

公司代码：600597

公司简称：光明乳业

光明乳业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱航明	因公出差	张崇建
独立董事	朱德贞	因公出差	刘向东

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张崇建、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人（会计主管人员）华志勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	18
第十一节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、光明乳业	指	光明乳业股份有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
光明集团	指	光明食品（集团）有限公司
牛奶集团	指	上海牛奶（集团）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
荷斯坦牧业	指	上海光明荷斯坦牧业有限公司
光明乳业国际	指	光明乳业国际投资有限公司
光明食品国际	指	光明食品国际有限公司
新西兰新莱特	指	新西兰新莱特乳业有限公司
TNUVA 集团	指	Tnuva Food Industries, Agricultural Co-Operative Association in Israel Ltd.
Bright Food Singapore Investment	指	Bright Food Singapore Investment Pte. Ltd.

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	光明乳业股份有限公司
公司的中文简称	光明乳业
公司的外文名称	BRIGHT DAIRY & FOOD CO., LTD
公司的外文名称缩写	BRIGHT DAIRY
公司的法定代表人	张崇建

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈小燕	陈仲杰
联系地址	上海市吴中路578号	上海市吴中路578号
电话	021-54584520转5623	021-54584520转5623
传真	021-64013337	021-64013337
电子信箱	600597@brightdairy.com	chenzhongjie@brightdairy.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市吴中路578号
公司注册地址的邮政编码	201103
公司办公地址	上海市吴中路578号
公司办公地址的邮政编码	201103
公司网址	www.brightdairy.com
电子信箱	600597@brightdairy.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	光明乳业股份有限公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	光明乳业	600597

六、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	10,269,729,109	10,227,189,646	10,061,061,898	0.42
归属于上市公司股东的净利润	240,721,009	200,189,991	201,080,503	20.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	221,814,112	180,426,474	180,426,474	22.94
经营活动产生的现金流量净额	690,129,627	799,131,787	825,563,986	-13.64
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,700,667,841	4,538,567,231	4,538,567,231	3.57
总资产	15,158,226,942	15,446,812,412	15,446,812,412	-1.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.1966	0.1635	0.1642	20.24
稀释每股收益(元/股)	0.1964	0.1633	0.1640	20.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1812	0.1474	0.1474	22.93
加权平均净资产收益率(%)	5.17	4.41	4.44	增加0.76 个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.76	3.98	3.99	增加0.78个百分点
--------------------------	------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明:

公司 2015 年度向光明集团全资子公司牛奶集团收购其持有的上海鼎健饲料有限公司 100% 股权以及向光明集团下属上海泰杰实业公司收购其持有的上海冠牛经贸有限公司 100% 股权。由于上述交易系同一控制下企业合并，故本公司对以前年度数据进行追溯调整。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-31,528,012
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,714,450
受托经营取得的托管费收入	50,000,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,032,711
少数股东权益影响额	-407,324
所得税影响额	-14,904,928
合计	18,906,897

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年,面对国内经济增速放缓,行业竞争激烈等不利因素,公司以打造全产业链核心竞争力为目标,夯实基础,提质增效,稳中求进,采取多项措施稳增长、促效益。

2016 年上半年,通过整合牧业资源,加强奶源在线监控及追溯管理,不断提高公司原奶自给率,提升奶源质量,从源头上确保食品安全;通过品牌升级,赞助极限挑战,签约五月天,冠名奥运奖牌榜,明星代言等方式,加强市场宣传,扩大产品知名度,提升品牌影响力;通过把握新品上市节奏,加强新品推广力度,不断优化产品结构;通过整合渠道,培育发展新型网点,加强网点管理与核查,提高网点的数量和质量;通过加强内控建设,有效财务管理,盘活资产,提高资金使用效率;通过对内加强培训,落实问责机制,对外加强学习交流等方式,针对问题及时制定完善措施,不断提升食品安全管理水平。

2016 年上半年,在董事会的领导下,公司上下齐心协力、克服困难、勇于担当,实现营业收入 102.70 亿元,同比增长 0.42%;实现净利润 3.21 亿元,同比增长 42.35%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,269,729,109	10,227,189,646	0.42
营业成本	6,014,769,959	6,651,513,663	-9.57
销售费用	3,300,226,870	2,963,062,499	11.38
管理费用	334,772,443	267,420,292	25.19

财务费用	65,732,393	56,265,313	16.83
经营活动产生的现金流量净额	690,129,627	799,131,787	-13.64
投资活动产生的现金流量净额	-477,387,255	-647,106,087	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,287,237,456	2,111,941,963	-160.95
研发支出	22,339,502	20,990,012	6.43

注：变动的主要原因

1) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是上年同期收到认购的股份增发保证金及 Chatworth Asset Holding Ltd. 投入资金。

2 报告期内财务状况分析

(1) 资产负债表部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期期末数	本期期初数		
应收票据	150,310	654,663	-504,353	-77.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,162,936	4,805,564	127,357,372	2,650.21
递延所得税资产	521,411,668	309,513,879	211,897,789	68.46
其他非流动资产	2,294,028	33,773,149	-31,479,121	-93.21
短期借款	594,349,647	1,441,437,692	-847,088,045	-58.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	49,759,801	29,944,749	19,815,052	66.17
应交税费	403,076,509	206,947,016	196,129,493	94.77
应付利息	1,767,387	3,699,208	-1,931,821	-52.22
递延所得税负债	138,552,196	95,139,890	43,412,306	45.63
其他综合收益	-16,129,516	-81,846,929	65,717,413	不适用

注：变动的主要原因

- 1) 应收票据减少，主要是应收票据到期，收回货款。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加，主要是本期外汇远期合约中的汇率变动导致以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加。
- 3) 递延所得税资产增加，主要是可抵扣暂时性差异增加。
- 4) 其他非流动资产减少，主要是本期取得土地使用权，核销土地预付款。
- 5) 短期借款减少，主要是本期归还短期借款增加。
- 6) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加，主要是利率掉期合同中标的物增加及利率变动导致以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加。
- 7) 应交税费增加，主要是本期应交所得税增加。
- 8) 应付利息减少，主要是本期已支付的利息增加。
- 9) 递延所得税负债增加，主要是应纳税暂时性差异增加。
- 10) 其他综合收益增加，主要是以后将重分类进损益的其他综合收益增加。

(2) 损益部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率 (%)
	本期数	上年同期数		
资产减值损失	35,690,025	6,812,923	28,877,102	423.86
投资收益	-816,016	-1,419,079	603,063	不适用
营业外收入	20,911,562	44,242,949	-23,331,387	-52.73

营业外支出	36,692,413	7,493,901	29,198,512	389.63
所得税费用	123,594,739	36,839,703	86,755,036	235.49
少数股东损益	80,754,846	25,651,437	55,103,409	214.82

注：变动的主要原因

- 1) 资产减值损失增加，主要是本期计提了奶粉存货跌价准备。
- 2) 投资收益增加，主要是本期联营企业亏损减少。
- 3) 营业外收入减少，主要是上年同期结转前期收到的补偿款。
- 4) 营业外支出增加，主要是本期生物资产处置损失增加。
- 5) 所得税费用增加，主要是本期收到的税收返还减少。
- 6) 少数股东损益增加，主要是本期新西兰新莱特净利润上升，导致少数股东损益增加。

(3) 现金流量部分

单位：元 币种：人民币

项目	金额		增减额	增减比率(%)
	本期数	上年同期数		
收到的税费返还	54,720,328	155,884,393	-101,164,065	-64.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,743,813	5,945,397	9,798,416	164.81
投资支付的现金		10,306,056	-10,306,056	-100.00
吸收投资收到的现金		2,450,000	-2,450,000	-100.00
取得借款收到的现金	422,827,678	2,267,583,133	-1,844,755,455	-81.35
收到其他与筹资活动有关的现金	11,671,385	1,832,230,986	-1,820,559,601	-99.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,949,497	425,297,349	-300,347,852	-70.62
支付其他与筹资活动有关的现金	1,025,000	1,628,152	-603,152	-37.05

注：变动的主要原因

- 1) 收到的税收返还减少，主要是新西兰新莱特本期收到的税收返还减少。
- 2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加，主要本期处置生物资产增加。
- 3) 投资支付的现金减少，主要是上年同期子公司购买四川新希望营养制品有限公司股权。
- 4) 吸收投资收到的现金减少，主要是上年同期收到荷斯坦牧业少数股东投资款。
- 5) 取得借款收到的现金减少，主要是本期新增借款减少。
- 6) 收到其他与筹资活动有关的现金减少，主要是上年同期收到认购的股份增发保证金及 Chatworth Asset Holding Ltd. 投入资金。
- 7) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金的减少，主要是本期支付的股利减少。
- 8) 支付其他与筹资活动有关的现金减少，主要是本期支付的政府项目补贴款分出款减少。

3 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

2016 年全年经营计划为：争取实现营业总收入 215 亿，净利润 5.4 亿，净资产收益率 8.2%。

2016 年上半年实现营业总收入 102.70 亿元，完成全年收入指标的 48%；净利润 3.21 亿元，完成全年净利润指标的 59%；净资产收益率 5.17%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
乳制品制造业	9,249,237,731	5,108,538,674	44.77	-1.08	-12.28	增加7.05个百分点
牧业	817,287,470	786,207,065	3.80	17.29	23.49	减少4.83个百分点
其他	83,906,655	55,890,815	33.39	-0.67	-14.14	增加10.45个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
液态奶	7,447,529,896	3,695,734,483	50.38	-1.72	-13.96	增加7.06个百分点
其他乳制品	1,801,707,835	1,412,804,192	21.59	1.65	-7.55	增加7.80个百分点
牧业产品	817,287,470	786,207,065	3.80	17.29	23.49	减少4.83个百分点
其他	83,906,655	55,890,815	33.39	-0.67	-14.14	增加10.45个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	2,622,207,132	2.37
外地	6,129,803,817	-5.36
境外	1,398,420,907	27.90

3、 主要销售客户的情况

前5名客户销售金额92,746.73万元,占销售比例9.03%。

(三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在以下七个方面:1、拥有国家驰名商标“光明”等一系列较高知名度的品牌;2、拥有乳业生物科技国家重点实验室;3、拥有丰富的市场和渠道经验;4、拥有先进的全程冷链保鲜系统;5、拥有多项发明专利技术;6、拥有先进的乳品加工工艺、技术和设备;7、在国内和新西兰拥有供应稳定、质量优良的原料奶基地。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司对外股权投资总额为 66,366,588 元，具体情况见下表

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海源盛运输合作公司	权益法	340,000	1,271,625	22,723	1,294,348	34	34
金华市海华乳业有限公司	权益法	14,965,000	14,887,764	1,091,310	15,979,074	20	20
浙江金申奶牛发展有限公司	权益法	2,800,000	3,149,775	373,620	3,523,395	28	28
天津市今日健康乳业有限公司	权益法	41,989,200	42,015,654	-9,203	42,006,451	30	30
四川新希望营养制品有限公司	权益法	8,885,204	5,633,376	-2,070,056	3,563,320	25	25

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况表

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海乳品四厂有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	4,452	33,773	14,105	27,612	5,341	4,892
武汉光明乳品有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	2,160	45,249	25,810	38,004	6,731	5,007
光明乳业(德州)有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	5,061	73,721	22,196	58,876	6,609	5,889
上海光明荷斯坦牧业有限公司	生产, 畜牧业	外购、自产鲜奶	83,062	390,200	217,633	147,220	7,930	4,903
天津光明梦得乳品有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	10,000	103,061	17,114	73,350	5,792	4,193
黑龙江光明优幼营养品有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	600	10,510	-42,578	8,485	-3,729	-3,732
新西兰新莱特乳业有限公司	生产、加工、销售	乳品加工、销售	新西兰 万元 8511	288,223	111,871	143,696	15,896	11,420

注：

- 1) 上海乳品四厂有限公司净利润比上年同期下降，主要是营业收入下降、费用上升。
- 2) 武汉光明乳品有限公司净利润比上年同期上升，主要是毛利率上升。
- 3) 光明乳业(德州)有限公司净利润比上年同期上升，主要是毛利率上升，费用减少。
- 4) 上海光明荷斯坦牧业有限公司净利润比上年同期下降，主要是毛利率下降，费用上升。
- 5) 天津光明梦得乳品有限公司净利润比上年同期上升，主要是营业收入增加、费用减少。
- 6) 黑龙江光明优幼营养品有限公司净利润比上年同期下降，主要是营业收入下降、费用上升、计提存货跌价准备。
- 7) 新西兰新莱特乳业有限公司净利润比上年同期上升，主要是营业收入增加，毛利率上升。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
德州光明生态示范奶牛养殖有限公司	14,940	92%	93	13,726	-909
富裕光明生态	24,800	77%	41	19,172	-73

示范奶牛场有限公司					
武汉光明乳品有限公司扩产迁建项目	75,997	7%	5,140	5,140	-
合计	115,737	/	5,274	38,038	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年5月20日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了2015年度利润分配方案，每股派发现金红利0.12元（含税）。上述利润分配方案已于2016年6月实施，2016年6月28日为现金红利发放日。《2015年度利润分配实施公告》刊登于2016年6月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
非公开发行 A 股股票收购 Bright Food Singapore Investment Pte. Ltd.100%股权	详见 2016 年 3 月 1 日，2016 年 3 月 17 日，2016 年 3 月 19 日，2016 年 4 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
A 股限制性股票激励计划(二期)限制性股票授予完成	详见 2014 年 12 月 25 日, 刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《关于 A 股限制性股票激励计划(二期)授予结果的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 重大关联交易情况表**

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
光明食品集团及其下属公司	商品购买	糖采购	根据董事会决议按协议价执行	56,284,189	44
光明食品集团及其下属公司	商品购买	包装物原材料采购	根据董事会决议按协议价执行	69,317,406	6
光明食品集团及其下属公司	商品销售	乳制品销售	根据董事会决议按协议价执行	152,834,392	2
光明食品集团及其下属公司	商品销售	畜牧产品销售	根据董事会决议按协议价执行	38,459,365	5

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
非公开发行 A 股股票收购 Bright Food Singapore Investment Pte. Ltd.100%股权	详见 2016 年 3 月 1 日, 2016 年 3 月 17 日, 2016 年 3 月 19 日, 2016 年 4 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的相关公告

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、 重大合同及其履行情况**1、 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

2016年4月，为避免同业竞争，光明乳业国际与光明食品国际及光明食品新加坡控股私人有限公司重新签订《关于BRIGHT FOOD SINGAPORE INVESTMENT及其下属企业之托管协议》。（详见2016年3月17日、3月19日、4月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的《关联交易公告》、《关联交易补充公告》、《2016年第一次临时股东大会决议公告》及相关公告）。

2016年上半年，公司共确认人民币5,000万元托管收入。

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2、 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-
报告期末对子公司担保余额合计（B）	232,092,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	232,092,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.94
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励相关的承诺	股份限售	梁永平、罗海、沈伟平、李柯、沈小燕	1、在限制性股票解锁后，继续按照法律法规，监管机构的规章和规定，以及激励计划与授予协议的规定或约定，合法处置已解锁的限制性股票。 2、在本人担任公司董事、高级管理人员（总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监）期间，以及辞任上述职务之日起 6 个月内不出售本人持有的本公司股票（包括以获售限制性股票以外的方式取得的本公司股票）。	2013 年 1 月 29 日起长期有效	否	是	不适用	不适用

注：沈小燕女士关于股份限售的承诺自 2014 年 9 月 26 日起长期有效。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

本公司治理结构较为完善，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

2016年1月11日，公司发布了《关于申请延期提交非公开发行股票申请文件反馈意见书面回复的公告》，披露延期回复的具体情况（详见2016年1月11日，刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的相关公告）。

2016年2月29日，公司召开第五届董事会第四十二次会议，会议审议通过了《关于终止非公开发行A股股票事项的议案》（详见2016年3月1日，刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的《关于终止非公开发行A股股票暨公司股票复牌的公告》）。

2015年10月23日，公司收到控股股东光明集团《关于计划增持光明乳业股份有限公司股份的通知》（详见2015年10月26日，刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的《关于控股股东计划增持公司股份的公告》）。2015年11月30日，公司收到控股股东光明集团《关于通过二级市场增持光明乳业股票的通知》（详见2015年12月1日，刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上的《关于控股股东增持公司股份的公告》）。截止2016年6月30日，光明集团通过全资子公司上海益民食品一厂（集团）有限公司共增持本公司股票1,350,724股。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	45,967
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	

光明食品（集团）有限公司	0	668,851,666	54.35	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	未知	30,831,288	2.51	0	未知		未知
邓佑銜	未知	27,738,700	2.25	0	未知		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—个险万能	未知	16,762,246	1.36	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	未知	15,189,500	1.23	0	未知		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—个险分红	未知	14,337,693	1.17	0	未知		未知
上海毅扬投资管理有限公司—毅扬优势策略一号证券投资基金	未知	12,199,070	0.99	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	未知	9,894,695	0.80	0	未知		未知
国信证券股份有限公司	未知	8,575,386	0.70	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	未知	7,598,050	0.62	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
光明食品（集团）有限公司	668,851,666			人民币普通股		668,851,666	
中国证券金融股份有限公司	30,831,288			人民币普通股		30,831,288	
邓佑銜	27,738,700			人民币普通股		27,738,700	
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—个险万能	16,762,246			人民币普通股		16,762,246	
中央汇金资产管理有限责任公司	15,189,500			人民币普通股		15,189,500	
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—个险分红	14,337,693			人民币普通股		14,337,693	
上海毅扬投资管理有限公司—毅扬优势策略一号证券投资基金	12,199,070			人民币普通股		12,199,070	
香港中央结算有限公司	9,894,695			人民币普通股		9,894,695	
国信证券股份有限公司	8,575,386			人民币普通股		8,575,386	
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	7,598,050			人民币普通股		7,598,050	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	----------	----------------	------

		股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郭本恒	200,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
2	王荫榆	167,100			A 股限制性股票激励计划（首期）
3	夏旭升	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
4	梁永平	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
5	沈伟平	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
6	罗海	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
7	李柯	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
8	孙克杰	100,000			A 股限制性股票激励计划（二期）
9	陈培侨	79,710			A 股限制性股票激励计划（二期）
10	王伟	75,970			A 股限制性股票激励计划（二期）
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东均为本公司 A 股限制性股票激励对象。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李新建	独立董事	选举	董事会换届
潘飞	独立董事	离任	董事会换届
夏旭升	副总经理	离任	工作调动

三、其他说明

2016年5月20日，公司召开2015年度股东大会，大会审议通过了《关于换届选举公司普通董事的提案》、《关于换届选举公司独立董事的提案》及《关于换届选举公司监事的提案》等相关提案。大会选举张崇建先生、朱航明先生、甘春开先生为公司第六届董事会普通董事；选举顾肖荣先生、朱德贞女士、刘向东先生、李新建先生为公司第六届董事会独立董事；选举张大鸣先生、王明董先生为公司第六届监事会监事；通报公司第六届监事会职工监事周蕴喆的产生情况。

2016年5月20日，公司召开第六届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举第六届董事会董事长的议案》等相关议案。会议选举董事张崇建先生为董事长；推选董事会各专业委员会委员及主任委员；聘任朱航明先生为公司总经理；聘任梁永平先生、罗海先生、沈伟平先生、李柯女士、唐新仁先生为公司副总经理；聘任沈小燕女士为公司董事会秘书；聘任王伟先生为公司财务总监。

2016年5月20日，公司召开第六届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》等相关议案。会议选举监事张大鸣先生为监事会主席。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：光明乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六)1	2,245,039,865	3,319,519,684
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(六)2	132,162,936	4,805,564
应收票据	(六)3	150,310	654,663
应收账款	(六)4	1,992,161,444	1,629,289,987
预付款项	(六)5	437,102,526	452,662,591
其他应收款	(六)6	95,623,293	124,221,391
存货	(六)7	1,809,743,816	1,852,797,651
其他流动资产	(六)8	171,645,434	170,741,394
流动资产合计		6,883,629,624	7,554,692,925
非流动资产：			
可供出售金融资产	(六)9	2,468,903	2,438,686
长期应收款	(六)10	498,939	648,939
长期股权投资	(六)11	66,366,588	66,958,194
固定资产	(六)12	5,504,973,595	5,364,453,479
在建工程	(六)13	546,739,087	560,622,281
生产性生物资产	(六)14	1,035,075,555	1,019,288,649
无形资产	(六)15	350,730,692	301,114,772
商誉	(六)16	242,561,731	231,603,991

长期待摊费用	(六)17	1,476,532	1,703,468
递延所得税资产	(六)18	521,411,668	309,513,879
其他非流动资产	(六)19	2,294,028	33,773,149
非流动资产合计		8,274,597,318	7,892,119,487
资产总计		15,158,226,942	15,446,812,412
流动负债:			
短期借款	(六)20	594,349,647	1,441,437,692
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(六)21	49,759,801	29,944,749
应付账款	(六)22	2,046,458,917	2,272,731,964
预收款项	(六)23	413,970,221	578,552,769
应付职工薪酬	(六)24	149,405,048	203,625,703
应交税费	(六)25	403,076,509	206,947,016
应付利息		1,767,387	3,699,208
应付股利		80,262,200	
其他应付款	(六)26	2,637,063,657	2,078,607,305
一年内到期的非流动负债	(六)27	259,185,966	254,321,246
流动负债合计		6,635,299,353	7,069,867,652
非流动负债:			
长期借款	(六)28	809,173,348	1,088,750,477
长期应付款	(六)29	39,878,569	39,878,569
专项应付款	(六)30	2,122,811	2,122,811
递延收益	(六)31	295,270,554	284,007,911
递延所得税负债	(六)18	138,552,196	95,139,890
其他非流动负债	(六)32	1,649,307,938	1,603,898,054
非流动负债合计		2,934,305,416	3,113,797,712
负债合计		9,569,604,769	10,183,665,364
所有者权益			
股本	(六)33	1,230,636,739	1,230,636,739
资本公积	(六)34	1,772,366,417	1,769,027,820
减:库存股	(六)35	64,760,115	64,760,115
其他综合收益	(六)36	-16,129,516	-81,846,929
盈余公积	(六)37	425,537,467	425,537,467
未分配利润	(六)38	1,353,016,849	1,259,972,249
归属于母公司所有者权益合计		4,700,667,841	4,538,567,231
少数股东权益		887,954,332	724,579,817
所有者权益合计		5,588,622,173	5,263,147,048
负债和所有者权益总计		15,158,226,942	15,446,812,412

法定代表人:张崇建

主管会计工作负责人:王伟

会计机构负责人:华志勇

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位:光明乳业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			

货币资金		739,015,668	1,482,464,513
应收账款	(十六)1	3,530,005,172	2,407,463,523
预付款项		124,142,374	92,161,425
应收股利		143,621,850	86,887,731
其他应收款	(十六)2	1,454,633,812	1,318,290,971
存货		335,742,676	272,550,973
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,327,161,552	5,659,819,136
非流动资产：			
长期股权投资	(十六)3	1,283,617,978	1,282,503,945
固定资产		1,385,366,304	1,442,413,375
在建工程		37,499,613	27,011,692
无形资产		141,170,359	140,336,025
递延所得税资产		673,325,771	503,067,433
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,520,980,025	3,395,332,470
资产总计		9,848,141,577	9,055,151,606
流动负债：			
短期借款			404,546,015
应付账款		3,086,474,611	2,528,702,193
预收款项		244,416,534	413,090,119
应付职工薪酬		55,411,466	77,165,116
应交税费		194,702,228	62,231,515
应付利息			525,222
应付股利		80,262,200	
其他应付款		2,104,228,750	1,438,758,461
一年内到期的非流动负债		27,093,966	27,045,246
流动负债合计		5,792,589,755	4,952,063,887
非流动负债：			
长期借款		9,489,787	9,295,455
长期应付款		38,856,069	38,856,069
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		90,227,735	95,286,306
非流动负债合计		138,573,591	143,437,830
负债合计		5,931,163,346	5,095,501,717
所有者权益：			
股本		1,230,636,739	1,230,636,739
资本公积		1,744,164,640	1,741,347,352
减：库存股		64,760,115	64,760,115
盈余公积		425,537,467	425,537,467
未分配利润		581,399,500	626,888,446
所有者权益合计		3,916,978,231	3,959,649,889
负债和所有者权益总计		9,848,141,577	9,055,151,606

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

合并利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额（已重述）
一、营业总收入	(六)39	10,269,729,109	10,227,189,646
其中：营业收入		10,269,729,109	10,227,189,646
二、营业总成本		9,808,061,648	9,999,838,484
其中：营业成本	(六)39	6,014,769,959	6,651,513,663
营业税金及附加	(六)40	56,869,958	54,763,794
销售费用	(六)41	3,300,226,870	2,963,062,499
管理费用	(六)42	334,772,443	267,420,292
财务费用	(六)43	65,732,393	56,265,313
资产减值损失	(六)44	35,690,025	6,812,923
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(六)45		
投资收益（损失以“－”号填列）	(六)46	-816,016	-1,419,079
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-816,016	-1,419,079
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		460,851,445	225,932,083
加：营业外收入	(六)47	20,911,562	44,242,949
其中：非流动资产处置利得		541,003	1,608,801
减：营业外支出	(六)48	36,692,413	7,493,901
其中：非流动资产处置损失		32,069,015	4,264,773
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		445,070,594	262,681,131
减：所得税费用	(六)49	123,594,739	36,839,703
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		321,475,855	225,841,428
归属于母公司所有者的净利润		240,721,009	200,189,991
少数股东损益		80,754,846	25,651,437
六、其他综合收益的税后净额	(六)50	155,491,803	-247,674,082
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		65,717,413	-111,628,479
（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		65,717,413	-111,628,479
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		33,534,867	-47,687,570
5. 外币财务报表折算差额		32,182,546	-63,940,909
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		89,774,390	-136,045,603
七、综合收益总额		476,967,658	-21,832,654
归属于母公司所有者的综合收益总额		306,438,422	88,561,512
归属于少数股东的综合收益总额		170,529,236	-110,394,166
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1966	0.1635
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1964	0.1633

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十六)4	7,000,220,344	6,919,939,691
减：营业成本	(十六)4	4,657,309,791	4,924,538,637
营业税金及附加		32,427,216	31,455,696
销售费用		2,232,740,670	1,782,214,434
管理费用		133,894,622	121,939,032
财务费用		-3,824,177	2,341,800
资产减值损失		5,408,637	8,885,778
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）	(十六)5	140,641,819	268,290,839
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		828,632	543,043
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,905,404	316,855,153
加：营业外收入		7,517,135	26,607,819
其中：非流动资产处置利得		497,872	2,571,641
减：营业外支出		114,099	747,064
其中：非流动资产处置损失		111,832	668,747
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,308,440	342,715,908
减：所得税费用		-11,879,023	-34,081,553
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,187,463	376,797,461
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		102,187,463	376,797,461
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额(已重述)
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		11,763,502,917	11,643,930,437
收到的税费返还		54,720,328	155,884,393
收到其他与经营活动有关的现金	(六)51(1)	30,291,145	42,416,702
经营活动现金流入小计		11,848,514,390	11,842,231,532
购买商品、接受劳务支付的现金		7,691,076,754	7,358,337,966
支付给职工以及为职工支付的现金		758,211,820	712,570,221
支付的各项税费		751,600,385	697,586,351
支付其他与经营活动有关的现金	(六)51(2)	1,957,495,804	2,274,605,207
经营活动现金流出小计		11,158,384,763	11,043,099,745
经营活动产生的现金流量净额	(六)52(1)	690,129,627	799,131,787
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,743,813	5,945,397
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,743,813	5,945,397
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		493,131,068	642,745,428
投资支付的现金			10,306,056
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		493,131,068	653,051,484
投资活动产生的现金流量净额		-477,387,255	-647,106,087
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,450,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000
取得借款收到的现金		422,827,678	2,267,583,133
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)51(3)	11,671,385	1,832,230,986
筹资活动现金流入小计		434,499,063	4,102,264,119
偿还债务支付的现金		1,595,762,022	1,563,396,655
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,949,497	425,297,349
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,966,000	8,346,000
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)51(4)	1,025,000	1,628,152
筹资活动现金流出小计		1,721,736,519	1,990,322,156
筹资活动产生的现金流量净额		-1,287,237,456	2,111,941,963
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,265	-1,483,149
五、现金及现金等价物净增加额		-1,074,479,819	2,262,484,514
加：期初现金及现金等价物余额	(六)52(2)	3,319,519,684	2,036,996,213
六、期末现金及现金等价物余额	(六)52(2)	2,245,039,865	4,299,480,727

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,356,608,047	7,953,744,202
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,612,309	21,009,555
经营活动现金流入小计		7,369,220,356	7,974,753,757
购买商品、接受劳务支付的现金		5,436,285,432	5,752,874,606
支付给职工以及为职工支付的现金		397,378,493	343,323,225
支付的各项税费		438,543,683	377,295,850
支付其他与经营活动有关的现金		1,294,014,964	1,441,820,635
经营活动现金流出小计		7,566,222,572	7,915,314,316
经营活动产生的现金流量净额		-197,002,216	59,439,441
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			267,747,797
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		899,450	2,400,701

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		899,450	270,148,498
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,899,371	59,971,994
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,899,371	59,971,994
投资活动产生的现金流量净额		-69,999,921	210,176,504
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			967,118,958
收到其他与筹资活动有关的现金		2,930,000	254,820,694
筹资活动现金流入小计		2,930,000	1,221,939,652
偿还债务支付的现金		404,604,536	792,858,448
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,747,172	363,016,572
支付其他与筹资活动有关的现金		1,025,000	1,628,152
筹资活动现金流出小计		479,376,708	1,157,503,172
筹资活动产生的现金流量净额		-476,446,708	64,436,480
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		-743,448,845	334,052,425
加：期初现金及现金等价物余额		1,482,464,513	1,253,503,275
六、期末现金及现金等价物余额		739,015,668	1,587,555,700

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,230,636,739	1,769,027,820	64,760,115	-81,846,929	425,537,467	1,259,972,249	724,579,817	5,263,147,048
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	1,230,636,739	1,769,027,820	64,760,115	-81,846,929	425,537,467	1,259,972,249	724,579,817	5,263,147,048
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		3,338,597		65,717,413		93,044,600	163,374,515	325,475,125
(一)综合收益总额				65,717,413		240,721,009	170,529,236	476,967,658
(二)所有者投入和减少资本		3,338,597					811,279	4,149,876
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		3,338,597					811,279	4,149,876
4.其他								
(三)利润分配						-147,676,409	-7,966,000	-155,642,409
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						-147,676,409	-7,966,000	-155,642,409
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	1,230,636,739	1,772,366,417	64,760,115	-16,129,516	425,537,467	1,353,016,849	887,954,332	5,588,622,173

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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,230,636,739	1,771,264,241	64,760,115	-32,906,914	410,419,606	1,196,992,430	687,929,894	5,199,575,881
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并		6,000,000				4,346,017		10,346,017
其他								
二、本年期初余额	1,230,636,739	1,777,264,241	64,760,115	-32,906,914	410,419,606	1,201,338,447	687,929,894	5,209,921,898
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-314,778,838		-111,628,479		-144,388,296	-115,474,915	-686,270,528
（一）综合收益总额				-111,628,479		200,189,991	-110,394,166	-21,832,654
（二）所有者投入和减少资本		-314,778,838					3,265,251	-311,513,587
1. 股东投入的普通股							2,450,000	2,450,000
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		3,434,596					815,251	4,249,847
4. 其他		-318,213,434						-318,213,434
（三）利润分配						-344,578,287	-8,346,000	-352,924,287
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						-344,578,287	-8,346,000	-352,924,287
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	1,230,636,739	1,462,485,403	64,760,115	-144,535,393	410,419,606	1,056,950,151	572,454,979	4,523,651,370

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,230,636,739	1,741,347,352	64,760,115		425,537,467	626,888,446	3,959,649,889
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,230,636,739	1,741,347,352	64,760,115		425,537,467	626,888,446	3,959,649,889
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,817,288				-45,488,946	-42,671,658
（一）综合收益总额						102,187,463	102,187,463
（二）所有者投入和减少资本		2,817,288					2,817,288
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		2,817,288					2,817,288
4. 其他							
（三）利润分配						-147,676,409	-147,676,409
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-147,676,409	-147,676,409
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	1,230,636,739	1,744,164,640	64,760,115		425,537,467	581,399,500	3,916,978,231

项目	上期						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,230,636,739	1,735,525,880	64,760,115		410,419,606	835,405,984	4,147,228,094
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,230,636,739	1,735,525,880	64,760,115		410,419,606	835,405,984	4,147,228,094
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,910,736				32,219,174	35,129,910
（一）综合收益总额						376,797,461	376,797,461
（二）所有者投入和减少资本		2,910,736					2,910,736
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		2,910,736					2,910,736
4. 其他							
（三）利润分配						-344,578,287	-344,578,287
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-344,578,287	-344,578,287
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	1,230,636,739	1,738,436,616	64,760,115		410,419,606	867,625,158	4,182,358,004

法定代表人：张崇建

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：华志勇

二、公司基本情况

1. 公司概况

光明乳业股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在上海市注册成立的股份有限公司,本公司总部位于上海市。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的业务性质是乳制品生产,主要经营活动是生产、开发及销售乳制品和畜牧业业务。

2. 合并财务报表范围

本半年度合并财务报表范围详细情况参见附注(八)“在其他主体中的权益”。本半年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注(七)“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 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。
- 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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注四(10))、存货的计价方法(附注四(11))、固定资产及生物资产折旧和无形资产摊销(附注四(13)、(16)及(17))、收入的确认时点(附注四(22))等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2016年6月30日的公司及合并财务状况以及2016年半年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期小于 12 个月，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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司之境外子公司的记账本位币包括美元及新西兰元。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的会计政策/会计期间与本公司不一致，在编制合并财务报表时，本公司已按照本公司的会计政策/会计期间对子公司的财务报表进行了必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包括嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.3. 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.2.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。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，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或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等；
- (3) 本集团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者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产

已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1) 承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.5.2 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.5.3. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。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，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13

号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10. 应收款项

10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司及境内子公司将金额为人民币 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。新西兰新莱特乳业有限公司将应收账款余额前五大客户的余额确认为单项金额重大的应收账款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的</p>

应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

应收款项	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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内	5	
半年至 1 年	50	
1—2 年	不适用	10
2—3 年	不适用	25
3 年以上	不适用	50

10.3 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	本公司及境内子公司将单项金额不重大的应收关联方款项及账龄 1 年以上的应收账款按预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备。新西兰新莱特乳业有限公司单项金额不重大的应收账款及其他应收款按预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据历史经验个别认定法。

11. 存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、消耗性生物资产及产成品等。除消耗性生物资产以外的其他存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。消耗性生物资产的会计政策详见附注(四)16.1。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，存货采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12. 长期股权投资

12.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

12.3 后续计量及损益确认方法

12.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

12.4 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

13. 固定资产

13.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

13.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3-10	3-4.85
机器设备	年限平均法	10-30	3-10	3-9.7
电子设备、器具及家具	年限平均法	5	3-10	18-19.4
运输设备	年限平均法	5	3-10	18-19.4

租入固定资产改良支出	年限平均法	剩余租赁期与尚可使用年限孰短		
------------	-------	----------------	--	--

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

13.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15. 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16. 生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

16.1 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括肉牛等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用个别计价法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额将予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

16.2 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括产畜和幼畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。产畜的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
母牛	40 月	25%	22.5
种公牛	60-72 月	4%-5%	15.8-19.2

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据历史经验确定。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

17. 无形资产

无形资产包括土地使用权、商标权、专利技术、契约型客户关系和非专利技术等。

17.1 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线平均法	30-50	
契约型客户关系	直线平均法	4.8	
专利技术	直线平均法	10	
非专利技术	直线平均法	10	
商标权	直线平均法	10-30	

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

17.2 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本法计量的生产性生物资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间 2-10 年中分期平均摊销。

20. 职工薪酬

20.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20.3 辞退福利的会计处理方法

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

本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21. 股份支付

本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

21.1. 以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本集团以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

本集团在收到股权激励计划所授予的激励对象缴纳的限制性股票认购款时，按照取得的认购款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就公司因激励对象未达到相关股权激励计划规定的解锁条件而产生的回购义务全额确认一项负债并确认库存股。

21.2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

22. 收入

22.1 商品销售收入

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

22.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

23. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的与资产相关的政府补助详见附注(六)、31，因相关补助直接与固定资产投资建设相关，该等政府补助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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的与收益相关的政府补助详见附注(六)、47，因补助用于补偿相关费用与损失，该等政府补助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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

23.3 因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

24.1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

24.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可

抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

25. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

25.1 经营租赁的会计处理方法

25.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

26.1 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期为现金流量套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

26.1.1 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

26.2 回购本公司股份

回购本公司股份中支付的对价和交易费用减少股东权益，不确认利得或损失。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

28. 其他

运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵	初加工奶制品税率为 13%, 服务

	扣进项税后的余额，饲料及自产牛奶销售免征增值税	收入税率为 6%，除免征增值税的产品外其他产品税率为 17%
营业税	服务收入、利息收入、租赁收入等应税收入	5%
城市维护建设税	缴纳流转税额	5%或 7%
企业所得税	根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	参见附注(五)、2
教育费附加	缴纳流转税额	3%
河道管理费	缴纳流转税额	0.5%或 1%
新西兰商品服务税	新西兰境内提供商品和服务的收入减可抵扣采购成本后的余额	15%

2. 税收优惠

经上海市地方税务局第六分局沪税六办[2001]191 号文件批准，上海乳品四厂有限公司消毒牛奶产品的生产经营所得暂免缴企业所得税，其他业务所得按 25%计缴企业所得税。

根据天津市北辰区地方税务局津北辰地税通[2012]第 0213 号文件批准，天津梦得乳品有限公司消毒牛奶产品的生产经营所得暂免缴企业所得税，其他业务所得按 25%计缴企业所得税。

公司及下属分支机构及其他子公司从事农产品以及农产品初加工经营所得免缴企业所得税，其他业务所得按 25%计缴企业所得税。

光明乳业国际投资有限公司注册于香港，当地所得税税率为 16.5%。

光明乳业控股有限公司注册于开曼群岛，根据当地法律，无需在当地缴纳所得税。

新西兰新莱特乳业有限公司及其子公司注册于新西兰，适用当地的所得税税率 28%。

以色列光明乳业有限公司注册于以色列，适用当地的所得税税率 26.5%。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,182	70,384
人民币	59,182	70,384
银行存款	2,244,980,683	3,319,449,300
人民币	2,215,896,271	3,213,970,265
谢克尔	1,879,890	532,615
美元	6,217,657	66,163,968
欧元	13,489,419	20,206,799
新西兰元	7,497,446	18,575,653
其他货币资金		

合计	2,245,039,865	3,319,519,684
其中：存放在境外的款项总额	29,038,945	100,540,618

本集团货币资金用于抵押的款项详见（六）、53。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	132,162,936	4,805,564
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产（详见附注（六）、55）	132,162,936	4,805,564
其中：远期外汇合约	132,162,936	4,805,564
合计	132,162,936	4,805,564

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,310	654,663
商业承兑票据		
合计	150,310	654,663

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

本期末公司无已质押的应收票据情况(2016年6月30日：无)。

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

本期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据(2016年6月30日：无)

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

本期末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2016年6月30日：无)

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,579,387,929	73	86,139,774	5	1,493,248,155	1,364,774,489	77	87,121,386	6	1,277,653,103
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	491,249,165	23	29,958,973	6	461,290,192	344,441,078	20	19,650,050	6	324,791,028
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	81,861,934	4	44,238,837	54	37,623,097	54,756,379	3	27,910,523	51	26,845,856
合计	2,152,499,028	100	160,337,584	7	1,992,161,444	1,763,971,946	100	134,681,959	8	1,629,289,987

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	125,000,000			
客户 B	95,278,712	4,778,254	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 C	87,185,096	4,785,119	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 D	85,033,374	4,253,960	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 E	73,665,240			预计可收回金额 低于账面金额
客户 F	53,579,210	2,680,334	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 G	35,959,804	1,808,536	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 H	32,959,229	2,455,046	7%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 I	31,703,222	1,585,161	5%	
客户 J	28,259,317	1,412,966	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 K	27,422,875	2,930,230	11%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 L	23,880,000	1,194,000	5%	预计可收回金额 低于账面金额
客户 M	23,543,540			
其他	855,918,310	58,256,168	7%	预计可收回金额 低于账面金额
合计	1,579,387,929	86,139,774	5%	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
六个月内	479,256,911	23,962,846	5%
六个月至一年	11,992,254	5,996,127	50%
1 年以内小计	491,249,165	29,958,973	6%
合计	491,249,165	29,958,973	6%

确定该组合依据的说明：

本集团该部分应收账款单项金额未超过人民币 100 万元，但根据债务人的信用风险特征以及历史损失经验，按账龄计提坏账准备，坏账计提比例详见附注（四）、10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 31,106,421 元; 本期收回或转回坏账准备金额 5,497,021 元, 因汇率折算差异而增加人民币 46,224 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	占应收账款总额的比例 (%)	账面余额	坏账准备年末余额
余额前五名的应收账款合计	22	466,162,422	13,817,333

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	429,992,827	98	444,744,916	98
1 至 2 年	5,212,879	2	6,227,886	2
2 至 3 年	529,531		693,168	
3 年以上	1,367,289		996,621	
合计	437,102,526	100	452,662,591	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	金额	占预付款项年末合计余额的比例
余额前五名的预付款合计	281,975,650	65%

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	97,038,625	68	35,169,746	36	61,868,879	115,264,896	67	37,079,444	32	78,185,452
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,487,130	26	5,041,382	14	31,445,748	50,509,306	29	5,297,568	10	45,211,738
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,799,058	6	5,490,392	70	2,308,666	6,824,381	4	6,000,180	88	824,201
合计	141,324,813	100	45,701,520	32	95,623,293	172,598,583	100	48,377,192	28	124,221,391

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
公司 A	19,013,705			
公司 B	11,324,708	11,324,708	100%	3 年以上预计难以收回
公司 C	10,000,000			
公司 D	8,783,484	8,783,484	100%	3 年以上预计难以收回
公司 E	6,697,246			
其他	41,219,482	15,061,554	37%	
合计	97,038,625	35,169,746	36%	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,357,127		
1 年以内小计	24,357,127		
1 至 2 年	1,791,241	179,124	10%
2 至 3 年	1,228,493	307,123	25%
3 年以上	9,110,269	4,555,135	50%
合计	36,487,130	5,041,382	14%

确定该组合依据的说明：

本集团该部分其他应收款单项金额未超过人民币 100 万元，但根据债务人的信用风险特征以及历史损失经验，按账龄计提坏账准备，坏账计提比例详见附注(四)、10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,674,622 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,050

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业借款	39,419,425	37,551,246
采购返利		33,174,995
牛只处置款	24,363,672	24,363,672
备用金	3,673,706	8,973,349
固定资产处置	7,324,002	7,670,478
代垫款	6,012,107	9,385,325

押金	7,465,098	6,936,367
保证金	8,771,035	7,097,388
其他	44,295,768	37,445,763
合计	141,324,813	172,598,583

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 A	牛只处置款	19,013,705	1 年以内	13	
公司 B	企业借款	11,324,708	3 年以上	8	11,324,708
公司 C	企业借款	10,000,000	1 年以内	7	
公司 D	企业借款	8,783,484	3 年以上	6	8,783,484
公司 E	固定资产处置款	6,697,246	1 年以内	5	
合计	/	55,819,143	/	39	20,108,192

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

本期末无涉及政府补助的其他应收款。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	943,230,798	7,991,179	935,239,619	813,632,196	4,552,458	809,079,738
消耗性生物资产	39,629,798		39,629,798	19,931,325		19,931,325
产成品	888,100,131	53,225,732	834,874,399	1,089,119,053	65,332,465	1,023,786,588
合计	1,870,960,727	61,216,911	1,809,743,816	1,922,682,574	69,884,923	1,852,797,651

(2). 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,552,458	3,511,492		72,771		7,991,179
消耗性生物资产						

产						
产成品	65,332,465	28,989,573	891,145	41,987,451		53,225,732
合计	69,884,923	32,501,065	891,145	42,060,222		61,216,911

(3). 消耗性生物资产增减变动如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	数量	年初余额	本年增加额			本年减少金额	年末余额
			购买	繁育	小计	死亡、盘亏、出售	
畜牧养殖业	2,136	19,931,325		7,296,277	7,296,277	3,493,381	23,734,221
其他消耗性生物资产				28,979,808	28,979,808	13,084,231	15,895,577
合计		19,931,325		36,276,085	36,276,085	16,577,612	39,629,798

8、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	171,645,434	170,741,394
合计	171,645,434	170,741,394

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,468,903		2,468,903	2,438,686		2,438,686
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,468,903		2,468,903	2,438,686		2,438,686
合计	2,468,903		2,468,903	2,438,686		2,438,686

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州可的便利店有限公司 (“杭州可	200,000			200,000					40	

的”)(注 1)									
上海五四奶牛厂	600,000			600,000					10
上海新乳有限公司	1,150,000			1,150,000					10
Primary Collaboration New Zealand Limited(注 2)	488,686	30,217		518,903					17
合计	2,438,686	30,217		2,468,903					/

注 1: 本公司之子公司杭州光明乳业销售有限公司持有杭州可的 40% 的股份, 但是对其无重大影响, 因此采用成本法核算对其的长期股权投资。

注 2: 系汇率波动影响。

本集团对上述公司的股权投资未在任何交易市场交易, 且其公允价值不能可靠计量, 故采用成本法计量。本集团没有意图处置这些金融工具。

10、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期应收款	498,939		498,939	648,939		648,939	
合计	498,939		498,939	648,939		648,939	/

11、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
上海源盛运输合作公 司(“源盛运输”)	1,271,625			22,723						1,294,348	
金华市海华乳业有限 公司(“金华海华”)	14,887,764			1,091,310						15,979,074	
浙江金申奶牛发展有 限公司(“浙江金申”)	3,149,775			373,620						3,523,395	
天津市今日健康乳业 有限公司	42,015,654			-9,203						42,006,451	
四川新希望营养制品 有限公司	5,633,376			-2,294,466					224,410	3,563,320	
小计	66,958,194			-816,016					224,410	66,366,588	
合计	66,958,194			-816,016					224,410	66,366,588	

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输工具	租入固定资产改良支出	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,426,095,328	5,378,436,073	219,289,106	205,982,245	64,183,620	8,293,986,372
2. 本期增加金额	158,921,973	232,567,660	17,319,703	15,842,823		424,652,159
(1)购置	13,221,587	45,889,106	10,356,373	14,434,578		83,901,644
(2)在建工程转入	112,557,663	91,326,528	3,686,395	1,408,245		208,978,831
(3)企业合并增加						
(4)汇率折算差异	33,142,723	95,352,026	3,276,935			131,771,684
3. 本期减少金额	1,510,784	76,385,415	6,163,430	6,141,538		90,201,167
(1)处置或报废	1,510,784	76,385,415	6,163,430	6,141,538		90,201,167
4. 期末余额	2,583,506,517	5,534,618,318	230,445,379	215,683,530	64,183,620	8,628,437,364
二、累计折旧						
1. 期初余额	491,439,100	2,004,572,092	146,488,675	147,059,180	51,055,782	2,840,614,829
2. 本期增加金额	39,705,268	201,925,874	16,357,566	9,191,436	1,887,730	269,067,874
(1)计提	37,315,833	188,377,554	14,662,379	9,191,436	1,887,730	251,434,932
(2)汇率折算差异	2,389,435	13,548,320	1,695,187			17,632,942
3. 本期减少金额	408,146	60,827,043	4,980,741	4,412,295		70,628,225
(1)处置或报废	408,146	60,827,043	4,980,741	4,412,295		70,628,225
4. 期末余额	530,736,222	2,145,670,923	157,865,500	151,838,321	52,943,512	3,039,054,478
三、减值准备						
1. 期初余额	1,300,693	82,698,676	4,495,158	423,537		88,918,064
2. 本期增加金额			150,041			150,041
(1)计提			150,041			150,041

3. 本期减少金额	345,347	4,037,063	276,404			4,658,814
(1) 处置或报废	345,347	4,037,063	276,404			4,658,814
4. 期末余额	955,346	78,661,613	4,368,795	423,537		84,409,291
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,051,814,949	3,310,285,782	68,211,084	63,421,672	11,240,108	5,504,973,595
2. 期初账面价值	1,933,355,535	3,291,165,305	68,305,273	58,499,528	13,127,838	5,364,453,479

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
期末余额：	24,387,092	12,048,328	16,053	12,322,711	
机器设备	24,309,375	11,974,497	16,053	12,318,825	
电子设备、器具及家具	77,717	73,831		3,886	

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	87,560,978	办理中
房屋建筑物	18,467,643	划拨土地附属建筑物
房屋建筑物	4,036,824	租赁土地附属建筑物
合计	110,065,445	

13. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	546,739,087		546,739,087	560,622,281		560,622,281

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (人民币 万元)	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
郑州光明迁建工程	35,439	163,440,892	17,116,904	51,015,935		129,541,861	51	51%				自筹
滑县光明生态养殖牧场建设项目	43,345	81,520,212	29,596,879	78,042,313		33,074,778	26	26%				自筹
黑龙江松鹤莫斯利安项目	15,717	59,170,427	28,977,884	4,918,077		83,230,234	56	56%				自筹
富裕县光明哈川奶牛养殖建设工程	6,910	34,615,800	5,093,830			39,709,630	57	57%				自筹
天津梦得生产线技术改造项目	5,514	32,671,222	22,955,777	30,952,840		24,674,159	100	100%				自筹
华东中心工厂自动控制技术生产线技术改造项目	8,071	25,548,773	13,560,175	3,204,206		35,904,742	100	100%				自筹
新西兰新莱特项目	121,535	23,823,827	20,421,851		-1,473,102	45,718,780	98	98%				自筹及借款
广州光明二期车间扩建工程项目	1,500	14,491,502		14,491,502			100	100%				自筹
金山种奶牛场沼气发电工程	1,300	11,358,167				11,358,167	87	87%				自筹
呼伦贝尔学生奶车间项目	1,700	9,616,357	575,491	437,314		9,754,534	60	60%				自筹

莫斯利安生产线项目	7,585	9,349,006				9,349,006	24	24%				自筹
武汉奶牛场建设项目	11,432	6,281,920	5,189,522			11,471,442	100	100%				自筹
武汉工厂扩大饮料生产规模项目	1,250	4,932,000	3,110,768	384,205		7,658,563	89	89%				自筹
永安工厂再制玛索、高温奶酪生产线	750	4,398,181				4,398,181	65	65%				自筹
富裕生态养殖牧场建设项目	18,600	4,180,179				4,180,179	68	68%				自筹
德州奶牛养殖建设项目	11,942	2,560,710	931,299			3,492,009	86	86%				自筹
广州光明大口径包装酸奶灌装机项目	309	2,472,000				2,472,000	80	80%				自筹
广州光明三期库房建设项目	823	2,469,353	1,859,419			4,328,772	53	53%				自筹
TT3 改造项目	760		6,327,691			6,327,691	83	83%				自筹
飞秋牌 2T/3T/5T 和 8T 冷藏车 61 辆	1,660		8,004,800			8,004,800	48	48%				自筹
其他工程		67,721,753	29,900,245	25,532,439		72,089,559						
合计	-	560,622,281	193,622,535	208,978,831	-1,473,102	546,739,087	/	/			/	/

14、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业		合计
	产畜	幼畜	
一、账面原值			
1. 期初余额	621,346,355	529,005,120	1,150,351,475
2. 本期增加金额	101,724,611	174,213,225	275,937,836
(1) 外购		354,730	354,730
(2) 自行培育		173,858,495	173,858,495
(3) 幼畜转入	101,724,611		101,724,611
3. 本期减少金额	38,084,455	114,786,213	152,870,668
(1) 处置	38,084,455	13,061,602	51,146,057
(2) 其他（幼畜转出）		101,724,611	101,724,611
4. 期末余额	684,986,511	588,432,132	1,273,418,643
二、累计折旧			
1. 期初余额	131,062,826		131,062,826
2. 本期增加金额	121,894,289		121,894,289
(1) 计提	121,894,289		121,894,289
3. 本期减少金额	14,614,027		14,614,027
(1) 处置	14,614,027		14,614,027
(2) 其他			
4. 期末余额	238,343,088		238,343,088
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	446,643,423	588,432,132	1,035,075,555

2. 期初账面价值	490,283,529	529,005,120	1,019,288,649
-----------	-------------	-------------	---------------

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	契约型客户关系	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	383,271,916	18,214,660	1,646,299	11,389,394	68,822,873	483,345,142
2. 本期增加金额	52,385,698	1,126,270		2,390,074	878,709	56,780,751
(1) 购置	52,248,348			2,390,074	776,288	55,414,710
(2) 汇率折算差异	137,350	1,126,270			102,421	1,366,041
3. 本期减少金额	525,059				670,266	1,195,325
(1) 处置	525,059				670,266	1,195,325
4. 期末余额	435,132,555	19,340,930	1,646,299	13,779,468	69,031,316	538,930,568
二、累计摊销						
1. 期初余额	92,008,443	18,214,660	474,080	6,203,859	65,329,328	182,230,370
2. 本期增加金额	4,212,387	1,126,270	82,315	307,647	240,887	5,969,506
(1) 计提	4,075,037		82,315	307,647	240,887	4,705,886
(2) 汇率折算差异	137,350	1,126,270				1,263,620
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	96,220,830	19,340,930	556,395	6,511,506	65,570,215	188,199,876
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	338,911,725		1,089,904	7,267,962	3,461,101	350,730,692
2. 期初 账面价值	291,263,473		1,172,219	5,185,535	3,493,545	301,114,772

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	6,000,000	尚在办理
土地使用权	8,658,395	划拨土地
合计	14,658,395	

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加(注)	本期减少	期末余额
上海乳品四厂有限公司	5,240,225			5,240,225
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司	9,976,687			9,976,687
武汉光明乳品有限公司	202,984			202,984
北京健康光明乳业有限公司	1,615,626			1,615,626
上海永安乳品有限公司	1,376,333			1,376,333
上海光明保鲜乳制品有限公司及上海光明酸乳酪有限公司业务	7,099,140			7,099,140
湖南光明派派乳品有限公司	4,309,196			4,309,196
天津光明梦得乳品有限公司	31,835,227			31,835,227
郑州光明山盟乳业有限公司	1,045,324			1,045,324
呼伦贝尔光明乳品有限公司	1,448,668			1,448,668
新西兰新莱特乳业有限公司	177,214,671	10,957,740		188,172,411
合计	241,364,081	10,957,740		252,321,821

注:系汇率折算差异。

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京健康光明乳业有限公司	1,615,626					1,615,626
上海光明保鲜乳制品有限公司及上海光明酸乳酪有限公司业务	7,099,140					7,099,140
郑州光明山盟乳业有限公司	1,045,324					1,045,324
合计	9,760,090					9,760,090

17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
育种中心承租土地建筑物拆除平整费用	1,015,000		72,500		942,500
其他	688,468	30,000	184,436		534,032
合计	1,703,468	30,000	256,936		1,476,532

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	247,124,768	62,262,579	262,263,003	63,523,478
内部交易未实现利润	23,739,100	5,934,775	7,002,275	1,750,570
可抵扣亏损	5,263,837	1,315,959		
未付费用	1,819,670,516	451,898,355	1,055,016,394	245,962,927
计入其他综合收益的现金流量套期工具的公允价值变动			25,139,185	7,038,972
合计	2,095,798,221	521,411,668	1,349,420,857	318,275,947

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产评估增值				
预付费用	120,305	33,685	113,300	31,724
长期资产折旧和摊销时间差异	494,708,966	138,518,511	370,965,119	103,870,234
合计	494,829,271	138,552,196	371,078,419	103,901,958

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		521,411,668	8,762,068	309,513,879
递延所得税负债		138,552,196	8,762,068	95,139,890

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	93,049,713	89,359,225
未付费用	283,258,311	209,973,680
内部交易未实现利润		22,317,088
可抵扣亏损	1,353,906,797	1,281,031,305
合计	1,730,214,821	1,602,681,298

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	90,932,005	90,932,005	
2017	111,362,392	111,362,392	
2018	225,751,014	225,751,014	
2019	375,462,521	375,462,521	
2020	477,523,373	477,523,373	
2021	72,875,492		
合计	1,353,906,797	1,281,031,305	/

19. 其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		3,573,149
预付土地款		30,200,000
预付自动售卖机	2,294,028	
合计	2,294,028	33,773,149

20、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000	5,000,000
信用借款	589,349,647	1,436,437,692
合计	594,349,647	1,441,437,692

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

于 2016 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款及违约借款。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	49,759,801	29,944,749
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债(详见附注(六)、55)	49,759,801	29,944,749
其中：利率互换合同	49,759,801	29,944,749
远期外汇合约		
合计	49,759,801	29,944,749

22、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,046,458,917	2,272,731,964
合计	2,046,458,917	2,272,731,964

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

23、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	413,970,221	578,552,769
合计	413,970,221	578,552,769

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	185,879,534	650,808,437	710,876,775	125,811,196
二、离职后福利-设定提存计划	17,746,169	53,182,728	47,335,045	23,593,852
合计	203,625,703	703,991,165	758,211,820	149,405,048

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,750,121	567,176,591	639,752,345	83,174,367
二、职工福利费		21,521,130	21,521,130	
三、社会保险费	9,244,096	29,291,342	26,029,136	12,506,302
其中: 医疗保险费	7,792,348	25,124,071	22,140,560	10,775,859
工伤保险费	464,782	1,919,225	2,009,529	374,478
生育保险费	986,966	2,248,046	1,879,047	1,355,965
四、住房公积金	8,485,798	17,993,272	16,478,024	10,001,046
五、工会经费和职工教育经费	12,399,519	14,826,102	7,096,140	20,129,481
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	185,879,534	650,808,437	710,876,775	125,811,196

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,259,153	49,425,616	44,295,840	21,388,929
2、失业保险费	1,487,016	3,757,112	3,039,205	2,204,923
合计	17,746,169	53,182,728	47,335,045	23,593,852

25、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,505,947	46,668,223
营业税	610,049	1,653,566
企业所得税	328,972,421	131,235,135
其他	39,988,092	27,390,092
合计	403,076,509	206,947,016

26、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金、保证金	370,310,382	652,270,390
应付广告及营销市场费用	1,322,246,727	549,220,827
应付经销商奖励款	206,945,607	215,244,089
应付运费	215,545,283	199,508,725
应付租赁费	47,691,953	47,094,276
应付修理费	24,882,573	37,165,891
其他	449,441,132	378,103,107
合计	2,637,063,657	2,078,607,305

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	233,281,920	228,417,200
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	25,904,046	25,904,046
合计	259,185,966	254,321,246

28、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	799,133,560	1,078,905,021
保证借款		
信用借款	10,039,788	9,845,456
合计	809,173,348	1,088,750,477

29、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
股权激励款	38,856,069	38,856,069
应付奶牛租赁保证金	1,022,500	1,022,500
合计	39,878,569	39,878,569

30、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
武汉工厂拆迁项目	2,122,811			2,122,811	拆迁补偿款
合计	2,122,811			2,122,811	/

31、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	284,007,911	25,196,905	13,934,262	295,270,554	形成资产的政府补助
合计	284,007,911	25,196,905	13,934,262	295,270,554	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
富裕生态产业化项目	50,640,000				50,640,000	与资产相关
莫斯利安项目补贴款	28,000,000				28,000,000	与资产相关
中央工厂重点技改市级项目改造	25,892,002		1,018,856		24,873,146	与资产相关
中小企业改造资金	25,892,002		1,018,856		24,873,146	与资产相关
牧场产业化项目补贴	15,600,000				15,600,000	与资产相关
畜禽粪便处理中心项目	13,625,662				13,625,662	与资产相关
奶牛育种迁建项目	12,922,241		256,232		12,666,009	与资产相关
武汉生态牧草转运场项目		5,400,000	1,215,000		4,185,000	与资产相关
金山种奶牛场沼气发电项目	9,625,683				9,625,683	与资产相关
北辰科技园区土地使用权补贴	6,500,247		292,080		6,208,167	与资产相关
物料闭路循环改造项目	6,500,000				6,500,000	与资产相关
奶牛育种高技术项目	5,270,000				5,270,000	
牛奶集团移交固定资产		13,525,520			13,525,520	与资产相关

市财政补贴						
其他	83,540,074	6,271,385	4,610,816	5,522,422	79,678,221	与资产/收益相关
合计	284,007,911	25,196,905	8,411,840	5,522,422	295,270,554	/

32、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
附赎回义务增资款	1,649,307,938	1,603,898,054
合计	1,649,307,938	1,603,898,054

33、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,230,636,739						1,230,636,739

34、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,705,415,068			1,705,415,068
其他资本公积	63,612,752	3,338,597		66,951,349
合计	1,769,027,820	3,338,597		1,772,366,417

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股权激励成本摊销导致本期资本公积增加。

35、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第二期股权激励	64,760,115			64,760,115
合计	64,760,115			64,760,115

36、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-81,846,929	155,491,803			65,717,413	89,774,390	-16,129,516
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的	-19,840,255	85,723,075			33,534,867	52,188,208	13,694,612

有效部分							
外币财务报表折算差 额	-62,006,674	69,768,728			32,182,546	37,586,182	-29,824,128
其他综合收益合计	-81,846,929	155,491,803			65,717,413	89,774,390	-16,129,516

37、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,537,467			425,537,467
合计	425,537,467			425,537,467

38、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,259,972,249	1,196,992,430
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,346,017
调整后期初未分配利润	1,259,972,249	1,201,338,447
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,721,009	200,189,991
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	147,676,409	344,578,287
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,353,016,849	1,056,950,151

39、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,150,431,856	5,950,636,555	10,131,616,102	6,525,371,048
其他业务	119,297,253	64,133,404	95,573,544	126,142,615
合计	10,269,729,109	6,014,769,959	10,227,189,646	6,651,513,663

40、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	177,705	203,376
城市维护建设税	29,929,323	28,626,153
教育费附加	26,151,825	25,008,634
资源税		
其他	611,105	925,631
合计	56,869,958	54,763,794

41、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	346,588,326	288,489,432
运输费及仓储费	485,387,710	444,233,222

租赁费	56,803,445	53,076,314
广告费	690,120,816	447,005,265
营销及销售服务	1,592,055,994	1,560,564,228
折旧及资产摊销	26,149,144	28,678,484
其他	103,121,435	141,015,554
合计	3,300,226,870	2,963,062,499

42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	151,282,842	121,594,326
折旧及摊销	37,910,764	16,679,611
技术开发费	22,339,502	20,990,012
租赁费	6,378,752	6,280,495
股权激励成本摊销	4,149,876	4,249,847
审计咨询费	13,101,558	1,570,706
警卫消防费	8,534,205	7,918,037
税金	19,165,269	13,224,316
其他	71,909,675	74,912,942
合计	334,772,443	267,420,292

43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,331,249	94,926,886
减：已资本化的利息费用		13,298,713
减：利息收入	18,332,427	23,492,800
汇兑差额	-19,474,477	-12,961,086
减：已资本化的汇兑差额		
其他	1,208,048	11,091,026
合计	65,732,393	56,265,313

44、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,934,777	18,236,146
二、存货跌价损失	12,755,248	-11,423,223
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	35,690,025	6,812,923

45、公允价值变动收益

□适用 √不适用

46、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-816,016	-1,419,079
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-816,016	-1,419,079

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	541,003	1,608,801	541,003
其中：固定资产处置利得	541,003	1,154,872	541,003
生物资产处置利得		453,929	
政府补助	13,714,450	17,646,009	13,714,450
其他	6,656,109	24,988,139	6,656,109
合计	20,911,562	44,242,949	20,911,562

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	433,900	604,700	与收益相关
标准化生态养殖基地建设政府补助	71,195	336,391	与收益相关
企业发展金补贴	309,654	572,800	与收益相关

奶牛 DHI 技术项目政府补助	125,238	699,744	与收益相关
农业部项目政府补助	717,229	8,852,833	与收益相关
益生菌乳制品研发项目政府补助		700,000	与收益相关
优+生产线技术改造政府补助	2,000,000		与收益相关
小企业扶持基金	48,704	30,000	与收益相关
环保补贴	67,428	62,000	与收益相关
后备牛养殖补贴	51,100	283,500	与收益相关
其他	1,478,162	2,134,940	与收益相关
递延收益摊销	8,411,840	3,369,101	与资产/收益相关
合计	13,714,450	17,646,009	/

48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	32,069,015	4,264,773	32,069,015
其中：固定资产处置损失	3,258,175	1,900,892	3,258,175
生物资产处置损失	28,810,840	2,363,881	28,810,840
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	530,000		530,000
其他	4,093,398	3,229,128	4,093,398
合计	36,692,413	7,493,901	36,692,413

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	301,138,253	157,233,145
因税收优惠退回以前年度所得税	-9,058,031	-77,753,063
递延所得税费用	-168,485,483	-42,640,379
合计	123,594,739	36,839,703

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	445,070,594
按 25% 的税率计算的所得税费用(上年度：25%)	111,267,648
不可抵扣费用的纳税影响	36,820,168
免税收入的纳税影响	-35,160,455
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	28,055,089
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,065,606
因税收优惠退回以前年度所得税	-9,058,031
即征即返退回所得税	-15,191,081
税率不一致的影响	4,795,795

所得税费用	123,594,739
-------	-------------

50、其他综合收益

详见附注(六)、36。

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,332,427	23,492,800
营业外收入	11,958,718	18,923,902
合计	30,291,145	42,416,702

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项管理费用、营业费用	1,952,553,605	2,260,287,157
银行手续费	1,208,048	8,586,878
其他	3,734,151	5,731,172
合计	1,957,495,804	2,274,605,207

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	11,671,385	4,820,694
保证金		299,967,899
融资款		1,527,442,393
合计	11,671,385	1,832,230,986

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及专项应付款	1,025,000	1,628,152
合计	1,025,000	1,628,152

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	321,475,855	225,841,428
加: 资产减值准备	35,690,025	6,812,923
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,329,221	219,630,997
无形资产摊销	4,705,886	7,409,762

长期待摊费用摊销	256,936	83,672
股权激励费用摊销	4,149,876	4,249,847
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）	31,528,012	2,655,972
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	102,331,249	81,628,173
投资损失（收益以“-”号填列）	816,016	1,419,079
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,135,721	-43,057,830
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,650,238	417,451
存货的减少（增加以“-”号填列）	51,721,847	252,085,204
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,078,028	-130,833,976
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	228,688,215	170,789,085
其他		
经营活动产生的现金流量净额	690,129,627	799,131,787
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,245,039,865	4,299,480,727
减：现金的期初余额	3,319,519,684	2,036,996,213
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,074,479,819	2,262,484,514

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,245,039,865	3,319,519,684
其中：库存现金	59,182	70,384
可随时用于支付的银行存款	2,244,980,683	3,319,449,300
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,245,039,865	3,319,519,684

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

53、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,214,734	银行借款抵押
应收账款	224,951,565	银行借款抵押
其他应收款	2,383,176	银行借款抵押
预付款项	13,621,269	银行借款抵押
存货	536,037,271	银行借款抵押
固定资产	1,912,864,131	银行借款抵押
在建工程	45,718,779	银行借款抵押
无形资产	1,864,851	银行借款抵押
合计	2,739,655,776	/

54、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	339,751	6.6312	2,252,957
欧元	1,839,900	7.3316	13,489,420
新西兰元	1,563,045	4.7929	7,491,443
人民币	1,179	1.0000	1,179
应收账款			
其中：美元	33,152,550	6.6282	219,740,518
欧元			
人民币	125,000,000	1.0000	125,000,000
短期借款			
其中：美元	50,377,238	6.6312	334,061,539
欧元			
应付账款			
其中：美元	165,561	6.6160	1,095,359
澳元	41,329	4.9303	203,764
一年内到期的非流动负债			
其中：丹麦克朗	1,200,000	0.9916	1,189,920
长期借款			
其中：丹麦克朗	3,607,637	0.9916	3,577,333

(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

本公司之子公司新西兰新莱特乳业有限公司及新西兰新莱特乳业财务有限公司主要经营地位于新西兰, 其经营所处的主要经济环境中的货币为新西兰元, 因此以新西兰元作为记账本位币。

本公司之子公司光明乳业控股有限公司及光明乳业国际投资有限公司经营所处的主要经济环境中的货币为美元, 因此以美元作为记账本位币。

Bright Dairy Israel Limited. 经营所处的主要经济环境中的货币为谢克尔, 因此以谢克尔作为记账本位币。

55、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

现金流量套期:

(1) 利率掉期合同

本集团之子公司新西兰新莱特乳业有限公司采用利率掉期合同以降低其浮动利率银行借款的现金流量风险, 即将部分浮动利率借款转换成固定利率。本集团于 2015 年将购入的利率掉期合同指定为套期工具, 该等利率掉期合同与相应的银行借款的条款相同, 本集团采用主要条款比较法评价套期有效性。本集团管理层认为利率掉期合同是高度有效的套期工具, 其主要条款如下:

名义金额	到期日	掉期条款
新西兰元 178, 500, 000	2016 年 7 月 29 日-2025 年 10 月 31 日	LIBOR 同期贷款利率掉换为 4. 05%-4. 8525%

(2) 外汇远期合约

资产负债表日, 本集团持有下述外汇远期合约, 并于 2015 年度指定为高度有效的套期工具, 以管理与预期外币销售有关的外汇风险敞口。

本集团采用主要条款比较法评价套期有效性, 对于所签订的外币远期合约的条款与预期交易的条款吻合的外币远期合约, 认为其高度有效, 其主要内容如下:

名义金额	到期日	兑换率
以新西兰元买入美 307, 000, 000	2016 年 7 月 5 日-2017 年 7 月 31 日	0. 6259-0. 7287

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

□适用 √不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

无

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
成都光明乳业有限公司（“成都光明”）	中国	成都	乳品加工、销售	90	10	投资设立
北京光明健能乳业有限公司（“北京健能”）	中国	北京	乳品加工、销售	90	10	投资设立
上海光明荷斯坦牧业有限公司（“荷斯坦乳业”）	中国	上海	外购、自产鲜奶	100		投资设立
黑龙江光明优幼营养品有限公司（“黑龙江优幼”）	中国	齐齐哈尔	乳品加工、销售		100	投资设立
上海乳品四厂有限公司（“乳品四厂”）	中国	上海	乳品加工、销售	82		非同一控制下企业合并
武汉光明乳品有限公司（“武汉光明”）	中国	武汉	乳品加工、销售	60		非同一控制下企业合并
光明乳业(德州)有限公司（“德州光明”）	中国	德州	乳品加工、销售	51		非同一控制下企业合并
武汉光明乳业销售有限公司（“武汉销售”）	中国	武汉	乳品批发	20	80	投资设立
黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司（“黑龙江光明”）	中国	齐齐哈尔	乳品加工、销售	100		非同一控制下企业合并
天津光明梦得乳品有限公司（“天	中国	天津	乳品加工、	60		非同一控制下

津光明”)			销售			企业合并
新西兰新莱特乳业有限公司(“新西兰新莱特”)注	中国	新西兰	乳品加工、销售		39	非同一控制下企业合并

注：新西兰新莱特于 2013 年 7 月 23 日在新西兰证券交易所挂牌上市，以原总股数 51,022,858 股按 1:2.2 比例股份拆细，新发行股数为 34,090,910 股，每股价格 2.2 新西兰元，发行后总股为 146,341,197 股，本公司仍持有 57,247,647 股，持股比例为 39.12%，维持第一大股东地位。根据新西兰新莱特章程规定，本公司可以任免新西兰新莱特董事会八席中的五席，故新西兰新莱特及其子公司为本集团控制的子公司。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳品四厂	18%	650,000		9,635,228
武汉光明	40%	450,000		10,091,020
德州光明	49%	1,488,000	2,976,000	23,356,727
天津光明	40%	1,575,000	4,990,000	36,585,000
新西兰新莱特	61%	69,522,726		681,070,521

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳品四厂	245,593,422	92,132,042	337,725,464	196,673,444		196,673,444	214,986,802	84,324,498	299,311,300	109,384,745		109,384,745
武汉光明	290,924,832	161,560,844	452,485,676	194,390,025		194,390,025	298,423,548	141,839,897	440,263,445	230,111,087	2,122,811	232,233,898
德州光明	580,022,606	157,188,196	737,210,802	515,246,923		515,246,923	266,951,235	167,019,563	433,970,798	270,709,254		270,709,254
天津光明	631,274,592	399,338,221	1,030,612,813	849,633,441	9,841,230	859,474,671	383,141,582	398,219,178	781,360,760	565,292,520	40,133,310	605,425,830
新西兰新莱特	911,370,951	1,970,861,973	2,882,232,924	825,837,377	937,685,756	1,763,523,133	1,030,260,210	1,875,090,494	2,905,350,704	905,586,138	1,144,044,912	2,049,631,050

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
乳品四厂	276,122,150	48,915,817		8,670,046	306,903,108	51,335,483		128,665,080
武汉光明	380,041,283	50,066,102		98,666,990	395,680,419	40,259,026		129,665,691
德州光明	588,757,281	58,890,973		-27,425,045	603,476,035	42,655,704		26,918,738
天津光明	733,501,757	41,930,650		160,776,340	660,121,713	23,112,835		54,574,913
新西兰新莱特	1,436,963,640	114,196,331	147,461,219	329,861,514	1,131,146,524	46,517,236	-176,947,947	96,016,834

重要的非全资子公司的主要财务信息的其他说明:

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	66,366,588	66,958,194
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-816,016	-1,419,079
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

联营企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(3). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无与联营公司相关的或有负债。

3、重要的共同经营

□适用 √不适用

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本行所面临的各种风险，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之内。

1.1 市场风险**1.1.1. 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与欧元及美元有关，除本集团的新西兰新莱特子公司以美元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、新西兰元、欧元和丹麦克朗余额（已折算为

人民币列示)外,本集团的资产或负债均为人民币余额。该等非功能性货币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位:元 币种:人民币

项目	本期期末数	本期期初数
现金及现金等价物	23,234,999	33,929,270
应收账款	344,740,518	319,588,783
应付账款	1,299,123	347,503,849
短期借款	334,061,539	938,514
一年内到期的非流动负债	1,189,920	1,141,200
长期借款	3,577,333	3,295,455

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响,本集团内部分企业采取购买远期外汇合约以消除汇率风险敞口,除附注(六)、55(2)所述外汇远期合约外,本集团目前未采取其他措施规避外汇风险。

1.1.2. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(六)20、27及28)有关。本集团内部分企业采取购买利率互换合约以消除利率风险敞口,本集团的风险管理政策要求下属企业所购买的套期衍生工具的条款须与被套期项目吻合,以达到最大的套期有效性。

1.2. 信用风险

2016年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团通常给予客户较短的信用期,并有专人负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团重大所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(1)境内及新西兰子公司无重大已逾期未减值的金融资产。

(2)本年已发生单项减值的金融资产的分析:

资产负债表日,单项确定已发生减值的应收款项系按历史经验个别认定计提。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户,因此本集团没有重大的信用集中风险。

1.3. 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2. 金融资产转移

- (1) 本集团无已转移但未整体终止确认的金融资产。
 (2) 本集团无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		132,162,936		132,162,936
1. 交易性金融资产		132,162,936		132,162,936
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		132,162,936		132,162,936
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		132,162,936		132,162,936
(五) 交易性金融负债		49,759,801		49,759,801
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		49,759,801		49,759,801
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		49,759,801		49,759,801
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

单位：元 币种：人民币

项目	2016年06月30日的公允价值	估值技术	输入值
衍生金融工具			
1. 交易性金融资产			
其中：远期外汇合约	132,162,936	现金流量折现法	远期汇率
2. 交易性金融负债			
其中：利率互换合同	49,759,801	现金流量折现法	远期利率

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

本年度及上年度本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生各层级之间的转换。

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期非流动负债、长期借款和长期应付款等。

本集团管理层认为，财务报表中的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
光明食品集团	上海	实业投资	435,900	54.35	54.35

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司情况详见附注（八）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业的合营和联营企业情况详见附注（八）。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海国盛（集团）有限公司	母公司的股东
光明食品集团下属公司：	
上海牛奶（集团）有限公司	同一母公司
大丰鼎旺饲料有限公司	同一母公司
东方先导（北京）糖酒有限公司	同一母公司
东方先导（湖北）糖酒有限公司	同一母公司
东方先导（上海）糖酒有限公司	同一母公司
东方先导（四川）糖酒有限公司	同一母公司
东方先导（长沙）湖北糖酒有限公司	同一母公司
东方先导糖酒有限公司	同一母公司
光明食品新加坡投资有限公司	同一母公司
海金禾再生资源有限责任公司	同一母公司
济南申发牧业有限公司	同一母公司
江苏省东方糖酒有限公司	同一母公司
农工商超市（集团）有限公司	同一母公司
启东鼎丰饲料有限公司	同一母公司
山东省东方糖业有限公司	同一母公司
山东鼎牧国际贸易有限公司	同一母公司
上海第七牧场昆山联营场	同一母公司
上海第一食品连锁发展有限公司	同一母公司
上海鼎睿贸易有限公司	同一母公司
上海鼎瀛农业有限公司	同一母公司
上海东风奶牛场	同一母公司
上海方惠包装材料有限公司	同一母公司
上海方信包装材料有限公司	同一母公司
上海冠生园蜂制品有限公司	同一母公司
上海冠生园食品有限公司	同一母公司
上海好德便利有限公司	同一母公司
上海和吉食品有限公司	同一母公司
上海佳辰牧业有限公司	同一母公司
上海金犇牧业科技发展有限公司	同一母公司
上海金牛牧业有限公司	同一母公司
上海可的便利店有限公司	同一母公司
上海可的广告有限公司	同一母公司
上海练江牧场	同一母公司
上海良友金伴便利连锁有限公司	同一母公司
上海梅林正广和便利连锁有限公司	同一母公司
上海梅林正广和股份有限公司	同一母公司
上海牛奶集团（大丰）海丰奶牛场有限公司	同一母公司

上海牛奶集团(启东)启隆奶牛场有限公司	同一母公司
上海牛奶集团东海奶牛场有限公司	同一母公司
上海牛奶集团鸿星鲜奶有限公司	同一母公司
上海牛奶集团金博奶牛科技发展有限公司	同一母公司
上海牛奶集团三岛奶牛养殖有限公司	同一母公司
上海牛奶集团香花鲜奶有限公司	同一母公司
上海牛奶集团瀛博奶牛养殖有限公司	同一母公司
上海牛奶集团至江鲜奶有限公司	同一母公司
上海牛奶练江鲜奶有限公司	同一母公司
上海牛奶棚食品有限公司	同一母公司
上海牛奶五四奶牛场有限公司	同一母公司
上海农工商集团国际贸易有限公司	同一母公司
上海农工商集团燎原有限公司	同一母公司
上海农工商集团星火总公司	同一母公司
上海农工商星火物资经销中心	同一母公司
上海乳品机械厂有限公司	同一母公司
上海乳品七厂有限公司	同一母公司
上海申杭纸业包装有限公司	同一母公司
上海申星奶牛场	同一母公司
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	同一母公司
上海市跃进农场奶牛场	同一母公司
上海泰杰实业公司	同一母公司
上海伍缘现代杂货有限公司	同一母公司
上海西郊福斯特国际贸易有限公司	同一母公司
上海西郊国际农产品交易有限公司	同一母公司
上海新乳奶牛有限公司	同一母公司
上海益民食品一厂有限公司	同一母公司
天津市东方糖酒有限公司	同一母公司
光明食品国际有限公司	同一母公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团及其下属公司	糖采购	56,284,189	85,978,420
光明食品集团及其下属公司	包装物原材料采购	69,317,406	67,260,172
光明食品集团及其下属公司	畜牧产品采购	489,381	6,148,045
光明食品集团及其下属公司	其他原材料采购	15,032,519	278,811,355
金华海华	代加工采购	144,492,630	144,178,863
浙江金申	畜牧产品采购	37,362,948	18,227,479
天津今日	畜牧产品采购	13,948,348	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明食品集团及其下属公司	乳制品销售	152,834,392	182,591,044

光明食品集团之联营公司	乳制品销售		33,906
光明食品集团及其下属公司	畜牧产品销售	38,459,365	110,984,127
光明食品集团及其下属公司	乳制品运输	139,905	25,939,587
金华海华	乳制品销售	17,409,362	16,587,948
金华海华	包装物原材料销售	55,342,669	48,952,006
天津今日	畜牧产品销售	3,689,860	
浙江金申	畜牧产品销售	62,425,647	36,430,208

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位:元 币种:人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
光明食品国际有限公司	光明乳业国际投资有限公司	股权/权益托管	2016年1月1日	2016年12月31日	托管协议	50,000,000

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光明食品集团及其下属公司	房屋建筑物	26,206,897	4,133,026

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光明集团及其下属公司	生物资产出售	10,723,886	

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应收账款	光明食品集团及其下属公司	385,648,036	182,628,048
应收账款	金华海华	56,561,640	78,650,800
应收账款	金申奶牛	73,665,240	43,570,292
应收账款	天津今日	2,461,174	11,461,218
	合计	518,336,090	316,310,358
预付款项	光明食品集团及其下属公司	50,800,703	53,930,101
	合计	50,800,703	53,930,101
其他应收款	光明食品集团及其下属公司	25,710,951	26,892,546
	合计	25,710,951	26,892,546

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	源盛运输		371,592
应付账款	金申奶牛	53,302,152	23,571,739
应付账款	金华海华	86,507,861	115,688,757
应付账款	天津今日		5,416,829
应付账款	光明食品集团及其下属公司	143,755,734	294,987,403
	合计	283,565,747	440,036,320
其他应付款	源盛运输	17,751	19,751
其他应付款	光明食品集团及其下属公司	219,977,509	190,915,079
其他应付款	上海国盛集团投资有限公司		50,000,000
	合计	219,995,260	240,934,830

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

根据上海市国有资产监督管理委员会出具的沪国资委分配[2010]92号文《关于同意光明乳业股份有限公司A股限制性股票激励计划的批复》批准和2010年6月17日中国证券监督管理委员会出具的上市部函[2010]134号《关于光明乳业股份有限公司限制性股票激励计划的意见》批准，并经光明乳业2010年8月26日和9月20日召开的董事会和股东大会通过，公司于2010年9月27日，通过定向增发的形式对公司的94位中高层管理人员实施限制性股票激励计划（“计划A”），根据该计划，授予激励对象公司股份7,300,800股，授予价格为4.70元/股，有效期为5年，包括禁售期2年和解锁期3年。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象在三个解锁日（依次为禁售期满的次日及该日的第一个、第二个周年日）依次可申请解锁股票上限为该计划获授股票数量的40%、30%与30%。

根据2014年9月29日董事会决议，第三批解锁股份1,915,950股，上市流通日为2014年10月10日，并回购注销部分员工股权激励限售股28,350股。剩余未解锁股份167,100股不符合解锁条件待公司回购。

根据公司 2014 年 12 月 5 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《光明乳业股份有限公司 A 股限制性股票激励计划(二期)(草案修订稿)》的规定,公司于 2014 年 12 月 9 日,通过定向增发的形式对公司的 206 位中高层管理人员实施限制性股票激励计划(“计划 B”),根据该计划,授予激励对象公司股份 6,167,630 股,授予价格为 10.50 元/股,有效期为 5 年,分批设置分别 2 年、3 年、4 年的禁售期,均自授予日起算,首批限制性股票的禁售期满次日起的 3 年为限制性股票解锁期。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件,激励对象在三个解锁日(依次为禁售期满的次日及该日的第一个、第二个周年日)依次可申请解锁股票上限为该计划获授股票数量的 40%、30%与 30%。

股份支付情况的说明:

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	10.5 元/3.5 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

(2) 新西兰新莱特股份支付的总体情况

本集团控股子公司新西兰新莱特于 2013 年 7 月 23 日在新西兰证券交易所主板挂牌上市后,通过如下方式对新西兰新莱特中高层管理人员实施股权激励计划:新西兰新莱特最多将授予参与计划的高层管理人员价值为其基本薪资 25%的股份,授予价格为首次公开发行价格 2.20 新西兰元/股,禁售期为三年。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的流动性折扣确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,361,412
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,817,288

其他说明

新西兰新莱特的以权益结算的股份支付情况

新西兰新莱特授予日权益工具公允价值使用 Monte Carlo 模型计算。

2016 年 1-6 月,新西兰新莱特以权益结算的股份支付金额折合人民币 1,332,588 元,其中归属于母公司股东计入资本公积金额折合人民币 521,309 元,归属于少数股东权益金额折合人民币 811,279 元。新西兰新莱特资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为折合人民币 2,580,791 元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：万元 币种：人民币

	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	13,162	25,540
- 对外投资承诺		
合计	13,162	25,540

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：万元 币种：人民币

	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	19,516	20,777
资产负债表日后第 2 年	11,434	18,217
资产负债表日后第 3 年	8,260	6,536
以后年度	13,303	13,502
合计	52,513	59,032

2、或有事项

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为 13 个经营分部,本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 13 个报告分部,分别为华东事业部、华北事业部、华中事业部、华南事业部、常温事业部、原料奶酪事业部、奶牛事业部、总部、奶粉事业部、物流事业部、海外事业部、学生奶事业部、西南事业部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	华东事业部	华北事业部	华中事业部	华南事业部	常温事业部	原料奶酪事业部	奶牛事业部	总部	奶粉事业部	物流事业部	海外事业部	学生奶事业部	西南事业部	分部间抵销	合计
本年															
营业收入															
对外交易收入	2,135,093,735	152,366,556	665,828,361	316,364,022	3,919,860,145	297,061,779	820,863,670		84,887,476	265,524,120	1,448,519,300	133,108,644	30,251,301		10,269,729,109
分部间交易收入	976,027,731	62,455,243			355,510,816	11,075,126	651,331,995	13,328,259	1,623,082	213,230,731	38,542,733	34,902,910	86,444,269	2,444,472,895	
分部营业收入合计	3,111,121,466	214,821,799	665,828,361	316,364,022	4,275,370,961	308,136,905	1,472,195,665	13,328,259	86,510,558	478,754,851	1,487,062,033	168,011,554	116,695,570	2,444,472,895	10,269,729,109
营业成本	2,038,988,353	153,055,984	345,202,791	162,574,397	2,278,365,514	274,481,145	1,317,414,463	33,174,995	39,272,107	326,322,013	1,153,810,084	160,144,529	99,093,736	2,367,130,152	6,014,769,959
营业税金及附加	6,133,886	1,486,719	4,196,086	2,743,443	15,982,377	314,260	244,077	23,121,216	365,621	1,609,383		340,118	332,772		56,869,958
销售费用	714,438,856	72,750,374	203,006,171	118,816,647	1,716,148,881	25,371,064	28,561,536	213,682,627	64,216,205	119,357,304	58,949,104	28,442,281	14,692,468	78,206,648	3,300,226,870
管理费用	50,892,169	8,397,594	16,281,413	10,784,046	79,592,650	4,450,423	33,744,129	55,433,729	3,762,626	5,728,486	64,378,204	2,234,722	3,238,277	4,146,025	334,772,443
财务费用	-42,075	280,790	-3,187,824	-174,849	2,855,752	434,085	7,231,439	-3,944,941	-22,634	-108,559	19,757,490	-9,750	-27,216	-42,690,685	65,732,393
资产减值损失	8,782,719	1,642,873	1,860,427	1,030,462	-2,378,006	1,514,657	6,060,468		24,859,929	2,089,329	-12,678,076	2,230	2,903,013		35,690,025
公允价值变动损益															
投资收益							364,417	140,641,819			-2,294,466			139,527,786	-816,016
营业利润(亏损)	291,927,558	-22,792,535	98,469,297	20,589,876	184,803,793	1,571,271	79,303,970	-167,497,548	-45,943,296	23,756,895	200,550,761	-23,142,576	-3,537,480	177,208,541	460,851,445
营业外收入	3,988,350	366,936	121,708		2,497,579	384,038	5,357,601	4,948,410	4,150	2,264,094	899,260	50,215	29,221		20,911,562
营业外支出	1,047,205	14,916	24,161	679,909	2,422,958	52,951	30,091,196	35,237	41,473	2,067,767		109,754	104,886		36,692,413
利润总额(亏损)	294,868,703	-22,440,515	98,566,844	19,909,967	184,878,414	1,902,358	54,570,375	-162,584,375	-45,980,619	23,953,222	201,450,021	-23,202,115	-3,613,145	177,208,541	445,070,594
所得税	7,925,912		19,009,312	5,235,107	27,548,403	3,633,438	5,538,964	-11,879,023		5,570,459	58,189,585	2,822,582			123,594,739
净利润(亏损)	286,942,791	-22,440,515	79,557,532	14,674,860	157,330,011	-1,731,080	49,031,411	-150,705,352	-45,980,619	18,382,763	143,260,436	-26,024,697	-3,613,145	177,208,541	321,475,855
分部资产总额	2,211,989,745	435,851,426	956,025,388	427,059,403	4,257,651,682	308,547,698	3,769,963,146	4,617,635,700	148,470,424	269,611,411	3,240,181,477	220,354,484	244,178,852	5,949,293,894	15,158,226,942
分部负债总额	1,256,169,191	1,489,450,049	568,478,249	375,592,244	3,313,332,387	412,666,257	1,599,688,966	1,443,880,467	549,990,007	206,343,201	2,067,724,512	223,815,564	492,789,144	4,430,315,469	9,569,604,769

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

(4). 其他说明：
无

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,542,035,242	94	1,259,895,030	28	3,282,140,212	3,558,241,686	96	1,266,069,598	36	2,292,172,088
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,174,091	5	12,114,060	5	212,060,031	106,864,361	3	6,215,064	6	100,649,297
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,220,171	1	9,415,242	21	35,804,929	22,148,740	1	7,506,602	34	14,642,138
合计	4,811,429,504	100	1,281,424,332	27	3,530,005,172	3,687,254,787	100	1,279,791,264	35	2,407,463,523

本公司将金额为人民币100万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本公司对于超过人民币100万元以上的其他应收款进行单独减值测试。

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
集团内子公司	3,954,945,119	1,222,424,897	31%	按历史经验个别认定计提
其他	587,090,123	37,470,133	6%	按历史经验个别认定计提
合计	4,542,035,242	1,259,895,030	28%	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
六个月内	222,162,191	11,108,110	5%
六个月至一年	2,011,900	1,005,950	50%
1 年以内小计	224,174,091	12,114,060	5%
合计	224,174,091	12,114,060	5%

(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 1,633,068 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
年末余额前五名合计	集团内子公司	1,983,859,793	41	764,614,983

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,094,897,975	99	648,791,300	31	1,446,106,675	1,928,093,076	98	650,960,361	34	1,277,132,715
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,833,065		1,037,777	18	4,795,288	39,996,510	2	857,102	2	39,139,408
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,045,805	1	3,313,956	47	3,731,849	3,080,340		1,061,492	34	2,018,848
合计	2,107,776,845	100	653,143,033	31	1,454,633,812	1,971,169,926	100	652,878,955	33	1,318,290,971

本公司将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。本公司对于超过人民币 100 万元以上的其他应收款进行单独减值测试。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
集团内子公司	2,081,221,577	635,114,902	31%	预计可收回金额与账面余额的差异
其他	13,676,398	13,676,398	100%	预计可收回金额与账面余额的差异
合计	2,094,897,975	648,791,300	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,383,986		
1 年以内小计	2,383,986		
1 至 2 年	1,622,398	162,240	10%
2 至 3 年	151,213	37,803	25%
3 年以上	1,675,468	837,734	50%
合计	5,833,065	1,037,777	18%

(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 264,078 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	2,086,310,770	1,910,449,213
采购返利		33,174,995
企业借款	8,783,484	8,783,484
其他	12,682,591	18,762,234
合计	2,107,776,845	1,971,169,926

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
集团内子公司(注)	往来款	1,136,863,015		54	384,065,439
合计	/	1,136,863,015	/	54	384,065,439

注: 其他应收款前五名均为集团内子公司。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

本期末无涉及政府补助的其他应收款项。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,510,101,991	243,757,435	1,266,344,556	1,510,101,991	243,757,435	1,266,344,556
对联营、合营企业投资	17,273,422		17,273,422	16,159,389		16,159,389
合计	1,527,375,413	243,757,435	1,283,617,978	1,526,261,380	243,757,435	1,282,503,945

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
呼伦贝尔光明	5,916,000			5,916,000		5,916,000
随心订电子	21,000,000			21,000,000		21,000,000
乳品四厂	36,436,500			36,436,500		
南京光明	14,250,000			14,250,000		
黑龙江光明	200,702,318			200,702,318		
北京健康	19,449,435			19,449,435		19,449,435
北京健能	107,590,000			107,590,000		107,590,000

武汉光明	11,112,144			11,112,144		
永安乳品	11,203,385			11,203,385		
广州光明	18,000,000			18,000,000		
上海光明保鲜	1			1		
上海酸乳酪	1			1		
天津光明	69,000,000			69,000,000		
涇阳光明	18,000,000			18,000,000		
德州光明	24,140,000			24,140,000		
湖南光明	15,000,000			15,000,000		
上海奶酪黄油	16,000,000			16,000,000		16,000,000
上海果汁饮料	15,000,000			15,000,000		
上海荷斯坦	520,208,048			520,208,048		
上海光明销售	18,000,000			18,000,000		18,000,000
北京健康销售	100,000			100,000		100,000
杭州销售	100,000			100,000		100,000
合肥销售	100,000			100,000		100,000
武汉销售	100,000			100,000		100,000
西安销售	100,000			100,000		100,000
南京销售	100,000			100,000		100,000
广州销售	202,000			202,000		202,000
济南销售	100,000			100,000		100,000
郑州光明	75,000,000			75,000,000		15,000,000
沈阳销售	100,000			100,000		100,000
成都光明	37,800,000			37,800,000		37,800,000
光明投资	251,252,159			251,252,159		
深圳销售	1,000,000			1,000,000		1,000,000
领鲜物流	2,040,000			2,040,000		
天津光明优加	1,000,000			1,000,000		1,000,000
合计	1,510,101,991			1,510,101,991		243,757,435

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业								
无								
小计								
二、联营企业								
源盛运输	1,271,625			22,723		1,294,348		
金华海华	14,887,764			1,091,310		15,979,074		
小计	16,159,389			1,114,033		17,273,422		

合计	16,159,389		1,114,033		17,273,422
----	------------	--	-----------	--	------------

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,066,703,787	3,707,595,995	6,118,214,134	4,096,814,734
其他业务	933,516,557	949,713,796	801,725,557	827,723,903
合计	7,000,220,344	4,657,309,791	6,919,939,691	4,924,538,637

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	139,527,786	267,747,796
权益法核算的长期股权投资收益	1,114,033	543,043
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	140,641,819	268,290,839

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,528,012	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,714,450	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	50,000,000	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,032,711	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,904,928	
少数股东权益影响额	-407,324	
合计	18,906,897	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.1966	0.1964
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.1812	0.1812

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的中期报告文本。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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及公告的原稿。

董事长：张崇建

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日