善制度建设的同时，着手通过安全生产标准化体系的运行，夯实安全生产基础管理，通过健全安全生产“党政同责、一岗双责、齐抓共管”安全生产责任体系,明确领导干部的安全责任和安全职责;通过强化安全检查和隐患排查治理工作，消除安全生产隐患，杜绝安全事故的发生；通过强化员工的安全培训，提升员工的安全意识和操作技能，营造企业良好的安全生产氛围；为股份公司各项工作的顺利开展提供一个安全稳定的环境。

2、产品质量

2015 年，食品安全工作面临新的形势。一方面，《食品安全法》、等法律法规陆续开始实施；另一方面，重组后的梅林，公司的业务扩大为包括第一、二、三全部的产业，形成了“饲料种植-养殖-屠宰加工-肉制品生产-连锁零售”的猪牛羊肉制品全产业链。

根据国家食品安全相关法律法规的变化，对股份公司旗下各项食品安全制度进行梳理，规范食品安全管理的工作流程，健全食品安全管理和食品安全事故应急处置管理的组织架构，以加强日常监督管理，形成长效机制，确保食品安全管理各项制度落到实处。及时更新股份公司的产品质量与食品安全网络，落实各级产品质量和食品安全负责人，有效预防、及时控制、迅速应对发生的食品安全问题。积极开展“食品安全警示月”、“质量月”等主题活动，自查自纠，提升食品安全管控能力。加强对股份下属企业及重点产品的监督抽查，严格把控产品质量。

积极推进股份公司下属有代表性的企业诚信体系的建设，坚持以科学发展观为指导，以“守信守益、失信惩戒、诚信自律”为导向，以增强食品安全信用意识，全面提升食品安全管理水平为目的，以加强食品生产经营企业信用体系建设为核心，抓好食品生产经营企业制度规范建设、质量管控体系建设以及管理服务系统建设，下属企业中已有 6 家企业参与到食品安全信用体系的认证，并均已通过了工信部的审核。

3、 环境保护与资源节约

公司制定了《环境保护管理规定》、《突发事件处理条例》等管理制度，加强环保管理，进行环保教育。按照国家法律法规要求，结合企业自身情况，建立健全环境管理体系，在整个生产周期中，力争将环境影响减小到最低程度，并不断改善社会经济绩效。所属企业主要以工业污水排放为主，积极推行清洁生产，在限期内完成市政府下达的淘汰全部黄标车的目标，严格按照法律法规，继续保持污水达标排放要求，并控制新污染源，以确保环境安全。公司 2015 年综合能源消费总量与 2014 年持平，万元产值能耗下降 3.95%.

十五、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一)　普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	114,994,331	12.26	-114,994,331	-114,994,331	0	0
1、国有法人持股	0		0		0	0
2、其他内资持股	114,994,331	12.26	-114,994,331	-114,994,331	0	0
二、无限售条件流通股份	822,735,141		114,994,331	114,994,331	937,729,472	100
1、人民币普通股	822,735,141		114,994,331	114,994,331	937,729,472	100
三、普通股股份总数	937,729,472		0	0	937,729,472	100

2、 普通股股份变动情况说明

公司 2014 年非公开发行股份 114,994,331 股，本次非公开发行股份的提案已经 2014 年 3 月 31 日召开的2014年度股东大会审议通过;2014年11月14日,中国证监会出具证监许可[2014]1201号《关于核准上海梅林正广和股份有限公司非公开发行股票的批复》。本次限售股上市流通日期为 2015 年 12 月 17 日，详见公告《上海梅林 2014 年非公开发行限售股上市流通公告》，刊登在 2015 年 《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上，编号：2015-082。

(二)　限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
汇添富基金管理股份有限公司	11,500,000	11,500,000	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	17,006,802	17,006,802	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
北京华创智业投资有限公司	11,594,671	11,594,671	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
兴证证券资产	12,272,108	12,272,108	0	非公开发行股份	2015 年 12 月

管理有限公司					17 日
财通基金管理有限公司	23,412,698	23,412,698	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
宝盈基金管理有限公司	13,605,442	13,605,442	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
中国银河证券股份有限公司	11,564,625	11,564,625	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
工银瑞信投资管理有限公司	11,500,000	11,500,000	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
长安基金管理有限公司	2,537,985	2,537,985	0	非公开发行股份	2015 年 12 月 17 日
合计	114,994,331	114,994,331	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
A 股	2011-12-8	10.60	142,227,358	2012-12-15	170,672,831
A 股	2014-12-17	8.82	114,994,331	2014-12-17	114,994,331

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	57,807
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	56,442

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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(%)	持有非流通股数量	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	0	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	0	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	0	未知		未知
北京华创智业投资有限公司	0	11,594,671	1.24	0	未知		未知
海通资管－民生－海通海汇系列－星石1号集合资产管理计划	11,574,891	11,574,891	1.23	0	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	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	10,037,300	10,037,300	1.07	0	未知		未知
中国银河证券股份有限公司	1,565,025	10,000,600	1.07	0	未知		未知

前十名流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有流通股的数量	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
信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	17,006,802	人民币普通股	17,006,802
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	人民币普通股	13,605,442
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	人民币普通股	12,379,173
北京华创智业投资有限公司	11,594,671	人民币普通股	11,594,671
海通资管－民生－海通海汇系列－星石1号集合资产管理计划	11,574,891	人民币普通股	11,574,891
汇添富基金－浦发银行－中企汇锦投资有限公司	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	10,037,300	人民币普通股	10,037,300
中国银河证券股份有限公司	10,000,600	人民币普通股	10,000,600

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。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	2014-12-17	2015-12-17
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	2014-12-17	2015-12-17
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	2014-12-17	2015-12-17
北京华创智业投资有限公司	2014-12-17	2015-12-17
汇添富基金－浦发银行－中企汇锦投资有限公司	2014-12-17	2015-12-17
中国银河证券股份有限公司	2014-12-17	2015-12-17
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	12 个月。	

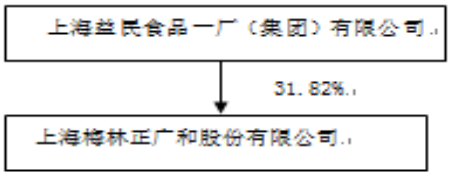
四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	上海益民食品一厂（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	吴通红
成立日期	1998-11-26
主要经营业务	食品销售管理，实业投资，国内贸易、房地产开发经营，从事货物进出口及技术的进出口业务，企业管理培训，社会经济咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	丰华股份（法人）502330 股；华鑫股份（法人）6831436 股；光明地产 2160590 股；光明乳业 572824 股。
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

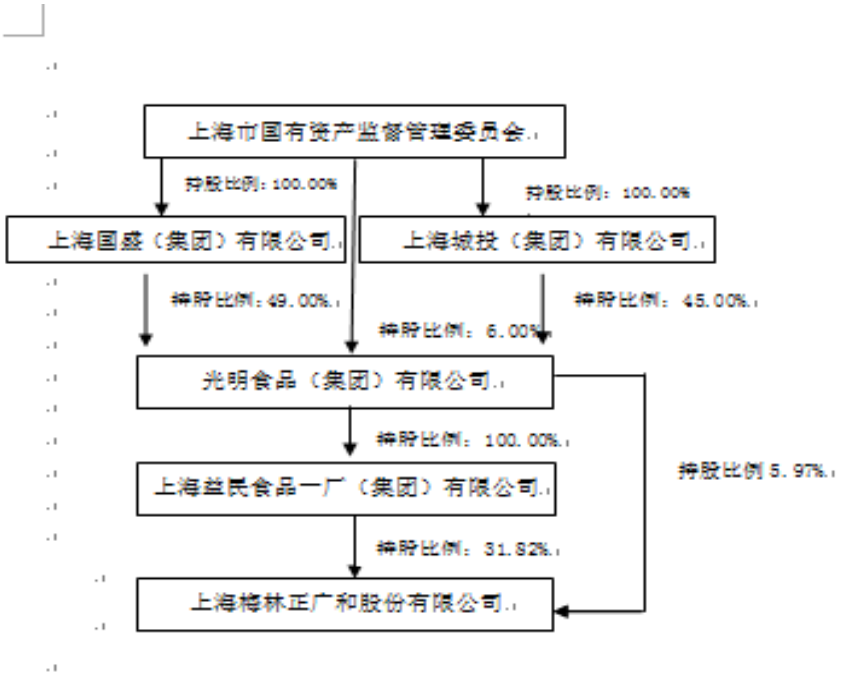


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	上海市国资委

2　公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量 0	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
马勇健	董事长	女	44	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
沈伟平	董事、总裁	男	53	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		44.9	是
洪明德	董事	男	58	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
朱继宏	董事	男	46	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
龚 屹	董事	女	48	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
戴继雄（注 1）	独立董事	男	56	2015-3-6	2016-8-19	0	0	0		21.47	否
王德清（注 2）	独立董事	男	53	2015-3-6	2018-3-5	0	22,700	0		8.82	否
史剑梅（注 2）	独立董事	女	52	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		8.82	否
王雪娟	职工董事	女	52	2015-6-5	2018-3-5	0	0	0		48.79	否
邵黎明	监事长	男	44	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
朱 平	监事	男	58	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		0	是
张 顼	职工监事	男	39	2015-6-5	2018-3-5	0	0	0		9.39	否
吴建民	副总裁	男	57	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		96.58	否
蓝　雪	副总裁	男	56	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		97.75	否
汤爱娣	副总裁、董秘	女	50	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		65.84	否
李 英	财务总监	女	46	2015-3-6	2018-3-5	0	0	0		65	否
邹广彬	副总裁	男	52	2015-7-15	2018-3-5					16.73	是
周海鸣	董事长（离任）	女	60	2012-5-18	2015-3-5	43,451	0	43,451	离任半年	0	是

									后减持		
应国强	董事总裁（离任）	男	60	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		9.83	否
徐荣军	董事副总裁（离任）	男	58	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		10.86	否
张 斌	董事（离任）	男	45	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		0	是
姜国芳	董事（离任）	男	58	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		13.12	否
张广生	独立董事（离任）	男	72	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		2.38	否
张晖明	独立董事（离任）	男	59	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		13.12	否
曹晓风	监事长（离任）	男	62	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		0	是
费心佳	监事（离任）	女	51	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		0	是
孙暹光	职工监事（离任）	男	59	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		7.26	否
虞晓芳	董秘（离任）	女	56	2012-5-18	2015-3-5	0	0	0		8.46	否
合计	/	/	/	/	/	43,451	22,700	43,451	/	549.12	/

姓名	主要工作经历
马勇健	曾任光明食品集团上海海丰总公司党委书记、常务副总经理、纪委书记，现任光明食品（集团）有限公司副总裁、党委委员。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司董事长。
沈伟平	曾任上海市农工商投资公司总经理、党委副书记，上海牛奶（集团）有限公司总经理、党委副书记，上海牛奶（集团）有限公司董事长、总经理、党委副书记。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司董事、总裁、党委书记。
洪明德	曾任上海海博股份有限公司董事长、党委书记，光明食品（集团）有限公司安全保卫办公室主任、社区办副主任。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司董事。
朱继宏	曾任光明食品集团上海海丰总公司财务总监，现任光明食品（集团）有限公司审计部副总经理。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司董事。
龚屹	曾任上海轻工业对外经济技术合作有限公司党委书记、副总经理，上海益民一厂（集团）有限公司副总裁，现任上海益民食品一厂（集团）有限公司董事、党委书记、纪委书记、副总裁。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司董事。
戴继雄	曾任上海财经大学副教授、会计学系教研室副主任、硕士研究生导师，上海兰生（集团）有限公司财务副总监、财务金融部总经理，上海梅林正广和股份有限公司独立董事。现任上海五金矿产发展有限公司副总经理，上海外经贸会计学会副会长。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司独立董事。
王德清	曾任上海浦东资产评估事务所所长，上海新世纪资产评估有限公司所长，上海立信资产评估有限公司副总裁。现任上海银信资产评估有限公司副总裁，报告期内任上海梅林正广和股份有限公司独立董事。
史剑梅	曾任上海证监局机构监管二处调研员。现任上海东方证券资本投资有限公司副总经理。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司独立董事。

王雪娟	曾任上海正广和网上购物有限公司董事长、总经理、党委书记，上海正广和网上购物有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任上海梅林正广和股份有限公司党委委员、工会主席、党群办公室副主任（兼）、网购管理事业部总经理。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司职工董事。
邵黎明	曾任光明食品(集团)有限公司战略研究室副主任、主任。现任光明食品(集团)有限公司董事会秘书。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司监事会主席。
朱平	曾任光明食品(集团)有限公司办公室副主任。现任光明食品(集团)有限公司董（监）事会办公室主任。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司监事。
张顼	曾任上海市普陀区人民法院书记员；上海牛奶（集团）有限公司法务部经理。现任上海梅林正广和股份有限公司法律事务管理部副总经理（主持工作）。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司职工监事。
吴建民	曾任上海梅林食品有限公司总经理，上海梅林正广和股份有限公司副总经理。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司副总裁，上海梅林食品有限公司董事长，现任上海梅林副总裁。
蓝 雪	曾任冠生园（集团）有限公司总经理、党委副书记，上海冠生园食品有限公司董事长、总经理、党委书记。报告期内任上海梅林正广和股份有限公司副总裁，上海冠生园食品有限公司执行董事、总经理，党委书记，现任上海梅林副总裁。
汤爱娣	曾任上海市糖业烟酒集团有限公司财务部—审计部审计中心主任、资产规划部副经理（代经理），光明食品集团资产经营部副总经理，上海梅林正广和股份有限公司副总裁。现任上海梅林副总裁、董秘。
李 英	曾任光明食品（集团）有限公司投资管理部副总经理，光明食品（集团）冷食事业部总经理，光明食品销售有限公司董事长，上海益民食品一厂有限公司董事长，上海梅林正广和股份有限公司董事、副总经理，现任上海梅林财务总监。
邹广彬	曾任上海农场畜牧场场长，上海农场畜牧水产养殖公司经理，上海农场副场长。现任上海梅林副总裁。

注 1：独立董事戴继雄的获得的报酬是 2014 年和 2015 年两年的。
注 2：独立董事史剑梅、王德清获得的报酬是 2015 年度的。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马勇健	光明食品（集团）有限公司	副总裁、党委委员	2014-12-31	
洪明德	光明食品（集团）有限公司	专职外派董事	2015-3-6	
朱继宏	光明食品（集团）有限公司	审计部副总经理	2014-4-11	
龚　屹	上海益民食品一厂（集团）有限公司	董事、党委书记、纪委书记、副总裁	2013-4-24	
邵黎明	光明食品（集团）有限公司	董事会秘书	2010-1-13	
朱　平	光明食品（集团）有限公司	董（监）事会办公室主任	2010-1-15	
周海鸣（离任）	光明食品（集团）有限公司	副书记、工会主席、董事	2013-4-1	2015-11-18
张　斌（离任）	上海益民食品一厂（集团）有限公司	副总裁	2014-4-1	2017 年

(二) 在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
戴继雄	上海五金矿产发展有限公司	副总经理
王德清	上海银信资产评估有限公司	副总裁
史剑梅	上海东方证券资本投资有限公司	副总经理
史剑梅	光明房地产集团股份有限公司	独立董事

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董、监事的津贴经董事会审议、股东大会批准；高级管理人员的薪酬方案"企业经营者年薪制实施办法"经薪酬与考核委员会、董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬按照董事会、股东大会批准的标准作为依据；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据实际绩效情况、按照"企业经营者年薪制实施办法"考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	部分报酬按月支付，部分报酬考核后隔年支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付额为 549.12 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

洪明德	董事	选举	董事会换届
朱继宏	董事	选举	董事会换届
龚屹	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
王雪娟	职工董事	离任	董事会换届
邵黎明	监事长	选举	监事会换届
朱平	监事	选举	监事会换届
张顼	职工监事	选举	监事会换届
汤爱娣	董秘	聘任	第七届董事会聘任
邹广彬	副总裁	聘任	第七届董事会聘任
周海鸣	董事长（离任）	离任	董事会换届
应国强	董事总裁（离任）	离任	董事会换届
徐荣军	董事副总裁（离任）	离任	董事会换届
张　斌	董事（离任）	离任	董事会换届
姜国芳	董事（离任）	离任	董事会换届
张广生	独立董事（离任）	离任	董事会换届
张晖明	独立董事（离任）	离任	董事会换届
曹晓风	监事长（离任）	离任	监事会换届
费心佳	监事（离任）	离任	监事会换届
孙暹光	职工监事（离任）	离任	监事会换届
虞晓芳	董秘（离任）	离任	董事会换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	142
主要子公司在职员工的数量	8,323
在职员工的数量合计	8,323
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,388
销售人员	1,856
技术人员	955
财务人员	272
行政人员	852
合计	8,323
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	71
本科	900
大专	1,246
中专	1,396
其他	4,710
合计	8,323

(二) 薪酬政策

公司不断优化薪酬管理体系，推动员工薪酬水平符合市场趋势，完善与公司业务发展及效益目标挂钩的分配机制。公司根据各类岗位的性质和特点，有针对性地建立有效的激励办法，与战略、运营绩效相适配；进一步建立健全经营管理层的激励和约束机制、员工的薪资与公司经营业绩同步增长的共享机制。在薪酬分配过程中，适当向一线员工倾斜，确保一线员工的薪酬增长幅度大于公司领导的薪酬增长幅度。

(三) 培训计划

公司紧紧围绕人力资源开发和企业发展需要，积极探索员工培训工作新机制，重点突出员工岗位素质和岗位技能的培训，建立健全了多种形式的培训学习体系，引导员工不断提高专业能力与管理能力，根据企业发展要求和员工需要，在员工发展的每个阶段均有培训的配套支持，力争做到人力资源优势地位。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	3940026 小时
劳务外包支付的报酬总额	76796000 元

第九节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

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，新订了《公司规章制度制定和管理规则》等制度；修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》、《委派人员管理办法》、《员工手册》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，公司治理实际状况基本符合相关法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其职、恪尽职守、规范运作，切实维护了所有股东以及公司的利益。

公司董事会制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司按照制度的规定，对定期报告、临时公告披露等事项中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015-1-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015-1-14
2015 年第二次临时股东大会	2015-3-6	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015-3-7
2014 年年度股东大会	2015-6-24	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015-6-25
2015 年第三次临时股东大会	2015-7-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015-7-31
2015 年第四次临时股东大会	2015-10-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015-10-31

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
马勇健	否	12	12	5	0	0	否	3
沈伟平	否	12	12	5	0	0	否	3
洪明德	否	12	12	5	0	0	否	3
朱继宏	否	12	12	5	0	0	否	3
龚屹	否	12	12	5	0	0	否	3
戴继雄	是	12	12	5	0	0	否	3
王德清	是	12	12	5	0	0	否	3
史剑梅	是	12	12	5	0	0	否	3

王雪娟		12	12	5	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉尽职的态度忠实履行各自职责。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告等过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，有效发挥了审计监督的功能；董事会薪酬与考核委员会依据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定开展工作，对公司管理层的经营业绩进行科学的评价，以《企业经营者年薪制实施办法》及有关规定作为公司高级管理人员薪酬的确定依据。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司控股股东为上海益民食品一厂（集团）有限公司，控股股东在业务和生产经营方面与本公司不存在同业竞争的情形；本报告期内控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互分开，具备独立完整的业务及自主经营能力。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系，董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、对高级管理人员进行年度绩效评价等。

报告期内，公司第六届董事会薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2014 年度的工作，依据“企业经营者年薪制实施办法”进行了考核，考核主要分两大部分，一是 2014 年总裁及班子成员所做的主要工作；二是 2014 年度经营指标的完成情况。根据考评结果，实施对公司高级管理人员 2014 年度的薪酬分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用□不适用

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用√不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

目前，公司尚未发现存在有内部控制设计和执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，切实提升公司管理水平和风险防范能。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价,并认为截止 2015 年 12 月 31 日(基准日)内有效。

内部控制自我评价报告详见 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2016]8381 号

上海梅林正广和股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“上海梅林”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海梅林财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海梅林 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师：　　叶慧

中国·北京

二〇一六年四月二十七日

中国注册会计师：　　王俊

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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		2,048,849,727.73	1,898,132,281.17
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		7,649,752.06	26,642,170.40
应收账款		744,322,125.65	715,344,544.73
预付款项		355,976,940.58	326,054,385.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		8,473,622.22	
应收股利			
其他应收款		146,794,002.91	131,362,028.36
买入返售金融资产			
存货		1,333,398,774.11	1,090,822,651.68
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		29,859,141.23	278,113,736.07
流动资产合计		4,675,324,086.49	4,466,471,798.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		54,665,631.15	31,530,292.01
持有至到期投资			
长期应收款		3,949,915.71	6,596,335.25
长期股权投资		287,820,466.27	281,978,329.83
投资性房地产		4,923,147.57	5,283,493.41
固定资产		1,404,690,649.99	1,467,298,311.76
在建工程		51,972,142.10	72,629,916.68
工程物资			11,530.67
固定资产清理			
生产性生物资产		136,123,601.97	55,430,079.32
油气资产			
无形资产		213,514,014.00	218,933,109.40
开发支出			
商誉		362,372,687.97	476,946,712.90
长期待摊费用		199,526,741.78	135,474,212.42
递延所得税资产		53,003,074.61	54,177,101.04
其他非流动资产		241,870,959.08	177,236,414.31
非流动资产合计		3,014,433,032.20	2,983,525,839.00

资产总计		7,689,757,118.69	7,449,997,637.35
流动负债：			
短期借款		1,495,152,407.34	1,574,238,116.56
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		52,728,657.54	39,537,042.25
应付账款		986,068,634.98	732,757,020.01
预收款项		556,385,451.08	539,341,511.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		48,466,426.14	37,340,870.35
应交税费		62,875,010.77	58,732,348.76
应付利息		111,961.64	335,619.64
应付股利		30,556,558.30	10,531,102.59
其他应付款		562,764,418.92	624,454,375.71
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		10,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,805,109,526.71	3,621,268,007.82
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	19,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,394,752.88	21,794,893.40
长期应付职工薪酬			
专项应付款		18,053,777.89	26,320,711.51
预计负债		90,830,803.64	79,547,000.00
递延收益		149,021,233.38	156,826,810.62
递延所得税负债		11,025,786.78	4,741,951.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,326,354.57	308,231,367.52
负债合计		4,105,435,881.28	3,929,499,375.34
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		1,698,980,124.31	2,006,847,746.08
减：库存股			

其他综合收益		18,739,082.44	5,171,808.40
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		247,399,613.70	162,944,721.28
归属于母公司所有者权益合计		2,967,958,550.26	3,177,804,005.57
少数股东权益		616,362,687.15	342,694,256.44
所有者权益合计		3,584,321,237.41	3,520,498,262.01
负债和所有者权益总计		7,689,757,118.69	7,449,997,637.35

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 12 月 31 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		431,194,210.69	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		500,000.00	400,000.00
应收账款		60,982,517.17	79,166,453.93
预付款项		59,056,329.34	61,302,222.54
应收利息			
应收股利		73,890,911.40	38,940,836.10
其他应收款		837,440,407.69	842,864,043.93
存货		57,563,524.71	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		1,520,627,901.00	2,142,604,006.56
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		3,949,915.71	6,596,335.25
长期股权投资		2,550,304,127.89	1,987,210,347.23
投资性房地产			
固定资产		2,082,056.97	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		41,842,295.69	45,137,574.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,599,164,196.26	2,042,977,813.33
资产总计		4,119,792,097.26	4,185,581,819.89
流动负债：			
短期借款		1,003,000,000.00	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			100,000,000.00
应付账款		93,838,609.06	96,844,296.48
预收款项		18,179,298.62	27,096,542.04
应付职工薪酬		8,415,187.44	5,140,000.00
应交税费		17,076,982.28	18,206,153.23
应付利息			
应付股利		0.01	1.82
其他应付款		320,095,675.43	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		1,460,605,752.84	1,486,381,313.30
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		96,603,980.07	79,547,000.00
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		96,603,980.07	79,547,000.00
负债合计		1,557,209,732.91	1,565,928,313.30
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		1,801,338,690.41	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		-219,649,601.73	-213,430,143.09

所有者权益合计		2,562,582,364.35	2,619,653,506.59
负债和所有者权益总计		4,119,792,097.26	4,185,581,819.89

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—12 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		12,233,445,661.29	13,101,434,959.04
其中：营业收入		12,233,445,661.29	13,101,434,959.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,021,919,034.76	12,944,448,750.40
其中：营业成本		10,444,956,067.36	11,333,692,513.34
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		40,306,705.25	43,144,340.79
销售费用		1,046,402,378.25	1,043,734,373.44
管理费用		397,733,782.52	376,639,991.96
财务费用		42,563,890.25	88,964,728.68
资产减值损失		49,956,211.13	58,272,802.19
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）		31,390,246.71	31,486,594.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,074,233.96	30,858,398.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		242,916,873.24	188,472,802.90
加：营业外收入		58,136,077.83	51,315,239.94
其中：非流动资产处置利得		277,499.92	1,940,990.11
减：营业外支出		8,901,079.88	85,569,258.38
其中：非流动资产处置损失		2,831,781.19	1,964,428.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		292,151,871.19	154,218,784.46
减：所得税费用		65,071,428.76	53,970,608.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		227,080,442.43	100,248,176.00
归属于母公司所有者的净利润		163,498,388.74	67,997,224.49
少数股东损益		63,582,053.69	32,250,951.51
六、其他综合收益的税后净额		18,213,792.83	2,420,925.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后		13,567,274.04	1,797,040.69

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		13,567,274.04	1,797,040.69
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		14,204,985.56	1,907,292.45
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		-637,711.52	-110,251.76
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,646,518.79	623,884.49
七、综合收益总额		245,294,235.26	102,669,101.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,065,662.78	69,794,265.18
归属于少数股东的综合收益总额		68,228,572.48	32,874,836.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-15,921,411.49 元,上期被合并方实现的净利润为：27,873,259.56 元。
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—12 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		1,103,160,672.64	1,147,609,801.39
减：营业成本		885,160,903.07	932,292,620.48
营业税金及附加		4,093,198.53	3,781,790.84
销售费用		81,592,990.81	83,346,018.69
管理费用		51,847,152.10	42,805,178.60
财务费用		35,657,573.54	71,681,858.58
资产减值损失		71,603,908.53	75,365,925.76
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）		101,381,332.93	78,893,229.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,419,218.51	-6,122,876.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,586,278.99	17,229,637.83

加：营业外收入			487,916.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		12,187,180.07	79,595,969.50
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,399,098.92	-61,878,415.65
减：所得税费用		12,354,789.24	385,672.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,044,309.68	-62,264,088.49
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		50,044,309.68	-62,264,008.49
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—12 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		13,653,110,148.65	13,642,094,982.12
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		45,163,402.74	117,498,978.95
收到其他与经营活动有关的现金		105,097,629.93	183,112,283.33
经营活动现金流入小计		13,803,371,181.32	13,942,706,244.40
购买商品、接受劳务支付的现金		11,428,370,188.99	11,531,299,388.10
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		975,236,814.26	950,425,573.70
支付的各项税费		398,853,823.19	350,648,282.58
支付其他与经营活动有关的现金		761,402,321.67	838,044,406.04
经营活动现金流出小计		13,563,863,148.11	13,670,417,650.42
经营活动产生的现金流量净额		239,508,033.21	272,288,593.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		348,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		38,787,899.70	37,838,468.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,487,722.24	3,839,746.59
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		90,241,169.67	195,040,320.60
投资活动现金流入小计		483,016,791.61	236,718,535.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,625,262.80	215,233,780.46
投资支付的现金		22,564,183.94	200,036,820.63
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		130,089,459.72	199,099,000.00
投资活动现金流出小计		252,278,906.46	614,369,601.09
投资活动产生的现金流量净额		230,737,885.15	-377,651,065.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		176,400,000.00	999,356,470.09
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		176,400,000.00	
取得借款收到的现金		1,495,152,407.34	1,727,871,376.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		265,004,544.33	797,774,738.00
筹资活动现金流入小计		1,936,556,951.67	3,525,002,584.65
偿还债务支付的现金		1,578,238,116.56	1,736,851,289.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,579,903.98	193,361,736.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		35,047,170.81	48,361,389.68
支付其他与筹资活动有关的现金		545,038,440.50	801,700,000.00

筹资活动现金流出小计		2,289,856,461.04	2,731,913,026.34
筹资活动产生的现金流量净额		-353,299,509.37	793,089,558.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,206,853.63	155,584.89
五、现金及现金等价物净增加额		128,153,262.62	687,882,671.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,885,125,950.69	1,197,243,279.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,013,279,213.31	1,885,125,950.69

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—12 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		1,261,819,250.39	1,286,687,658.83
收到的税费返还		23,852,971.86	40,587,118.29
收到其他与经营活动有关的现金		17,423,117.63	32,554,038.82
经营活动现金流入小计		1,303,095,339.88	1,359,828,815.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,025,273,657.39	990,371,875.54
支付给职工以及为职工支付的现金		39,374,004.32	35,897,993.15
支付的各项税费		43,770,241.89	35,036,391.94
支付其他与经营活动有关的现金		111,518,508.21	277,241,807.86
经营活动现金流出小计		1,219,936,411.81	1,338,548,068.49
经营活动产生的现金流量净额		83,158,928.07	21,280,747.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		71,850,476.14	69,380,956.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			151,629.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,007,079.40	1,340,320.60
投资活动现金流入小计		279,857,555.54	70,872,906.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,818.92	829,415.51
投资支付的现金		605,461,242.90	262,790,355.37
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		1,197,074,775.00	
投资活动现金流出小计		1,802,671,836.82	263,619,770.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,522,814,281.28	-192,746,864.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			994,356,470.09
取得借款收到的现金		1,003,000,000.00	1,108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,155,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,158,700,000.00	2,102,356,470.09
偿还债务支付的现金		1,048,000,000.00	1,141,250,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,185,010.75	127,711,859.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,156,185,010.75	1,268,961,859.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,002,514,989.25	833,394,610.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,545,961.93	325,496.05
五、现金及现金等价物净增加额		-431,594,402.03	662,253,989.28
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		418,194,210.69	849,788,612.72

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—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期										
	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
		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,
加：会计政策变更											
前期差错更正					936,182.00		3,667,280.25				-182
同一控制下企业合并					205,460,725.88						82,
其他											
二、本年期初余额	937,729,472.00				2,006,847,746.08		5,171,808.40		65,110,257.81		162,
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-307,867,621.77		13,567,274.04				84,
（一）综合收益总额							13,567,274.04				163,
（二）所有者投入和减少资本					-307,867,621.77						
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					-307,867,621.77						
（三）利润分配											-79,
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											-77,
4．其他											-1,
（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				1,698,980,124.31		18,739,082.44		65,110,257.81		247,

项目	上期

	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
		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,
加：会计政策变更											
前期差错更正					936,182.00		8,533,712.43				-95,
同一控制下企业合并					205,460,725.88						65,
其他											
二、本年期初余额	822,735,141.00				1,127,485,606.99		3,374,767.71		56,366,336.69		158,
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,994,331.00				879,362,139.09		1,797,040.69		8,743,921.12		4,
（一）综合收益总额							1,797,040.69				67,
（二）所有者投入和减少资本	114,994,331.00				879,362,139.09						
1.股东投入的普通股	114,994,331.00				879,362,139.09						
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									8,743,921.12		-63,
1．提取盈余公积									8,743,921.12		-8,
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											-54,
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				2,006,847,746.08		5,171,808.40		65,110,257.81		162,

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—12 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:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余
		优先股	永续债	其他					

一、上年期末余额	937,729,472.00				1,852,190,374.01				43,163,
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,
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-50,851,683.60				
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本					-50,851,683.60				
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					-50,851,683.60				
（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				1,801,338,690.41				43,163,

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
		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,
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,
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,994,331.00				879,362,139.09				8,743,
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本	114,994,331.00				879,362,139.09				
1．股东投入的普通股	114,994,331.00				879,362,139.09				
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									8,743,
1．提取盈余公积									8,743,
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,

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 6 月 27 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 12 月 31 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。

本公司经营范围：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。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本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。

本公司母公司：上海益民食品一厂（集团）有限公司，注册地：上海市肇家浜路 376 号。

最终控制方：光明食品（集团）有限公司，注册地：上海市华山路 263 弄 7 号。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

另外，除特殊说明外，本财务报表附注涉及公司简称如下：

序号	级次	企业名称	简称
1	1	上海梅林正广和股份有限公司	公司、本公司、梅林股份
2	2	上海梅林食品有限公司	梅林有限
3	2	上海梅林罐头食品厂有限公司	罐头厂
4	2	上海梅林正广和（绵阳）有限公司	梅林绵阳
5	2	上海正广和网上购物有限公司	正广和网购
6	2	上海正广和饮用水有限公司	正广和饮用水
7	2	上海爱森肉食品有限公司	爱森
8	2	上海冠生园食品有限公司	冠食

序号	级次	企业名称	简称
9	2	上海梅林（香港）有限公司	梅林香港
10	2	上海市食品进出口有限公司	外食有限
11	2	江苏省苏食肉品有限公司	苏食
12	2	江苏淮安苏食肉品有限公司	淮安肉品
13	2	江苏梅林畜牧有限公司	梅林畜牧
14	2	上海梅林正广和重庆食品有限公司	梅林重庆
15	2	上海梅林（荣成）食品有限公司	梅林荣成
16	2	上海牛奶棚食品有限公司	牛奶棚
17	2	上海和吉食品有限公司	和吉食品
18	2	上海联豪食品有限公司	联豪食品
19	2	上海鼎牛饲料有限公司	鼎牛饲料
20	2	上海牧仙神牛食品发展有限公司	牡仙神牛
21	2	上海德牛食品有限公司	德牛食品
22	2	上海乳品培训研究中心有限公司	乳品研究中心
23	2	上海奶牛研究所有限公司	奶研所
24	2	上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	金博奶牛
25	2	上海佳辰牧业有限公司	佳辰牧业
26	2	连云港金正牧业有限公司	金正牧业
27	2	连云港市绿缘牧业有限公司	绿缘牧业
28		上海梅林（捷克）有限公司	梅林捷克
29		湖北梅林正广和实业有限公司	湖北梅林
30		衢州梅林正广和食品有限公司	衢州梅林
31		上海梅林泰康食品有限公司	梅林泰康

2. 合并财务报表范围

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海梅林食品有限公司	上海	上海	工业	100		100	设立
上海梅林罐头食品厂有限公司	上海	上海	工业	98	2	100	设立
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	绵阳	绵阳	工业	100		100	设立
上海正广和网上购物有限公司	上海	上海	商业	100		100	同一控制下企业合并
上海正广和饮用水有限公司（注）	上海	上海	工业	50		50	设立
上海爱森肉食品有限公司	上海	上海	商业	100		100	同一控制下企业合并

上海冠生园食品有限公司	上海	上海	工业	100		100	同一控制下企业合并
上海梅林（香港）有限公司	香港	香港	商业	100		100	同一控制下企业合并
上海市食品进出口有限公司	上海	上海	商业	100		100	同一控制下企业合并
江苏省苏食肉品有限公司	南京	南京	商业	60		60	非同一控制下企业合并
江苏淮安苏食肉品有限公司	淮安	淮安	商业	60		60	非同一控制下企业合并
江苏梅林畜牧有限公司	盐城	盐城	养殖业	51		51	设立
上海梅林正广和重庆食品有限公司	重庆	重庆	工业	84.55		84.55	非同一控制下企业合并
上海梅林（荣成）食品有限公司	荣成	荣成	工业	64.71		64.71	同一控制下企业合并
上海牛奶棚食品有限公司	上海	上海	商业	66.27		66.27	同一控制下企业合并
上海和吉食品有限公司	上海	上海	商业	52		52	同一控制下企业合并
上海联豪食品有限公司	上海	上海	商业	60		60	同一控制下企业合并
上海鼎牛饲料有限公司	上海	上海	商业	100		100	同一控制下企业合并
上海牧仙神牛食品发展有限公司	上海	上海	商业	60		60	同一控制下企业合并
上海德牛食品有限公司	上海	上海	商业	100		100	同一控制下企业合并
上海乳品培训研究中心有限公司	上海	上海	其他	100		100	同一控制下企业合并
上海奶牛研究所有限公司	上海	上海	其他	100		100	同一控制下企业合并
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	上海	上海	养殖业	100		100	同一控制下企业合并
上海佳辰牧业有限公司	上海	上海	养殖业	100		100	同一控制下企业合并
连云港金正牧业有限公司	连云港	连云港	养殖业	51		51	同一控制下企业合并
连云港市绿缘牧业有限公司	连云港	连云港	养殖业	51		51	同一控制下企业合并

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制

权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能购阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除

按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1） 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2） 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进

行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10. 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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）	3.00	3.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	15.00	15.00
3 年以上	50.00	50.00
3－4 年		
4－5 年		
5 年以上		

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	应收款项的未来现金流量现值与按账龄组合计提坏账准备后的净值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11. 存货

1. 存货的分类

存货包括：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1.该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3. 本公司已经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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

13. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2） 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14. 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 固定资产

(1).确认条件

固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(2).折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	4	2.40-4.80
机器设备	年限平均法	8-12	4	8.00-12.00
运输设备	年限平均法	6-10	4	9.60-16.00
电子设备	年限平均法	5-8	4	12.00-19.20
其他办公设备	年限平均法	5-8	4	12.00-19.20

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2） 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分［ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含 75%）］；（4） 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始

日租赁资产公允价值［90%以上（含 90%）］；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值［90%以上（含 90%）］；（5） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16. 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18. 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

本公司的生物资产为生猪、肉牛、防护林等，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、公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。

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

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

5.公益性生物资产按郁闭前发生的必要支出构成公益性生物资产的成本。本公司公益性生物资产主要为沿海防护林，不计提折旧。

6. 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：

生产性生物资产类别	使用寿命（年）	预计净残值
种猪	2-4	0-800 元/头
牛	5-6	1500-2000 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。

7. 资产负债表日，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。公益性生物资产不计提减值准备。

19. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限（年）
土地使用权	规定的土地使用年限
软件	5-10
商标权	使用寿命不确定

3. 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。

4. 使用寿命有限的无形资产在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2).内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

20. 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。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24. 收入

1. 销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（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。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 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。

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

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。

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。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27. 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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

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

30. 其他

1、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）对本公司实施共同控制的投资方；

（5）对本公司施加重大影响的投资方；

（6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

3.本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，则可合并为一个经营分部：

（1）各单项产品或劳务的性质；

（2）生产过程的性质；

（3）产品或劳务的客户类型；

（4）销售产品或提供劳务的方式；

（5）生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

3、前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本期追溯调整事项对前期财务报表的影响汇总如下：

表一：

项目	2014 年 12 月 31 日或 2014 年度			
	调整前	梅林捷克退出合并范围（注 1）	其他调整事项影响合计	调整后
货币资金	1,735,275,001.35	-9,541,422.20		1,725,733,579.15
应收票据	26,340,000.00			26,340,000.00
应收账款	594,086,856.61	-3,457,969.51	-38,669,609.37	551,959,277.73
预付款项	188,510,964.65	-195,932.38	-3,338,847.34	184,976,184.93
其他应收款	146,802,594.08	-3,993,228.84	-72,569,518.09	70,239,847.15
存货	808,426,630.78	-11,275,058.27	18,076,203.91	815,227,776.42
其他流动资产	277,633,800.44			277,633,800.44

项目	2014 年 12 月 31 日或 2014 年度			
	调整前	梅林捷克退出合并范围（注 1）	其他调整事项影响合计	调整后
流动资产合计	3,777,075,847.91	-28,463,611.20	-96,501,770.89	3,652,110,465.82
可供出售金融资产	29,530,292.01			29,530,292.01
长期应收款	6,596,335.25			6,596,335.25
长期股权投资	285,988,329.83		-11,040,000.00	274,948,329.83
投资性房地产	5,283,493.41			5,283,493.41
固定资产	1,396,395,918.66	-77,462,484.77	-56,250,019.91	1,262,683,413.98
在建工程	58,927,944.31			58,927,944.31
工程物资	11,530.67			11,530.67
生产性生物资产	24,528,968.95			24,528,968.95
无形资产	221,362,364.26	-5,687,650.92		215,674,713.34
商誉	476,946,712.90			476,946,712.90
长期待摊费用	125,464,251.90			125,464,251.90
递延所得税资产	7,531,325.64		45,890,098.48	53,421,424.12
其他非流动资产	171,082,414.31			171,082,414.31
非流动资产合计	2,809,649,882.10	-83,150,135.69	-21,399,921.43	2,705,099,824.98
资产总计	6,586,725,730.01	-111,613,746.89	-117,901,692.32	6,357,210,290.80
短期借款	1,587,167,241.78	-110,929,125.22		1,476,238,116.56
应付票据	1,337,042.25			1,337,042.25
应付账款	619,176,951.52	-4,333,000.92		614,843,950.60
预收款项	500,022,750.62			500,022,750.62
应付职工薪酬	32,652,184.90	-96,284.41		32,555,900.49
应交税费	50,074,430.68	400,493.41	8,029,425.00	58,504,349.09
应付利息	710,290.82	-374,671.18		335,619.64
应付股利	8,092,267.11			8,092,267.11
其他应付款	242,810,397.69	-48,221,948.53	3,450,200.00	198,038,649.16
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00			4,000,000.00
流动负债合计	3,046,043,557.37	-163,554,536.85	11,479,625.00	2,893,968,645.52
长期借款	23,933,707.19	-4,933,707.19		19,000,000.00
长期应付款	21,794,893.40			21,794,893.40
专项应付款	14,759,461.51			14,759,461.51
预计负债			79,547,000.00	79,547,000.00
递延收益	150,273,488.04			150,273,488.04

项目	2014 年 12 月 31 日或 2014 年度			
	调整前	梅林捷克退出合并范围（注 1）	其他调整事项影响合计	调整后
递延所得税负债	4,741,951.99			4,741,951.99
非负债合计	215,503,502.13	-4,933,707.19	79,547,000.00	290,116,794.94
负债合计	3,261,547,059.50	-168,488,244.04	91,026,625.00	3,184,085,440.46
股本	937,729,472.00			937,729,472.00
资本公积	1,800,450,838.20	936,182.00		1,801,387,020.20
其他综合收益	1,504,528.15	3,253,712.77	413,567.48	5,171,808.40
盈余公积	65,110,257.81			65,110,257.81
未分配利润	262,859,555.58	36,598,367.07	-219,070,995.79	80,386,926.86
归属于母公司所有者权益合计	3,067,654,651.74	40,788,261.84	-218,657,428.31	2,889,785,485.27
少数股东权益	257,524,018.77	16,086,235.31	9,729,110.99	283,339,365.07
所有者权益合计	3,325,178,670.51	56,874,497.15	-208,928,317.32	3,173,124,850.34
负债及所有者权益合计	6,586,725,730.01	-111,613,746.89	-117,901,692.32	6,357,210,290.80
营业收入	10,590,811,513.14	-14,652,968.96	-13,800,795.67	10,562,357,748.51
营业成本	9,017,035,533.91	-21,665,348.57	-9,402,448.16	8,985,967,737.18
营业税金及附加	39,576,132.11			39,576,132.11
销售费用	935,577,535.03			935,577,535.03
管理费用	339,922,271.90	-9,800,654.48		330,121,617.42
财务费用	106,627,937.55	-23,094,193.54		83,533,744.01
资产减值损失	40,518,348.14	-2,043,766.22	19,384,271.00	57,858,852.92
投资收益	31,486,594.26			31,486,594.26
营业利润	143,040,348.76	41,950,993.85	-23,782,618.51	161,208,724.10
营业外收入	40,055,548.54	-1,569.38		40,053,979.16
营业外支出	3,405,274.26	-138,392.40	79,547,000.00	82,813,881.86
利润总额	179,690,623.04	42,087,816.87	-103,329,618.51	118,448,821.40
所得税费用	50,758,973.17		-5,039,778.18	45,719,194.99
净利润	128,931,649.87	42,087,816.87	-98,289,840.33	72,729,626.41
归属于母公司的净利润	132,746,374.76	29,461,471.81	-116,087,190.26	46,120,656.31
归属于少数股东的净利润	-3,814,724.89	12,626,345.06	17,797,349.93	26,608,970.10
其他综合收益的税后净额	7,287,357.36	4,738,856.48	127,575.70	12,153,789.54
归属于母公司所有者的其他综合收益	6,663,472.87	4,738,856.48	127,575.70	11,529,905.05
归属于少数股东的其他综合收益	623,884.49			623,884.49
综合收益总额	136,219,007.23	46,826,673.35	-98,162,264.63	84,883,415.95

项目	2014 年 12 月 31 日或 2014 年度			
	调整前	梅林捷克退出合并范围（注 1）	其他调整事项影响合计	调整后
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,409,847.63	34,200,328.29	-115,959,614.56	57,650,561.36
归属于少数股东的综合收益总额	-3,190,840.40	12,626,345.06	17,797,349.93	27,232,854.59
年初股本	822,735,141.00			822,735,141.00
年初资本公积	921,088,699.11	936,182.00		922,024,881.11
年初其他综合收益	-5,158,944.72	7,992,569.25	541,143.18	3,374,767.71
年初盈余公积	56,366,336.69			56,366,336.69
年初未分配利润	188,221,210.40	7,136,895.26	-102,983,805.53	92,374,300.13
年初少数股东权益	267,486,011.94	3,459,890.25	-8,068,238.94	262,877,663.25
年初所有者权益合计	2,250,738,454.42	19,525,536.76	-110,510,901.29	2,159,753,089.89

表二：除梅林捷克退出合并范围影响外的其他追溯调整事项具体涉及的公司及金额汇总列示如下：

项目	梅林股份 注 2	梅林荣成 注 3	梅林有限 注 4	冠食 注 5	梅林香港 注 6	其他调整事项合计
应收账款	-7,790,802.59	-5,294,610.41			-25,584,196.37	-38,669,609.37
预付款项					-3,338,847.34	-3,338,847.34
其他应收款	-44,263,644.28				-28,305,873.81	-72,569,518.09
存货					18,076,203.91	18,076,203.91
流动资产合计	-52,054,446.87	-5,294,610.41			-39,152,713.61	-96,501,770.89
长期股权投资	-11,040,000.00					-11,040,000.00
固定资产		-47,650,019.91	-8,600,000.00			-56,250,019.91
递延所得税资产	40,890,098.48		5,000,000.00			45,890,098.48
非流动资产合计	29,850,098.48	-47,650,019.91	-3,600,000.00			-21,399,921.43
资产总计	-22,204,348.39	-52,944,630.32	-3,600,000.00		-39,152,713.61	-117,901,692.32
应交税费	8,029,425.00					8,029,425.00
其他应付款				3,450,200.00		3,450,200.00
流动负债合计	8,029,425.00			3,450,200.00		11,479,625.00
预计负债	79,547,000.00					79,547,000.00
非负债合计	79,547,000.00					79,547,000.00
负债合计	87,576,425.00			3,450,200.00		91,026,625.00
其他综合收益					413,567.48	413,567.48
未分配利润	-109,780,773.39	-62,673,741.31	-3,600,000.00	-3,450,200.00	-39,566,281.09	-219,070,995.79
归属于母公司所有者权益合计	-109,780,773.39	-62,673,741.31	-3,600,000.00	-3,450,200.00	-39,152,713.61	-218,657,428.31
少数股东权益		9,729,110.99				9,729,110.99
所有者权益合计	-109,780,773.39	-52,944,630.32	-3,600,000.00	-3,450,200.00	-39,152,713.61	-208,928,317.32
负债及所有者权益合计	-22,204,348.39	-52,944,630.32	-3,600,000.00		-39,152,713.61	-117,901,692.32
营业收入					-13,800,795.67	-13,800,795.67
营业成本		-2,489,443.34	-1,800,000.00	3,450,200.00	-8,563,204.82	-9,402,448.16
管理费用						
资产减值损失	20,159,112.70				-774,841.70	19,384,271.00
营业利润	-20,159,112.70	2,489,443.34	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,462,749.15	-23,782,618.51
营业外收入						
营业外支出	79,547,000.00					79,547,000.00
利润总额	-99,706,112.70	2,489,443.34	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,462,749.15	-103,329,618.51
所得税费用	-5,039,778.18					-5,039,778.18

项目	梅林股份 注 2	梅林荣成 注 3	梅林有限 注 4	冠食 注 5	梅林香港 注 6	其他调整事项合计
净利润	-94,666,334.52	2,489,443.34	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,462,749.15	-98,289,840.33
归属于母公司的净利润	-94,666,334.52	-15,307,906.59	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,462,749.15	-116,087,190.26
归属于少数股东的净利润		17,797,349.93				17,797,349.93
其他综合收益的税后净额					127,575.70	127,575.70
归属于母公司所有者的其他综合收益					127,575.70	127,575.70
归属于少数股东的其他综合收益						
综合收益总额	-94,666,334.52	2,489,443.34	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,335,173.45	-98,162,264.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-94,666,334.52	-15,307,906.59	1,800,000.00	-3,450,200.00	-4,335,173.45	-115,959,614.56
归属于少数股东的综合收益总额		17,797,349.93				17,797,349.93
年初资本公积						
年初其他综合收益					541,143.18	541,143.18
年初未分配利润	-15,114,438.87	-47,365,834.72	-5,400,000.00		-35,103,531.94	-102,983,805.53
年初少数股东权益		-8,068,238.94				-8,068,238.94
年初所有者权益合计	-15,114,438.87	-55,434,073.66	-5,400,000.00		-34,562,388.76	-110,510,901.29

以上调整事项逐项说明如下：

注 1：梅林股份于 2005 年 12 月投资成立梅林捷克，自成立至今，一直由小股东衡启栋、张超平（两人为夫妻关系）担任总经理和副总经理。本公司先后向梅林捷克派驻的厂长和技术人员仅负责产品生产。梅林捷克的产品销售、物料采购、财务均由总经理衡启栋控制，梅林捷克的产品主要通过衡启栋个人设立的 SHANGHAI MALING FOOD A.S.公司这一中间环节进行销售。根据本公司与本公司聘请的处理梅林捷克后续问题的捷克当地律师进行沟通的情况，依据捷克第 134/2013 号法案，梅林捷克股东必须在 2014 年 1 月 1 日起完成不记名股票至记名股票的变更，如未上交则冻结一切权利(包括投票权)直至上交为止。根据本公司了解的情况，本公司未曾收到过该部分无记名股票亦截止本财务报表批准报出日尚未完成记名股票的变更；另外，根据梅林捷克公司章程的规定：梅林捷克董事会决策依据的是超过全体董事三分之二的有效多数表决，而本公司过去只指派了 4 名董事而不是 5 名（梅林捷克总计 7 名董事）到梅林捷克的董事会中。基于上述事实,本公司认为对于梅林捷克本公司不具有实质控制权,本年度对此事项进行了追溯调整，梅林捷克应该自报告期期初以前即退出合并范围。上述调整影响对 2014 年本公司合并报表的影响如表一所列数据所示。

另外，根据捷克共和国劳工部与梅林捷克于 2007 年签署的《提供工作岗位的协议》，协议约定梅林捷克获得总额 2 千万捷克克朗的补贴，此补贴如在 2010 年 5 月 31 日前未能满足约定的条件则需要归还，本期根据上述情况进行追溯调整，由此调减上年年初未分配利润 1,217.42 万元。

因梅林捷克自报告期期初以前即退出合并范围，梅林捷克原纳入上年合并范围时归属于母公司的超额亏损因退出合并范围增加上年未分配利润 2,946.15 万元。

注 2：本公司追溯调整事项说明如下：

（1）因梅林捷克报告期期初以前净资产为负数，且历年经营亏损，本公司报告期期初对梅林捷克应收款项 854.49 万元需要计提全额坏账准备（其中应收账款 779.08 万元，其他应收款 75.41 万元）。由此调减本公司上年年初未分配利润 854.49 万元，调减年初应收账款 779.08 万元，调减年初其他应收款 75.41 万元。

（2）2014 年 11 月起，梅林捷克当地股东衡启栋无法支付银行贷款利息，由本公司下属子公司梅林香港代梅林捷克支付利息。同时，2014 年 11 月，梅林捷克小股东衡启栋曾向捷克法院提出破产申请。综合所述，本公司认为梅林捷克已无偿还能力，担保损失已经形成，应该予以全额计提担保损失。本期对此事项进行追溯调整，由此调增上年营业外支出及年初预计负债 7,954.70 万元。

（3）本公司原控股子公司衢州梅林由于营运资金不足一直由本公司提供借款，截止至 2011 年 9 月，往来余额 10,614.15 万元。2011 年 10 月衢州梅林归还本公司 6,500 万元，2011 年 11 月衢州梅林归还本公司 2,511.77 万元，余额 1,602.38 万元本公司已于 2011 年度全额计提坏账准备。但 6,500 万元系本公司通过招商银行向衢州梅林发放委托贷款，该资金往来系本公司通过招商银行于 2011 年 10 月 11 日发放委贷给衢州梅林，衢州梅林收到款项后于同日（即 2011 年 10 月 11 日）将 6,500.00 万元归还至本公司。本公司 2015 年接受上海市审计局对控股股东光明集团审计时延伸对本公司进行审计时，市审计局通过检查发现衢州梅林 2,511.77 万元还款资金系来源

于本公司下属梅林泰康在清算过程中向其划入的 2,861.77 万元中的一部分资金。另外，由于环保问题及持续亏损，2011 年 2 月 25 日本公司要求衢州梅林暂停当前的经营活动,故衢州梅林欠本公司款项在 2011 年已出现减值迹象，根据公司的会计政策，对 2011 年至 2013 年按照账龄分析法确认应收款项的坏账准备。

上述委托贷款 2014 年 8 月 31 日到期后，因衢州梅林无力偿还，委贷银行提交了逾期贷款通知书，本公司董事会于 2014 年 12 月 27 日讨论通过并与衢州梅林正广和股份有限公司签订了《协议》，协议约定：将 6500 万元借款延长至 2016 年 5 月前分期偿还。其中 2014 年 12 月 31 日还款 1000 万元， 2015 年 12 月 31 日归还 2000 万元，另 1500 万元应于 2016 年 3 月 31 日归还，最后余款 2000 万元应于 2016 年 5 月 31 日归还。2014 年 12 月 31 日，本公司收到《协议》中约定应归还的 1000 万中的 350 万，2015 年 1 月 12 日收到 500 万元，2015 年 1 月 13 日收到 70 万元，并于当月收到到期日为 2015 年 4 月 24 日的银行承兑汇票 10 万元、到期日为 2015 年 5 月 5 日的银行承兑汇票 10 万元、到期日为 2015 年 5 月 27 日的银行承兑汇票 10 万元、到期日为 2015 年 5 月 29 日的银行承兑汇票 10 万元，到期日为 2015 年 6 月 26 日的银行承兑汇票 40 万元共计 80 万元。鉴于委托贷款逾期及对衢州梅林经营情况的了解，本公司参考银信资产评估有限公司对抵押物（土地、房产系根据评估师进行评估）以 2014 年 12 月 31 日为基准日出具的银信财报字（2016）沪第 057 号评估报告初稿及本公司对上述款项可回收金额的判断，可收回金额为 965.74 万元。另三笔委贷中的 2000 万元对应的抵押物江山市梅林鹅业有限公司主要资产系租赁的集体农用土地及 2014 年委贷逾期后增加的担保物衢州奥斯特食品有限公司无营业收入及利润，净资产很小，无法判断上述股权的可变现价值。基于谨慎性原则，本次对 2014 年的减值测试及追溯调整仅考虑可变现的土地价值 965.74 万元，其余 4,534.26 万元扣除 2011 年-2013 年按照账龄分别计提的坏账准备总计 2,335.05 万元及 2014 年本公司原披露的财务报表中计提的坏账准备 183.30 万元后的差额 2,015.91 万元在 2014 年补提坏账准备。该事项调减上年年初未分配利润 2,335.05 万元，调增上年资产减值损失 2,015.91 万元，调减上年其他应收款 4,350.96 万元。

（4）本公司联营企业（权益法核算）湖北梅林账面有预付款项 2300 万元，系 2005 年湖北梅林征用云梦城南规划区内 200 亩商住用地的土地预付出让金，但上述款项从未签订相关协议，土地权证也一直未能办理。但此事项湖北省云梦经济技术开发区管理委员会未予确认收到上述款项。根据上述核实的情况，本公司认为上述预付款项从开始不符合预付账款的性质，需要转入其他应收款并予以追溯调整全额确认坏账准备。本公司根据持股比例进行相应的调整，由此同时调减上年年初未分配利润和年初长期股权投资 1,104.00 万元。

（5）本公司原控股子公司梅林泰康于 2011 年动迁清算后债权债务由本公司承接，在动迁清算过程中将资金 2,861.77 万元支付给衢州梅林，但账面冲减了对梅林有限的其他应付款，未确认对衢州梅林的债权。根据本公司核实的情况，本公司系在清算过程中少计清算损益 2,861.77 万元，同时，该笔债权也得到了衢州梅林就此事项的的书面回复确认。本次对此事项少确认的清算损益进行追溯调整，同时也考虑衢州梅林的偿付能力情况，且此部分款项并无对应的抵押担保，故此应该考虑与原账面的 1,602 万元应收衢州梅林的往来款项一样全额计提坏账准备，就此调增的往来款项全额计提坏账准备。由此调增年初其他应收款 2,861.77 万元，调增年初坏账准备 2,861.77

万元；并对该清算损益补提相关的企业所得税，调增年初应交税金 715.44 万元、调减上年年初未分配利润 715.44 万元。

（6）根据衢州梅林的借款申请及本公司 2011 年 12 月份的总经办决议，由于衢州梅林养殖户要求赔偿在当地政府闹事，衢州梅林无资金可以支付，本公司借支 350 万元作为垫付资金先行解决，但 2011 年度此笔借支款项计入当期费用。本公司认为此 350 万元根据上述借款的事实行为恢复原账务处理即挂账衢州梅林其他应收款 350 万元，并根据衢州梅林 2011 年度时已资不抵债并停产，且此部分款项并无对应的抵押担保，故此应该考虑与原账面的 1,602 万元应收衢州梅林的往来款项一样全额计提坏账准备 350 万元。本期予以追溯调整，由此同时调增年初其他应收款及年初坏账准备 350 万元，并就此坏账准备进行纳税调增，由此调增年初应交税费 87.50 万元，调减上年年初未分配利润 87.50 万元。

（7）上述资产减值准备的确认，调增上年递延所得税资产 4,089.01 万元，调减上年年初未分配利润 3,585.03 万元，调减上年所得税费用 503.98 万元。

注 3：控股子公司梅林荣成涉及追溯调整事项如下：

（1）梅林荣成 2009 年、2010 年为客户青岛山孚锦浩贸易有限公司代加工空罐，但在确认收入时未同时确认受托加工物资的成本，造成对青岛山孚锦浩贸易有限公司应收账款净额多记 427.26 万元。另外梅林荣成于 2010 年多计营业收入，对荣成恒远食品有限公司的应收账款多记 102.20 万元，上述两个事项共计调减年初应收账款及上年年初未分配利润 529.46 万元。

（2）2013 年，梅林荣成冷冻事业部鉴于日元贬值以及渤海湾贝类原料重金属污染等各方因素，冷冻业务持续亏损未达到 2012 年底签订的承包经营利润目标，本公司决议全面结束冷冻产品生产。根据企业会计准则的资产减值准则相关规定，本公司认为：在 2013 年 12 月 31 日，梅林荣成的冷冻资产将被闲置或终止使用，且从实际经营情况与承包协议预期来看存在较大差异，同时，罐头事业毛利率持续下降，梅林荣成的固定资产已经出现上述会计准则所提到的减值迹象，本公司参考银信资产评估有限公司出具的银信财报字（2016）沪第 058 号评估报告初稿，银信资产评估有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日进行评估的结果，2013 年底梅林荣成的固定资产减值金额为 5,013.95 万元，本期对此事项进行追溯调整。由此调减上年年初未分配利润 5,013.95 万元，调减上年营业成本 248.94 万元，同时调增年初固定资产减值准备 5,013.95 万元，调减年初固定资产累计折旧 248.94 万元。

（3）考虑上述注 3（1）、（2）之调整事项，梅林荣成 2013 年末净资产为-3,257.14 万元。由于梅林荣成持续亏损且本公司单方面向梅林荣成提供借款和担保，本公司实质上承担了梅林荣成的全部超额亏损，故调增上年年初未分配利润及调减上年年初少数股东权益 806.82 万元。针对上年梅林荣成在合并层面确认归属于少数股东的亏损 1,779.73 万元，调增上年少数股东损益及上年少数股东权益 1,779.73 万元。

注 4：梅林有限涉及的调整事项如下：

2010 年 12 月，本公司联营企业湖北梅林将一条 1995 年之前的制罐生产线以 2000 万元出售给本公司下属梅林有限，但考虑该设备实际无利用价值且运费成本还将高于该设备的价值，故一

直未运回梅林有限，而是一直闲置在湖北梅林车间。截至 2015 年 12 月 31 日，梅林有限该生产线设备账面价值 680 万元。梅林有限没有购买该设备的可行性分析报告以及购置后的规划，故本公司认为需要对多年闲置且无使用价值的设备计提减值准备。本期对此事项进行追溯调整，由此调增年初固定资产减值准备 2,000 万元，调减上年年初未分配利润 2,000 万元。同时，调增年初固定资产（累计折旧）1,140 万元，调减上年营业成本 180 万元，调增上年年初未分配利润 960 万元。

同时，因上述固定资产减值准备的计提，确认该固定资产减值准备对应的递延所得税资产，由此调增年初递延所得税资产 500.00 万元，调增上年年初未分配利润 500.00 万元。

注 5：冠食涉及的追溯调整事项如下：

本公司下属冠食 2014 年度部分劳务费 345.02 万元由关联方上海大白兔糖果厂代为支付，冠食未确认该劳务成本，根据本次双方对账的情况，本期予以追溯调整，由此同时调增上年营业成本及年初其他应付款 345.02 万元。

注 6：梅林香港涉及追溯调整事项如下：

（1）因梅林捷克报告期期初以前净资产为负数，且历年经营亏损，梅林香港报告期期初对梅林捷克其他应收款(包括 450 万美元贷款款项及代垫的利息 12.59 万元)需要计提全额坏账准备。由此调减上年年初未分配利润 2,785.73 万元，调增上年资产减值损失 78.46 万元，调减年初其他应收款 2,830.59 万元,因外币报表折算差额调增上年其他综合收益 33.60 万元。

（2）梅林香港 2013 年、2014 年向珠海富时特电子商务有限公司（以下简称“珠海富时特”）销售红酒，根据其协议的约定，珠海富时特根据实际销售的金额进行结算，但梅林香港将发出的代销红酒已全额确认收入，本期对尚不满足销售确认条件的收入及相应的成本予以冲回。

另外，梅林香港 2014 年向布莱根亚洲有限公司（Brygon Reserve Asia Limited）（以下简称“布莱根”）销售红酒 47,160 支，合计销售额 829 万港币，合同约定布莱根如在 2015 年 12 月 31 日前无法出售可将所有货物全部退还梅林香港并由梅林香港承担仓储费用。上述合同在 2014 年底尚未满足销售确认条件，本期予以追溯调整。

同时，梅林香港在将红酒运往国内代销报关环节垫付的关税、消费税挂账预付款项，上述款项应该计入营业成本，本期予以追溯调整。

上述三个事项共计追溯调减年初应收账款 2,558.42 万元、调减年初预付款项 333.88 万元、调增年初存货 1,807.62 万元,调减上年营业收入 1,380.08 万元、调减上年营业成本 856.32 万元、调减上年资产减值损失 155.94 万元，调减上年年初未分配利润 724.62 万元，因外币报表折算差额调增上年其他综合收益 7.76 万元。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

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	应缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	0、15、20、25
教育费附加	应缴流转税税额	2、3

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

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
上海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 2016 年 12 月 31 日	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 日到期）	根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。
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 日到期）	根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。
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	根据财政部、海关总署、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税【2011】58 号），公司享受西部地区的鼓励类产业企业待遇，所得税减按 15%征收。
重庆今普畜牧有限公司	孙公司	所得税	免征		公司属于养殖畜牧类企业，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定的农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策，享受免征所得税的优惠政策。
重庆今普畜牧有限公司	孙公司	增值税	免征		公司经当地税务局审批通过，享受免征增值税的优惠政策。
上海鼎牛饲料有限公司	子公司	增值税	免征	自 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日。	2008 年 8 月 29 日上海市闸北区国家税务局签发沪地税闸十【2008】000001 号“减免税审批结果通知书（A）”：同意（上海鼎牛饲料有限公司）关于饲料产品免征增值税备案，备案期限：自 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日。

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
上海佳辰牧业有限公司	子公司	所得税	免征	自 2005 年 1 月 1 日起	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定对农业生产者销售的自产农产品免征增值税。经上海市崇明县国家税务局、上海市地方税务局崇明分局沪崇税减免【2005】450 号文批复同意自 2005 年 1 月 1 日起免征企业所得税。
启东鼎丰饲料有限公司	孙公司	增值税	免征		公司符合免税饲料产品的范围，根据启国税流优备案【2015】07 号文件，企业享受税收优惠，免征增值税。
大丰鼎盛农业有限公司	孙公司	营业税及附加	免征		大地税一[2015]1047 号税务事项告知书，公司享受农业机耕、排灌等营业税减免（减免税种：地方教育税附加、教育税附加、城市维护建设税、营业税）。
大丰鼎盛农业有限公司	孙公司	增值税	免征		根据大丰国税三流优备案{2012}09 号，公司自产农产品对外销售免征增值税。
上海鼎瀛农业有限公司	孙公司	所得税	免征	自 2012 年 1 月起	根据沪税崇所减免[农业]（2012）015 号,自产农产品业务实现的应纳所得额免征企业所得税。
上海鼎瀛农业有限公司	孙公司	增值税	免征	2012 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止	根据沪税崇货减免[备案]（2012）67 号，公司销售自产农产品实现的销售收入免征增值税。
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”。
上海爱森肉食品有限公司	子公司	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。
上海市种猪场有限公司	孙公司	所得税	免征		上海市财政局上海市地方税务局沪财农（1997）107 号“关于本市国有农口企业事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业征免企业所得税问题的通知。
上海市种猪场有限公司	孙公司	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。
上海爱森食品销售有限公司	孙公司	增值税	免征	自 2012 年 11 月起	根据财政部、国家税务总局财税[2012]75 号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”，公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。
上海爱森食品销售有限公司	孙公司	增值税	免征	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；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。
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。
江苏省苏食肉品有限公司	子公司	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。

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
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。

3. 其他

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	4,622,981.98	7,613,173.59
银行存款	2,000,741,254.87	1,831,841,575.83
其他货币资金	43,485,490.88	58,677,531.75
合计	2,048,849,727.73	1,898,132,281.17
其中:存放在境外的款项总额	777,232.79	2,392,313.74

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项的货币资金如下：

项目	金额
质押保证金	13,000,000.00
应付票据保证金	10,000,000.00
外汇保证金	8,069,467.98
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00
保函保证金	501,046.44
合计	35,570,514.42

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 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	7,649,752.06	26,642,170.40
商业承兑票据		
合计	7,649,752.06	26,642,170.40

(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

其他说明

5、 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	233,326,302.87	24.08	70,279,959.77	30.12	163,046,343.10	192,297,811.18	20.94	103,130,989.11	53.63	89166822.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	604,705,908.36	62.41	37,572,288.83	6.21	567,133,619.53	650,814,062.07	70.85	27,607,521.93	4.24	623206540.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	130,966,468.69	13.51	116,824,305.67	89.20	14,142,163.02	75,387,134.35	8.21	72,415,951.83	96.06	2971182.52
合计	968,998,679.92	/	224,676,554.27	/	744,322,125.65	918,499,007.60	/	203,154,462.87	/	715,344,544.73

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
王天伦	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00	预计全部无法收回
上海鼎健饲料有限公司	51,834,809.14			预计可以全额收回，不予计提坏账
大丰鼎旺饲料有限公司	47,471,360.35			预计可以全额收回，不予计提坏账
农工商超市（集团）有限公司	38,898,436.37	1,211,712.76	3.12	预计部分无法收回
江苏申牛牧业有限公司	26,053,450.00			预计可以全额收回，不予计提坏账
合计	233,326,302.87	70,279,959.77	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	527,204,982.63	17,329,389.37	3.29

1 年以内小计	527,204,982.63	17,329,389.37	3.29
1 至 2 年	55,226,975.30	5,675,757.95	10.28
2 至 3 年	2,096,810.69	414,232.68	19.76
3 年以上	20,177,139.74	14,152,908.83	70.14
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	604,705,908.36	37,572,288.83	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 23,434,545.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,892,054.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
济宁市冠橡贸易有限公司	541,142.41	货款已收回
青岛福兴祥物流股份有限公司	301,165.07	货款已收回
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	102,908.87	货款已收回
广州市白云区松洲东鑫酒业经营部	95,892.23	货款已收回
易军	68,651.04	货款已收回
合计	1,109,759.62	

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,800.00

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：

(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	期末余额	余额占比（%）	坏账准备金额
王天伦	69,068,247.01	7.13	69,068,247.01
上海鼎健饲料有限公司	51,834,809.14	5.35	
大丰鼎旺饲料有限公司	47,471,360.35	4.90	
农工商超市（集团）有限公司	38,898,436.37	4.01	1,211,712.76
江苏申牛牧业有限公司	26,053,450.00	2.69	
合计	233,326,302.87	24.08	70,279,959.77

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

6、 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	349,859,401.49	98.28	320,631,142.79	98.34
1 至 2 年	3,575,798.02	1.00	4,503,235.71	1.38
2 至 3 年	1,881,823.77	0.53	461,824.27	0.14
3 年以上	659,917.30	0.19	458,183.17	0.14
合计	355,976,940.58	100.00	326,054,385.94	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
砀山欣诚食品有限公司	1,056,085.12	1-2 年	尚未结算
山东大宝养殖加工有限责任公司	421,800.00	1-3 年	尚未结算
绵阳雄踞商贸有限公司	395,800.00	1-2 年	尚未结算
上海靖坤国际物流有限公司	257,396.22	1-2 年	尚未结算
上海角杰艺术品有限公司	235,323.10	2-3 年	尚未结算
合计	2,366,404.44		

(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	期末余额	预付款项总额占比
中航国际粮油贸易有限公司	27,325,000.00	7.68
上海五金矿产发展有限公司	21,618,414.17	6.07
上海聚能食品原料销售有限公司	12,724,278.69	3.57
上海贵航进出口有限公司	10,311,407.49	2.90
上海君安食品配送有限公司	7,980,000.00	2.24
合计	79,959,100.35	22.46

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,473,622.22	
委托贷款		
债券投资		
合计	8,473,622.22	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 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	251,671,355.91	75.06	157,328,688.64	62.51	94,342,667.27	246,558,484.25	78.52	164,138,091.10	66.57	82,420,393.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,176,024.85	10.19	5,707,906.52	16.70	28,468,118.33	43,513,141.71	13.86	6,026,994.63	13.85	37,486,147.08

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,452,268.92	14.75	25,469,051.61	51.50	23,983,217.31	23,927,742.82	7.62	12,472,254.69	52.12	11,455,488.13
合计	335,299,649.68	/	188,505,646.77	/	146,794,002.91	313,999,368.78	/	182,637,340.42	/	131,362,028.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
衢州梅林正广和食品有限公司	103,141,510.57	93,301,094.57	90.46	预计部分无法收回
应收出口退税	68,425,540.34	423,289.07	0.62	预计部分无法收回
王天伦	31,816,863.51	31,816,863.51	100.00	预计无法收回
上海梅林（捷克）有限公司	31,787,441.49	31,787,441.49	100.00	预计无法收回
上海益民食品一厂（集团）有限公司	16,500,000.00			预计可以收回
合计	251,671,355.91	157,328,688.64	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,136,918.55	547,393.61	3.19
1 至 2 年	2,352,131.15	235,213.11	10.00
2 至 3 年	6,946,225.19	1,041,933.78	15.00
3 年以上	7,740,749.96	3,883,366.02	50.17
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	34,176,024.85	5,707,906.52	

确定该组合依据的说明：

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 5,868,306.35 元；本期收回或转回坏账准备金额_____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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	187,086,122.29	201,433,798.69
往来款	54,786,854.30	40,563,744.91
押金、保证金	12,248,803.54	10,660,988.88
员工备用金	6,381,266.41	4,828,784.46
应收出口退税	68,425,540.34	48,787,301.36
其他	6,371,062.80	7,724,750.48
合计	335,299,649.68	313,999,368.78

(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
衢州梅林正广和食品有限公司	拆借款	103,141,510.57	3 年以上	30.76	93,301,094.57
应收出口退税	出口退税	68,425,540.34	2 年以内 3 年以上	20.41	423,289.07
王天伦	拆借款	31,816,863.51	3 年以上	9.49	31,816,863.51
上海梅林（捷克）有限公司	拆借款、往来款	31,787,441.49	1 年以内 3 年以上	9.48	31,787,441.49
上海益民食品一厂（集团）有限公司	往来款	16,500,000.00	1 年以内	4.92	
合计	/	251,671,355.91	/	75.06	157,328,688.64

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

_____

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 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	367,900,363.08	10,913,506.15	356,986,856.93	341,747,366.52	7,610,443.27	334,136,923.25
在产品	37,357,152.39	27,873.91	37,329,278.48	33,908,650.36	27,873.91	33,880,776.45
库存商品	638,026,009.54	68,000,905.27	570,025,104.27	654,778,078.59	59,367,370.06	595,410,708.53
周转材料	12,069,489.92	632,417.33	11,437,072.59	12,948,894.62	91,752.22	12,857,142.40
消耗性生物资产	333,645,975.94	6,435,003.98	327,210,971.96	90,532,521.40	136,937.31	90,395,584.09
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	15,610,256.02	223,816.73	15,386,439.29	7,018,747.65	187,550.35	6,831,197.30
发出商品	18,544,617.55	3,521,566.96	15,023,050.59	17,310,319.66		17,310,319.66
合计	1,423,153,864.44	89,755,090.33	1,333,398,774.11	1,158,244,578.80	67,421,927.12	1,090,822,651.68

(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	4,941,875.08		1,638,812.20		10,913,506.15
在产品	27,873.91					27,873.91
库存商品	59,367,370.06	13,759,441.81		5,125,906.60		68,000,905.27
周转材料	91,752.22	540,665.11				632,417.33
消耗性生物资产	136,937.31	6,435,003.98		136,937.31		6,435,003.98
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	187,550.35	36,266.38				223,816.73
发出 商品		3,521,566.96				3,521,566.96
合计	67,421,927.12	29,234,819.32		6,901,656.11		89,755,090.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金融理财产品		200,000,000.00
增值税留抵税额	29,859,141.23	78,113,736.07
合计	29,859,141.23	278,113,736.07

其他说明

14、 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	56,365,631.15	1,700,000.00	54,665,631.15	33,230,292.01	1,700,000.00	31,530,292.01
按公允价值计量的	49,920,273.20		49,920,273.20	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	8,445,357.95	1,700,000.00	6,745,357.95

合计	56,365,631.15	1,700,000.00	54,665,631.15	33,230,292.01	1,700,000.00	31,530,292.01

(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	5,817,126.10			5,817,126.10
公允价值	49,920,273.20			49,920,273.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	44,103,147.10			44,103,147.10
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海轻工塑料制品厂有限公司	4,745,357.95			4,745,357.95					53.00	
金澳食品（上海）有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
湖北中南投资集团股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	6,445,357.95			6,445,357.95	1,700,000.00			1,700,000.00	/	

(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

本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
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

其他说明

15、 持有至到期投资

□适用 √不适用

(1).持有至到期投资情况：

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
合计						

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3).本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、 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			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,949,915.71		3949915.71	6596335.25		6596335.25	

其中：未实现融资收益	348,364.29		348,364.29	509,024.15		509,024.15	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	3,949,915.71		3,949,915.71	6,596,335.25	5	6,596,335.25	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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。

17、 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	其他		
一、合营企业											
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部（注1）	238,146,974.40			35,698,829.00			35,015,846.04			238,829,957.36	
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部（注1）	5,988,121.98			1,956,269.97			3,032,352.82			4,912,039.13	
小计	244,135,096.38			37,655,098.97			38,048,198.86			243,741,996.49	
二、联营企业											
湖北梅林正广	30,813,233.4			-5,419,218.5						25,394,014.9	

和实业有限公司	5			1						4	
上海申杭纸业包装有限公司（注 2）				304,189.25					2,487,206.88	2,791,396.13	
江苏东裕大冠饲料科技有限公司（注 3）		9,328,894.46		-241,699.82					2,000,000.00	11,087,194.64	
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	7,030,000.00			-2,224,135.93						4,805,864.07	
上海梅林（捷克）有限公司（注 4）											
小计	37,843,233.45	9,328,894.46		-7,580,865.01					4,487,206.88	44,078,469.78	
合计	281,978,329.83	9,328,894.46		30,074,233.96			38,048,198.86		4,487,206.88	287,820,466.27	

其他说明

注1：本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司持有上海申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部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，上海市食品开发有限公司对其按照合营企业进行核算。

本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司持有上海申美饮料食品有限公司可口可乐主剂部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，上海市食品开发有限公司对其按照合营企业进行核算。

注2:牛奶棚持有上海申杭纸业包装有限公司45%的股权，本年因董事席位变化，对其不再有控制权，不再纳入合并范围，本年其他增加248.72万元。

注3：2015年3月24日，经本公司实际控制人光明食品（集团）有限公司批复，同意上海牛奶（集团）有限公司将持有的江苏东裕大冠饲料科技有限公司43.5%股权，以国资无偿划转的形式划转至本公司下属鼎牛饲料，以2014年12月31日为基准日，该日净资产2,144.57万元，按照享有的账面净资产份额增加长期股权投资932.89万元，同时确认资本公积增加。另外，本公司下属鼎牛饲料之子公司上海大冠饲料科技有限公司持有江苏东裕大冠饲料科技有限公司10%的股权，期初纳入可供出售金融资产核算，对应的账面价值为200.00万元，本期纳入长期股权投资核算。

注4：梅林捷克自报告期期初以前即退出合并范围，本公司对梅林捷克的长期股权投资采用权益法核算，长期股权投资初始投资成本为79,388,247.00元，长期股权投资损益调整为

-79,388,247.00元，本公司对梅林捷克的长期股权投资账面价值减计至零。由于梅林捷克不再纳入本公司合并范围，本公司对其借款担保确认担保损失，具体见本财务报表附注六、合并财务报表主要项目注释（三十四）预计负债。

18、 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	360,345.84			360,345.84
（1）计提或摊销	360,345.84			360,345.84
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,456,198.35			6,456,198.35
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	4,923,147.57			4,923,147.57
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

其他说明

19、 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	1,266,648,519.82	808,206,764.60	119,324,013.54	79,339,066.86	38,330,121.62	2,311,848,486.44
2.本期增加金额	-226,588.44	92,602,762.57	19,029,427.58	19,369,034.92	3,542,291.49	134,316,928.12
（1）购置	7,171,169.44	48,617,817.53	15,788,930.67	10,314,288.27	1,421,584.12	83,313,790.03
（2）在建工程转入	5,003,852.72	45,432,771.38	3,284,930.63	864,513.02	2,203,028.37	56,789,096.12
（3）企业合并增加						
其他	371,970.00	730,090.54	83,466.28	8,052,733.63		9,238,260.45
外币报表折算影响					47,149.08	47,149.08
（因合并范围变动	-12,773,580.60	-2,177,916.88	-127,900.00	137,500.00	-129,470.08	-15,071,367.56
3.本期减少金额	57,825,574.79	46,286,898.45	15,185,482.66	9,041,300.42	12,829,568.88	141,168,825.20
（1）处置或报废	56,537,921.93	45,914,928.45	12,621,119.30	6,723,300.42	10,502,420.77	132,299,690.87
其他	1,287,652.86	371,970.00	2,564,363.36	2,318,000.00	2,327,148.11	8,869,134.33
4.期末余额	1,208,596,356.59	854,522,628.72	123,167,958.46	89,666,801.36	29,042,844.23	2,304,996,589.36
二、累计折旧						
1.期初余额	253,327,023.73	396,947,959.80	57,387,423.40	51,328,670.87	15,284,634.53	774,275,712.33
2.本期增加金额	27,889,826.43	58,312,265.88	13,977,186.01	13,387,051.12	3,166,041.40	116,732,370.84

（1）计提	40,663,407.03	61,375,260.42	14,011,292.64	8,568,066.00	3,233,343.23	127,851,369.32
其他		299,270.24		4,732,462.74		5,031,732.98
因合并范围变动	-12,773,580.60	-3,362,264.78	-34,106.63	86,522.38	-90,431.66	-16,173,861.29
外币报表折算影响					23,129.83	23,129.83
3.本期减少金额	4,727,291.89	34,956,484.48	11,603,606.49	7,494,681.70	2,867,868.37	61,649,932.93
（1）处置或报废	4,819,845.33	34,956,484.48	10,139,720.31	6,320,228.26	817,430.34	57,053,708.72
其他	-92,553.44		1,463,886.18	1,174,453.44	2,050,438.03	4,596,224.21
4.期末余额	276,489,558.27	420,303,741.20	59,761,002.92	57,221,040.29	15,582,807.56	829,358,150.24
三、减值准备						
1.期初余额	23,254,817.42	46,105,401.86	165,052.17	749,190.90		70,274,462.35
2.本期增加金额		673,326.78				673,326.78
（1）计提		673,326.78				673,326.78
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	23,254,817.42	46,778,728.64	165,052.17	749,190.90		70,947,789.13
四、账面价值						
1.期末账面价值	908,851,980.90	387,440,158.88	63,241,903.37	31,696,570.17	13,460,036.67	1,404,690,649.99
2.期初账面价值	990,066,678.67	365,153,402.94	61,771,537.97	27,261,205.09	23,045,487.09	1,467,298,311.76

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	17,407,044.32	3,133,267.98		14,273,776.34	生产车间及配套设备
机器设备	21,155,097.17	415,834.98	20,000,000.00	739,262.19	制罐流水线、高低压柜、蒸汽通道等
机器设备	8,749,653.49	7,771,697.90		977,955.59	流拉吹塑成型机、小瓶罐装线
其他电子设备	5,648.70	5,083.83		564.87	挂式空调
房屋建筑物	118,414,958.65	16,638,323.38	23,254,817.42	78,521,817.85	厂房
机器设备	59,533,460.81	24,299,729.98	25,970,402.76	9,263,328.07	
运输工具	3,205,179.92	2,272,302.78	165,052.17	767,824.97	

(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
房屋建筑物	5,517,164.29
机器设备	5,233,698.87
电子设备	1,672.95

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东风悦达起亚轿车	260,815.08	企业新成立，尚未办理
桑塔纳轿车	57,846.76	企业新成立，尚未办理
股份公司运输设备	205,832.79	集团内部转让，尚未变更
荣成二期项目	38,154,405.64	消防未达到验收标准
房屋建筑物	228,247.87	即将动迁，不予办理

其他说明：

20、 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
梅林食品制罐设备流水线	3,243,148.44		3,243,148.44	24,984,737.24		24,984,737.24
梅林绵阳厂房二期工程	1,173,759.53		1,173,759.53	566,616.61		566,616.61
梅林绵阳空听生产线	6,791,765.70		6,791,765.70			
仓储物流技术改造项目	2,517,891.91		2,517,891.91	1,499,207.94		1,499,207.94
源本食品检测仪器	386,005.31		386,005.31	1,180,550.78		1,180,550.78
冠生园奉贤厂房工程	29,860,164.41		29,860,164.41	29,060,140.87		29,060,140.87

爱森工程改造项目	926,481.01		926,481.01	147,108.00		147,108.00
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	4,985,321.85		4,985,321.85	1,162,376.70		1,162,376.70
鼎牛饲料农田水利建设				5,095,516.94		5,095,516.94
德牛食品分割车间				3,664,341.82		3,664,341.82
金博奶牛新港建筑物				4,701,236.61		4,701,236.61
梅林畜牧牧场改建工程	1,353,832.00		1,353,832.00			
其他	733,771.94		733,771.94	553,253.69		553,253.69
合计	51,972,142.10		51,972,142.10	72,629,916.68		72,629,916.68

(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	预算数	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	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
梅林食品制罐设备流水线	28,084,215.61	24,984,737.24	3,018,516.98	23,071,832.93	1,688,272.85	3,243,148.44	99.71	90.00				自筹

梅林绵阳厂房二期工程	75,540,000.00	566,616.61	607,142.92			1,173,759.53	1.55	2.00				募集
梅林绵阳空听生产线	9,800,000.00		6,791,765.70			6,791,765.70	69.30	69.00				自筹
仓储物流技术改造项目	2,517,891.91	1,499,207.94	1,018,683.97			2,517,891.91	100.00	90.00				自筹
源本食品检测仪器	2,745,601.50	1,180,550.78	1,565,050.72	2,359,596.19		386,005.31	100.00	90.00				自筹
冠生园奉贤厂房工程	147,207,968.00	29,060,140.87	2,142,551.63	572,729.67	769,798.42	29,860,164.41	21.20	20.00				自筹

爱森工程改造项目	3,083,350.86	147,108.00	2,936,242.86	158,655.72	1,998,214.13	926,481.01	100.00	90.00				自筹
梅林重庆工程（PRP护栏）	14,829.48	14,829.48			14,829.48		100.00	100.00				自筹
淮安肉品新厂二期工程	115,460,000.00	1,162,376.70	13,814,104.76	9,834,635.37	156,524.24	4,985,321.85	12.97	10.00				募集
鼎牛饲料农田水利建设	12,402,500.00	5,095,516.94	3,871,042.61		8,966,559.55		72.30	100.00				自筹
德牛食品分割车间	3,664,341.82	3,664,341.82		3,664,341.82			100.00	100.00				自筹

金博奶牛新港建筑物	9,644,313.61	4,701,236.61	4,943,077.00	2,793,783.61	6,850,530.00		100.00	100.00				自筹
梅林畜牧牧场改建工程	3,600,000.00		1,353,832.00			1,353,832.00	37.61	30.61				自筹
联豪食品建筑工程	1,880,341.80		1,880,341.80	1,880,341.80			100.00	100.00				自筹
其他	13,367,674.05	553,253.69	12,814,420.36	12,453,179.01	180,723.10	733,771.94	100.00	80.00				自筹
合计	429,013,028.64	72,629,916.68	56,756,773.31	56,789,096.12	20,625,451.77	51,972,142.10	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

21、 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		11,530.67
合计		11,530.67

其他说明：

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 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			64,426,714.65						64,426,714.65
2.本期增加金额			191,671,506.88		95,000.00				191,766,506.88
(1)外购									
(2)自行培育									
3.本期减少金额			105,641,179.94						105,641,179.94
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额			150,457,041.59		95,000				150,552,041.59
二、累计折旧									
1.期初余额			8,996,635.33						8,996,635.33
2.本期增加金额			14,390,576.20						14,390,576.20
(1)计提									
3.本期减少金额			8,958,771.91						8,958,771.91
(1) 处置									
(2)其他									
4.期末余额			14,428,439.62						14,428,439.62
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			136,028,601.97		95,000.00				136,123,601.97
2.期初账面价值			55,430,079.32						55,430,079.32

(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

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 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	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	234,733,043.50			743,832.37	9,696,817.33	245,173,693.20
2.本期增加金额				133,917.38		133,917.38
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				5,000.00		5,000
(1)处置						
4.期末余额	234,733,043.50			872,749.75	9,696,817.33	245,302,610.58
二、累计摊销						
1.期初余额	25,893,909.70			346,674.10		26,240,583.80
2.本期增加金额	5,186,919.59			366,093.19		5,553,012.78
（1）计提	5,186,919.59			366,093.19		5,553,012.78

3.本期减少金额				5,000.00		5,000.00
(1)处置						
4.期末余额	31,080,829.29			707,767.29		31,788,596.58
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	203,652,214.21			164,982.46	9,696,817.33	213,514,014.00
2.期初账面价值	208,839,133.80			397,158.27	9,696,817.33	218,933,109.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

_____

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 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		

苏食非同一控制合并商誉（注1）	260,671,496.59					260,671,496.59
淮安肉品非同一控制合并商誉（注2）	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
正广和饮用水非同一控制合并商誉（注3）	114,574,024.93			114,574,024.93		
合计	480,796,694.41			114,574,024.93		366,222,669.48

注1：本公司于2012年9月支付人民币27,000万元合并成本收购了苏食60%权益。被合并方的公允价值按收益法估值，故将合并成本与苏食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2：本公司于2012年9月支付人民币10,800万元合并成本收购了淮安肉品60%权益。被合并方的公允价值按收益法估值，将合并成本与淮安肉品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。

注3：本公司下属正广和网购于2011年7月支付人民币16,500万元合并成本收购了正广和饮用水50%权益。被合并方的公允价值按收益法估值，将合并成本与饮用水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。

2015年，正广和网购与本公司控股股东上海益民食品一厂（集团）有限公司签订《关于饮用水的股权收购协议》，约定：正广和网购将其持有的正广和饮用水50%股权以16,500万元转让给上海益民食品一厂（集团）有限公司，正广和网购合并范围减少正广和饮用水公司，相应减少商誉114,574,024.93元。

(2). 商誉减值准备

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
		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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

项目	苏食	淮安肉品
商誉账面价值	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
是否存在减值迹象	否	否

项目	苏食	淮安肉品
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
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
估计现值时所采用的折现率（%）	10	10.4
预计未来现金流量的期间	5 年	5 年
外推超过预测期间现金流量的增长率	否	否
是否超过长期平均增长率	否	否

其他说明

28、 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
无土地权证牧场建筑物	90,511,519.46	25,710,844.79	6,742,258.90		109,480,105.35
装修费	28,137,575.81	17,871,934.02	12,917,446.44		33,092,063.39
长征标牛奶场改扩建		20,737,658.78	355,048.88		20,382,609.90
其他零星工程	12,521,244.94	4,849,895.14	3,507,610.30		13,863,529.78
李园小型农田水利工程		10,060,397.63	930,187.48		9,130,210.15
新港牧场改造工程	1,332,159.14	6,850,530.00	1,650,869.59		6,531,819.55
发酵牛床菌种	2,004,560.00	4,438,070.00	1,251,603.99		5,191,026.01
张彩兵海丰农场工程		1,725,347.00	632,627.22		1,092,719.78
租入固定资产改良支出	967,153.07		204,495.20		762,657.87
合计	135,474,212.42	92,244,677.36	28,192,148.00		199,526,741.78

其他说明：

29、 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	209,917,517.18	51,973,416.49	201,909,728.22	49,995,053.77
内部交易未实现利润	2,107,077.20	526,769.30	2,121,233.24	530,308.31
可抵扣亏损				
预提费用			12,553,210.78	3,138,302.70
递延收益	2,011,555.25	502,888.81	2,053,745.05	513,436.26
合计	214,036,149.63	53,003,074.60	218,637,917.29	54,177,101.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	44,103,147.10	11,025,786.78	18,967,807.96	4,741,951.99
合计	44,103,147.10	11,025,786.78	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

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	369,517,544.83	327,128,446.05
可抵扣亏损		
合计	369,517,544.83	327,128,446.05

(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

其他说明：

30、 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
留抵税额	235,716,959.08	165,440,428.26
公益性生物资产	6,154,000.00	6,154,000.00
购建固定资产预付款		5,641,986.05
合计	241,870,959.08	177,236,414.31

其他说明：

31、 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		100,000,000.00
抵押借款	111,200,000.00	164,746,740.00
保证借款	452,412,407.34	397,791,376.56
信用借款	701,540,000.00	570,000,000.00
票据贴现	2,000,000.00	3,700,000.00
委托借款	228,000,000.00	338,000,000.00
合计	1,495,152,407.34	1,574,238,116.56

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 12,187,180.07 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
招商银行荣成支行	12,187,180.07	5.97	2015年12月5日	5.97
合计	12,187,180.07	/	/	/

其他说明

32、 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

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 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	2,728,657.54	1,337,042.25
银行承兑汇票	50,000,000.00	38,200,000.00
合计	52,728,657.54	39,537,042.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 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（含 1 年）	839,677,504.43	650,095,024.53
1 年以上	146,391,130.55	82,661,995.48
合计	986,068,634.98	732,757,020.01

(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
六安市皖兴羽绒有限公司	12,562,353.85	尚未结算
六安市鸿基羽绒有限公司	7,832,119.85	尚未结算
融氏生物科技有限公司	7,034,339.63	尚未结算
上海康匙食品杂货有限公司	5,405,000.00	对方尚未催收
上海好成食品发展有限公司	5,001,258.15	对方尚未催收
东方先导（上海）糖酒有限公司	4,531,402.96	对方尚未催收
上海广裕食品有限公司	4,020,000.00	对方尚未催收
上海普亮商贸有限公司	3,883,333.33	对方尚未催收
绵阳市九天建设工程有限公司	2,426,960.84	本公司对工程质量尚有疑议
上海一新食品销售有限公司	2,336,336.33	对方尚未催收
中轻日用百货进出口公司	1,575,589.88	对方尚未催收
华益食品厂	1,559,015.29	对方尚未催收
上海易统食品贸易有限公司	1,534,175.00	对方尚未催收
上海众腾贸易有限公司	1,522,500.00	对方尚未催收
沈阳盖特沃斯商贸有限公司	1,395,000.00	对方尚未催收
新闻报社	1,234,426.62	尚未结算
合计	63,853,811.73	/

其他说明

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√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（含 1 年）	536,062,772.04	511,729,338.28
1 年以上	20,322,679.04	27,612,173.67
合计	556,385,451.08	539,341,511.95

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
汕头市糖烟综合公司国平贸易部	3,056,714.92	尚未结算
长兴三生进出口有限公司	1,880,029.69	尚未结算
湛江市茂丰贸易有限公司	1,761,105.06	尚未结算
贵阳云岩森林元食品经营部	1,697,178.00	尚未结算
东莞市创好商贸有限公司	1,364,902.87	尚未结算
IMPORT EXPORT SEVIMEX S.L.	1,015,541.31	尚未结算
德国俊仕富酒业	660,000.00	尚未结算
青岛新大地食品有限公司	638,814.42	尚未结算
合计	12,074,286.27	/

(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

其他说明

37、 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	36,043,333.26	887,245,853.14	875,963,061.59	47,326,124.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,297,537.09	99,946,959.26	100,104,195.02	1,140,301.33
三、辞退福利		521,376.50	521,376.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,340,870.35	987,714,188.90	976,588,633.11	48,466,426.14

(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	31,313,794.38	768,853,741.19	759,365,355.86	40,802,179.71
二、职工福利费	74,570.10	29,305,448.32	29,232,441.77	147,576.65
三、社会保险费	631,589.40	49,030,783.58	49,150,329.41	512,043.57
其中：医疗保险费	556,814.50	42,694,487.57	42,780,784.00	470,518.07
工伤保险费	48,597.25	3,260,852.17	3,295,710.07	13,739.35
生育保险费	26,177.65	3,075,443.84	3,073,835.34	27,786.15
四、住房公积金	74,303.00	26,888,948.28	26,914,944.28	48,307.00
五、工会经费和职工教育经费	2,077,479.12	10,186,639.58	9,091,114.84	3,173,003.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	1,871,597.26	2,980,292.19	2,208,875.43	2,643,014.02
合计	36,043,333.26	887,245,853.14	875,963,061.59	47,326,124.81

(3).设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	1,116,093.34	91,071,351.68	91,244,540.31	942,904.71
2、失业保险费	169,798.13	7,459,583.78	7,481,625.81	147,756.10
3、企业年金缴费	11,645.62	1,416,023.80	1,378,028.90	49,640.52
合计	1,297,537.09	99,946,959.26	100,104,195.02	1,140,301.33

其他说明：

辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	521,376.50	
合计	521,376.50	

38、 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	6,966,748.19	7,379,904.45
消费税	765,237.41	1,265,162.80
营业税	640,184.50	302,794.45
企业所得税	42,885,291.87	39,472,619.96
个人所得税	3,889,213.23	2,537,394.38
城市维护建设税	1,311,890.84	1,572,203.46

印花税	2,104,407.76	2,261,085.48
土地使用税	218,424.31	210,761.16
房产税	1,356,768.33	1,396,255.53
车船使用税	-187.50	-187.50
教育费附加	1,461,913.12	1,322,930.71
契税	862,168.00	862,168.00
其他	412,950.71	149,255.88
合计	62,875,010.77	58,732,348.76

其他说明：

39、 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	111,961.64	335,619.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	111,961.64	335,619.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、 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	30,556,558.30	10,531,102.59
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	30,556,558.30	10,531,102.59

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
中国证券登记结算有限公司上海分公司	0.01	1.82	

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
上海解放传媒营销发展有限公司		33,174.85	
高阿洪		41.52	
中国工商银行上海市分行直属单位工会	3,893,288.67	3,453,934.16	
中国工商银行上海市虹口支行工会	2,595,452.07	2,302,557.38	
上海国鑫投资发展有限公司	2,595,452.07	2,302,557.38	
上海牛奶（集团）有限公司	13,309,214.38	385,200.00	
张伟民	50,587.30		
张学吉	6,058,928.32		
瞿叶华	663,482.23	663,482.23	股东尚未领取
倪逸雯	663,482.23	663,482.23	股东尚未领取
吴忠俊	410,727.10	410,727.10	股东尚未领取
程广	315,943.92	315,943.92	股东尚未领取
合计	30,556,558.30	10,531,102.59	

41、 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
往来款	335,620,156.95	362,147,816.59
拆借款	130,583,613.88	148,456,293.63
预提费用	30,681,378.10	40,249,403.87
押金、保证金	26,781,359.56	37,934,751.39
代收代付款	14,087,519.74	11,729,463.49
代扣代缴（社保）	7,142,777.82	5,668,309.97
政府补助退还	4,763,522.13	1,033,719.31
其他	13,104,090.74	17,234,617.46
合计	562,764,418.92	624,454,375.71

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
上海牛奶（集团）有限公司	56,234,623.04	对方未催讨
光明食品国际有限公司	55,750,035.20	对方未催讨
冠生园（集团）有限公司	39,299,992.25	对方未催讨
上海金牛牧业有限公司	15,257,379.62	对方未催讨
圆桶押金	6,812,855.00	对方未催讨
市建二公司	3,101,871.58	对方未催讨
合计	176,456,756.69	/

其他说明

42、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、 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	10,000,000.00	4,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	10,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

44、 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		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、 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		
抵押借款	9,000,000.00	19,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	9,000,000.00	19,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、 应付债券

□适用 √不适用

47、 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）有限公司及下属公司	21,794,893.40	22,394,752.88

其他说明：

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 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		1,285,683.62	13,473,777.89	动迁补贴
小型农田水利工程	11,401,250.00		6,981,250.00	4,420,000.00	水利改造补贴
标准群的构建	160,000.00			160,000.00	上海科学技术委员会项目拨款
合计	26,320,711.51		8,266,933.62	18,053,777.89	/

其他说明：

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保（注 1）	79,547,000.00	84,416,800.00	担保损失
未决诉讼			

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
人员安置费用（注 2）		6,414,003.64	重组义务
合计	79,547,000.00	90,830,803.64	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：对外提供担保系本公司为梅林捷克的银行借款提供担保1,300.00万美元，由于梅林捷克持续亏损，无法归还借款，本公司全额确认对外担保损失。因预计相关担保损失将在一年内发生，故不考虑未来现金流折现的影响。

注2：人员安置费用系本公司下属梅林荣成于2016年3月停产歇业，根据《劳动法》相关规定，考虑员工工龄、月平均工资确认预计的人员安置费用。因预计人员安置费用将在一年内发生，故不考虑未来现金流折现的影响。

51、 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	156,804,045.96	12,674,826.00	20,469,153.76	149,009,718.20	政府补助
集团下拨电脑	22,764.66		11,249.48	11,515.18	集团下拨
合计	156,826,810.62	12,674,826.00	20,480,403.24	149,021,233.38	/

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
1.三年技改项目补贴	2,053,745.05		42,189.80		2,011,555.25	与资产相关
2.灾后重建专项项目政府补助	4,676,735.30		701,510.79		3,975,224.51	与资产相关
3.集成电路专项资金补助	310,800.00			310,800.00		与资产相关
4.标准化猪场项目款（六牧）	1,827,276.45		169,746.44		1,657,530.01	与资产相关
5.标准化猪场项目款（特色猪	1,606,437.16		147,854.28		1,458,582.88	与资产相关

场）						
6.标准化猪场项目款（畜牧五场）	1,501,431.26		207,448.22		1,293,983.04	与资产相关
7.标准化猪场项目款（丰海养殖场）	1,488,104.76		165,864.62		1,322,240.14	与资产相关
8.加工厂项目款	11,801,495.12		1,299,566.60		10,501,928.52	与资产相关
9.加工厂冷链补贴	1,171,875.00		187,500.00		984,375.00	与资产相关
10.标准化猪场项目款（丰海二场）	23,566,561.56	1,370,000.00	1,755,230.76		23,181,330.80	与资产相关
11.生猪良种繁育体系和标准化规模养殖场建设项目	284,800.00		28,800.00		256,000.00	与资产相关
12.35 牧标准化生态养殖基地建设项目	337,778.00		84,444.00		253,334.00	与资产相关
13.厂房建设补贴款	8,040,000.00	3,450,000.00			11,490,000.00	与资产相关
14.国家农业科技成果转化项目	240,000.00				240,000.00	与资产相关
15.上海市燃煤（重油）锅炉清洁能源替代专项资金补贴	900,810.81		109,189.19		791,621.62	与资产相关
16.江苏省淮安市延安东路 51 号老厂拆迁补偿	78,487,101.09		5,232,473.37		73,254,627.72	与资产相关
17.江苏省淮安市延安东路 51 号老厂	4,598,387.09	591,506.00	304,196.81		4,885,696.28	与资产相关
18.苏食集团长三角地区肉类冷链物流	2,366,666.67		400,000.00		1,966,666.67	与资产相关

项目补贴						
19.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		120,000.00		590,000.00	与资产相关
20.2010 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		50,000.00		200,000.00	与资产相关
21.2010 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		120,000.00		1,680,000.00	与资产相关
22.2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	418,487.40		60,504.20		357,983.20	与资产相关
23.林地拆迁补助款	601,939.75		31,820.61		570,119.14	与资产相关
24.优秀创新项目-雾化喷淋		250,000.00	25,862.07		224,137.93	与资产相关
25.技术改造-产业振兴-市级		1,200,000.00	30,000.00		1,170,000.00	与资产相关
26.技术改造-科技小巨人		300,000.00	30,000.00		270,000.00	与资产相关
27.现代农业生产发展资产项目	651,111.10		26,666.67		624,444.43	与资产相关
28.病死猪无害化处理试点项目		370,000.00	370,000.00			与资产相关
29.冷却肉方便肉制品加工项目贴息	179,166.67		50,000.00		129,166.67	与资产相关
30.肉食品	402,777.80		83,333.33		319,444.47	与资产相关

深加工项目						
31. 农机补偿款	3,251,163.37	1,008,500.00	722,547.43	312,783.29	3,224,332.65	与资产相关
32. 农机购置补贴	116,562.00	40,900.00	32,736.00		124,726.00	与资产相关
33. 税控专用设备税金减免	1,050.55		383.28		667.27	与资产相关
34. 犊牛饲喂装置、紫外线灯	224,678.00			224,678.00		与资产相关
35. 09 标准化	1,493,344.00		53,328.00	1,440,016.00		与资产相关
36. 种场 07 年种源项目	1,443,760.00		51,328.00	1,392,432.00		与资产相关
合计	156,804,045.96	8,580,906.00	12,694,524.47	3,680,709.29	149,009,718.20	/

其他说明：

52、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					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

其他说明：

54、 其他权益工具

□适用 √不适用

55、 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）	1,868,977,653.71	530,323.00	317,871,997.92	1,551,635,978.79
其他资本公积	137,870,092.37	9,474,053.15		147,344,145.52
合计	2,006,847,746.08	10,004,376.15	317,871,997.92	1,698,980,124.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-股本溢价本期增加系本公司下属正广和网购因处置正广和饮用水50%股权，收到对价1.65亿元与享有的账面净资产份额4,984.09万元、以前年度非同一控制下企业合并形成的商誉1.15亿元的差额53.03万元增加资本公积。

注2：资本公积-股本溢价本期减少情况如下：

（1）公司本期从上海牛奶（集团）有限公司购入鼎牛饲料等12家公司的股权，因同一控制下企业合并减少资本公积30,499.50万元。

（2）公司下属鼎牛饲料将其持有的大丰鼎旺饲料有限公司100%股权划拨给上海牛奶（集团）有限公司，转让时点享有的账面净资产份额为1,230.08万元，资本公积由此减少。

（3)公司下属牛奶棚因子公司上海申杭纸业包装有限公司退出合并范围，资本公积减少57.63万元。

注3：资本公积-其他资本公积本期增加如下：

（1）资本公积-其他资本公积本期增加主要系上海牛奶（集团）有限公司持有的江苏东裕大冠饲料科技有限公司43.5%股权无偿划拨给本公司下属鼎牛饲料，资本公积增加932.89万元，详见本财务报表附注六、合并财务报表主要项目注释（十一）长期股权投资之注2。

（2）资本公积-其他资本公积本期增加主要系公司下属上海奶牛研究所有限公司在重组中，接受关联企业上海牛奶（集团）有限公司划拨的固定资产，增加资本公积14.52万元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 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	5,171,808.40	24,497,627.62		6,283,834.79	13,567,274.04	4,646,518.79	18,739,082.44
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	25,135,339.14		6,283,834.79	14,204,985.56	4,646,518.79	19,461,226.94
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	-84,432.98	-637,711.52			-637,711.52		-722,144.50
其他综合收益合计	5,171,808.40	24,497,627.62		6,283,834.79	13,567,274.04	4,646,518.79	18,739,082.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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				
企业发展基金				
其他				
合计	65,110,257.81			65,110,257.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、 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－）	-99,914,834.30	-30,212,677.18
调整后期初未分配利润	162,944,721.28	158,008,533.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,498,388.74	67,997,224.49
减：提取法定盈余公积		8,743,921.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	56,263,768.32	49,364,108.46
转作股本的普通股股利		
对其他所有者的分配（注1）	21,575,622.94	4,953,006.85
其他（注2）	1,204,105.06	
期末未分配利润	247,399,613.70	162,944,721.28

注1：对其他所有者的分配系同一控制下企业合并的单位对原母公司的股利分配。

注2：其他系公司下属上海鼎瀛农业有限公司向关联企业上海牛奶（集团）有限公司划拨固定资产，减少未分配利润120.41万元。

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-182,472,628.72 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 82,557,794.42 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 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	12,152,272,916.65	10,404,191,478.84	13,051,890,760.23	11,308,551,520.66
其他业务	81,172,744.64	40,764,588.52	49,544,198.81	25,140,992.68
合计	12,233,445,661.29	10,444,956,067.36	13,101,434,959.04	11,333,692,513.34

62、 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	8,356,875.71	9,704,432.38
营业税	3,227,516.43	2,610,108.84
城市维护建设税	14,373,298.31	15,209,132.38
教育费附加	13,531,192.02	13,558,483.71
资源税		
河道管理费	659,965.58	1,746,627.73
其他	157,857.20	315,555.75
合计	40,306,705.25	43,144,340.79

其他说明：

63、 销售费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告促销费	311,969,691.43	320,591,064.99
工资薪酬	365,921,009.97	347,520,133.29
车辆运输费	151,973,267.71	146,790,499.87
仓储租赁费	79,811,272.61	72,424,174.12
折旧摊销	37,093,297.66	43,472,305.81
水电煤汽费	20,600,406.30	18,729,131.63
修理费	11,502,128.88	13,534,296.09
差旅费	8,968,430.83	11,938,296.83
办公会务费	20,994,116.78	14,500,327.17
业务招待费	5,311,344.75	6,045,292.55
税费	973,692.49	1,387,024.23
其他	31,283,718.84	46,801,826.86
合计	1,046,402,378.25	1,043,734,373.44

其他说明：

64、 管理费用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	229,589,118.99	223,387,091.81
税费	16,691,682.80	15,867,295.15
办公会务费	22,750,963.11	26,187,710.37
差旅费	6,418,249.38	7,880,110.11
业务招待费	5,838,378.39	7,054,696.87
车辆运输费	4,987,681.46	5,166,604.83
低值易耗品	1,108,220.43	1,360,411.74
修理费	3,490,005.17	4,677,153.75
产品研发费	19,739,500.78	8,163,004.28
折旧摊销	35,462,484.79	33,628,978.39
水电煤汽费	3,996,393.06	4,510,719.09
中介咨询费	18,146,073.71	7,870,765.89
财产保险费	1,724,844.65	2,285,873.66
仓储租赁费	12,837,110.95	9,393,845.91
其他	14,953,074.85	19,205,730.11
合计	397,733,782.52	376,639,991.96

其他说明：

65、 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	73,540,160.70	118,340,722.47
利息收入	-28,925,723.98	-33,648,763.31
汇兑损益	-6,337,053.63	-108,844.90
其他	4,286,507.16	4,381,614.42
合计	42,563,890.25	88,964,728.68

其他说明：

66、 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	26,949,721.14	47,467,536.75
二、存货跌价损失	22,333,163.21	10,805,265.44
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	673,326.78	
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	49,956,211.13	58,272,802.19

其他说明：

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 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	30,074,233.96	30,858,398.94
处置长期股权投资产生的投资收益	576,311.91	
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	739,700.84	628,195.32
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	31,390,246.71	31,486,594.26

其他说明：

69、 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	277,499.92	1,940,990.11	277,499.92
其中：固定资产处置	277,499.92	1,564,678.95	277,499.92

利得			
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	3,750,600.00		3,750,600.00
政府补助	50,296,737.73	47,105,623.10	34,329,836.91
盘盈利得	311,911.17	763.28	311,911.17
罚款违约赔偿收入	1,556,252.85	263,609.00	1,556,252.85
无需支付的款项	212,591.59	422,798.65	212,591.59
其他利得	1,730,484.57	1,581,455.80	1,730,484.57
合计	58,136,077.83	51,315,239.94	42,169,177.01

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
1.农作物补贴	6,478,561.00	7,309,192.00	与收益有关
2.病死猪无害化处理补贴	4,093,920.00	1,713,440.00	与收益有关
3.生猪屠宰环节病害猪无害化处理补贴	6,179,412.00	2,687,500.00	与收益有关
4.江苏省淮安市延安东路 51 号老厂拆迁补偿	5,232,473.37	5,232,473.40	与收益有关
5.产业扶助资金	5,000,000.00		与收益有关
6.猪肉储备补贴收入	2,764,180.50	6,755,806.17	与收益有关
7.扶持基金	2,400,000.00	1,200,000.00	与收益有关
8.财政专项补贴	1,929,885.30	3,277,257.00	与收益有关
9.退税收入	1,910,017.38	842,710.00	与收益有关
10.加工厂项目款	1,299,566.60	1,299,566.40	与收益有关
11.第二批生猪活体储备专项补贴	900,000.00		与收益有关
12.标准化猪场项目款	690,913.56	753,609.22	与收益有关
13.农村水利项目补助资金	780,000.00		与收益有关
14.农机补偿款	722,547.43	400,359.96	与收益有关
15.财政补贴	720,000.00		与收益有关
16.灾后重建专项项目政府补助资金	701,510.79	701,510.79	与收益有关
17.企业扶持资金	580,000.00	1,670,000.00	与收益有关
18.企业发展专项资金	537,400.00	995,800.00	与收益有关
19.锅炉补贴	520,189.19	393,438.39	与收益有关
20.上海市杨浦区国库收付中心扶持资金专	400,000.00		与收益有关

户			
21.苏食集团长三角地区肉类冷链物流项目补贴	400,000.00	400,000.00	与收益有关
22.园区退税	322,839.51		与收益有关
23.江苏省淮安市延安东路 51 号老厂	304,196.81	271,825.84	与收益有关
24.青奥总仓改造补贴	300,000.00		与收益有关
25.税收返还	250,000.00	2,257,087.00	与收益有关
26.南京市放心副食品专项资金	250,000.00		与收益有关
27.城市共同配送项目补贴	200,000.00		与收益有关
28.加工厂冷链补贴	187,500.00	187,500.00	与收益有关
29.教育费附加返还	163,400.00	297,061.00	与收益有关
30.即征即退增值税	150,014.80	220,000.00	与收益有关
31.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	120,000.00	120,000.00	与收益有关
32..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	120,000.00	120,000.00	与收益有关
33.生猪活体储备补贴	90,000.00		与收益有关
34.肉食品深加工项目	83,333.33	83,333.33	与收益有关
35.收单冻机改造企业奖励资金	80,000.00		与收益有关
36.收公共服务平台建设	80,000.00		与收益有关
37.安全生产标准化建设达标奖励	75,000.00		与收益有关
38.转中小企业国际市场开拓资金/财政拨付公司	75,000.00		与收益有关
49.收年度中小企业国际市场开拓资金	73,500.00	51,000.00	与收益有关
40.残疾人员补贴	71,806.85	117,631.30	与收益有关
41.2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	60,504.20	60,504.20	与收益有关
42.年税收贡献奖	60,000.00		与收益有关
43.退税收入	50,000.00		与收益有关
44.2010 年省农业产业化龙头企业项目资金(生猪屠宰线技术改造)	50,000.00	50,000.00	与收益有关
45.冷却肉方便肉制品加工项目贴息	50,000.00	50,000.00	与收益有关

46.收年度国外展览会展位扶持资金	41,000.00		与收益有关
47.林地拆迁补助款	31,820.61	31,820.64	与收益有关
48.现代农业生产发展资产项目	26,666.67	26,666.67	与收益有关
49.标准化超市追溯系统建设补贴	20,000.00		与收益有关
50.企业运行质量考核奖励	19,900.00		与收益有关
51.收水污染防治补助资金	10,000.00		与收益有关
52.收排污信息公开规范化改造项目资金	10,000.00		与收益有关
53.退税收入	1,623.37		与收益有关
54.年区级市直农业综合开发产业化经营贷款贴息项目及支出预算		1,950,000.00	与收益有关
55.第二批上海市引进技术的吸收与创新项目补贴		207,783.02	与收益有关
56.浦东新区企业职工职业培训财政补贴		177,033.00	与收益有关
57.财政扶持基金		24,870.40	与收益有关
58.工业企业突出贡献奖		50,000.00	与收益有关
59.年外贸发展促进金		13,000.00	与收益有关
60.待报解预算收入		100,000.00	与收益有关
61.中小企业国际市场开拓资金		51,000.00	与收益有关
62.黄标淘汰车补贴		168,000.00	与收益有关
63.宝山工业园区税收补贴		190,000.00	与收益有关
64.对江苏共创人造草坪有限公司等企业给予财政奖励		50,000.00	与收益有关
65.软件产业发展专项引导资金（两化融合）的通知		150,000.00	与收益有关
66.农业局绿色食品奖励款		80,000.00	与收益有关
67.环境在线运营补助费用		10,000.00	与收益有关
68.年国外展位扶持资金		23,000.00	与收益有关
69.环境在线运营监测运行补助费用		10,000.00	与收益有关
70.环境自动监测系统运营补助费用		10,000.00	与收益有关

71.上海科委著名商标奖励		50,000.00	与收益有关
72.企业扶持资金		120,000.00	与收益有关
73.生猪良种繁育体系和标准化规模养殖场建设项目	28,800.00	28,800.00	与收益有关
74.35 牧标准化生态养殖基地建设项目	84,444.00	42,222.00	与收益有关
75.畜牧标准化生态养殖养殖基地建设项目		49,433.92	与收益有关
76.标准化猪场项目款（丰海二场）	1,755,230.76	1,433,438.44	与收益有关
77.病死猪无害化处理试点项目	370,000.00		与收益有关
78.其他	389,579.70	2,539,949.01	与收益有关
合计	50,296,737.73	47,105,623.10	/

其他说明：

70、 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	2,831,781.19	1,964,428.44	2,831,781.19
其中：固定资产处置损失	2,831,781.19	1,964,428.44	2,831,781.19
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	165,984.62	197,580.00	165,984.62
资产报废、毁损损失	2,264,656.30	161,957.22	1,227,397.29
工商、税务、行政性罚款（不可税前列支）	867,248.45	284,992.17	867,248.45
其他罚款、赔偿、补偿支出（可税前列支）	1,748,537.84	1,596,501.80	1,748,537.84
预计担保损失		79,547,000.00	
盘亏损失	244,730.25		244,730.25
其他	778,141.23	1,816,798.75	778,141.23
合计	8,901,079.88	85,569,258.38	7,863,820.87

其他说明：

71、 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	63,900,552.26	62,584,169.56
递延所得税费用	1,170,876.50	-8,613,561.10
合计	65,071,428.76	53,970,608.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	292,151,871.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,037,967.80
子公司适用不同税率的影响	-3,946,378.14
调整以前期间所得税的影响	32,320.77
非应税收入的影响	-64,792,333.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,826,280.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,570,032.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,002,161.76
归属于合营企业和联营企业的损益	-7,518,558.49
所得税费用	65,071,428.76

其他说明：

72、 其他综合收益

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十八）其他综合收益”。

73、 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
收到政府补助款	42,491,160.49	47,105,623.10
往来款	5,759,446.47	85,257,849.07
信用证、票据保证金变动	20,883,851.57	10,762,220.90

存息款	28,925,723.98	12,131,754.67
光明食品（集团）有限公司		11,467,755.39
衢州梅林正广和食品有限公司		3,500,000.00
荣成市泓达房地产开发有限公司		2,000,000.00
山东泓达集团有限公司		3,402,648.00
其他	7,037,447.42	7,484,432.20
合计	105,097,629.93	183,112,283.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现费用	753,470,298.19	642,844,516.97
归还江苏苏食集团有限公司款项		12,730,766.30
归还光明食品（集团）有限公司款项		170,226,281.56
动拆迁费用		2,700,655.67
其他	7,932,023.48	9,542,185.54
合计	761,402,321.67	838,044,406.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资租出设备的租赁回款	2,307,079.40	1,340,320.60
衢州梅林正广和食品有限公司	6,500,000.00	
收到关联方往来款	81,434,090.27	193,700,000.00
合计	90,241,169.67	195,040,320.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置上海申杭纸业包装有限公司支付的款项	4,982,956.08	
处置大丰鼎旺饲料有限公司支付的款项	2,633,187.61	
归还关联方往来款	122,473,316.03	199,099,000.00
合计	130,089,459.72	199,099,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 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
收到关联方往来款	265,004,544.33	797,774,738.00
合计	265,004,544.33	797,774,738.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 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
支付上海牛奶（集团）有限公司股权转让款	286,804,623.26	
归还关联方往来款	258,233,817.24	801,700,000.00
合计	545,038,440.50	801,700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、 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	227,080,442.43	100,248,176.00
加：资产减值准备	49,956,211.13	58,272,802.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,602,291.36	120,282,678.74
无形资产摊销	5,553,012.78	5,412,306.17
长期待摊费用摊销	27,970,075.19	18,951,623.59
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）	2,554,281.27	12,969.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		120.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	67,203,107.07	101,613,471.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,390,246.71	-31,486,594.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,170,876.50	-8,613,561.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-440,034,355.72	286,993,594.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,596,874.59	246,036,260.69

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	246,439,212.50	-625,435,254.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	239,508,033.21	272,288,593.98
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	2,013,279,213.31	1,885,125,950.69
减：现金的期初余额	1,885,125,950.69	1,197,243,279.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	128,153,262.62	687,882,671.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,990,453.26
其中：连云港金正牧业公司	5,325,244.05
连云港市绿缘牧业有限公司	1,665,209.21
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,277,899.74
其中：连云港金正牧业公司	4,117,135.95
连云港市绿缘牧业有限公司	5,160,763.79
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-2,287,446.48

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,616,143.69
其中：上海申杭纸业包装有限公司	4,982,956.08
大丰鼎旺饲料有限公司	2,633,187.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-7,616,143.69

其他说明：

(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	2,013,279,213.31	1,885,125,950.69
其中：库存现金	4,622,981.98	7,613,173.59
可随时用于支付的银行存款	2,008,656,231.33	1,845,724,359.25
可随时用于支付的其他货币资金		31,788,417.85
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	2,013,279,213.31	1,885,125,950.69
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：

75、 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：

注:其他系公司下属上海鼎瀛向关联企业上海牛奶（集团）有限公司划拨固定资产，减少未分配利润1,204,105.06元。

76、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、 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	2,470,744.90	6.4936	16,044,029.08
欧元	38,128.07	7.0952	270,526.28
港币	2,728,739.29	0.8378	2,286,137.78
日元	55,679.22	0.0539	3,001.11
英镑	41.65	9.6159	400.50
应收账款			

其中：美元	5,599,273.46	6.4936	36,359,442.14
欧元			
港币	7,485,717.57	0.8378	6,271,534.18
日元	31,161,400.93	0.0539	1,679,599.51
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

单位:元　币种:人民币

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
			余额
其他应收款			
其中：港币	717,695.45	0.8378	601,285.25
短期借款			
其中：港币	18,172,866.16	0.8378	15,225,227.27
应付账款			
其中：美元	385,951.41	6.4936	2,506,214.08
港币	2,290,282.49	0.8378	1,918,798.67
其他应付款			
其中：港币	66,543,369.78	0.8378	55,750,035.20

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
上海梅林（香港）有限公司	香港	港元	日常交易货币

78、 套期

□适用 √不适用

79、 其他

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海牛奶棚食品有限公司	66.27	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年3月31日	协议约定	51,223,506.63	1,956,949.71		
上海和吉食品有限公司	52.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	177,651.12	50,157.10		
上海联豪食品有限公司	60.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年3月31日	协议约定	90,390,904.88	4,072,814.40		
上海鼎牛饲料有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	831,513,018.66	-216,356.98		
上海牧仙神牛食品发展有限公司	60.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	68,475,124.15	-8,354,108.83		
上海德牛食品有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	103,921,797.90	-82,212.34		
上海乳品培训研究中心有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定		-1,027,396.77		
上海奶牛研究所有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	2,237,731.33	-635,351.04		
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定	70,839,414.82	-11,685,906.74		
上海佳辰牧业有限公司	100.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定				
连云港金正牧业有限	51.00	本公司与股权出让方受同一方控	2015年8月31日	协议约定				

公司		制						
连云港市绿缘牧业有限公司	51.00	本公司与股权出让方受同一方控制	2015年8月31日	协议约定				

其他说明：

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	322,985,963.87
--现金	322,985,963.87
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

.被合并方的资产和负债

项目	牛奶棚		和吉食品		联豪食品	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上
货币资金	35,505,273.90	38,527,111.26	1,534,232.71	1,534,232.71	6,225,549.58	9,
应收款项	20,224,020.28	3,704,642.68	36,235.31	36,235.31	14,947,758.52	27,
预付款项	35,156,362.53	38,714,185.96			10,079,071.66	26,
其他应收款		2,811,502.77				
存货	3,797,639.60	6,200,437.84			24,325,092.90	21,
其他流动资产			10,994.57	10,994.57	3,191,649.68	
长期股权投资	3,094,645.63	3,486,847.38				1,
固定资产	6,679,410.46	6,106,339.46			15,257,197.26	14,
无形资产						
在建工程						
无形资产					16,167.42	
长期待摊费用	3,099,763.89	2,410,712.55			13,724,648.61	11,
递延所得税资产	112,999.30	111,443.07	26,418.51	26,418.51	41,235.10	
其他非流动资产						
减：短期借款					18,000,000.00	40,
应付票据						
应付账款	21,052,574.15	8,962,916.90			23,821,463.86	25,
预收款项	9,970,309.49	13,717,976.83			5,258,496.76	5,
应付职工薪酬	670,849.91	1,005,903.40			165,351.24	1,
应交税费	2,114,195.63	3,162,566.54	0.01	0.01	1,864,516.44	2,
应付利息						
应付股利	19,503,030.00	19,033,530.00				
其他应付款	26,066,244.12	28,041,885.56			478,761.50	
递延收益						
净资产	28,292,912.29	28,148,443.74	1,607,881.09	1,607,881.09	38,219,780.93	36,
减：少数股东权益						
取得的净资产	28,292,912.29	28,148,443.74	1,607,881.09	1,607,881.09	38,219,780.93	36,

（续上表）

项目	牡仙神牛		德牛食品		乳品研究中心	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上

项目	牡仙神牛		德牛食品		乳品研究中心	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上
货币资金	10,934,444.60	10,934,444.60	6,545,997.91	6,545,997.91	3,011,577.09	3,
应收款项	9,292,838.75	8,636,503.00	1,967,943.71	1,967,943.71		
预付款项	2,913,967.35	2,913,967.35	19,801,408.17	19,801,408.17		
其他应收款		656,335.75	320,047.50	320,047.50	6,868,785.05	6,
存货	3,826,077.76	3,826,077.76				
其他流动资产	555,937.76	555,937.76	615,737.99	615,737.99		
长期股权投资						
固定资产	1,820,904.30	1,820,904.30	3,478,843.03	3,478,843.03		
无形资产			22,994.26	22,994.26		
在建工程						
无形资产						
长期待摊费用	53,489.78	53,489.78				
递延所得税资产	1,232,511.27	1,232,511.27				
其他非流动资产						
减：短期借款						
应付票据						
应付账款	19,200,923.32	19,200,923.32		205,393.32		
预收款项	43,586.12	43,586.12	205,393.32			
应付职工薪酬			27,903.16	27,903.16	349,823.67	
应交税费	84,071.47	84,071.47	23,582.62	23,582.62	2,725.19	
应付利息						
应付股利						
其他应付款	276,274.76	276,274.76	27,502,403.32	27,502,403.32	86,933.60	
递延收益						
净资产	11,025,315.90	11,025,315.90	4,993,690.15	4,993,690.15	9,440,879.68	9,
减：少数股东权益						
取得的净资产	11,025,315.90	11,025,315.90	4,993,690.15	4,993,690.15	9,440,879.68	9,

（续上表）

项目	金博奶牛		佳辰牧业		金正牧业	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上
货币资金	7,422,185.26	7,422,185.26			4,117,135.95	
应收款项	18,489,334.70	18,489,334.70				
预付款项						
其他应收款	1,880,976.96	1,880,976.96	721,399.65	721,399.65		

项目	金博奶牛		佳辰牧业		金正牧业	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上
存货	35,804,411.08	35,804,411.08				
其他流动资产						
长期股权投资						
固定资产	4,054,484.35	4,054,484.35	1,011,771.78	1,011,771.78	1,144,370.00	
无形资产						
在建工程						
生产性生物资产					95,000.00	
长期待摊费用	11,418,192.99	11,418,192.99	22,579,875.31	22,579,875.31	15,573,444.95	
递延所得税资产						
其他非流动资产						
减：短期借款						
应付票据						
应付账款	976,945.10	976,945.10			355,905.30	
预收款项	705,815.00	705,815.00				
应付职工薪酬	181,947.18	181,947.18				
应交税费	2,833.66	2,833.66				
应付利息						
应付股利						
其他应付款	88,282,354.98	88,282,354.98	23,813,046.74	23,813,046.74		
递延收益	135,638.00	135,638.00				
净资产	-11,215,948.58	-11,215,948.58	500,000.00	500,000.00	20,574,045.60	
减：少数股东权益						
取得的净资产	-11,215,948.58	-11,215,948.58	500,000.00	500,000.00	20,574,045.60	

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、

5、 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

6、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

7、 其他

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	上海	工业	100.00		设立
上海梅林罐头食品厂有限公司	上海	上海	工业	98.00	2.00	设立
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	绵阳	绵阳	工业	100.00		设立
上海正广和网上购物有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海正广和饮用水有限公司（注）	上海	上海	工业	50.00		设立
上海爱森肉食品有限公司	上海	上海	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	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海梅林（香港)有限公司	香港	香港	商业	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	上海	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	商业	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	淮安	商业	60.00		非同一控制下企业合并
江苏梅林畜牧有限公司	盐城	盐城	养殖业	51.00		设立
上海梅林	重庆	重庆	工业	84.55		非同一控制

正广和重庆食品有限公司						下企业合并
上海梅林（荣成）食品有限公司	荣成	荣成	工业	64.71		同一控制下企业合并
上海牛奶棚食品有限公司	上海	上海	商业	66.27		同一控制下企业合并
上海和吉食品有限公司	上海	上海	商业	52.00		同一控制下企业合并
上海联豪食品有限公司	上海	上海	商业	60.00		同一控制下企业合并
上海鼎牛饲料有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海牧仙神牛食品发展有限公司	上海	上海	商业	60.00		同一控制下企业合并
上海德牛食品有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海乳品培训研究中心有限公司	上海	上海	其他	100.00		同一控制下企业合并
上海奶牛研究所有限公司	上海	上海	其他	100.00		同一控制下企业合并
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	上海	上海	养殖业	100.00		同一控制下企业合并
上海佳辰牧业有限公司	上海	上海	养殖业	100.00		同一控制下企业合并
连云港金正牧业有限公司	连云港	连云港	养殖业	51.00		同一控制下企业合并
连云港市绿缘牧业有限公司	连云港	连云港	养殖业	51.00		同一控制下企业合并

注：公司持有正广和饮用水 50%股权，正广和饮用水董事会 7 席，本公司派出 4 席，根据公司与上海益民食品一厂（集团）有限公司约定，饮用水的日常管理和经营决策均由上海梅林负责。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
江苏省苏食肉品有限公司	40.00	15,077,878.29	8,000,000.00	193,719,004.82
江苏淮安苏食肉品有限公司	40.00	9,211,723.90	11,046,566.46	15,216,191.64
江苏梅林畜牧有限公司	49.00	29,627,025.15		206,027,025.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
江苏省苏食肉品	519,521,312.00	202,551,622.45	722,072,934.45	237,775,422.41		237,775,422.41	416,116,283.69	206,434,816.27	622,551,099.96	155,948,283.64		155,948,283.64

有限公司												
江苏淮安苏食肉品有限公司	192,450,575.96	130,161,784.43	322,612,360.39	199,413,819.69	85,169,230.94	284,583,050.63	164,458,715.70	125,253,206.39	289,711,922.09	162,269,923.94	89,232,582.00	251,502,505.94
江苏梅林畜牧有限公司	385,593,803.55	131,686,090.88	517,279,894.43	96,816,577.80		96,816,577.80						

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
江苏省苏食肉品有限公司	2,328,408,208.18	37,694,695.72			2,186,808,609.02	33,124,218.93		
江苏淮安苏食肉品有限公司	1,162,561,215.40	23,029,309.76			1,253,487,103.60	23,056,532.72		
江苏梅林畜牧有限公司	362,811,125.40	60,463,316.63						

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

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

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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	
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	上海	上海	工业	26.00		权益法
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	上海	上海	工业	65.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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	
	申美装瓶部	申美主剂部	申美装瓶部	申美主剂部
流动资产	580,368,516.60	19,366,846.41	491,001,785.84	20,417,302.54
其中：现金和现金等价物	23,119,092.53	13,182,010.54	33,876,237.26	14,620,967.37
非流动资产	921,463,157.43	1,854,970.98	956,260,452.04	2,158,671.87
资产合计	1,501,831,674.03	21,221,817.39	1,447,262,237.88	22,575,974.41
流动负债	628,321,865.12	13,664,834.12	573,353,523.15	13,363,479.06
非流动负债	2,497,793.00		6,822,643.62	
负债合计	630,819,658.12	13,664,834.12	580,176,166.77	13,363,479.06
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	871,012,015.91	7,556,983.27	867,086,071.11	9,212,495.35
按持股比例计算的净资产份额	226,463,124.14	4,912,039.13	225,442,378.49	5,988,121.97
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	238,829,957.36	4,912,039.13	238,146,974.40	5,988,121.98
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,491,320,522.15	19,251,888.07	2,609,415,949.83	27,821,902.97
财务费用	-730,416.67	-41,216.50	807,218.51	-38,481.22
所得税费用	32,636,384.48	904,835.23	-2,095,111.89	2,281,351.21
净利润	61,230,817.24	3,009,646.11	58,970,971.34	3,023,737.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	61,230,817.24	3,009,646.11	58,970,971.34	3,023,737.57
本年度收到的来自合营企业的股利	35,015,846.04	3,032,352.82	34,346,254.00	2,864,018.87

其他说明

(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	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		

--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	44,078,469.78	37,843,233.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,580,865.01	-6,122,876.52
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,580,865.01	-6,122,876.52

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、 其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、短期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			2,048,849,727.73		2,048,849,727.73
应收票据			7,649,752.06		7,649,752.06
应收账款			744,322,125.65		744,322,125.65
其他应收款			140,091,586.91		140,091,586.91
可供出售金融资产				54,665,631.15	54,665,631.15
长期应收款			3,949,915.71		3,949,915.71

（续上表）

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,898,132,281.17		1,898,132,281.17
应收票据			26,642,170.40		26,642,170.40
应收账款			715,344,544.73		715,344,544.73
其他应收款			124,659,612.36		124,659,612.36
可供出售金融资产				31,530,292.01	31,530,292.01
长期应收款			6,596,335.25		6,596,335.25

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,495,152,407.34	1,495,152,407.34
应付票据		52,728,657.54	52,728,657.54
应付账款		986,068,634.98	986,068,634.98

金融负债项目	期末余额 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付利息		111,961.64	111,961.64
应付股利		30,556,558.30	30,556,558.30
其他应付款		562,764,418.92	562,764,418.92
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
长期应付款		22,394,752.88	22,394,752.88

（续上表）

金融负债项目	期初余额 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,574,238,116.56	1,574,238,116.56
应付票据		39,537,042.25	39,537,042.25
应付账款		732,757,020.01	732,757,020.01
应付利息		335,619.64	335,619.64
应付股利		10,531,102.59	10,531,102.59
其他应付款		624,454,375.71	624,454,375.71
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	4,000,000.00
长期借款		19,000,000.00	19,000,000.00
长期应付款		21,794,893.40	21,794,893.40

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的

部门和行业中，因此]在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1 个月以内	1 至 3 个月
应收账款	744,322,125.65	744,322,125.65		
其他应收款	140,091,586.91	140,091,586.91		
应收票据	7,649,752.06	7,649,752.06		
可供出售金融资产	54,665,631.15	54,665,631.15		
长期应收款	3,949,915.71	3,949,915.71		

（续上表）

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1 个月以内	1 至 3 个月
应收账款	715,344,544.73	715,344,544.73		
其他应收款	124,659,612.36	124,659,612.36		
应收票据	26,642,170.40	26,642,170.40		
可供出售金融资产	31,530,292.01	31,530,292.01		
长期应收款	6,596,335.25	6,596,335.25		

截止2015年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

截止2015年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

3.流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡,确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1 年以下	1 年以上	合计
短期借款	1,495,152,407.34		1,495,152,407.34
应付票据	52,728,657.54		52,728,657.54

应付账款	986,068,634.98		986,068,634.98
应付利息	111,961.64		111,961.64
应付股利	30,556,558.30		30,556,558.30
其他应付款	562,764,418.92		562,764,418.92
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
长期应付款	22,394,752.88		22,394,752.88

（续上表）

项目	期初余额		
	1 年以下	1 年以上	合计
短期借款	1,574,238,116.56		1,574,238,116.56
应付票据	39,537,042.25		39,537,042.25
应付账款	732,757,020.01		732,757,020.01
应付利息	335,619.64		335,619.64
应付股利	10,531,102.59		10,531,102.59
其他应付款	624,454,375.71		624,454,375.71
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00		4,000,000.00
长期借款		19,000,000.00	19,000,000.00
长期应付款	21,794,893.40		21,794,893.40

4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

5.资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为53.43%（2014年12月31日：52.44%）。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	49,920,273.20			49,920,273.20
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	49,920,273.20			49,920,273.20
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	49,920,273.20			49,920,273.20
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	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	上海市肇家浜路 376 号	食品销售、实业投资	128,055.00	31.82	31.82

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是光明食品（集团）有限公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司的情况详见本附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益。

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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注六、合并财务报表主要项目注释（十）长期股权投资。

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

其他说明

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
光明乳业股份有限公司及下属公司	
光明乳业股份有限公司	集团兄弟公司
北京光明健能乳业有限公司	集团兄弟公司
上海光明奶酪黄油有限公司	集团兄弟公司
黑龙江优幼营养品有限公司	集团兄弟公司
江苏申牛牧业有限公司	集团兄弟公司
江阴健能牧业有限公司	集团兄弟公司
上海冠牛经贸有限公司	集团兄弟公司
上海光明荷斯坦牧业有限公司	集团兄弟公司

上海光明乳业销售有限公司	集团兄弟公司
上海领鲜物流有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛育种中心有限公司	集团兄弟公司
天津光明荷斯坦牧业有限公司	集团兄弟公司
武汉光明生态示范奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海鼎健饲料有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	
上海牛奶（集团）有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛集团五四奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛集团东海奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶集团三岛奶牛养殖有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶练江鲜奶有限公司	集团兄弟公司
上海乳品机械厂有限公司	集团兄弟公司
上海申星奶牛场	集团兄弟公司
上海申炎饲料有限公司	集团兄弟公司
上海新乳奶牛有限公司	集团兄弟公司
上海中鑫物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海光明商业总公司	集团兄弟公司
上海练江商贸有限公司	集团兄弟公司
上海乳品七厂有限公司	集团兄弟公司
大丰鼎旺饲料有限公司	集团兄弟公司
方兴企业咨询服务有限公司	集团兄弟公司
济南申发牧业有限公司	集团兄弟公司
上海澳翰食品有限公司	集团兄弟公司
上海澳能畜牧科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海鼎睿贸易有限公司	集团兄弟公司
昆山向阳乳业有限公司	集团兄弟公司
上海鼎旺企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海东艺广告有限公司	集团兄弟公司
上海荷斯坦奶牛科技有限公司	集团兄弟公司
上海金犇牧业科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海金牛牧业有限公司	集团兄弟公司
上海久伟市政建筑工程有限公司	集团兄弟公司
上海农工商集团供销总公司	集团兄弟公司
上海农工商集团国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海农工商新农机有限公司	集团兄弟公司
上海市上海农场及下属公司	
上海市上海农场	集团兄弟公司
上海黄海农贸总公司	集团兄弟公司
大丰市沿海水利工程有限公司	集团兄弟公司
江苏庆丰林业发展有限公司	集团兄弟公司
江苏尚宝牧业有限公司	集团兄弟公司
上海川田锦农业科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海东大滩食品有限公司	集团兄弟公司
上海东穗现代农业发展有限公司	集团兄弟公司
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	集团兄弟公司
上海丰海肉类食品有限公司丰海种猪场	集团兄弟公司
上海海丰农场建设服务公司	集团兄弟公司
上海黄海农贸总公司	集团兄弟公司

上海市川东农场种植业中心	集团兄弟公司
上海市海丰农场	集团兄弟公司
光明食品集团上海海丰总公司会务接待培训中心	集团兄弟公司
江苏东裕大冠饲料科技有限公司	集团兄弟公司
光明食品(集团)有限公司及下属公司(除上述公司)	
光明食品（集团）有限公司	参股股东
上海大瀛食品有限公司	集团兄弟公司
上海方信包装材料有限公司	集团兄弟公司
上海农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司
上海石库门酿酒有限公司	集团兄弟公司
东方先导（上海）糖酒有限公司	集团兄弟公司
冠生园（集团）有限公司	集团兄弟公司
光明米业(集团)有限公司	集团兄弟公司
光明米业集团上海国际贸易有限公司	集团兄弟公司
光明米业有限责任公司	集团兄弟公司
光明食品国际有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团财务有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团上海五四有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团上海跃进有限公司	集团兄弟公司
光明种业有限公司	集团兄弟公司
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司
农工商房地产（集团）有限公司	集团兄弟公司
农工商房地产集团上海汇航城市置业投资有限	集团兄弟公司
农工商房地产集团上海汇松置业有限公司	集团兄弟公司
农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司
上海北市副食品批发有限责任公司	集团兄弟公司
上海菜管家电子商务有限公司	集团兄弟公司
上海大白兔糖果厂	集团兄弟公司
上海第一食品连锁发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市菜园发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市生活企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市新天地企业管理有限公司	集团兄弟公司
上海方惠包装材料有限公司	集团兄弟公司
上海福新面粉有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园食品有限公司管理分公司工会	集团兄弟公司
上海光明食品销售有限公司	集团兄弟公司
上海光明饲料有限公司	集团兄弟公司
上海光明长江现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰大丰种业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰米业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海海湾国家森林公园有限公司	集团兄弟公司
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司
上海江杨农产品物流有限公司	集团兄弟公司

上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	集团兄弟公司
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	集团兄弟公司
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	集团兄弟公司
上海金枫酒业股份有限公司	集团兄弟公司
上海聚能食品原料销售有限公司	集团兄弟公司
上海咖啡厂	集团兄弟公司
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司
上海乐惠物流有限公司	集团兄弟公司
上海良友海狮油脂实业有限公司	集团兄弟公司
上海良友金伴便利连锁有限公司	集团兄弟公司
上海梅林正广和股份公司工会	集团兄弟公司
上海梅林正广和集团有限公司	集团兄弟公司
上海蒙牛乳业有限公司	集团兄弟公司
上海农工商超市有限公司	集团兄弟公司
上海农工商建筑材料有限公司	集团兄弟公司
上海农工商旺都物业	集团兄弟公司
上海瑞考尼食品有限公司	集团兄弟公司
上海三添食品有限公司	集团兄弟公司
上海上蔬电子商务有限公司	集团兄弟公司
上海申丰食品有限公司	集团兄弟公司
上海市花卉良种试验场	集团兄弟公司
上海苏食速鲜递	集团兄弟公司
上海天阳食品有限公司	集团兄弟公司
上海万宏食品有限公司	集团兄弟公司
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司
上海小木屋会务中心	集团兄弟公司
上海星辉蔬菜有限公司	集团兄弟公司
上海一只鼎（香港）食品有限公司	集团兄弟公司
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司
上海易统食品贸易有限公司	集团兄弟公司
上海悠滋悠味食品有限公司	集团兄弟公司
上海跃进食品有限公司	集团兄弟公司
上海跃进现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海正广和汽水有限公司	集团兄弟公司
上海海烟物流发展有限公司	集团兄弟公司
浙江省杭江牛奶公司乳品厂	集团兄弟公司
其他关联方	
中国证券登记结算有限公司上海分公司	参股股东
江苏省食品集团有限公司	其他
中国工商银行上海市分行直属单位工会	其他
中国工商银行上海市虹口支行工会	其他
上海国鑫投资发展有限公司	其他
张伟民	其他
张学吉	其他
嘉兴四佳奶牛场	其他
江苏省苏食餐饮有限公司	其他
江苏省苏食进出口贸易有限公司	其他
江苏沿海开发集团有限公司	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
荣成泓达房地产开发有限公司	其他
荣成泓达果品专业合作社	其他
山东泓达集团有限公司	其他
上海市食品进出口公司	其他
衡启栋	其他
吴忠俊	其他
瞿叶华	其他
倪逸雯	其他
程广	其他
吴文军	其他

其他说明

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
光明食品(集团)有限公司及下属公司	采购商品	335,388,765.15	220,810,110.84
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	采购商品	256,262,989.35	407,090,422.16
光明乳业股份有限公司及下属公司	采购商品	93,386,408.94	110,682,828.85
上海市上海农场及下属公司	采购商品	33,349,339.90	57,914,603.77
其他关联方	采购商品	5,479,926.72	9,607,644.55
湖北梅林正广和实业有限公司	采购商品		11,824,493.97
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	采购商品		5,000.00
其他关联方	接受服务	26,020.09	
光明食品(集团)有限公司及下属公司	接受服务	9,552.20	
上海市上海农场及下属公司	接受服务	3,968.65	

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
光明食品(集团)有限公司及下属公司	销售商品	340,113,706.44	327,520,847.64
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	销售商品	199,645,543.88	141,664,969.60

光明乳业股份有限公司及下属公司	销售商品	174,315,288.65	141,504,145.44
上海市上海农场及下属公司	销售商品	29,491,420.20	7,796,669.47
其他关联方	销售商品	1,896,163.57	998,688.70
上海益民食品一厂（集团）有限公司	销售商品	174,214.78	
湖北梅林正广和实业有限公司	销售商品		291,765.12
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	销售商品		31,730.60
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	提供服务	262,030.72	340,704.00
光明乳业股份有限公司及下属公司	提供服务	245,988.00	24,000.00
上海市上海农场及下属公司	提供服务		149,350.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
冠生园（集团）有限公司	房屋建筑物	1,938,000.00	1,938,000.00
冠生园（集团）有限公司	房屋建筑物	155,640.00	155,640.00
冠生园（集团）有限公司	房屋建筑物	3,467,354.00	3,467,354.00
冠生园（集团）有限公司	房屋建筑物	722,600.00	722,600.00
光明食品集团上海五四有限公司	房屋建筑物	372,200.00	372,200.00
上海市食品进出口公司	房屋建筑物	3,600,000.00	3,600,000.00
光明食品集团上海跃进有限公司	房屋建筑物	56,350.00	56,350.00
上海牛奶（集团）有限公司	房屋建筑物	139,728.00	139,728.00
上海牛奶（集团）有限公司	房屋建筑物	558,200.00	558,200.00
上海牛奶（集团）有限公司	机器设备	193,836.00	193,836.00

关联租赁情况说明

(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

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鼎牛饲料有	90,000,000.00	2015 年 11 月 12 日	2016 年 11 月 11 日	否

限公司				
上海鼎牛饲料有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 4 日	2016 年 12 月 4 日	否
上海鼎牛饲料有限公司	60,000,000.00	2015 年 12 月 14 日	2017 年 1 月 15 日	否
上海鼎牛饲料有限公司	40,000,000.00	2015 年 10 月 15 日	2016 年 10 月 15 日	否
上海联豪食品有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 17 日	否
江苏省苏食肉品有限公司	150,000,000.00	2015 年 4 月 29 日	2016 年 4 月 29 日	否
上海市食品进出口有限公司	100,000,000.00	2015 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	否
上海市食品进出口有限公司	80,000,000.00	2015 年 7 月 10 日	2016 年 7 月 10 日	否
上海市食品进出口有限公司	50,000,000.00	2015 年 7 月 8 日	2016 年 3 月 15 日	否
上海市食品进出口有限公司	10,000,000.00	2015 年 9 月 8 日	2016 年 9 月 8 日	否
上海市食品进出口有限公司	50,000,000.00	2015 年 3 月 27 日	2016 年 3 月 27 日	否
上海市食品进出口家禽有限公司	20,000,000.00	2015 年 7 月 10 日	2016 年 7 月 10 日	否
上海梅林（荣成）食品有限公司	30,000,000.00	2015 年 7 月 28 日	2016 年 6 月 30 日	否
上海梅林（荣成）食品有限公司	13,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2016 年 2 月 10 日	否
上海梅林（荣成）食品有限公司	44,000,000.00	2015 年 3 月 27 日	2016 年 3 月 27 日	否
上海梅林（香港）有限公司	64,936,000.00	2015 年 10 月 19 日	2016 年 11 月 26 日	否

本公司作为被担保方

单位：元　币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
光明食品（集团）有限公司	40,000,000.00	2015 年 3 月 16 日	2016 年 3 月 15 日	否
光明食品（集团）有限公司	20,000,000.00	2015 年 5 月 28 日	2016 年 5 月 27 日	否
光明食品（集团）有限公司	20,000,000.00	2015 年 7 月 17 日	2016 年 7 月 16 日	否

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起	担保到	担保是否已经

		原币金额	本位币	始日	期日	履行完毕
外部关联方担保						
上海牛奶（集团）有限公司	上海鼎牛饲料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2015 年 6 月 15 日	2016 年 3 月 15 日	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	$5,000,000.00	32,468,000.00	2015 年 9 月 30 日	2016 年 8 月 30 日	否
上海梅林正广和股份有限公司	上海梅林（捷克）有限公司	$7,000,000.00	45,455,200.00	2015 年 7 月 23 日	2016 年 8 月 23 日	否
上海梅林正广和股份有限公司	上海梅林（捷克）有限公司	$6,000,000.00	38,961,600.00	2015 年 9 月 7 日	2016 年 9 月 7 日	否
上海牛奶（集团）有限公司	上海联豪食品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2015 年 5 月 20 日	2016 年 5 月 19 日	否
倪逸雯	上海大冠饲料科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2015 年 2 月 4 日	2016 年 2 月 2 日	否
倪逸雯	上海大冠饲料科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2015 年 3 月 16 日	2016 年 3 月 10 日	否
倪逸雯	上海大冠饲料科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2015 年 4 月 17 日	2016 年 3 月 28 日	否
倪逸雯	上海大冠饲料科技有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	2015 年 5 月 14 日	2016 年 3 月 28 日	否
程广	上海大冠饲料科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	2015 年 9 月 25 日	2016 年 9 月 23 日	否
江苏省食品集团有限公司（与江苏淮安苏食肉品有限公司共同担保）	江苏省苏食肉品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2015 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	否

(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				
上海申杭纸业包装有限公司	4,800,000.00	2015 年 1 月	2015 年 3 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	15,300,000.00	2015 年 1 月	2015 年 3 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	15,000,000.00	2015 年 1 月	2015 年 1 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	2,000,000.00	2015 年 1 月	2015 年 2 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	3,000,000.00	2015 年 1 月	2015 年 5 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	5,700,000.00	2015 年 1 月	2015 年 5 月	报告期已归还

上海鼎睿贸易有限公司	6,000,000.00	2014 年 2 月	2015 年 2 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	2,000,000.00	2014 年 3 月	2015 年 3 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	21,500,000.00	2015 年 4 月	2015 年 5 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	30,500,000.00	2015 年 5 月	2015 年 5 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	5,350,000.00	2015 年 5 月	2015 年 5 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	250,000.00	2015 年 5 月	2015 年 5 月	报告期已归还
上海鼎睿贸易有限公司	18,850,000.00	2015 年 6 月	2015 年 6 月	报告期已归还
方兴企业咨询服务有限公司	1,000,000.00	2013 年 3 月	2015 年 3 月	报告期已归还
上海牛奶（集团）有限公司	4,000,000.00	2015 年 2 月	2016 年 2 月	
上海牛奶（集团）有限公司	1,000,000.00	2014 年 10 月	2015 年 10 月	报告期已归还
吴忠俊	1,300,000.00	2013 年 12 月	2015 年 6 月	报告期已归还
吴忠俊	420,145.74	2012 年 12 月	2015 年 3 月	报告期已归还
吴忠俊	2,296,617.71	2015 年 10 月	2015 年 12 月	报告期已归还
瞿叶华	2,100,000.00	2013 年 12 月	2015 年 6 月	报告期已归还
瞿叶华	900,000.00	2014 年 10 月	2015 年 6 月	报告期已归还
瞿叶华	682,736.82	2012 年 12 月	2015 年 3 月	报告期已归还
瞿叶华	3,732,003.78	2015 年 10 月	2015 年 12 月	报告期已归还
倪逸雯	2,100,000.00	2013 年 12 月	2015 年 6 月	报告期已归还
倪逸雯	682,736.82	2012 年 12 月	2015 年 3 月	报告期已归还
倪逸雯	3,732,003.78	2015 年 10 月	2015 年 12 月	报告期已归还
程广	1,000,000.00	2013 年 12 月	2015 年 6 月	报告期已归还
程广	315,109.31	2012 年 12 月	2015 年 3 月	报告期已归还
程广	1,722,463.28	2015 年 10 月	2015 年 12 月	报告期已归还
吴忠俊	30,000.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
吴忠俊	82,145.42	2015 年 3 月	2016 年 3 月	
吴忠俊	60,000.00	2015 年 5 月	2016 年 5 月	
吴忠俊	74,000.00	2015 年 9 月	2016 年 9 月	
吴忠俊	2,296,617.71	2015 年 10 月	2016 年 10 月	
瞿叶华	48,750.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
瞿叶华	133,486.30	2015 年 3 月	2016 年 3 月	
瞿叶华	97,500.00	2015 年 5 月	2016 年 5 月	
瞿叶华	120,250.00	2015 年 9 月	2016 年 9 月	
瞿叶华	3,732,003.78	2015 年 10 月	2016 年 10 月	
倪逸雯	48,750.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
倪逸雯	133,486.30	2015 年 3 月	2016 年 3 月	
倪逸雯	97,500.00	2015 年 5 月	2016 年 5 月	
倪逸雯	120,250.00	2015 年 9 月	2016 年 9 月	
倪逸雯	3,732,003.78	2015 年 10 月	2016 年 10 月	
程广	22,500.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	

程广	61,609.07	2015 年 3 月	2016 年 3 月	
程广	45,000.00	2015 年 5 月	2016 年 5 月	
程广	55,500.00	2015 年 9 月	2016 年 9 月	
程广	1,722,463.28	2015 年 10 月	2016 年 10 月	
吴文军	1,540,000.00	2015 年 3 月	2016 年 2 月	
上海牛奶(集团)有限公司	40,000,000.00	2015 年 2 月	2015 年 3 月	报告期已收回
上海牛奶(集团)有限公司	30,000,000.00	2015 年 4 月	2015 年 5 月	报告期已收回
上海牛奶(集团)有限公司	35,000,000.00	2015 年 6 月	2015 年 7 月	报告期已收回
拆出				
上海鼎健饲料有限公司	13,000,000.00	2014 年 11 月	2015 年 4 月	报告期已收回
上海鼎健饲料有限公司	17,000,000.00	2014 年 11 月	2015 年 4 月	报告期已收回
上海鼎健饲料有限公司	1,973,316.03	2014 年 11 月	2015 年 2 月	报告期已收回
大丰鼎旺饲料有限公司	21,000,000.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
大丰鼎旺饲料有限公司	10,000,000.00	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
上海鼎健饲料有限公司	10,000,000.00	2015 年 1 月	2015 年 1 月	报告期已收回
上海鼎健饲料有限公司	1,000,000.00	2015 年 1 月	2015 年 3 月	报告期已收回
大丰鼎旺饲料有限公司	2,000,000.00	2015 年 2 月	2016 年 2 月	
大丰鼎旺饲料有限公司	500,000.00	2015 年 2 月	2016 年 2 月	
大丰鼎旺饲料有限公司	700,000.00	2015 年 3 月	2015 年 4 月	报告期已收回
大丰鼎旺饲料有限公司	300,000.00	2015 年 3 月	2016 年 3 月	
上海鼎睿贸易有限公司	22,859,647.12	2015 年 7 月	2015 年 7 月	报告期已收回
上海鼎睿贸易有限公司	15,701,127.12	2015 年 7 月	2015 年 8 月	报告期已收回
上海鼎睿贸易有限公司	1,439,225.76	2015 年 7 月	2016 年 7 月	
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	2,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	2,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	1,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	固定资产	1,288,705.25	0
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	固定资产	1,143,546.56	0
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	固定资产	1,204,105.06	0

(6). 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	549.12	772.79

(7). 其他关联交易

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及下属公司	81,025,727.15	6,949.84	3,012,103.81	900.00
应收账款	光明食品（集团）有限公司及下属公司	60,002,333.71	9,610,689.49	43,490,370.93	9,018,442.07
应收账款	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	52,391,511.20	4,762.76	74,087,586.55	38.82
应收账款	其他关联方	3,506,463.29	1,308,004.66		
应收账款	上海市上海农场及下属公司	1,410,727.66			
应收账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	44,166.78	3,485.19	2,227.00	2,227.00
预付款项	光明食品(集团)有限公司及下属公司	20,842,694.67		442,973.96	

预付款项	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	13,310,313.87		39,639,249.18	
预付款项	光明乳业股份有限公司及下属公司	312,000.00			
预付款项	其他关联方	6,668.09			
预付款项	上海市上海农场及下属公司			106,129.15	
其他应收款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	39,720,407.22	36,762,042.06	34,443,883.22	29,993,057.13
其他应收款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	16,500,000.00			
其他应收款	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	14,503,289.57		11,901,652.41	
其他应收款	其他关联方	7,492,793.55		12,767,823.86	2,841,553.04
其他应收款	光明乳业股份有限公司及下属公司	115,792.42		31,973,316.03	

(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
短期借款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	228,000,000.00	338,000,000.00
应付账款	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	47,204,076.18	25,714,894.02
应付账款	光明乳业股份有限公司及下属公司	13,315,047.31	933,442.61
应付账款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	9,569,646.44	6,720,874.88
应付账款	上海市上海农场及下属公司	9,139,543.45	738,432.00
应付账款	其他关联方	7,648,649.39	6,257,424.57
应付账款	湖北梅林正广和实业有限公司		2,191,775.83
应付账款	上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部		5,850.00
应付账款	上海益民食品一厂(集团)有限公司		1,872.55
预收款项	光明食品(集团)有限公司及下属公司	34,655,574.03	1,671,113.36
预收款项	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司		30,267.53
预收款项	上海市上海农场及下属公司		1,000.00
应付股利	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	13,309,214.38	385,200.00
应付股利	其他关联方	17,247,343.92	10,145,902.59

其他应付款	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	242,178,785.40	372,824,774.11
其他应付款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	140,339,448.53	101,249,855.12
其他应付款	上海市上海农场及下属公司	12,565,059.65	
其他应付款	其他关联方	2,288,931.38	544,661.40
其他应付款	上海市上海农场及下属公司	986,450.00	986,450.00
其他应付款	光明乳业股份有限公司及下属公司	677,893.22	15,180.09
其他应付款	上海益民食品一厂(集团)有限公司		83,432.50
长期应付款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	22,394,752.88	21,794,893.40

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

（1）未决诉讼

1）2016年1月4日本公司向上海市虹口区人民法院提起诉讼，请求判令上海霖久石油化工有限公司偿付拖欠的货款、代理费及相关成本费用共计8,570,654.20元、偿付截至2015年1月15日的逾期滞纳金155,293.49元及相关利息损失，判令上海霖久股东闵俊萍、何银灿承担连带担保责任，同时在上海霖久不履行清偿义务时，有权就张友俊、徐云凤名下位于上海市浦东新区金桥路3351号1层、3365号203/204/304/303室两处房产实现抵押权，并以处置所得款优先清偿本公司债权。该案件上海市虹口区人民法院已立案受理，案号为（2016）沪0109民初1000号。同时本公司已委托中咨律师事务所保全冻结上述房产及闵俊萍名下资产。目前该案件正在诉讼提供相关材料中。

2）如本公司2016年1月5日《临2016-001》号公告所述，本公司第六届董事会临时会议和2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于签订衢州梅林正广和食品有限公司6500万元还款协议》，借款人衢州梅林承诺分四期归还借款及利息，上述借款分别由衢州奥科特食品有限公司（现更名为衢州亨利元实业有限公司）提供信用担保以及相应房产抵押（南山路30号、东港三路20号）和股权（江山市梅林鹅业有限公司）质押作为担保手段。截止目前为止仅收到第一期还款，第二期尚未归还的借款于2016年1月1日已逾期；2016年1月3日上海梅林于向上海市虹口区人民法院提起

诉讼，请求法院判令衢州梅林归还上述20,000,000.00元本息，及尚欠的首期10,000,000.00元本金对应利息，亨利元公司承担还款连带清偿责任；同时上本公司申请虹口法院对衢州梅林名下的财产进行了保全，由于本公司收到首期10,000,000.00元本金后即释放了衢州市南山路30号厂房、土地的抵押权，2015年12月，衢州梅林已将南山路30号厂房用以向案外人抵债，并完成产权登记变更。因此，虹口法院仅查封了衢州市东港三路20号厂房、土地；南山路30号土地及衢州梅林银行账户。2016年3月3日，上海虹口区人民法院进行了开庭审理，被告衢州梅林否认以上委贷债务。目前该案件正在补充举证中，截止本财务报表批准报出日，上述案件正在审理中。

（2）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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

（1）如本公司《临 2016-016 号》号公告所示，截止 2015 年 12 月 31 日，上海梅林（荣成）食品有限公司已经资不抵债。上海梅林（荣成）食品有限公司于 2016 年 3 月 7 日召开股东会，决议同意荣成梅林停产歇业。截止本财务报表批准报出日，荣成梅林清理工作尚在进行中。

（2）如本公司《临 2016-006 号》号公告所示，本公司联营企业湖北梅林正广和实业有限公司于 2016 年 1 月 23 日召开临时股东会，一致同意湖北梅林停产歇业。截止本财务报表批准报出日，湖北梅林清算工作尚在进行中。

（3） 如本公司《临 2016-010 号》号公告所示，本公司于 2016 年 3 月 18 日召开第七届董事会第十七次会议，为了更好地进行梅林捷克的债权申报，中国银行就梅林捷克向中国银行匈牙利分行借款700万美元和600万美元的担保事项提出追加本公司全资子公司梅林香港为共同担保人，并由梅林香港履行担保责任。该笔担保原由中国银行上海分行为此两笔借款提供担保，再由本公司为中国银行上海分行的担保提供反担保，反担保形式为从本公司在中国银行的总授信额度中切分。本公司于 2016 年 3 月 31 日向光明集团指定账户存入人民币 8,457.80 万元，作为光明国际向梅林香港代垫资金的担保。2016 年 4 月 25 日债权人会议最终确定梅林捷克破产清算。截止本财务报表批准报出日，梅林捷克的破产清算工作尚在进行中，本公司对于梅林捷克的债权 3,911.65 万元及担保 1,300 万美元已经全部计提减值准备及预计担保损失。

（4）如附注第六项（二十一）短期借款列示所示，截止 2015 年 12 月 31 日，已逾期的重要贷款，为下属子公司上海梅林（荣成）食品有限公司向招商银行股份有限公司威海荣成支行贷款逾期所致，该款项已于 2016 年 2 月 14 日由上海梅林代为归还。

（5）2016 年 3 月 22 日，本公司实际控制人光明食品（集团）有限公司二届五十九次董事会决议：同意集团公司指定合适的第三方（集团下属子公司）承接梅林重庆的股权；同意在 2016 年 3 月 31 日前，由集团公司指定的第三方与上海梅林签订《股权受让框架协议》；同意集团公司指定的第三方根据梅林重庆的净资产进行评估，因梅林重庆资不抵债的现状，同意收购持有其持有 84.55%的股权，同时承接上海梅林借款 3.75 亿元，以及梅林重庆以自有房地产抵押的银行借款 6500 万元（续贷取消）。

2016 年 3 月 31 日，本公司与上海牛奶（集团）有限公司（以下简称“牛奶集团”）签订了《股权受让框架协议》，牛奶集团有意受让本公司持有的梅林重庆 84.55%的股权，并同意承接本公司在梅林重庆的股东借款 4.4 亿元。

（6）2016 年 3 月 22 日，本公司控股股东光明集团通过决议，本公司与光明集团为本公司下属单位梅林捷克提供的担保 500 万美元由光明集团单方面承担。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

√适用 □不适用

(1). 追溯重述法

√适用□不适用

单位:元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

□适用 □不适用

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(3). 其他说明：

项目	罐头事业部		国际贸易		技术创新		冷鲜猪肉	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,248,334,805.09	1,294,594,975.25	1,024,005,293.71	1,842,800,666.21	104,250,933.16	60,233,230.19	4,417,828,025.47	4,616,045,819.67
二、分部间交易收入	7,820,046.57	11,354,477.25	33,247,731.38	12,381,483.22	31,672,881.39	31,891,260.95	59,210,650.48	111,274,655.06
三、对联营和合营企业的投资收益	-22,585,669.05	-6,122,876.52						
四、资产减值损失	8,304,630.75	32,685,951.56	6,854,876.26	3,272,823.66	33,108.45	7,295.41	9,251,828.16	10,589,875.10
五、折旧费和摊销费	31,977,300.74	24,821,132.32	432,954.23	260,774.62	6,462,121.62	5,566,546.37	72,927,962.97	64,272,030.74
六、利润总额（亏损总额）	82,613,542.02	-49,948,297.82	-10,255,778.24	-377,242.91	9,439,989.17	789,576.88	45,944,021.80	51,987,691.11
七、所得税费用	29,847,696.67	16,767,408.70	-107,425.35	1,408,598.74	2,334,826.47	1,543,237.87	1,981,303.47	1,706,046.51
八、净利润（净亏损）	52,765,845.35	-66,715,706.52	-10,148,352.89	-1,785,841.65	7,105,162.70	-753,660.99	43,962,718.33	50,281,644.60
九、资产总额	3,743,347,018.43	4,659,131,726.30	270,268,670.38	275,313,194.11	100,170,854.50	105,578,844.40	1,782,571,089.60	1,633,945,351.81
十、负债总额	1,417,777,204.86	1,669,046,430.74	172,085,264.37	195,526,681.64	39,772,125.66	40,934,049.16	608,259,904.24	578,728,275.28

（续上表）

项目	牛羊肉管理		品牌分销		生猪养殖	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	585,910,548.67	549,872,788.44	2,514,787,663.46	2,752,337,742.30	347,591,789.45	
二、分部间交易收入	27,893.73		33,717,628.34	20,868,679.89	22,945,878.11	7,010,082.30
三、对联营和合营企业的投资收益			14,265,103.20	-628,195.32		
四、资产减值损失	11,051,838.53	399,679.72	12,139,593.89	-247,888.72	1,369,268.42	
五、折旧费和摊销费	14,186,939.35	9,564,412.08	21,111,502.71	22,654,129.22	8,738,547.79	
六、利润总额（亏损总额）	-18,987,944.49	7,055,069.54	25,683,976.21	38,743,507.33	60,543,359.19	-2,248,565.46

项目	牛羊肉管理		品牌分销		生猪养殖	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
七、所得税费用	4,458,439.07	2,365,144.18	10,670,500.86	10,068,437.28		
八、净利润（净亏损）	-23,446,383.56	4,689,925.36	15,013,475.35	28,675,070.05	60,543,359.19	-2,248,565.46
九、资产总额	333,027,336.25	324,896,391.20	1,242,807,899.32	1,295,377,406.65	530,916,374.26	12,420,514.88
十、负债总额	257,970,267.86	259,355,149.99	833,881,685.54	829,847,013.52	116,376,178.05	18,487,760.83

（续上表）

项目	综合食品制造		抵消		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,990,736,602.28	1,985,549,736.98			12,233,445,661.29	13,101,434,959.04
二、分部间交易收入	1,077,495.41	1,490,218.04	-189,720,205.41	-196,270,856.71		
三、对联营和合营企业的投资收益	38,394,799.81	37,609,470.78			30,074,233.96	30,858,398.94
四、资产减值损失	951,066.67	11,565,065.46			49,956,211.13	58,272,802.19
五、折旧费和摊销费	20,288,049.92	17,507,583.15			176,125,379.33	144,646,608.50
六、利润总额（亏损总额）	135,011,094.25	135,063,578.32	-37,840,388.72	-26,846,532.53	292,151,871.19	154,218,784.46
七、所得税费用	15,932,548.56	20,133,932.36	-46,460.99	-22,197.18	65,071,428.76	53,970,608.46
八、净利润（净亏损）	119,078,545.69	114,929,645.96	-37,793,927.73	-26,824,335.35	227,080,442.43	100,248,176.00
九、资产总额	1,944,019,844.45	1,778,277,959.69	-2,257,371,968.50	-2,634,943,751.69	7,689,757,118.69	7,449,997,637.35
十、负债总额	798,122,222.91	728,733,345.34	-138,808,972.21	-391,159,331.16	4,105,435,881.28	3,929,499,375.34

7、 其他

1）本公司本年未发生大额境外投资

2）本公司无重大客户依赖。

1.外币折算

计入报告期的汇兑净损失

项　目	2015 年度	2014 年度
汇兑净损失	-6,337,053.63	-108,844.90

2.租赁

（1）经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1．房屋建筑物	5,517,164.29	4,763,863.26
2．机器设备	5,233,698.87	5,530,661.73
3．电子设备	1,672.95	3,461.55
合计	10,752,536.11	10,297,986.54

（2）经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	549,026.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	549,026.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	549,026.00
3 年以上	2,098,051.50
合计	3,745,129.50

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						14,115,936.83	15.82	7,790,802.59	55.19	6,325,134.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,399,563.53	84.19	1,783,774.41	3.00	57,615,789.12	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	11,157,530.64	15.81	7,790,802.59	69.83	3,366,728.05					
合计	70,557,094.17	/	9,574,577.00	/	60,982,517.17	89,235,187.23	/	10,068,733.30	/	79,166,453.93

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	59,394,789.62	1,781,843.69	3.00
其中：1 年以内分项	59,394,789.62	1,781,843.69	3.00
1 年以内小计	59,394,789.62	1,781,843.69	3.00
1 至 2 年	1,140.59	114.06	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	3,633.32	1,816.66	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	59,399,563.53	1,783,774.41	

确定该组合依据的说明：

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_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____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

其中重要的应收账款核销情况

□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：

单位名称	期末余额	余额占比	坏账准备金额
FEDERATED DISTRIBUTO	14,674,180.14	20.80	440,225.40
沈阳润隆商贸有限公司	2,820,000.00	4.00	84,600.00
锦江麦德龙现购自运有限公司	2,459,620.95	3.49	73,788.63
重庆冠生园食品有限责任公司	1,926,036.00	2.73	57,781.08
沈阳中国小食品城孟兰食品经销部	1,306,949.81	1.85	39,208.49
合计	23,186,786.90	32.87	695,603.60

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	788,769,259.39	78.58	165,532,908.77	20.99	623,236,350.62	936,959,128.50	99.98	94,238,154.85	10.06	842,720,973.65

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	260,021.80	0.02	75,014.45	28.85	185,007.35	168,834.10	0.02	25,763.82	15.26	143,070.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	214,773,110.00	21.40	754,060.28	0.35	214,019,049.72					
合计	1,003,802,391.19	/	166,361,983.50	/	837,440,407.69	937,127,962.60	/	94,263,918.67	/	842,864,043.93

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	375,307,397.26			预计能全

				额收回
上海梅林（荣成）食品有限公司	185,034,745.66	72,231,814.20	39.04	预计部分无法收回
衢州梅林正广和食品有限公司	103,141,510.57	93,301,094.57	90.46	预计部分无法收回
上海梅林食品有限公司	65,285,605.90			预计能全额收回
上海市食品进出口公司	60,000,000.00			预计能全额收回
合计	788,769,259.39	165,532,908.77	/	/

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	111,481.80	3,344.45	3.00
其中：1 年以内分项	111,481.80	3,344.45	3.00
1 年以内小计	111,481.80	3,344.45	3.00
1 至 2 年	6,500.00	650.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	142,040.00	71,020.00	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	260,021.80	75,014.45	

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：

(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 72,098,064.83 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

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	979,818,272.64	922,135,126.90
押金、保证金	148,540.00	162,730.76
员工备用金	102,355.80	
应收出口退税	23,724,096.75	14,824,001.60
其他	9,126.00	6,103.34
合计	1,003,802,391.19	937,127,962.60

(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	375,307,397.26		37.39	
上海梅林（荣成）食品有限公司	往来款	185,034,745.66		18.43	72,231,814.20
衢州梅林正广和食品有限公司	往来款	103,141,510.57		10.28	93,301,094.57
上海梅林食品有限公司	往来款	65,285,605.90		6.50	
上海市食品进出口公司	往来款	60,000,000.00		5.98	
合计	/	788,769,259.39	/	78.58	165,532,908.77

(6). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

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	2,700,332,122.78	175,422,009.83	2,524,910,112.95	2,131,819,123.61	175,422,009.83	1,956,397,113.78
对联营、合营企业投资	25,394,014.94		25,394,014.94	30,813,233.45		30,813,233.45
合计	2,725,726,137.72	175,422,009.83	2,550,304,127.89	2,162,632,357.06	175,422,009.83	1,987,210,347.23

(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	20,889,134.01		74,436,781.50		
上海梅林罐头食品厂有限公司	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	1,955,000.00		56,960,254.35		
上海正广和网上购物有限公司	58,853,537.51			58,853,537.51		
上海源本食品质量检验有限公司	5,093,497.57			5,093,497.57		
上海正广和饮用水有限公司	57,297,559.87			57,297,559.87		
上海爱森肉食品有	218,619,674.21	89,934,585.89		308,554,260.10		

限公司						
上海冠生园食品有限公司	727,453,867.18			727,453,867.18		
上海梅林（香港）有限公司	7,511,916.67			7,511,916.67		
上海市食品进出口有限公司	47,170,181.41			47,170,181.41		
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			108,000,000.00		
江苏梅林畜牧有限公司		183,600,000.00		183,600,000.00		
上海梅林正广和重庆食品有限公司	120,385,044.71			120,385,044.71		120,385,044.71
重庆梅林今普食品有限公司	22,879,058.76			22,879,058.76		
上海梅林(荣成)食品有限公司	55,036,965.12			55,036,965.12		55,036,965.12
上海牛奶棚食品有限公司		18,749,712.97		18,749,712.97		
上海和吉食品有限公司		836,098.17		836,098.17		
上海联豪食品有限公司		22,931,868.56		22,931,868.56		
上海鼎牛饲料有限公司		188,620,181.63		188,620,181.63		
上海牧仙神牛食品发展有限公司		6,615,189.54		6,615,189.54		
上海德牛食品有限公司		4,993,690.15		4,993,690.15		
上海乳品培训研究中心有限公司		9,440,879.68		9,440,879.68		
上海奶牛研究所有限公司		1,455,021.53		1,455,021.53		
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司（注）						
上海佳辰牧业有限公司		500,000.00		500,000.00		
连云港金正牧业有限公司		10,492,763.26		10,492,763.26		
连云港市绿缘牧业有限公司		7,498,873.78		7,498,873.78		
合计	2,131,819,123.61	568,512,999.17		2,700,332,122.78		175,422,009.83

(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	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
湖北梅林正广和实业有限公司	30,813,233.45			-5,419,218.51						25,394,014.94	
上海梅林（捷克）有限公司	79,388,247.00									79,388,247.00	79,388,247.00
小计	110,201,480.45			-5,419,218.51						104,782,261.94	79,388,247.00
合计	110,201,480.45			-5,419,218.51						104,782,261.94	79,388,247.00

其他说明：

注:本公司于2015年8月31日因同一控制下企业合并自上海牛奶（集团）有限公司处取得金博奶牛100%的股权，合并日享有的金博奶牛账面净资产的份额小于零，故对金博奶牛的长期股权投资按零确认。

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	1,103,000,012.78	885,160,903.07	1,147,513,781.54	932,292,620.48
其他业务	160,659.86		96,019.85	
合计	1,103,160,672.64	885,160,903.07	1,147,609,801.39	932,292,620.48

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	106,800,551.44	85,016,105.91
权益法核算的长期股权投资收益	-5,419,218.51	-6,122,876.52
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	101,381,332.93	78,893,229.39

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	-1,977,969.36	
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）	34,329,836.91	
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	-6,414,003.64	
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	-15,921,411.49	
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	2,529,800.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-7,957,740.53	
少数股东权益影响额	-1,180,748.49	
合计	3,407,763.90	

注：对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额
营业外收入-政府补助本年发生额	50,296,737.73
扣除不符合非经常性损益定义的项目：	
1.病死猪无害化处理补贴	6,219,150.76
2.生猪屠宰环节病害猪无害化处理补贴	6,179,412.00
3.猪肉储备补贴收入	2,764,180.50
4.标准化猪场项目款	804,157.56
本期计入非经常性损益的政府补助金额	34,329,836.91

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元　币种：人民币

项目	涉及金额	原因
营业外支出	1,037,259.01	种猪死亡支出

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	5.08	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97	0.17	0.17

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

第十一节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

2015 年年度报告

第十二节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
备查文件目录	（三）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

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 27 日