

贝因美婴童食品股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人谢宏、主管会计工作负责人陈滨及会计机构负责人(会计主管人员)廖银菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱晓静	董事	因公出差	Johannes Gerardus Maria Priem
马涓	独立董事	因公出差	倪建林

本报告中涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中描述了面临的风险和应对措施，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告	43
第十一节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、贝因美	指	贝因美婴童食品股份有限公司
控股股东、贝因美集团	指	贝因美集团有限公司
贝因美母婴	指	杭州贝因美母婴营养品有限公司
贝因美豆逗	指	杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司
贝因美科技	指	贝因美（天津）科技有限公司
贝因美牧业	指	黑龙江贝因美现代牧业有限公司
贝因美乳业	指	黑龙江贝因美乳业有限公司
宜昌贝因美	指	宜昌贝因美食品科技有限公司
北海贝因美	指	北海贝因美营养食品有限公司
贝因美妇幼	指	杭州贝因美妇幼保健有限公司
广达盛	指	宁波广达盛贸易有限公司
香港贝因美	指	贝因美（香港）投资控股有限公司
爱尔兰贝因美	指	BEINGMATE (IRELAND) CO., LIMITED
北京贝因美	指	贝因美（北京）生物科技有限公司
澳洲贝因美	指	BEINGMATE (AUSTRALIA) PTY LTD
贝因美奶业	指	贝因美（安达）奶业有限公司
吉林贝因美	指	吉林贝因美乳业有限公司（原敦化美丽健乳业有限公司）
营销管理公司	指	贝因美营销管理有限公司
贝因美儿童奶	指	贝因美（北海）儿童奶有限公司
宁波电子商务	指	贝因美（宁波）电子商务有限公司
上海商超	指	贝因美（上海）现代商超营销有限公司
杭州婴童	指	贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司
研究院	指	贝因美（杭州）食品研究院有限公司
贝每特	指	杭州贝每特科技有限公司
比因美特	指	杭州比因美特孕婴童用品有限公司
丽儿宝	指	杭州丽儿宝日用品有限公司
宏元保险	指	杭州宏元保险代理有限公司
亲子超市	指	杭州比因美特亲子超市有限公司
妈妈购	指	宁波妈妈购网络科技有限公司

报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	*ST 因美	股票代码	002570
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贝因美婴童食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	贝因美		
公司的外文名称（如有）	Beingmate Baby&Child Food Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Beingmate		
公司的法定代表人	谢宏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金志强	
联系地址	浙江省杭州市滨江区南环路 3758 号	
电话	0571-28038281	
传真	0571-28077045	
电子信箱	security@beingmate.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2018 年 7 月 31 日，经第七届董事会第三次会议审议通过，聘任金志强先生担任公司董事会秘书，任期自本次董事会通过之日起至第七届董事会届满之日止。具体内容详见公司于 2018 年 8 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2018-061）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,232,092,296.38	1,285,307,077.28	-4.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,530,448.23	-368,165,390.83	102.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-105,596,101.22	-380,158,460.66	72.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	160,198,651.20	-227,176,319.97	170.52%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.36	102.78%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.36	102.78%
加权平均净资产收益率	0.46%	-13.63%	14.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,692,682,426.59	5,056,484,105.15	-7.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,872,898,042.65	1,861,947,108.88	0.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	56,519,919.07	主要系本期转让全资子公司贝因美豆逗 100% 股权收益所致。
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）	47,954,313.43	主要系本期收到政府贴息补助所致。
委托他人投资或管理资产的损益	9,292,229.11	主要系本期收到中法并购基金投资收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,126.71	
减：所得税影响额	87,391.93	
少数股东权益影响额（税后）	-161,353.06	
合计	114,126,549.45	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设基金	45,817.22	与生产经营相关

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所处为婴幼儿食品行业，主要从事婴幼儿食品的研发、生产和销售等业务。公司自成立之初就高度重视产品质量，并将食品质量控制作为重中之重。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，具体情况如下。

（一）主要产品及用途

公司主要产品包括婴幼儿配方奶粉、营养米粉、亲子食品、儿童奶和其他婴幼儿辅食等。婴幼儿食品是婴幼儿的生活必需品。

（二）公司经营模式

本公司拥有独立的生产、采购、销售、研发体系，自主开展生产经营活动。

公司经过20多年的发展,已经拥有了从奶牛养殖到乳业加工再通过全渠道营销的产业基础,并通过自主研发、合作开发的科研体系,通过合资合作的国外产业资源整合,形成了科工贸一体化、全产业链控制的经营模式。

公司采用自营、总承销、工厂直营（包销）三种营销模式，充分发挥自有营销网络、总承销商和包销商各自的经营优势，分区域、分市场、分渠道进行业务立体拓展。在自营业务的拓展上，公司组建了专业团队分别拓展电商、婴童、商超等不同渠道的客户，并通过集中统一的客服平台为用户提供专心专业的母婴服务。

公司以自主生产为主要生产模式，少量产品通过委外加工、OEM模式生产。自主生产模式的生产按照“市场预测”和“订单方式”相结合的模式进行组织。公司主导产品婴幼儿配方奶粉主要由全资控股子公司贝因美乳业、贝因美母婴、宜昌贝因美、爱尔兰贝因美等公司生产，婴幼儿营养米粉、葡萄糖等辅食主要由北海贝因美生产，儿童奶通过北海贝因美加工、委外加工，亲子食品通过OEM模式生产。

（三）行业竞争格局和发展趋势

1、市场规模将稳步提升，儿童营养健康食品将获得快速发展

伴随着我国城市化进程的深入推进，职业女性的增加以及二胎政策的全面放开，为婴童食品市场发展带来了新的机遇。婴幼儿配方奶粉的核心客户是0-3岁的婴幼儿宝宝，3-12岁的儿童营养健康食品领域更大，伴随着消费升级以及对食品安全的重视，也更需要良心和爱心企业去为这些消费者提供更加营养和更加健康的产品。

2、政策推动行业加速调整，品牌数量将大幅减少，市场集中度越来越高

乳类消费品是重要的“菜篮子”产品，与人民生活息息相关，我国政府始终高度重视、积极促进乳品产业的发展。2013年以来，国家一系列的奶粉行业整顿政策的出台，包括2016年出台的婴幼儿奶粉注册制步入落实阶段，未来配方奶粉品牌将大幅减少，国内乳企兼并收购重组、行业的整合是大势所趋。未来行业竞争格局由价格战、营销战转向产品研发、资源控制力、工艺持续升级、品牌传播持续性、消费者精细化服务等综合实力竞争，市场集中度将越来越高。

3、国际化全球化的步伐在加速，带来了更大的挑战和更多的机遇

随着政府统筹多双边和区域开放合作的贸易策略推进，国内乳企消费市场的国际化开放步伐将进一步加快，对国内乳品企业来讲，是把“双刃剑”。无论是通过收购兼并快速壮大企业自身业务版图，还是通过设立分支机构进一步抢占海外优质奶源，都已成为国内乳企的现实需求，未来会有更多的企业参与到海外并购当中，也会有更多的资本配置在不同的国家和地域。全球化的资源布局，引导国内外的产能有效转型，将带来更大的挑战和更多的机遇。

4、营销模式趋向多样化，品牌的提升将是永恒的主题

国内婴童食品市场风起云涌，跨境电商、“海淘”积极抢占市场份额使大卖场、超市等传统零售渠道市场份额面临挑战，营销渠道的发展也日趋多元化。随着8090后女性进入生育高峰，网络直销模式也步入高速发展期。移动互联时代的新技术驱使消费者消费理念以及行为发生了巨大变化，网络直销越来越受年轻父母的青睐，新零售的推广将会令品牌形象好、产品口碑佳的品牌企业获益，而服务的专业化及个性化、深度化、便捷化，以及品质的持久保障，将是提升品牌的关键所在，品牌

的提升将是永恒的主题。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初增加 42.86%，主要系本期在建工程投入增加所致。
其他流动资产	较期初减少 39.31%，主要系本期末理财产品及待抵扣增值税进项税额减少所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
BEINGMATE(IR ELAND)CO.,LIMITED	投资设立	554,853,898.36	爱尔兰	生产加工		本期实现净利润 15,451,610.4 元	29.63%	否
BEINGMATE (AUSTRALIA) PTY LTD.	投资设立	579,342,854.66	澳大利亚	投资		本期实现净利润 6,000,161.15 元	30.93%	否
GUANGDASHE NG (AUSTRALIA) PTY LTD.	投资设立	114,371,951.88	澳大利亚	商业		本期实现净利润 -68,408,052.87 元	6.11%	否
贝因美(香港)投资控股有限公司	投资设立	38,717,526.61	香港	商业		本期实现净利润-4,640,612.12 元	2.07%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自创立伊始便定下“对宝宝负责，让妈妈放心”的质量方针，20多年初心不变，打下了坚实的消费者基础，确立了良好的品牌美誉度；实行配方注册制以来，公司已拥有51个婴幼儿奶粉注册配方，既有国产又有进口，涵盖了大众、高端、超高端，以及全系列婴童辅食，构筑了坚实的品牌力、产品力，是国内拥有最全最多婴幼儿奶粉注册配方的企业之一。报告期

内，公司的无乳糖配方奶粉获得特医奶粉0001的注册号，另外4个特殊医学配方奶粉配方也在申报过程中，特医奶粉领域的渗入将进一步扩充公司产品力，彰显公司的专业研发能力。

公司在国内外拥有多家工厂，技术先进，管理成熟，产能强大，与全球多家著名供应商合作，掌握了全球乳业发展的重要战略资源，可以为产品销售提供坚实的产业基础。

公司以开放式的母婴生态圈为建设蓝图，将产品经营放到生态圈建设这一宏大的主题中，互动发展,为产品经营注入服务内涵、文化内涵；公司以成功生养教理论为指导，为婴幼儿的生育、养育、教育提供全面解决方案，积极探索诸多领域的发展可能性，不断为构筑公司核心竞争力添砖加瓦。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，面对越发复杂激烈的市场竞争环境，全公司紧紧围绕“保壳摘帽，健康发展”的根本诉求，以“重树商誉、重建渠道、重构体系、重造团队、重塑品牌、重溯文化”为出发点，重审年度经营规划，调整营销管理团队，强化考核机制，推进流程再造，改善内部协同与决策机制，夯实业务基础。公司在市场秩序维护、母婴渠道拓展方面取得关键进展，整体业绩基本达到预期，经营状况趋向好转。报告期内，公司实现营业收入123,209.23万元，比去年同期下降4.14%，归属于上市公司股东的净利润为853.04万元，比去年同期上升102.32%

1、销售市场方面

公司直面新零售的机遇与挑战，明确“以顾客需求为原点、以门店销售为支点、以品类经营为主线、以天罗地网为依托”的经营指导方针，聚焦重点品类，推进品牌建设，寻求渠道破局，重塑坚实增长。

公司聚焦资源打造0001号贝因美爱加为爆款产品，通过线下“门店搞事”与线上“贝嫂说事”联动，山东卫视育儿大作战栏目等资源，发挥贝因美品牌优势，招募新用户。公司发布了全新“绿爱”奶粉，开启以高价值产品赢得消费分级细分的超高端市场，实现消费者品牌转换或品类升级，促进品类盈利。

在渠道方面，聚焦G9重点区域、强化婴童及网络渠道发展。通过与终端门店的精准合作，借助天罗地网的追踪追溯体系，实现产品跟踪监控，优化销售渠道建设，坚决打击乱价销售的行为，从而提升代理商的信心。启动TOP100RKA项目，加大婴童连锁系统门店的开发、业务合作，提升婴童渠道销售占比和市场份额；聚焦商超重点客户、重点门店、重点品类、跟进重点推广，提升三级销售；并确保线上电商业务地位，在6.18大促等关键节点，保持线上的领先优势。同时，对奶粉新政后的总承销业务模式进行阶段性评估，确保有序竞争提升利润；梳理现有省区代理商业业务，以门店销售为支点，夯实业务基础。

2、生产运营方面

启动了公司层面的销售与运营计划（S&OP）会议，建立经营计划协同机制，第一时间与营销系统、财务系统推动解决销售计划准确率、成品及原辅材料库存呆滞等具体问题，按照品类经营的新要求，制定合理的排产计划，控制合理库存，统筹和协调影响计划执行的各个环节和因素，及时处理库存原物料。各基地顺利通过省市区市场监管局、食药监组织的食品安全生产规范体系核查，以及GMP、HACCP、环境、诚信、测量管理体系监督审核。同时，调整部门职能，优化人员结构，重排仓储布局，实现工作平稳过渡，并在产业协作方面取得进展，完成出售闲置工厂杭州豆逗营养品有限公司。

3、技术研发方面

产品研发延续上一年的奶粉配方注册工作，完成所有17个系列51个配方的婴配配方注册，同时已完成5个特殊医学配方奶粉配方申报，其中无乳糖配方奶粉获得中国品牌特医奶粉0001的注册号。科研技术管理上完成工艺改善、提高产品附加值，并获得国家级科技型中小企业、省级科技型中小企业备案；完成申报国家级博士后工作站；同时参与婴幼儿辅助食品国家标准GB10769和GB10770的修订。

4、管理提升方面

继续加强精益生产管理，切实控制生产经营成本；重点关注营销费用投入对销售拉动的促进作用，以费用投入与销售收入相匹配为原则，控制各项支出；严控非刚性费用支出，统筹各经营主体的费用投入，提升管理效能和人均效能。

根据业务发展的需求，重新搭建管理团队，引进关键人才，梳理团队，优化分流人员。改革薪酬体系，薪酬结构上全员与销售营收挂钩，严格考核机制，强化各级人员的责任感。组织深入学习，统一思想认识，重塑执行力文化，展开各项业绩竞赛，打造新的具有战斗力的团队。

展望2018年下半年，依然任重道远，我们将锐意进取，在六个重塑及做大超高端，做强大客户，做深三四线城市的策略指引下，继续提节奏，抓效率，重结果。以高昂的士气和顽强的拼搏精神打赢年度保卫战，重拾市场地位，实现逆袭！

二、主营业务分析

概述

2018年上半年公司实现收入123,209.23万元，较上年同期减少5,321.48万元，同比下降4.14%；营业成本58,389.54万元，较上年同期增加6,537.51万元，增长12.61%，综合毛利率为52.61%，较上年同期下降7.05个百分点，主要原因系：

- 1) 价格因素影响：因本期公司产品买赠促销活动同比增加，相应毛利率同比下降1.72 百分点；
- 2) 成本因素影响：因公司产能利用不足，产品生产固定成本同比上升明显，相应毛利率下降2.59百分点；
- 3) 产品结构因素影响：毛利率超平均水平的产品中：冠军宝贝、绿爱+销售比重下降，加上其他品种变化，综合导致毛利率同比下降2.74百分点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,232,092,296.38	1,285,307,077.28	-4.14%	
营业成本	583,895,430.47	518,520,293.15	12.61%	
销售费用	438,505,258.17	650,297,440.79	-32.57%	销售费用较上年同期减少 32.57%,主要系本期促销品费用较上年同期减少所致。
管理费用	170,435,910.77	180,378,014.83	-5.51%	
财务费用	40,342,432.54	40,931,347.35	-1.44%	
所得税费用	3,086,029.49	12,103,624.44	-74.50%	所得税费用较上年同期减少 74.5%，主要系本期生产子公司所得税费用同比减少所致。
研发投入	8,745,004.42	21,045,553.90	-58.45%	研发投入较上年同期减少 58.45%，主要系材料试制费及检测费同比减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	160,198,651.20	-227,176,319.97	170.52%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 170.52%，主要系本期采购付现较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	67,294,951.81	145,235,827.98	-53.67%	投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 53.67%，主要系本期到期收回的银行理财产品较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-378,938,055.47	-194,363,351.72	-94.96%	筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 94.96%，主要系本期归还借款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-143,172,457.16	-281,651,473.18	49.17%	现金及现金等价物净增加额增加 49.17%，主要系本期经营活动产生的现金流净额较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,232,092,296.38	100%	1,285,307,077.28	100%	-4.14%
分行业					
婴童业	1,232,092,296.38	100.00%	1,285,307,077.28	100.00%	-4.14%
分产品					
奶粉类	1,156,017,884.25	93.83%	1,218,565,412.32	94.80%	-5.13%
米粉类	29,873,473.28	2.42%	32,455,037.42	2.53%	-7.95%
其他类	46,200,938.85	3.75%	34,286,627.54	2.67%	34.75%
分地区					
全国	1,232,092,296.38	100.00%	1,285,307,077.28	100.00%	-4.14%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
婴童业	1,232,092,296.38	583,895,430.47	52.61%	-4.14%	12.61%	-7.05%
分产品						
奶粉类	1,156,017,884.25	537,740,825.53	53.48%	-5.13%	14.10%	-7.84%
米粉类	29,873,473.28	16,217,262.67	45.71%	-7.95%	-27.62%	14.75%
其他类	46,200,938.85	29,937,342.27	35.20%	34.75%	20.58%	7.61%
分地区						
全国	1,232,092,296.38	583,895,430.47	52.61%	-4.14%	12.61%	-7.05%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期其他类收入较上年同期增加 34.75%，主要系本期加工费收入较上年同期增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	54,075,935.21	416.38%	主要系本期公司转让全资子公司贝	否

			因美逗逗 100%股权收益所致。	
资产减值	81,436,632.37	627.06%	主要系按个别认定法计提的应收账款坏账准备增加所致。	否
营业外收入	1,125,104.44	8.66%		
营业外支出	2,583,048.69	19.89%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	729,302,278.40	15.54%	771,721,295.55	15.26%	0.28%	
应收账款	756,819,814.57	16.13%	807,900,828.90	15.98%	0.15%	
存货	506,376,492.97	10.79%	692,737,996.20	13.70%	-2.91%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	575,183,288.44	12.26%	577,965,430.71	11.43%	0.83%	
固定资产	1,436,910,155.59	30.62%	1,539,962,655.39	30.46%	0.16%	
在建工程	165,929,943.80	3.54%	116,145,672.44	2.30%	1.24%	
短期借款	818,000,000.00	17.43%	938,000,000.00	18.55%	-1.12%	
长期借款	504,806,641.29	10.76%	520,092,641.85	10.29%	0.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	355,000,000.00	定期存款质押
固定资产	704,817,229.03	抵押借款
无形资产	33,611,329.70	抵押借款
货币资金	70,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,753,440.01	信用证保证金
合计	1,169,181,998.74	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
78,324,158.02	43,280,411.97	80.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	170,360.83
报告期投入募集资金总额	192.6
已累计投入募集资金总额	177,137.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	16,044.15
累计变更用途的募集资金总额比例	9.42%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 176,944.79 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,648.02 万元；2018 年 1-6 月实际使用募集资金 192.60 万元，2018 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5.31 万元；累计已使用募集资金 177,137.39 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,653.33 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 876.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目	是	59,853 [注 1]	51,233.6	192.6	54,265.55	105.92% [注 3]	2013 年 12 月 31 日	1,200.94	否	否
北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目	是	12,308.3 [注 2]	4,883.55		4,957.7	101.52% [注 3]	2014 年 06 月 30 日	208.11	否	否
年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目	是		7,413.48		8,060.37	108.73% [注 3]	2015 年 04 月 30 日	-204.08	否	否
永久性补充流动资金	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%			是	否
募集资金项目结余永久补充流动资金	是		8,630.67		8,630.67	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	87,161.3	87,161.3	192.6	90,914.29	--	--	1,204.97	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	62,820	62,820	0	62,820	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	22,975.95	22,975.95		23,403.1	101.86% [注 3]	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	85,795.95	85,795.95		86,223.1	--	--		--	--
合计	--	172,957.25	172,957.25	192.6	177,137.39	--	--	1,204.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1.黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目：受行业变革及市场整体环境影响，公司奶粉销量下降，考虑到资金成本原因，公司按需定产，相应减少产出，故未达到预计效益。2.北海贝因美营养									

(分具体项目)	食品有限公司年产 3,000 吨米粉项目：随着消费升级，各类米粉替代产品不断涌现，米粉市场容量增长缓慢，为适应市场变化公司对米粉生产产能进行了调整，虽然实际产量还未达到预期产量，但经济效益相比往期有明显增长。3.年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目：随着消费升级，儿童奶产品需求缓慢，公司适应市场变化主动对儿童奶生产产能进行调整，以提高企业的市场应变能力。项目完工后，尚未进行大量生产，故未达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 85,795.95 万元（其中利息收入 2,596.42 万元）。2011 年 5 月 27 日，经公司第四届董事会第十五次会议、公司第四届监事会第五次会议审议通过，公司将募集资金人民币 36,820 万元偿还银行贷款。2012 年 8 月 9 日，经公司第四届董事会第三十次会议审议通过，公司将募集资金人民币 26,000 万元偿还银行贷款。经 2013 年 9 月 16 日召开的第五届董事会第十二次会议、2013 年 10 月 8 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议并通过，同意将募集资金人民币 22,975.95 万元用于永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 1.2014 年 6 月 27 日召开的第五届董事会第二十一次会议、2014 年 7 月 22 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司将募集资金投资项目“北海贝因美营养食品有限公司年产 6,000 吨米粉项目”变更为“年产 3,000 吨米粉项目”，将变更的募集资金 7,413.48 万元投资于年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目。2.公司于 2016 年 6 月 13 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金专户余额约 86,306,733.17 元（包括节余募集资金及其累计利息收入扣除手续费后的净额）永久性补充流动资金，其中“黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目”结转永久性补充流动资金 86,193,981.95 元，“北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目”结转永久性补充流动资金 112,700.68 元，“年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目”结转永久性补充流动资金 50.54 元，2016 年 6 月 24 日实际合计转账 86,306,682.63 元用于公司日常生产经营等活动，截至 2018 年 6 月 30 日，“年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目”结余款 50.54 元尚未结转补充流动资金。相关公告已于 2016 年 6 月 14 日刊登于巨潮资讯网。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于募集资金投资项目建设已全部完成，公司于 2016 年 6 月 13 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金专户余额约 86,306,733.17 元（包括节余募集资金及其累计利息收入扣除手续费后的净额）永久性补充流动资金，2016 年 6 月 24 日实际转账 86,306,682.63 元用于公司日常生产经营等活动。尚未使用募集资金存放于募集资金专户，公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。 募集资金产生节余的原因：1.在募投项目建设过

	程中，在保证项目建设质量的前提下，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，合理降低了项目的成本和费用。2.公司自项目实施起，对短期内不需使用的募集资金采取定期存款，募集资金存放期间产生了一定的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司 2016 年 6 月 13 日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过的《使用部分募投项目结余资金永久补充流动资金》的议案，同意将募集资金专户余额约 86,306,733.17 元（包括节余募集资金及其累计利息收入扣除手续费后的净额）永久性补充流动资金，2016 年 6 月 24 日实际转账 86,306,682.63 元用于公司日常生产经营等活动。尚未使用募集资金存放于募集资金专户，公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]：其中配套流动资金 18,872.45 万元。

[注 2]：其中配套流动资金 1,000 万元。

[注 3]：超过投资进度部分系募集资金产生利息。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目	黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目	51,233.6	192.6	54,265.55	105.92% [注]	2013 年 12 月 31 日	1,200.94	否	否
北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目	北海贝因美营养食品有限公司年产 6000 吨米粉项目	4,883.55		4,957.7	101.52% [注]	2014 年 06 月 30 日	208.11	否	否
年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项	无	7,413.48		8,060.37	108.73% [注]	2015 年 04 月 30 日	-204.08	否	否
合计	--	63,530.63	192.6	67,283.62	--	--	1,204.97	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1.公司部分变更募集资金投资项目“年产 6,000 吨米粉项目”的主要原因是：(1)公司战略调整需要：随着消费升级，各类米粉替代产品不断涌现，米粉市场容量增长缓慢，								

	<p>公司适应市场变化主动对米粉生产产能进行调整，以提高企业的市场应变能力；（2）由于产能缩减，设备投入费用相应减少，包括附属设施、附属工程的投资规模也相应缩减；（3）公司充分利用富余设备，进行技术改造，并在各生产基地调剂使用，节约了部分设备投资。</p> <p>2.投资“年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目”的主要原因是：儿童液态奶的市场近年来发展迅速，年消费超过 350 亿元，并以每年 30%的增长率提升，市场潜力巨大，作为婴童食品行业的领导品牌，我们完全有机会将贝因美的产品线延伸至儿童液态奶，进一步拓宽市场，利用我们的品牌号召力和现有的各类资源，抢占这一细分市场，实现销售持续增长。公司 2014 年 6 月 27 日召开的第五届董事会第二十一次会议、2014 年 7 月 22 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司将募集资金投资项目“北海贝因美营养食品有限公司年产 6000 吨米粉项目”变更为“年产 3000 吨米粉项目”，将变更的募集资金 7,413.48 万元投资于年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目。相关公告已于 2014 年 7 月 23 日刊登于巨潮资讯网。</p> <p>3. 公司于 2016 年 6 月 13 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金专户余额约 86,306,733.17 元（包括节余募集资金及其累计利息收入扣除手续费后的净额）永久性补充流动资金，其中“黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目”结转永久性补充流动资金 86,193,981.95 元，“北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目”结转永久性补充流动资金 112,700.68 元，“年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目”结转永久性补充流动资金 50.54 元，2016 年 6 月 24 日实际合计转账 86,306,682.63 元用于公司日常生产经营等活动，截至 2018 年 6 月 30 日，“年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目”结余款 50.54 元尚未结转补充流动资金。相关公告已于 2016 年 6 月 14 日刊登于巨潮资讯网。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 黑龙江贝因美乳业有限公司年产 5 万吨配方奶粉工程项目：受行业变革及市场整体环境影响，公司奶粉销量下降，考虑到资金成本原因，公司按需定产，相应减少产出，故未达到预计效益。</p> <p>2. 北海贝因美营养食品有限公司年产 3,000 吨米粉项目：随着消费升级，各类米粉替代产品不断涌现，米粉市场容量增长缓慢，为适应市场变化公司对米粉生产产能进行了调整，虽然实际产量还未达到预期产量，但经济效益相比往期有明显增长。</p> <p>3. 年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目：随着消费升级，儿童奶产品需求缓慢，公司适应市场变化主动对儿童奶生产产能进行调整，以提高企业的市场应变能力。项目完工后，尚未进行大量生产，故未达到预计效益。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

[注]：超过投资进度部分系募集资金产生利息。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2018 年 08 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
杭州瑞祥实业有限公司	贝因美豆逗	2018年05月31日	16,641.02	-340.24	本期出售豆逗股权产生投资收益4478.37万元,出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响	524.99%	评估作价	否	无	是	是	2018年03月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)关于拟出售全资子公司股权的公告(公告编号:2018-021)、关于出售全资子公司股权的进展公告(公告编号:2018-027)

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贝因美乳业	子公司	婴幼儿配方乳粉、乳制品、其他乳制品制造	33,472.7535 万元	1,366,667,594.57	1,094,457,176.31	224,506,864.32	28,651,986.07	26,262,823.12

宜昌贝因美	子公司	婴幼儿食品、婴童系列乳制品、营养食品的研究、开发；生产、销售饼干、淀粉糖、乳制品；婴幼儿配方乳粉；糕点；婴幼儿及其他配方谷粉生产及销售	4,800 万元	312,440,794.76	197,305,116.52	188,033,000.09	17,632,364.39	13,143,599.63
北海贝因美	子公司	饮料、婴幼儿配方乳粉、婴幼儿及其他配方谷粉、乳制品的生产、销售	11,550 万元	916,719,384.69	163,088,711.84	106,252,225.40	17,287,363.49	20,547,506.18
广达盛	子公司	预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）的批发；自营和代理各类货物和技术的进出口	5,000 万元	324,872,441.64	-33,590,654.43	168,992,671.72	-58,467,113.69	-58,268,957.30
上海商超	子公司	批发非实物方式：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方奶粉），健康咨询（不得从事诊疗活动），商务咨询	2000 万元	173,313,509.95	-591,473,956.35	190,928,846.29	-53,940,215.14	-53,940,215.14
营销管理公司	子公司	营销管理、营销策划、企业管理咨询、投资咨询	5000 万元	43,449,018.75	-279,682,067.32	29,516,240.71	-8,963,037.27	-8,923,178.68
宁波电子商务	子公司	预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）的批发（含网上销售）；相关咨询与服务；自营和代理各类货物和技术的进出口	500 万元	100,314,706.92	-30,197,016.70	281,516,343.62	38,448,523.05	38,448,523.05
杭州婴童	子公司	批发：预包装食品兼散装食品；乳制品（含婴幼儿配方奶粉）	500 万元	88,321,410.98	-167,599,047.50	64,222,259.21	-22,753,139.56	-22,753,139.56
吉林贝因美	子公司	乳制品、婴幼儿配方粉；农副产品生产、收购与销售；养殖；畜产品	2000 万元	137,539,620.54	33,605,280.68	59,479,039.78	4,929,303.67	4,109,730.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贝因美豆逗	股权出售	本期出售豆逗股权产生投资收益 4478.37 万元，出售事项对公司业务连续性、管

		理层稳定性无重大影响
--	--	------------

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-2,000	至	3,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			-38,327.3
业绩变动的原因说明	配方奶粉新政于 2018 年正式实施，公司 1-9 月归属于上市公司股东的净利润大幅减亏，力争实现扭亏为盈。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品质量风险

婴童食品的质量是消费者的关注重点，食品安全更是重中之重。对婴童食品生产企业而言，食品安全问题直接关系到企业的生死存亡。本公司产品质量稳定可靠，但仍无法完全避免因原料、生产与销售环节的管理疏忽或不可预见原因导致产品质量问题的风险。

为此，公司自成立以来就高度重视产品质量，将产品质量控制作为工作重点，已建立产品质量控制体系，制定严格控制流程，质量控制贯穿采购、生产、研发全过程，产品质量稳定可靠。未来公司也将不断持续完善现有质量管理体系，重视提高员工质量管理与风险防范意识与素质，全面提升公司质量管理与风险监控水平，以确保向消费者提供高品质产品。

2、产业政策风险

乳制品行业是关系国计民生的基础产业，国家高度重视，相继出台了重要政策加强质量监管和提高行业准入门槛以整治无序竞争，促进包括婴幼儿配方乳粉在内的乳制品行业健康发展。因此，将会存在如未及时根据国家产业政策变化调整产品制造相关标准，使得产品不符合国家标准，进而影响公司盈利的风险。

对此，公司将加强研究国家产业政策，根据政策及时调整产品制造等相关标准，积极做好婴幼儿配方乳粉产品配方注册申报工作，以确保公司的产品质量完全符合国家政策的要求且稳定可靠。

3、竞争风险

近年来，我国婴童食品行业的竞争不断加剧，外资品牌和本土品牌的竞争不断加剧，移动互联网的发展趋势及消费者行为的改变，激烈的市场竞争中如公司不能持续提升消费者对品牌的认可度，会存在影响公司盈利能力的风险。

未来，公司将保持优良的产品质量、持续成功开发符合消费者需求的新产品、有效开拓市场，不断提升企业市场综合竞争力，以应对市场竞争风险。

4、管理风险

随着公司业务的不拓展和规模的扩张，市场新机遇与新挑战的不断涌现，公司在管理上将面临新的挑战，如果公司组织结构和管理制度未能随着形势的变化而及时调整和完善，将可能难以保证公司安全和高效地运营，并使公司面临一定的管理风险。

公司将本着“持续、稳定、健康”的发展原则，通过不断完善包括营销、生产、人力资源、材料采购、财务和行政等各项管理体系，健全、健全公司内部控制制度，细化公司绩效考核制度，有效提升公司发展阶段所必需的管理水平。

5、经营成本上升风险

公司的经营成本除可控因素外，还将受贷款成本、自然灾害、通货膨胀、原料价格、劳动力价格攀升、汇率变动等因素影响，存在因这些因素影响造成经营成本上升的风险。

为此，公司将加强风险防范与应对，提高精细化管理能力，强化全供应链的成本控制水平，尽可能减弱成本上升带来的压力，以确保经营成本在预算范围内。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.05%	2018 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2018 年第一次临时股东大会决议公告
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.36%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2018 年第二次临时股东大会决议公告
2017 年度股东大会	年度股东大会	58.02%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2017 年度股东大会决议公告
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	59.22%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2018 年第三次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年3月10日贝因美与纽孚贸易(杭州)有限公司签订《贝因美产品销售合同》，合同中关于双方之间在经营活动中的权利义务关系进行了详细约定。在双方的合作期间内，根据纽孚贸易(杭州)有限的	10,715,575.72	否	本案已立案完毕。案件已于2018年6月12日开庭。	报告期内，案件一审未判决。2018年8月9日，浙江省杭州市滨江区人民法院判决纽孚贸易(杭州)有限公司支付贝因美货款10715575.72元。	尚未执行		

<p>订单内容，贝因美陆续向湖州龙猫供应链科技有限公司（以下简称“龙猫”）发送合同约定的货物。截至 2017 年 8 月，纽孚贸易（杭州）有限公司在对账函中明确尚欠贝因美 10715575.72 元的货款。</p>							
<p>自 2015 年 5 月起，贝因美与湖州龙猫供应链科技有限公司双方开始有业务往来。2016 年 10 月 19 日，贝因美向龙猫发出《应收账款确认函》，请龙猫对应收账款进行确认，龙猫在《确认函》上盖章，对于应收账款中的 22580421.36 元予以确认，但至今龙猫并未支付过任何一笔款项给贝因美。</p>	22,580,421.36	否	<p>案件已于 2018 年 5 月 23 日判决，被告送达不到。法院于 5 月 29 日公告送达，现判决暂未生效。</p>	<p>判决湖州龙猫供应链科技有限公司支付贝因美 22580421.36 元并支付违约金</p>	不适用		

截至 2018 年 6 月 30 日，除上述诉讼事项外，公司其他诉讼事项情况如下：

1、报告期内，公司结案的案件生效法律文书金额为人民币 236,640 元。

2、报告期末尚未结案的案件：公司为被告的案件涉案金额为 5,202,543 元，占 2017 年末经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 0.28%，公司为原告的案件涉案金额为 7,303,838.10 元，占 2017 年末经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 0.39%。上述诉讼事项主要为多个涉案金额不大的侵权案件，上述诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
比因美特	同一控股股东	采购	助销品	成本加成价	公允	791.69	1.81%	4,500	否	银行转账	793.00	2018年 04月26 日	关于 2018 年度日 常关联 交易预 计公告 (公告 编号： 2018-03 4)
妈妈购	同一控股股东	采购	助销品	成本加成价	公允	1,209.98	2.77%	2,000	否	银行转账	1,210.00		
恒天然商贸（上海）有限公司	受持股 5% 以上股东之母公司控制	采购	奶粉	成本加成价	公允	272.26	0.62%	13,096.39	否	银行转账	273.00		
恒天然乳品（香港）有限公司	持股 5% 以上股东	采购	奶粉	成本加成价	公允	589.06	1.35%	1,863.46	否	银行转账	590.00		
Darnum Dairy Products	合营企业	采购	原料	成本加成价	公允	4,055.07	9.29%	33,120	否	银行转账	4,056.00		
妈妈购	同一控股股东	采购	劳务	参考市场价	公允	435.52	5.92%	2,000	否	银行转账	437.00		
小贝大美亲子综合服务合伙企业	同一控股股东	采购	劳务	参考市场价	公允	62.27	0.85%	500	否	银行转账	63.00		
贝因美集团	本公司之母公司	采购	特许经营权	协议价	公允			300	否	银行转账	0		

亲子超市	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允			5	否	银行转账	0		
妈妈购	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允	129.03	0.11%	2,000	否	银行转账	128.00		
杭州小贝大美健康管理有限公司	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允	0.44	0.00%	20	否	银行转账	0.40		
贝因美集团	本公司之母公司	销售	奶粉等	协议价	公允			45	否	银行转账	0		
比因美特	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允			20	否	银行转账	0		
杭州比因美特实业有限公司	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允			50	否	银行转账	0		
杭州拓朴智能科技有限公司	同一控股股东	销售	奶粉等	协议价	公允	0.61			否	银行转账	0.6		
妈妈购	同一控股股东	销售	劳务	参考市场价	公允			15	否	银行转账	0		
杭州比因美特实业有限公司	同一控股股东	销售	劳务	参考市场价	公允			300	否	银行转账	0		
贝因美集团	本公司之母公司	出租	办公楼	参考市场价	公允	47.22	29.18%	150	否	银行转账	46.00		
妈妈购	同一控股股东	出租	办公楼	参考市场价	公允	8.49	5.24%	30	否	银行转账	7.00		
杭州小贝大美健康管理有限公司	同一控股股东	出租	办公楼	参考市场价	公允			20	否	银行转账	0		
比因美特	同一控股股东	出租	办公楼	参考市场价	公允	2.93	1.81%	25	否	银行转账	2.00		
杭州比因美特实业有限公司	同一控股股东	销售	固定资产	协议价	公允			15	否	银行转账	0		
合计				--	--	7,604.57	--	60,074.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司本期向集团下属子公司采购助销品 2,001.67 万元，占全年预计金额的 30.79%；向集团下属子公司购买劳务 497.79 万元，占全年预计金额的 17.78%；向集团下属子公司销售商品 130.08 万元，占全年预计金额的 6.08%；向贝因美集团及其下属子公司提供租赁金额为 91.45 万元，占全年预计金额的 40.64%；向恒天然乳品（香港）有限公司及其关联方采购奶粉 861.31 万元，占全年预计金额的 5.76%；向 Darnum Dairy Products 采购奶粉 4055.07 万元，占全年预计金额的 12.24%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Darnum Park PTY LTD	2017年04月28日	57,518	2017年05月19日	57,518	一般保证	UJV 架构存续期间	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		57,518		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		57,518		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
爱尔兰贝因美	2017年04月28日	50,000	2016年10月12日	33,467.97	一般保证	2016.10-2021.10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		33,467.97		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		107,518		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		90,985.97		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				48.58%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	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余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司所属食品制造业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2017年1月23日，公司召开第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于参与发起设立保险公司的议案》。公司拟通过全资子公司黑龙江贝因美乳业有限公司参与发起设立华大健康保险股份有限公司，该公司注册资本为15亿元人民币，其中黑龙江贝因美乳业有限公司拟以自有资金出资22,500万元，占注册资本的15%，具体详见2017年1月25日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于参与发起设立保险公司的公告》（公告编号：2017-002）。华大保险项目整体资料已报送保监会被受理，并取得编号为：保监许收字【2017】829号的申请回执。待取得新的进展，公司将及时履行披露义务。

- 2、2018年6月，公司收到部分经销商的持股意向函。基于对公司未来持续稳定发展的信心，为实现企业长远发展与自身利益的充分结合，部分经销商拟与相关专业管理机构签订管理协议，以合法方式取得贝因美股票。公司将与相关经销商商讨具体细节，并分析该持股计划的可行性。具体详见2018年6月11日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司收到部份经销商持股意向函的提示性公告》（公告编号：2018-057）。待取得新的进展，公司将及时履行披露义务。
- 3、公司因筹划出售资产事项，于2017年7月12日开市起停牌，筹划的重大事项为向控股股东贝因美集团有限公司等关联方出售公司持有的贝因美（安达）奶业有限公司100%股权及控股子公司吉林贝因美乳业有限公司通过下属全资子公司敦化市利健生态农牧业有限公司所拥有的牧业相关动产设备。公司与控股股东贝因美集团有限公司等关联方一直就贝因美（安达）奶业及相关资产的交易付款时间、标的物价值变动的处理等条款进行协商，但一直未能就主要商业条款达成一致。鉴于国家大力提倡全产业链发展模式，开始全面推进奶业振兴计划，而自控自有优质奶源又是公司业务发展的有力保障。2018年7月27日经平等协商，双方一致同意终止贝因美（安达）奶业及相关资产的交易事宜。具体详见2017年7月31日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于终止向关联方出售贝因美安达奶业及相关资产的公告》（公告编号：2018-060）。
- 4、2018年4月25日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于儿童配方奶及区域配送中心项目授权经营层引入合作方的议案》。鉴于公司目前的经营状况，董事会同意授权经营层洽谈引入合作方共同投资建设儿童配方奶及区域配送中心项目。具体详见2018年4月26日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2018-031）。
- 5、2018年2月23日第六届董事会第二十六次会议及2018年3月16日公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请资产抵押贷款的议案》，为满足公司日常经营发展的需要，拟使用母公司及下属全资子公司资产向银行申请抵押贷款，贷款期限1年，实际融资情况以银行最终审批为准，贷款抵押物账面原值为21.42亿元，占公司最近一期经审计总资产比例的35.66%，净值为14.18亿元（截止2017年12月31日），占净资产比例的49.17%。截至目前，实际发生短期借款总额818,000,000.00元
- 6、2018年3月10日公司召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》，同意将全资子公司杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司（以下简称“豆逗公司”）100%股权通过浙江股权交易中心公开转让给非关联方。具体详见2018年3月13日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2018-020）。2018年4月12日，公司通过浙江股权交易中心与杭州瑞祥实业有限公司签订了《股权转让协议》及其《补充协议》等相关协议，公司将豆逗公司100%股权转让给杭州瑞祥实业有限公司，转让价格为16,641.02万元。具体详见2018年4月17日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于出售全资子公司股权的进展公告》（公告编号：2018-027）。报告期内，已完成股权转让款项支付、工商过户及更名等资产交割手续。
- 7、2017年10月27日公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于出售部分房产的议案》，拟出售位于杭州、上海等地的7套房产，建筑面积合计2,926.34平方米。2017年12月20日公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于出售部分房产的议案》，拟出售位于杭州、重庆、成都、武汉、深圳、广州、北京等地的22套房产，建筑面积合计3398.47平方米。截至2018年6月底，共出售7套房产，总价款2,969万元，其中完成过户7套，确认收益1818万元，其他房产均在出售过程中。具体详见2017年10月28日、2017年12月22日分别披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2017-057）、《第六届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2017-068）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年4月16日，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过《关于参与基金项目暨对外投资的议案》，为进一步推进本公司国际化战略，巩固和提升在行业内的地位，营造新的利润增长点，公司下属全资公司爱尔兰贝因美拟以自有资金出资1,000万欧元，认购中法（并购）基金A股份20,000股，预计将占基金募集规模（总基金规模5亿欧元，以最终确认的募集资金为准）的2.00%，公司将以出资额为限，承担有限责任。具体详见2015年4月18日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于参与基金项目暨对外投资的公告》（公告编号：2015-023）。截至本报告日，公司已出资808万欧元（已扣除收回金额79万欧元），获得投资收益118.8万欧元。
- 2、经公司第六届董事会第九次会议及2015年度股东大会审议通过，根据相关政策要求，同意公司位于宜昌开发区大连路28

号的全资子公司宜昌贝因美食品科技有限公司（以下简称“宜昌贝因美”）厂区进行政策性搬迁，并与宜昌高新区土地储备中心签订国有土地使用权收回补偿合同和地上建(构)筑物收回补偿合同，本次整体搬迁涉及的补偿总额为23,960万元。2017年12月26日，根据《市土地储备中心关于支付贝因美食品科技有限公司土地补偿款的函》，全资子公司宜昌贝因美收到高新区财政局支付的收储补偿款10,031万元。具体详见2017年12月27日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司收到搬迁补偿的公告》（公告编号：2017-070）。截至本报告披露日，根据《宜昌市土地储备中心关于支付贝因美公司收储补偿资金的函》，全资子公司宜昌贝因美收到宜昌市土地储备中心支付的收储补偿款10,000 万元。具体详见2018年8月21日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司收到搬迁补偿的公告》（公告编号：2018-063）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	332,714	0.03%				46,070	46,070	378,784	0.04%
3、其他内资持股	332,714	0.03%				46,070	46,070	378,784	0.04%
境内自然人持股	332,714	0.03%				46,070	46,070	378,784	0.04%
二、无限售条件股份	1,022,187,286	99.97%				-46,070	-46,070	1,022,141,216	99.96%
1、人民币普通股	1,022,187,286	99.97%				-46,070	-46,070	1,022,141,216	99.96%
三、股份总数	1,022,520,000	100.00%				0	0	1,022,520,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司有限售条件股份均为高管锁定股，本期增减均由高管职务变动所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

林必清	42,000	0	0	42,000	高管锁定股	不适用
李仲英	18,000	0	6,000	24,000	高管锁定股：届满离任，在本报告期末不再担任监事，所持 24,000 股全部锁定	不适用
沈立军	64,004	0	0	64,004	高管锁定股	不适用
王振泰	3,960	0	1,320	5,280	高管锁定股：届满离任，在本报告期末不再担任董事长职务，所持 5,280 股全部锁定	不适用
黄焘	120,000	0	25,000	145,000	高管锁定股：届满离任，在本报告期末不再担任董事、总经理职务，所持 145,000 股全部锁定	不适用
张鸿钊	41,250	0	13,750	55,000	高管锁定股：届满离任，在本报告期末不再担任副总经理职务，所持 55,000 股全部锁定	不适用
鲍晨	43,500	0	0	43,500	高管锁定股	不适用
合计	332,714	0	46,070	378,784	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,575		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贝因美集团有	境内非国有法人	34.21%	349,852,800	0	0	349,852,890	质押	240,000,000

限公司			90			0	
恒天然乳品(香港)有限公司	境外法人	18.82%	192,427,112	0		192,427,112	
J.V.R INTERNATIONAL LIMITED	境外法人	4.81%	49,220,000	0		49,220,000	
彭世勇	境内自然人	1.16%	11,885,980	-4,752,300		11,885,980	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.07%	10,926,000	0		10,926,000	
欧阳江	境内自然人	0.65%	6,646,774	未知		6,646,774	
陈世辉	境外自然人	0.59%	6,001,000	未知		6,001,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	5,712,342	-695,957		5,712,342	
李森	境内自然人	0.33%	3,384,000	0		3,384,000	
刘安让	境内自然人	0.30%	3,081,991	450000		3,081,991	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一、第二大股东与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
贝因美集团有限公司	349,852,890	人民币普通股	349,852,890				
恒天然乳品(香港)有限公司	192,427,112	人民币普通股	192,427,112				
J.V.R INTERNATIONAL LIMITED	49,220,000	人民币普通股	49,220,000				
彭世勇	11,885,980	人民币普通股	11,885,980				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,926,000	人民币普通股	10,926,000				
欧阳江	6,646,774	人民币普通股	6,646,774				
陈世辉	6,001,000	人民币普通股	6,001,000				
香港中央结算有限公司	5,712,342	人民币普通股	5,712,342				
李森	3,384,000	人民币普通股	3,384,000				
刘安让	3,081,991	人民币普通股	3,081,991				
前 10 名无限售条件普通股股东之	公司第一、第二大股东与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人。上						

间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东贝因美集团有限公司通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 101,000,000 股。股东彭世勇通过宏信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 50,061 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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	类型	日期	原因
王振泰	董事长	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
黄焘	董事、总经理	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
鲍晨	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任，换届后代行董事会秘书职务直至董事会聘任新任董事会秘书
史惠祥	独立董事	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	因连续担任公司独立董事职位已满 6 年，申请辞去独立董事职务
刘晓松	独立董事	离任	2018 年 04 月 16 日	因个人工作原因申请辞去独立董事职务
周亚力	独立董事	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
李新海	监事会主席	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
李仲英	监事	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
张鸿钊	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
虞江新	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 18 日	换届离任
谢宏	董事长	被选举	2018 年 05 月 18 日	换届选举
李军	董事	被选举	2018 年 05 月 18 日	换届选举
汪祥耀	独立董事	被选举	2018 年 05 月 18 日	换届选举

马涓	独立董事	被选举	2018年04月16日	独立董事离任补选
倪建林	独立董事	被选举	2018年05月18日	换届选举
强赤华	监事	被选举	2018年05月18日	换届选举
叶根银	监事	被选举	2018年05月18日	换届选举
何晓华	董事	被选举	2018年05月18日	换届续聘
Johannes Gerardus Maria Priem	董事	被选举	2018年05月18日	换届续聘
朱晓静	董事	被选举	2018年05月18日	换届续聘
鲍晨	董事	被选举	2018年05月18日	换届续聘
陈滨	财务总监	聘任	2018年05月18日	换届续聘

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贝因美婴童食品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	729,302,278.40	771,721,295.55
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	300,000.00	
应收账款	756,819,814.57	807,900,828.90
预付款项	60,185,436.88	61,591,961.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	14,220,027.77	9,826,556.03
应收股利		
其他应收款	23,524,753.95	10,910,616.41
买入返售金融资产		
存货	506,376,492.97	692,737,996.20
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,843,717.55	98,603,311.58
流动资产合计	2,150,572,522.09	2,453,292,566.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	61,824,892.80	53,485,557.65
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	575,183,288.44	577,965,430.71
投资性房地产		
固定资产	1,436,910,155.59	1,539,962,655.39
在建工程	165,929,943.80	116,145,672.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	44,016,918.60	45,234,535.26
油气资产		
无形资产	207,010,035.53	220,932,153.03
开发支出	2,672,209.86	2,558,143.11
商誉	13,000,000.00	13,000,000.00
长期待摊费用	546,638.60	777,676.76
递延所得税资产	12,129,288.59	12,421,024.16
其他非流动资产	22,886,532.69	20,708,690.07
非流动资产合计	2,542,109,904.50	2,603,191,538.58
资产总计	4,692,682,426.59	5,056,484,105.15
流动负债：		
短期借款	818,000,000.00	938,000,000.00
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	185,778,033.06	39,805,082.30
应付账款	451,703,968.70	449,686,172.41
预收款项	44,187,217.42	36,456,326.40

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,251,805.40	42,574,704.39
应交税费	33,688,355.38	90,600,412.63
应付利息	1,984,988.91	2,608,236.05
应付股利		
其他应付款	418,483,431.76	504,584,244.48
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,467,680.48	260,663,983.32
其他流动负债	202,423,680.48	155,219,703.50
流动负债合计	2,196,969,161.59	2,520,198,865.48
非流动负债：		
长期借款	504,806,641.29	520,092,641.85
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	16,091,855.57	50,032,969.68
递延收益	78,938,266.40	83,024,728.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	599,836,763.26	653,150,339.88
负债合计	2,796,805,924.85	3,173,349,205.36
所有者权益：		
股本	1,022,520,000.00	1,022,520,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,212,850,681.84	1,212,850,681.84
减：库存股		
其他综合收益	2,281,669.19	-138,816.35
专项储备		
盈余公积	253,993,951.66	253,993,951.66
一般风险准备		
未分配利润	-618,748,260.04	-627,278,708.27
归属于母公司所有者权益合计	1,872,898,042.65	1,861,947,108.88
少数股东权益	22,978,459.09	21,187,790.91
所有者权益合计	1,895,876,501.74	1,883,134,899.79
负债和所有者权益总计	4,692,682,426.59	5,056,484,105.15

法定代表人：谢宏

主管会计工作负责人：陈滨

会计机构负责人：廖银菊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	442,117,744.15	706,033,180.24
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		
应收账款	1,925,026,851.14	1,969,272,420.68
预付款项	214,994,598.32	61,433,437.63
应收利息	14,220,027.77	9,826,556.03
应收股利	130,000,000.00	130,000,000.00
其他应收款	142,404,926.24	100,482,816.14
存货	97,361,073.66	174,635,312.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	890,779.74	12,830,670.02
流动资产合计	2,967,016,001.02	3,164,514,392.91
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		
长期股权投资	1,778,326,992.19	1,888,326,992.19
投资性房地产		
固定资产	202,733,593.62	216,603,404.81
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	30,114,520.93	36,628,027.79
开发支出	2,672,209.86	2,558,143.11
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	346,850.00	504,350.00
非流动资产合计	2,014,194,166.60	2,144,620,917.90
资产总计	4,981,210,167.62	5,309,135,310.81
流动负债：		
短期借款	818,000,000.00	938,000,000.00
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	178,271,796.06	20,209,197.14
应付账款	731,383,381.44	868,640,743.24
预收款项	24,858,441.30	21,159,409.42
应付职工薪酬	17,812,439.92	22,618,192.65
应交税费	13,553,011.44	62,758,006.39
应付利息	1,058,508.33	1,619,559.80
应付股利		
其他应付款	446,034,116.30	470,527,896.96
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		249,990,000.00
其他流动负债	36,370,771.56	60,291,293.81
流动负债合计	2,267,342,466.35	2,715,814,299.41
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,028,429.53	8,565,221.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,028,429.53	8,565,221.19
负债合计	2,274,370,895.88	2,724,379,520.60
所有者权益：		
股本	1,022,520,000.00	1,022,520,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,141,309,703.25	1,141,309,703.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	253,923,182.08	253,923,182.08
未分配利润	289,086,386.41	167,002,904.88
所有者权益合计	2,706,839,271.74	2,584,755,790.21
负债和所有者权益总计	4,981,210,167.62	5,309,135,310.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,232,092,296.38	1,285,307,077.28
其中：营业收入	1,232,092,296.38	1,285,307,077.28
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,333,111,921.58	1,614,462,139.01
其中：营业成本	583,895,430.47	518,520,293.15
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		
税金及附加	18,496,257.26	23,913,035.66
销售费用	438,505,258.17	650,297,440.79
管理费用	170,435,910.77	180,378,014.83
财务费用	40,342,432.54	40,931,347.35
资产减值损失	81,436,632.37	200,422,007.23
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）	54,075,935.21	-37,461,001.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,434,466.71	-17,099.30
其他收益	47,954,313.43	12,841,463.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,445,090.15	-353,791,698.72
加：营业外收入	1,125,104.44	1,597,199.31
减：营业外支出	2,583,048.69	4,558,288.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,987,145.90	-356,752,788.31
减：所得税费用	3,086,029.49	12,103,624.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,901,116.41	-368,856,412.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,303,513.81	-356,124,236.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,402,397.40	-12,732,175.97
归属于母公司所有者的净利润	8,530,448.23	-368,165,390.83
少数股东损益	1,370,668.18	-691,021.92
六、其他综合收益的税后净额	2,420,485.54	5,362,204.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,420,485.54	5,362,204.39
（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	2,420,485.54	5,362,204.39
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	2,420,485.54	5,362,204.39
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	12,321,601.95	-363,494,208.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,950,933.77	-362,803,186.44
归属于少数股东的综合收益总额	1,370,668.18	-691,021.92
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.01	-0.36
(二)稀释每股收益	0.01	-0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢宏

主管会计工作负责人：陈滨

会计机构负责人：廖银菊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	993,767,314.55	1,267,360,489.44
减：营业成本	579,524,015.57	758,432,001.53
税金及附加	10,771,687.73	14,695,104.80
销售费用	246,418,005.97	374,372,770.68
管理费用	75,660,681.68	89,795,914.36
财务费用	21,864,190.21	24,328,258.22
资产减值损失	93,486,224.46	186,076,994.38
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）	100,649,569.56	246,649.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,358,140.50	-115,905.96
其他收益	43,036,791.66	114,551.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	122,087,010.65	-180,095,259.61
加：营业外收入	599,851.01	255,429.66
减：营业外支出	414,143.60	1,801,501.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,272,718.06	-181,641,331.86
减：所得税费用	189,236.53	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,083,481.53	-181,641,331.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,083,481.53	-181,641,331.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	122,083,481.53	-181,641,331.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,358,168,168.96	1,338,299,194.88
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	10,583,385.07	5,210,665.58
收到其他与经营活动有关的现金	63,353,043.47	71,157,946.39
经营活动现金流入小计	1,432,104,597.50	1,414,667,806.85
购买商品、接受劳务支付的现金	480,153,785.36	750,660,692.99
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	228,962,348.17	256,108,944.07
支付的各项税费	178,146,840.53	201,955,826.10
支付其他与经营活动有关的现金	384,642,972.24	433,118,663.66
经营活动现金流出小计	1,271,905,946.30	1,641,844,126.82
经营活动产生的现金流量净额	160,198,651.20	-227,176,319.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,357,694.85	3,967,971.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,728,203.77	848,082.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	78,033,361.11	
收到其他与投资活动有关的现金	33,222,953.50	355,256,100.00
投资活动现金流入小计	143,342,213.23	360,072,153.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,840,962.41	47,524,573.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,206,299.01	167,311,752.00
投资活动现金流出小计	76,047,261.42	214,836,325.95
投资活动产生的现金流量净额	67,294,951.81	145,235,827.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	420,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	420,000.00	
取得借款收到的现金	450,000,000.00	601,096,332.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	77,996,000.00	
筹资活动现金流入小计	528,416,000.00	601,096,332.75
偿还债务支付的现金	830,248,463.16	683,116,300.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,105,592.31	32,343,384.04
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	45,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	907,354,055.47	795,459,684.47
筹资活动产生的现金流量净额	-378,938,055.47	-194,363,351.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,271,995.30	-5,347,629.47
五、现金及现金等价物净增加额	-143,172,457.16	-281,651,473.18
加：期初现金及现金等价物余额	441,721,295.55	611,005,140.67
六、期末现金及现金等价物余额	298,548,838.39	329,353,667.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,150,216,329.33	1,131,767,586.98
收到的税费返还	2,484,163.18	
收到其他与经营活动有关的现金	59,126,112.11	39,103,119.61
经营活动现金流入小计	1,211,826,604.62	1,170,870,706.59
购买商品、接受劳务支付的现金	742,538,221.30	659,109,427.79
支付给职工以及为职工支付的现金	128,349,504.54	126,668,526.13
支付的各项税费	141,799,804.84	169,622,531.63
支付其他与经营活动有关的现金	224,556,022.09	232,418,616.50

经营活动现金流出小计	1,237,243,552.77	1,187,819,102.05
经营活动产生的现金流量净额	-25,416,948.15	-16,948,395.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	65,465.75	1,431,708.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,451,871.63	978,559.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	78,149,569.56	
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	70,157,100.00
投资活动现金流入小计	109,666,906.94	72,567,367.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,367,612.39	3,577,338.87
投资支付的现金		49,118,079.62
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,367,612.39	102,695,418.49
投资活动产生的现金流量净额	106,299,294.55	-30,128,050.95
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	450,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金	819,990,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,807,782.49	32,751,805.53
支付其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	894,797,782.49	762,751,805.53
筹资活动产生的现金流量净额	-444,797,782.49	-212,751,805.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-363,915,436.09	-259,828,251.94
加：期初现金及现金等价物余额	381,033,180.24	476,716,505.34
六、期末现金及现金等价物余额	17,117,744.15	216,888,253.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,022,520,000.00				1,212,850,681.84		-138,816.35		253,993,951.66		-627,278,708.27	21,187,790.91	1,883,134,899.79
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	1,022,520,000.00				1,212,850,681.84		-138,816.35		253,993,951.66		-627,278,708.27	21,187,790.91	1,883,134,899.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							2,420,485.54				8,530,448.23	1,790,668.18	12,741,601.95
(一) 综合收益总额							2,420,485.54				8,530,448.23	1,370,668.18	12,321,601.95
(二) 所有者投入和减少资本												420,000.00	420,000.00
1. 股东投入的普通股												420,000.00	420,000.00
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	1,022,520,000.00				1,212,850,681.84	2,281,669.19	253,993,951.66		-618,748,260.04	22,978,459.09	1,895,876,501.74	

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,022,520,000.00				1,183,461,763.43	-6,790,833.52		253,993,951.66		429,765,761.18		23,926,247.21	2,906,876,889.96
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	1,022,520,000.00				1,183,461,763.43	-6,790,833.52		253,993,951.66		429,765,761.18		23,926,247.21	2,906,876,889.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					29,388,918.41	6,652,017.17				-1,057,044,469.45		-2,738,456.30	-1,023,741,990.17
(一) 综合收益总额						6,652,017.17				-1,057,044,469.45		-2,738,456.30	-1,053,130,908.58
(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					29,388,918.41								29,388,918.41
四、本期期末余额	1,022,520,000.00				1,212,850,681.84	-138,816.35	253,993,951.66		-627,278,708.27	21,187,790.91			1,883,134,899.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	167,002,904.88	2,584,755,790.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	167,002,904.88	2,584,755,790.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										122,083,481.53	122,083,481.53
（一）综合收益总额										122,083,481.53	122,083,481.53
（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	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	289,086,386.41	2,706,839,271.74

上年金额

单位：元

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	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	597,910,745.33	3,015,663,630.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	597,910,745.33	3,015,663,630.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-430,907,840.45	-430,907,840.45

(一) 综合收益总额										-430,907,840.45	-430,907,840.45
(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	1,022,520,000.00				1,141,309,703.25				253,923,182.08	167,002,904.88	2,584,755,790.21

三、公司基本情况

贝因美婴童食品股份有限公司（原名浙江贝因美科工贸股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江贝因美科工贸股份有限公司的批复》（浙证委〔1998〕144 号）批准，由杭州贝因美食品有限公司和谢宏等43位自然人投资设立，于1999年4月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000712560866K的营业执照，注册资本1,022,520,000.00元，股份总数1,022,520,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份378,784股；无限售条件的流通股份1,022,141,216股。公司股票已于2011年4月12日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属食品制造行业。经营范围：开发、销售儿童食品、营养食品，并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售（凭《食品经营许可证》经营）。（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）本财务报表业经公司2018年8月22日第七届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将黑龙江贝因美乳业有限公司、杭州贝因美母婴营养品有限公司、宜昌贝因美食品科技有限公司（以下简称宜

昌贝因美)、北海贝因美营养食品有限公司(以下简称北海贝因美)和贝因美营销管理有限公司等45家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围增加和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

公司在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。公司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份额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

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《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. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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在初始确认时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在初始确认时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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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

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、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置

组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被

合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	10	5%	9.50%
其它设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

产奶牛	年限平均法	5	20.00	16.00
-----	-------	---	-------	-------

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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	50
商标权	15
米粉生产技术	15
软件	5
非专利技术	10
著作权	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

(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福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，公司将该项义务确认为预计负债。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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) 公司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) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售婴童奶粉等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

或递延所得税负债。

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

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	不同税率
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贝因美（香港）投资控股有限公司	16.5%
华贝（香港）电子商务有限公司	16.5%
BEINGMATE (IRELAND) CO., LIMITED	12.5%
BEINGMATE (AUSTRALIA) PTY LTD.	30%
GUANGDASHENG (AUSTRALIA) PTY LTD.	30%
北海贝因美	15%
吉林贝因美乳业有限公司	15%
杭州贝每特科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 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），子公司北海贝因美2018年按照15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《吉林省工业和信息化厅关于确认敦化美丽健乳业有限公司乳制品符合国家鼓励类范围的通知》（吉工信食品〔2014〕90号）的规定，子公司吉林贝因美乳业有限公司（原敦化美丽健乳业有限公司，以下简称吉林贝因美）符合国家发展改革委员会《产业结构调整指导目录（2011年本2013年修正）》第一类“鼓励类”第一项“农林业”第32款“农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用”的规定范围。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，设在西部地区（延边朝鲜族自治州可比照西部地区执行）的鼓励类产业企业可减按15%的税率征收企业所得税。吉林贝因美符合西部大开发税收优惠政策，2018年按照15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司贝因美（安达）奶业有限公司（以下简称安达奶业）、黑龙江贝因美现代牧业有限公司和敦化市利健生态农牧业有限公司属于农林牧渔业企业，享受免征所得税和增值税政策。

4. 根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司杭州贝每特科技有限公司符合小型微利企业的确认标准，享受小型微利企业所得税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,899.30	7,251.78
银行存款	652,053,707.53	750,937,004.14
其他货币资金	77,220,671.57	20,777,039.63
合计	729,302,278.40	771,721,295.55
其中：存放在境外的款项总额	20,140,433.43	17,580,041.84

其他说明

期末银行存款中包含已质押的定期存款355,000,000.00元，其他货币资金中包含不能随时支取的银行承兑汇票保证金70,000,000.00元，信用证保证金5,753,440.01元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	419,606,948.63	33.30%	23,376,466.46	5.57%	396,230,482.17	540,806,088.15	43.17%	28,890,898.56	5.34%	511,915,189.59

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	840,460,145.23	66.70%	479,870,812.83	57.10%	360,589,332.40	711,861,522.39	56.83%	415,875,883.08	58.42%	295,985,639.31
合计	1,260,067,093.86	100.00%	503,247,279.29	39.94%	756,819,814.57	1,252,667,610.54	100.00%	444,766,781.64	35.51%	807,900,828.90

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	406,615,705.27	20,330,785.26	5.00%
1 年以内小计	406,615,705.27	20,330,785.26	5.00%
1 至 2 年	8,603,264.58	1,290,489.69	15.00%
2 至 3 年	4,387,978.78	1,755,191.51	40.00%
合计	419,606,948.63	23,376,466.46	5.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

客户类别	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常持续经营客户	377,867,184.28	155,741,360.21	41.22
持续经营能力渐弱客户	353,595,575.06	215,132,066.73	60.84
非持续经营客户	108,997,385.89	108,997,385.89	100.00
小计	840,460,145.23	479,870,812.83	57.10

[注]：客户类别判断标准如下：针对授信客户，每月对客户进行拜访调查，根据拜访结果对客户进行分类：

- ① 客户门店数或销售规模较上期下降5%至60%（不含60%）的，视为持续经营能力渐弱的客户；
- ② 客户门店数或销售规模较上期下降60%及以上的，视为非持续经营的客户。
- ③ 除上述两种情况以外的为正常持续经营客户及未拜访调查客户。

（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 62,737,604.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,016.12

(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	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	39,154,467.56	3.11	27,278,778.92
客户二	22,271,735.59	1.77	1,683,804.27
客户三	29,999,991.51	2.38	1,499,999.58
客户四	28,233,413.85	2.24	10,401,014.19
客户五	27,657,600.00	2.19	1,382,880.00
合计	147,317,208.51	11.69	42,246,476.96

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,622,921.88	84.11%	55,363,043.73	89.88%
1 至 2 年	3,042,079.90	5.06%	3,859.20	0.01%
2 至 3 年	344,505.43	0.57%	2,887,833.23	4.69%
3 年以上	6,175,929.67	10.26%	3,337,225.74	5.42%
合计	60,185,436.88	--	61,591,961.90	--

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	期末数	未结算原因
供应商一	2,161,905.76	预付牛奶购买款
供应商二	1,151,880.96	预付牛奶购买款
小 计	3,313,786.72	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	15,120,000.00	25.12
供应商二	15,016,933.37	24.95
供应商三	4,565,745.20	7.59
供应商四	2,617,160.00	4.35
供应商五	2,161,905.76	3.59
合计	39,481,744.33	65.60

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,220,027.77	9,761,090.28
理财产品		65,465.75
合计	14,220,027.77	9,826,556.03

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,771,244.84	100.00%	8,246,490.89	25.96%	23,524,753.95	17,409,751.29	100.00%	6,499,134.88	37.33%	10,910,616.41
合计	31,771,244.84	100.00%	8,246,490.89	25.96%	23,524,753.95	17,409,751.29	100.00%	6,499,134.88	37.33%	10,910,616.41

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

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	23,008,235.82	1,150,411.79	5.00%
1 年以内小计	23,008,235.82	1,150,411.79	5.00%
1 至 2 年	1,844,406.31	276,660.95	15.00%
2 至 3 年	165,307.59	66,123.03	40.00%
3 年以上	6,753,295.12	6,753,295.12	100.00%
合计	31,771,244.84	8,246,490.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,747,356.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,861,317.43	4,781,712.79
应收暂付款	22,596,504.84	8,792,337.91
其他	4,313,422.57	3,835,700.59
合计	31,771,244.84	17,409,751.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
北京鑫茂中牧进出口有限公司	购牛款	3,834,000.00	3 年以上	12.07%	3,834,000.00
杭州易才人力资源管理有限公司	应收暂付款	3,727,274.36	1 年以内	11.73%	186,363.72
上海易铭天企业管理有限公司	应收暂付款	3,599,923.70	1 年以内	11.33%	179,996.19
杭州美礼行科技有限公司	应收暂付款	1,487,547.91	1 年以内	4.68%	74,377.40
何雪松	售房款	1,300,000.00	1 年以内	4.09%	65,000.00

合计	--	13,948,745.97	--	43.90%	4,339,737.31
----	----	---------------	----	--------	--------------

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	351,165,662.94	3,931,961.41	347,233,701.53	474,620,135.58	7,535,033.64	467,085,101.94
在产品	25,881,705.32		25,881,705.32	2,742,199.14		2,742,199.14
库存商品	257,498,891.33	125,496,353.83	132,002,537.50	368,192,216.04	146,111,069.54	222,081,146.50
消耗性生物资产	1,258,548.62		1,258,548.62	829,548.62		829,548.62
合计	635,804,808.21	129,428,315.24	506,376,492.97	846,384,099.38	153,646,103.18	692,737,996.20

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,535,033.64	1,983,076.02		5,586,148.25		3,931,961.41
库存商品	146,111,069.54	17,142,697.94		37,757,413.65		125,496,353.83
合计	153,646,103.18	19,125,773.96		43,343,561.90		129,428,315.24

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	53,319,843.25	69,508,148.40
预缴所得税	2,023,378.71	2,484,163.18
理财产品		22,111,000.00
预付投资款	4,500,000.00	4,500,000.00
其他	495.59	
合计	59,843,717.55	98,603,311.58

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	61,824,892.80		61,824,892.80	53,485,557.65		53,485,557.65
按成本计量的	61,824,892.80		61,824,892.80	53,485,557.65		53,485,557.65
合计	61,824,892.80		61,824,892.80	53,485,557.65		53,485,557.65

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中法（并购）基金	53,485,557.65	15,152,859.00	6,813,523.85	61,824,892.80						
合计	53,485,557.65	15,152,859.00	6,813,523.85	61,824,892.80					--	

其他说明

为进一步推进本公司国际化战略，巩固和提升在行业内的地位，营造新的利润增长点，子公司 BEINGMATE (IRELAND) CO., LIMITED（以下简称爱尔兰贝因美）拟以自有资金出资1,000.00万欧元，认购中法（并购）基金A份额20,000股。爱尔兰贝因美分别在2015、2016、2017年以自有资金出资415.00万欧元、69.50万欧元和201.00万欧元认购中法（并购）基金，本期又追加出资201.50万欧元，本期由于该项目投资方撤出79万欧元，实际返还197.8万欧元，截至2018年06月30日，累计投资808.00万欧元（已扣除收回投资额79万欧元），占基金资产净值总额3.91亿欧元的2.07%。爱尔兰贝因美将以出资额为限，承担有限责任。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
达润工厂	577,965,430.71			23,520,814.00						-26,302,956.27	575,183,288.44	
小计	577,965,430.71			23,520,814.00						-26,302,956.27	575,183,288.44	
二、联营企业												

合计	577,965,430.71			23,520,814.00					-26,302,956.27	575,183,288.44	
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	----------------	----------------	--

其他说明

其他项系外币报表折算减少。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,218,402,839.42	1,074,878,792.41	26,773,683.81	102,760,665.73	2,422,815,981.37
2.本期增加金额	5,512,423.49	11,210,132.64	70,744.95	1,602,630.35	18,395,931.43
(1) 购置	563,794.20	1,397,701.09	70,744.95	1,592,518.98	3,624,759.22
(2) 在建工程转入	4,948,629.29	10,976,302.13			15,924,931.42
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		-1,163,870.58		10,111.37	-1,153,759.21
3.本期减少金额	44,640,252.09	41,858,642.41	629,705.00	898,921.19	88,027,520.69
(1) 处置或报废	7,391,666.88	39,829,132.84	629,705.00	898,921.19	48,749,425.91
(2) 处置子公司转出	37,248,585.21	2,029,509.57	0.00	0.00	39,278,094.78
4.期末余额	1,179,275,010.82	1,044,230,282.64	26,214,723.76	103,464,374.89	2,353,184,392.11
二、累计折旧					
1.期初余额	246,462,593.52	553,081,638.28	12,945,358.02	69,238,466.52	881,728,056.34
2.本期增加金额	20,541,395.30	40,061,948.90	1,152,592.64	5,692,089.30	67,448,026.14
(1) 计提	20,541,395.30	40,061,948.90	1,152,592.64	5,692,089.30	67,448,026.14
3.本期减少金额	8,659,700.07	24,313,260.05	518,465.63	535,689.85	34,027,115.60
(1) 处置或报废	2,388,774.97	22,929,240.83	518,465.63	535,689.85	26,372,171.28
(2) 处置子公司转出	6,270,925.10	1,384,019.22			7,654,944.32
4.期末余额	258,344,288.75	568,830,327.13	13,579,485.03	74,394,865.97	915,148,966.88
三、减值准备					
1.期初余额		1,120,291.51		4,978.13	1,125,269.64
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		1,120,291.51		4,978.13	1,125,269.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	920,930,722.07	474,279,664.00	12,635,238.73	29,064,530.79	1,436,910,155.59
2.期初账面价值	971,940,245.90	520,676,862.62	13,828,325.79	33,517,221.08	1,539,962,655.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,293,830.74	3,116,811.87		5,177,018.87	
机器设备	18,440,653.51	15,381,401.62	1,120,291.51	1,938,960.38	
其他设备	40,098.12	33,115.08	4,978.13	2,004.91	
合计	26,774,582.37	18,531,328.57	1,125,269.64	7,117,984.16	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	70,870,289.58

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海贝因美办公楼、厂房、仓库	22,372,960.47	正在办理中，相关部门尚未批准
吉林贝因美化验室、仓库	8,222,796.08	小部分工程未验收，尾款未结清
黑龙江贝因美现代牧业有限公司办公楼及厂房	190,528,467.48	房产所占用的土地为政府划拨的农用地，产权证无法办理

12、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

安康牧场（中本）	63,886,788.94		63,886,788.94	57,476,926.38		57,476,926.38
婴童产业园项目	63,184,913.70		63,184,913.70	16,637,445.13		16,637,445.13
天津年产 15 万吨儿童配方奶和 RDC 配送中心	34,130,288.88		34,130,288.88	33,698,025.41		33,698,025.41
稀奶油加调制淡炼乳技改项目				3,406,647.45		3,406,647.45
锅炉烟尘处理系统改造项目	2,741,489.85		2,741,489.85	2,738,904.85		2,738,904.85
零星工程	1,986,462.43		1,986,462.43	2,187,723.22		2,187,723.22
合计	165,929,943.80		165,929,943.80	116,145,672.44		116,145,672.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安康牧场（中本）	115,020,000.00	57,476,926.38	6,409,862.56			63,886,788.94	55.54%	86.00%				其他
天津年产 15 万吨儿童配方奶和 RDC 配送中心	585,380,000.00	33,698,025.41	432,263.47			34,130,288.88	9.31%	12%				其他
婴童产业园项目	350,000,000.00	16,637,445.13	46,547,468.57			63,184,913.70	38.37%	70%				其他
稀奶油加调制淡炼乳技改项目	30,000,000.00	3,406,647.45	9,067,119.97	12,473,767.42			42.00%	45%				其他
锅炉烟尘处理系统改造项目	20,000,000.00	2,738,904.85	2,585.00			2,741,489.85	18.00%	20%				其他
零星工程		2,187,723.22	3,249,903.21	3,451,164.00		1,986,462.43						其他
合计	1,100,400,000.00	116,145,672.44	65,709,202.78	15,924,931.42		165,929,943.80	--	--				--

13、生产性生物资产

(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

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		成熟性奶牛	未成熟性奶牛			
一、账面原值						
1.期初余额		42,771,118.33	13,280,294.21			56,051,412.54
2.本期增加金额		3,489,846.19	5,167,316.66			8,657,162.85
(1)外购						
(2)自行培育		3,489,846.19	5,167,316.66			8,657,162.85
3.本期减少金额		4,181,171.78	3,598,022.60			7,779,194.38
(1)处置		4,181,171.78	108,176.41			4,289,348.19
(2)其他						
(3)转群减少			3,489,846.19			3,489,846.19
4.期末余额		42,079,792.74	14,849,588.27			56,929,381.01
二、累计折旧						
1.期初余额		10,816,877.28				10,816,877.28
2.本期增加金额		3,453,284.51				3,453,284.51
(1)计提		3,453,284.51				3,453,284.51
3.本期减少金额		1,357,699.38				1,357,699.38
(1)处置		1,357,699.38				1,357,699.38
(2)其他						
4.期末余额		12,912,462.41				12,912,462.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						

(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		29,167,330.33	14,849,588.27			44,016,918.60
2.期初账面价值		31,954,241.05	13,280,294.21			45,234,535.26

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

14、油气资产

适用 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	204,709,751.97			103,756,226.86	41,588,302.35	5,168,330.21	355,222,611.39
2.本期增加金额				675,130.18		2,207.55	677,337.73
(1) 购置				675,130.18			675,130.18
(2) 内部研发						2,207.55	2,207.55
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	5,769,080.00						5,769,080.00
(1) 处置	5,769,080.00						5,769,080.00
4.期末余额	198,940,671.97			104,431,357.04	41,588,302.35	5,170,537.76	350,130,869.12
二、累计摊销							
1.期初余额	25,064,608.52			63,411,282.35	40,857,414.75	4,957,152.74	134,290,458.36
2.本期增加金额	2,057,290.07			8,328,338.61	29,606.04	50,056.47	10,465,291.19
(1) 计提	2,057,290.07			8,328,338.61	29,606.04	50,056.47	10,465,291.19

3.本期减少金额	1,634,915.96						1,634,915.96
(1) 处置	1,634,915.96						1,634,915.96
4.期末余额	25,486,982.63			71,739,620.96	40,887,020.79	5,007,209.21	143,120,833.59
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	173,453,689.34			32,691,736.08	701,281.56	163,328.55	207,010,035.53
2.期初账面价值	179,645,143.45			40,344,944.51	730,887.60	211,177.47	220,932,153.03

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
企业管理系统软件		2,207.55				2,207.55		
专利开发支出	534,302.60	9,629.25					543,931.85	
商标开发支出	2,023,840.51	104,437.50					2,128,278.01	
合计	2,558,143.11	116,274.30				2,207.55	2,672,209.86	

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		处置		
吉林贝因美	89,129,872.36					89,129,872.36

合计	89,129,872.36					89,129,872.36
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
吉林贝因美	76,129,872.36					76,129,872.36
合计	76,129,872.36					76,129,872.36

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未來现金流量预测为基础。

18、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产装修	286,688.68		52,054.08		234,634.60
草原承包费	490,988.08		178,984.08		312,004.00
合计	777,676.76		231,038.16		546,638.60

19、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**

单位：元

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	2,857,885.13	714,471.28	15,210,434.32	3,802,608.58
内部交易未实现利润	9,560,770.92	2,390,192.73		
可抵扣亏损	31,232,295.37	7,808,073.84	29,158,965.17	7,289,741.29
递延收益-政府补助	4,866,202.97	1,216,550.74	5,314,697.14	1,328,674.29
合计	48,517,154.39	12,129,288.59	49,684,096.63	12,421,024.16

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		12,129,288.59		12,421,024.16
---------	--	---------------	--	---------------

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,258,105,823.34	1,259,755,227.08
坏账准备	511,477,044.93	443,287,674.09
存货跌价准备	127,712,425.00	147,539,180.93
递延收益-政府补助	74,072,063.43	77,710,031.21
可抵扣广告宣传费	317,873.39	16,878,848.20
未票费用	219,287,253.34	147,993,833.74
亏损合同	16,091,855.57	50,032,969.68
合计	2,207,064,339.00	2,143,197,764.93

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		2,738,930.37	
2019 年	47,967,352.19	55,462,959.11	
2020 年	200,805,915.94	200,805,915.94	
2021 年	477,482,409.43	620,408,782.89	
2022 年	381,082,782.84	409,441,337.19	
2023 年	150,767,362.94		
合计	1,258,105,823.34	1,288,857,925.50	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	14,486,532.69	12,308,690.07
资助牧场建设暂借款[注]	8,400,000.00	8,400,000.00
合计	22,886,532.69	20,708,690.07

其他说明：

[注]：2014年，根据子公司安达奶业与安达市四个奶牛养殖专业合作社签订的合作协议，安达奶业出资840 万元资助奶牛养殖专业合作社用于现代化示范牧场建设，合作期限为15年。15年内安达奶业拥有四家奶牛 养殖专业合作社的鲜奶收购权，合作

期满后，奶牛养殖专业合作社归还安达奶业全部资助金额或安达奶业以资助金额占牧场评估价值的比例享有牧场对应股权。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	900,000,000.00
抵押借款、保证借款	600,000,000.00	
合计	818,000,000.00	938,000,000.00

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,578,033.06	19,805,082.30
银行承兑汇票	178,200,000.00	20,000,000.00
合计	185,778,033.06	39,805,082.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、费用款	412,696,991.35	409,080,854.33
工程设备款	39,006,977.35	40,605,318.08
合计	451,703,968.70	449,686,172.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国轻工建设工程有限公司	4,261,775.52	尚未支付的工程设备款
哈尔滨龙之舟装饰工程有限公司	3,987,665.68	尚未支付的工程设备款
黑龙江省九建建筑工程股份有限公司	2,842,392.83	尚未支付的工程设备款

秦皇岛燕大源达机电科技股份有限公司	2,242,454.10	尚未支付的工程设备款
北京高科物流仓储设备技术研究所	1,268,986.10	尚未支付的工程设备款
合计	14,603,274.23	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,187,217.42	36,456,326.40
合计	44,187,217.42	36,456,326.40

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,363,807.75	184,468,672.63	196,477,698.42	27,354,781.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,240,849.70	21,748,131.26	20,141,957.52	2,847,023.44
三、辞退福利	1,970,046.94	12,207,696.14	14,127,743.08	50,000.00
合计	42,574,704.39	218,424,500.03	230,747,399.02	30,251,805.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,757,177.89	146,009,136.24	156,146,719.32	24,619,594.81
2、职工福利费		12,157,432.23	12,157,432.23	
3、社会保险费	1,134,106.37	10,819,412.43	11,404,341.68	549,177.12
其中：医疗保险费	995,515.59	9,644,493.06	10,161,560.77	478,447.88
工伤保险费	44,749.52	542,835.66	571,320.54	16,264.64
生育保险费	93,841.26	632,083.71	671,460.37	54,464.60
4、住房公积金	145,495.44	11,794,201.91	11,784,010.91	155,686.44
5、工会经费和职工教育经费	3,327,028.05	3,688,489.82	4,985,194.28	2,030,323.59
合计	39,363,807.75	184,468,672.63	196,477,698.42	27,354,781.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,108,293.11	21,212,272.09	19,496,036.42	2,824,528.78
2、失业保险费	132,556.59	535,859.17	645,921.10	22,494.66
合计	1,240,849.70	21,748,131.26	20,141,957.52	2,847,023.44

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,637,566.88	62,307,399.12
企业所得税	9,969,595.04	18,786,909.58
个人所得税	1,973,460.64	1,858,967.22
城市维护建设税	1,745,842.58	2,642,066.48
印花税	194,332.52	283,906.41
房产税	472,242.47	2,126,481.41
土地使用税	394,610.61	731,642.80
车船使用税		260.00
教育费附加	748,024.53	1,108,790.08
地方教育附加	496,728.40	730,792.82
地方水利建设基金	10,522.17	18,963.11
残疾人就业保障金	114,113.68	4,233.60
其他	931,315.86	
合计	33,688,355.38	90,600,412.63

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	926,480.58	1,351,508.96
短期借款应付利息	1,058,508.33	1,256,727.09
合计	1,984,988.91	2,608,236.05

28、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	165,784,833.63	150,672,946.90
应付费用款	228,866,976.77	306,919,005.85
Kerry 补偿款		20,783,907.18
其他	23,831,621.36	26,208,384.55
拆借款		
合计	418,483,431.76	504,584,244.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司	6,800,000.00	质量保证金
上海诺申食品贸易有限公司	3,500,000.00	质量保证金
润科生物工程（福建）有限公司	1,950,000.00	质量保证金
河北优菽粮油食品贸易有限公司	1,500,000.00	质量保证金
南京同凯兆业生物技术有限责任公司	1,000,000.00	质量保证金
合计	14,750,000.00	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,467,680.48	260,663,983.32
合计	10,467,680.48	260,663,983.32

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售折让款[注 1]	52,097,536.28	76,186,978.90
应付购货补偿款[注 2]	150,326,144.20	79,032,724.60
合计	202,423,680.48	155,219,703.50

[注1]: 应付销售折让款系根据销售政策计提的销售折让。

[注2]: 应支付给达润工厂的购货补偿款。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	504,806,641.29	520,092,641.85
合计	504,806,641.29	520,092,641.85

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	16,091,855.57	50,032,969.68 [注]	
合计	16,091,855.57	50,032,969.68	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：根据公司及子公司广达盛（澳大利亚）有限公司（以下简称广达盛澳洲公司）与 Darnum Dairy Products（以下简称达润工厂）共同签署的《产品购买协议》，广达盛澳洲公司向达润工厂采购产品定价按照生产相关产品的实际成本加上资本支出分摊，以保证给达润工厂投资资本 10% 的年回报，同时广达盛澳洲公司婴幼儿基粉产品年最低采购量应达到 7,500 吨。如因产量短缺导致实际成本和资本支出无法完全分摊至产品，差额部分需广达盛澳洲公司以现金形式补足。公司及广达盛澳洲公司 2016 年度、2017 年度均未达成前述合同条款，导致分别在合并财务报表中确认损失 2,532.85 万元和 8,659.39 万元。鉴于未来年度公司仍难以达到保本的购买量，本期末已按未来的预计购买量计提合同损失 1609.19 万元。

33、递延收益

单位：元

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	83,024,728.35	970,000.00	5,056,461.95	78,938,266.40	
合计	83,024,728.35	970,000.00	5,056,461.95	78,938,266.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于安达市贝因美 2400 头奶牛现代示范场新建项目扩大设计的补助	24,424,958.79						24,424,958.79	与资产相关

牧场建设专项资金	25,384,000.00			1,794,000.00			23,590,000.00	与资产相关
农机补助项目	12,413,517.90			752,726.12			11,660,791.78	与资产相关
婴幼儿配方乳粉行业质量安全追溯体系建设项目	8,138,489.33			1,585,317.83			6,553,171.50	与资产相关
重点工业产业财源项目	3,563,000.00			254,500.00			3,308,500.00	与资产相关
种养结合试点补助	1,989,000.00			99,450.00			1,889,550.00	与资产相关
儿童奶项目扶持资金	1,783,333.33			100,000.00			1,683,333.33	与资产相关
快消品行业供应链第三方物流服务平台研发与应用示范项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
高产优质苜蓿种植项目	1,260,000.00			90,000.00			1,170,000.00	与资产相关
奶牛标准化规模养殖场(小区)建设项目	1,190,000.00			85,000.00			1,105,000.00	与资产相关
年产 3000 吨米粉项目	700,000.00			50,000.00			650,000.00	与资产相关
食品生产经营质量安全智能化应用技术研究项目补助		520,000.00					520,000.00	与收益相关
政府补贴购电动车	533,800.00			26,690.00			507,110.00	与资产相关
功能食品开发与制造-抗老年痴呆配方乳粉关键技术及功能因子构效研究项目补助		350,000.00					350,000.00	与收益相关
营养功能性食品制造关键技术研究与新产品创制	261,429.00			118,778.00			142,651.00	与收益相关
开发婴幼儿特需乳制品及功能品质调控技术的创制(专项资金)	183,200.00						183,200.00	与收益相关
博士后工作站建站资助		100,000.00		100,000.00				与收益相关
合计	83,024,728.35	970,000.00		5,056,461.95			78,938,266.40	--

34、股本

单位：元

	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	1,022,520,000.00						1,022,520,000.00

35、资本公积

单位：元

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）	1,139,225,903.30			1,139,225,903.30
其他资本公积	44,235,860.13			44,235,860.13
合计	1,212,850,681.84			1,212,850,681.84

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-138,816.35	2,420,485.54			2,420,485.54		2,281,669.19
外币财务报表折算差额	-138,816.35	2,420,485.54			2,420,485.54		2,281,669.19
其他综合收益合计	-138,816.35	2,420,485.54			2,420,485.54		2,281,669.19

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,993,951.66			253,993,951.66
合计	253,993,951.66			253,993,951.66

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-627,278,708.27	429,765,761.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,530,448.23	-1,057,044,469.45
期末未分配利润	-618,748,260.04	-627,278,708.27

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,204,550,449.66	548,958,221.31	1,279,252,638.59	514,737,941.57
其他业务	27,541,846.72	34,937,209.16	6,054,438.69	3,782,351.58
合计	1,232,092,296.38	583,895,430.47	1,285,307,077.28	518,520,293.15

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,544,321.88	9,502,983.22
教育费附加	2,799,722.77	4,072,575.48
房产税	3,653,719.09	4,272,452.45
土地使用税	1,726,203.91	1,986,484.52
车船使用税	3,330.24	9,385.24
印花税	1,089,724.35	1,351,256.10
地方教育费附加	1,863,382.18	2,713,593.80
其他	815,852.84	4,304.85
合计	18,496,257.26	23,913,035.66

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费用	211,202,099.99	355,724,121.65
人工费用	101,052,872.65	122,562,269.59
广告宣传费	73,905,516.17	109,946,456.61
仓储运输费用	26,691,889.20	24,199,161.67
差旅费	10,664,053.35	16,061,713.89
办公费用	7,539,017.19	11,949,103.19
交通车辆费	2,720,376.88	3,163,438.60
折旧摊销	2,292,752.27	2,758,735.78
交际应酬费	936,317.55	2,165,076.48

会务费	1,124,119.29	1,489,094.60
其他费用	376,243.63	278,268.73
合计	438,505,258.17	650,297,440.79

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营运办公费用	87,962,640.66	73,784,106.18
人工费用	71,332,170.76	79,522,327.09
研究开发费	8,745,004.42	21,045,553.90
其他费用	2,396,094.93	6,026,027.66
合计	170,435,910.77	180,378,014.83

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,496,923.76	-7,573,621.05
利息支出	31,482,345.17	32,209,431.33
汇兑损益	13,033,271.75	13,172,282.37
其他	2,323,739.38	3,123,254.70
合计	40,342,432.54	40,931,347.35

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	64,484,960.46	177,486,041.87
二、存货跌价损失	16,951,671.91	22,935,965.36
合计	81,436,632.37	200,422,007.23

45、投资收益

单位：元

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		-40,133,172.53
处置长期股权投资产生的投资收益	44,783,706.10	

理财产品投资收益	101,088.90	2,672,170.96
中法并购基金投资收益	9,191,140.21	
合计	54,075,935.21	-37,461,001.57

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,434,466.71	-17,099.30
合计	13,434,466.71	-17,099.30

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府奖励、扶持款[注]	42,866,500.00	4,364,280.92
递延收益摊销	5,056,461.95	3,266,517.38
税收返还	31,351.48	5,210,665.58
合计	47,954,313.43	12,841,463.88

[注]具体相见本财务报表附注七、56、其他之说明。

48、营业外收入

单位：元

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
无法支付款项	411,854.25		411,854.25
赔款收入	581,773.36		581,773.36
其他	131,476.83	1,597,199.31	131,476.83
合计	1,125,104.44	1,597,199.31	1,125,104.44

49、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	452,035.82	1,603,919.41	452,035.82
固定资产报废损失	1,702,495.78	2,275,560.55	1,702,495.78

地方水利基金	45,817.22	78,843.87	
其他	382,699.87	599,965.07	382,699.87
合计	2,583,048.69	4,558,288.90	2,537,231.47

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,794,293.93	21,393,019.83
递延所得税费用	291,735.56	-9,289,395.39
合计	3,086,029.49	12,103,624.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,987,145.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,246,786.48
子公司适用不同税率的影响	-4,139,203.61
调整以前期间所得税的影响	-2,989,664.37
非应税收入的影响	-6,913,371.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,275,873.40
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	13,669,389.45
研发费加计扣除	-1,063,780.20
所得税费用	3,086,029.49

51、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

52、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

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回用于质押的信用证定期存款		
收到的押金保证金	15,052,282.09	24,405,332.66
往来款及其他	2,426,275.11	5,518,940.37
利息收入（不包含定期存款利息）	2,037,986.27	2,546,147.36
收到的政府补助	43,836,500.00	4,364,280.92
业绩承诺补偿款		34,323,245.08
合计	63,353,043.47	71,157,946.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	254,154,272.79	306,074,547.15
付现的管理费用	48,636,961.86	67,056,872.96
承兑票据保证金	55,000,000.00	
支付货款信用证保证金	4,700,000.00	
往来款及其他	22,151,737.59	59,341,599.86
捐赠支出		645,643.69
合计	384,642,972.24	433,118,663.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款收回		
理财产品收回	22,111,000.00	351,400,000.00
收回信用证保证金	5,000,000.00	
中法（并购）基金	6,111,953.50	
与资产相关的政府补助		3,856,100.00
合计	33,222,953.50	355,256,100.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款支出		
购买理财产品		152,820,000.00

支付设备款信用证保证金	1,053,440.01	
中法（并购）基金	15,152,859.00	14,491,752.00
合计	16,206,299.01	167,311,752.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现	77,996,000.00	
合计	77,996,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押	45,000,000.00	
往来借款		80,000,000.00
合计	45,000,000.00	80,000,000.00

53、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	9,901,116.41	-368,856,412.75
加：资产减值准备	81,436,632.37	200,422,007.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,901,310.65	82,655,363.53
无形资产摊销	10,465,291.19	10,330,820.19
长期待摊费用摊销	231,038.16	237,963.12
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）	-13,434,466.71	17,099.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,702,495.78	2,275,560.55
财务费用（收益以“-”号填列）	42,060,679.43	40,336,338.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,075,935.21	37,461,001.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	291,735.57	-9,289,395.39

存货的减少（增加以“-”号填列）	179,456,930.57	-47,504,824.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,610,051.62	-153,963,150.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,128,125.39	-21,298,691.35
经营活动产生的现金流量净额	160,198,651.20	-227,176,319.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	298,548,838.39	329,353,667.49
减：现金的期初余额	441,721,295.55	611,005,140.67
现金及现金等价物净增加额	-143,172,457.16	-281,651,473.18

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	78,149,569.56
其中：	--
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	78,149,569.56
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	116,208.45
其中：	--
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	116,208.45
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	78,033,361.11

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,548,838.39	441,721,295.55
其中：库存现金	27,899.30	7,251.78
可随时用于支付的银行存款	297,053,707.53	440,937,004.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,467,231.56	777,039.63
三、期末现金及现金等价物余额	298,548,838.39	441,721,295.55

其他说明：

报告期用于支付货款，不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额73,520,000.00元，用于支付固定资产等长期资产购置款，不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额27,300,000.00元。

2018年6月30日现金及现金等价物余额中已扣除不属于现金及现金等价物的定期存款355,000,000.00元，银行承兑汇票保证金70,000,000.00元，信用证保证金5,753,440.01元。

2017年12月31日现金及现金等价物余额中已扣除不属于现金及现金等价物的定期存款310,000,000.00元，银行承兑汇票保证金15,000,000.00元，信用证保证金5,000,000.00元。

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	355,000,000.00	定期存款质押
固定资产	704,817,229.03	抵押借款
无形资产	33,611,329.70	抵押借款
货币资金	70,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,753,440.01	信用证保证金
合计	1,169,181,998.74	--

55、外币货币性项目

(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	407,046.44	6.6166	2,693,263.47
欧元	598,921.55	7.6515	4,582,648.24
港币	149.72	0.8431	126.23
澳元	2,123,099.55	4.8633	10,325,270.04
应收账款			
欧元	758.40	7.6515	5,802.90
应付账款			
美元	76,268.01	6.6166	504,634.91
欧元	2,151,666.76	7.6515	16,463,478.21
澳元	21,370,080.09	4.8633	103,929,110.50
其他应付款			
美元	15,000.00	6.6166	99,249.00
欧元	1,000.00	7.6515	7,651.50
澳元	34,436.50	4.8633	167,475.03
欧元	65,974,860.00	7.6515	504,806,641.29
一年内到期的非流动负债			

欧元	1,368,056.00	7.6515	10,467,680.48
应付利息			
欧元	121,084.83	7.6515	926,480.58

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

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司贝因美（香港）投资控股有限公司主要经营地系香港，记账本位币为港币；子公司爱尔兰贝因美主要经营地系爱尔兰，记账本位币为欧元；子公司 BEINGMATE (AUSTRALIA) PTY LTD.主要经营地系澳大利亚，记账本位币为澳元；子公司 GUANGDASHENG (AUSTRALIA) PTY LTD.主要经营地系澳大利亚，记账本位币为澳元。

56、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊 销列报 项目	说明
牧场建设专项资金	25,384,000.00		1,794,000.00	23,590,000.00	其他收 益	安农办发发（2015）11号《4800头现代奶牛示范场新建项目牧场建设专项资金补助》
农机补助项目	12,413,517.90		752,726.12	11,660,791.78	其他收 益	黑农办发批（2014）23号《关于安达市2015年度中本高标准农田项目初步设计的批复》
重点工业产业财源项目	3,563,000.00		254,500.00	3,308,500.00	其他收 益	黑财指（源）（2014）563号《关于下达2014年重点工业产业财源项目资金指标的通知》
儿童奶项目扶持资金	1,783,333.33		100,000.00	1,683,333.33	其他收 益	北海市财政局《北财企（2015）20号》
高产优质苜蓿种植项目	1,260,000.00		90,000.00	1,170,000.00	其他收 益	安牧发（2014）20号《高产优质苜蓿种植项目补助》
奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目	1,190,000.00		85,000.00	1,105,000.00	其他收 益	黑发改投资（2013）830号《奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目补助》
快消品行业供应链第三方物流服务平台研发与应用示范项目[注2]	1,200,000.00			1,200,000.00	其他收 益	中华人民共和国科学技术部《国家科技支撑计划课题可行性研究报告》课题三《乳制品和烟草供应链第三方物流服务平台研发与应用示范》国拨经费
年产3000吨米粉项目	700,000.00		50,000.00	650,000.00	其他收	北海市财政局（北财企（2014）27号）

					益	
政府补贴购电动客车	533,800.00		26,690.00	507,110.00	其他收益	区委(2016)20号中共杭州市余杭区委《关于公布余杭卓越贡献企业、综合贡献企业二十强等名单的通报》
婴幼儿配方乳粉行业质量安全追溯体系建设项目	8,138,489.33		1,585,317.83	6,553,171.50	其他收益	工信部规函(2017)351号《关于发布2017年工业转型升级(中国制造2025)资金(部门预算)项目指南的通知》
种养结合试点补助	1,989,000.00		99,450.00	1,889,550.00	其他收益	安发改审批(2016)127号《安达市发展和改革委员会关于安达市2016年奶牛养殖大县种养结合整县推进试点项目实施方案的批复》
关于安达市贝因美2400头奶牛现代示范场新建项目扩大设计的补助	24,424,958.79			24,424,958.79	其他收益	黑农发办批(2015)125号《关于安达市贝因美2400头奶牛现代示范场新建项目扩大设计的补助》
	82,580,099.35		4,837,683.95	77,742,415.40		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
营养功能性食品制造关键技术与新产品创制	261,429.00		118,778.00	142,651.00	其他收益	不形成资产
开发婴幼儿特需乳制品及功能品质调控技术的创制(专项资金)	183,200.00			183,200.00	其他收益	中华人民共和国科学技术部《国家科技支撑计划课题可行性研究报告》课题四《开发婴幼儿特需乳制品及功能品质调控技术的创制》国拨经费
功能食品开发与制造-抗老年痴呆配方乳粉关键技术及功能因子构效研究项目补助		350,000.00		350,000.00		《2018年浙江省重点研发计划项目“功能食品开发与制造-抗老年痴呆配方乳粉关键技术及功能因子构效研究”相关补助经费》
食品生产经营质量安全智能化应用技术研究项目补助		520,000.00		520,000.00		《国家重点研发计划专项项目“食品生产经营质量安全智能化应用技术研究”项目下设课题的研究经费》
小计	444,629.00	870,000.00	118,778.00	1,195,851.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
产业技术研究与开发-贴息资助	41,500,000.00	其他收益	区发改(2018)38号《关于给予企业贴息资助的通知》
政府扶持款	720,000.00	其他收益	宜高管发(2018)12号《宜昌高新区管委会关于下达2018年度第七批产业扶持资金项目计划的通知》
2018年国际贸易发展专项资金(第一批)	390,500.00	其他收益	《关于拨付2018年国际贸易发展专项资金(第一批)的通知》
2017年度余杭区两化融合项目财政资助	256,000.00	其他收益	《关于下达2017年度振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金中两化融合及信息化项目补助资金的通知》

博士后工作站建站资助	100,000.00	其他收益	《关于核拨2016年度企业博士后科研工作资助资金的通知》
个税返还	31,351.48	其他收益	与经营活动相关
小 计	42,997,851.48		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 47,954,313.43 元。

八、合并范围的变更

1、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

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	166,410,200.00	100.00%	转让	2018年05月31日	价款支付完毕、完成工商变更登记、办好人员、资产交割	44,783,706.10	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

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

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
黑龙江贝因美乳业有限公司	黑龙江安达	黑龙江安达	制造业	100.00%		同一控制企

						业合并
杭州贝因美母婴营养品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		投资设立
宜昌贝因美食品科技有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	制造业	100.00%		同一控制企业合并
北海贝因美营养食品有限公司	广西北海	广西北海	制造业	100.00%		同一控制企业合并
贝因美（安达）奶业有限公司	黑龙江安达	黑龙江安达	养殖业	100.00%		投资设立
BEINGMATE(IRELAND) CO., LIMITED	爱尔兰	爱尔兰	制造业	100.00%		投资设立
宁波广达盛贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00%		投资设立
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	黑龙江安达	黑龙江安达	养殖业	100.00%		投资设立
贝因美（天津）科技有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		投资设立
贝因美（北海）儿童奶有限公司	广西北海	广西北海	制造业	100.00%		投资设立
贝因美（香港）投资控股有限公司	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
贝因美（宁波）电子商务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	94.00%		投资设立
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	90.40%		投资设立
贝因美（上海）现代商超营销有限公司	上海	上海	商业	92.35%		投资设立
杭州贝因美妇幼保健有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00%		同一控制企业合并
贝因美营销管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	88.10%		投资设立
合肥贝因美婴童食品销售有限公司	安徽合肥	安徽合肥	商业	88.10%		投资设立
西安贝因美婴童食品销售有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	88.10%		投资设立
郑州贝因美婴童食品销售有限公司	河南郑州	河南郑州	商业	88.10%		投资设立
武汉贝因美婴童食品销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	88.10%		投资设立
贝因美婴童食品南京销售有限公司	江苏南京	江苏南京	商业	88.10%		投资设立
广西贝因美食品销售有限公司	广西南宁	广西南宁	商业	88.10%		投资设立
广州贝因美婴童食品销售有限公司	广东广州	广东广州	商业	88.10%		投资设立
南昌贝因美婴童食品销售有限公司	江西南昌	江西南昌	商业	88.10%		投资设立
宁波贝因美婴童食品销售有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	88.10%		投资设立
上海贝因美食品销售有限公司	上海	上海	商业	88.10%		投资设立
成都贝因美婴童食品销售有限公司	四川成都	四川成都	商业	88.10%		投资设立
杭州贝因美食品销售有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	88.10%		投资设立
湖南贝因美食品销售有限公司	湖南长沙	湖南长沙	商业	88.10%		投资设立
福州贝因美婴童食品销售有限公司	福建福州	福建福州	商业	88.10%		投资设立
昆明贝因美婴童食品销售有限公司	云南昆明	云南昆明	商业	88.10%		投资设立
贵阳贝因美食品销售有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	商业	88.10%		投资设立

新疆贝因美婴童食品销售有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业	88.10%		投资设立
北京贝因美婴童食品销售有限公司	北京	北京	商业	88.10%		投资设立
济南贝因美婴童食品销售有限公司	山东济南	山东济南	商业	88.10%		投资设立
沈阳贝因美婴童食品销售有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业	88.10%		投资设立
BINGMATE (AUSTRALIA) PTY LTD.	澳大利亚	澳大利亚	制造业	100.00%		投资设立
贝因美(北京)生物科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		投资设立
吉林贝因美乳业有限公司	吉林敦化	吉林敦化	制造业	65.00%		股权收购
敦化市利健生态农牧业有限公司	吉林敦化	吉林敦化	养殖业	65.00%		股权收购
杭州贝每特科技有限公司	杭州滨江	杭州滨江	技术服务业	60.00%		投资设立
贝因美(杭州)食品研究院有限公司	杭州滨江	杭州滨江	技术服务业	100.00%		投资设立
华贝(香港)电子商务有限公司	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
北海贝因美乳品有限公司	广西北海	广西北海	商业	65.00%		投资设立
GUANGDASHENG (AUSTRALIA) PTY LTD.	澳大利亚	澳大利亚	商业	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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配的股利	期末少数股东权益余额
贝因美营销管理有限公司	11.90%			
贝因美(宁波)电子商务有限公司	6.00%			
贝因美(上海)现代商超营销有限公司	7.65%			
贝因美(杭州)婴童食品营销有限公司	9.60%			
吉林贝因美	35.00%	1,438,405.50		20,206,201.26
杭州贝每特科技有限公司	40.00%	-67,737.32		2,352,257.83
北海贝因美乳品有限公司	35.00%			

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
贝因美营销管理有限公司	40,508,145.99	2,940,872.76	43,449,018.75	323,131,086.07		323,131,086.07	50,305,999.93	3,401,031.93	53,707,031.86	324,465,920.50		324,465,920.50
贝因美(宁波)	100,178,020.00	136,678.72	100,314,700.00	130,511,720.00		130,511,720.00	93,418,382.00	154,908.62	93,573,291.00	162,218,830.00		162,218,830.00

电子商务有限公司	8.20		6.92	3.62		3.62	.80		.42	1.17		1.17
贝因美(上海)现代商超营销有限公司	172,809,971.89	503,538.06	173,313,509.95	764,787,466.30		764,787,466.30	212,468,413.65	549,734.14	213,018,147.79	750,551,889.00		750,551,889.00
贝因美(杭州)婴童食品营销有限公司	88,276,062.33	45,348.65	88,321,410.98	255,920,458.48		255,920,458.48	89,138,180.27	46,754.98	89,184,935.25	234,030,843.19		234,030,843.19
吉林贝因美	62,249,959.01	99,416,384.46	161,666,343.47	93,518,645.40	10,415,694.46	103,934,339.86	44,406,563.21	102,342,572.04	146,749,135.25	82,369,500.52	10,757,361.12	93,126,861.64
杭州贝每特科技有限公司	5,889,402.54	2,426.13	5,891,828.67	11,184.08		11,184.08	6,048,101.25	2,510.25	6,050,611.50	623.61		623.61
北海贝因美乳品有限公司	3,766,923.37	6,176.24	3,773,099.61	3,388,280.44		3,388,280.44	2,596,998.05	2,481.84	2,599,479.89	1,207,072.81		1,207,072.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贝因美营销管理有限公司	29,516,240.71	-8,923,178.68	-8,923,178.68	168,416.29	162,516,926.98	-24,404,043.66	-24,404,043.66	-1,987,368.00
贝因美(宁波)电子商务有限公司	281,516,343.62	38,448,523.05	38,448,523.05	19,749,541.30	235,591,936.83	46,513,449.72	46,513,449.72	-6,275,851.59
贝因美(上海)现代商超营销有限公司	190,928,846.29	-53,940,215.14	-53,940,215.14	-987.89	220,552,554.44	-105,448,203.80	-105,448,203.80	314,388.62
贝因美(杭州)婴童食品营销有限公司	64,222,259.21	-22,753,139.56	-22,753,139.56	2,220,145.63	87,361,353.10	-29,564,721.90	-29,564,721.90	-802,982.76
吉林贝因美	59,479,039.78	4,109,730.00	4,109,730.00	-1,956,345.25	14,935,196.01	-643,621.85	-643,621.85	26,800,481.90
杭州贝每特科技有限公司		-169,343.30	-169,343.30	-3,579,261.73		23,325.29	23,325.29	22,703.77
北海贝因美乳品有限公司	1,163,587.85	-1,427,587.92	-1,427,587.92	518,835.38	322,769.22	-969,559.97	-969,559.97	-357,937.91

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
达润工厂	澳大利亚	澳大利亚	制造业		51.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司与恒天然澳大利亚私有有限公司（Fonterra Australia Pty Ltd.，以下简称恒天然公司）共同组建合资企业架构运营达润工厂，双方持股比例分别为 51% 和 49%，与表决权比例一致。截至 2016 年 10 月 19 日，公司已与恒天然公司办结了达润工厂 51% 的权益资产过户手续，正式完成了收购的交割工作。

根据公司与恒天然公司签订的合资协议，双方设立的合资企业为契约型非公司合资结构，其合资协议总体精神体现为是对净资产享有权利的安排，而非对资产、负债享有权利的安排。因此合资企业属于合营企业性质，公司对达润工厂按照合营企业进行会计处理。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	640,741,715.79	737,033,599.96
其中：现金和现金等价物	118,145,595.48	195,688,351.25
非流动资产	715,820,335.86	760,234,039.50
资产合计	1,356,562,051.65	1,497,267,639.46
流动负债	228,750,071.20	364,002,089.05
负债合计	228,750,071.20	364,002,089.05
归属于母公司股东权益	1,127,811,980.45	1,133,265,550.41
按持股比例计算的净资产份额	575,184,110.03	577,965,430.71
对合营企业权益投资的账面价值	575,184,110.03	577,965,430.71
营业收入	1,075,996,263.12	585,010,254.40
净利润	46,119,243.01	48,131,323.60
其他综合收益	-68,144,713.49	8,881,596.60
综合收益总额	-22,025,470.48	57,012,920.20

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的11.69%(2017年12月31日：14.70%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,333,274,321.77	1,360,085,027.88	845,893,334.83	29,165,420.51	485,026,272.54
应付票据	185,778,033.06	185,778,033.06	185,778,033.06		
应付账款	451,703,968.70	451,703,968.70	451,703,968.70		
应付利息	1,984,988.91	1,984,988.91	1,984,988.91		
其他应付款	418,483,431.76	418,483,431.76	418,483,431.76		
其他流动负债	202,423,680.48	202,423,680.48	202,423,680.48		
小 计	2,593,648,424.68	2,620,459,130.79	2,106,267,437.74	29,165,420.51	485,026,272.54

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,718,756,625.17	1,759,936,209.08	1,228,122,301.83	29,816,003.69	501,997,903.56
应付票据	39,805,082.30	39,805,082.30	39,805,082.30		
应付账款	449,686,172.41	449,686,172.41	449,686,172.41		
应付利息	2,608,236.05	2,608,236.05	2,608,236.05		
其他应付款	504,584,244.48	504,584,244.48	504,584,244.48		
其他流动负债	155,219,703.50	155,219,703.50	155,219,703.50		
小 计	2,870,660,063.91	2,911,839,647.82	2,380,025,740.57	29,816,003.69	501,997,903.56

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,333,274,321.77元(2017年12月31日：人民币1,718,756,625.17元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
贝因美集团有限公司	浙江杭州	综合	21,274 万元	34.21%	34.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是谢宏。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
达润工厂	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	同一控股股东
杭州比因美特亲子超市有限公司	同一控股股东
杭州丽儿宝日用品有限公司	同一控股股东

宁波妈妈购网络科技有限公司	同一控股股东
杭州小贝大美亲子综合服务合伙企业（普通合伙）	同一控股股东
杭州拓朴智能科技有限公司	同一控股股东
杭州小贝大美健康管理有限公司	同一控股股东
恒天然乳品（香港）有限公司	持股 5% 以上少数股东
恒天然商贸（上海）有限公司	受持股 5% 以上少数股东之母公司控制
Fonterra Ltd	受持股 5% 以上少数股东之母公司控制
杭州书香童年文化传媒有限公司	母公司之联营企业
达润工厂	合营企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
达润工厂	采购商品	40,550,705.80	331,200,000.00	否	
宁波妈妈购网络科技有限公司	采购商品	12,099,760.56	20,000,000.00	否	27,987,820.59
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	采购商品	7,916,892.42	45,000,000.00	否	15,491,673.40
恒天然乳品（香港）有限公司	采购商品	5,890,554.49	18,634,600.00	否	4,882,256.73
恒天然商贸（上海）有限公司	采购商品	2,722,587.18	130,963,900.00	否	47,836,188.71
Fonterra Ltd	采购商品				28,019,431.70
杭州丽儿宝日用品有限公司	采购商品				1,072,888.13
宁波妈妈购网络科技有限公司	接受劳务	4,355,151.73	20,150,000.00	否	6,048,036.23
杭州小贝大美亲子综合服务合伙企业（普通合伙）	接受劳务	622,730.12	5,000,000.00	否	3,366,375.39
合计		74,158,382.30			134,704,670.88

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波妈妈购网络科技有限公司	销售奶粉等	1,290,315.77	7,476,545.57
杭州拓朴智能科技有限公司	销售奶粉等	6,102.56	
杭州小贝大美健康管理有限公司	销售奶粉等	4,394.85	66,871.74

杭州比因美特亲子超市有限公司	销售奶粉等		4,991.45
Fonterra Ltd	销售奶粉等		91,933.33
杭州书香童年文化传媒有限公司	销售奶粉等		1,500.00
宁波妈妈购网络科技有限公司	提供劳务		53,423.96
合计		1,300,813.18	7,695,266.05

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贝因美集团有限公司	办公楼	472,164.00	467,910.27
宁波妈妈购网络科技有限公司	办公楼	84,872.45	84,107.84
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	办公楼	29,266.36	
杭州小贝大美健康管理咨询有限公司	办公楼		2,079.83
杭州书香童年文化传媒有限公司	办公楼		360,360.36
合计		586,302.81	914,458.30

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,970,751.05	4,781,056.23

(4) 其他关联交易

根据公司及子公司广达盛（澳大利亚）有限公司（以下简称广达盛澳洲公司）与 Darnum Dairy Products（以下简称达润工厂）共同签署的《产品购买协议》，广达盛澳洲公司向达润工厂采购产品定价按照生产相关产品的实际成本加上资本支出分摊，以保证给达润工厂投资资本 10% 的年回报，同时广达盛澳洲公司婴幼儿基粉产品年最低采购量应达到 7,500 吨。如因产量短缺导致实际成本和资本支出无法完全分摊至产品，差额部分需广达盛澳洲公司以现金形式补足。公司及广达盛澳洲公司 2016 年度、2017 年度均未达成前述合同条款，导致分别在合并财务报表中确认损失 2,532.85 万元和 8,659.39 万元。鉴于未来年度公司仍难以达到保本的购买量，本期末已按未来的预计购买量计提合同损失 1609.19 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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					
	杭州拓朴智能科技有限公司	425,004.93	21,250.25	417,864.93	20,893.25
	杭州书香童年文化传媒 有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
	宁波妈妈购网络科技 有限公司			17,571.61	878.58
小计		725,004.93	36,250.25	735,436.54	36,771.83
预付款项					
	杭州小贝大美亲子综 合服务合伙企业(普通 合伙)	1,525,437.19		2,000,000.00	
小计		1,525,437.19		2,000,000.00	
合计		2,250,442.12	71,048.51	2,735,436.54	36,771.83

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项			
	达润工厂	103,370,930.11	65,784,721.97
	恒天然乳品（香港）有限公司	9,523,350.72	
	宁波妈妈购网络科技有限公司	304,200.70	43,277.62
	杭州比因美特孕婴童用品有限公司	171,498.00	3,098,288.97
	恒天然商贸（上海）有限公司		23,907,506.68
小计		113,369,979.53	92,833,795.24
预收款项			
	宁波妈妈购网络科技有限公司	38,406.84	3,862,407.85
小计		38,406.84	3,862,407.85
其他应付款			
	宁波妈妈购网络科技有限公司	363,557.20	5,796,597.81
	贝因美集团有限公司		10,000,000.00
	杭州比因美特孕婴童用品有限公司		82,824.00
	杭州小贝大美亲子综合服务合伙企业 (普通合伙)		182,419.93

小计		363,557.20	16,061,841.74
合计		113,771,943.57	112,758,044.83

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 重大合同履行情况

(1) 子公司安达奶业与中国轻工建设工程有限公司签订总价款约3,459.00万元的工程施工合同，截至2018年6月30日，已履行约2,292.09万元。

(2) 子公司宜昌贝因美于2017年8月2日与山河建设集团有限公司签订总价约8,848.00万元的工程施工合同，截至2018年6月30日，已履行约3,226.95万元。

(3) 子公司宜昌贝因美于2018年1月19日与美建建筑系统（中国）有限公司签订总价约2,328.00万元的工程施工合同，截至2018年6月30日，已履行约931.00万元。

2. 信用证事项

截至2018年6月30日，已开立尚未结算信用证余额为664,000.00美元。

3. 待实施项目

为更好地深化公司中西部战略布局，子公司宜昌贝因美拟投资3.5亿元实施宜昌贝因美婴童食品产业园一期项目，截至2018年6月30日，已投资13,429.78万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 因湖州龙猫供应链科技有限公司长期拖欠货款，公司于2017年向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，要求对方支付货款2,258.04万元，并每日支付货款0.1%的迟延履行违约金。2018年5月23日判决，判决湖州龙猫供应链科技有限公司支付贝因美2,258.04万元并支付年利率24%的违约金。因被告送达不到，法院已于5月29日公告送达，现判决暂未生效。

2. 因纽孚贸易（杭州）有限公司长期拖欠货款。公司于2017年向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，要求对方支付货款1,071.56万元及诉讼费用。2018年8月9日，浙江省杭州市滨江区人民法院判决纽孚贸易（杭州）有限公司支付贝因美货款1,071.56万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

贝因美婴童食品股份有限公司第七届董事会第三次会议于2018年7月31日上午9点以通讯表决的方式召开。会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》。由于中国特殊配方奶粉市场环境变化，合资公司未取得实质性的进展与突破。因此，为了优化资源配置，降低管理成本，公司拟注销杭州贝每特科技有限公司。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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) 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) 能够通过分析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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	奶粉	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,145,195,194.84	59,355,254.82		1,204,550,449.66
主营业务成本	512,704,635.05	36,253,586.26		548,958,221.31
资产总额	4,231,041,087.45	656,330,217.64	194,688,878.50	4,692,682,426.59
负债总额	2,971,115,375.70	283,105,880.86	457,415,331.71	2,796,805,924.85

2、其他

宜昌贝因美政策性搬迁：

2016年1月29日，子公司宜昌贝因美收到宜昌高新区管委会下发的《关于宜昌贝因美食品科技有限公司政策性搬迁的通知》，其位于宜昌开发区大连路 28 号的厂区予以政策性搬迁。2016 年 4 月，宜昌贝因美与宜昌高新区土地储备中心签订《国有土地使用权收回补偿合同》和《地上建(构)筑物收回补偿合同》，补偿范围包括两宗土地及其地上附着物，其中两宗土地为权证号宜市国用(2007)第 100202019-1号、(2007)第 100202019-2 号，合计补偿价款 7,545 万元，地上附着资产为 16,415 万元，合计补偿价款23,960 万元。

2017年12月18日，因城市规划需要以及宜昌市土地储备中心和宜昌高新区财政局体制变化，宜昌贝因美与宜昌市土地储备中心、宜昌高新区财政局签订了《宜高土收(2016)第1、2号合同补充合同(一)、(二)》，在搬迁补偿合同补偿总价款、价款分期支付数额和条件不变动的情况下，将原合同房、地分开补偿，调整为分别对两宗土地及其地上附着物进行赔偿。

其中补充合同（一）约定宜市国用（2007）第 100202019-1 号土地使用权及其地上附着物等补偿总价为 10,031 万元；补充合同（二）约定宜市国用（2007）第100202019-2 号土地使用权及其地上附着物等补偿总价为 13,929 万元。2017年12月26日，宜昌贝因美收到从国库账户直接拨付的补充合同（一）对应的补偿款10,031 万元。截至本报告披露日，已收到补充合同（二）约定的补偿款13,929万元中的10,000万元。

十五、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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,763,718,838.92	73.80%	113,461,713.10	6.43%	1,650,257,125.82	1,827,014,961.62	75.91%	120,980,794.35	6.62%	1,706,034,167.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	626,152,645.24	26.20%	351,382,919.92	56.12%	274,769,725.32	579,727,413.20	24.09%	316,489,159.79	54.59%	263,238,253.41
合计	2,389,871,484.16	100.00%	464,844,633.02	19.45%	1,925,026,851.14	2,406,742,374.82	100.00%	437,469,954.14	18.18%	1,969,272,420.68

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,520,041,927.71	76,002,096.39	5.00%
1 年以内小计	1,520,041,927.71	76,002,096.39	5.00%
1 至 2 年	240,044,591.11	36,006,688.67	15.00%
2 至 3 年	3,632,320.10	1,452,928.04	40.00%
合计	1,763,718,838.92	113,461,713.10	6.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户类别	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
非持续经营客户	98,647,315.46	98,647,315.46	100.00	风险高
持续经营能力减弱客户	304,364,650.99	168,451,125.47	55.35	风险中
正常持续经营客户	223,140,678.79	84,284,478.99	37.77	风险低
小计	626,152,645.24	351,382,919.92	56.12	

(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 27,374,678.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
贝因美（上海）现代商超营销有限公司	734,348,907.13	30.73	36,748,234.30
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	225,991,263.89	9.46	11,304,454.51
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	161,714,696.45	6.77	24,254,323.43
贝因美（宁波）电子商务有限公司	92,128,453.45	3.85	4,606,422.67
昆明贝因美婴童食品销售有限公司	40,331,797.38	1.69	2,016,589.87
小计	1,254,515,118.30	52.50	78,930,024.78

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	152,203,269.72	100%	9,798,343.48	6.44%	142,404,926.24	114,287,644.77	100%	13,804,828.63	12.08%	100,482,816.14
合计	152,203,269.72	100%	9,798,343.48	6.44%	142,404,926.24	114,287,644.77	100%	13,804,828.63	12.08%	100,482,816.14

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

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	139,896,384.41	6,994,819.23	5.00%
1 年以内小计	139,896,384.41	6,994,819.23	5.00%
1 至 2 年	11,163,603.60	1,674,540.54	15.00%
2 至 3 年	23,830.00	9,532.00	40.00%
3 年以上	1,119,451.71	1,119,451.71	100.00%
合计	152,203,269.72	9,798,343.48	6.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,006,485.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	704,350.20	837,145.34
拆借款	134,698,628.38	110,037,500.60
应收暂付款	15,318,670.07	3,412,998.83
其他	1,481,621.07	
合计	152,203,269.72	114,287,644.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
吉林贝因美乳业有限公司	往来款	70,937,750.00	1 年以内	46.61%	3,546,887.50
贝因美（爱尔兰）有限公司	往来款	32,100,000.00	2 年以内	21.09%	2,665,000.00
贝因美（安达）奶业有限公司	往来款	13,242,825.14	1 年以内	8.70%	662,141.26
宁波贝因美婴童食品销售有限公司	往来款	10,426,500.00	1 年以内	6.85%	521,325.00

贝因美（杭州）食品研究院有限公司	往来款	7,715,000.00	1 年以内	5.07%	385,750.00
合计	--	134,422,075.14	--	88.32%	7,781,103.76

3、长期股权投资

单位：元

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	1,923,162,978.09	144,835,985.90	1,778,326,992.19	1,983,162,978.09	94,835,985.90	1,888,326,992.19
合计	1,923,162,978.09	144,835,985.90	1,778,326,992.19	1,983,162,978.09	94,835,985.90	1,888,326,992.19

(1) 对子公司投资

单位：元

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
黑龙江贝因美乳业有限公司	840,893,978.61			840,893,978.61		
贝因美（北海）儿童奶有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
北海贝因美营养食品有限公司	159,634,047.22			159,634,047.22		
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00			
杭州贝因美母婴营养品有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
贝因美（天津）科技有限公司	59,735,266.50			59,735,266.50		
宁波广达盛	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
宜昌贝因美食品科技有限公司	47,929,901.29			47,929,901.29		
贝因美（上海）现代商超营销有限公司	16,540,000.00			16,540,000.00		16,540,000.00
杭州贝因美妇幼保健有限公司	10,461,561.66			10,461,561.66		
安达奶业	130,818,227.31			130,818,227.31		
贝因美（宁波）电子商务有限公司	5,729,994.50			5,729,994.50		
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	4,370,001.00			4,370,001.00		4,370,001.00
贝因美营销管理有限公司	36,450,000.00			36,450,000.00		36,450,000.00
吉林贝因美	117,000,000.00			117,000,000.00		37,475,984.90
贝因美（北京）生物科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州贝每特科技有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
贝因美（杭州）食品研究院有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	1,983,162,978.09		60,000,000.00	1,923,162,978.09	50,000,000.00	144,835,985.90

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,778,869.84	579,026,547.51	1,265,584,784.19	757,601,798.83
其他业务	2,988,444.71	497,468.06	1,775,705.25	830,202.70
合计	993,767,314.55	579,524,015.57	1,267,360,489.44	758,432,001.53

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	100,649,569.56	
理财产品的投资收益		246,649.19
合计	100,649,569.56	246,649.19

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	56,519,919.07	主要系本期转让全资子公司贝因美豆逗100%股权收益所致。
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）	47,954,313.43	主要系本期收到政府贴息补助所致。
委托他人投资或管理资产的损益	9,292,229.11	主要系本期收到中法并购基金投资收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	286,126.71	
减：所得税影响额	87,391.93	
少数股东权益影响额	-161,353.06	
合计	114,126,549.45	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
水利建设基金	45,817.22	与生产经营相关

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.46%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.66%	-0.10	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

贝因美婴童食品股份有限公司

董事长：谢宏

二〇一八年八月二十三日