

贝因美婴童食品股份有限公司

2015 年半年度报告



证券代码：002570

证券简称：贝因美

披露日期：2015 年 8 月 25 日

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。

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
林必清	董事	因公出差	陈慧湘

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王振泰、主管会计工作负责人沈立军及会计机构负责人(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。

本报告中如有涉及未来的计划、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。

目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	97

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
恒天然香港	指	恒天然乳品（香港）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
贝因美奶业	指	贝因美（安达）奶业有限公司
贝因美儿童奶	指	贝因美（北海）儿童奶有限公司
宁波贝因美	指	贝因美（宁波）电子商务有限公司
上海贝因美	指	贝因美（上海）现代商超营销有限公司
营销公司	指	贝因美营销管理有限公司
恩美商贸	指	杭州恩美商贸有限公司
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
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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

一、公司简介

股票简称	贝因美	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	王振泰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈立军	祝迪生
联系地址	浙江省杭州市滨江区南环路 3758 号	浙江省杭州市滨江区南环路 3758 号
电话	0571-28078488	0571-28038959
传真	0571-28077045	0571-28077045
电子信箱	security@beingmate.com	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 2014 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 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	1,772,617,125.12	2,404,517,944.90	-26.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-102,958,511.73	107,801,240.25	-195.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-113,358,093.44	84,180,091.87	-234.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-185,617,853.28	-258,503,397.76	28.20%
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.11	-190.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.11	-190.91%
加权平均净资产收益率	-2.93%	2.77%	-5.70%
	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）	4,671,020,585.65	4,725,867,749.82	-1.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,462,869,100.83	3,566,160,175.39	-2.90%

二、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。

三、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）	-428,897.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,385,599.59	
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）	19,014,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,687,557.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,372,660.30	
减：所得税影响额	3,645,845.55	
少数股东权益影响额（税后）	611,298.21	
合计	10,399,581.71	--

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
地方水利建设基金	3,138,473.48	与生产经营相关

第四节 董事会报告

一、概述

2015 年是公司转型攻坚的关键年份，在激烈的市场竞争和多变的行业环境中，公司继续主动转型以谋求进一步的发展，持续进行转型升级，探索商业模式改革，不断深化体制机制，积极探索移动互联网时代的业务模式，推进新业务模式的创新，以创新求生存，以创新促发展。

报告期内，公司坚持以市场为导向的稳健经营方针，顺应发展趋势，深化体制机制变革，引入国际乳业巨头恒天然作为战略合作伙伴，强化国际供应链，积极推进全球化战略拓展海外市场。

报告期内，公司实现营业总收入 177,261.71 万元，同比下降 26.28%；归属于上市公司股东的净利润 -10,295.85 万元，同比由盈转亏。报告期内公司收入及利润下滑的原因主要归结以下三个方面：

1、婴幼儿配方奶粉行业竞争激烈，公司业务转型尚未完成，重点产品婴幼儿配方乳粉销量下降，致使上半年营业收入下降幅度较大。

2、国内婴童食品市场渠道风起云涌，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，也使得公司上半年营业收入受到较大负面冲击。

3、为持续保持公司在婴幼儿配方乳粉行业的领先地位，公司加大了对市场开拓和产品服务方面的投入，致使销售费用率较上年同期进一步有所增长。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入 176,602.17 万元，较上年同期减少 26.59%；主营业务成本 80,600.84 万元，较上年同期减少 20.10%；毛利率 54.36%，较上年同期减少 3.71 个百分点，主要原因系：1) 价格因素影响：受本期公司产品买赠促销活动增加影响，致使毛利率同比下降 4.27 个百分点；2) 成本因素影响：公司库存商品成本中约 93%为原辅料（含包材）成本，因此原辅料（含包材）价格波动对公司销售成本存在较大影响，2013 年国际奶源价格不断冲高后，2014 年上半年有所回调，受此影响，公司 2015 年 1-6 月奶粉类的销售成本较上年同期有所下降，相应毛利率增加 0.53 个百分点；3) 产品结构因素影响：高端产品绿爱+、经典优选销售比例上升，致使毛利率较上年同期上升了 0.03 个百分点。

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	1,772,617,125.12	2,404,517,944.90	-26.28%	
营业成本	811,434,917.67	1,009,125,405.82	-19.59%	
销售费用	971,799,683.73	1,093,896,915.56	-11.16%	
管理费用	167,577,729.44	169,539,499.87	-1.16%	
财务费用	-5,189,946.83	-13,955,874.20	62.81%	主要系本期银行存款利息较上年同期减少所致。
所得税费用	-53,559,183.98	44,324,480.77	-220.83%	主要系本期营业收入较上年同期减少，相应利润总额减少，可抵扣亏损引起递延所得税资产增加所致。
研发投入	13,572,259.18	15,157,572.51	-10.46%	
经营活动产生的现金流量净额	-185,617,853.28	-258,503,397.76	28.20%	主要系本期受营业收入减少影响，支付各项税费较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	135,413,035.39	728,618,807.88	-81.42%	主要系本期收回到期定期存款和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	11,400,000.00	-429,439,888.24	102.65%	主要系上年同期向股东分配红利所致。
现金及现金等价物净增加额	-39,549,160.66	40,737,758.46	-197.08%	主要系本期收回到期定期存款和理财产品较上年同期减少所致。

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015 年上半年，公司围绕年度经营计划，进一步巩固婴幼儿配方乳粉业务领先地位，继续在婴童食品领域开拓进取，夯实各项业务的基础，全力打造“婴童食品第一品牌”，保障公司稳健发展。

报告期内，行业变革不断深化，外部环境复杂多变，公司坚持以市场为导向的稳健经营方针，顺应发展趋势，深化体制机制变革，全面实施转型升级。通过构建营销领域的业务实施平台，整合及设立营销控股子公司，不断强化营销网络建设；通过进一步丰富、优化产品结构，开拓儿童奶、亲子食品等新品市场，

进一步推出瑞士及新西兰原装进口婴幼儿配方奶粉，不断提升客户体验；通过进一步优化产业布局，全面进行产能规划，收购敦化美丽健乳业有限公司 65% 股权，实施全产业链整合，推动战略扩张；通过进一步稳固婴童食品国际供应链，逐步推进全球化发展战略，虽经营业绩有所波动，但各项发展基础更为扎实。

三、主营业务构成情况

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	1,766,021,706.23	806,008,412.52	54.36%	-26.59%	-20.10%	-3.71%
分产品						
奶粉类	1,645,949,493.35	746,390,490.10	54.65%	-28.91%	-22.75%	-3.61%
米粉类	65,671,045.87	29,759,757.12	54.68%	-4.02%	0.63%	-2.10%
其他类	54,401,167.01	29,858,165.30	45.11%	146.33%	130.36%	3.80%
分地区						
南区	1,039,482,014.05	476,358,163.83	54.17%	-19.34%	-12.53%	-3.58%
北区	726,539,692.18	329,650,248.69	54.63%	-34.95%	-28.99%	-3.81%

四、核心竞争力分析

2015 年上半年，公司核心竞争力未发生变化，具体可参见 2014 年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,000	2014年11月20日	2015年01月21日	保本固定收益型	2,000		5.73	5.73
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	16,000	2014年12月05日	2015年01月15日	保本固定收益型	16,000		35.18	35.18
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	5,000	2014年12月11日	2015年01月21日	保本固定收益型	5,000		15.1	15.1
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	1,800	2014年12月10日	2015年01月13日	保本固定收益型	1,800		3.34	3.34
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,000	2014年12月31日	2015年01月06日	保本固定收益型	2,000		1.85	1.85
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	4,000	2014年12月31日	2015年01月06日	保本固定收益型	4,000		1.51	1.51
中国民生银行股份有限公司	无	否	银行理财	3,000	2015年01月28日	2015年03月04日	保本固定收益型	3,000		11.94	11.94
中信银行股份有限公司	无	否	银行理财	4,000	2015年04月17日	2015年05月19日	保本固定收益型	4,000		15.78	15.78
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015年01月23日	2015年01月29日	保本固定收益型	2,000		1.74	1.74
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015年02月03日	2015年02月09日	保本固定收益型	2,000		1.63	1.63
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	10,000	2015年02	2015年03	保本固定	10,000		51.3	51.3

有限公司					月 04 日	月 10 日	收益型				
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	5,000	2015 年 02 月 04 日	2015 年 02 月 10 日	保本固定 收益型	5,000		4.79	4.79
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 02 月 10 日	2015 年 03 月 16 日	保本固定 收益型	2,000		10.26	10.26
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 02 月 11 日	2015 年 03 月 17 日	保本固定 收益型	2,000		10.26	10.26
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 02 月 12 日	2015 年 03 月 18 日	保本固定 收益型	2,000		10.26	10.26
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	10,000	2015 年 03 月 12 日	2015 年 03 月 18 日	保本固定 收益型	10,000		11.12	11.12
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	5,000	2015 年 02 月 13 日	2015 年 03 月 19 日	保本固定 收益型	5,000		25.65	25.65
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	4,000	2015 年 03 月 18 日	2015 年 04 月 07 日	保本固定 收益型	4,000		12.2	12.2
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 03 月 19 日	2015 年 04 月 08 日	保本固定 收益型	2,000		6.1	6.1
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	8,000	2015 年 03 月 26 日	2015 年 04 月 08 日	保本固定 收益型	8,000		15.96	15.96
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	6,000	2015 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 26 日	保本固定 收益型	6,000		6.4	6.4
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	6,000	2015 年 03 月 20 日	2015 年 04 月 02 日	保本固定 收益型	6,000		11.74	11.74
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 09 日	保本固定 收益型	2,000		1.92	1.92
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 04 月 09 日	2015 年 04 月 15 日	保本固定 收益型	2,000		1.84	1.84
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 04 月 09 日	2015 年 04 月 16 日	保本固定 收益型	2,000		2.19	2.19
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	10,000	2015 年 04 月 10 日	2015 年 04 月 16 日	保本固定 收益型	10,000		9.4	9.4
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 04 月 23 日	2015 年 05 月 07 日	保本固定 收益型	2,000		3.95	3.95
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 14 日	保本固定 收益型	2,000		1.92	1.92
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 05 月 21 日	2015 年 05 月 27 日	保本固定 收益型	2,000		1.73	1.73
交通银行股份 有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015 年 06 月 02 日	2015 年 06 月 08 日	保本固定 收益型	2,000		2.11	2.11

交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	2,000	2015年06月04日	2015年12月02日	保本固定收益型			7.99	7.99
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	1,000	2015年06月09日	2015年12月07日	保本固定收益型			3.25	3.25
交通银行股份有限公司	无	否	银行理财	5,000	2015年01月14日	2015年07月13日	保本固定收益型			110.46	110.46
中国银行股份有限公司	无	否	银行理财	30,000	2015年02月17日	2015年03月17日	保本固定收益型	30,000		10.36	10.36
中国银行股份有限公司	无	否	银行理财	30,000	2015年03月18日	2015年04月15日	保本固定收益型	30,000		10.01	10.01
中国银行股份有限公司	无	否	银行理财	200	2015年02月07日	2015年03月02日	保本固定收益型	200		0.3	0.3
合计				196,000	--	--	--	188,000		437.27	437.27
委托理财资金来源	根据公司 2015 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过的《关于使用自有资金进行投资理财的公告》，同意公司使用不超过 50,000 万元人民币的自有资金进行债券回购（包含逆回购和正回购）、购买银行或其他金融机构发行的保本型理财产品等短期投资品种。在上述额度内，资金可以滚动使用。具体内容详见 2015 年 4 月 18 日公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于使用自有资金进行投资理财的公告》。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015 年 04 月 18 日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	不适用										

（2）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。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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	5,805.55
已累计投入募集资金总额	152,260.47
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	7,413.48
累计变更用途的募集资金总额比例	4.35%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）416 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,300 万股，发行价为每股人民币 42.00 元，共计募集资金 180,600 万元，坐扣承销和保荐费用 9,200 万元后的募集资金为 171,400 万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于 2011 年 4 月 6 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,039.17 万元后，公司本次募集资金净额为 170,360.83 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并出具《验资报告》（天健验（2011）101 号）。</p> <p>2、募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 146,454.92 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 6,668.20 万元；2015 年 1-6 月实际使用募集资金 5,805.55 万元，2015 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 344.15 万元；累计已使用募集资金 152,260.47 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 7,012.35 万元。</p> <p>截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 25,112.71 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	否	59,853	59,853	1,286.35	41,324.45	69.04%	2013 年 12 月 31 日	2,782.16	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	4,894.82	-4.42	3,369.39	68.84%	2014 年 06 月 30 日	0.00	否	否
年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目	是	0.00	7,413.48	4,162.58	6,386.93	86.15%	2015 年 04 月 30 日	0.00	否	否

							日			
永久性补充流动资金	否	15,000	15,000	0.00	15,000	100.00%				
承诺投资项目小计	--	87,161.3	87,161.3	5,444.51	66,080.77	--	--	2,782.16	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	62,820	62,820	0.00	62,820	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	22,975.95	22,975.95	361.04	23,359.7	101.67%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	85,795.95	85,795.95	361.04	86,179.7	--	--		--	--
合计	--	172,957.25	172,957.25	5,805.55	152,260.47	--	--	2,782.16	--	--
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：由于 2014 年 QS 证的批复为干湿复合（同地），因此该工程项目生产的大包粉只能就地分装，而不能将大包粉销售到其他基地使用；原生产线的分装产能有限，无法满足该项目大包粉分装需求。为此公司配套了新的分装设备，致使开工延迟，另受行业竞争及市场环境的影响，公司奶粉销量有所下降，公司调整了生产计划，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，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。项目完工后，尚未进行大量生产，故未达到预计效益。</p> <p>3、年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目主体工程已转为固定资产，目前尚处于试生产阶段，故未达到预计收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	否									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。</p>									
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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 日召开的贝因美婴童食品股份有限公司 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”。</p>									
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	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	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

(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
北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目	12,308.30	4,894.82	-4.42	3,369.39	68.84%	2014 年 06 月 01 日	0.00	否	否
年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目	0.00	7,413.48	4,162.58	6,386.93	86.15%	2015 年 04 月 01 日	0.00	否	否
合计	--	12,308.3	4,158.16	9,756.32	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>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，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 日召开的贝因美婴童食品股份有限公司 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>								
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、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，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。项目完工后，尚未进行大量生产，故未达到预计效益。</p>								

	2、年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目主体工程已转为固定资产，目前尚处于试生产阶段，故未达到预计收益。
--	---

(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
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	2015 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北海贝因美营养食品有限公司年产 3000 吨米粉项目	2015 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
年产 6 万吨儿童奶生产线技术改造项目	2015 年 08 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贝因美母婴	子公司	制造业	生产、加工：乳制品，婴幼儿配方乳粉；批发、零售：预包装食品、乳制品；经营进出口业务	22,500 万元	731,781,088.39	220,005,477.95	921,699,216.38	82,320,184.36	60,181,271.60
贝因美豆逗	子公司	制造业	生产：婴幼儿食品及其它配方谷粉、淀粉糖、饮料；货物及技术进出口	6,000 万元	220,350,986.68	157,934,658.38	91,503,407.67	25,313,528.03	18,794,207.02
贝因美乳业	子公司	制造业	婴幼儿配方乳粉、乳制品、其他乳制品制造	33,472.75 35 万元	1,879,028,767.62	1,141,961,473.21	463,893,670.57	59,999,187.33	43,742,298.41
宜昌贝因美	子公司	制造业	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	403,779,512.49	93,789,864.35	216,155,531.81	17,673,062.76	14,925,553.10
北海贝因美	子公司	制造业	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	429,522,767.94	311,456,468.72	264,048,519.41	68,703,366.40	59,849,511.42
广达盛	子公司	商贸业	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	391,506,983.53	181,920,636.13	362,370,249.63	24,696,565.81	26,357,011.85
贝因美儿童奶	子公司	制造业	乳制品（含婴幼儿配方奶粉）的销售	35000 万元	361,014,254.43	285,045,007.42	16,202,036.11	-51,711,001.57	-44,202,779.06
上海贝因美	子公司	商贸业	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	447,023,032.66	-60,056,025.82	534,081,136.11	-61,743,922.64	-47,247,129.47
营销公	子公司	服务	营销管理、营销策划、企业管理咨询、	5000 万元	78,606,895.89	-37,172,902.79	386,568,318.33	-95,107,605.78	-72,842,902.79

司	司	业	投资咨询						
---	---	---	------	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
儿童配方奶及区域配送中心项目	54,259	1,711.13	1,829.73	4%	项目正在建设中	2014年07月25日	公告编号：2014-059
年产2万吨配方乳粉湿发生产改造项目	35,000	85.60	124.85	1%	项目正在建设中	2014年04月09日	公告编号：2014-026
宜昌贝因美婴童食品产业园一期项目	55,000	7.67	119.82	1%	项目正在建设中	2014年07月25日	公告编号：2014-058
合计	144,259	1,804.40	2,074.40	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-25,000	至	-20,000
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,454.85		
业绩变动的原因说明	收入下降导致利润同比减少。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月20日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、中投证券、中信证券、平安证券、长江证券	谈论的的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2015年06月11日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、国泰君安证券、华泰证券、Pinpoint、中大投资、新干线投资	谈论的的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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
恒天然商贸(上海)有限公司	5%以上股东的关联方	采购	奶粉	协议价		1,159.68	12.26%	26,000	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
比因美特	同受贝因美集团控制	采购	助销品	协议价		1,362.69	27.04%	4,500	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
丽儿宝	同受贝因美集团控制	采购	助销品	协议价		1,159.68	23.02%	4,000	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
亲子超市	同受贝因美集团控制	采购	助销品	协议价		77.53	1.54%	100	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
亲子超市	同受贝因美集团控制	销售	奶粉等	协议价		833.24	0.47%	3,500	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
恩美商贸	同受贝因美集团控制	销售	奶粉等	协议价		449.74	0.25%	500	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
贝因美集团	本公司之母公司	销售	奶粉等	协议价		0.67	0.00%	10	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017

	司											日	
比因美特	同受贝因美集团控制	销售	奶粉等	协议价		0.03	0.00%	10	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
丽儿宝	同受贝因美集团控制	销售	奶粉等	协议价		9.43	0.01%	10	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
贝因美集团	本公司之母公司	出租	办公楼	协议价		51.94	30.21%	108	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
恩美商贸	同受贝因美集团控制	出租	办公楼	协议价		60	34.90%	180	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
亲子超市	同受贝因美集团控制	出租	办公楼	协议价		60	34.90%	120	否	银行转账		2015年04月18日	2015-017
合计					--	--	5,224.63	--	39,038	--	--	--	--
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）				公司本期向恒天然商贸（上海）有限公司采购奶粉 1539.24 万元，占全年预计金额的 4.46%；向集团下属子公司采购助销品 2599.90 万元，占全年预计金额的 6.93%；向集团下属子公司销售商品 1293.11 万元，占全年预计金额的 32.01%；向贝因美集团及其下属子公司提供租赁金额为 171.94 万元，占全年预计金额的 39.26%。									
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

适用 不适用

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
公司与子公司之间担保情况								
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
宜昌贝因美	2015年04月16日	5,000			一般保证		否	否

北海贝因美	2015 年 04 月 16 日	5,000		3,079.13	一般保证	2015.5-2015.9	否	否
贝因美豆逗	2015 年 04 月 16 日	3,500			一般保证		是	否
贝因美乳业	2015 年 04 月 16 日	2,000			一般保证		否	否
贝因美母婴	2015 年 04 月 16 日	10,000			一般保证		否	否
宁波广达盛	2015 年 04 月 16 日	50,000			一般保证		否	否
天津贝因美	2015 年 04 月 16 日	10,000			一般保证		否	否
爱尔兰贝因美	2015 年 04 月 16 日	50,000			一般保证		否	否
贝因美豆逗	2014 年 04 月 09 日	20,000		1,011	一般保证	2014.5-2015.5	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			135,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,090.13
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			135,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,079.13
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
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)			135,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,090.13
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			135,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,079.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.89%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (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金额 (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

(1) 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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	贝因美集团及实际控制人谢宏先生	避免同业竞争的承诺	2010年03月26日	长期	严格履行
	贝因美集团	关于使用"贝因美"商标、商号事宜的承诺	2010年03月26日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	贝因美集团	规范和减少关联交易的承诺	2012年12月12日	长期	严格履行
	贝因美集团	避免同业竞争的承诺	2012年12月12日	长期	严格履行
	林必清	高管增持公司股份的承诺	2014年03月07日	第五届董事会任期内	履行完毕
	黄焘	高管增持公司股份的承诺	2014年03月08日	第五届董事会任期内	履行完毕

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为加速全球婴童食品领域的资源整合，延伸公司产业价值链，推进全球化战略，更全面的为中国亲子家庭提供更丰富优质健康营养的食品，公司于 2014 年 8 月 27 日召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于签订<战略合作协议>的议案》；恒天然香港委托公司于 2014 年 9 月 9 日公告了《要约收购报告书摘要》；公司于 2014 年 9 月 10 日召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于恒天然乳品（香港）有限公司以部分要约收购方式增持公司股份的议案》；公司于 2014 年 9 月 26 日召开 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于签订<战略合作协议>的议案》和《关于恒天然乳品（香港）有限公司以部分要约收购方式增持公司股份的议案》。截至 2015 年 3 月 18 日，恒天然香港要约收购事项已经实施完毕，现持有贝因美 192,427,112 股股份，占总股本的 18.82%，具体详见 2015 年 3 月 19 日披露在巨潮资讯网上的《恒天然乳品（香港）有限公司要约收购结果暨股票复牌等相关事项的公告》。

2、为有效激励并充分调动员工工作的积极性，经公司第六届董事会第一次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司推出了员工持股计划，以促进公司的持续、健康发展。截至本报告披露日，员工持股计划处于实施阶段，并将按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。具体详见 2015 年 5 月 12 日披露在巨潮资讯网上的《2015 年员工持股计划（草案）》等相关公告。

3、经公司第六届董事会第二次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，股东大会确认恒天然乳品（香港）有限公司要约收购公司 18.82% 股权视同战略入股已完成，并授权董事会启动达润婴幼儿配方奶

粉厂收购等后续事项，授权公司经营层负责洽谈并处理本次资产收购的审计、评估等相关后续工作。截至本报告披露日，本次资产收购的审计、评估等后续工作正在进行中。具体详见 2015 年 5 月 19 日披露在巨潮资讯网上的《第六届董事会第二次会议决议公告》和 2015 年 5 月 30 日披露在巨潮资讯网上的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》。

4、为进一步优化贝因美婴童食品股份有限公司（以下简称“公司”）产业布局，提升公司的综合竞争力，经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过使用自有资金 11,700 万元收购其所持有的敦化美丽健乳业有限公司 65% 股权。截至本报告披露日，已支付 2,340.00 万元股权转让款，本次股权转让的工商变更登记尚未完成。具体详见 2015 年 4 月 18 日披露在巨潮资讯网上的《关于收购敦化美丽健乳业有限公司 65% 股权的公告》。

5、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，公司下属全资子公司 BEINGMATE (IRELAND) CO., LIMITED 以自有资金出资 1,000 万欧元，认购中法（并购）基金 A 股份额 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。截至本报告日，公司已出资 14,436,538.00 元（209 万欧元）。具体详见 2015 年 4 月 18 日披露在巨潮资讯网上的《关于参与基金项目暨对外投资的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	3,054,442	0.30%				845,999	845,999	3,900,441	0.38%
1、其他内资持股	3,054,442	0.30%				845,999	845,999	3,900,441	0.38%
境内自然人持股	3,054,442	0.30%				845,999	845,999	3,900,441	0.38%
二、无限售条件股份	1,019,465,558	99.70%				-845,999	-845,999	1,018,619,559	99.62%
1、人民币普通股	1,019,465,558	99.70%				-845,999	-845,999	1,018,619,559	99.62%
三、股份总数	1,022,520,000	100.00%				0	0	1,022,520,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、公司董事会和监事会换届及部分高管减持股份引起有限售条件股份变化。

2、恒天然乳品（香港）有限公司向全体流通股股东发出的部分要约收购完成，成为公司第二大股东。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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	38,375		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
贝因美集团有限公司	境内非国有法人	32.16%	328,823,342			328,823,342		
恒天然乳品（香港）有限公司	境外法人	18.82%	192,427,112			192,427,112		
J.V.R INTERNATIONAL LIMITED	境外法人	4.81%	49,220,000			49,220,000		
中国农业银行—长信双利优选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.11%	11,374,205			11,374,205		
李向东	境内自然人	1.04%	10,629,834			10,629,834	质押	9,150,000
科威特政府投资局	境外法人	0.88%	9,008,742			9,008,742		
徐秀娟	境内自然人	0.57%	5,804,304			5,804,304		
张思宇	境内自然人	0.48%	4,905,888			4,905,888		
中国农业银行股份有限公司—国泰中证食品饮料行业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.40%	4,055,649			4,055,649		
北京远望创业投资有限公司	境内非国有法人	0.36%	3,670,000			3,670,000	质押	3,670,000
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	328,823,342		人民币普通股	328,823,342				

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
中国农业银行—长信双利优选灵活配置混合型证券投资基金	11,374,205	人民币普通股	11,374,205
李向东	10,629,834	人民币普通股	10,629,834
科威特政府投资局	9,008,742	人民币普通股	9,008,742
徐秀娟	5,804,304	人民币普通股	5,804,304
张思宇	4,905,888	人民币普通股	4,905,888
中国农业银行股份有限公司—国泰证食品饮料行业指数分级证券投资基金	4,055,649	人民币普通股	4,055,649
北京远望创业投资有限公司	3,670,000	人民币普通股	3,670,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，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	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）	股东张思宇通过国都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 4,905,888 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王振泰	董事长	现任	5,280		0	5,280			
陈慧湘	副董事长	现任	0		0	0			
何晓华	董事	现任	0		0	0			
林必清	董事	现任	112,000		28,000	84,000			
Johannes Gerardus Maria Priem	董事	现任	0		0	0			
朱晓静	董事	现任	0		0	0			
史惠祥	独立董事	现任	0		0	0			
刘晓松	独立董事	现任	0		0	0			
于宁	独立董事	现任	0		0	0			
李新海	监事会主席	现任	0		0	0			
虞江新	监事	现任	0		0	0			
李仲英	监事	现任	24,000		0	24,000			
黄焘	总经理	现任	80,000		20,000	60,000			
沈立军	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	202,286		50,572	151,714			
鲍晨	副总经理	现任	0		0	0			
张鸿钊	副总经理	现任	0		0	0			
杨博鸿	副董事长、副总经理	离任	0		0	0			
刘诚	董事	离任	0		0	0			
刘东	董事	离任	0		0	0			
张建平	独立董事	离任	0		0	0			
潘晓虹	独立董事	离任	0		0	0			

陶久华	监事会主席	离任	0	0	0			
李森	监事	离任	3,384,000	0	3,384,000			
合计	--	--	3,807,566	0	98,572	3,708,994	0	0

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
陈慧湘	副董事长	聘任	2015年05月11日	董事会换届
林必清	董事	任免	2015年05月11日	董事会换届由副总经理、财务总监变更为董事
朱晓静	董事	聘任	2015年05月11日	董事会换届
Johannes Gerardus Maria Priem	董事	聘任	2015年05月11日	董事会换届
于宁	独立董事	聘任	2015年05月11日	董事会换届
刘晓松	独立董事	聘任	2015年05月11日	董事会换届
李新海	监事会主席	聘任	2015年05月11日	监事会换届
虞江新	监事	聘任	2015年05月11日	监事会换届
鲍晨	副总经理	任免	2015年05月11日	董事会换届由副总经理、董事会秘书变更为副总经理
沈立军	副总经理、财务总监、董事会秘书	任免	2015年05月11日	董事会换届由副总经理变更为副总经理、财务总监和董事会秘书
张鸿钊	副总经理	聘任	2015年05月11日	董事会换届
杨博鸿	副董事长、副总经理	任期满离任	2015年05月11日	董事会换届
刘诚	董事	任期满离任	2015年05月11日	董事会换届
刘东	董事	任期满离任	2015年05月11日	董事会换届
潘晓虹	独立董事	任期满离任	2015年05月11日	董事会换届
张建平	独立董事	离任	2015年05月11日	个人原因及董事会换届
陶久华	监事会主席	离任	2015年05月11日	个人原因及监事会换届
李森	监事	任期满离任	2015年05月11日	监事会换届

第九节 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

2015 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	422,765,189.61	557,876,350.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,500,000.00	200,000.00
应收账款	386,222,123.58	424,949,397.31
预付款项	271,176,639.39	201,371,772.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,647,386.23	5,445,228.59
应收股利		
其他应收款	33,393,023.87	26,802,291.27
买入返售金融资产		
存货	1,054,606,038.98	914,597,187.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	293,167,828.50	583,669,539.03
流动资产合计	2,472,478,230.16	2,714,911,765.92

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	1,627,796,052.98	1,603,546,196.85
在建工程	80,813,208.96	47,821,613.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	38,686,269.03	31,006,582.63
油气资产		
无形资产	183,193,161.40	156,523,463.49
开发支出	6,752,372.61	19,144,908.86
商誉		
长期待摊费用	8,118,338.23	11,379,704.79
递延所得税资产	222,545,488.02	103,343,974.27
其他非流动资产	30,637,464.26	38,189,539.56
非流动资产合计	2,198,542,355.49	2,010,955,983.90
资产总计	4,671,020,585.65	4,725,867,749.82
流动负债：		
短期借款		
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	153,718,091.24	103,822,106.34
应付账款	391,911,239.56	635,601,299.58
预收款项	92,084,496.26	66,406,260.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	37,519,420.15	48,273,977.13
应交税费	49,389,388.96	91,686,057.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	473,330,009.46	192,777,912.63
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,909,200.56
流动负债合计	1,197,952,645.63	1,141,476,814.43
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	24,323,303.08	14,105,923.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,323,303.08	14,105,923.08
负债合计	1,222,275,948.71	1,155,582,737.51
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	1,183,461,763.43	1,183,461,763.43
减：库存股		
其他综合收益	-938,835.77	-606,272.94
专项储备		
盈余公积	228,311,933.13	228,311,933.13
一般风险准备		
未分配利润	1,029,514,240.04	1,132,472,751.77
归属于母公司所有者权益合计	3,462,869,100.83	3,566,160,175.39
少数股东权益	-14,124,463.89	4,124,836.92
所有者权益合计	3,448,744,636.94	3,570,285,012.31
负债和所有者权益总计	4,671,020,585.65	4,725,867,749.82

法定代表人：王振泰

主管会计工作负责人：沈立军

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	42,917,761.67	75,756,088.58
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		200,000.00
应收账款	639,016,507.46	430,351,667.63
预付款项	526,030,573.81	926,104,392.59
应收利息	1,217,095.89	2,227,047.19
应收股利		
其他应收款	52,076,441.31	172,915,364.76
存货	448,605,368.05	148,277,602.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	148,487,621.64	38,279,799.63
流动资产合计	1,858,351,369.83	1,794,111,962.80
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	1,696,370,988.78	1,690,922,688.78
投资性房地产		
固定资产	276,163,076.53	276,701,141.94
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	45,374,863.89	17,153,890.93
开发支出	6,752,372.61	19,144,908.86
商誉		
长期待摊费用	7,128,204.34	10,171,260.46
递延所得税资产	87,057,460.91	33,633,625.57
其他非流动资产	2,042,000.00	4,334,000.00
非流动资产合计	2,120,888,967.06	2,052,061,516.54
资产总计	3,979,240,336.89	3,846,173,479.34
流动负债：		
短期借款		

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	94,446,049.04	53,918,476.57
应付账款	629,481,776.82	173,505,706.31
预收款项	54,339,405.90	287,288,024.04
应付职工薪酬	22,162,618.78	30,718,596.75
应交税费	3,885,469.92	68,208,608.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	231,792,370.04	134,029,912.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,909,200.56
流动负债合计	1,036,107,690.50	750,578,525.22
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	2,281,472.82	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,281,472.82	
负债合计	1,038,389,163.32	750,578,525.22
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	228,241,163.55	228,241,163.55
未分配利润	548,780,306.77	703,524,087.32
所有者权益合计	2,940,851,173.57	3,095,594,954.12
负债和所有者权益总计	3,979,240,336.89	3,846,173,479.34

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	1,772,617,125.12	2,404,517,944.90
其中：营业收入	1,772,617,125.12	2,404,517,944.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,968,685,495.91	2,283,755,637.52
其中：营业成本	811,434,917.67	1,009,125,405.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,857,838.73	24,887,079.57
销售费用	971,799,683.73	1,093,896,915.56
管理费用	167,577,729.44	169,539,499.87
财务费用	-5,189,946.83	-13,955,874.20
资产减值损失	13,205,273.17	262,610.90
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）	4,372,660.30	6,203,369.87
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）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-191,695,710.49	126,965,677.25
加：营业外收入	22,859,740.26	57,214,304.41
其中：非流动资产处置利得	64,495.06	164,129.80
减：营业外支出	15,714,148.57	30,715,391.10
其中：非流动资产处置损失	493,392.20	2,182,254.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-184,550,118.80	153,464,590.56
减：所得税费用	-53,559,183.98	44,324,480.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-130,990,934.82	109,140,109.79
归属于母公司所有者的净利润	-102,958,511.73	107,801,240.25
少数股东损益	-28,032,423.09	1,338,869.54
六、其他综合收益的税后净额	-332,562.83	305,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-332,562.83	305,000.00
（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		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-332,562.83	305,000.00
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		
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	-332,562.83	305,000.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-131,323,497.65	109,445,109.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-103,291,074.56	108,106,240.25
归属于少数股东的综合收益总额	-28,032,423.09	1,338,869.54
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.10	0.11
(二)稀释每股收益	-0.10	0.11

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：王振泰

主管会计工作负责人：沈立军

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	1,435,403,006.24	2,656,417,146.14
减：营业成本	1,026,693,152.80	1,741,460,989.44
营业税金及附加	4,451,500.13	20,909,792.10
销售费用	483,233,166.25	916,485,584.81
管理费用	107,158,996.43	120,967,836.76
财务费用	-331,946.55	-8,076,028.32
资产减值损失	7,887,642.82	1,317,036.22
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）	-4,577,628.21	6,203,369.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-198,267,133.85	-130,444,695.00
加：营业外收入	3,611,701.14	1,984,334.96
其中：非流动资产处置利得	1,500.00	137,506.81
减：营业外支出	13,512,183.18	28,609,122.25
其中：非流动资产处置损失	368,655.54	2,112,391.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-208,167,615.89	-157,069,482.29
减：所得税费用	-53,423,835.34	-34,671,807.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,743,780.55	-122,397,674.52

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		
（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		
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	-154,743,780.55	-122,397,674.52
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	2,003,668,986.38	2,869,837,162.09
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	3,385,599.59	
收到其他与经营活动有关的现金	278,468,293.03	285,524,455.38
经营活动现金流入小计	2,285,522,879.00	3,155,361,617.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,132,338,658.30	1,856,543,103.17
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	307,505,386.18	323,744,319.00
支付的各项税费	198,957,519.85	374,894,984.70
支付其他与经营活动有关的现金	832,339,167.95	858,682,608.36
经营活动现金流出小计	2,471,140,732.28	3,413,865,015.23
经营活动产生的现金流量净额	-185,617,853.28	-258,503,397.76
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	8,432,935.51	24,485,293.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	494,576.64	2,130,038.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	436,562,000.00	845,697,814.83
投资活动现金流入小计	445,489,512.15	872,313,146.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,479,398.76	143,694,338.74
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	73,597,078.00	
投资活动现金流出小计	310,076,476.76	143,694,338.74
投资活动产生的现金流量净额	135,413,035.39	728,618,807.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,850,000.00	9,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,850,000.00	9,750,000.00
取得借款收到的现金		
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	12,850,000.00	9,750,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	415,398,750.00
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	1,450,000.00	23,791,138.24
筹资活动现金流出小计	1,450,000.00	439,189,888.24
筹资活动产生的现金流量净额	11,400,000.00	-429,439,888.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-744,342.77	62,236.58
五、现金及现金等价物净增加额	-39,549,160.66	40,737,758.46
加：期初现金及现金等价物余额	235,682,350.27	315,552,891.53
六、期末现金及现金等价物余额	196,133,189.61	356,290,649.99

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	1,237,516,512.02	3,158,226,844.10
收到的税费返还	3,385,599.59	
收到其他与经营活动有关的现金	3,067,382.00	147,300,359.04
经营活动现金流入小计	1,243,969,493.61	3,305,527,203.14
购买商品、接受劳务支付的现金	700,415,038.60	2,139,085,579.39
支付给职工以及为职工支付的现金	177,838,166.36	251,062,191.80
支付的各项税费	103,335,721.96	247,578,913.65
支付其他与经营活动有关的现金	187,108,561.77	675,174,897.94
经营活动现金流出小计	1,168,697,488.69	3,312,901,582.78
经营活动产生的现金流量净额	75,272,004.92	-7,374,379.64
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	4,606,064.03	21,649,574.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,093.02	1,443,349.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	53,562,000.00	745,697,814.83
投资活动现金流入小计	58,388,157.05	768,790,739.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,058,188.88	11,715,444.36
投资支付的现金	25,878,300.00	363,208,600.00
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	60,000,000.00	
投资活动现金流出小计	112,936,488.88	374,924,044.36
投资活动产生的现金流量净额	-54,548,331.83	393,866,695.05
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		415,398,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		415,398,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-415,398,750.00
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	20,723,673.09	-28,906,434.59
加：期初现金及现金等价物余额	22,194,088.58	175,011,118.69
六、期末现金及现金等价物余额	42,917,761.67	146,104,684.10

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										
一在、上年期末余额	1,022,520,000.00				1,183,461,763.43		-606,272.94		228,311,933.13		1,132,472,751.77	4,124,836.92	3,570,285,012.31
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		-606,272.94		228,311,933.13		1,132,472,751.77	4,124,836.92	3,570,285,012.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”							-332,562.83				-102,958,511.73	-18,249,300.81	-121,540,375.37
（一）综合收益总额							-332,562.83				-102,958,511.73	-28,032,423.09	-131,323,497.65
（二）所有者投入和减少资本												9,783,122.28	9,783,122.28
1. 股东投入的普通股												12,850,000.00	12,850,000.00
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												-3,066,877.72	-3,066,877.72
（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				1,183,461,763.43		-938,835.77		228,311,933.13		1,029,514,240.04	-14,124,463.89	3,448,744,636.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	639,075,000.00				1,566,906,763.43		-239,487.66		174,772,138.48		1,532,525,062.03		3,913,039,476.28
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	639,075,000.00				1,566,906,763.43		-239,487.66		174,772,138.48		1,532,525,062.03		3,913,039,476.28
三、本期增减变动金额（减少以	383,445,000.00				-383,445,000.00		305,000.00				-307,597,509.75	11,088,869.54	-296,203,640.21
（一）综合收益总额							305,000.00				107,801,240.25	1,338,869.54	109,445,109.79
（二）所有者投入和减少资本												9,750,000.00	9,750,000.00
1. 股东投入的普通股												9,750,000.00	9,750,000.00
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											-415,398,750.00		-415,398,750.00
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											-415,398,750.00		-415,398,750.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	383,445,000.00				-383,445,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	383,445,000.00				-383,445,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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				1,183,461,763.43		65,512.34		174,772,138.48		1,224,927,552.28	11,088,869.54	3,616,835,836.07

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				228,241,163.55	703,524,087.32	3,095,594,954.12
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				228,241,163.55	703,524,087.32	3,095,594,954.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-154,743,780.55	-154,743,780.55
(一) 综合收益总额										-154,743,780.55	-154,743,780.55
(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				228,241,163.55	548,780,306.77	2,940,851,173.57

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	639,075,000.00				1,524,754,703.25				174,701,368.90	637,064,685.44	2,975,595,757.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	639,075,000.00				1,524,754,703.25				174,701,368.90	637,064,685.44	2,975,595,757.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	383,445,000.00				-383,445,000.00					-537,796,424.52	-537,796,424.52
（一）综合收益总额										-122,397,674.52	-122,397,674.52
（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										-415,398,750.00	-415,398,750.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-415,398,750.00	-415,398,750.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	383,445,000.00				-383,445,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	383,445,000.00				-383,445,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（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				174,701,368.90	99,268,260.92	2,437,799,333.07

三、公司基本情况

贝因美婴童食品股份有限公司（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。公司现持有注册号为330000400000981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：3,054,442股；无限售条件的流通股份：1,019,465,558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、销售儿童产品、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《食品流通许可证》经营,有效期至2017年2月27日)。主要产品:婴幼儿配方奶粉、米粉等。

本财务报表业经公司2015年8月24日第六届第四次董事会批准对外报出。

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和北海贝因美营养食品有限公司等22家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更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。

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

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、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

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所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

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(%)
畜牧养殖业	年限平均法	5年	20	16

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
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。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

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

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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/工作量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/工作量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。

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过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
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	25%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
北海贝因美营养食品有限公司	15%
贝因美（爱尔兰）有限公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，本公司子公司北海贝因美营养食品有限公司2014年按照15%的税率计缴企业所得税。

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	37,531.67	41,239.94
银行存款	422,727,657.94	550,835,110.33
其他货币资金		7,000,000.00
合计	422,765,189.61	557,876,350.27
其中：存放在境外的款项总额	7,053,804.59	9,728,507.41

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	8,500,000.00	200,000.00
合计	8,500,000.00	200,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,050,000.00	
合计	68,050,000.00	

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	413,303,390.21	100.00%	27,081,266.63	6.55%	386,222,123.58	449,805,114.03	100.00%	24,855,716.72	5.53%	424,949,397.31
合计	413,303,390.21	100.00%	27,081,266.63	6.55%	386,222,123.58	449,805,114.03	100.00%	24,855,716.72	5.53%	424,949,397.31

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	374,089,890.34	18,704,494.52	5.00%
1 年以内小计	374,089,890.34	18,704,494.52	5.00%
1 至 2 年	35,431,557.05	5,314,733.56	15.00%
2 至 3 年	1,199,840.45	479,936.18	40.00%
3 年以上	2,582,102.37	2,582,102.37	100.00%
合计	413,303,390.21	27,081,266.63	6.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 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 2,281,464.96 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	55,915.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
威海爱康贝婴童用品销售有限公司	货款	55,915.05	账龄长、无法收回	内部审批	否
合计	--	55,915.05	--	--	--

(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	47,030,421.69	11.39%	2,351,521.08
客户二	28,315,112.40	6.85%	1,415,755.62

客户三	20,355,980.50	4.93%	1,017,799.03
客户四	13,248,612.30	3.21%	662,430.62
客户五	12,993,259.05	3.14%	649,662.95
小 计	121,943,385.94	29.50%	6,097,169.30

[注]：以上客户应收账款合计数包含其全国所有门店之总和。

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	223,121,078.39	82.27%	181,169,389.18	89.97%
1 至 2 年	48,019,046.61	17.71%	20,108,462.59	9.98%
2 至 3 年	17,227.71	0.01%	0.00	0.00%
3 年以上	19,286.68	0.01%	93,920.39	0.05%
合计	271,176,639.39	--	201,371,772.16	--

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	4,686,967.76	预付数年奶资款
供应商二	4,605,276.17	预付数年奶资款
供应商三	4,383,960.32	预付数年奶资款
供应商四	4,282,957.84	预付数年奶资款
供应商五	4,181,955.36	预付数年奶资款
小 计	22,141,117.45	

(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	73,289,251.32	27.03%
供应商二	52,765,292.90	19.45%
供应商三	13,338,000.00	4.92%
供应商四	8,000,000.00	2.95%
供应商五	5,696,992.56	2.10%
小 计	153,089,536.78	56.45%

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	1,430,290.34	4,475,264.21
理财产品	1,217,095.89	969,964.38
合计	2,647,386.23	5,445,228.59

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	42,123,510.84	100.00%	8,730,486.97	20.73%	33,393,023.87	34,466,682.16	100.00%	7,664,390.89	22.24%	26,802,291.27
合计	42,123,510.84	100.00%	8,730,486.97	20.73%	33,393,023.87	34,466,682.16	100.00%	7,664,390.89	22.24%	26,802,291.27

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	24,215,700.78	1,210,785.04	5.00%
1 年以内小计	24,215,700.78	1,210,785.04	5.00%
1 至 2 年	5,383,051.35	807,457.70	15.00%
2 至 3 年	9,687,524.13	3,875,009.65	40.00%
3 年以上	2,837,234.58	2,837,234.58	100.00%
合计	42,123,510.84	8,730,486.97	20.73%

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 1,066,096.08 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	16,269,198.39	22,008,613.62
应收暂付款	19,806,695.29	8,630,129.98
其他	6,047,617.16	3,827,938.56
合计	42,123,510.84	34,466,682.16

(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
克瑞配料贸易（上海）有限公司	保证金	7,853,800.00	2-3 年	18.64%	7,853,800.00
北京鑫茂中牧进出口有限公司	应收暂付款	3,834,000.00	1-2 年、3 年以上	9.10%	1,046,000.00
进口关税	应收暂付款	1,874,130.28	1 年以内	4.45%	93,706.51
杭州钱江经济开发区财政局	保证金	1,650,000.00	1 年以内	3.92%	82,500.00
苏果超市有限公司	应收暂付款	1,281,074.54	1 年以内	3.04%	64,053.73
合计	--	16,493,004.82	--	39.15%	9,140,060.24

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	452,473,668.83	13,380,275.69	439,093,393.14	607,869,280.73	9,092,920.57	598,776,360.16
在产品	7,142,312.80		7,142,312.80	19,494,145.62		19,494,145.62
库存商品	620,427,136.92	13,951,432.85	606,475,704.07	302,813,128.38	8,381,075.84	294,432,052.54
消耗性生物资产	1,894,628.97		1,894,628.97	1,894,628.97		1,894,628.97

合计	1,081,937,747.52	27,331,708.54	1,054,606,038.98	932,071,183.70	17,473,996.41	914,597,187.29
----	------------------	---------------	------------------	----------------	---------------	----------------

(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	9,092,920.57	4,287,355.12				13,380,275.69
库存商品	8,381,075.84	5,570,357.01				13,951,432.85
合计	17,473,996.41	9,857,712.13				27,331,708.54

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	94,436,538.00	368,839,460.00
待抵扣进项税	130,263,887.67	144,779,398.63
预缴企业所得税	68,464,885.11	70,046,009.40
其他	2,517.72	4,671.00
合计	293,167,828.50	583,669,539.03

9、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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,050,556,375.60	942,093,844.56	27,623,477.57	89,048,658.41	2,109,322,356.14
2.本期增加金额	35,174,964.71	64,639,639.25	52,392.27	8,237,232.98	108,104,229.21
(1) 购置	13,227,281.26	6,658,846.35	52,392.27	8,104,168.93	28,042,688.81
(2) 在建工程转入	21,947,683.45	57,980,792.90		133,064.05	80,061,540.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	7,352,956.55	536,031.18	1,013,188.07	2,246,963.69	11,149,139.49
(1) 处置或报废		263,591.18	1,013,188.07	2,246,963.69	3,523,742.94
(2) 转入在建工程	7,352,956.55	272,440.00			7,625,396.55

4.期末余额	1,078,378,383.76	1,006,197,452.63	26,662,681.77	95,038,927.70	2,206,277,445.86
二、累计折旧					
1.期初余额	143,785,812.75	305,283,745.21	11,379,138.84	45,327,462.49	505,776,159.29
2.本期增加金额	18,935,397.25	48,914,766.30	1,298,090.68	7,496,241.47	76,644,495.70
(1) 计提	18,935,397.25	48,914,766.30	1,298,090.68	7,496,241.47	76,644,495.70
3.本期减少金额	1,274,596.36	226,228.58	530,415.41	1,908,021.76	3,939,262.11
(1) 处置或报废	1,274,596.36	226,228.58	530,415.41	1,908,021.76	3,939,262.11
4.期末余额	161,446,613.64	353,972,282.93	12,146,814.11	50,915,682.20	578,481,392.88
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	916,931,770.12	652,225,169.70	14,515,867.66	44,123,245.50	1,627,796,052.98
2.期初账面价值	906,770,562.85	636,810,099.35	16,244,338.73	43,721,195.92	1,603,546,196.85

(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
机器设备	10,042,557.59	5,569,417.68		4,473,139.91	

(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	70,407,180.84

(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
北海办公楼、生产车间	2,224,387.36	正在办理权证
黑龙江牧场办公楼	93,694,690.68	房产所占用的土地为租用的土地，无法办理产权证（土地租赁年限 2011 年 7 月 11 日-2041 年 7 月 10 日）

10、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
年产 5 万吨配方奶粉工程项目配套工程	17,327,112.97		17,327,112.97	14,333,259.96		14,333,259.96
优质奶源保障项目一期	1,278,936.12		1,278,936.12	1,278,936.12		1,278,936.12
优质奶源保障项目二期	38,209,972.98		38,209,972.98	18,419,313.07		18,419,313.07
年产 3000 吨米粉项目	615,503.37		615,503.37	609,028.53		609,028.53
6 万吨儿童奶技改项目	257,011.53		257,011.53	7,292,156.01		7,292,156.01
儿童配方奶及区域配送中心项目	18,297,252.22		18,297,252.22	1,185,929.98		1,185,929.98
年产 2 万吨配方乳粉湿法生产改造项目	1,115,417.35		1,115,417.35	392,506.56		392,506.56
宜昌贝因美婴童食品产业园项目一期	886,680.89		886,680.89	1,121,520.89		1,121,520.89
零星工程	2,825,321.53		2,825,321.53	3,188,962.33		3,188,962.33
合计	80,813,208.96		80,813,208.96	47,821,613.45		47,821,613.45

(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
年产 5 万吨配方奶粉工程项目配套工程	68,350,000.00	14,333,259.96	2,993,853.01			17,327,112.97	26.00%	50.00%				其他
优质奶源保障项目一期	150,000,000.00	1,278,936.12	0.00			1,278,936.12	80.00%	100.00%				其他

优质奶源保障项目二期	155,000,000.00	18,419,313.07	19,790,659.91			38,209,972.98	25.00%	57.00%				其他
年产 3000 吨米粉项目	73,948,000.00	609,028.53	90,902.92	84,428.08		615,503.37	82.00%	100.00%				募股资金
6 万吨儿童奶技改项目	120,000,000.00	7,292,156.01	65,281,818.52	72,316,963.00		257,011.53	60.00%	90.00%				募股资金
儿童配方奶及区域配送中心项目	542,590,000.00	1,185,929.98	17,111,322.24			18,297,252.22	4.00%	10.00%				其他
年产 2 万吨配方乳粉湿法生产改造项目	350,000,000.00	392,506.56	855,974.84	133,064.05		1,115,417.35	1.00%	1.00%				其他
宜昌贝因美婴童食品产业园项目一期	550,000,000.00	1,121,520.89	76,680.89	311,520.89		886,680.89	1.00%	1.00%				其他
零星工程		3,188,962.33	14,012,579.59	14,376,220.39		2,825,321.53						其他
合计	2,009,888,000.00	47,821,613.45	120,213,791.92	87,222,196.41		80,813,208.96	--	--				--

11、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
		未成熟奶牛			
一、账面原值					
1.期初余额		31,006,582.63			31,006,582.63
2.本期增加金额		7,896,886.74			7,896,886.74
(1)外购		4,686,895.66			4,686,895.66
(2)自行培育					
(3)饲养费		3,209,991.08			3,209,991.08
3.本期减少金额		217,200.34			217,200.34
(1)处置					
(2)其他		217,200.34			217,200.34

4.期末余额		38,686,269.03			38,686,269.03
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		38,686,269.03			38,686,269.03
2.期初账面价值		31,006,582.63			31,006,582.63

12、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	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	161,520,645.84	42,375.19	550,000.00	31,293,866.89	40,867,340.00	4,532,718.45	238,806,946.37
2.本期增加金额		10,916.58		31,744,162.87	61,358.92		31,816,438.37
(1) 购置				2,298,658.96			2,298,658.96

(2) 内部研发		10,916.58		29,445,503.91	61,358.92		29,517,779.41
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	161,520,645.84	53,291.77	550,000.00	63,038,029.76	40,928,698.92	4,532,718.45	270,623,384.74
二、累计摊销							
1.期初余额	17,453,798.27	968.24	155,743.77	19,739,770.06	40,729,970.68	4,203,231.86	82,283,482.88
2.本期增加金额	1,637,039.22	1,535.18	45,481.62	3,304,065.76	7,042.72	151,575.96	5,146,740.46
(1) 计提	1,637,039.22	1,535.18	45,481.62	3,304,065.76	7,042.72	151,575.96	5,146,740.46
3.本期减少金额	19,090,837.49	2,503.42	201,225.39	23,043,835.82	40,737,013.40	4,354,807.82	87,430,223.34
(1) 处置							
4.期末余额	19,090,837.49	2,503.42	201,225.39	23,043,835.82	40,737,013.40	4,354,807.82	87,430,223.34
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	142,429,808.35	50,788.35	348,774.61	39,994,193.94	191,685.52	177,910.63	183,193,161.40
2.期初账面价值	144,066,847.57	41,406.95	394,256.23	11,554,096.83	137,369.32	329,486.59	156,523,463.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 10.91%。

13、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			确认为无形资产			
企业管理系统软件	17,428,754.29	14,674,937.00			27,357,274.43			4,746,416.86

商标开发支出	685,619.62	2,450,306.16			2,160,504.98			975,420.80
“冠军宝贝”教育产品	1,030,534.95							1,030,534.95
合计	19,144,908.86	17,125,243.16			29,517,779.41			6,752,372.61

14、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
终端手机款	9,424,370.33	145,897.40	3,181,572.28		6,388,695.45
绿化费	244,884.33		104,950.44		139,933.89
租入固定资产装修	746,890.13		7,381.24		739,508.89
草原承包费	963,560.00		113,360.00		850,200.00
合计	11,379,704.79	145,897.40	3,407,263.96		8,118,338.23

15、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	27,081,266.63	6,749,174.47	24,855,716.72	6,211,879.91
内部交易未实现利润	256,473,891.50	64,118,472.88	176,426,087.76	43,862,323.02
可抵扣亏损	567,936,350.97	141,984,087.75	197,252,490.44	46,997,491.33
存货跌价准备	27,331,708.54	6,832,927.14	17,473,996.41	4,368,499.10
其他流动负债-应付销售折让			2,909,200.56	727,300.14
其他非流动负债-政府补助	11,823,303.08	2,860,825.78	5,105,923.08	1,176,480.77
合计	890,646,520.72	222,545,488.02	424,023,414.97	103,343,974.27

(2) 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
可抵扣暂时性差异	8,730,486.97	7,664,390.89
可抵扣亏损	18,058,875.99	9,942,208.10
合计	26,789,362.96	17,606,598.99

(3) 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
2017 年	1,009,778.06	1,009,778.06	
2018 年	3,071,581.71	3,071,581.71	
2019 年	5,860,848.33	5,860,848.33	
2020 年	8,116,667.89		
合计	18,058,875.99	9,942,208.10	--

16、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	22,237,464.26	26,802,539.56
资助牧场建设暂借款[注]	8,400,000.00	8,400,000.00
预付软件款		2,987,000.00
合计	30,637,464.26	38,189,539.56

其他说明：

[注]2014年本公司子公司贝因美（安达）奶业有限公司与安达市四个奶牛养殖专业合作社签订的合作协议，贝因美（安达）奶业有限公司出资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年内我公司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贝因美（安达）奶业有限公司全部资助金额或贝因美（安达）奶业有限公司以资助金额占牧场评估价值的比例享有牧场对应股权。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	124,051,668.00	47,449,298.86
银行承兑汇票	29,666,423.24	56,372,807.48
合计	153,718,091.24	103,822,106.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

经营性材料款等	269,588,984.22	500,698,253.09
工程设备款	122,322,255.34	134,903,046.49
合计	391,911,239.56	635,601,299.58

(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
齐齐哈尔宏宇建筑（集团）有限责任公司	12,970,301.67	工程尚未结算
合计	12,970,301.67	--

其他说明：

期末龄超过1年的应付账款12,970,301.67元，是应付齐齐哈尔宏宇建筑（集团）有限责任公司的设备尾款。

19、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	92,084,496.26	66,406,260.78
合计	92,084,496.26	66,406,260.78

20、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	45,357,497.90	265,201,118.22	274,462,089.39	36,096,526.73
二、离职后福利-设定提存计划	2,916,479.23	30,278,622.51	31,772,208.32	1,422,893.42
合计	48,273,977.13	295,479,740.73	306,234,297.71	37,519,420.15

(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	41,946,521.33	207,425,732.04	215,935,059.23	33,437,194.14
2、职工福利费		18,473,396.66	18,412,388.28	61,008.38
3、社会保险费	1,742,166.15	16,577,644.37	17,553,159.67	766,650.85

其中：医疗保险费	1,503,295.15	14,083,370.24	14,995,433.01	591,232.38
工伤保险费	87,770.85	1,062,618.97	1,115,659.32	34,730.50
生育保险费	151,100.15	1,431,655.16	1,442,067.34	140,687.97
4、住房公积金	300,306.36	15,870,057.20	15,689,337.06	481,026.50
5、工会经费和职工教育经费	1,368,504.06	4,081,406.66	4,099,263.86	1,350,646.86
8、其他		2,772,881.29	2,772,881.29	
合计	45,357,497.90	265,201,118.22	274,462,089.39	36,096,526.73

(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	2,666,370.78	27,932,404.12	29,257,979.24	1,340,795.66
2、失业保险费	250,108.45	2,346,218.39	2,514,229.08	82,097.76
合计	2,916,479.23	30,278,622.51	31,772,208.32	1,422,893.42

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,979,231.01	61,152,561.88
营业税	87,023.81	104,832.44
企业所得税	20,032,968.08	7,359,299.92
个人所得税	2,349,993.42	2,468,268.63
城市维护建设税	1,654,123.60	7,718,514.70
印花税	257,026.26	774,585.93
房产税	2,236,362.85	2,394,752.70
土地使用税	757,544.83	717,597.55
教育费附加	710,838.68	3,311,240.42
地方教育附加	473,893.20	2,208,713.25
地方水利建设基金	707,027.31	3,320,508.12
其他	143,355.91	155,181.87
合计	49,389,388.96	91,686,057.41

22、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	241,073,322.79	49,149,585.77
应付费用款	219,910,076.41	141,398,607.43
其他	12,346,610.26	2,229,719.43
合计	473,330,009.46	192,777,912.63

23、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		2,909,200.56
合计		2,909,200.56

24、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	14,105,923.08	10,880,000.00	662,620.00	24,323,303.08	补助与资产相关
合计	14,105,923.08	10,880,000.00	662,620.00	24,323,303.08	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
婴幼儿配方奶粉脂质母乳化关键技术及营养功效研究		1,450,000.00			1,450,000.00	与资产相关
快销品行业供应链第三方物流服务平台研发与应用示范		840,000.00	8,527.18		831,472.82	与资产相关
农业产业化建设	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
高产优质苜蓿种植项目补助		1,800,000.00			1,800,000.00	与资产相关
奶牛标准化规模养殖场（小区）建设项目		1,700,000.00			1,700,000.00	与资产相关
财源项目款		5,090,000.00	509,000.00		4,581,000.00	与资产相关
年产 1 万吨婴儿营养米粉二	1,273,916.66		25,478.33		1,248,438.33	与资产相关

期技改项目						
年产 1 万吨婴儿营养米粉二期技改项目	2,455,083.34		49,101.67		2,405,981.67	与资产相关
燃煤锅炉脱硫除尘改造项目专项补助	276,923.08		20,512.82		256,410.26	与资产相关
年产 3000 吨米粉项目	1,000,000.00		50,000.00		950,000.00	与资产相关
微生物基因分型技术及其在婴幼儿配方奶粉安全溯源中的应用	100,000.00				100,000.00	与资产相关
合计	14,105,923.08	10,880,000.00	662,620.00		24,323,303.08	--

25、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

其他说明：

26、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	1,183,461,763.43			1,183,461,763.43

27、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	-606,272.94	-332,562.83			-332,562.83		-938,835.77
外币财务报表折算差额	-606,272.94	-332,562.83			-332,562.83		-938,835.77
其他综合收益合计	-606,272.94	-332,562.83			-332,562.83		-938,835.77

28、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	228,311,933.13			228,311,933.13
合计	228,311,933.13			228,311,933.13

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,132,472,751.77	1,532,525,062.03
调整后期初未分配利润	1,132,472,751.77	1,532,525,062.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-102,958,511.73	107,801,240.25
应付普通股股利		415,398,750.00
期末未分配利润	1,029,514,240.04	1,224,927,552.28

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。

30、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	1,766,021,706.23	806,008,412.52	2,405,695,784.59	1,008,796,432.46
其他业务	6,595,418.89	5,426,505.15	-1,177,839.69	328,973.36
合计	1,772,617,125.12	811,434,917.67	2,404,517,944.90	1,009,125,405.82

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	219,701.83	347,555.17
城市维护建设税	5,604,083.86	14,285,098.29

教育费附加	2,417,729.20	6,059,123.65
地方教育费附加	1,611,819.44	4,195,302.46
其他	4,504.40	
合计	9,857,838.73	24,887,079.57

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经销商及 KA(商超)相关费用	484,283,125.90	602,344,972.85
广告宣传费	230,441,138.99	216,483,001.96
人工费用	164,147,423.80	177,015,908.51
运输费用	27,968,608.98	32,108,008.76
差旅费	21,864,270.62	21,485,610.07
办公费用	26,474,425.84	24,917,217.28
会务费	3,083,243.87	2,992,629.51
折旧费用	3,214,710.52	2,749,958.33
交通车辆费	3,904,776.81	3,989,862.29
交际应酬费	2,768,283.54	2,320,376.65
其他费用	3,649,674.86	7,489,369.35
合计	971,799,683.73	1,093,896,915.56

33、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	55,286,836.96	68,855,923.54
人工费用	72,755,405.91	61,338,702.57
研究开发费	13,572,259.18	15,157,572.51
其他费用	25,963,227.39	24,187,301.25
合计	167,577,729.44	169,539,499.87

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,537,771.14	-13,930,309.82

汇兑损益	411,779.85	-514,607.59
其他	936,044.46	489,043.21
合计	-5,189,946.83	-13,955,874.20

35、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	3,347,561.04	262,610.90
二、存货跌价损失	9,857,712.13	
合计	13,205,273.17	262,610.90

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财投资收益	4,372,660.30	6,203,369.87
合计	4,372,660.30	6,203,369.87

37、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
非流动资产处置利得合计	64,495.06	164,129.80	64,495.06
其中：固定资产处置利得	64,495.06	164,129.80	64,495.06
政府补助	22,450,519.59	56,104,333.34	22,450,519.59
其他	344,725.61	564,673.55	344,725.61
合计	22,859,740.26	57,214,304.41	22,859,740.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励、扶持款	18,402,300.00	56,009,240.52	与收益相关
递延收益摊销	662,620.00	95,092.82	与资产相关
税收返还	3,385,599.59	0.00	与收益相关
合计	22,450,519.59	56,104,333.34	--

大额政府补助明细：

补助项目	本期数	备注
政府奖励、扶持款	10,820,000.00	宁波保税区（出口加工区）市场物流合作局、宁波保税区（出口加工区）财政局《关于拨付 2015 年市场与物流发展专项资金（第二批）的通知》（甬保市企〔2015〕3 号）

38、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
非流动资产处置损失合计	493,392.20	2,182,254.27	493,392.20
其中：固定资产处置损失	493,392.20	2,182,254.27	493,392.20
对外捐赠	11,590,554.07	23,122,425.01	11,590,554.07
地方水利建设基金	3,138,473.48	4,819,470.39	
其他	491,728.82	591,241.43	491,728.82
合计	15,714,148.57	30,715,391.10	12,575,675.09

39、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	65,642,329.77	89,770,842.17
递延所得税费用	-119,201,513.75	-45,446,361.40
合计	-53,559,183.98	44,324,480.77

（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	-184,550,118.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,137,529.70
子公司适用不同税率的影响	-8,149,923.79
调整以前期间所得税的影响	-926,194.96
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	1,654,464.46
所得税费用	-53,559,183.98

40、其他综合收益

详见附注 27、其他综合收益。

41、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
收到的押金保证金	197,663,152.25	200,238,371.39
往来款及其他	44,985,069.64	16,632,000.00
利息收入（不包含定期存款利息）	6,537,771.14	3,644,843.47
收到的政府补助	29,282,300.00	65,009,240.52
合计	278,468,293.03	285,524,455.38

(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	753,893,574.43	759,549,027.94
付现的管理费用	52,533,222.35	58,723,914.61
往来款及其他	25,817,371.17	36,406,827.97
捐赠支出	95,000.00	4,002,837.84
合计	832,339,167.95	858,682,608.36

(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	88,562,000.00	726,413,568.26
理财产品收回	348,000,000.00	119,284,246.57
合计	436,562,000.00	845,697,814.83

(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
购买理财产品	73,597,078.00	

合计	73,597,078.00	
----	---------------	--

(5) 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
汇率锁定保证金		22,791,138.24
归还专项资金		1,000,000.00
少数股东本期付现减资	1,450,000.00	
合计	1,450,000.00	23,791,138.24

42、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	-130,990,934.82	109,140,109.79
加：资产减值准备	13,205,273.17	262,610.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,644,495.70	62,440,917.22
无形资产摊销	5,146,740.46	5,006,596.47
长期待摊费用摊销	3,407,263.96	206,184.77
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）	404,377.78	2,018,124.47
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	24,519.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,203,152.91	-10,347,702.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,372,660.30	-6,203,369.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-119,201,513.75	-45,446,361.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-149,866,563.82	-294,034,342.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-25,726,504.71	-29,057,605.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	146,910,806.60	-52,488,558.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-185,617,853.28	-258,503,397.76
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	196,133,189.61	356,290,649.99
减：现金的期初余额	235,682,350.27	315,552,891.53

现金及现金等价物净增加额	-39,549,160.66	40,737,758.46
--------------	----------------	---------------

(2) 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	196,133,189.61	235,682,350.27
其中：库存现金	37,531.67	41,239.94
可随时用于支付的银行存款	196,095,657.94	235,641,110.33
三、期末现金及现金等价物余额	196,133,189.61	235,682,350.27

43、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	--	--	4,556,925.00
其中：美元	716,692.53	6.1136	4,381,571.45
欧元	25,509.98	6.8699	175,251.03
港币	130.00	0.7886	102.52

其他说明：

本公司孙公司贝因美(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;孙公司BEINGMATE(IRELAND) CO., LIMITED主要经营地系爱尔兰,记账本位币为欧元。

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

√ 适用 □ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

为满足业务发展需要,进一步优化业务布局,本期公司与赵爱凌、梁佳、宋雪峰、周雪旻、宁平、陈宏、沈钱忠、徐晓洪等8位自然人共同出资成立贝因美营销管理有限公司。该公司注册资本为人民币5,000万元,其中本公司以自有资金出资3,600万元,占贝因美营销管理有限公司72%的股权,成为其控股股东。

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%		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
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		设立
BEINGMATE(IRELAND) CO., LIMITED	爱尔兰	爱尔兰	商业	100.00%		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%		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%		设立
贝因美(天津)科技有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		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%		设立
贝因美(香港)投资控股有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
贝因美营销管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	78.00%		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	78.00%		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	83.00%		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	78.00%		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	78.00%		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	78.00%		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	78.00%		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	85.89%		设立
贝因美(上海)现代商超营销有限公司	上海	上海	商业	82.70%		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(安达)奶业有限公司	黑龙江安达	黑龙江安达	制造业	100.00%		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派的股利	期末少数股东权益余额
贝因美(宁波)电子商务有限公司	17.00%	1,560,917.20		5,237,227.87

贝因美（上海）现代商超营销有限公司	17.30%	-8,173,753.40		-10,389,692.47
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	14.11%	-1,023,574.11		-1,425,986.51
贝因美营销管理有限公司	28.00%	-20,396,012.78		-7,546,012.78

（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（宁波）电子商务有限公司	47,462,389.29	191,805.97	47,654,195.26	16,846,972.45		16,846,972.45	62,387,289.75	127,271.75	62,514,561.50	40,889,204.60		40,889,204.60
贝因美（上海）现代商超营销有限公司	422,392,142.74	24,630,889.92	447,023,032.66	507,079,058.48		507,079,058.48	520,342,094.06	10,126,859.75	530,468,953.81	543,277,850.16		543,277,850.16
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	93,101,594.45	7,820,605.52	100,922,199.97	108,979,058.82		108,979,058.82	69,822,993.53	1,902,666.61	71,725,660.14	72,468,272.97		72,468,272.97
贝因美营销管理有限公司	51,308,367.64	27,298,528.25	78,606,895.89	115,779,798.68		115,779,798.68						

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（宁波）电子商务有限公司	66,682,870.21	9,181,865.91	9,181,865.91	-5,368,325.82	149,971,551.40	16,625,356.90	16,625,356.90	731,685.03
贝因美（上海）现代商超营销有限公司	534,081,136.11	-47,247,129.47	-47,247,129.47	-736,922.76	467,400,509.17	-32,808,896.35	-32,808,896.35	-19,003,990.17
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	67,866,350.77	-7,254,246.02	-7,254,246.02	3,096.53	57,433,104.45	-5,692,612.83	-5,692,612.83	-951,927.17
贝因美营销管理有限公司	386,568,318.33	-72,842,902.79	-72,842,902.79	-34,731,642.16				

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

本公司持续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2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的29.50%(2014年12月31日：33.55%)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。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	8,500,000.00				8,500,000.00
小 计	8,500,000.00				8,500,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	200,000.00				200,000.00
小 计	200,000.00				200,000.00

(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
应付票据	153,718,091.24	153,718,091.24	153,718,091.24		
应付账款	391,911,239.56	391,911,239.56	391,911,239.56		
其他应付款	473,330,009.46	473,330,009.46	473,330,009.46		
小 计	1,018,959,340.26	1,018,959,340.26	1,018,959,340.26		

(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
应付票据	103,822,106.34	103,822,106.34	103,822,106.34		
应付账款	635,601,299.58	635,601,299.58	635,601,299.58		

其他应付款	192,777,912.63	192,777,912.63	192,777,912.63		
小 计	932,201,318.55	932,201,318.55	932,201,318.55		

(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。

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	32.16%	32.16%

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、在其他主体中的权益。

3、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	同受贝因美集团控制
杭州比因美特亲子超市有限公司	同受贝因美集团控制
杭州丽儿宝日用品有限公司	同受贝因美集团控制
杭州恩美商贸有限公司	同受贝因美集团控制
恒天然商贸（上海）有限公司	5%以上股东的关联方

4、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
杭州比因美特亲子超市有限公司	采购助销品	775,317.81	1,000,000.00	否	
杭州丽儿宝日用品有限公司	采购助销品	11,596,773.62	40,000,000.00	否	39,164,217.66
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	采购助销品	13,626,868.12	45,000,000.00	否	35,598,355.56
贝因美集团有限公司	采购原材料				12,107,564.44
恒天然商贸（上海）有限公司	采购奶粉	15,392,415.43	260,000,000.00	否	

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
杭州比因美特亲子超市有限公司	销售奶粉等	8,332,410.13	12,663,835.96
杭州恩美商贸有限公司	销售奶粉等	4,497,399.46	4,672,486.00
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	销售奶粉等	322.39	214,290.57
贝因美集团有限公司	销售奶粉等	6,706.33	
杭州丽儿宝日用品有限公司	提供劳务	94,339.62	

（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	房屋建筑物	519,380.40	519,380.40
杭州比因美特亲子超市有限公司	房屋建筑物	600,000.00	600,000.00
杭州恩美商贸有限公司	房屋建筑物	600,000.00	900,000.00
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	房屋建筑物		86,560.00

（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	8,023,906.42	7,174,118.28

5、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	杭州比因美特亲子超市有限公司	7,625,015.77	611,584.98		
应收账款	杭州恩美商贸有限公司	98,367.00	14,755.05		

(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
应付账款	杭州比因美特孕婴童用品有限公司	2,990,345.37	26,765,053.97
应付账款	杭州丽儿宝日用品有限公司	3,186,510.00	15,485,729.70
应付账款	贝因美集团有限公司		83,937.50
其他应付款	杭州比因美特亲子超市有限公司	3,560.00	

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

重大合同及履行情况

公司名称	供应商名称	合同总额	已支付金额
黑龙江贝因美乳业有限公司	利乐包装（昆山）有限公司	142,000,000.00	126,800,000.00
黑龙江贝因美乳业有限公司	北京高科仓储研究所	31,319,722.00	20,659,861.00
黑龙江贝因美乳业有限公司	齐齐哈尔宏宇建筑（集团）有限公司	66,120,811.05	54,046,000.00
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	中国轻工建设工程有限公司	50,500,000.00	14,630,095.29
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	浙江东南网架股份有限公司	32,000,000.00	20,800,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2012年6月，黑龙江贝因美现代牧业有限公司（以下简称现代牧业公司）和北京鑫茂中牧进出口有限公司（以下简称北京鑫茂公司）签订《委托代理进口协议书》（编号：XMC201205），由北京鑫茂公司为现代牧业公司代理进口澳大利亚纯种荷斯坦青年母牛，交货时间为2012年10月至11月。后经双方协商一致，分别于2012年8月21日与2013年6月8日签订了二份补充协议，对原协议进行了更改和补充，交货时间改为2013年11月31日。因北京鑫茂公司一直未履行协议，现代牧业公司已于2015年3月就该事项向黑龙江省绥化市中级人民法院提起诉讼，要求北京鑫茂公司赔偿损失12,323,635.00元，案件尚在审理中。期末本公司对北京鑫茂中牧进出口有限公司其他应收款余3,834,000.00元，计提坏账准备1,046,000.00元。

十三、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	1,645,949,493.35	120,072,212.88		1,766,021,706.23
主营业务成本	746,390,490.10	59,617,922.42		806,008,412.52
资产总额	4,534,065,238.31	581,365,241.11	444,409,893.77	4,671,020,585.65
负债总额	1,144,969,442.89	138,385,575.31	61,079,069.49	1,222,275,948.71

2、其他

(1) 为加速全球婴童食品领域的资源整合，延伸公司产业价值链，推进全球化战略，更全面的为中国亲子家庭提供更丰富优质健康营养的食品，公司于2014年8月27日召开第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于签订<战略合作协议>的议案》；公司于2014年9月10日召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于恒天然乳品（香港）有限公司以部分要约收购方式增持公司股份的议案》；公司于2014年9月9日公告了《要约收购报告书摘要》；公司于2014年9月26日召开2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于签订<战略合作协议>的议案》和《关于恒天然乳品（香港）有限公司以部分要约收购方式增持公司股份的议案》。截至2015年3月18日，恒天然香港要约收购事项已经实施完毕，现持有贝因美192,427,112股股份，占总股本的18.82%，具体详见2015年3月19日披露在巨潮资讯网上的《恒天然乳品（香港）有限公司要约收购结果暨股票复牌等相关事项的公告》。

(2) 为建立长效的激励机制，充分调动员工工作的积极性，经公司第六届董事会第一次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，公司推出了员工持股计划，以促进公司的持续、健康发展。截至本报告披露日，员工持股计划处于实施阶段，并将按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。具体详见2015年5月12日披露在巨潮资讯网上的《2015年员工持股计划（草案）》等相关公告。

(3) 经公司第六届董事会第二次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，股东大会确认恒天然乳品（香港）有限公司要约收购公司18.82%股权视同战略入股已完成，并授权董事会启动达润婴幼儿配方奶粉厂收购等后续事项，授权公司经营层负责洽谈并处理本次资产收购的审计、评估等相关后续工作。截至报告期末，本次资产收购的审计、评估等后续工作正在进行中。具体详见2015年5月19日披露在巨潮资讯网上的《第六届董事会第二次会议决议公告》和2015年5月30日披露在巨潮资讯网上的《2015年第一次临时股东大会决议公告》。

(4) 为进一步优化贝因美婴童食品股份有限公司（以下简称“公司”）产业布局，提升公司的综合竞争力，经公司第

五届董事会第二十九次会议审议通过使用自有资金11,700万元收购其所持有的敦化美丽健乳业有限公司65%股权。截至本报告披露日,已支付2,340.00万元股权转让款,本次股权转让的工商变更登记尚未完成。具体详见2015年4月18日披露在巨潮资讯网上的《关于收购敦化美丽健乳业有限公司65%股权的公告》。

(5)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,公司下属全资子公司BEINGMATE (IRELAND) CO., LIMITED以自有资金出资1,000万欧元,认购中法(并购)基金A份额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。截至本报告日,公司已出资14,436,538.00元(209万欧元)。具体详见2015年4月18日披露在巨潮资讯网上的《关于参与基金项目暨对外投资的公告》。

十四、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	678,104,562.31	100.00%	39,088,054.85	5.76%	639,016,507.46	455,490,817.52	100.00%	25,139,149.89	5.52%	430,351,667.63
合计	678,104,562.31	100.00%	39,088,054.85	5.76%	639,016,507.46	455,490,817.52	100.00%	25,139,149.89	5.52%	430,351,667.63

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	651,213,566.26	32,560,678.31	5.00%
1年以内小计	651,213,566.26	32,560,678.31	5.00%
1至2年	23,110,253.23	3,466,537.98	15.00%
2至3年	1,199,840.45	479,936.18	40.00%
3年以上	2,580,902.37	2,580,902.37	100.00%
合计	678,104,562.31	39,088,054.85	5.76%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 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 14,004,820.01 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	55,915.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
威海爱康贝婴童用品销售有限公司	货款	55,915.05	账龄长、无法收回	内部审批	否
合计	--	55,915.05	--	--	--

(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	377,367,826.62	55.65%	18,868,391.33
客户二	99,368,640.40	14.65%	4,968,432.02
客户三	20,355,980.50	3.00%	1,017,799.03
客户四	16,517,178.95	2.44%	825,858.95
客户五	11,779,508.18	1.74%	588,975.41
小计	525,389,134.65	77.48%	26,269,456.73

[注]以上客户应收账款合计数包含其全国所有门店之总和。

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		金额	比例	金额	计提	

				例					比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,806,177.49	100.00%	8,729,736.18	14.36%	52,076,441.31	189,180,969.27	100.00%	16,265,604.51	8.60%	172,915,364.76
合计	60,806,177.49	100.00%	8,729,736.18	14.36%	52,076,441.31	189,180,969.27	100.00%	16,265,604.51	8.60%	172,915,364.76

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	47,259,349.66	2,362,967.48	5.00%
1 年以内小计	47,259,349.66	2,362,967.48	5.00%
1 至 2 年	2,019,629.00	302,944.35	15.00%
2 至 3 年	9,105,624.13	3,642,249.65	40.00%
3 年以上	2,421,574.70	2,421,574.70	100.00%
合计	60,806,177.49	8,729,736.18	14.36%

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-7,535,868.33 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	13,327,350.61	10,849,665.18
拆借款	38,299,630.84	171,648,824.93
应收暂付款	4,652,432.11	4,839,209.50
其他	4,526,763.93	1,843,269.66
合计	60,806,177.49	189,180,969.27

(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
克瑞配料贸易（上海）有限公司	保证金	7,853,800.00	2-3 年	12.91%	7,853,800.00
浙江宏扬文化发展有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.28%	100,000.00
欧尚(中国)投资有限公司	保证金	910,000.00	1 年以内	1.50%	45,500.00
杭州亲子旅行社有限公司	保证金	805,969.25	3 年以上	1.33%	805,969.25
浙江外企德科人力资源服务有限公司	应收暂付款	283,219.98	1 年以内	0.47%	14,161.00
合计	--	11,852,989.23	--	19.49%	8,819,430.25

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	1,696,370,988.78		1,696,370,988.78	1,690,922,688.78		1,690,922,688.78
合计	1,696,370,988.78		1,696,370,988.78	1,690,922,688.78		1,690,922,688.78

(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	57,000,000.00			57,000,000.00		
宁波广达盛贸易有限公司	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		
杭州贝因美妇幼保健有限公司	10,461,561.66			10,461,561.66		
贝因美（安达）奶业有限公司	9,883,200.00	2,858,300.00		12,741,500.00		
贝因美婴童食品南京销售有限公司	4,300,000.00		4,300,000.00	0.00		

贝因美（宁波）电子商务有限公司	4,150,000.00			4,150,000.00		
合肥贝因美婴童食品销售有限公司	4,130,000.00		4,130,000.00	0.00		
西安贝因美婴童食品销售有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00		
郑州贝因美婴童食品销售有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00		
武汉贝因美婴童食品销售有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	0.00		
贝因美（杭州）婴童食品营销有限公司	4,000,000.00	200,000.00		4,200,000.00		
贝因美营销管理有限公司		22,820,000.00		22,820,000.00		
合计	1,690,922,688.78	25,878,300.00	20,430,000.00	1,696,370,988.78		

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	1,433,243,381.76	1,025,103,188.12	2,570,644,571.43	1,657,580,942.42
其他业务	2,159,624.48	1,589,964.68	85,772,574.71	83,880,047.02
合计	1,435,403,006.24	1,026,693,152.80	2,656,417,146.14	1,741,460,989.44

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	-8,173,740.94	
理财投资收益	3,596,112.73	6,203,369.87
合计	-4,577,628.21	6,203,369.87

十五、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	-428,897.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,385,599.59	
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）	19,014,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,687,557.28	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,372,660.30	
减：所得税影响额	3,645,845.55	
少数股东权益影响额	611,298.21	
合计	10,399,581.71	--

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
地方水利建设基金	3,138,473.48	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	-2.93%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.23%	-0.11	-0.11

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的2015年半年度报告。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

贝因美婴童食品股份有限公司

董事长： 王振泰

二〇一五年八月二十四日