上海梅林正广和股份有限公司

600073

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	15
八、 备查文件目录.....	85

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周海鸣董事长
主管会计工作负责人姓名	李英财务总监
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵飞

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海梅林正广和股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海梅林
公司的法定英文名称	SHANGHAI MALING AQUARIUS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SMAC
公司法定代表人	周海鸣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	虞晓芳	阎磊
联系地址	上海新闻路 1418 号	上海新闻路 1418 号
电话	021-53891220	021-53891220
传真	021-53891221	021-53891221
电子信箱	yuxf@shanghaimaling.com	Yanl@shanghaimaling.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区川桥路 1501 号
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海新闸路 1418 号
办公地址的邮政编码	200040
公司国际互联网网址	http://www.shanghaimaling.com
电子信箱	ml@shanghaimaling.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海新闸路 1418 号

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	4,223,245,174.91	4,621,790,943.90	4,249,798,099.22	-8.62
所有者权益(或股东权益)	1,806,257,535.80	1,848,763,969.48	1,808,210,352.65	-2.30
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.415	2.472	3.626	-2.30
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	37,089,910.33	47,281,352.55	-8,946,079.73	-21.55
利润总额	69,857,684.91	48,722,516.18	-4,678,382.78	43.38
归属于上市公司股东的净利 润	63,423,435.51	47,587,037.60	5,081,553.35	33.28
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	27,932,647.15	37,857,960.37	-4,017,257.76	-26.22
基本每股收益(元)	0.084797	0.063624	0.014	33.28
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	0.037346	0.050616	-0.011	-26.22
稀释每股收益(元)	0.084797	0.063624	0.014	33.28
加权平均净资产收益率(%)	3.47	2.72	0.654	增加 0.75 个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	45,997,424.21	117,193,128.42	25,619,193.11	-60.75
每股经营活动产生的现金流 量净额(元)	0.0615	0.1567	0.072	-60.75

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	421,791.87
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	2,147,825.16
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	3,202,282.24
可供出售金融资产取得的投资收益	308,510.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,227,895.43
所得税影响额	-67,093.33
少数股东权益影响额(税后)	-750,423.66
合计	35,490,788.36

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	142,227,358	28.52			71,113,679		71,113,679	213,341,037	28.52
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,877,358	6.59			16,438,679		16,438,679	49,316,037	6.59
3、其他内资持股	109,350,000	21.93			54,675,000		54,675,000	164,025,000	21.93
其中：境内非国有法人持股	109,350,000	21.93			54,675,000		54,675,000	164,025,000	21.93
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	356,400,000	71.48			178,200,000		178,200,000	534,600,000	71.48
1、人民币普通股	356,400,000	71.48			178,200,000		178,200,000	534,600,000	71.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	498,627,358	100.00			249,313,679		249,313,679	747,941,037	100.00

股份变动的批准情况：公司 2011 年度利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 498,627,358 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）；用资本公积金每 10 股转增 5 股。分配方案已经 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过，决议公告刊登在 2012 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上。

股份变动的过户情况：2012 年 6 月 26 日已完成资本公积金转增的过户。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	40,479 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海益民食品一厂(集团)有限公司	国有法人	36.27	271,260,000	90,420,000	0	无
上海六禾之泰投资中心(有限合伙)	其他	13.24	99,000,000	33,000,000	99,000,000	未知
汇祥锰泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	6.80	50,850,000	16,950,000	50,850,000	未知
光明食品(集团)有限公司	国有法人	6.64	49,675,165	16,558,388	42,668,206	无
三亚成大投资有限公司	未知	2.60	19,475,633	18,585,863	0	未知
湖北珩生投资有限公司	境内非国有法人	1.90	14,175,000	4,725,000	14,175,000	未知
上海仪电资产管理(集团)有限公司	国有法人	0.89	6,647,831	2,215,944	6,647,831	未知
上海工艺美术有限公司	国有法人	0.43	3,225,113		0	未知
郭大维	境内自然人	0.36	2,681,589	893,863	0	未知
三亚成大特种货物运输有限公司	未知	0.34	2,511,604		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海益民食品一厂(集团)有限公司	271,260,000		人民币普通股			
三亚成大投资有限公司	19,475,633		人民币普通股			
光明食品(集团)有限公司	7,006,959		人民币普通股			
上海工艺美术有限公司	3,225,113		人民币普通股			
郭大维	2,681,589		人民币普通股			
三亚成大特种货物运输有限公司	2,511,604		人民币普通股			
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,821,965		人民币普通股			
兴业国际信托有限公司-新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(23期))	1,497,420		人民币普通股			
卓戈	1,323,251		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	1,214,700		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东中上海益民食品一厂(集团)有限公司为本公司的控股股东,光明食品(集团)有限公司为本公司的实际控制人。本公司控股股东、实际控制人和前十名中其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系,本公司未知前十名股东中其他无限售条件的股东是否存在关联关系或一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	光明食品(集团)有限公司	42,668,206	2014年12月15日	42,668,206	36个月
2	上海六禾之泰投资中心(有限合伙)	99,000,000	2012年12月15日	99,000,000	12个月
3	汇祥锰泰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	50,850,000	2012年12月15日	50,850,000	12个月
4	湖北珩生投资有限公司	14,175,000	2012年12月15日	14,175,000	12个月
5	上海仪电资产管理(集团)有限公司	6,647,831	2012年12月15日	6,647,831	12个月

上述股东关联关系或一致行动人的说明	有限售条件股东中光明食品（集团）有限公司为本公司的实际控制人。本公司实际控制人和前十名其他股东没有关联关系也不存在一致行动关系，本公司未知其他有限售条件股东是否存在关联关系或一致行动人。
-------------------	---

2、控股股东及实际控制人变更情况：本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内，公司董事会、监事会进行了换届，重新选举了公司董事会和监事会成员。

董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事；监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工监事。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、概述总体经营情况

报告期内，公司在董事会的领导下，按照公司战略规划所确定的“整合、协同、发展、转型”的工作思路，坚持一手抓改革，一手抓发展，确保重组后新梅林的各项工作不断、不乱、不散，取得了整合、协同的初步效果。报告期内，公司实现营业收入 29.23 亿元，比去年同期 27.84 亿元增长了 4.99%；实现净利润 6,342 万元，比去年同期实现净利润 4,759 万元增长了 33.28%。

2、分析公司主营业务及其经营情况

报告期内，公司内销市场获得比较好的增长，营业收入达到了 22.95 亿元，同比增长 8.3%，其中：食品类业务实现 14.46 亿元，同比增长 26.98%，主要是销售渠道深化拓展，全国地、区级市场进一步开拓所致。

报告期内，公司销售前五位的销售额合计为 18,387 万元，占总销售额的比重为 6.29%。公司采购前五位的采购额为 22,921 万元 占总采购额的比重为 8.57%。

3、加强内控建设，防范经营风险

根据国家财政部等五部委关于加强上市公司内控建设的文件要求，为切实加强公司的内部管理控制监督，有效建立和完善公司的内控系统，公司第五届董事会审议通过了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》，目的是建立公司内控规范工作组织架构，明确公司内控建设、内控自我评价、内控审计三方面的工作计划。根据此工作方案，公司已经建立内控建设领导小组和工作小组，并聘请外部专业咨询机构，开展了内控建设全员培训工作，确定了内控实施范围，梳理内控制度及业务流程，进一步加强和防范经营风险。

4、加强经营管控，增强协同效应

报告期内，公司在应收账款、产品存货、大宗原料采购和储备、控制费用合理开支等方面加强管控，在确保经营活动有效实施的前提下，向管理要效益，落实降本增效。根据市场需求加强产、供、销紧密衔接，采取各种相应措施，增强协同效应。

5、推行科技进步，加大新品研发

报告期内，公司正在实施的市级及以上科技项目有三项。市级以下的项目有多项，包括有：生产工艺、包装材料、生产设备、环保处置设施以及能耗等改造项目，通过技术改造，达到了提高产品质量和劳动生产率、降本增效和节能环保的效果。

6、公司需要重视和改进的方面

报告期内，公司对外贸易和域外地区的生猪屠宰业务收入有所下降，其主要原因是国际间贸易摩擦带来的贸易壁垒日益增多以及猪肉价格相对同期有较大幅度的降低。下半年，公司应以超常规的思路和方式寻求突破，加快经营环节的转型工作，积极拓展销售渠道和通路建设，积极推进新品研发和产品升级，努力提高该板块业务的主营收入和盈利能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
食品	144,552.05	110,914.34	23.27	26.98	26.19	增加 0.48 个百分点
畜禽屠宰	76,393.09	68,688.98	8.78	-9.69	-11.27	增加 1.62 个百分点
贸易业务	65,054.34	61,556.05	5.38	-13.10	-12.95	减少 0.16 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,640.32 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	229,492.85	8.30
国外销售	59,874.60	-7.29

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	食品饮料	-41	1,252	19.74

本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司持有上海申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部 26% 的股权，但由于上海市食品开发有限公司并不参与可口可乐装瓶部的经营管理，每年享受其固定保底分利 3,304 万元。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	1,507,609,994.80	124,764,266.78	1,480,347,194.14	27,262,800.66	流动资金
合计	/	1,507,609,994.80	124,764,266.78	1,480,347,194.14	27,262,800.66	/

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益
上海正广和网上购物有限公司 56.5% 股权	否	5,239.76	5,239.76	是	收购完成	320.23	是
上海市食品进出口有限公司增资	否	2,000.00	2,000.00	是	增资完成		
合计	/	7,239.76	7,239.76	/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
上海爱森肉食品有限公司新建、扩建五万头生猪项目	9,200.00	建设中
增资上海爱森肉食品有限公司	5,000.00	已完成工商变更登记
上海爱森肉食品有限公司新建上海市种猪场崇明分场项目	9,608.20	建设中
增资上海冠生园食品有限公司	5,000.00	已完成工商变更登记
合计	28,808.20	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司章程明确了现金分红政策。即：

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

2、公司利润分配政策可采取现金或者股票方式分配股利。

3、公司可以进行中期现金分红。

报告期内，公司严格执行利润分配政策，实施了 2011 年度利润分配方案。以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 498,627,358 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发红利 24,931,367.90 元；用资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后，公司总股本为 747,941,037 股，增加 249,313,679 股。在审议公司 2011 年利润分配方案中，独立董事充分发挥了应有的作用，尽职尽责；中小股东在股东大会上，对于 2011 年度的利润分配方案，也充分表达了意见并表示赞同。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等相关法律、法规，不断完善法人治理结构，加强信息披露和投资者关系管理工作，不断探索和加强对所属子公司的管理，逐步建立健全内控制度。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范每一次股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，保证每个股东在股东大会上有表达自己意见和建议的权利，充分行使每一个股东的表决权。公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、关于董事和董事会

报告期内，董事会成功进行了换届选举，成立了公司第六届董事会。

第六届董事会共有董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会原下设审计委员会、薪酬委员会和提名委员会；本报告期，董事会经调整后下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。审计委员会的主任委员由专业会计资格的独立董事担任；薪酬与考核委员会、提名委员会的主任委员均由独立董事担任；战略委员会的主任委员由董事长担任。

公司董事、独立董事能认真履行作为董事和独立董事应尽的职责，按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》以及《独立董事年报工作制度》等要求，认真负责的出席每次董事会，并以积极的态度参与每个议案的讨论和决策。对公司本报告期内的利润分配方案等重大事项进行认真研究，为董事会决策提供意见和建议，提高董事会决策的科学性和有效性。

3、关于监事和监事会

报告期内，监事会成功进行了换届选举，成立了公司第六届监事会。

公司监事会共有 3 名监事，其中一名是职工监事。公司监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行职责，对公司财务状况、定期报告，公司董事、公司经营层履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于信息披露

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露管理办法》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及信息使用的登记工作，在本报告期内董事会拟订较大比例利润分配等重大事项中，没有发生股票和市场反应的异常情况。公司投资者工作人员能认真接待好来信、来电、来访和咨询，积极与投资者进行

沟通，建立良好的投资者管理关系。

5、关于公司治理专项活动

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

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

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司严格执行利润分配政策。实施了 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 498,627,358 股为基准，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发红利 24,931,367.90 元；用资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后，公司总股本为 747,941,037 股，增加 249,313,679 股。

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位：元 币种：人民币

起诉方	应诉方	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海梅林正广和股份有限公司	王天伦 王东明	75,061,597.06	上海市第一中级人民法院分别于 2010 年 11 月和 2011 年 5 月对上海梅林正广和股份有限公司向自然人王天伦和王东明违反承诺行为提出的诉讼进行了判决，要求被告王天伦、王东明向原告上海梅林正广和股份有限公司支付人民币共计 75,061,597.06 元（详见公司 2010 年 11 月 19 日编号：临 2010-030 公告和 2011 年 5 月 27 日编号：临 2011-017 公告）。	2011 年 9 月 21 日公司已得到执行款人民币 28,671,528.00 元。2012 年 5 月 18 日，本公司收到上海市第一中级人民法院下达的执行裁定书（2011）沪一中执字第 1097、1124 号。对被执行人王天伦所持有的上海梅林正广和重庆食品有限公司（原名：重庆今普食品有限公司）33.55% 的股权评估作价人民币 30,195,289.21 元，交付申请执行人上海梅林正广和股份有限公司，抵偿王天伦在（2011）沪一中执字第 1097、1124 号二执行案中的债务，明确该股权的所有权自上海市第一中级人民法院 2012 年 5 月 15 日下达的执行裁定书送达本公司时转移至本公司。目前，已完成股权变更的工商登记工作，本公司持有上海梅林正广和重庆食品有限公司的股权由 51% 增至 84.55%。其余款项也在执行过程中。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期末账面价值	会计核算科目
600649	城投控股	2,943,200.00	8,548,768.80	可供出售金融资产
600650	锦江投资	85,378.80	265,370.90	可供出售金融资产
600617	S*ST 联华	362,700.00	1,027,260.00	可供出售金融资产
601328	交通银行	2,347,026.70	6,781,043.88	可供出售金融资产
601908	京运通	42,000.00	15,660.00	可供出售金融资产
合计		5,780,305.50	16,638,103.58	/

上述股权为本公司子公司上海冠生园食品有限公司下属公司被收购前已持有。股票京运通(601908)进行 2011 年度利润分配以资本公积金转增股本,每 10 股转增 10 股,因此持有京运通股票数由 1,000 股增加到 2,000 股。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
上海益民食品一厂(集团)有限公司	母公司的控股子公司	收购股权	本公司于 2011 年 3 月 2 日与交易方签署了附生效条件的收购上海正广和网上购物有限公司 56.5% 股权的协议,交易价格以评估值为准。	对整体资产的评估值折算成 56.5% 股权的价值为准。	3,153.73	5,239.76	5,239.76	主要是该公司长期股权投资增值、网络销售运输车牌增值、公司无形资产增值等。	募集资金现金支付

注：此项目为募集资金承诺项目

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上(含 10%) 的托管、承包、租赁事项

- (1) 托管情况：本报告期公司无托管事项。
- (2) 承包情况：本报告期公司无承包事项。
- (3) 租赁情况：本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	1,500.00	2012年3月5日	2012年3月5日	2013年3月5日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	2,000.00	2012年2月28日	2012年2月28日	2013年2月28日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
上海梅林正广和股份有限公司	公司本部	湖北梅林正广和实业有限公司	1,000.00	2012年4月27日	2012年4月27日	2013年4月27日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)								4,500					
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								4,500					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								14,553					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)								14,553					
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								19,053					
担保总额占公司净资产的比例 (%)								10.55					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								5,553					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								5,553					

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况: 本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金
衢州梅林正广和食品有限公司	6,500.00	3年	0	否	否	否	否	否

本公司通过招商银行委贷给衢州梅林正广和食品有限公司 6,500 万元, 衢州梅林正广和食品有

限公司以其持有的江山梅林鹅业有限公司的股权和其持有的南山路 30 号房产土地、东港三路 20 号房产土地质(抵)押给招商银行。

(3) 其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	是否涉诉
金融理财产品（注 I）	自有资金		200 万元	否
金融理财产品（注 II）	自有资金		300 万元	否

注：I、系本公司子公司上海冠生园食品有限公司下属公司购买上海国际信托有限公司的现金丰利信托产品。

II、系本公司子公司上海冠生园食品有限公司下属公司购买上海国际信托有限公司的债券投资集合基金。

4、其他重大合同：本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	1、冠生园(集团)有限公司	1、鉴于本公司用非公开发行股票所募集的资金向冠生园(集团)有限公司收购其全部食品主业经营性资产,该部分资产采用收益法评估。预测全部食品主业资产 2011 年度、2012 年度、2013 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 8000.44 万元、7750.51 万元、9603.04 万元。如净利润低于盈利预测数,差额部分由冠生园(集团)有限公司以现金方式向本公司补足。	是	是
		2、上海市农工商投资公司	2、鉴于本公司用非公开发行股票所募集的资金向上海市农工商投资公司收购其持有的上海爱森肉食品有限公司 100%股权,该股权采用收益法评估。预测上海爱森肉食品有限公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度归属于母公司所有者的净利润分别为 2037.22 万元、2210.10 万元、2424.25 万元。如净利润低于盈利预测数,差额部分由上海市农工商投资公司以现金方式向本公司补足。	是	是
	解决同业竞争	1、光明食品(集团)有限公司	1、光明食品(集团)有限公司承诺:作为本公司的实际控制人的事实改变之前,光明食品(集团)有限公司及子公司将不会直接或间接地以任何方式从事与本公司的业务有实质性竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。	是	是

		2、上海益民食品一厂(集团)有限公司	2、上海益民食品一厂(集团)有限公司承诺:作为本公司的控股股东的事实改变之前,上海益民食品一厂(集团)有限公司及子公司将不会直接或间接地从事与本公司的业务有竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。	是	是
		3、上海梅林正广和股份有限公司	3、本公司准备在 2012 年底前完成“光明便利店”的专营专卖的转型。	是	是
其他承诺	股份限售	光明食品(集团)有限公司	1、光明食品(集团)有限公司以现金认购上海梅林非公开发行的 2,844.5471 万股,占非公开发行后总股本的 5.70%,发行价格为每股 10.6 元,所认购股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。 2、光明食品(集团)有限公司于 2011 年 10 月 18 日通过上交所证券交易系统增持本公司股份 2,643,364 股,2011 年 12 月 20 日,通过上交所证券交易系统又增持了本公司股份 1,141,215 股,自首次增持起已经累计增持本公司股份 4,671,306 股,占本公司已发行股本(按第一次增持时)总数的 1.31%。光明食品(集团)有限公司拟在未来 12 个月内以自身名义或通过一致行动人以不超过 12.50 元/股的价格,累计增持比例不超过本公司总股份的 2%。光明食品(集团)有限公司及一致行动人共同承诺,在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	是	是

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	10

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明:

根据中国证监会等五部委联合制定的《企业内部控制基本规范》及 18 项配套指引等相关精神,本公司制订了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》,并经第五届董事会临时会议审议通过。报告期内,公司按照《2012 年度内部控制规范实施工作方案》建立了内控规范工作组织架构,确定了内控实施的范围,明确了内控建设、内控自我评价、内控审计等方面的工作,并为之对应的开展了内控建设的培训、内控制度和内控流程的梳理等。为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化,充分借咨询机构内控体系建设的经验,公司聘请了德勤华永会计师事务所有限公司,成立联合工作小组,目前,公司内部控制实施工作正在有序的进行中。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度业绩预增公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于为联营公司提供担保的公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司第五届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司关于为子公司提供担保的公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
更正公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会临时会议决议公告 暨召开公司 2011 年度股东大会的通知	上海证券报、中国证券报	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
公司第五届监事会临时会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
公司办公地址搬迁的公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
公司第六届监事会第一次会议决议公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
公司关于案件执行情况的公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报、中国证券报	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表(附后)

(二) 公司概况

上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 5 月 21 日经上海市人民政府以沪府（1997）31 号文批准设立，由上海梅林正广和（集团）有限公司作为独家发起人改组成立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310000000054348，现法定代表人为周海鸣。

本报告期内公司实施 2011 年度利润分配，以 2011 年 12 月 31 日总股本为基准，用资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本为 747,941,037 股。截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计发行股

本 747,941,037.00 股，公司注册资本为 747,941,037.00 元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2012)第 113533 号验资报告验证。

公司经营范围：资产经营，电子商务，信息采集、信息加工、信息发布、经济信息服务，销售：预包装食品（含熟食卤味、含冷冻（藏）食品），马口铁，印铁，化工原料（除危险品），食品机械及零件，国内贸易（除专项规定），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

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

公司注册地浦东新区川桥路 1501 号，总部办公地为新闻路 1418 号。

(三)公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

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

2、遵循企业会计准则的声明：公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间：本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)、同一控制下企业合并。

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

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

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

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

(2)、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、

合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续。

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

(1)、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2)、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	<p>单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。</p> <p>对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

11、存货:

(1) 存货的分类: 原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、自制半成品、生产成本、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法: 加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品：一次摊销法

2) 包装物：一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

15、在建工程：

(1)、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3)、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 生物资产:

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

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定

生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值
种猪	2-4	500-800 元/头

公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

(5) 每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	规定的土地使用年限	土地使用权证
软件	5-10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司控股子公司上海梅林罐头食品厂有限公司拥有的“梅林”商标，目前注册有效期限自 2003 年 1 月 7 日至 2013 年 1 月 6 日。根据《商标法》规定，注册有效期限到期后本公司可以续展期限（相关续展费用很小），本公司将从“梅林”商标的产品中长期受益。因此，本公司将“梅林”商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。

本公司控股子公司上海冠生园食品有限公司拥有“天厨”、“佛手”等品牌商标，根据《商标法》规定，注册有效期限到期后本公司可以续展期限（相关续展费用很小），本公司将从“天厨”、“佛手”等商标的产品中长期受益。因此，本公司将“天厨”、“佛手”等商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生

产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期待摊费用：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事

项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

24、经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(四) 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	
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、24、25

2、税收优惠及批文

1、本公司适用 25% 的所得税税率。

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

3、根据财政部、海关总署、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税【2011】58 号），本公司控股子公司重庆今普食品有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部地区的鼓励类产业企业待遇，所得税减按 15% 征收。

4、根据重庆市合川区国家税务局小沔税务所出具的合国税小沔减【2012】8 号、合国税小沔减【2012】19 号减免税通知书，本公司控股孙公司重庆今普畜牧有限公司 2012 年免征增值税和所得税。

5、根据上海市地方税务局地税所【2006】201 号“关于上海爱森肉食品有限公司享受企业所得税减免问题的批复”从 2006 年 1 月 1 日起本公司控股子公司上海爱森肉食品有限公司暂免征收企业所得税。

6、根据上海市国家税务局第六分局沪税六办【2003】7 号“关于上海市种猪场申请农产品免征增值税的批复”，本公司控股孙公司上海市种猪场有限公司免征增值税。

7、根据财政部、国家税务总局“关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知”（财税字【1997】49 号）文件规定，以及沪地税六税【2004】130 号文，本公司控股孙公司上海市种猪场有限公司暂免征收上海市种猪场企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海梅林食品有限公司	全资子公司	杨浦军工路 224 号	工业	4,347.6803	罐头食品	4,347.6803	100.00	100.00	是
上海梅林罐头食品厂有限公司	控股子公司	杨浦军工路 224 号	工业	9,500	贸易、食品	9,500	100.00	100.00	是
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	全资子公司	三台县农业产业化实验示范区花园干道	工业	5,500	屠宰、罐头	5,500	100.00	100.00	是
上海梅林(荣成)食品有限公司	控股子公司	荣成市凭海东路 209 号	工业	8,500	罐头	5,500	64.71	64.71	是
上海梅林(捷克)有限公司	控股子公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区	工业	31,000 万捷克克朗	罐头食品加工、销售	21,700 万捷克克朗	70.00	70.00	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海梅林(香港)有限公司	全资子公司	FLAT/RM 6, 11/F, JUPITER TOWER, 9 JUPITER STREET, NORTH POINT	商业	100.00 万港元	INVESTMENT HOLDING AND FOOD DISTRIBUTOR	1,025.41	100.00	100.00	是
上海冠生园食品有限公司	全资子公司	上海市漕宝路 220 号	工业	80,871.40	生产糖果、果冻, 销售食品、烟、酒等, 实业投资	153,210.00	100.00	100.00	是
上海市食品进出口有限公司	全资子公司	浦东新区乳山路 200 弄 29 号 301-304 室	商业	3,232.45	货物及技术的进出口业务	5,580.92	100.00	100.00	是
上海爱森肉食品有限公司	全资子公司	奉贤区市燎原农场	工业	16,000.85	生猪屠宰, 肉及肉制品	30,730.00	100.00	100.00	是
上海正广和网上购物有限公司	全资子公司	上海市浦东新区张江路 625 号 603D 室	商业	4,230.00	零售批发	6,879.76	100.00	100.00	是

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海梅林正广和重庆食品有限公司	控股子公司	重庆市大渡口区建桥工业园区建桥大道9号	工业	1,818	屠宰、肉类食品加工、畜牧	12,038.50	84.55	84.55	是

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

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

3、合并范围发生变更的说明

本报告期内新增 1 家，为本公司使用募集资金向上海益民食品一厂（集团）有限公司收购上海正广和网上购物有限公司 56.50% 股权，本期纳入合并范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海正广和网上购物有限公司	6,274	756

5、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海正广和网上购物有限公司	与本公司同受光明食品（集团）有限公司最终控制、且该控制非暂时性。	光明食品（集团）有限公司	36,268	756	931

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

该公司外币报表折算时资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	3,824,361.15	/	/	4,027,427.65
人民币	/	/	3,732,250.72	/	/	3,905,796.44
港元	82,554.06	0.8152	67,298.07	104,796.61	0.8107	84,958.61
欧元				1,400.00	8.1625	11,427.50
捷克克朗	79,526.79	0.3120	24,812.36	79,769.90	0.3165	25,245.10
银行存款:	/	/	872,824,169.09	/	/	952,818,696.98
人民币	/	/	851,194,989.25	/	/	935,760,511.79
美元	1,625,195.55	6.3153	10,263,551.66	1,795,657.82	6.3009	11,314,260.36
日元	93,089,973.00	0.0800	7,447,197.84	21,456,166.97	0.0811	1,740,159.51
港元	3,340,261.84	0.8152	2,722,992.13	1,803,270.02	0.8107	1,461,911.01

欧元	105,773.53	7.8710	832,543.62	52,495.97	8.1625	428,498.36
捷克克朗	1,061,286.25	0.3120	331,121.31	6,579,971.40	0.3165	2,082,389.87
澳门元	4,958.36	6.4080	31,773.28	4,831.12	6.4093	30,964.10
加拿大元				0.32	6.1777	1.98
其他货币资金:	/	/	96,384,443.28	/	/	257,442,580.87
人民币	/	/	96,384,443.28	/	/	136,621,210.35
美元				19,166,498.00	6.3009	120,766,187.25
港元				68,068.67	0.8107	55,183.27
合计	/	/	973,032,973.52	/	/	1,214,288,705.50

其中受限制的货币资金明细如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	9,045,393.54	4,138,540.40
信用证保证金	33,000,000.00	40,591,774.05
履约保证金	26,300,000.00	26,300,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	23,911,375.56	30,149,619.85
存出投资款	105,437.72	1,653,213.90
抵押、冻结款项金额	-	700,000.00
外币监管账户资金	-	120,580,323.30
定期存款	4,000,000.00	32,630,000.00
其他保证金	22,236.46	699,109.37
合计	96,384,443.28	257,442,580.87

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,284,585.57	23,302,878.15
商业承兑汇票		227,489.80
合计	15,284,585.57	23,530,367.95

3、应收股利:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	37,310,345.91	16,523,100.50	33,046,201.00	20,787,245.41		
其中:						
申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部	33,046,201.00	16,523,100.50	33,046,201.00	16,523,100.50		否
上海皇冠制罐有限公司	4,264,144.91			4,264,144.91	已于2012年7月收回	否
合计	37,310,345.91	16,523,100.50	33,046,201.00	20,787,245.41	/	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,068,247.01	11.17	69,068,247.01	100.00	69,068,247.01	10.84	69,068,247.01	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内小计	367,905,396.28	59.49	11,037,161.89	3.00	381,668,964.57	59.88	11,450,068.94	3.00
1-2 年	12,457,230.11	2.01	1,245,723.01	10.00	8,873,713.22	1.39	887,371.32	10.00
2-3 年	3,332,483.44	0.54	499,872.52	15.00	3,489,323.03	0.55	523,398.45	15.00
3 年以上	9,128,743.22	1.48	4,564,371.61	50.00	8,286,698.12	1.30	4,143,349.06	50.00
组合小计	392,823,853.05	63.51	17,347,129.03	4.42	402,318,698.94	63.12	17,004,187.77	4.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	156,584,750.00	25.32	154,891,816.49	98.92	166,002,680.18	26.04	155,234,757.75	93.51
合计	618,476,850.06	/	241,307,192.53	/	637,389,626.13	/	241,307,192.53	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆今普应收王天伦担保贷款	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00	上海梅林正广和重庆有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使大量应收款无法回收，经该公司董事会批准于 2009 年计提了全额减值准备。
合计	69,068,247.01	69,068,247.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	367,905,396.28	93.66	11,037,161.89	381,668,964.57	94.87	11,450,068.94
1 至 2 年	12,457,230.11	3.17	1,245,723.01	8,873,713.22	2.20	887,371.32
2 至 3 年	3,332,483.44	0.85	499,872.52	3,489,323.03	0.87	523,398.45
3 年以上	9,128,743.22	2.32	4,564,371.61	8,286,698.12	2.06	4,143,349.06
合计	392,823,853.05	100.00	17,347,129.03	402,318,698.94	100.00	17,004,187.77

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内	13,462,945.27	11,819,789.58	87.79	预计无法收回
1-2 年	17,132,638.88	17,082,861.06	99.71	预计无法收回
2-3 年	73,101,374.79	73,101,374.79	100.00	预计无法收回
3 年以上	52,887,791.06	52,887,791.06	100.00	预计无法收回
合计	156,584,750.00	154,891,816.49	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海益民食品一厂(集团)有限公司	2,227.00	109.96	3,635.45	109.96
光明食品(集团)有限公司	2,100.03			
合计	4,327.03	109.96	3,635.45	109.96

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆今普王天伦款项	原子公司少数股东	69,068,247.01	2-3 年	11.17
SYSREG ENTERPRISES	无关联关系	31,333,048.61	1 年以内	5.07
MATLOCK IMPORT TRADING	无关联关系	28,671,489.58	1 年以内	4.64
农工商超市(集团)有限公司	非合并关联方	16,230,806.20	2-3 年	2.63
深圳天之歌贸易	无关联关系	14,659,766.47	1 年以内	2.37
合计	/	159,963,357.87	/	25.88

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	119,388,736.59	38.92	29,605,593.45	24.80	256,915,639.72	72.16	29,605,593.45	11.52
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内小计	89,257,330.26	29.10	2,677,719.91	3.00	26,059,101.61	7.32	781,773.05	3.00
1-2 年	2,404,838.84	0.78	240,483.88	10.00	2,353,020.05	0.66	235,302.01	10.00
2-3 年	2,006,242.34	0.65	300,936.35	15.00	1,920,670.14	0.54	288,100.52	15.00
3 年以上	1,437,103.97	0.47	718,551.99	50.00	1,328,505.56	0.37	664,252.77	50.00
组合小计	95,105,515.41	31.00	3,937,692.13	4.14	31,661,297.36	8.89	1,969,428.35	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	92,260,198.41	30.08	30,811,966.56	33.40	67,472,795.86	18.95	32,781,790.34	48.59
合计	306,754,450.41	/	64,355,252.14	/	356,049,732.94	/	64,356,812.14	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
股权转让款	66,915,429.00			风险较小
王天伦	28,536,170.74	28,536,170.74	100.00	上海梅林正广和重庆有限公司因王天伦管理期间的不当行为以及涉黑事件影响致使公司产生较大的资产损失，经该公司董事会批准于 2009 年计提全额减值准备。
拆迁补偿款	12,296,652.48			已于 2012 年 7 月收回
网络结算款	2,393,430.41			预计可以收回
水站周转款	2,004,769.30			周转结算资金

其他	7,242,284.66	1,069,422.71	14.77	部分预计无法收回
合计	119,388,736.59	29,605,593.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内						
1 年以内小计	89,257,330.26	93.85	2,677,719.91	26,059,101.61	82.30	781,773.05
1 至 2 年	2,404,838.84	2.53	240,483.88	2,353,020.05	7.43	235,302.01
2 至 3 年	2,006,242.34	2.11	300,936.35	1,920,670.14	6.07	288,100.52
3 年以上	1,437,103.97	1.51	718,551.99	1,328,505.56	4.20	664,252.77
合计	95,105,515.41	100.00	3,937,692.13	31,661,297.36	100.00	1,969,428.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,074,451.20	14,420,877.66	21.83
1-2 年	3,901,878.33	3,116,713.15	79.88
2-3 年	602,436.43	160,000.00	26.56
3 年以上	21,681,432.45	13,114,375.75	60.49
合计	92,260,198.41	30,811,966.56	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北冰晶房地产开发有限公司	原联营企业大股东	66,915,429.00	1 年以内	21.81
出口退税	无关联关系	46,720,524.06	1 年以内	15.23
王天伦	原子公司少数股东	28,536,170.74	2 年以上	9.30
衢州梅林正广和食品有限公司	无关联关系	16,023,810.57	2 年以内	5.22
上海奉浦房屋拆迁有限公司	无关联关系	12,296,652.48	1 年以内	4.01
合计	/	170,492,586.85	/	55.57

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	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	97,365,982.95	94.05	138,527,418.91	97.29
1 至 2 年	5,655,954.48	5.46	3,422,346.27	2.40
2 至 3 年	320,393.39	0.31	247,279.92	0.17
3 年以上	188,600.42	0.18	188,600.42	0.14
合计	103,530,931.24	100.00	142,385,645.52	100.00

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,339,844.74	2,922,019.40	236,417,825.34	244,250,591.59	2,922,019.40	241,328,572.19
在产品	7,022,173.18		7,022,173.18	7,707,977.09		7,707,977.09
库存商品	394,274,513.88	52,538,411.86	341,736,102.02	433,535,969.45	55,549,343.12	377,986,626.33
周转材料	15,201,637.89		15,201,637.89	14,425,528.36		14,425,528.36
消耗性生物资产	18,260,670.39		18,260,670.39	14,335,777.58		14,335,777.58
在途材料	11,504,608.25		11,504,608.25	10,590,615.47		10,590,615.47
委托加工物资	7,596,059.52		7,596,059.52	6,982,112.59		6,982,112.59
发出商品	8,669,873.44		8,669,873.44	7,296,588.83		7,296,588.83
合计	701,869,381.29	55,460,431.26	646,408,950.03	739,125,160.96	58,471,362.52	680,653,798.44

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,922,019.40				2,922,019.40
库存商品	55,549,343.12			3,010,931.26	52,538,411.86
合计	58,471,362.52			3,010,931.26	55,460,431.26

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款（注1）	65,000,000.00	65,000,000.00
金融理财产品（注2）	2,000,000.00	1,500,000.00
配送站房租	245,093.00	371,008.27
合计	67,245,093.00	66,871,008.27

注：（1） 详见（六）、委托理财及委托贷款情况。

（2） 系本公司子公司上海冠生园食品有限公司下属公司购买上海国际信托有限公司的现金丰利信托产品。

9、可供出售金融资产：

(1)可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	16,638,103.58	15,756,637.61
合计	16,638,103.58	15,756,637.61

10、持有至到期投资：

(1)持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
金融理财产品（注）	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	3,000,000.00	5,000,000.00

注：系本公司子公司上海冠生园食品有限公司下属公司购买上海国际信托公司的债券投资集合基金。

11、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	10,711,776.59	11,350,024.49
其中：未实现融资收益	875,855.51	875,855.51
合计	10,711,776.59	11,350,024.49

12、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖北梅林正广和实业有限公司	48.00	48.00	23,813.85	12,550.60	11,263.25	1,637.45	-367.63
上海红双喜游艇有限公司	41.50	41.50	4,389.64	1,637.89	2,751.75	315.13	-259.11

13、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海轻工塑料制品有限公司	4,745,357.96	4,745,357.96		4,745,357.96		53.00	53.00
金澳食品(上海)有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
湖北中南投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		
上海申美饮料食品有限公司	203,131,128.36	203,131,128.36		203,131,128.36		26.00	26.00
衢州梅林正广和食品有限公司		-630,596.03	630,596.03				

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
湖北梅林正广和实业有限公司	60,000,000.00	55,828,237.90	-1,764,627.45	54,063,610.45			48.00	48.00
上海市红双喜游艇有限公司	13,500,000.00	12,554,638.64		12,554,638.64			41.50	41.50

注 1、上海正广和饮用水有限公司（简称饮用水）与上海轻工塑料制品有限公司（简称轻工塑料）管理层签署了经营承包协议，自 2009 年开始饮用水对轻工塑料的生产经营无控制权，且不构成重大影响，按照成本法核算。

注 2、本公司控股孙公司上海市食品开发有限公司持有上海申美饮料食品有限公司可口可乐瓶装部 26% 的股权，但由于上海市食品开发有限公司并不参与可口可乐装瓶部的经营管理，每年享受其固定保底分利，对其生产运营和财务管理并无重大影响，故采用成本法核算。

14、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,322,418,797.18	22,341,694.40		11,609,462.31	1,333,151,029.27
其中：房屋及建筑物	706,592,482.01	1,611,571.83		7,256,937.17	700,947,116.67
机器设备	503,537,285.83	9,781,047.84		1,816,189.03	511,502,144.64
运输工具	72,269,622.71	3,714,754.89		2,024,777.21	73,959,600.39
电子设备	21,744,179.32	1,296,363.34		94,352.15	22,946,190.51
其他办公设备	18,275,227.31	5,937,956.50		417,206.75	23,795,977.06
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	471,146,670.97		37,431,264.50	5,284,813.26	503,293,122.21
其中：房屋及建筑物	145,647,659.30		12,149,355.18	2,654,761.26	155,142,253.22
机器设备	252,512,109.99		18,704,411.87	256,978.42	270,959,543.44
运输工具	46,036,204.96		4,221,415.52	1,899,054.34	48,358,566.14
电子设备	17,408,588.27		593,286.98	84,558.80	17,917,316.45
其他办公设备	9,542,108.45		1,762,794.95	389,460.44	10,915,442.96
三、固定资产账面净值合计	851,272,126.21	/		/	829,857,907.06
其中：房屋及建筑物	560,944,822.71	/		/	545,804,863.45
机器设备	251,025,175.84	/		/	240,542,601.20
运输工具	26,233,417.75	/		/	25,601,034.25
电子设备	4,335,591.05	/		/	5,028,874.06
其他办公设备	8,733,118.86	/		/	12,880,534.10
四、减值准备合计	134,999.10	/		/	134,999.10
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	134,999.10	/		/	134,999.10
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
其他办公设备		/		/	

五、固定资产账面价值合计	851,137,127.11	/	/	829,722,907.96
其中：房屋及建筑物	560,944,822.71	/	/	545,804,863.45
机器设备	250,890,176.74	/	/	240,407,602.10
运输工具	26,233,417.75	/	/	25,601,034.25
电子设备	4,335,591.05	/	/	5,028,874.06
其他办公设备	8,733,118.86	/	/	12,880,534.10

本期折旧额：37,431,264.50 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：825,011.10 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	3,353,683.37	2,884,242.01		469,441.36
电子设备	339,513.91	305,562.52		33,951.39

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	106,286,235.92	在办理过程中

15、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	264,981,619.87		264,981,619.87	229,029,734.43		229,029,734.43

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
冠生园奉贤厂房工程	176,461,894.94	7,200,207.14	307,515.29		183,354,586.79
爱森工程改造项目	11,563,421.00	18,412,088.49		187,692.00	29,787,817.49
梅林食品其他项目	488,880.30	1,113,999.71	517,495.81	75,891.00	1,009,493.20
荣成生产线（新厂区工程）	33,719,548.26	4,250,146.55			37,969,694.81
重庆今普工程（PRP护栏）	40,575.13	257,884.46			298,459.59
爱森河间路房屋装修工程项目	6,740,692.58	4,514,376.03			11,255,068.61
ERP 系统	4,611.11	294,859.60		4,611.11	294,859.60
其他零星项目	10,111.11	1,001,528.67			1,011,639.78
合计	229,029,734.43	37,045,090.65	825,011.10	268,194.11	264,981,619.87

16、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工器具	8,875.31	1,952.80		10,828.11
合计	8,875.31	1,952.80		10,828.11

17、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		112,123.21	
合计		112,123.21	/

18、生产性生物资产：

(1)以成本计量：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
畜牧养殖业	5,022,023.76	902,270.00	829,227.13	5,095,066.63
三、林业				
四、水产业				
合计	5,022,023.76	902,270.00	829,227.13	5,095,066.63

19、无形资产：

(1)无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	220,725,219.61	756,784.67		221,482,004.28
(1). 土地使用权	206,839,314.99			206,839,314.99
(2) 商标权	13,183,452.96			13,183,452.96
(3) 软件	702,451.66	756,784.67		1,459,236.33
二、累计摊销合计	34,604,878.89	1,740,103.02		36,344,981.91
(1). 土地使用权	31,100,552.89	1,690,248.35		32,790,801.24
(2) 商标权	3,344,766.67			3,344,766.67
(3) 软件	159,559.33	49,854.67		209,414.00
三、无形资产账面净值合计	186,120,340.72	-983,318.35		185,137,022.37
(1). 土地使用权	175,738,762.10	-1,690,248.35		174,048,513.75
(2) 商标权	9,838,686.29			9,838,686.29
(3) 软件	542,892.33	706,930.00		1,249,822.33
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	186,120,340.72	-983,318.35		185,137,022.37

(1). 土地使用权	175,738,762.10	-1,690,248.35		174,048,513.75
(2) 商标权	9,838,686.29			9,838,686.29
(3) 软件	542,892.33	706,930.00		1,249,822.33

本期摊销额：1,740,103.02 元。

20、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	期末减值准备
上海正广和饮用水有限公司	114,661,094.00			114,661,094.00	
重庆今普非同一控制合并商誉					
原值	3,849,981.51			3,849,981.51	
减值准备	-3,849,981.51			-3,849,981.51	3,849,981.51
合计	114,661,094.00			114,661,094.00	3,849,981.51

21、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入土地的牧场建筑物	60,757,342.22		192,972.66		60,564,369.56
门店装修费	2,487,671.43	258,265.15	185,404.14		2,560,532.44
运输设备使用费	748,856.25		125,550.36		623,305.89
软件开发费用	1,034,690.01		163,354.98		871,335.03
其他零星工程	64,366.39	187,692.00	218,506.04		33,552.35
合计	65,092,926.30	445,957.15	885,788.18		64,653,095.27

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,903,113.61	8,506,630.81
合并抵销未实现毛利	1,265,053.73	1,661,536.54
小计	8,168,167.34	10,168,167.35
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,599,834.76	2,416,757.62
小计	2,599,834.76	2,416,757.62

23、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	305,664,004.67			1,560.00	305,662,444.67
二、存货跌价准备	58,471,362.52			3,010,931.26	55,460,431.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,700,000.00				1,700,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	134,999.10				134,999.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	3,849,981.51				3,849,981.51
十四、其他					
合计	369,820,347.80			3,012,491.26	366,807,856.54

24、短期借款：

(1)短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	23,774,804.82	30,143,198.00
抵押借款	229,408,350.50	258,950,000.00
保证借款	586,204,651.29	571,230,721.96
信用借款	159,000,000.00	198,000,000.00
票据贴现	50,000,000.00	
合计	1,048,387,806.61	1,058,323,919.96

25、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	23,005,781.46	13,297,003.68
银行承兑汇票		8,262,974.20
合计	23,005,781.46	21,559,977.88

下一会计期间（下半年）将到期的金额 23,005,781.46 元。

26、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	436,711,800.29	491,874,095.34
1-2 年	32,977,645.05	7,287,196.62
2-3 年	1,227,779.05	1,195,622.70
3 年以上	3,904,284.97	7,145,817.26
合计	474,821,509.36	507,502,731.92

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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

27、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	270,044,983.55	461,989,131.35
1-2 年	653,169.39	2,805,498.13
2-3 年	26,179.13	56,501.05
3 年以上	278,052.09	461,043.23
合计	271,002,384.16	465,312,173.76

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

28、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,166,235.23	150,511,643.69	158,295,989.31	13,381,889.61
二、职工福利费	25,152.01	8,045,832.58	6,986,180.28	1,084,804.31
三、社会保险费	3,754,650.12	42,058,172.12	42,747,361.33	3,065,460.91
其中：医疗保险费	492,151.77	11,698,339.12	11,507,941.64	682,549.25

基本养老保险费	3,100,390.95	24,945,388.08	25,838,411.86	2,207,367.17
年金缴费	11,398.80	2,164,755.38	2,131,768.68	44,385.50
失业保险费	123,218.90	2,049,987.74	2,064,786.09	108,420.55
工伤保险费	10,236.40	548,781.03	552,589.73	6,427.70
生育保险费	17,253.30	650,920.77	651,863.33	16,310.74
四、住房公积金	132,801.73	7,423,628.09	7,633,262.82	-76,833.00
五、辞退福利		12,500.00	12,500.00	
六、其他	3,040,232.55	14,068,183.94	12,910,108.31	4,198,308.18
合计	28,119,071.64	222,119,960.42	228,585,402.05	21,653,630.01

29、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-93,608,065.49	-85,411,223.58
消费税	3,262.00	642,768.13
营业税	251,733.22	651,653.62
企业所得税	23,903,169.85	33,239,082.52
个人所得税	228,072.86	693,377.01
城市维护建设税	537,932.37	661,223.45
房产税	185,297.12	803,168.81
土地增值税	-175,904.16	
教育费附加	625,978.79	512,407.03
土地使用税	-69,572.70	385,893.63
河道管理费	68,896.62	66,126.82
防洪保安基金		7,520.34
契税	862,168.00	862,168.00
印花税	1,741,580.50	1,853,354.72
其他	-1,038,093.16	-267,424.32
合计	-66,483,544.18	-45,299,903.82

30、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,108,627.80	475,208.03
合计	1,108,627.80	475,208.03

31、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海市农工商投资公司		45,302,478.24

工商银行上海市分行直属单位工会	4,096,259.83	4,096,259.83
中国工商银行上海市虹口支行工会	2,730,762.34	2,730,762.34
邦信资产管理有限公司	2,730,762.34	2,730,762.34
达能亚洲有限公司	7,806,358.38	7,806,358.38
上海解放传媒有限公司	264,193.96	
合计	17,628,336.85	62,666,621.13

32、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	210,849,121.81	342,986,323.21
1-2 年	139,665,253.45	38,015,687.59
2-3 年	17,723,569.80	18,295,932.50
3 年以上	27,853,015.83	22,602,189.64
合计	396,090,960.89	421,900,132.94

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海益民食品一厂（集团）有限公司	40,000,000.00	50,000,000.00
上海大白兔糖果厂	33,136,375.43	32,054,744.76

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额
上海益民食品一厂（集团）有限公司	40,000,000.00
上海大白兔糖果厂	33,136,375.43
上海申美饮料食品有限公司可口可乐补偿款	5,006,304.60

33、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	11,500,000.00	11,500,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
上海银行股份有限公司虹口支行	2009 年 4 月 29 日	2013 年 4 月 29 日	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	10,000,000.00	10,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
重庆市合川区财政局	2009.03.25-2012.11.25	1,500,000.00	1,500,000.00	24000 头优质商品仔猪扩繁新建项目,由上海梅林股份有限公司提供保证担保。

34、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	14,235,000.00	16,169,843.44
保证借款	13,250,000.00	23,250,000.00
合计	27,485,000.00	39,419,843.44

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
ĀESKĀ SPO?ITELNA, A. S.	2007 年 8 月 9 日	2016 年 5 月 31 日	捷克克朗	45,625,000.00	14,235,000.00	51,093,750.00	16,169,843.44
上海银行虹口支行	2009 年 4 月 29 日	2014 年 4 月 29 日	人民币		13,250,000.00		23,250,000.00
合计	/	/	/	/	27,485,000.00	/	39,419,843.44

35、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
光明食品(集团)有限公司	2014 年 12 月 31 日前偿还	19,995,315.05	19,995,315.05	
重庆市合川	2009.03.25-2012.11.25	1,500,000.00	1,500,000.00	24000 头优质商品仔猪扩繁新建

区财政局				项目，由上海梅林股份有限公司提供保证担保。
------	--	--	--	-----------------------

36、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	20,890,883.59	20,666,216.01
合计	20,890,883.59	20,666,216.01

37、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	498,627,358.00			249,313,679.00		249,313,679.00	747,941,037.00

本报告期内公司实施 2011 年度利润分配，以 2011 年 12 月 31 日总股本为基准，用资本公积金每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本为 747,941,037 股。截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计发行股本 747,941,037.00 股，公司注册资本为 747,941,037.00 元，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2012)第 113533 号验资报告验证。

38、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,170,386,811.83		328,109,938.82	842,276,873.01
其他资本公积	161,605,094.51	1,086,767.62		162,691,862.13
合计	1,331,991,906.34	1,086,767.62	328,109,938.82	1,004,968,735.14

(1)、本报告期内公司实施 2011 年度利润分配，以 2011 年 12 月 31 日总股本为基准，用资本公积金每 10 股转增 5 股，每股 1 元，资本公积金减少 249,313,679.00 元；

(2)、本公司执行上海梅林正广和重庆食品有限公司 33.55% 股权以 30,195,289.21 元作价抵偿债务时与净资产差异部分减少资本公积；

(3)、其余减少金额为同一控制下合并减少。

39、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,756,153.02			34,756,153.02
任意盈余公积	10,482,457.11			10,482,457.11
合计	45,238,610.13			45,238,610.13

40、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-17,735,965.46	/
调整后 年初未分配利润	-17,735,965.46	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,423,435.51	/
应付普通股股利	27,989,839.63	
期末未分配利润	17,697,630.42	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 13,427,767.26 元。

41、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,893,674,485.05	2,764,948,448.25
其他业务收入	29,780,370.56	19,414,928.11
营业成本	2,452,567,320.75	2,396,995,085.05

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	1,445,520,476.35	1,109,143,383.11	1,138,417,773.79	878,954,037.60
畜禽屠宰	763,930,863.22	696,889,800.92	845,874,317.23	785,387,143.36
贸易业务	650,543,426.78	615,560,540.55	748,626,965.33	707,158,197.34
其他	33,679,718.70	21,759,705.08	32,029,391.90	21,784,227.83
合计	2,893,674,485.05	2,443,353,429.66	2,764,948,448.25	2,393,283,606.13

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	2,294,928,482.68	1,868,785,044.65	2,119,123,266.50	1,776,500,455.29
国外销售	598,746,002.37	574,568,385.01	645,825,181.75	616,783,150.84
合计	2,893,674,485.05	2,443,353,429.66	2,764,948,448.25	2,393,283,606.13

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
------	------	-----------------

上海中申糖业有限公司	44,079,487.33	1.51
SYSREG ENTERPRISES	42,700,610.36	1.46
MATLOCK IMPORT TRADING	40,425,937.03	1.38
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	28,627,544.03	0.98
上海海烟物流发展有限公司	28,034,188.02	0.96
合计	183,867,766.77	6.29

42、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,651,013.68	3,930,892.59	按应税销售收入计征
营业税	818,533.40	1,730,250.31	按应税营业收入计征
城市维护建设税	5,280,386.10	4,421,980.40	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	4,374,919.69	3,665,320.53	
其他	962,630.62	989,402.31	
合计	16,087,483.49	14,737,846.14	/

43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利\社保费\劳务费等	86,223,727.28	62,549,865.99
折旧费\无形资产摊销	2,979,485.18	2,252,368.90
广告费\促销费\展览费\宣传费\检测费等	95,964,007.26	78,653,334.57
租赁费\仓储费\物业管理费	18,984,732.87	15,979,932.36
运杂费\车辆使用费	43,630,488.38	39,520,772.85
佣金	1,402,498.13	1,858,162.80
办公会务费\水电煤气费	6,929,258.23	5,876,158.67
差旅费\出国费	2,848,805.29	3,352,754.75
业务招待费	1,381,798.60	1,633,300.75
税费	380,346.07	276,534.22
包装材料\低值易耗品摊销等	4,842,560.87	4,866,799.35
修理费	1,596,179.00	722,138.81
其他	13,035,326.00	11,297,632.51
合计	280,199,213.16	228,839,756.53

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资\福利\社保费\劳务费等	66,552,455.23	58,160,017.03
折旧费\无形资产摊销	11,828,474.63	11,626,788.63
中介咨询费	1,151,447.30	5,680,491.23
租赁费\仓储费\物业管理费	4,130,777.40	6,214,291.84
运杂费\车辆使用费	2,568,235.28	3,007,083.93

产品研发费	2,411,824.19	2,036,353.22
办公会务费\通讯费\水电煤气费\商标费	9,968,706.23	7,973,059.33
董事会费	799,169.50	1,155,493.40
差旅费\出国费	3,098,749.41	2,379,035.66
业务招待费	4,719,903.23	4,804,525.14
税费	5,110,182.92	4,644,997.01
财产保险费	300,668.91	561,757.34
包装材料\低值易耗品摊销等	963,854.94	914,073.79
修理费	1,017,447.15	1,105,536.49
其他	11,158,778.31	6,054,888.07
合计	125,780,674.63	116,318,392.11

45、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	27,941,839.48	29,217,264.64
汇兑损益	-1,662,304.39	2,450,527.60
手续费	1,333,676.54	1,487,756.07
合计	27,613,211.63	33,155,548.31

46、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,623,100.50	43,968,873.25
权益法核算的长期股权投资收益	-1,764,627.45	9,442,705.84
处置长期股权投资产生的投资收益	630,596.03	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	85,378.65	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	308,510.65	45,377.58
其他		-23,563.38
合计	15,882,958.38	53,433,393.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
武汉冰晶房地产开发有限公司		7,528,643.75
上海申美饮料食品有限公司装瓶部	16,523,100.50	36,440,229.50
合计	16,523,100.50	43,968,873.25

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

上海正广和饮用水有限公司		3,757,151.21	本期纳入合并范围
荣成市泓达房地产开发有限公司		347,630.59	2011 年下半年转让
湖北梅林正广和实业有限公司	-1,764,627.45	-824,793.50	
上海皇冠制罐有限公司		6,740,998.68	2011 年下半年转让
上海广林物业管理有限公司		-578,281.14	2011 年下半年转让
合计	-1,764,627.45	9,442,705.84	/

47、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		153,258.46
二、存货跌价损失		315,530.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		468,788.96

48、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	454,888.01	766,193.51	454,888.01
其中：固定资产处置利得	454,888.01	280,839.54	454,888.01
无形资产处置利得		485,353.97	
政府补助	2,147,825.16	2,470,914.21	2,147,825.16
罚款收入	33,214.09	2,283.00	33,214.09
王天伦盈利预测补偿款	30,195,289.21		30,195,289.21
其他	261,602.71	273,936.55	261,602.71
合计	33,092,819.18	3,513,327.27	33,092,819.18

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重庆梅林补助处理猪费用	1,455,100.00	15,000.00	
荣成农业龙头企业贷款贴息	95,400.00	45,000.00	荣政发(2011)16号
重庆畜牧母猪补贴	67,200.00	800,000.00	
畜牧标准化生态养殖建设项目补贴;加工厂改扩建	273,326.28	315,839.43	(四牧)沪农委(2008)319号;(加工厂)沪经信投(2009)243号
爱森贷款贴息		500,000.00	
畜牧标准化生态养殖建设项目补贴	52,006.14	12,535.38	(扩)农改委(2008)176号;(原)农改委(2007)306号
地方政府退各种税金	204,792.74	45,800.00	
企业清洁生产补贴		736,739.40	
合计	2,147,825.16	2,470,914.21	/

49、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	33,096.14	1,303,135.31	33,096.14
其中：固定资产处置损失	33,096.14	1,303,135.31	33,096.14
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	281,948.46	769,028.33	281,948.46
合计	325,044.60	2,072,163.64	325,044.60

50、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,805,416.12	3,697,492.61
递延所得税调整	2,000,000.00	
合计	13,805,416.12	3,697,492.61

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

52、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,086,767.62	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,086,767.62	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-3,301,731.56
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-3,301,731.56
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-230,537.36	3,395,717.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-230,537.36	3,395,717.18
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	856,230.26	93,985.62

53、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的政府补助	572,598.88
利息收入	4,546,153.35
拆迁补偿款	35,000,000.00
科技补偿款	100,000.00

收到预存卡款	20,045,109.78
其他	3,697,478.11
合计	63,961,340.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
广告费\促销费\展览费\宣传费\检测费等	66,346,481.23
租赁费\仓储费\物业管理费	19,902,609.39
运杂费\车辆使用费	36,468,347.87
佣金	697,553.50
办公会务费\水电煤气费\通讯费\商标费	13,425,846.64
差旅费\出国费	6,110,896.99
业务招待费	4,994,840.21
中介咨询费	2,469,495.59
包装材料等	3,348,445.89
董事会费	766,231.41
财产保险费	515,877.48
产品研发费	1,790,209.06
修理费	1,838,937.79
其他	17,689,353.40
合计	176,365,126.45

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
光明食品（集团）有限公司借款	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

54、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	56,052,268.79	45,025,023.57
加：资产减值准备		3,669,440.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,448,010.03	39,365,553.24
无形资产摊销	1,740,103.02	2,432,418.21
长期待摊费用摊销	885,788.18	3,419,718.17
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）	-262,667.46	426,836.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,716,236.47	34,506,714.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,882,958.38	-54,040,627.21

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,000,000.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,244,848.41	121,554,991.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,111,706.05	-116,821,356.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-187,055,910.90	37,654,415.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,997,424.21	117,193,128.42
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	876,648,530.24	747,684,772.51
减：现金的期初余额	956,846,124.63	650,761,254.62
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	-80,197,594.39	96,923,517.89

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	52,397,600.00	10,254,055.24
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	52,397,600.00	10,254,055.24
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	52,397,600.00	10,254,055.24
4. 取得子公司的净资产	62,743,038.27	7,911,495.39
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	876,648,530.24	956,846,124.63
其中：库存现金	3,533,227.37	4,027,427.65
可随时用于支付的银行存款	873,115,302.87	952,818,696.98
可随时用于支付的其他货币资金		
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	876,648,530.24	956,846,124.63

55、所有者权益变动表项目注释

本公司使用非公开发行募集资金收购上海益民食品一厂（集团）有限公司（以下简称“益民集团”）持有上海正广和网上购物有限公司（以下简称“网购公司”）56.50%的股权，收购后，本公司直接持有网购公司95.27%。本公司与网购公司同受上海益民食品一厂（集团）有限公司控制，两者为同一控股股东且该控制非暂时性，本公司收购网购公司56.50%股权完成后，形成同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第20号-企业合并》的相关规定，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是经营成果持续计算，在合并当期编制合并财务报表时，应对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海益民食品一厂(集团)有限公司	有限责任公司	上海市肇家浜路 376 号	王宗南	食品销售、实业投资	128,055.00	36.27	36.27	光明食品(集团)有限公司	631321652

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海梅林食品有限公司	有限责任公司	杨浦区军工路 224 号	钟耀	工业	4,347.6803	100.00	100.00	60720894-0
上海梅林罐头食品厂有限公司	有限责任公司	杨浦区军工路 224 号	钟耀	工业	9,500.00	100.00	100.00	13325542-9
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	有限责任公司	四川省绵阳市三台县农业产业化试验示范区花园干道	吴建民	工业	5,500.00	100.00	100.00	20541902-4
上海梅林(荣成)食品有限公司	有限责任公司	荣成市凭海东路 209 号	王黎明	工业	8,500.00	64.71	64.71	76367172-6
上海梅林(捷克)有限公司	有限责任公司	捷克彼尔斯卡 6 号布拉格 9 区/Praha 9, Hostavice, Pilska 6, PSC 198 00	周海鸣	工业	31,000.00 万捷克克朗	70.00	70.00	
上海梅林正广和重庆食品有限公司	有限责任公司	重庆市大渡口区建桥工业园区建桥大道 9 号/重庆市建桥工业园区(重庆市大渡口区八桥镇八一村)	徐荣军	工业	1,818.00	84.55	84.55	75009874-8
上海梅林(香港)有限公司	有限责任公司	香港北角木星街 9 号永昇中心 11 楼 6 室	周海鸣	工业	100.00 万港元	100.00	100.00	
上海冠生园食品有限公司	有限责任公司	上海市漕宝路 220 号	蓝雪	工业	80,871.40	100.00	100.00	60737502-8
上海爱森肉食品有限公司	有限责任公司	上海市奉贤区市燎原农场	沈伟平	工业	16,000.85	100.00	100.00	72934898-4
上海市食品进出口有限公司	有限责任公司	浦东新区乳山路 200 弄 29 号 301 室-304 室	金国忠	商业	3,232.45	100.00	100.00	13220800-6
上海正广和网上购物有限公司	有限责任公司	浦东新区张江路 625 号 603D 室	王雪娟	商业	4,230.00	100.00	100.00	63119117-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
湖北梅林正广和实业有限公司	有限责任公司	湖北省云梦经济技术开发区南环三路	张化冰	罐头食品、房地产	12,500.00	48.00	48.00	
上海红双喜游艇有限公司	有限责任公司	松江区松金公路 8936 弄 198 号	黄勇武	游艇制造、销售、加工维修	3,250.00	41.50	41.50	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
湖北梅林正广和实业有限公司	23,813.85	12,550.60	11,263.25	1,637.45	-367.63
上海红双喜游艇有限公司	4,389.64	1,637.89	2,751.75	315.13	-259.11

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海市食品进出口公司	股东的子公司
上海正广和汽水有限公司	股东的子公司
上海咖啡厂	股东的子公司
上海梅林包装有限公司	股东的子公司
农工商房地产（集团）股份有限公司	股东的子公司
湖北冰晶实业投资（集团）有限公司	其他
荣成市泓达罐头食品有限公司	其他
王天伦	其他
重庆长江农工商控股（集团）有限公司	其他
捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司	其他
上海大白兔糖果厂	股东的子公司
上海市工业微生物研究所	股东的子公司
冠生园（集团）总公司合肥销售中心	股东的子公司
上海一只鼎食品有限公司	股东的子公司
上海一只鼎（香港）食品有限公司	股东的子公司
上海申丰食品有限公司	股东的子公司
农工商超市（集团）有限公司	股东的子公司
上海好德便利有限公司	股东的子公司
上海伍缘现代杂货有限公司	股东的子公司
上海可的便利店有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海正广和汽水有限公司	2,187,829.02		1,786,529.89	
湖北梅林正广和实业有限公司	13,121,552.70		16,185,272.49	
荣成市泓达罐头食品有限公司	1,571,568.95		3,878,613.26	
上海大白兔糖果厂	8,515,809.59		1,644,214.15	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海正广和汽水有限公司	847,803.34		1,065,183.17	
荣成市泓达罐头食品有限公司			1,205,265.38	
捷克 GASTRO SUNWICK s.r.o 公司	3,261,774.98		13,292,974.22	
冠生园（集团）总公司合肥销售中心	11,353,782.41		18,066,553.24	
上海一只鼎食品有限公司	783,503.56		402,201.07	
农工商超市（集团）有限公司	19,568,264.10		16,471,843.11	
上海好德便利有限公司	525,687.90		1,013,779.63	
上海伍缘现代杂货有限公司			1,868,215.17	
上海可的便利店有限公司	62,399.54		380,005.42	

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
光明食品（集团）有限公司	上海梅林（捷克）有限公司	7,000,000.00 美元	2009 年 6 月 22 日~2014 年 4 月 24 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	35,000,000.00	2012 年 6 月 26 日~2012 年 12 月 25 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	40,000,000.00	2012 年 6 月 29 日~2013 年 6 月 26 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 18 日~2013 年 6 月 17 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 29 日~2013 年 5 月 20 日	否
光明食品（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 5 月 29 日~2013 年 5 月 24 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 9 月 28 日~2014 年 9 月 22 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 10 日~2013 年 3 月 10 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 9 月 23 日~2012 年 9 月 22 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	70,000,000.00	2011 年 7 月 15 日~2014 年 7 月 15 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 12 月 21 日~2012 年 12 月 20 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 12 月 23 日~2012 年 12 月 22 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 9 月 23 日~2014 年 9 月 23 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 10 月 26 日~2014 年 10 月 26 日	否
上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海梅林正广和股份有限公司	43,250,000.00	2009 年 4 月 29 日~2016 年 4 月 29 日	否

母公司为合并范围为子公司提供担保

被担保单位	币种	担保金额	贷款余额（原币）	贷款余额（人民币，元）	债务到期日	对本公司财务的影响
1、银行借款						
上海梅林食品有限公司	人民币	15,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2013.6.12	连带责任
上海梅林食品有限公司	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.12.5	连带责任
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.7.31	连带责任
	人民币		10,000,000.00	10,000,000.00	2012.8.12	连带责任
	人民币		10,000,000.00	10,000,000.00	2012.8.19	连带责任
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	35,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012.7.5	连带责任
	人民币		10,000,000.00	10,000,000.00	2012.7.11	连带责任
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	17,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	2012.11.8	连带责任
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	10,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	2012.7.11	连带责任
	人民币		5,000,000.00	5,000,000.00	2012.11.9	连带责任
上海梅林(捷克)有限公司	美元	5,000,000.00	5,000,000.00	31,194,500.00	2013.6.13	连带责任
上海梅林(捷克)有限公司	美元	4,000,000.00	3,900,986.85	24,337,851.29	2013.10.31	连带责任
2、财政借款						
上海梅林正广和重庆有限公司	人民币	4,400,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2013.11.25	连带责任
3、母公司为联营企业提供担保						
被担保单位	币种	担保金额	贷款余额（原币）	贷款余额（人民币，元）	债务到期日	对本公司财务的影响
湖北梅林正广和实业有限公司	人民币	45,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2013.2.28	连带责任
			15,000,000.00	15,000,000.00	2013.3.5	连带责任
			10,000,000.00	10,000,000.00	2013.4.27	连带责任
合计				190,532,351.29		

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光明食品（集团）有限公司	19,995,315.05	2011年1月1日		2014年12月31日前偿还
上海益民食品一厂（集团）有限公司	40,000,000.00	2011年11月1日		2012年12月31日前偿还

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	2,227.00		3,635.45	
应收账款	光明食品（集团）有限公司	2,100.03			
应收账款	冠生园（集团）总公司合肥销售中心	11,406,608.39		10,401,831.86	
应收账款	上海一只鼎食品有限公司	465,282.27		271,722.48	
应收账款	上海申丰食品有限公司	100,941.08		100,941.08	
应收账款	上海正广和汽水有限公司	1,609,136.92		1,025,646.59	
应收账款	上海市食品进出口公司	423,725.97		423,725.97	
应收账款	捷克 GASTROSUNWICKS. r. o 公司	966,700.49		8,164,151.03	
应收账款	农工商超市（集团）有限公司	16,116,348.34		15,964,905.91	
应收账款	上海好德便利有限公司	1,452,910.51		1,542,905.43	
应收账款	上海伍缘现代杂货有限公司	-614.04		397,616.89	
应收账款	上海可的便利店有限公司	190,963.16		427,759.68	
其他应收款	湖北梅林正广和实业有限公司	2,462,423.03		2,462,423.03	
其他应收款	向王天伦追索款项	28,536,170.74		28,536,170.74	
其他应收款	重庆长江农工商控股（集团）有限公司	385,386.10		385,386.10	
其他应收款	农工商房地产（集团）股份有限公司			49,311,776.00	
其他应收款	上海市工业微生物研究所	550,000.00			

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北梅林正广和实业有限公司	9,368,455.91	2,916,371.80
应付账款	上海正广和汽水有限公司	301,920.00	332,025.02
应付账款	荣成市泓达罐头食品有限公司	88,257.63	
应付账款	上海光明食品销售有限公司		1,133,800.00
预收账款	农工商超市（集团）有限公司		196,890.71
其他应付款	上海益明食品一厂（集团）有限公司	40,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	上海大白兔糖果厂	33,136,375.43	32,054,744.76
其他应付款	光明食品（集团）有限公司		100,000,000.00
其他应付款	上海市工业微生物研究所		1,029,641.64
其他应付款	上海市食品进出口公司		13,776,851.97

(八) 股份支付：无

(九) 或有事项：

抵押单位	币种	担保总额	抵押期限	抵押物种类	抵押物原值	抵押物净值	实际借款余额（人民币，元）	债务到期日
上海梅林食品有限公司	人民币	120,000,000.00	2011.12.20 至 2014.12.20	房屋建筑物	39,395,000.00	26,121,641.02	30,000,000.00	2013.01.18
							30,000,000.00	2013.01.18
							25,000,000.00	2012.12.19
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	17,000,000.00	2011.09.22 至 2012.05.25	机器设备	18,092,141.76	10,802,785.84	8,000,000.00	2012.11.08
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	23,000,000.00	2009.01.12 至 2014.01.11	房屋建筑物	15,547,392.80	13,628,565.42	6,000,000.00	2012.09.14
							3,000,000.00	2013.04.27
							6,000,000.00	2012.10.19
				土地	11,664,409.64	10,105,161.00	8,000,000.00	2012.11.12
上海梅林(荣成)食品有限公司	人民币	20,000,000.00	2012.03.12 至 2015.03.12	房屋建筑物	24,860,091.23	21,540,010.88	5,000,000.00	2013.02.26
							5,000,000.00	2013.03.01
上海梅林正广和重庆有限公司	人民币	44,000,000.00	2012.02.24 至 2017.02.23	房屋建筑物	29,159,369.95	22,709,796.68	20,000,000.00	2013.02.23
							24,000,000.00	2012.07.25
上海梅林正广和重庆有限公司	人民币	25,500,000.00	2012.02.24 至 2017.02.23	土地	24,203,903.25	19,921,314.71	10,500,000.00	2013.02.23
							15,000,000.00	2013.02.23
上海爱森肉食品有限公司	人民币	15,000,000.00	2009.08.04 至 2012.07.15	房屋建筑物	8,070,899.97	4,055,349.69	12,000,000.00	2012.07.06
				土地	5,216,842.41	4,106,333.77		
上海梅林(捷克)有限公司	捷克克朗	105,000,000.00	2007.09.08 至 2016.05.31	房屋建筑物	93,104,722.62	84,300,449.62	14,235,000.00	2016.05.31
				土地	6,614,306.60	6,564,297.65		
上海市食品进出口有限公司	人民币	100,000,000.00	2011.12.12 至 2014.12.11	房地产权			20,000,000.00	2012.12.20
小计					275,929,080.23	223,855,706.28	241,735,000.00	

(十) 承诺事项：无

(十一) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	15,551,335.96	308,510.65	-2,077,642.46		16,638,103.58
金融资产小计	15,551,335.96	308,510.65	-2,077,642.46		16,638,103.58

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,341,903.19	5.87			7,341,903.19	7.89		

按组合计提坏账准备的应收账款：								
1 年以内小计	113,334,014.00	90.54	2,291,909.69	2.02	83,662,272.00	89.87	2,509,868.16	3.00
1-2 年	151,231.79	0.12	15,123.18	10.00	51,185.29	0.05	5,118.53	10.00
3 年以上	702,503.14	0.56	351,251.57	50.00	286,595.50	0.31	143,297.75	50.00
组合小计	114,187,748.93	91.22	2,658,284.44	2.33	84,000,052.79	90.23	2,658,284.44	3.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,642,823.08	2.91	423,725.97	11.63	1,754,436.10	1.88	423,725.97	24.15
合计	125,172,475.20	/	3,082,010.41	/	93,096,392.08	/	3,082,010.41	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内						
1 年以内小计	113,334,014.00	99.25	2,291,909.69	83,662,272.00	99.60	2,509,868.16
1 至 2 年	151,231.79	0.13	15,123.18	51,185.29	0.06	5,118.53
3 年以上	702,503.14	0.62	351,251.57	286,595.50	0.34	143,297.75
合计	114,187,748.93	100.00	2,658,284.44	84,000,052.79	100.00	2,658,284.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1 年以内	3,219,097.11			关联企业货款
3 年以上	423,725.97	423,725.97	100.00	
合计	3,642,823.08	423,725.97	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
SYSREG ENTERPRISES	无关联关系	31,333,048.61	1 年以内	25.66
MATLOCK IMPORT TRADING	无关联关系	28,671,489.58	1 年以内	23.48
INDUK KOPERASI TNI AD	无关联关系	4,452,913.02	1 年以内	3.65
FEDERATED DISTRIBUTORSI	无关联关系	4,144,074.48	1 年以内	3.39
EASTERN AGROFOOD INC	无关联关系	3,575,419.90	1 年以内	2.93
合计	/	72,176,945.59	/	59.11

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
上海梅林(捷克)有限公司	合并关联方	7,341,903.19	5.87
上海农工商超市有限公司	非合并关联方	1,268,008.47	1.01
上海市食品进出口公司	非合并关联方	423,725.97	0.34
上海好德便利有限公司	非合并关联方	92,726.08	0.07
上海可的便利店有限公司	非合并关联方	5,088.00	
合计	/	9,131,451.71	7.29

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	553,517,369.09	79.83			513,865,886.07	70.70		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内小计	20,289,582.79	2.93	608,687.48	3.00	1,208,761.79	0.17	36,262.85	3.00
1-2 年					642,963.18	0.09	64,296.32	10.00
3 年以上	5,040.00		2,520.00	50.00	5,040.00		2,520.00	50.00
组合小计	20,294,622.79	2.93	611,207.48	3.01	1,856,764.97	0.26	103,079.17	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	119,516,097.00	17.24	17,886,857.77	14.97	211,042,420.87	29.04	18,394,986.08	8.72
合计	693,328,088.88	/	18,498,065.25	/	726,765,071.91	/	18,498,065.25	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内						
1 年以内小计	20,289,582.79	99.98	608,687.48	1,208,761.79	65.10	36,262.85
1 至 2 年				642,963.18	34.63	64,296.32
3 年以上	5,040.00	0.02	2,520.00	5,040.00	0.27	2,520.00
合计	20,294,622.79	100.00	611,207.48	1,856,764.97	100.00	103,079.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1 年以内	117,144,921.49	15,515,682.26	13.24	
3 年以上	2,371,175.51	2,371,175.51	100.00	
合计	119,516,097.00	17,886,857.77	/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海梅林正广和重庆食品有限公司	合并关联方	232,307,397.26	1 年以内	33.51
上海梅林(荣成)食品有限公司	合并关联方	96,680,694.44	1 年以内	13.94
上海梅林食品有限公司	合并关联方	85,285,605.90	1 年以内	12.30
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	合并关联方	72,328,242.49	1 年以内	10.43
湖北冰晶房地产开发有限公司	非关联方	66,915,429.00	1 年以内	9.65
合计	/	553,517,369.09	/	79.83

(4) 其他应收关联方款项情况 单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海梅林正广和重庆食品有限公司	合并关联方	232,307,397.26	33.51
上海梅林(荣成)食品有限公司	合并关联方	96,680,694.44	13.94
上海梅林食品有限公司	合并关联方	85,285,605.90	12.30
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	合并关联方	72,328,242.49	10.43
重庆梅林今普食品有限公司	合并关联方	49,491,935.48	7.14
上海市食品进出口有限公司	合并关联方	10,000,000.00	1.44
上海梅林(捷克)有限公司	合并关联方	1,366,320.96	0.20
合计	/	547,460,196.53	78.96

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股 比例（%）	在被投资单位表决权 比例（%）
上海冠生园食品有限公司	677,453,867.18	677,453,867.18	50,000,000.00	727,453,867.18			100.00	100.00
上海爱森肉食品有限公司	168,619,674.21	168,619,674.21	50,000,000.00	218,619,674.21			100.00	100.00
上海梅林罐头食品厂有限公司	90,904,604.37	90,904,604.37		90,904,604.37			97.89	100.00
上海梅林正广和重庆食品有限公司	90,189,755.50	90,189,755.50	30,195,289.21	120,385,044.71	68,989,171.97		84.55	84.55
上海梅林（捷克）有限公司	79,388,247.00	79,388,247.00		79,388,247.00			70.00	70.00
上海梅林（荣成）食品有限公司	55,036,965.12	55,036,965.12		55,036,965.12			64.71	64.71
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	55,005,254.35	55,005,254.35		55,005,254.35			100.00	100.00
上海梅林食品有限公司	53,547,647.49	53,547,647.49		53,547,647.49			100.00	100.00
上海市食品进出口有限公司	27,170,181.41	27,170,181.41	20,000,000.00	47,170,181.41			100.00	100.00
重庆今普梅林食品有限公司	24,000,000.00	22,879,058.76		22,879,058.76			40.00	90.73
上海梅林（香港）有限公司	7,511,916.67	7,511,916.67		7,511,916.67			100.00	100.00
金澳食品（上海）有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00			
湖北中南投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1.00	1.00
衢州梅林正广和食品有限公司	20,300,000.00	20,920,000.00	-20,920,000.00					
上海正广和网上购物有限公司	16,400,000.00	21,652,194.28	34,762,559.78	56,414,754.06			95.27	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海正广和饮用水有限公司	34,650,677.16	53,894,241.06	3,769,710.78	57,663,951.84				50.00	100.00
上海源本食品质量检验有限公司	3,520,000.00	4,681,860.86	388,988.87	5,070,849.73				44.00	100.00
湖北梅林正广和实业有限公司	60,000,000.00	55,828,237.90	-1,764,627.45	54,063,610.45				48.00	48.00

本报告期内法院将王天伦持有的上海梅林正广和重庆食品有限公司（原名：重庆今普食品有限公司）33.55%的股权评估作价人民币 30,195,289.21 元，交付申请执行人上海梅林正广和股份有限公司，抵偿王天伦在（2011）沪一中执字第 1097、1124 号二执行案中的债务，明确该股权的所有权自上海市第一中级人民法院 2012 年 5 月 15 日下达的执行裁定书送达本公司时转移至本公司；因此本公司持有上海梅林正广和重庆食品有限公司的股权从 51% 增加至 84.55%。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	448,174,757.63	353,455,510.73
其他业务收入		400,000.00
营业成本	387,645,575.26	299,314,785.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品	448,174,757.63	387,645,575.26	353,455,510.73	299,314,785.20
合计	448,174,757.63	387,645,575.26	353,455,510.73	299,314,785.20

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	305,549,219.57	252,173,873.22	257,898,109.94	205,706,987.02
国外销售	142,625,538.06	135,471,702.04	95,557,400.79	93,607,798.18
合计	448,174,757.63	387,645,575.26	353,455,510.73	299,314,785.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
SYSREG ENTERPRISES	42,700,610.36	9.53
MATLOCK IMPORT TRADING	40,425,937.03	9.02
重庆冠生园食品有限责任公	15,323,713.48	3.42
INDUK KOPERASI TNI AD	11,606,115.90	2.59
哈尔滨市道外区一龙食品经	9,611,079.36	2.14
合计	119,667,456.13	26.70

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	100,000.00	7,528,643.75
权益法核算的长期股权投资收益	1,706,815.36	9,784,312.58

其他		3,964,979.66
合计	1,806,815.36	21,277,935.99

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
武汉冰晶房地产开发有限公司		7,528,643.75
合计		7,528,643.75

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海正广和饮用水有限公司	3,769,710.78	3,757,151.21
湖北梅林正广和实业有限公司	-1,764,627.45	-824,793.50
上海皇冠制罐有限公司		6,740,998.68
合计	2,005,083.33	9,673,356.39

6、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	33,823,671.34	20,711,838.96
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	916,291.80	952,527.86
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	156,585.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,615,970.76	22,037,992.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,806,815.36	-21,277,935.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,000,000.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,443,899.40	17,810,131.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,624,078.24	-140,292,222.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,452,784.56	-92,260,096.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,927,925.46	-192,161,178.46

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	104,844,427.48	201,739,262.16
减: 现金的期初余额	269,963,500.39	147,292,734.00
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	-165,119,072.91	54,446,528.16

(十三) 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
非流动资产处置损益	421,791.87
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	2,147,825.16
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	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,202,282.24
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	308,510.65
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	30,227,895.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-67,093.33
少数股东权益影响额（税后）	-750,423.66
合计	35,490,788.36

2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	3.47	0.084797	0.084797
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53	0.037346	0.037346

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	（或本期金额）	（或上期金额）		
应收票据	15,284,585.57	23,530,367.95	-35.04%	系报告期内兑现了到期票据。
应收股利	20,787,245.41	37,310,345.91	-44.29%	系报告期内收回了股利。
持有至到期投资	3,000,000.00	5,000,000.00	-40.00%	系报告期内收回部分投资。
预收款项	271,002,384.16	465,312,173.76	-41.76%	系报告期内成品实现销售款项已收而减少。
应交税费	-66,483,544.18	-45,299,903.82	46.76%	系报告期内增值税未抵扣。
应付利息	1,108,627.80	475,208.03	133.29%	系报告期内计提了部分银行利息。
应付股利	17,628,336.85	62,666,621.13	-71.87%	系报告期内支付了股利。
长期借款	27,485,000.00	39,419,843.44	-30.28%	系报告期内到期偿付借款。
实收资本（或股本）	747,941,037.00	498,627,358.00	50.00%	系报告期内资本公积转增股本。
未分配利润	17,697,630.42	-17,735,965.46	199.78%	系报告期实现净利润。
营业外收入	33,092,819.18	3,513,327.27	841.92%	系报告期内收回王天伦盈利预测赔偿款。
营业外支出	325,044.60	2,072,163.64	-84.31%	系报告期内营业外支出。
所得税费用	13,805,416.12	3,697,492.61	273.37%	系报告期净利润相应的所得税费用。
收到其他与经营活动有关的现金	63,961,340.12	123,158,181.85	-48.07%	系报告期内其他现金收回。
收回投资收到的现金	203,910,651.69	50,028,150.00	307.59%	系报告期内收回上年度股权转让款。
取得投资收益收到的现金	33,503,815.97	54,733,707.46	-38.79%	系报告期内收回固定分红。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	52,397,600.00	10,254,055.24	410.99%	系报告期内支付网购公司股权。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,984,987.10	671,925.17	344.24%	系报告期内处置资产。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,506,412.41	40,098,674.59	160.62%	系报告期内支付利息和股利。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	702,770.10	380,136.80	84.87%	系报告期内外币货币资金的汇率变动。
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	-	100.00%	系报告期内归还光明集团借款

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：周海鸣
上海梅林正广和股份有限公司
2012年8月6日

附件：（财务报告）

合并资产负债表 2012年6月30日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		973,032,973.52	1,214,288,705.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,284,585.57	23,530,367.95
应收账款		377,169,657.53	396,082,433.60
预付款项		103,530,931.24	142,385,645.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		20,787,245.41	37,310,345.91
其他应收款		242,399,198.27	291,692,920.80
买入返售金融资产			
存货		646,408,950.03	680,653,798.44
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		67,245,093.00	66,871,008.27
流动资产合计		2,445,858,634.57	2,852,815,225.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		16,638,103.58	15,756,637.61
持有至到期投资		3,000,000.00	5,000,000.00
长期应收款		10,711,776.59	11,350,024.49
长期股权投资		274,494,735.41	275,628,766.83
投资性房地产			
固定资产		829,722,907.96	851,137,127.11
在建工程		264,981,619.87	229,029,734.43
工程物资		10,828.11	8,875.31
固定资产清理		112,123.21	
生产性生物资产		5,095,066.63	5,022,023.76
油气资产			
无形资产		185,137,022.37	186,120,340.72
开发支出			
商誉		114,661,094.00	114,661,094.00
长期待摊费用		64,653,095.27	65,092,926.30
递延所得税资产		8,168,167.34	10,168,167.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,777,386,540.34	1,768,975,717.91
资产总计		4,223,245,174.91	4,621,790,943.90
流动负债：			
短期借款		1,048,387,806.61	1,058,323,919.96
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		23,005,781.46	21,559,977.88
应付账款		474,821,509.36	507,502,731.92
预收款项		271,002,384.16	465,312,173.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,653,630.01	28,119,071.64
应交税费		-66,483,544.18	-45,299,903.82
应付利息		1,108,627.80	475,208.03
应付股利		17,628,336.85	62,666,621.13
其他应付款		396,090,960.89	421,900,132.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		11,500,000.00	11,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,198,715,492.96	2,532,059,933.44
非流动负债：			
长期借款		27,485,000.00	39,419,843.44
应付债券			

长期应付款		21,495,315.05	21,495,315.05
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,599,834.76	2,416,757.62
其他非流动负债		20,890,883.59	20,666,216.01
非流动负债合计		72,471,033.40	83,998,132.12
负债合计		2,271,186,526.36	2,616,058,065.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		747,941,037.00	498,627,358.00
资本公积		1,004,968,735.14	1,331,991,906.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,238,610.13	45,238,610.13
一般风险准备			
未分配利润		17,697,630.42	-17,735,965.46
外币报表折算差额		-9,588,476.89	-9,357,939.53
归属于母公司所有者权益合计		1,806,257,535.80	1,848,763,969.48
少数股东权益		145,801,112.75	156,968,908.86
所有者权益合计		1,952,058,648.55	2,005,732,878.34
负债和所有者权益总计		4,223,245,174.91	4,621,790,943.90

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		164,144,427.48	401,612,324.46
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		122,090,464.79	90,014,381.67
预付款项		31,429,048.09	24,078,044.45
应收利息			
应收股利		4,264,144.91	4,264,144.91
其他应收款		621,667,573.63	708,267,006.66
存货		54,533,502.06	36,089,602.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		65,000,000.00	65,000,000.00
流动资产合计		1,063,129,160.96	1,329,325,504.81
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		10,711,776.59	11,350,024.49
长期股权投资		1,582,126,455.38	1,394,774,534.19
投资性房地产			
固定资产		3,044,684.12	1,997,403.51

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		985,800.00	985,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,850,678.42	6,850,678.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,601,719,394.51	1,415,958,440.62
资产总计		2,664,848,555.47	2,745,283,945.43
流动负债：			
短期借款		644,000,000.00	645,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		50,000,000.00	
应付账款		63,384,985.55	56,639,377.82
预收款项		9,029,535.89	32,583,383.06
应付职工薪酬		459,586.36	158,342.87
应交税费		-676,371.63	11,018,504.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,049,772.64	105,227,810.26
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		798,247,508.81	860,627,418.83
非流动负债：			
长期借款		13,250,000.00	23,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,250,000.00	23,250,000.00
负债合计		811,497,508.81	883,877,418.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		747,941,037.00	498,627,358.00
资本公积		1,042,055,856.79	1,308,317,319.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,411,301.83	23,411,301.83
一般风险准备			
未分配利润		39,942,851.04	31,050,547.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,853,351,046.66	1,861,406,526.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,664,848,555.47	2,745,283,945.43

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,923,454,855.61	2,784,363,376.36
其中: 营业收入		2,923,454,855.61	2,784,363,376.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,902,247,903.66	2,790,515,417.10
其中: 营业成本		2,452,567,320.75	2,396,995,085.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		16,087,483.49	14,737,846.14
销售费用		280,199,213.16	228,839,756.53
管理费用		125,780,674.63	116,318,392.11
财务费用		27,613,211.63	33,155,548.31
资产减值损失			468,788.96
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)		15,882,958.38	53,433,393.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,764,627.45	6,740,998.68
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		37,089,910.33	47,281,352.55
加: 营业外收入		33,092,819.18	3,513,327.27
减: 营业外支出		325,044.60	2,072,163.64
其中: 非流动资产处置损失		33,096.14	1,303,135.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		69,857,684.91	48,722,516.18
减: 所得税费用		13,805,416.12	3,697,492.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		56,052,268.79	45,025,023.57
归属于母公司所有者的净利润		63,423,435.51	47,587,037.60
少数股东损益		-7,371,166.72	-2,562,014.03
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.085	0.064
(二) 稀释每股收益		0.085	0.064
七、其他综合收益		856,230.26	-1,220,593.70
八、综合收益总额		55,196,038.53	46,245,617.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,567,205.25	48,807,631.30
归属于少数股东的综合收益总额		-7,371,166.72	-2,562,014.03

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:3,202,282.24 元。

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		448,174,757.63	353,855,510.73
减: 营业成本		387,645,575.26	299,314,785.20
营业税金及附加		947,446.83	1,420,375.77
销售费用		22,812,883.89	21,939,272.02
管理费用		11,765,520.63	13,202,480.08
财务费用		21,197,764.25	18,446,932.82
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		1,806,815.36	21,277,935.99
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,005,083.33	9,784,312.58
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,612,382.13	20,809,600.83
加: 营业外收入		30,211,289.21	17,800.00
减: 营业外支出			115,561.87
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,823,671.34	20,711,838.96
减: 所得税费用		2,000,000.00	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,823,671.34	20,711,838.96
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,206,651,073.28	3,171,582,357.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		57,677,118.90	70,231,299.73
收到其他与经营活动有关的现金		63,961,340.12	123,158,181.85

经营活动现金流入小计		3,328,289,532.30	3,364,971,839.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,706,246,648.21	2,718,437,113.40
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		246,991,936.87	199,242,756.43
支付的各项税费		152,688,396.56	125,725,155.11
支付其他与经营活动有关的现金		176,365,126.45	204,373,685.91
经营活动现金流出小计		3,282,292,108.09	3,247,778,710.85
经营活动产生的现金流量净额		45,997,424.21	117,193,128.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		203,910,651.69	50,028,150.00
取得投资收益收到的现金		33,503,815.97	54,733,707.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,984,987.10	671,925.17
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			1,559.18
投资活动现金流入小计		240,399,454.76	105,435,341.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,360,423.23	117,382,896.34
投资支付的现金		100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,397,600.00	10,254,055.24
支付其他与投资活动有关的现金			135,899.00
投资活动现金流出小计		97,858,023.23	127,772,850.58
投资活动产生的现金流量净额		142,541,431.53	-22,337,508.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		718,888,550.59	647,558,596.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		718,888,550.59	647,558,596.38
偿还债务支付的现金		783,821,358.41	605,772,160.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,506,412.41	40,098,674.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		988,327,770.82	645,870,834.94
筹资活动产生的现金流量净额		-269,439,220.23	1,687,761.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		702,770.10	380,136.80
五、现金及现金等价物净增加额		-80,197,594.39	96,923,517.89
加：期初现金及现金等价物余额		956,846,124.63	650,761,254.62
六、期末现金及现金等价物余额		876,648,530.24	747,684,772.51

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,010,970.29	374,988,965.34
收到的税费返还		19,311,732.20	13,916,011.48
收到其他与经营活动有关的现金		37,563,350.59	7,064,295.48
经营活动现金流入小计		493,886,053.08	395,969,272.30
购买商品、接受劳务支付的现金		360,433,967.83	387,266,756.94
支付给职工以及为职工支付的现金		15,625,078.81	11,460,398.00
支付的各项税费		20,292,908.87	10,506,481.10
支付其他与经营活动有关的现金		81,606,172.11	178,896,814.72
经营活动现金流出小计		477,958,127.62	588,130,450.76
经营活动产生的现金流量净额		15,927,925.46	-192,161,178.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		152,871,776.03	216,924,550.00
取得投资收益收到的现金			22,057,288.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	17,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		152,877,776.03	238,999,638.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,912,740.28	704,284.08
投资支付的现金		120,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,397,600.00	10,254,055.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,310,340.28	10,958,339.32
投资活动产生的现金流量净额		-21,432,564.25	228,041,298.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		581,000,000.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		581,000,000.00	425,000,000.00
偿还债务支付的现金		592,000,000.00	385,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,702,889.05	20,890,260.83
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		740,702,889.05	405,890,260.83
筹资活动产生的现金流量净额		-159,702,889.05	19,109,739.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,454.93	-543,331.27
五、现金及现金等价物净增加额		-165,119,072.91	54,446,528.16
加: 期初现金及现金等价物余额		269,963,500.39	147,292,734.00
六、期末现金及现金等价物余额		104,844,427.48	201,739,262.16

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	498,627,358.00	1,331,991,906.34			45,238,610.13		-17,735,965.46	-9,357,939.53	156,968,908.86	2,005,732,878.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	498,627,358.00	1,331,991,906.34			45,238,610.13		-17,735,965.46	-9,357,939.53	156,968,908.86	2,005,732,878.34
三、本期增减变动金额(减)	249,313,679.00	-327,023,171.20					35,433,595.88	-230,537.36	-11,167,796.11	-53,674,229.79
(一)净利润							63,423,435.51		-7,371,166.72	56,052,268.79
(二)其他综合收益								-230,537.36		-230,537.36
上述(一)和(二)小计							63,423,435.51	-230,537.36	-7,371,166.72	55,821,731.43
(三)所有者投入和减少资		-77,709,492.20							-6,099,390.00	-83,808,882.20
1.所有者投入资本									-6,099,390.00	-6,099,390.00
2.股份支付计入所有者权益										
3.其他		-77,709,492.20								-77,709,492.20
(四)利润分配							-27,989,839.63		2,302,760.61	-25,687,079.02
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分							-27,989,839.63			-27,989,839.63
4.其他									2,302,760.61	2,302,760.61
(五)所有者权益内部结转	249,313,679.00	-249,313,679.00								
1.资本公积转增资本(或股	249,313,679.00	-249,313,679.00								
2.盈余公积转增资本(或股										
3.盈余公积弥补亏损										

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

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	356,400,000.00	1,349,605,873.75			43,203,877.59		-195,552,436.14	-4,511,209.23	178,287,560.60	1,727,433,666.57
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	356,400,000.00	1,349,605,873.75			43,203,877.59		-195,552,436.14	-4,511,209.23	178,287,560.60	1,727,433,666.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,824,488.49					47,587,037.60	5,165,908.82	-2,562,014.03	46,366,443.90
(一) 净利润							47,587,037.60		-2,562,014.03	45,025,023.57
(二) 其他综合收益								5,165,908.82		5,165,908.82
上述(一)和(二)小计							47,587,037.60	5,165,908.82	-2,562,014.03	50,190,932.39
(三) 所有者投入和减少资本		-3,824,488.49								-3,824,488.49
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-3,824,488.49								-3,824,488.49
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	356,400,000.00	1,345,781,385.26			43,203,877.59		-147,965,398.54	654,699.59	175,725,546.57	1,773,800,110.47

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	498,627,358.00	1,308,317,319.17			23,411,301.83		31,050,547.60	1,861,406,526.60
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	498,627,358.00	1,308,317,319.17			23,411,301.83		31,050,547.60	1,861,406,526.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	249,313,679.00	-266,261,462.38					8,892,303.44	-8,055,479.94

(一) 净利润							33,823,671.34	33,823,671.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,823,671.34	33,823,671.34
(三) 所有者投入和减少资本		-16,947,783.38						-16,947,783.38
1. 所有者投入资本		-16,947,783.38						-16,947,783.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,931,367.90	-24,931,367.90
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,931,367.90	-24,931,367.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	249,313,679.00	-249,313,679.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	249,313,679.00	-249,313,679.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	747,941,037.00	1,042,055,856.79			23,411,301.83		39,942,851.04	1,853,351,046.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	356,400,000.00	424,511,282.16			19,961,240.98		-27,785,427.26	773,087,095.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年初余额	356,400,000.00	424,511,282.16			19,961,240.98		-27,785,427.26	773,087,095.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,342,559.85					20,711,838.96	18,369,279.11
（一）净利润							20,711,838.96	20,711,838.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,711,838.96	20,711,838.96
（三）所有者投入和减少资本		-2,342,559.85						-2,342,559.85
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-2,342,559.85						-2,342,559.85
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	356,400,000.00	422,168,722.31			19,961,240.98		-7,073,588.30	791,456,374.99

法定代表人：周海鸣董事长

主管会计工作负责人：李英财务总监

会计机构负责人：赵飞