

公司代码：600073

公司简称：上海梅林

上海梅林正广和股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、前瞻性陈述的风险声明

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	24
第十节	公司债券相关情况.....	118
第十一节	备查文件目录.....	119

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海梅林正广和股份有限公司
公司的中文简称	上海梅林
公司的外文名称	SHANGHAI MALING AQUARIUS CO., LTD
公司的外文名称缩写	SMAC
公司的法定代表人	夏旭升

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤爱娣	阎磊
联系地址	上海市恒丰路601号上海邮电大厦	上海市恒丰路601号上海邮电大厦
电话	021-22257010	021-22257016
传真	021-22257015	021-22257015
电子信箱	tangad@shanghaimaling.com	yanl@shanghaimaling.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区川桥路1501号
公司注册地址的邮政编码	201206
公司办公地址	上海市恒丰路601号上海邮电大厦
公司办公地址的邮政编码	200070
公司网址	http://www.shanghaimaling.com
电子信箱	ml@shanghaimaling.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市恒丰路601号上海邮电大厦

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
------	---------	------	------

A股	上海证券交易所	上海梅林	600073
----	---------	------	--------

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月16日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91310000132285976X
税务登记号码	00000000201606160069

七、 其他有关资料

根据上海梅林 2016 年度第二次临时股东大会决议、第七届董事会第二十二次会议决议，本公司向上海市工商行政管理局申请办理变更公司法定代表人、董事的登记及备案手续。同时，根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015]50 号）等相关文件要求，公司对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”，并于 2016 年 6 月 16 日取得了上海市工商行政管理局换发的“三证合一”新版《营业执照》，公司统一社会信用代码为 91310000132285976X、证照编号为 00000000201606160069。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	6,576,913,771.33	5,869,089,945.25	4,811,566,009.00	12.06
归属于上市公司股东的净利润	202,953,408.70	75,082,487.93	79,487,575.60	170.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	185,405,602.08	58,029,261.49	68,074,276.95	219.50
经营活动产生的现金流量净额	483,258,388.60	253,255,021.43	208,650,185.64	90.82
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,161,232,620.05	2,967,958,550.25	3,152,558,098.77	6.51
总资产	7,863,183,119.59	7,689,757,118.68	6,252,565,782.83	2.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.216	0.080	0.085	170.00
稀释每股收益(元/股)	0.216	0.080	0.085	170.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.198	0.062	0.073	219.35
加权平均净资产收益率(%)	6.62	2.34	2.56	增加4.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.05	1.81	2.19	增加4.24个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-206,972.72
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	18,351,161.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,647,892.95
少数股东权益影响额	-1,133,914.57
所得税影响额	-4,110,360.35
合计	17,547,806.62

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年既是实施新三年(2016-2018)战略规划的开局之年,也是加快推进肉业产业建设的关键之年。

今年以来,公司围绕“传承发扬上海传统品牌,做强有世界影响力的肉食制品控股集团”的战略要求,高度聚焦肉类主业发展,抓住“效益、发展、管控”三大绩效目标,积极采取精细化管理及全面预算管理等各项管理措施,努力化解发展中的不利因素,全力做好市场开发、技术进步和降本增效等重点工作,经营成果符合预期,保持了持续向好的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 65.77 亿元，比去年同期 58.69 亿元上升 12.06%，归属于上市公司股东的净利润 20,295 万元，比去年同期 7,508 万元上升 170.31%；综合毛利率同比上升了 1.88 个百分点。

一、 坚持聚焦主业，企业经营绩效稳步提升

今年以来，公司高度聚焦肉类主业发展的战略顶层设计路线，努力做大做强“屠宰、肉制品及渠道建设”三大主业。在上游，依托地处大丰的江苏梅林畜牧养殖基地，积极发展生猪畜牧养殖，确保肉品源头食品安全；在中游，依托爱森、联豪和苏食肉品加工，进行猪肉和牛肉产品的精深加工；在下游，依托爱森优选、苏食肉品批零兼营以及联豪线上、线下等多维度的营销网络和渠道，积极开展肉类食品的大营销工作；实现了肉类食品产业平稳有序发展。2016 年 1 至 6 月份，公司共计上市生猪 46 万头，销售各类肉类 10.2 万吨。

二、 坚持拓展休闲食品，综合食品产业持续稳定向好

公司持续深耕拓展休闲食品市场，在新品开发和多样化营销上下功夫，充分挖掘老字号经济潜力，先后推出大白兔十全草堂罗汉果润喉糖、胖大海润喉糖新装设计、大白兔 100 奶瓶装产品、大白兔奶糖铅笔盒装等产品；蜂制品推出线上定制款及量贩装，与线下产品区分错位销售。

休闲食品业务同时注重发展有质量的经销商，推动销售向纵深发展，继续培育巨白兔等产品市场空间，实现销售新的增长；抓住迪斯尼开园带来的旅游市场机遇，加快新兴渠道的抢占与投入，加强两大机场、城隍庙、国金中心、上海中心等地标旅游景点的产品投入，抢占热点，以多样化的市场拓展提升销量。

三、 明确了新三年发展战略愿景

公司确立了新三年突出质量效益导向，推动行业发展差异化，产业发展专业化的战略核心思想，进一步明确了“做大、做强、做精、做响”肉类加工企业，实现由简单的肉制品制造商向肉食生活服务商转型，把公司做成中国领先的动物蛋白运营服务商，做成在世界有影响力的肉制品的企业集团的战略愿景，进一步清晰了坚持走规模化发展、品牌化经营、产业化联动的创新之路的发展路径。

未来三年，公司战略布局将进一步优化，进一步细分产品、产业，突出肉类食品和休闲食品两条发展主线，加强肉类产业发展的国内外战略布局。猪肉产业将重点聚焦“加工、渠道、品牌”经营，同时爱森和苏食实施差异化经营定位，形成差异化的拳头产品。牛肉产业将重点聚焦成为中国家庭牛排的标杆企业，内以联豪为主深耕家

庭牛排市场，外以银厥牧场为主拓展进口牛羊肉市场。休闲食品如糖果、蜂蜜、烘焙制品则围绕“做专”，走成就专业领先的发展路线。

四、 坚持扭亏治亏，亏损企业专项治理有了新面目

针对亏损企业一直严重影响和制约公司后续发展的现状。2016 年以来，公司加强对公司所有亏损企业情况的研究分析，把提质增效作为重要抓手，全面盘点清理，聚焦僵尸企业和亏损单位，坚决止血、补漏、治亏，锁定重点存量资产加大盘活力度。对低效无效、长期亏损、转型无望的企业果断进行“关停并转”。特别是先后启动了长期盈利无望的捷克梅林、湖北梅林、荣成梅林、重庆梅林的清算或停产歇业等工作，及时堵住亏损企业的“出血点”。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,576,913,771.33	5,869,089,945.25	12.06
营业成本	5,515,376,437.11	5,029,873,769.84	9.65
销售费用	511,502,935.90	514,258,675.33	-0.54
管理费用	192,141,112.40	186,119,173.62	3.24
财务费用	21,413,962.17	24,195,614.73	-11.50
经营活动产生的现金流量净额	483,258,388.60	253,255,021.43	90.82
投资活动产生的现金流量净额	-8,140,822.50	161,809,419.21	
筹资活动产生的现金流量净额	151,185,247.13	-343,468,606.91	
研发支出	26,921,898.27	31,583,603.00	-14.76

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增加主要是生猪养殖业务增长较快。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增加主要是收入增加，成本相应增加。

销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期减少主要是油价下降，物流运输费用支出减少。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年同期增加主要是中介服务费用支出增加较多。

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少主要是银行存款利息收入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动现金净流量同比增加主要是销售业务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动现金净流量同比减少主要是去年同期有银行理财产品赎回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动现金净流量同比增加主要是通过银行借款归还募集资金。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2016 年以来，生猪价格持续保持高位运行，公司 2015 年变更募集资金使用项目投资的江苏梅林畜牧有限公司效益大大超出预期。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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

(3) 经营计划进展说明

2016 年度公司计划实现营业收入 130 亿元，目前的经营计划进展符合公司年度预算目标的安排。

(4) 其他

单位：元 币种：人民币

科目	本期期末数	年初数	变动比例 (%)
银行存款	2,668,174,619.29	2,048,849,727.73	30.23%
应收票据	2,480,000.00	7,649,752.06	-67.58%
存货	900,936,788.00	1,333,398,774.11	-32.43%
在建工程	89,789,016.47	51,972,142.10	72.76%
预收账款	294,798,934.49	556,385,451.08	-47.02%
应付利息	1,003,490.51	111,961.64	796.28%
预计负债	3,441,230.64	90,830,803.64	-96.21%
递延所得税负债	6,977,964.42	11,025,786.78	-36.71%

银行存款变动原因说明：经营活动现金净流入增加较多，账面资金充沛。

应收票据变动原因说明：部分银行承兑汇票已到期兑现。

存货变动原因说明：当前处于生产经营淡季，存货规模相对较小。

在建工程变动原因说明：包括募集资金在内的投资项目都在按照工程进度正常投入。

预收账款变动原因说明：本期部分预收账款转出实现销售。

应付利息变动原因说明：已计提尚未支付的银行借款利息增加。

预计负债变动原因说明：主要因为上海梅林全资子公司香港梅林对捷克梅林 1300 万美元提供担保形成的预计负债于本报告期全部转入其他应收款并全额计提坏账准备。

递延所得税负债变动原因说明：可供出售金融资产公允价值下降，相应递延所得税负债减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
罐头食品	525,630,191.93	374,078,165.11	28.83	-3.50	-7.27	增加 2.89 个百分点
冷鲜猪肉	2,019,008,360.57	1,819,609,743.03	9.88	-2.87	-0.54	减少 2.11 个百分点
综合食品	910,210,503.60	654,785,870.61	28.06	-10.77	-15.38	增加 3.92 个百分点
生猪养殖	878,998,244.51	671,631,200.94	23.59	4,240.35	3,096.83	增加 27.33 个百分点
牛羊肉	353,730,471.23	314,405,134.07	11.12	35.72	29.01	增加 4.62 个百分点
国际贸易	527,953,837.11	504,639,527.24	4.42	2.71	3.18	减少 0.43 个百分点
品牌分销	1,277,561,518.14	1,119,253,150.33	12.39	-7.09	-8.44	增加 1.30 个百分点
技术创新	83,820,644.24	56,973,645.78	32.03	50.52	21.53	增加 16.21 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：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	6,127,302,454.44	13.76
国外销售	449,611,316.89	-6.78

(三) 核心竞争力分析

- 1、拥有光明食品集团强大的食品行业综合实力作为依托；
- 2、拥有一大批知名度很高的品牌；
- 3、拥有丰富的市场和连锁终端的渠道经验；
- 4、拥有非常成熟的生产工艺和技术；
- 5、拥有先进的全程冷链物流系统；
- 6、拥有全产业链的综合经营优势，尤其是可控的资源基地和市场通路。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

被投资单位名称	持股比例 (%)	期初余额	本期追加投资	权益法下确认的投资损益	现金红利	期末余额
湖北梅林正广和实业有限公司	48	25,394,014.94	0	-1,952,754.14	0	23,441,260.80
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	26	238,829,957.36	0	18,197,736.00	35,698,829.00	221,328,864.36
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	65	4,912,039.13	0	0	0	4,912,039.13
上海申杭纸业包装有限公司	45	2,791,396.13	0	0	0	2,791,396.13
江苏东裕大冠饲料科技有限公司	47	11,087,194.64	0	0	0	11,087,194.64
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	38	4,805,864.07	0	0	0	4,805,864.07
合计		287,820,466.27	0	16,244,981.86	35,698,829.00	268,366,619.13

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	会计核算科目
600649	城投控股	2,810,247.86	0.052	0.052	22,103,658.72	可供出售金融资产
601328	交通银行	2,726,940.12	0.002	0.002	8,304,538.32	可供出售金融资产
600617	国新能源	213,609.60	0.018	0.018	2,269,449.00	可供出售金融资产
600650	锦江投资	62,677.07	0.006	0.006	1,019,257.70	可供出售金融资产
601908	京运通	3,651.45	0.0002	0.0002	32,080.00	可供出售金融资产
合计		5,817,126.10	/	/	33,728,983.74	/

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	非公开发行	99,435.65	1,208.45	60,104.45	39,331.20	募投项目
募集资金总体使用情况说明			大部分项目仍在实施中			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购种猪及商品猪养殖业务	是	18,360.00	0	18,360.00	是	已完成	9,943.98	不适用	详见 2015 年 8 月 11 日《上海梅林关于变更募集资金投资项目的公告》(编号 2015-054)。本次变更募集资金投资项目已经公司第七届董事会第六次会议、2015 年第四次临时股东大会审议通过。
上海市种猪场崇明分场建设项目	是	18,272.00			是	已变更	不适用	不适用	已变更为收购种猪及商品猪养殖业务项目
海丰畜牧场建设项目	否	8,043.00	0	6,896.63	是	实施中	不适用	不适用	

“爱森优选”直销连锁门店拓展项目	否	19,809.00	87.96	2,184.79	否	实施中	不适用	受商铺租金及人工上涨影响，门店初始投资成本不断增加，已偏离项目原先投资定位，拟调整投资规划。	
年产5万吨罐头改造项目	否	4,000.00	0	2,088.91	是	实施中	不适用		
年产4万吨猪肉罐头生产线(续建2万吨)技改项目	否	7,554.00	24.62	220.12	否	实施中	不适用	该项目投入规模较大，规划和建设项目施工环评报批周期较长，使得未达到计划进度。	
食品加工及物流中心二期工程项目	否	11,546.00	1,095.87	1,695.87	是	实施中	不适用	不适用	不适用
96858仓储物流技术改造项目	否	1,801.00	0	247.48	否	实施中	不适用	项目实施条件发生变化，拟调整项目方案。	不适用
补充流动资金	否	28,410.65	0	28,410.65	是	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/			60,104.45	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			按照项目计划进度大部分项目还在投入期，尚未产生收益。						

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				18,360.00				
变更后的项	对应的原承	变更项目拟	累计实际	变更项目的	产生收益情	项目进		

目名称	项目	投入金额	投入金额	预计收益	况	度
收购种猪及商品猪养殖业务	上海市种猪场崇明分场建设项目	18,360.00	18,360.00	6,334.20	9,943.98	已完成

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要业务性质	注册资本	总资产	净资产	经营规模	净利润
上海冠生园食品有限公司	食品生产销售	80,871.40	183,981.25	110,392.87	93,312	6,015
上海爱森肉品食品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	24,994.31	59,407.05	37,309.01	40,248	3,078
上海食品进出口有限公司	从事货物、技术及食品进出口业务	3,232.45	25,212.84	5,597.64	57,367	207
上海正广和网上购物有限公司	电子商务、预包装食品销售等	4,030.00	30,779.84	5,316.31	21,490	-295
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	红烧类罐头生产等	5,695.50	28,903.83	12,970.98	12,701	439
上海梅林食品有限公司	罐头生产销售等	6,436.59	30,974.69	17,277.07	26,599	1,327
上海梅林（荣成）食品有限公司	鱼类产品销售	8,500.00	12,648.70	-14,042.29	3,337	-1,728
上海梅林正广和重庆食品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	1,818.00	41,489.36	-11,815.09	39,068	-1,406
江苏淮安苏食肉品有限公司	生猪屠宰、肉和肉制品生产销售等	1,000.00	32,364.49	2,640.32	22,524	32
江苏省苏食肉品有限公司	预包装食品、散装食品的批发与零售；农副产品销售、畜禽水产品养殖等	20,000.00	75,379.39	49,313.75	114,649	884
江苏梅林畜牧有限公司	生猪养殖屠宰、肉和肉制品生产销售等	36,000.00	73,812.73	58,823.95	84,363	19,498
上海鼎牛饲料有限公司	饲料种植、加工和销售等	10,000.00	58,936.69	20,150.58	71,737	1,747
上海联豪食品有限公司	牛肉制品销售	2,500.00	12,664.24	4,973.24	29,585	1,940
上海牛奶棚食品有限公司	商品零售等	750.00	12,211.28	3,421.19	31,989	385
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	肉牛养殖和销售	100.00	7,635.82	-1,906.82	2,956	-229

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 6 月 29 日召开的上海梅林 2015 年年度股东大会审议通过了不进行利润分配，也不实施公积金转增股本的 2015 年度利润分配的方案。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年 1-9 月累计净利润对比去年同期可能大幅增长（100%-150%）。主要原因是生猪养殖业务利润增长迅速以及公司下属亏损企业亏损金额减少。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2010 年 11 月和 2011 年 5 月，上海市第一中级人民法院分别对上海梅林正广和股份有限公司向自然人王天伦和王东明违反承诺行为提出的诉讼进行了判决，要求被告王天伦、王东明向原告上海梅林正广和股份有限公司支付人民币共计 75,061,597.06 元。	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司 2010 年 11 月 19 日编号临 2010-030 公告和 2011 年 5 月 27 日编号临 2011-017 公告。2011 年 9 月 23 日编号临 2011-032 公告和 2012 年 5 月 22 日编号临 2012-023 公告。
公司第六届董事会临时会议和 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于签订衢州梅林正广和食品有限公司 6500 万元还款协议》的提案（详见公司于 2015 年 12 月 27 日、2015 年 1 月 14 日刊登在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所 www.sse.com.cn 网站上的公告）。2015 年 1 月 12 日，公司通过招商银行收回委贷给衢州梅林正广和食品有限公司的本金 1000 万元，并完成了首期还款 1000 万元对应的南山路 30 号资产上的抵押权的注销抵押登记手续。按照协议约定，剩余三期应分别于 2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 31 日和 2016 年 5 月 31 日之前还款，但三期还款全部逾期未予偿还。故公司于 2016	详见中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，公司 2016 年 1 月 5 日编号临 2016-001 公告，2016 年 4 月 20 日编号临 2016-022 公告，2016 年 6 月 14 日编号临 2016-041 公告。

年 1 月 4 日向上海市虹口区人民法院提起诉讼, 要求借款方衢州梅林正广和食品有限公司、担保方衢州亨利元实业有限公司 (原名称为“衢州奥科特食品有限公司”) 根据还款协议的约定归还第二期还款 2000 万元及利息, 并支付相应违约损失; 于 2016 年 4 月 18 日向上海市虹口区人民法院提起诉讼, 要求借款方衢州梅林正广和食品有限公司、担保方衢州亨利元实业有限公司 (原名称为“衢州奥科特食品有限公司”) 根据还款协议的约定归还第三期还款 1500 万元及利息, 并支付相应违约损失; 于 2016 年 6 月 6 日向上海市虹口区人民法院提起诉讼, 要求借款方衢州梅林正广和食品有限公司、担保方衢州亨利元实业有限公司 (原名称为“衢州奥科特食品有限公司”) 根据还款协议的约定归还最后一期还款 2000 万元及利息, 并支付相应违约损失。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内:							
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海市食品进出口有限公司	上海飞翎实业有限公司、上海艾托进出口贸易有限公司及相关责任人卞秋芳 (上海艾托法定代表人)	卞秋芳对上海飞翎、上海艾托对由本案确定的债务承担连带责任	经济纠纷	2014 年国际石油市场价格持续下跌造成聚乙烯价格持续下跌, 上海市食品进出口有限公司的聚乙烯业务应收账款出现回收风险。公司目前对相关业务的客户上海飞翎实业有限公司和上海艾托进出口贸易有限公司及相关责任人提	3,032.72	二审胜诉	已执行完毕, 诉请金额 3032.72 万元已全部到账。

				起了诉讼。			
--	--	--	--	-------	--	--	--

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

☒适用 ☐不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
上海梅林签署转让上海梅林正广和重庆食品有限公司 84.55%股权给上海牛奶（集团）有限公司的《股权转让意向协议》。目前上海梅林正广和重庆食品有限公司已经停产歇业。	2016 年 4 月 1 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-021《上海梅林第七届董事会第十八次会议决议公告》 2016 年 6 月 8 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-040《上海梅林关于控股子公司重庆梅林停产歇业的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

☐适用 ☒不适用

四、公司股权激励情况及其影响

☐适用 ☒不适用

五、重大关联交易

☒适用 ☐不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露的相关规定，对 2016 年度公司及公司控股子公司的日常经营关联交易进行了预计，并且经上海梅林第七届董事会第十九次会议及 2015 年年度股东大会审议通过。报告期内，公司发生的日常经营关联交易中采购商品 35506.6 万元，销售商品 32742.83 万元，租赁 4142.19 万元。	详见 2016 年 4 月 29 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-025《上海梅林 2016 年预计日常经营性关联交易公告》；2016 年 6 月 29 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-044《上海梅林 2015 年年度股东大会决议公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联 交易方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交易 价格	关联交易 金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
上海市 上海农 场及下 属公司	集团兄 弟公司	其它流 出	生猪养 殖设施 租赁	市场	3,390.24	3,390.24	81.85			不适用
合计				/	/			/	/	/
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					2015年收购上海农场旗下生猪养殖资产时形成的需租赁相关生猪养殖设施					
关联交易对上市公司独立性的影响					无					
关联交易的说明					目前仍在与上海农场协商签署相关租赁协议，公司按权责发生制原则预估计入相关成本。后续将及时签署相关租赁协议并履行相关程序及披露。					

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
上海梅林签署转让上海梅林正广和重庆食品有限公司 84.55%股权给上海牛奶（集团）有限公司的《股权转让意向协议》	2016 年 4 月 1 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-021《上海梅林第七届董事会第十八次会议决议公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
根据《上海证券交易所股票上市规则》及信息披露的相关规定，对 2016 年度公司及公司控股子公司的日常经营关联交易进行了预计，并且经上海梅林第七届董事会第十九次会议及 2015 年年度股东大会审议通过。	详见 2016 年 4 月 29 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-025 《上海梅林 2016 年预计日常经营性关联交易公告》；2016 年 6 月 29 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站公告，编号：临 2016-044 《上海梅林 2015 年年度股东大会决议公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元/美元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光明食品（集团）有限公司	39,000,000.00	2015 年 9 月 2 日	2016 年 9 月 2 日	双方商定贷款利率为 4%
光明食品（集团）有限公司	189,000,000.00	2015 年 10 月 9 日	2016 年 10 月 9 日	双方商定贷款利率为 3.8%
光明食品（集团）有限公司	21,794,893.40	2011 年 1 月 1 日		双方商定贷款利率为 3%
光明食品国际有限公司	663,120.00	2012 年 4 月 18 日		美元 100,000.00
光明食品国际有限公司	1,989,360.00	2012 年 5 月 7 日		美元 300,000.00
光明食品国际有限公司	2,652,480.00	2012 年 6 月 15 日		美元 400,000.00
光明食品国际有限公司	5,304,960.00	2012 年 7 月 18 日		美元 800,000.00
光明食品国际有限公司	13,262,400.00	2012 年 10 月 26 日		美元 2,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,631,200.00	2012 年 12 月 14 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,631,200.00	2013 年 3 月 27 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	6,631,200.00	2013 年 5 月 6 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	9,946,800.00	2013 年 6 月 28 日		美元 1,500,000.00
光明食品国际有限公司	12,427,680.92	2014 年 12 月 19 日		美元 1,874,122.47
光明食品国际有限公司	6,631,200.00	2015 年 1 月 12 日		美元 1,000,000.00
光明食品国际有限公司	86,205,600.00	2016 年 3 月 29 日		美元 13,000,000.00
合计	408,772,094.32			

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海牛奶(集团)有限公司	集团兄弟公司				400.00	400.00	0.00
吴忠俊	其他关联人				254.27	254.27	0.00
瞿叶华	其他关联人				413.20	715.46	302.26
倪逸雯	其他关联人				413.20	783.20	370.00
程广	其他关联人				190.71	290.71	100.00
吴文军	其他关联人				154.00	284.00	130.00
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	联营公司	500.00		500.00			
合计		500.00		500.00	1,825.38	2,727.64	902.26

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						37,721.94							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						37,721.94							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						37,721.94							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.93							
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）						6,531.94							
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）						6,531.94							

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	光明食品（集团）有限公司	光明食品（集团）有限公司承诺：作为本公司的实际控制人的事实改变之前，光明食品（集团）有限公司及子公司将	长期	是	是

			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。			
	解决同业竞争	上海益民食品一厂（集团）有限公司	上海益民食品一厂（集团）有限公司承诺：作为本公司的控股股东的事实改变之前，上海益民食品一厂（集团）有限公司及子公司将不会直接或间接地从事与本公司的业务有竞争或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。	长期	是	是
	解决同业竞争	上海梅林正广和股份有限公司	公司承诺，本公司准备在 2015 年底前完成 200 家“光明里”食品连锁专卖店，其中：转型 150 家，新开 50 家，同时，关掉一部分不适应转型的“光明便利”；将在 2016 年年底之前，通过引入战略投资者以及管理层持股的方式，将持有便利连锁的股权比例逐步降低至 30%左右，退出控制权，从而进一步增强“光明里”的业务活力，使得上海梅林与“光明里”在后续的业务渠道合作中直接受益，并且解决与光明食品集团旗下其他便利连锁业务之间的同业竞争。	2016 年	是	是
其他承诺	解决同业竞争	光明食品（集团）有限公司	对于 2015 年公司重组后新增的同业竞争问题，光明食品（集团）有限公司承诺：集团内肉牛业务、饲料业务、生猪养殖业务主要由上海梅林负责经营。	长期	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作，公司治理实际状况不存在与《公司法》和中国证监会相关规定要求有差异的情况。

十二、其他重大事项的说明**(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	60,393
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海益民食品一厂（集团）有限公司	0	298,386,000	31.82	0	无	0	国有法人
光明食品（集团）有限公司	0	55,978,874	5.97	0	无	0	国有法人
中国银河证券股份有限公司	3,403,531	13,404,131	1.43	0	未知	0	未知
北京华创智业投资有限公司	0	11,594,671	1.24	0	质押	11,590,000	未知
汇添富基金－浦发银行－中企汇锦投资有限公司	0	11,500,000	1.23	0	无	0	未知
信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	-5,668,900	11,337,902	1.21	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	10,037,300	1.07	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	7,941,818	7,941,818	0.85	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司－兴全合润分级混合型证券投资基金	7,119,006	7,119,006	0.76	0	无	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	5,209,035	6,400,000	0.68	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
上海益民食品一厂（集团）有限公司		298,386,000	人民币普通股	298,386,000			
光明食品（集团）有限公司		55,978,874	人民币普通股	55,978,874			
中国银河证券股份有限公司		13,404,131	人民币普通股	13,404,131			
北京华创智业投资有限公司		11,594,671	人民币普通股	11,594,671			
汇添富基金－浦发银行－中企汇锦投资有限公司		11,500,000	人民币普通股	11,500,000			

信达国萃股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	11,337,902	人民币普通股	11,337,902
中央汇金资产管理有限责任公司	10,037,300	人民币普通股	10,037,300
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	7,941,818	人民币普通股	7,941,818
招商银行股份有限公司－兴全合润分级混合型证券投资基金	7,119,006	人民币普通股	7,119,006
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002沪	6,400,000	人民币普通股	6,400,000
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关系。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马勇健	董事长	离任	因工作原因辞职
夏旭升	董事长	选举	原董事长离任选举更换

三、其他说明

2016 年 5 月 9 日经上海梅林第七届董事会第二十次会议审议通过，聘任汤爱娣女士为公司常务副总裁，任期至 2018 年 3 月 5 日。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,668,174,619.29	2,048,849,727.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,480,000.00	7,649,752.06
应收账款		763,718,772.75	744,322,125.65
预付款项		359,285,246.37	355,976,940.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		169,691.68	8,473,622.22
应收股利			
其他应收款		212,277,837.46	146,794,002.91
买入返售金融资产			
存货		900,936,788.00	1,333,398,774.11
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,805,483.97	29,859,141.23
流动资产合计		4,927,848,439.52	4,675,324,086.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		38,474,341.69	54,665,631.15
持有至到期投资			
长期应收款		3,323,803.33	3,949,915.71
长期股权投资		268,366,619.13	287,820,466.27
投资性房地产		4,742,974.59	4,923,147.57
固定资产		1,345,911,115.18	1,404,690,649.99
在建工程		89,789,016.47	51,972,142.10
工程物资			
固定资产清理		-31,112.95	
生产性生物资产		118,560,571.46	136,123,601.97
油气资产			

无形资产		211,827,133.50	213,514,014.00
开发支出			
商誉		362,372,687.97	362,372,687.97
长期待摊费用		193,158,475.18	199,526,741.78
递延所得税资产		53,003,074.60	53,003,074.60
其他非流动资产		245,835,979.92	241,870,959.08
非流动资产合计		2,935,334,680.07	3,014,433,032.19
资产总计		7,863,183,119.59	7,689,757,118.68
流动负债：			
短期借款		1,577,667,281.47	1,495,152,407.34
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		24,634,765.04	52,728,657.54
应付账款		925,618,443.03	986,068,634.98
预收款项		294,798,934.49	556,385,451.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		45,880,977.99	48,466,426.14
应交税费		50,741,574.79	62,875,010.77
应付利息		1,003,490.51	111,961.64
应付股利		21,543,132.16	30,556,558.30
其他应付款		860,261,570.46	562,764,418.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,802,150,169.94	3,805,109,526.71
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		22,694,682.62	22,394,752.88
长期应付职工薪酬			
专项应付款		17,599,411.88	18,053,777.89
预计负债		3,441,230.64	90,830,803.64
递延收益		147,962,130.26	149,021,233.38
递延所得税负债		6,977,964.42	11,025,786.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		207,675,419.82	300,326,354.57
负债合计		4,009,825,589.76	4,105,435,881.28

所有者权益			
股本		937,729,472.00	937,729,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,698,980,124.31	1,698,980,124.31
减：库存股			
其他综合收益		9,059,743.54	18,739,082.44
专项储备			
盈余公积		65,110,257.81	65,110,257.81
一般风险准备			
未分配利润		450,353,022.39	247,399,613.69
归属于母公司所有者权益合计		3,161,232,620.05	2,967,958,550.25
少数股东权益		692,124,909.78	616,362,687.15
所有者权益合计		3,853,357,529.83	3,584,321,237.40
负债和所有者权益总计		7,863,183,119.59	7,689,757,118.68

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海梅林正广和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		790,897,569.68	431,194,210.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			500,000.00
应收账款		80,933,098.17	60,982,517.17
预付款项		75,497,331.95	59,056,329.34
应收利息			
应收股利		83,760,911.40	73,890,911.40
其他应收款		945,585,853.83	837,440,407.69
存货		55,500,696.80	57,563,524.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,032,175,461.83	1,520,627,901.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		3,323,803.33	3,949,915.71
长期股权投资		2,561,295,175.55	2,550,304,127.89
投资性房地产			
固定资产		1,750,698.43	2,082,056.97
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		985,800.00	985,800.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,842,295.68	41,842,295.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,609,197,772.99	2,599,164,196.25
资产总计		4,641,373,234.82	4,119,792,097.25
流动负债：			
短期借款		1,123,000,000.00	1,003,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		87,486,367.81	93,838,609.06
预收款项		4,350,176.33	18,179,298.62
应付职工薪酬		5,505,014.43	8,415,187.44
应交税费		12,078,149.24	17,076,982.28
应付利息		553,211.12	
应付股利		0.01	0.01
其他应付款		764,132,774.73	320,095,675.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,997,105,693.67	1,460,605,752.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		12,187,180.07	96,603,980.07
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,187,180.07	96,603,980.07
负债合计		2,009,292,873.74	1,557,209,732.91
所有者权益：			
股本		937,729,472.00	937,729,472.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,801,338,690.41	1,801,338,690.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,163,803.67	43,163,803.67
未分配利润		-150,151,605.00	-219,649,601.74
所有者权益合计		2,632,080,361.08	2,562,582,364.34
负债和所有者权益总计		4,641,373,234.82	4,119,792,097.25

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,576,913,771.33	5,869,089,945.25
其中：营业收入		6,576,913,771.33	5,869,089,945.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,260,655,749.27	5,785,770,553.06
其中：营业成本		5,515,376,437.11	5,029,873,769.84
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		21,073,161.13	20,838,151.08
销售费用		511,502,935.90	514,258,675.33
管理费用		192,141,112.40	186,119,173.62
财务费用		21,413,962.17	24,195,614.73
资产减值损失		-851,859.44	10,485,168.46
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）		16,385,132.99	16,479,078.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,952,754.14	-490,618.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		332,643,155.05	99,798,470.55
加：营业外收入		24,857,744.19	14,123,368.76
其中：非流动资产处置利得		223,910.58	134,946.87
减：营业外支出		2,065,662.65	1,674,554.43
其中：非流动资产处置损失		430,883.30	617,586.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		355,435,236.59	112,247,284.88
减：所得税费用		39,063,288.99	23,156,097.97

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		316,371,947.60	89,091,186.91
归属于母公司所有者的净利润		202,953,408.70	75,082,487.93
少数股东损益		113,418,538.90	14,008,698.98
六、其他综合收益的税后净额		-12,684,847.01	2,728,211.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,679,338.90	2,055,096.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-9,679,338.90	2,055,096.07
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,137,958.99	2,057,796.09
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-541,379.91	-2,700.02
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,005,508.11	673,114.95
七、综合收益总额		303,687,100.59	91,819,397.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		193,274,069.80	77,137,584.00
归属于少数股东的综合收益总额		110,413,030.79	14,681,813.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.216	0.080
（二）稀释每股收益（元/股）		0.216	0.080

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		521,242,246.96	535,555,155.00
减：营业成本		409,731,039.32	429,652,397.24
营业税金及附加		1,634,744.87	2,301,956.84
销售费用		38,145,675.18	39,064,067.27
管理费用		22,618,670.27	19,621,769.21
财务费用		24,650,485.70	17,205,850.73
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）		50,095,186.85	10,011,627.51
其中：对联营企业和合营企业的投资		-1,952,754.14	-490,618.65

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,556,818.47	37,720,741.22
加：营业外收入		490,089.73	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		48,911.46	
其中：非流动资产处置损失		48,911.46	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,997,996.74	37,720,741.22
减：所得税费用		5,500,000.00	2,000,000.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,497,996.74	35,720,741.22
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		69,497,996.74	35,720,741.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,424,807,435.30	6,452,507,294.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		69,013,408.92	58,832,237.03
收到其他与经营活动有关的现金		49,679,008.82	73,070,953.50
经营活动现金流入小计		7,543,499,853.04	6,584,410,485.27
购买商品、接受劳务支付的现金		5,957,228,160.01	5,368,394,614.57
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		480,944,953.41	437,700,581.01
支付的各项税费		242,641,490.41	232,358,753.96
支付其他与经营活动有关的现金		379,426,860.61	292,701,514.30
经营活动现金流出小计		7,060,241,464.44	6,331,155,463.84
经营活动产生的现金流量净额		483,258,388.60	253,255,021.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			206,500,000.00
取得投资收益收到的现金		38,861,270.51	35,727,074.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,134,094.71	856,417.99
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		39,995,365.22	243,083,492.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,136,187.72	81,274,073.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,136,187.72	81,274,073.16
投资活动产生的现金流量净额		-8,140,822.50	161,809,419.21
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		715,582,349.92	665,208,647.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		244,578,000.00	
筹资活动现金流入小计		960,160,349.92	665,208,647.72
偿还债务支付的现金		643,067,475.79	956,844,740.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,329,627.00	51,832,514.63

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		84,578,000.00	
筹资活动现金流出小计		808,975,102.79	1,008,677,254.63
筹资活动产生的现金流量净额		151,185,247.13	-343,468,606.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		87,432.30	1,623,698.51
五、现金及现金等价物净增加额		626,390,245.53	73,219,532.24
加：期初现金及现金等价物余额		2,013,279,213.31	1,885,125,950.69
六、期末现金及现金等价物余额		2,639,669,458.84	1,958,345,482.93

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		556,788,276.64	523,262,862.08
收到的税费返还		27,864,365.31	19,275,079.11
收到其他与经营活动有关的现金		515,351,691.46	55,080,240.76
经营活动现金流入小计		1,100,004,333.41	597,618,181.95
购买商品、接受劳务支付的现金		512,390,154.07	491,111,640.74
支付给职工以及为职工支付的现金		20,528,184.61	20,311,451.41
支付的各项税费		28,154,145.93	32,003,408.51
支付其他与经营活动有关的现金		453,116,890.49	157,619,875.17
经营活动现金流出小计		1,014,189,375.10	701,046,375.83
经营活动产生的现金流量净额		85,814,958.31	-103,428,193.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			206,500,000.00
取得投资收益收到的现金		42,177,940.99	11,137,395.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,197,940.99	217,637,395.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,794.72	49,331.92
投资支付的现金		12,943,801.80	111,129,180.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,251,596.52	111,178,512.81
投资活动产生的现金流量净额		28,946,344.47	106,458,882.88
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		570,000,000.00	410,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		730,000,000.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	665,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,246,636.79	26,070,955.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		472,246,636.79	691,070,955.84
筹资活动产生的现金流量净额		257,753,363.21	-281,070,955.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		188,693.00	979,884.77
五、现金及现金等价物净增加额		372,703,358.99	-277,060,382.07
加：期初现金及现金等价物余额		418,194,210.69	849,788,612.72
六、期末现金及现金等价物余额		790,897,569.68	572,728,230.65

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	937,729,472.00				1,698,980,124.31		18,739,082.44		65,110,257.81		247,399,613.69	616,362,687.15	3,584,321,237.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	937,729,472.00				1,698,980,124.31		18,739,082.44		65,110,257.81		247,399,613.69	616,362,687.15	3,584,321,237.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,679,338.90				202,953,408.70	75,762,222.63	269,036,292.43
（一）综合收益总额							-9,679,338.90				202,953,408.70	110,413,030.79	303,687,100.59
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-34,650,808.16	-34,650,808.16
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												-34,650,808.16	-34,650,808.16
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	937,729,472.00			1,698,980,124.31		9,059,743.54		65,110,257.81	450,353,022.39	692,124,909.78	3,853,357,529.83

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	937,729,472.00				1,800,450,838.20		1,504,528.15		65,110,257.81		262,859,555.58	257,524,018.77	3,325,178,670.51
加：会计政策变更													
前期差错更正					936,182.00		3,667,280.25				-182,472,628.72	25,815,346.30	-152,053,820.17
同一控制下企业合并					205,460,725.88						82,557,794.42	59,354,891.37	347,373,411.67
其他													
二、本年期初余额	937,729,472.00				2,006,847,746.08		5,171,808.40		65,110,257.81		162,944,721.28	342,694,256.44	3,520,498,262.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,055,096.07				75,082,487.93	14,681,813.93	91,819,397.93
（一）综合收益总额							2,055,096.07				75,082,487.93	14,681,813.93	91,819,397.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的													

金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	937,729,472.00				2,006,847,746.08		7,226,904.47		65,110,257.81		238,027,209.21	357,376,070.37	3,612,317,659.94

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	937,729,472.00				1,801,338,690.41				43,163,803.67	-219,649,601.74	2,562,582,364.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	937,729,472.00				1,801,338,690.41				43,163,803.67	-219,649,601.74	2,562,582,364.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”										69,497,996.74	69,497,996.74

号填列)											
(一) 综合收益总额										69,497,996.74	69,497,996.74
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	937,729,472.00				1,801,338,690.41				43,163,803.67	-150,151,605.00	2,632,080,361.08

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	937,729,472.00				1,852,190,374.01				43,163,803.67	82,171,715.16	2,915,255,364.84
加：会计政策变更											
前期差错更正										-295,601,858.25	-295,601,858.25
其他											
二、本年期初余额	937,729,472.00				1,852,190,374.01				43,163,803.67	-213,430,143.09	2,619,653,506.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”										35,720,741.22	35,720,741.22

号填列)											
(一) 综合收益总额										35,720,741.22	35,720,741.22
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	937,729,472.00				1,852,190,374.01				43,163,803.67	-177,709,401.87	2,655,374,247.81

法定代表人：夏旭升 主管会计工作负责人：李英 会计机构负责人：管军

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 6 月 27 日经上海市人民政府以沪府（1997）31 号文批准设立，由上海梅林正广和（集团）有限公司作为独家发起人改组成立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91310000132285976X，证照编号：00000000201606160069，现法定代表人为夏旭升。1997 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市。所属行业为制造类。

2014 年 12 月，本公司根据 2013 年年度股东大会决议并报经中国证券监督管理委员会发行审核委员会以证监许可【2014】1201 号文核准，非公开发行普通股 114,994,331.00 元，股票面值为人民币 1.00 元，溢价发行，发行价为每股人民币 8.82 元，委托国泰君安证券股份有限公司承销。本次非公开发行后，公司注册资本由人民币 822,735,141.00 元增至人民币 937,729,472.00 元。该注册资本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2014）第 114626 号验资报告验证。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 937,729,472 股，公司注册资本为 937,729,472.00 元。

本公司经营范围：资产经营，电子商务，信息采集、信息加工、信息发布、经济信息服务，销售：预包装食品（含熟食卤味、含冷冻（藏）食品），马口铁，印铁，化工原料（除危险品），食品机械及零件，国内贸易（除专项规定），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司主要产品为罐头食品、奶糖、调味品、蜂蜜、生鲜肉类、肉制品、饮用水等，使用的商标品牌以“梅林”、“冠生园”、“大白兔”、“天厨”、“佛手”、“正广和”、“爱森”、“苏食”等为主。公司注册地浦东新区川桥路 1501 号，总部办公地为恒丰路 601 号 5 楼。

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

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

另外，除特殊说明外，本财务报表附注涉及公司简称如下：

序号	级次	企业名称	简称
1	1	上海梅林正广和股份有限公司	公司、本公司、梅林股份
2	2	上海梅林食品有限公司	梅林有限
3	2	上海梅林罐头食品厂有限公司	罐头厂
4	2	上海梅林正广和（绵阳）有限公司	梅林绵阳
5	2	上海正广和网上购物有限公司	正广和网购
6	2	上海正广和饮用水有限公司	正广和饮用水
7	2	上海爱森肉食品有限公司	爱森
8	2	上海冠生园食品有限公司	冠食
9	2	上海梅林（香港）有限公司	梅林香港

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

2. 合并财务报表范围

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

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

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

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

日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法

处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项前 5 名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

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

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费

用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

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

(2). 折旧方法

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

17. 在建工程

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

估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

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

本公司的生物资产为生猪、肉牛、防护林等，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产、公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。

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

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

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

6. 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，折旧政策如下：

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

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

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

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

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

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

具体情况如下：

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

21. 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职

工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

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

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

25. 收入

1. 销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

（1）产品销售：根据公司与客户签订销售合同及约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，收到或取得收款权力时确认销售收入。

（2）商业零售批发类销售：公司将产品交付与购货方时，且不再对该产品实施继续管理和控制、相关的经济利益可能流入企业时确认收入。

3. 让渡资产使用权

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

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

30. 其他**1、关联方**

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2、分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、17
消费税	按应税销售收入计征	根据税目表确定
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	0、15、20、25
教育费附加	应缴流转税税额	2、3

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
上海冠生园天山食品有限公司	孙公司	所得税	20%	2014年1月1日至2016年12月31日	根据国家税务总局财税【2014】34号文的规定，公司享受年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业其所得减按50%计入应纳税所得额，

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
司					并按 20% 的税率缴纳所得税的优惠。
上海冠生园蜂制品有限公司	孙公司	所得税	15%	高新技术企业证书有效期（2017 年 10 月 22 日到期）	根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。
上海冠生园天厨调味品有限公司	孙公司	所得税	15%	高新技术企业证书有效期（2017 年 10 月 22 日到期）	根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、税务局等批准的高新技术企业证书，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。
上海梅林正广和重庆食品有限公司	子公司	所得税	15%	2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	根据财政部、海关总署、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税【2011】58 号），公司享受西部地区的鼓励类产业企业待遇，所得税减按 15% 征收。
重庆今普畜牧有限公司	孙公司	所得税	免征		公司属于养殖畜牧类企业，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定的农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策，享受免征所得税的优惠政策。
重庆今普畜牧有限公司	孙公司	增值税	免征		公司经当地税务局审批通过，享受免征增值税的优惠政策。
上海鼎牛饲料有限公司	子公司	增值税	免征	自 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日。	2008 年 8 月 29 日上海市闸北区国家税务局签发沪地税闸十【2008】000001 号“减免税审批结果通知书（A）”：同意（上海鼎牛饲料有限公司）关于饲料产品免征增值税备案，备案期限：自 2008 年 08 月 01 日至 2028 年 05 月 11 日。
上海佳辰牧业有限公司	子公司	所得税	免征	自 2005 年 1 月 1 日起	根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定对农业生产者销售的自产农产品免征增值税。经上海市崇明县国家税务局、上海市地方税务局崇明分局沪崇税减免【2005】450 号文批复同意自 2005 年 1 月 1 日起免征企业所得税。
启东鼎丰饲料有限公司	孙公司	增值税	免征		公司符合免税饲料产品的范围，根据启国税流优备案【2015】07 号文件，企业享受税收优惠，免征增值税。
大丰鼎盛农业有限公司	孙公司	营业税及附加	免征		大地税一[2015]1047 号税务事项告知书，公司享受农业机耕、排灌等营业税减免（减免税种：地方教育税附加、教育税附加、城市维护建设税、营业税）。
大丰鼎盛农业有限公司	孙公司	增值税	免征		根据大丰国税三流优备案{2012}09 号，公司自产农产品对外销售免征增值税。
上海鼎瀛农业有限公司	孙公司	所得税	免征	自 2012 年 1 月起	根据沪税崇所减免[农业]（2012）015 号，自产农产品业务实现的应纳所得额免征企业所得税。
上海鼎瀛农业有限公司	孙公司	增值税	免征	2012 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止	根据沪税崇货减免[备案]（2012）67 号，公司销售自产农产品实现的销售收入免征增值税。
上海爱森肉食品有限公司	子公司	所得税	免征	2006 年 1 月 1 日起	上海市地方税务局地税所【2006】201 号“关于上海爱森肉食品有限公司享受企业所得税减免问题的批复”。
上海爱森肉食品有限公司	子公司	增值税	免征	2009 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 3 日	根据上海市奉贤区国家税务局“备案类减免税登记通知书（A）沪地税奉十三[2009]000004”号文件规定，公司自产自销初级农业产品（生猪饲养）享受

公司名称	与本公司关系	享受优惠税种	优惠税率	优惠有效期间	法律法规或政策依据、批准机关、批准文号
优惠。					
上海市种猪场有限公司	孙公司	所得税	免征		上海市财政局上海市地方税务局沪财农(1997)107号“关于本市国有农口企事业单位从事种植业、养殖业和农林产品初加工业征免企业所得税问题的通知。
上海市种猪场有限公司	孙公司	增值税	免征	2009年1月1日至2023年4月30日	根据上海市奉贤区国家税务局“备案类减免税登记通知书(A)沪地税奉十三[2009]000015”号文件规定,公司自产自销初级农业产品(生猪饲养)享受优惠。
上海爱森食品销售有限公司	孙公司	增值税	免征	自2012年11月起	根据财政部、国家税务总局财税[2012]75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”,公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。
上海爱森食品销售有限公司	孙公司	增值税	免征	2014年11月1日至2017年10月31日	奉贤区国家税务局沪国税奉十一【2014】000005号备案类免税登记通知书,公司部分鲜活肉蛋产品批发、零售业务享受优惠;奉贤区国家税务局沪国税奉十一【2014】000006号备案类免税登记通知书,公司蔬菜批发、零售业务享受优惠。
江苏省苏食肉品有限公司	子公司	所得税	免征		国家税务总局财税【2008】149号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”,公司的初加工业务所得税享受优惠。
江苏省苏食肉品有限公司	子公司	增值税	免征	2012年10月1日起	根据财政部、国家税务总局财税[2012]75号“关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知”,公司的生鲜肉品业务向当地税务局备案后享受优惠。
江苏淮安苏食肉品有限公司	子公司	所得税	免征		国家税务总局财税【2008】149号文“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工【试行】的通知”,公司的初加工业务所得税享受优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,575,466.94	4,622,981.98
银行存款	2,628,603,513.48	2,000,741,254.87
其他货币资金	33,995,638.87	43,485,490.88
合计	2,668,174,619.29	2,048,849,727.73
其中：存放在境外的款项总额	664,185.50	777,232.79

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
质押保证金	13,040,100.00	13,000,000.00
应付票据保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
外汇保证金	-	8,069,467.98

银行承兑汇票保证金	-	4,000,000.00
保函保证金	5,465,060.45	501,046.44
合 计	28,505,160.45	35,570,514.42

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,480,000.00	7,649,752.06
合计	2,480,000.00	7,649,752.06

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	193,282,286.75	19.56	70,082,991.16	36.26	123,199,295.59	233,326,302.87	24.08	70,279,959.77	30.12	163,046,343.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	666,927,765.35	67.48	37,769,257.44	5.66	629,158,507.91	604,705,908.36	62.41	37,572,288.83	6.21	567,133,619.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	128,185,274.92	12.97	116,824,305.67	91.14	11,360,969.25	130,966,468.69	13.51	116,824,305.67	89.20	14,142,163.02
合计	988,395,327.02	/	224,676,554.27	/	763,718,772.75	968,998,679.92	/	224,676,554.27	/	744,322,125.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
王天伦	69,068,247.01	69,068,247.01	100.00	预计全部无法收回
上海鼎健饲料有限公司	36,048,316.94			预计可以全额收回,不予计提坏账
上海大润发有限公司	33,450,276.84	1,014,744.15	3.03	预计部分无法收回
FEDERATED DISTRIBUTORS INC.	30,061,379.44			预计可以全额收回,不予计提坏账
江苏申牛牧业有限公司	24,654,066.52			预计可以全额收回,不予计提坏账
合计	193,282,286.75	70,082,991.16	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	613,393,098.08	17,526,357.98	2.86
1 至 2 年	31,160,203.66	5,675,757.95	18.21
2 至 3 年	2,135,535.69	414,232.68	19.40
3 年以上	20,238,927.92	14,152,908.83	69.93
合计	666,927,765.35	37,769,257.44	5.66

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	余额占比	坏账准备
王天伦	69,068,247.01	6.99%	69,068,247.01
上海鼎健饲料有限公司	36,048,316.94	3.65%	0
上海大润发有限公司	33,450,276.84	3.38%	1,014,744.15
FEDERATED DISTRIBUTORS INC.	30,061,379.44	3.04%	0
江苏申牛牧业有限公司	24,654,066.52	2.49%	0
合计	193,282,286.75	19.56%	70,082,991.16

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	355,833,892.64	99.04	349,859,401.49	98.28
1 至 2 年	1,965,681.97	0.55	3,575,798.02	1.00
2 至 3 年	825,268.10	0.23	1,881,823.77	0.53
3 年以上	660,403.66	0.18	659,917.30	0.19
合计	359,285,246.37	100.00	355,976,940.58	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
砀山欣诚食品有限公司	1,056,085.12	1-2 年	尚未结算
山东大宝养殖加工有限责任公司	421,800.00	2-3 年	尚未结算
上海角杰艺术品有限公司	235,323.10	2-3 年	尚未结算
南通爱斯派克家具制造有限公司	127,435.00	3 年以上	尚未结算
北京新田胶原肠衣有限公司	126,345.00	2-3 年	尚未结算
合计	1,966,988.22		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	预付账款总额占比
东方先导（上海）糖酒有限公司	31,036,000.00	8.59%
惠州市惠泽源实业有限公司	18,904,439.44	5.23%
上海农工商国际贸易有限公司	11,035,520.00	3.06%
河北梅花味精集团科技有限公司	10,686,550.00	2.96%
中粮屯河股份有限公司	9,326,276.07	2.58%
合计	80,988,785.51	22.54%

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	169,691.68	8,473,622.22
合计	169,691.68	8,473,622.22

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	390,968,690.15	80.55	241,906,688.64	61.87	149,062,001.51	251,671,355.91	75.06	157,328,688.64	62.51	94,342,667.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,940,525.16	9.26	5,707,906.52	12.70	39,232,618.64	34,176,024.85	10.19	5,707,906.52	16.70	28,468,118.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,452,268.92	10.19	25,469,051.61	51.50	23,983,217.31	49,452,268.92	14.75	25,469,051.61	51.50	23,983,217.31
合计	485,361,484.23	/	273,083,646.77	/	212,277,837.46	335,299,649.68	/	188,505,646.77	/	146,794,002.91

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海梅林（捷克）有限公司	116,365,441.49	116,365,441.49	100.00	预计无法收回
衢州梅林正广和食品有限公司	103,141,510.57	93,301,094.57	90.46	预计部分无法收回
上海益民食品一厂（集团）有限公司	84,578,000.00	0	0	预计可以收回
应收出口退税	55,066,874.58	423,289.07	0.77	预计部分无法收回
王天伦	31,816,863.51	31,816,863.51	100.00	预计无法收回
合计	390,968,690.15	241,906,688.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	29,389,898.29	549,144.61	1.87
1 至 2 年	1,051,809.84	233,462.11	22.20
2 至 3 年	7,319,985.64	1,041,933.78	14.23
3 年以上	7,178,831.39	3,883,366.02	54.09
合计	44,940,525.16	5,707,906.52	12.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 84,578,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	356,413,703.57	187,086,122.29
往来款	52,978,931.18	54,786,854.30
押金、保证金	12,370,215.12	12,248,803.54
员工备用金	3,886,176.82	6,381,266.41
应收出口退税	55,066,874.58	68,425,540.34
其他	4,645,582.96	6,371,062.80
合计	485,361,484.23	335,299,649.68

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海梅林（捷克）有限公司	拆借款、往来款	116,365,441.49	1 年以内、3 年以上	23.98	116,365,441.49
衢州梅林正广和食品有限公司	拆借款	103,141,510.57	3 年以上	21.25	93,301,094.57
上海益民食品一厂（集团）有限公司	拆借款	84,578,000.00	1 年以内	17.43	
应收出口退税	出口退税	55,066,874.58	1 年以内	11.35	423,289.07
王天伦	拆借款	31,816,863.51	3 年以上	6.56	31,816,863.51
合计	/	390,968,690.15	/	80.57	241,906,688.64

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	283,907,727.11	10,681,713.04	273,226,014.07	367,900,363.08	10,913,506.15	356,986,856.93
在产品	15,118,604.30	-	15,118,604.30	37,357,152.39	27,873.91	37,329,278.48
库存商品	426,048,714.52	62,710,098.73	363,338,615.79	638,122,654.69	67,909,153.05	570,213,501.64
周转材料	12,077,053.15	724,169.55	11,352,883.60	12,069,489.92	724,169.55	11,345,320.37
消耗性生物资产	222,921,849.57	5,583,144.54	217,338,705.03	333,645,975.94	6,435,003.98	327,210,971.96
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	6,848,200.24	223,816.73	6,624,383.51	15,610,256.02	223,816.73	15,386,439.29
发出商品	17,459,148.66	3,521,566.96	13,937,581.70	18,447,972.40	3,521,566.96	14,926,405.44
合计	984,381,297.55	83,444,509.55	900,936,788.00	1,423,153,864.44	89,755,090.33	1,333,398,774.11

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,913,506.15	0	0	231,793.11	0	10,681,713.04
在产品	27,873.91	0	0	27,873.91	0	0
库存商品	67,909,153.05	0	0	5,199,054.32	0	62,710,098.73
周转材料	724,169.55	0	0	0	0	724,169.55
消耗性生物资产	6,435,003.98	0	0	851,859.44	0	5,583,144.54
建造合同形成的已完工未结算资产	0	0	0	0	0	0
委托加工物资	223,816.73	0	0	0	0	223,816.73
发出商品	3,521,566.96	0	0	0	0	3,521,566.96
合计	89,755,090.33	0	0	6,310,580.78	0	83,444,509.55

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	20,805,483.97	29,859,141.23
合计	20,805,483.97	29,859,141.23

13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0	0	0	0	0	0
可供出售权益工具：	40,174,341.69	1,700,000.00	38,474,341.69	56,365,631.15	1,700,000.00	54,665,631.15
按公允价值计量的	33,728,983.74	0	33,728,983.74	49,920,273.20	0	49,920,273.20
按成本计量的	6,445,357.95	1,700,000.00	4,745,357.95	6,445,357.95	1,700,000.00	4,745,357.95
合计	40,174,341.69	1,700,000.00	38,474,341.69	56,365,631.15	1,700,000.00	54,665,631.15

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,817,126.10	0	5,817,126.10
公允价值	33,728,983.74	0	33,728,983.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	27,911,857.64	0	27,911,857.64
已计提减值金额	0	0	0

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末
上海轻工塑料制品厂有限公司	4,745,357.95	0	0	4,745,357.95	0	0	0	0
金澳食品(上海)有限公司	200,000.00	0	0	200,000.00	200,000.00	0	0	200,000.00
湖北中南投资集团股份有限公司	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00
合计	6,445,357.95	0	0	6,445,357.95	1,700,000.00	0	0	1,700,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,700,000.00	0	1,700,000.00
本期计提	0	0	0
其中：从其他综合收益转入	0	0	0
本期减少	0	0	0
其中：期后公允价值回升转回	/	0	0
期末已计提减值金余额	1,700,000.00	0	1,700,000.00

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

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
融资租赁款	3,323,803.33	3,323,803.33	3,949,915.71	3,949,915.71
其中：未实现融资收益	348,364.29	348,364.29	348,364.29	348,364.29
合计	3,323,803.33	3,323,803.33	3,949,915.71	3,949,915.71

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
一、合营企业							
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	238,829,957.36	0	0	18,197,736.00	35,698,829.00	0	221,328,864.36
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	4,912,039.13	0	0	0	0	0	4,912,039.13
小计	243,741,996.49	0	0	18,197,736.00	35,698,829.00	0	226,240,903.49
二、联营企业							
湖北梅林正广和实业有限公司	25,394,014.94	0	0	-1,952,754.14	0	0	23,441,260.80
上海申杭纸业包装有限公司	2,791,396.13	0	0	0	0	0	2,791,396.13
江苏东裕大冠饲料科技有限公司	11,087,194.64	0	0	0	0	0	11,087,194.64
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	4,805,864.07	0	0	0	0	0	4,805,864.07
上海梅林（捷克）有限公司	0	0	0	0	0	0	0
小计	44,078,469.78	0	0	-1,952,754.14	0	0	42,125,715.64
合计	287,820,466.27	0	0	16,244,981.86	35,698,829.00	0	268,366,619.13

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,379,345.92	0	0	11,379,345.92
2. 本期增加金额	0			
3. 本期减少金额	0			

4. 期末余额	11,379,345.92	0	0	11,379,345.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,456,198.35	0	0	6,456,198.35
2. 本期增加金额	180,172.98			180,172.98
(1) 计提或摊销	180,172.98			180,172.98
3. 本期减少金额	0			
4. 期末余额	6,636,371.33	0	0	6,636,371.33
三、减值准备				
1. 期初余额	0	0	0	
2. 本期增加金额	0			
(1) 计提	0			
3. 本期减少金额	0			
4. 期末余额	0	0	0	
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,742,974.59	0	0	4,742,974.59
2. 期初账面价值	4,923,147.57	0	0	4,923,147.57

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,208,596,356.59	854,543,628.72	123,167,958.46	89,645,801.36	29,042,844.23	2,304,996,589.36
2. 本期增加金额	4,817,954.64	5,242,056.78	11,408,698.52	3,640,863.34	153,956.59	25,263,529.87
(1) 购置	424,304.69	4,329,534.98	11,328,055.10	3,446,967.85	153,956.59	19,682,819.21
(2) 在建工程转入		830,921.80	44,643.42	38,855.49		914,420.71
(3) 企业合并增加						
其他	4,393,649.95	81,600.00	36,000.00	155,040.00		4,666,289.95
3. 本期减少金额	16,710,887.24	2,396,229.78	3,785,217.88	3,972,919.17	361,470.00	27,226,724.07
(1) 处置或报废		2,396,229.78	3,547,217.88	832,160.84	361,470.00	7,137,078.50
其他	16,710,887.24		238,000.00	3,140,758.33		20,089,645.57
4. 期末余额	1,196,703,423.99	857,389,455.72	130,791,439.10	89,313,745.53	28,835,330.82	2,303,033,395.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	276,489,558.27	420,303,649.96	59,336,578.53	57,221,131.53	16,007,231.95	829,358,150.24
2. 本期增加金额	16,995,719.76	32,516,334.42	8,045,696.61	5,168,916.69	2,024,958.70	64,751,626.18
(1) 计提	16,995,719.76	32,516,334.42	8,045,696.61	5,168,916.69	2,024,958.70	64,751,626.18
3. 本期减少金额	1,444,474.79	2,314,437.94	2,919,310.48	970,583.39	286,478.97	7,935,285.57
(1) 处置或报废		2,314,437.94	2,717,704.45	800,397.59	286,478.97	6,119,018.95
其他	1,444,474.79		201,606.03	170,185.80		1,816,266.62
4. 期末余额	292,040,803.24	450,505,546.44	64,462,964.66	61,419,464.83	17,745,711.68	886,174,490.85
三、减值准备						
1. 期初余额	23,254,817.42	46,778,728.64	165,052.17	749,190.90		70,947,789.13
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额	23,254,817.42	46,778,728.64	165,052.17	749,190.90		70,947,789.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	881,407,803.33	360,105,180.64	66,163,422.27	27,145,089.80	11,089,619.14	1,345,911,115.18
2. 期初账面价值	908,851,980.90	387,461,250.12	63,666,327.76	31,675,478.93	13,035,612.28	1,404,690,649.99

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	17,407,044.32	3,289,931.38		14,117,112.94	生产车间及配套设备
机器设备	21,155,097.17	415,834.98	20,000,000.00	739,262.19	制罐流水线、高低压柜、蒸汽通道等
机器设备	8,749,653.49	8,165,432.31		584,221.18	流拉吹塑成型机、小瓶罐装线
其他电子设备	5,648.70	5,083.83		564.87	挂式空调
房屋建筑物	118,414,958.65	17,878,402.80	23,254,817.42	77,281,738.43	厂房
机器设备	59,533,460.81	25,701,213.47	25,970,402.76	7,861,844.58	
运输工具	3,205,179.92	3,040,127.75	165,052.17		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
股份公司运输设备	205,832.79	集团内部转入，尚未变更
荣成二期项目	37,783,278.28	消防未达到验收标准
房屋建筑物	228,247.87	即将动迁，不予办理

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梅林食品制罐设备流水线	4,407,820.88	0	4,407,820.88	3,243,148.44	0	3,243,148.44
梅林绵阳厂房二期工程	1,515,038.02	0	1,515,038.02	1,173,759.53	0	1,173,759.53
梅林绵阳空听生产线	7,179,575.46	0	7,179,575.46	6,791,765.70	0	6,791,765.70

仓储物流技术改造项目	2,517,891.91	0	2,517,891.91	2,517,891.91	0	2,517,891.91
源本食品检测仪器	200,610.00	0	200,610.00	386,005.31	0	386,005.31
冠生园奉贤厂房工程	43,867,675.55	0	43,867,675.55	29,860,164.41	0	29,860,164.41
爱森工程改造项目	5,109,037.59	0	5,109,037.59	926,481.01	0	926,481.01
淮安肉品新厂二期工程	20,755,632.93	0	20,755,632.93	4,985,321.85	0	4,985,321.85
梅林畜牧牧场改建工程	3,191,820.00	0	3,191,820.00	1,353,832.00	0	1,353,832.00
其他	1,043,914.13	0	1,043,914.13	733,771.94	0	733,771.94
合计	89,789,016.47	0	89,789,016.47	51,972,142.10	0	51,972,142.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
梅林食品制罐设备流水线	3,243,148.44	1,559,640.74	31,132.49	363,835.81	4,407,820.88	自筹
梅林绵阳厂房二期工程	1,173,759.53	341,278.49			1,515,038.02	募集
梅林绵阳空听生产线	6,791,765.70	387,809.76			7,179,575.46	自筹
仓储物流技术改造项目	2,517,891.91				2,517,891.91	自筹
源本食品检测仪器	386,005.31	460,996.59	646,391.90		200,610.00	自筹
冠生园奉贤厂房工程	29,860,164.41	14,284,170.38	276,659.24		43,867,675.55	自筹
爱森工程改造项目	926,481.01	4,227,200.00	44,643.42		5,109,037.59	自筹
淮安肉品新厂二期工程	4,985,321.85	15,770,311.08			20,755,632.93	募集
梅林畜牧牧场改建工程	1,353,832.00	1,837,988.00			3,191,820.00	自筹
其他	733,771.94	499,968.88	189,826.69		1,043,914.13	自筹
合计	51,972,142.10	39,369,363.92	1,188,653.74	363,835.81	89,789,016.47	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
生产设备处置	-31,112.95	0
合计	-31,112.95	0

22、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业	林业	合计
	类别	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	150,457,041.59	95,000.00	150,552,041.59
2. 本期增加金额	60,612,259.65		60,612,259.65
(1) 外购	1,811,193.74		1,811,193.74
(2) 自行培育	58,801,065.91		58,801,065.91
3. 本期减少金额	64,281,229.97		64,281,229.97
(1) 处置	28,139,033.65		28,139,033.65
(2) 其他	36,142,196.32		36,142,196.32
4. 期末余额	146,788,071.27	95,000.00	146,883,071.27
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,428,439.62	0	14,428,439.62
2. 本期增加金额	21,069,779.05	0	21,069,779.05
(1) 计提	21,069,779.05		21,069,779.05
3. 本期减少金额	7,175,718.86	0	7,175,718.86
(1) 处置	6,388,476.86		6,388,476.86
(2) 其他	787,242.00		787,242.00
4. 期末余额	28,322,499.81	0	28,322,499.81
三、减值准备			
1. 期初余额	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0
(1) 计提			
3. 本期减少金额	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0
四、账面价值			
1. 期末账面价值	118,465,571.46	95,000.00	118,560,571.46
2. 期初账面价值	136,028,601.97	95,000.00	136,123,601.97

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	234,733,043.50	9,696,817.33	872,749.75	245,302,610.58
2. 本期增加金额	59,743.75		176,068.41	235,812.16
(1) 购置	59,743.75		176,068.41	235,812.16
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	234,792,787.25	9,696,817.33	1,048,818.16	245,538,422.74
二、累计摊销				
1. 期初余额	31,080,829.29		707,767.29	31,788,596.58
2. 本期增加金额	1,864,604.16		58,088.50	1,922,692.66
(1) 计提	1,864,604.16		58,088.50	1,922,692.66
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	32,945,433.45		765,855.79	33,711,289.24
三、减值准备				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0
4. 期末余额	0	0	0	0
四、账面价值				
1. 期末账面价值	201,847,353.80	9,696,817.33	282,962.37	211,827,133.50
2. 期初账面价值	203,652,214.21	9,696,817.33	164,982.46	213,514,014.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
苏食非同一控制合并商誉（注1）	260,671,496.59	0	0	260,671,496.59
淮安肉品非同一控制合并商誉（注2）	101,701,191.38	0	0	101,701,191.38
梅林重庆非同一控制合并商誉	3,849,981.51	0	0	3,849,981.51
合计	366,222,669.48	0	0	366,222,669.48

注1：本公司于2012年9月支付人民币27,000万元合并成本收购了苏食60%权益。被合并方的公允价值按收益法估值，故将合并成本与苏食可辨认净资产在购买日归属于本公司的账面价值人民币9,328,503.41元，两者的差额人民币260,671,496.59元确认为商誉。

注2：本公司于2012年9月支付人民币10,800万元合并成本收购了淮安肉品60%权益。被合并方的公允价值按收益法估值，将合并成本与淮安肉品可辨认净资产在购买日归属于本公司的账面价值人民币6,298,808.62元，两者的差额人民币101,701,191.38元确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
梅林重庆非同一控制合并商誉	3,849,981.51	0	0	3,849,981.51
合计	3,849,981.51	0	0	3,849,981.51

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

项目	苏食	淮安肉品
商誉账面价值	260,671,496.59	101,701,191.38
可收回金额的确定方法	收益法评估	收益法评估
是否存在减值迹象	否	否
预计未来现金流量的关键假设及依据	企业往年经营情况及预计增长率	企业往年经营情况及预计增长率
关键假设及依据是否与企业历史经验或外部信息来源一致	是	是
估计现值时所采用的折现率（%）	10	10.4
预计未来现金流量的期间	5 年	5 年
外推超过预测期间现金流量的增长率	否	否
是否超过长期平均增长率	否	否

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
无土地权证牧场建筑物	109,480,105.35	0	4,814,864.18	0	104,665,241.17
装修费	32,925,930.92	6,933,256.57	5,244,556.50	0	34,614,630.99
长征标牛奶场改扩建	20,382,609.90	176,397.00	747,736.33	0	19,811,270.57
其他零星工程	14,029,662.25	164,891.65	1,559,155.73	0	12,635,398.17
李园小型农田水利工程	9,130,210.15	0	536,975.89	0	8,593,234.26
新港牧场改造工程	6,531,819.55	0	0	0	6,531,819.55
发酵牛床菌种	5,191,026.01	0	720,858.42	0	4,470,167.59
张彩兵海丰农场工程	1,092,719.78	0	86,187.38	0	1,006,532.40
租入固定资产改良支出	762,657.87	320,922.62	253,400.01	0	830,180.48
合计	199,526,741.78	7,595,467.84	13,963,734.44	0	193,158,475.18

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	209,917,517.18	51,973,416.49	209,917,517.18	51,973,416.49
内部交易未实现利润	2,107,077.20	526,769.30	2,107,077.20	526,769.30
可抵扣亏损	0	0	0	0
递延收益	2,011,555.25	502,888.81	2,011,555.25	502,888.81
合计	214,036,149.63	53,003,074.60	214,036,149.63	53,003,074.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	27,911,857.64	6,977,964.42	44,103,147.10	11,025,786.78
合计	27,911,857.64	6,977,964.42	44,103,147.10	11,025,786.78

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,517,544.83	369,517,544.83
合计	369,517,544.83	369,517,544.83

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	239,681,979.92	235,716,959.08
公益性生物资产	6,154,000.00	6,154,000.00
合计	245,835,979.92	241,870,959.08

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,420,000.00	111,200,000.00
保证借款	83,247,281.47	452,412,407.34
信用借款	1,180,000,000.00	701,540,000.00
委托借款	228,000,000.00	228,000,000.00
票据贴现	0	2,000,000.00
合计	1,577,667,281.47	1,495,152,407.34

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,900,765.04	2,728,657.54
银行承兑汇票	22,734,000.00	50,000,000.00
合计	24,634,765.04	52,728,657.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	776,793,873.21	839,677,504.43
1 年以上	148,824,569.82	146,391,130.55
合计	925,618,443.03	986,068,634.98

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
六安市皖兴羽绒有限公司	12,562,353.85	尚未结算
六安市鸿基羽绒有限公司	7,832,119.85	尚未结算
融氏生物科技有限公司	7,034,339.63	尚未结算
上海康匙食品杂货有限公司	5,405,000.00	对方尚未催收
上海好成食品发展有限公司	5,001,258.15	对方尚未催收
东方先导（上海）糖酒有限公司	4,531,402.96	对方尚未催收
上海广裕食品有限公司	4,020,000.00	对方尚未催收
上海普亮商贸有限公司	3,883,333.33	对方尚未催收
绵阳市九天建设工程有限公司	2,426,960.84	公司对工程质量尚有异议
上海一新食品销售有限公司	2,336,336.33	对方尚未催收
中轻日用百货进出口公司	1,575,589.88	对方尚未催收
上海易统食品贸易有限公司	1,534,175.00	对方尚未催收
上海众腾贸易有限公司	1,522,500.00	对方尚未催收
沈阳盖特沃斯商贸有限公司	1,395,000.00	对方尚未催收
新闻报社	1,234,426.62	尚未结算
华益食品厂	310,424.36	对方尚未催收
合计	62,605,220.80	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	270,993,612.24	536,062,772.04
1 年以上	23,805,322.25	20,322,679.04
合计	294,798,934.49	556,385,451.08

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市糖烟综合公司国平贸易部	3,056,714.92	尚未结算
长兴三生进出口有限公司	1,880,029.69	尚未结算
湛江市茂丰贸易有限公司	1,761,105.06	尚未结算
贵阳云岩森林元食品经营部	1,697,178.00	尚未结算
东莞市创好商贸有限公司	1,364,902.87	尚未结算
青岛新大地食品有限公司	1,291,922.59	尚未结算

IMPORT EXPORT SEVIMEX S. L.	1,015,541.31	尚未结算
德国俊仕富酒业	660,000.00	尚未结算
合计	12,727,394.44	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,326,124.81	380,371,078.23	382,503,985.96	45,193,217.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,140,301.33	49,116,251.27	49,568,791.69	687,760.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,466,426.14	429,487,329.50	432,072,777.65	45,880,977.99

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,802,179.71	313,822,684.01	321,771,411.18	32,853,452.54
二、职工福利费	147,576.65	14,907,067.44	12,162,208.65	2,892,435.44
三、社会保险费	512,043.57	24,215,724.02	24,420,672.30	307,095.29
其中: 医疗保险费	470,518.07	21,183,078.63	21,361,685.55	291,911.15
工伤保险费	13,739.35	1,397,664.89	1,407,148.78	4,255.46
生育保险费	27,786.15	1,634,980.50	1,651,837.97	10,928.68
四、住房公积金	48,307.00	16,016,363.14	16,029,533.14	35,137.00
五、工会经费和职工教育经费	3,173,003.86	5,198,571.90	4,643,717.96	3,727,857.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	2,643,014.02	6,210,667.72	3,476,442.73	5,377,239.01
合计	47,326,124.81	380,371,078.23	382,503,985.96	45,193,217.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	942,904.71	42,966,107.44	43,396,517.82	512,494.33
2、失业保险费	147,756.10	2,339,374.93	2,361,504.97	125,626.06
3、企业年金缴费	49,640.52	3,810,768.90	3,810,768.90	49,640.52
合计	1,140,301.33	49,116,251.27	49,568,791.69	687,760.91

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,631,018.73	6,966,748.19
消费税	432,596.21	765,237.41
营业税	37,775.44	640,184.50
企业所得税	32,685,873.79	42,885,291.87
个人所得税	1,270,998.75	3,889,906.50
城市维护建设税	1,873,452.63	1,311,890.84
印花税	2,117,314.27	2,104,407.76
土地使用税	345,430.50	218,424.31
房产税	1,848,078.09	1,356,768.33
车船使用税	-1,687.50	-187.50
教育费附加	1,792,225.95	1,461,913.12
契税	862,168.00	862,168.00
其他	-1,153,670.07	412,257.44
合计	50,741,574.79	62,875,010.77

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,003,490.51	111,961.64
合计	1,003,490.51	111,961.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,543,132.16	30,556,558.30
合计	21,543,132.16	30,556,558.30

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位名称	期末余额	年初余额
中国证券登记结算有限公司上海分公司	0.01	0.01
中国工商银行上海市分行直属单位工会	0	3,893,288.67
中国工商银行上海市虹口支行工会	0	2,595,452.07
上海国鑫投资发展有限公司	0	2,595,452.07
上海牛奶（集团）有限公司	13,309,214.38	13,309,214.38
张伟民	33,020.99	50,587.30
张学吉	6,058,928.32	6,058,928.32
瞿叶华	663,482.23	663,482.23
倪逸雯	663,482.23	663,482.23
吴忠俊	410,727.10	410,727.10

程广	404,276.90	315,943.92
合计	21,543,132.16	30,556,558.30

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	364,291,454.34	335,620,156.95
拆借款	382,053,990.68	130,583,613.88
预提费用	51,399,840.53	30,681,378.10
押金、保证金	32,557,155.67	26,781,359.56
代收代付款	9,915,283.93	14,087,519.74
代扣代缴（社保）	2,494,060.92	7,142,777.82
政府补助退还	4,763,522.13	4,763,522.13
其他	12,786,262.26	13,104,090.74
合计	860,261,570.46	562,764,418.92

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冠生园（集团）有限公司	39,299,992.25	未达成协议
土地置换补偿代收代付部分	2,565,775.21	尚未支付
预提返利款	1,000,000.00	尚未催收
合计	42,865,767.46	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00

合计	9,000,000.00	9,000,000.00
----	--------------	--------------

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
光明食品（集团）有限公司及下属公司	22,394,752.88	22,694,682.62

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
冠生园华佗厂房动迁补贴款	13,473,777.89	0	454,366.01	13,019,411.88	动迁补贴款
小型农田水利工程	4,420,000.00	0	0	4,420,000.00	水利改造补贴
标准群的构建	160,000.00	0	0	160,000.00	上海科学技术委员会项目拨款
合计	18,053,777.89	0	454,366.01	17,599,411.88	/

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	84,416,800.00	0	
人员安置费用	6,414,003.64	3,441,230.64	重组义务
合计	90,830,803.64	3,441,230.64	/

期初“对外提供担保”项下上海梅林全资子公司香港梅林对捷克梅林1300万美元提供担保形成的预计负债84,416,800.00元于本报告期全部转入其他应收款并全额计提坏账准备。

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	149,009,718.20	1,821,547.11	2,879,085.55	147,952,179.76	政府补助
集团下拨电脑	11,515.18		1,564.68	9,950.50	集团下拨
合计	149,021,233.38	1,821,547.11	2,880,650.23	147,962,130.26	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
三年技改项目补贴	2,011,555.25			2,011,555.25	与资产有关
灾后重建专项项目政府补助	3,975,224.51			3,975,224.51	与资产有关
标准化猪场项目款（六牧）	1,657,530.01		84,414.18	1,573,115.83	与资产有关
标准化猪场项目款（特色猪场）	1,458,582.88		73,927.14	1,384,655.74	与资产有关
标准化猪场项目款（畜牧五场）	1,293,983.04		105,395.64	1,188,587.40	与资产有关
标准化猪场项目款（丰海养殖场）	1,322,240.14		67,868.94	1,254,371.20	与资产有关
加工厂项目款	10,501,928.52		648,683.22	9,853,245.30	与资产有关
加工厂冷链补贴	984,375.00		93,750.00	890,625.00	与资产有关
标准化猪场项目款（丰海二场）	23,181,330.80	330,000.00	877,615.38	22,633,715.42	与资产有关
生猪良种繁育体系和标准化规模养殖场建设项目	256,000.00		14,400.00	241,600.00	与资产有关
35 牧标准化生态养殖基地建设项目	253,334.00		42,222.00	211,112.00	与资产有关
厂房建设补贴款	11,490,000.00			11,490,000.00	与资产有关
国家农业科技成果转化项目	240,000.00			240,000.00	与资产有关
上海市燃煤（重油）锅炉清洁能源替代专项资金补贴	791,621.62			791,621.62	与资产有关
江苏省淮安市延安东路	73,254,627.72	1,491,547.11		74,746,174.83	与资产有关

51 号老厂拆迁补偿					
江苏省淮安市延安东路 51 号老厂	4,885,696.28			4,885,696.28	与资产有关
苏食集团长三角地区肉类冷链物流项目补贴	1,966,666.67			1,966,666.67	与资产有关
现代服务业项目-冷库低温物流配送及豆制品加工配送建设项目	590,000.00			590,000.00	与资产有关
2010 年省农业产业化龙头企业项目资金（生猪屠宰线技术改造）	200,000.00			200,000.00	与资产有关
2010 放心食品加工物流基地及质量安全检测系统改扩建项目	1,680,000.00			1,680,000.00	与资产有关
2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	357,983.20			357,983.20	与资产有关
林地拆迁补偿款	570,119.14			570,119.14	与资产有关
优秀创新项目-雾化喷淋	224,137.93			224,137.93	与资产有关
技术改造-产业振兴-市级	1,170,000.00			1,170,000.00	与资产有关
技术改造-科技小巨人	270,000.00			270,000.00	与资产有关
现代农业生产发展资产项目	624,444.43		624,444.43		与资产有关
冷却肉方便肉制品加工项目贴息	129,166.67			129,166.67	与资产有关
肉食品深加工项目	319,444.47			319,444.47	与资产有关
农机补偿款	3,224,332.65		229,804.98	2,994,527.67	与资产有关
农机购置补	124,726.00		16,368.00	108,358.00	与资产有关

贴					
税控专用设备税金减免	667.27		191.64	475.63	与资产有关
合计	149,009,718.20	1,821,547.11	2,879,085.55	147,952,179.76	/

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	937,729,472	0	0	0	0	0	937,729,472

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,551,635,978.79	0	0	1,551,635,978.79
其他资本公积	147,344,145.52	0	0	147,344,145.52
合计	1,698,980,124.31	0	0	1,698,980,124.31

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	18,739,082.44	-16,732,669.37		-4,047,822.36	-9,679,338.90	-3,005,508.11	9,059,743.54
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损	0	0	0	0	0	0	0

益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	19,461,226.94	-16,191,289.46	0	-4,047,822.36	-9,137,958.99	-3,005,508.11	10,323,267.95
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0	0	0	0	0	0	0
现金流量套期损益的有效部分	0	0	0	0	0	0	0
外币财务报表折算差额	-722,144.50	-541,379.91	0	0	-541,379.91	0	-1,263,524.41
其他综合收益合计	18,739,082.44	-16,732,669.37	0	-4,047,822.36	-9,679,338.90	-3,005,508.11	9,059,743.54

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,627,800.70	0	0	54,627,800.70
任意盈余公积	10,482,457.11	0	0	10,482,457.11
合计	65,110,257.81	0	0	65,110,257.81

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,399,613.69	262,859,555.58
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0	-99,914,834.30
调整后期初未分配利润	247,399,613.69	162,944,721.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,953,408.70	75,082,487.93
减：提取法定盈余公积	0	0
提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备	0	0
应付普通股股利	0	0
转作股本的普通股股利	0	0
期末未分配利润	450,353,022.39	238,027,209.21

调整期初未分配利润明细：

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

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,516,359,420.13	5,477,753,431.99	5,833,424,490.37	5,019,713,281.23
其他业务	60,554,351.20	37,623,005.12	35,665,454.88	10,160,488.61
合计	6,576,913,771.33	5,515,376,437.11	5,869,089,945.25	5,029,873,769.84

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,022,040.42	4,347,622.04
营业税	1,000,127.36	1,038,593.58
城市维护建设税	7,124,234.63	7,722,560.98
教育费附加	7,163,967.90	6,583,319.65
资源税	0	33,882.60
河道管理费	711,443.12	1,056,580.30
其他	51,347.70	55,591.93
合计	21,073,161.13	20,838,151.08

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	179,109,416.21	177,005,279.62
折旧费、无形资产摊销等	12,787,672.49	12,398,699.55
广告费	49,971,073.28	49,432,347.57
促销、陈列费等	129,046,164.04	117,163,787.55
展览、宣传、检测费等	3,430,223.97	5,238,567.39
租赁、仓储、物业管理费等	32,928,855.69	31,292,832.80
运杂费、车辆使用费等	53,771,897.41	65,945,516.09
办公会务费、水电煤气费等	10,374,752.95	11,372,490.84
差旅费	2,746,672.27	3,097,816.35
包装材料、低值易耗品摊销	9,109,337.89	11,309,931.64
修理费	4,134,355.54	3,534,666.08
业务经费	3,035,278.41	6,891,924.91
其他	21,057,235.75	19,574,814.94
合计	511,502,935.90	514,258,675.33

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,635,526.49	112,121,180.32
折旧、无形资产摊销、长期摊销	16,671,096.81	15,625,866.69
中介咨询服务费	8,203,218.12	4,449,387.07

研究与开发费	5,694,119.30	3,136,313.78
办公会务、通讯费、商标费、水电费等	14,482,271.40	19,750,762.21
业务招待费	2,329,806.11	2,827,870.34
差旅费	2,954,404.92	3,097,651.71
税金	7,420,082.47	6,824,375.86
修理费	2,092,718.23	2,092,113.55
保险费、品牌宣传费	1,809,117.15	5,204,177.59
其他	9,848,751.40	10,989,474.50
合计	192,141,112.40	186,119,173.62

62、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	43,022,153.13	42,347,324.13
利息收入	-19,456,377.91	-16,418,799.55
汇兑损益	-3,345,949.27	-2,972,212.20
手续费	1,194,136.22	1,239,302.35
合计	21,413,962.17	24,195,614.73

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		8,667,265.26
二、存货跌价损失	-851,859.44	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		649,533.24
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		1,168,369.96
合计	-851,859.44	10,485,168.46

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,385,132.99	15,767,850.02
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	711,228.34
合计	16,385,132.99	16,479,078.36

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	223,910.58	134,946.87	223,910.58
其中：固定资产处置利得	223,910.58	134,946.87	223,910.58
无形资产处置利得	0	0	0
接受捐赠	0	1,577.04	0
政府补助	18,351,161.31	12,482,378.15	18,351,161.31
盘盈利得	4,708.68	0	4,708.68
罚款违约赔偿收入	3,092,719.17	104,298.32	3,092,719.17
无需支付的款项	320,889.74	435.40	320,889.74
其他利得	2,864,354.71	1,399,732.98	2,864,354.71
合计	24,857,744.19	14,123,368.76	24,857,744.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方猪肉活蓄储备	1,969,041.00	3,235,279.00	与收益有关
处理死猪费用	2,550,000.00	5,490,100.00	与收益有关
标准化生态养殖建设项目补贴	2,008,276.50	2,042,469.12	与收益有关
秸秆综合利用	3,477,600.00	0	与收益有关
农机补贴	475,993.96	0	与收益有关
税收补贴	4,275,245.40	484,317.90	与收益有关
企业转型补贴	1,070,000.00	0	与收益有关
规模示范养殖场补贴	624,444.43	0	与收益有关
现代农业生产发展资产项目	624,444.43	0	与收益有关
其他	1,276,115.59	1,230,212.13	与收益有关
合计	18,351,161.31	12,482,378.15	/

67、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	430,883.30	617,586.17	430,883.30
其中：固定资产处置损失	430,883.30	617,586.17	430,883.30
无形资产处置损失	0	0	0

对外捐赠	121,300.00	110,000.00	121,300.00
资产报废、毁损损失	3,800.20		3,800.20
工商、税务、行政性罚款(不可税前列支)	162,200.55	257,897.62	162,200.55
其他罚款、赔偿、补偿支出(可税前列支)	81,239.19	305,609.48	81,239.19
其他	1,266,239.41	383,461.16	1,266,239.41
合计	2,065,662.65	1,674,554.43	2,065,662.65

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,063,288.99	23,156,097.97
递延所得税费用		
合计	39,063,288.99	23,156,097.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	355,435,236.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,858,809.15
子公司适用不同税率的影响	-2,627,299.60
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-52,109,997.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,550.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,962,472.30
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,061,245.47
所得税费用	39,063,288.99

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	15,277,725.95	37,825,150.68
利息收入	20,185,264.82	12,725,133.64
押金	1,907,943.31	7,189,057.68
租赁收入	5,242,776.71	2,628,729.67

保证金变动	7,065,298.03	12,702,881.83
合计	49,679,008.82	73,070,953.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	370,153,070.52	284,623,090.05
其他	9,273,790.09	8,078,424.25
合计	379,426,860.61	292,701,514.30

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款	244,578,000.00	0
合计	244,578,000.00	0

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方往来款	84,578,000.00	0
合计	84,578,000.00	0

71、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	316,371,947.60	89,091,186.91
加: 资产减值准备	-851,859.44	10,485,168.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,243,373.34	64,771,265.87
无形资产摊销	1,922,692.66	1,909,226.78
长期待摊费用摊销	13,963,734.44	14,897,345.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,629,549.48	387,069.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,944.89	-27,553.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0
财务费用(收益以“-”号填列)	40,316,233.99	39,375,111.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,385,132.99	-16,479,078.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0	0
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,047,822.36	910,303.69
存货的减少(增加以“-”号填列)	436,351,742.23	96,224,009.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,019,035.38	-99,619,395.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-312,244,979.86	51,330,360.53
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	483,258,388.60	253,255,021.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0	0

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,639,669,458.84	1,958,345,482.93
减: 现金的期初余额	2,013,279,213.31	1,885,125,950.69
加: 现金等价物的期末余额	0	0
减: 现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	626,390,245.53	73,219,532.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,639,669,458.84	2,013,279,213.31
其中: 库存现金	5,575,466.94	4,622,981.98
可随时用于支付的银行存款	2,628,603,513.48	2,000,741,254.87
可随时用于支付的其他货币资金	5,490,478.42	7,914,976.46
二、现金等价物	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	2,639,669,458.84	2,013,279,213.31
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0	0

72、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	1,718,999.38	6.6312	11,399,028.69
欧元	30,205.88	7.375	222,768.37
港币	3,078,353.84	0.8547	2,631,069.03
日元	301,254.86	0.064491	19,428.23
英镑	41.65	8.9212	371.57
应收账款			
其中: 美元	9,582,644.47	6.6312	63,544,432.01
欧元	6,565,546.64	7.375	48,420,906.47

港币	7,202,180.40	0.8547	6,155,703.59
日元	6,580,689.60	0.064491	424,395.25
英镑	6,570,046.64	8.9212	58,612,700.08
长期借款	0	0	0

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

74、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海梅林食品有限公司	上海	上海	工业	100.00		设立
上海梅林罐头食品厂有限公司	上海	上海	工业	98.00	2.00	设立
上海梅林正广和（绵阳）有限公司	绵阳	绵阳	工业	100.00		设立
上海正广和网上购物有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海正广和饮用水有限公司（注）	上海	上海	工业	50.00		设立
上海爱森肉食品有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海冠生园食品有限公司	上海	上海	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海梅林（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海市食品进出口有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
江苏省苏食肉品有限公司	南京	南京	商业	60.00		非同一控制下企业合并
江苏淮安苏食肉品有限公司	淮安	淮安	商业	60.00		非同一控制下企业合并
江苏梅林畜牧有限公司	盐城	盐城	养殖业	51.00		设立
上海梅林正广和重庆食品有限公司	重庆	重庆	工业	84.55		非同一控制下企业合并
上海梅林（荣成）食品有限公司	荣成	荣成	工业	64.71		同一控制下企业合并
上海牛奶棚食品有限公司	上海	上海	商业	66.27		同一控制下企业合并
上海和吉食品有限公司	上海	上海	商业	52.00		同一控制下企业合并
上海联豪食品有限公司	上海	上海	商业	60.00		同一控制下企业合并
上海鼎牛饲料有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海牧仙神牛食品发展有限公司	上海	上海	商业	60.00		同一控制下企业合并
上海德牛食品有限公司	上海	上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海乳品培训研究	上海	上海	其他	100.00		同一控制下企

中心有限公司						业合并
上海奶牛研究所有限 公司	上海	上海	其他	100.00		同一控制下企 业合并
上海牛奶集团金博 奶牛科技发展有限 公司	上海	上海	养殖业	100.00		同一控制下企 业合并
上海佳辰牧业有限 公司	上海	上海	养殖业	100.00		同一控制下企 业合并
连云港金正牧业有 限公司	连云港	连云港	养殖业	51.00		同一控制下企 业合并
连云港市绿缘牧业 有限公司	连云港	连云港	养殖业	51.00		同一控制下企 业合并

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

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股 东持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
江苏省苏食肉品有限公司	40.00	3,536,000.61	13,160,000.00	184,095,005.43
江苏淮安苏食肉品有限公司	40.00	127,580.55	5,294,586.75	10,049,185.44
江苏梅林畜牧有限公司	49.00	95,542,488.42	13,332,161.32	288,237,352.25

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏省苏食肉品有限公司	55,349	20,031	75,380	26,066	0	26,066	51,952	20,255	72,207	23,778	0	23,778
江苏淮安苏食肉品有限公司	10,400	21,964	32,364	21,058	8,666	29,724	19,245	13,016	32,261	19,941	8,517	28,458
江苏梅林畜牧有限公司	62,565	11,248	73,813	14,989	0	14,989	38,559	13,169	51,728	9,682	0	9,682

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	经营活动现金流量	营业收入	净利润	经营活动现金流量
江苏省苏食肉品有限公司	1,146,488,711.89	8,840,001.53	28,038,870.71	1,119,579,516.12	19,995,462.95	29,649,333.31
江苏淮安苏食肉品有限公司	225,242,915.65	318,951.38	-34,693,654.96	222,767,178.70	14,599,313.63	24,979,689.96
江苏梅林畜牧有限公司	843,632,683.40	194,984,670.24	90,124,587.22	不适用	不适用	不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海申美饮料食品有限公司可口可乐装瓶部	上海	上海	工业	26.00		权益法
上海申美饮料食品有限公司饮料主剂部	上海	上海	工业	65.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	申美装瓶部	申美主剂部	申美装瓶部	申美主剂部
流动资产	615,063,197.61	26,099,373.26	580,368,516.60	19,366,846.41
其中: 现金和现金等价物	38,535,889.03	2,427,315.16	23,119,092.53	13,182,010.54
非流动资产	920,151,258.85	1,705,378.72	921,463,157.43	1,854,970.98
资产合计	1,535,214,456.46	27,804,751.98	1,501,831,674.03	21,221,817.39
流动负债	623,064,362.00	14,914,014.89	628,321,865.12	13,664,834.12
非流动负债	1,106,519.00		2,497,793.00	
负债合计	624,170,881.00	14,914,014.89	630,819,658.12	13,664,834.12
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	911,043,575.46	12890737.09	871,012,015.91	7,556,983.27
按持股比例计算的净资产份额	236,871,329.62	8,378,979.11	226,463,124.14	4,912,039.13
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	236,871,329.62	8,378,979.11	238,829,957.36	4,912,039.13
营业收入	1,306,374,481.76	13,859,994.78	1,347,612,731.51	13,396,014.45
财务费用	-1,882,087.11	-11,835.89	205,364.74	-17,182.09
所得税费用	13,343,853.18	997,926.45	17,106,751.60	1,050,656.85
净利润	40,031,559.55	2,993,779.35	51,320,254.79	3,151,970.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	40,031,559.55	2,993,779.35	51,320,254.79	3,151,970.51
本年度收到的来自合营企业的股利				

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,728,983.74			33,728,983.74
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	33,728,983.74			33,728,983.74
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	33,728,983.74	0	0	33,728,983.74
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	0	0	0	0
二、非持续的公允价值计量				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额	0	0	0	0
非持续以公允价值计量的负债总额	0	0	0	0

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海益民食品一厂(集团)有限公司	上海市肇家浜路 376 号	食品销售、实业投资	128,055.00	31.82	31.82

本企业最终控制方是光明食品(集团)有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
光明乳业股份有限公司及下属公司	
光明乳业股份有限公司	集团兄弟公司
北京光明健能乳业有限公司	集团兄弟公司
上海光明奶酪黄油有限公司	集团兄弟公司
黑龙江优幼营养品有限公司	集团兄弟公司
江苏申牛牧业有限公司	集团兄弟公司
江阴健能牧业有限公司	集团兄弟公司
上海冠牛经贸有限公司	集团兄弟公司
上海光明荷斯坦牧业有限公司	集团兄弟公司
上海光明乳业销售有限公司	集团兄弟公司
上海领鲜物流有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛育种中心有限公司	集团兄弟公司
天津光明荷斯坦牧业有限公司	集团兄弟公司
武汉光明生态示范奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海鼎健饲料有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	
上海牛奶（集团）有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛集团五四奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海奶牛集团东海奶牛场有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶集团三岛奶牛养殖有限公司	集团兄弟公司
上海牛奶练江鲜奶有限公司	集团兄弟公司
上海乳品机械厂有限公司	集团兄弟公司
上海申星奶牛场	集团兄弟公司
上海申炎饲料有限公司	集团兄弟公司
上海新乳奶牛有限公司	集团兄弟公司
上海中鑫物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海光明商业总公司	集团兄弟公司
上海练江商贸有限公司	集团兄弟公司
上海乳品七厂有限公司	集团兄弟公司
大丰鼎旺饲料有限公司	集团兄弟公司
方兴企业咨询服务有限公司	集团兄弟公司
济南申发牧业有限公司	集团兄弟公司
上海澳翰食品有限公司	集团兄弟公司

上海澳能畜牧科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海鼎睿贸易有限公司	集团兄弟公司
昆山向阳乳业有限公司	集团兄弟公司
上海鼎旺企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海东艺广告有限公司	集团兄弟公司
上海荷斯坦奶牛科技有限公司	集团兄弟公司
上海金犇牧业科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海金牛牧业有限公司	集团兄弟公司
上海久伟市政建筑工程有限公司	集团兄弟公司
上海农工商集团供销总公司	集团兄弟公司
上海农工商集团国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海农工商新农机有限公司	集团兄弟公司
上海市上海农场及下属公司	
上海市上海农场	集团兄弟公司
上海黄海农贸总公司	集团兄弟公司
大丰市沿海水利工程有限公司	集团兄弟公司
江苏庆丰林业发展有限公司	集团兄弟公司
江苏尚宝牧业有限公司	集团兄弟公司
上海川田锦农业科技发展有限公司	集团兄弟公司
上海东大滩食品有限公司	集团兄弟公司
上海东穗现代农业发展有限公司	集团兄弟公司
上海东裕畜牧养殖有限公司申川分公司	集团兄弟公司
上海丰海肉类食品有限公司丰海种猪场	集团兄弟公司
上海海丰农场建设服务公司	集团兄弟公司
上海黄海农贸总公司	集团兄弟公司
上海市川东农场种植业中心	集团兄弟公司
上海市海丰农场	集团兄弟公司
光明食品集团上海海丰总公司会务接待培训中心	集团兄弟公司
光明食品(集团)有限公司及下属公司(除上述公司)	
光明食品(集团)有限公司	参股股东
上海大瀛食品有限公司	集团兄弟公司
上海方信包装材料有限公司	集团兄弟公司
上海农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司
上海石库门酿酒有限公司	集团兄弟公司
东方先导(上海)糖酒有限公司	集团兄弟公司
冠生园(集团)有限公司	集团兄弟公司
光明米业(集团)有限公司	集团兄弟公司
光明米业集团上海国际贸易有限公司	集团兄弟公司
光明米业有限责任公司	集团兄弟公司
光明食品国际有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团财务有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团上海五四有限公司	集团兄弟公司
光明食品集团上海跃进有限公司	集团兄弟公司
光明种业有限公司	集团兄弟公司
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司
农工商房地产(集团)有限公司	集团兄弟公司
农工商房地产集团上海汇航城市置业投资有限	集团兄弟公司
农工商房地产集团上海汇松置业有限公司	集团兄弟公司
农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司

上海北市副食品批发有限责任公司	集团兄弟公司
上海菜管家电子商务有限公司	集团兄弟公司
上海大白兔糖果厂	集团兄弟公司
上海第一食品连锁发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市菜园发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市生活企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海都市新天地企业管理有限公司	集团兄弟公司
上海方惠包装材料有限公司	集团兄弟公司
上海福新面粉有限公司	集团兄弟公司
上海冠生园食品有限公司管理分公司工会	集团兄弟公司
上海光明食品销售有限公司	集团兄弟公司
上海光明饲料有限公司	集团兄弟公司
上海光明长江现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰大丰种业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰米业有限公司	集团兄弟公司
上海海丰现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海海湾国家森林公园有限公司	集团兄弟公司
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司
上海江杨农产品物流有限公司	集团兄弟公司
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	集团兄弟公司
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	集团兄弟公司
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	集团兄弟公司
上海金枫酒业股份有限公司	集团兄弟公司
上海聚能食品原料销售有限公司	集团兄弟公司
上海咖啡厂	集团兄弟公司
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司
上海乐惠物流有限公司	集团兄弟公司
上海良友海狮油脂实业有限公司	集团兄弟公司
上海良友金伴便利连锁有限公司	集团兄弟公司
上海梅林正广和股份公司工会	集团兄弟公司
上海梅林正广和集团有限公司	集团兄弟公司
上海蒙牛乳业有限公司	集团兄弟公司
上海农工商超市有限公司	集团兄弟公司
上海农工商建筑材料有限公司	集团兄弟公司
上海农工商旺都物业	集团兄弟公司
上海瑞考尼食品有限公司	集团兄弟公司
上海三添食品有限公司	集团兄弟公司
上海上蔬电子商务有限公司	集团兄弟公司
上海申丰食品有限公司	集团兄弟公司
上海市花卉良种试验场	集团兄弟公司
上海苏食速鲜递	集团兄弟公司
上海天阳食品有限公司	集团兄弟公司
上海万宏食品有限公司	集团兄弟公司
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司
上海小木屋会务中心	集团兄弟公司
上海星辉蔬菜有限公司	集团兄弟公司
上海一只鼎（香港）食品有限公司	集团兄弟公司
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司
上海易统食品贸易有限公司	集团兄弟公司

上海悠滋悠味食品有限公司	集团兄弟公司
上海跃进食品有限公司	集团兄弟公司
上海跃进现代农业有限公司	集团兄弟公司
上海正广和汽水有限公司	集团兄弟公司
上海海烟物流发展有限公司	集团兄弟公司
浙江省杭江牛奶公司乳品厂	集团兄弟公司
其他关联方	
江苏省食品集团有限公司	其他
中国工商银行上海市分行直属单位工会	其他
中国工商银行上海市虹口支行工会	其他
上海国鑫投资发展有限公司	其他
张伟民	其他
张学吉	其他
嘉兴四佳奶牛场	其他
江苏省苏食餐饮有限公司	其他
江苏省苏食进出口贸易有限公司	其他
江苏沿海开发集团有限公司	其他
荣成创新食品有限公司	其他
荣成恒远食品有限公司	其他
荣成泓达包装制品有限公司	其他
荣成泓达房地产开发有限公司	其他
荣成泓达果品专业合作社	其他
山东泓达集团有限公司	其他
上海市食品进出口公司	其他
衡启栋	其他
吴忠俊	其他
瞿叶华	其他
倪逸雯	其他
程广	其他
吴文军	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品(集团)有限公司及下属公司	采购商品	167,565,586.35	310,715,778.31
上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	采购商品	97,479,402.24	215,914,134.10
光明乳业股份有限公司及下属公司	采购商品	80,591,074.51	35,894,184.84
上海市上海农场及下属公司	采购商品	8,952,881.50	23,894,065.66
其他关联方	采购商品	477,046.15	949,021.51
小计	/	355,065,990.75	587,367,184.42

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品(集团)有限公司及下属公司	销售商品	190,243,054.49	156,023,918.40
上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	销售商品	72,037,677.65	182,730,251.95
光明乳业股份有限公司及下属公司	销售商品	47,221,546.33	34,888,832.43
上海市上海农场及下属公司	销售商品	16,758,608.70	13,395,532.80
其他关联方	销售商品	1,167,412.20	10,940.17
小计	/	327,428,299.37	387,049,475.75

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
冠生园(集团)有限公司	房屋建筑物	969,000.00	96,900.000
冠生园(集团)有限公司	房屋建筑物	77,820.00	77,820.00
冠生园(集团)有限公司	房屋建筑物	1,733,677.00	1,733,677.00
冠生园(集团)有限公司	房屋建筑物	361,300.00	361,300.00
光明食品集团上海五四有限公司	房屋建筑物	186,100.00	186,100.00
上海市食品进出口公司	房屋建筑物	1,800,000.00	1,800,000.00
上海市上海农场	房屋、设备、土地	33,902,381.48	
上海牛奶(集团)有限公司	房屋建筑物	2,391,624.00	2,172,102.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鼎牛饲料有限公司	90,000,000.00	2015年11月12日	2016年11月11日	否
上海鼎牛饲料有限公司	30,000,000.00	2015年12月4日	2016年12月4日	否
上海鼎牛饲料有限公司	60,000,000.00	2015年12月14日	2017年1月15日	否
上海鼎牛饲料有限公司	20,000,000.00	2016年6月3日	2017年6月2日	否
上海联豪食品有限公司	25,000,000.00	2015年12月15日	2016年12月17日	否
上海联豪食品有限公司	6,900,000.00	2015年6月29日	2016年6月28日	否
江苏省苏食肉品有限公司	150,000,000.00	2015年4月29日	2016年4月29日	否
江苏省苏食肉品有限公司	25,000,000.00	2016年6月30日	2017年6月29日	否
江苏省苏食肉品有限公司	25,000,000.00	2016年6月30日	2017年6月29日	否
上海市食品进出口有限公司	100,000,000.00	2015年7月1日	2016年6月30日	否
上海市食品进出口有限公司	80,000,000.00	2015年7月10日	2016年7月10日	否
上海市食品进出口有限公司	10,000,000.00	2015年9月8日	2016年9月8日	否

上海市食品进出口有限公司	50,000,000.00	2015年3月27日	2016年3月27日	否
上海市食品进出口家禽有限公司	20,000,000.00	2015年7月10日	2016年7月10日	否
上海梅林（荣成）食品有限公司	30,000,000.00	2015年7月28日	2016年6月30日	否
上海梅林（香港）有限公司	64,936,000.00	2015年10月19日	2016年11月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币金额	本位币			
倪逸雯	上海大冠饲料科技有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	2016年4月27日	2017年4月21日	否
程广	上海大冠饲料科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	2015年9月25日	2016年9月23日	否
江苏省食品集团有限公司（与江苏淮安苏食肉品有限公司共同担保）	江苏省苏食肉品有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2015年10月24日	2016年10月23日	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海牛奶（集团）有限公司	4,000,000.00	2015年2月	2016年2月	报告期已归还
吴忠俊	30,000.00	2015年1月	2016年1月	报告期已归还
吴忠俊	82,145.42	2015年3月	2016年3月	报告期已归还
吴忠俊	60,000.00	2015年5月	2016年5月	报告期已归还
吴忠俊	2,296,617.71	2015年10月	2016年10月	报告期已归还
吴忠俊	74,000.00	2015年9月	2016年9月	报告期已归还
瞿叶华	48,750.00	2015年1月	2016年1月	报告期已归还
瞿叶华	133,486.30	2015年3月	2016年3月	报告期已归还
瞿叶华	97,500.00	2015年5月	2016年5月	报告期已归还
瞿叶华	120,250.00	2015年9月	2016年9月	报告期已归还
瞿叶华	3,732,003.78	2015年10月	2016年10月	报告期已归还
倪逸雯	48,750.00	2015年1月	2016年1月	报告期已归还
倪逸雯	133,486.30	2015年3月	2016年3月	报告期已归还
倪逸雯	97,500.00	2015年5月	2016年5月	报告期已归还
倪逸雯	120,250.00	2015年9月	2016年9月	报告期已归还
倪逸雯	3,732,003.78	2015年10月	2016年10月	报告期已归还
程广	22,500.00	2015年1月	2016年1月	报告期已归还
程广	61,609.07	2015年3月	2016年3月	报告期已归还
程广	45,000.00	2015年5月	2016年5月	报告期已归还
程广	55,500.00	2015年9月	2016年9月	报告期已归还

程广	1,722,463.28	2015 年 10 月	2016 年 10 月	报告期已归还
吴文军	1,540,000.00	2015 年 3 月	2016 年 2 月	报告期已归还
瞿叶华	2,100,000.00	2016 年 1 月	2017 年 12 月	未归还
瞿叶华	922,641.75	2016 年 1 月	2016 年 12 月	未归还
倪逸雯	2,100,000.00	2016 年 1 月	2017 年 12 月	未归还
倪逸雯	1,600,000.00	2016 年 1 月	2016 年 12 月	未归还
程广	1,000,000.00	2016 年 1 月	2017 年 12 月	未归还
吴忠俊	1,300,000.00	2016 年 1 月	2017 年 12 月	未归还
拆出				
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	2,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	未收回
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	2,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	未收回
黑龙江天正鼎泰饲料有限公司	1,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	未收回

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	212.71	154.68

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	光明乳业股份有限公司及下属公司	36,742,111.74	6,949.84	81,025,727.15	6,949.84
应收账款	光明食品（集团）有限公司及下属公司	25,578,735.04	9,610,689.49	60,002,333.71	9,610,689.49
应收账款	上海牛奶（集团）有限公司及下属公司	243,548.51	4,762.76	52,391,511.20	4,762.76
应收账款	其他关联方	0	0	3,506,463.29	0
应收账款	上海市上海农场及下属公司	1,839,797.40	0	1,410,727.66	0
应收账款	上海益民食品一厂（集团）有限公司	44,166.78	3,485.19	44,166.78	3,485.19

预付款项	光明食品(集团)有限公司及下属公司	44,709,793.52	0	20,842,694.67	0
预付款项	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	18,042,575.48	0	13,310,313.87	0
预付款项	光明乳业股份有限公司及下属公司	162,439.20	0	312,000.00	0
预付款项	其他关联方	0	0	6,668.09	0
其他应收款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	102,231,070.51	36,762,042.06	39,720,407.22	36,762,042.06
其他应收款	上海益民食品一厂(集团)有限公司	84,578,000.00	84,578,000.00	16,500,000.00	0
其他应收款	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	67,800.00	0	14,503,289.57	0
其他应收款	其他关联方	0	0	7,492,793.55	0
其他应收款	光明乳业股份有限公司及下属公司	0	0	115,792.42	0
其他应收款	上海市上海农场及下属公司	7,126,096.07	0	0	0

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	228,000,000.00	228,000,000.00
应付账款	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	22,194,501.97	47,204,076.18
应付账款	光明乳业股份有限公司及下属公司	16,212,671.29	13,315,047.31
应付账款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	19,248,137.44	9,569,646.44
应付账款	上海市上海农场及下属公司	8,562.00	9,139,543.45
应付账款	其他关联方	160,392.00	7,648,649.39
预收款项	光明食品(集团)有限公司及下属公司	0	34,655,574.03
预收款项	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	392,744.00	0
应付股利	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	13,309,214.38	13,309,214.38

应付股利	其他关联方	8233917.77	17,247,343.92
其他应付款	上海牛奶(集团)有限公司及下属公司	69,393,274.97	242,178,785.40
其他应付款	光明食品(集团)有限公司及下属公司	220,028,687.56	140,339,448.53
其他应付款	上海市上海农场及下属公司	67,988,345.71	12,565,059.65
其他应付款	其他关联方	0	2,288,931.38
其他应付款	上海市上海农场及下属公司	0	986,450.00
其他应付款	光明乳业股份有限公司及下属公司	0	677,893.22

7、 关联方承诺

见七、承诺事项履行情况部分。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,931,867.33	88.32	1,783,774.41	2.23	78,148,092.92	59,399,563.53	84.19	1,783,774.41	3.00	57,615,789.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,575,807.84	11.68	7,790,802.59	73.67	2,785,005.25	11,157,530.64	15.81	7,790,802.59	69.83	3,366,728.05
合计	90,507,675.17	/	9,574,577.00	/	80,933,098.17	70,557,094.17	/	9,574,577.00	/	60,982,517.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	79,921,834.41	1,781,843.69	2.23
1 至 2 年	4,002.92	114.06	2.85
2 至 3 年	1,030.00		
3 年以上	5,000.00	1,816.66	36.33
合计	79,931,867.33	1,783,774.41	2.23

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款	余额占比	坏账准备
FEDERATED DISTRIBUTORS INC.	30,061,379.44	33.21	670,368.76
INDUK KOPERASI TNI AD	3,312,019.15	3.66	73,858.03
锦江麦德龙现购自运有限公司	1,922,139.56	2.12	42,863.71
上海大润发有限公司	1,439,420.52	1.59	32,099.08
DAH FAT CO., LTD.	1,428,340.45	1.58	31,851.99
合计	38,163,299.12	42.17	851,041.57

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	890,546,399.29	74.43	250,110,908.77	28.09	640,435,490.52	788,769,259.39	78.58	165,532,908.77	20.99	623,236,350.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,430,424.79	0.62	75,014.45	1.01	7,355,410.34	260,021.80	0.02	75,014.45	28.85	185,007.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	298,549,013.25	24.95	754,060.28	0.25	297,794,952.97	214,773,110.00	21.4	754,060.28	0.35	214,019,049.72
合计	1,196,525,837.33	/	250,939,983.50	/	945,585,853.83	1,003,802,391.19	/	166,361,983.50	/	837,440,407.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海梅林正广和重庆食品有限公司	440,307,397.26	0	0	预计能全额收回
上海梅林 (荣成) 食品有限公司	197,233,885.56	72,231,814.20	36.62	预计部分无法收回
衢州梅林正广和食品有限公司	103,141,510.57	93,301,094.57	90.46	预计部分无法收回
上海益民食品一厂 (集团) 有限公司	84,578,000.00	84,578,000.00	100.00	预计无法收回
上海梅林食品有限公司	65,285,605.90	0	0	预计能全额收回
合计	890,546,399.29	250,110,908.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	7,281,884.79	3,344.45	0.05
1 至 2 年	6,500.00	650.00	10.00
2 至 3 年	0	0	0
3 年以上	142,040.00	71,020.00	50.00
合计	7,430,424.79	75,014.45	1.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 84,578,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,189,095,412.54	979,818,272.64
押金、保证金	5,040.00	148,540.00
员工备用金	168,600.00	102,355.80
应收出口退税	7,210,085.65	23,724,096.75
其他	46,699.14	9,126.00
合计	1,196,525,837.33	1,003,802,391.19

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海梅林正广和重庆食品有限公司	往来款	440,307,397.26	1 年以内及 3 年以上	36.80	
上海梅林（荣成）食品有限公司	往来款	197,233,885.56	1 年以内及 1 年以上	16.48	72,231,814.20

衢州梅林正广和食品有限公司	往来款	103,141,510.57	3 年以上	8.62	93,301,094.57
上海益民食品一厂（集团）有限公司	往来款	84,578,000.00	1 年以内	7.07	84,578,000.00
上海梅林食品有限公司	往来款	65,285,605.90	3 年以上	5.46	
合计	/	890,546,399.29	/	74.43	250,110,908.77

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,713,275,924.58	175,422,009.83	2,537,853,914.75	2,700,332,122.78	175,422,009.83	2,524,910,112.95
对联营、合营企业投资	102,829,507.80	79,388,247.00	23,441,260.80	104,782,261.94	79,388,247.00	25,394,014.94
合计	2,816,105,432.38	254,810,256.83	2,561,295,175.55	2,805,114,384.72	254,810,256.83	2,550,304,127.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海梅林食品有限公司	74,436,781.50	403,801.80		74,840,583.30		
上海梅林罐头食品厂有限公司	90,904,604.37			90,904,604.37		
上海梅林正广和(绵阳)有限公司	56,960,254.35	6,000,000.00		62,960,254.35		
上海正广和网上购物有限公司	58,853,537.51			58,853,537.51		
上海源本食品质量检验有限公司	5,093,497.57			5,093,497.57		
上海正广和饮用水有限公司	57,297,559.87			57,297,559.87		
上海爱森肉食品有限公司	308,554,260.10			308,554,260.10		
上海冠生园食品有限公司	727,453,867.18			727,453,867.18		
上海梅林（香港）有限公司	7,511,916.67			7,511,916.67		
上海市食品进出口有限公司	47,170,181.41			47,170,181.41		
江苏省苏食肉品有限公司	504,060,314.39			504,060,314.39		

江苏淮安苏食肉品有限公司	108,000,000.00	6,540,000.00		114,540,000.00		
江苏梅林畜牧有限公司	183,600,000.00			183,600,000.00		
上海梅林正广和重庆食品有限公司	120,385,044.71			120,385,044.71		120,385,044.71
重庆梅林今普食品有限公司	22,879,058.76			22,879,058.76		
上海梅林(荣成)食品有限公司	55,036,965.12			55,036,965.12		55,036,965.12
上海牛奶棚食品有限公司	18,749,712.97			18,749,712.97		
上海和吉食品有限公司	836,098.17			836,098.17		
上海联豪食品有限公司	22,931,868.56			22,931,868.56		
上海鼎牛饲料有限公司	188,620,181.63			188,620,181.63		
上海牧仙神牛食品发展有限公司	6,615,189.54			6,615,189.54		
上海德牛食品有限公司	4,993,690.15			4,993,690.15		
上海乳品培训研究中心有限公司	9,440,879.68			9,440,879.68		
上海奶牛研究所有限公司	1,455,021.53			1,455,021.53		
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司(注)	0			0		
上海佳辰牧业有限公司	500,000.00			500,000.00		
连云港金正牧业有限公司	10,492,763.26			10,492,763.26		
连云港市绿缘牧业有限公司	7,498,873.78			7,498,873.78		
合计	2,700,332,122.78	12,943,801.80		2,713,275,924.58		175,422,009.83

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

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					收益 调整	变动	或利 润				
一、合营企业											
小计	0									0	
二、联营企业											
湖北梅林正广和实业 有限公司	25,394,014.94			-1,952,754.14						23,441,260.80	
上海梅林(捷克)有限 公司	79,388,247.00									79,388,247.00	79,388,247.00
小计	104,782,261.94			-1,952,754.14						102,829,507.80	79,388,247.00
合计	104,782,261.94			-1,952,754.14						102,829,507.80	79,388,247.00

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	521,242,246.96	409,731,039.32	535,555,155.00	429,652,397.24
合计	521,242,246.96	409,731,039.32	535,555,155.00	429,652,397.24

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,047,940.99	10,502,246.16
权益法核算的长期股权投资收益	-1,952,754.14	-490,618.65
合计	50,095,186.85	10,011,627.51

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-206,972.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,351,161.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,647,892.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,110,360.35	
少数股东权益影响额	-1,133,914.57	
合计	17,547,806.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.216	0.216
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.05	0.198	0.198

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：夏旭升

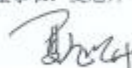
董事会批准报送日期：2016 年 8 月 17 日

2016 年半年度报告

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：夏旭升



董事会批准报送日期：2016 年 8 月 17 日