

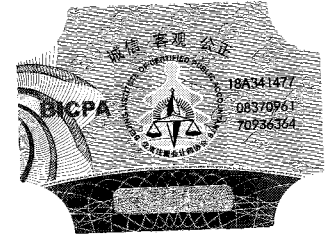
新希望乳业股份有限公司

2018年第三季度中期财务报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn



审阅报告

毕马威华振专字第 1801097 号

新希望乳业股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的新希望乳业股份有限公司第三季度财务报表(以下简称“中期财务报表”),包括2018年9月30日的合并及母公司资产负债表、自2018年7月1日至2018年9月30日及自2018年1月1日至2018年9月30日止期间的合并及母公司利润表、自2018年1月1日至2018年9月30日止期间的合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报表附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是新希望乳业股份有限公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问新希望乳业股份有限公司有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信新希望乳业股份有限公司上述中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。

第1页,共2页



审阅报告 (续)

毕马威华振专字第 1801097 号

本报告仅限于新希望乳业股份有限公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行 A 股股票之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。



毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

王婷 (项目合伙人)



中国 北京

柴婧

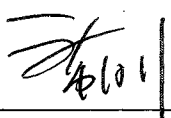

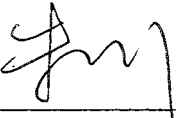
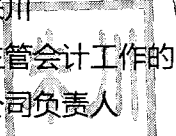
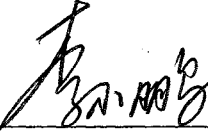
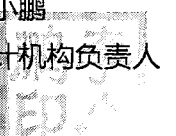
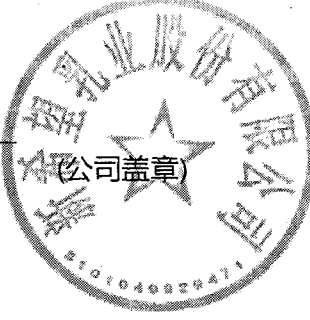


2018 年 10 月 26 日

新希望乳业股份有限公司
合并资产负债表
(金额单位: 人民币元)

	附注	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
资产			
流动资产:			
货币资金	五、1	230,808,156	397,192,819
应收票据及应收账款	五、2	402,168,497	305,358,916
预付款项	五、3	60,040,953	37,570,815
其他应收款	五、4	43,413,900	43,525,342
存货	五、5	282,115,454	272,939,279
其他流动资产	五、6	67,419,501	82,107,392
一年内到期的非流动资产	五、7	-	100,000,000
流动资产合计		1,085,966,461	1,238,694,563

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。



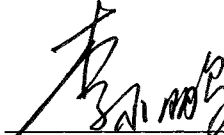
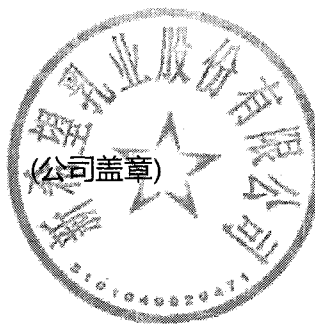
 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
合并资产负债表(续)
(金额单位:人民币元)

	附注	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
非流动资产:			
可供出售金融资产		400,000	400,000
长期股权投资	五、8	372,031,942	360,313,721
投资性房地产		15,971,896	17,767,294
固定资产	五、9	1,975,626,575	1,851,283,175
在建工程	五、10	57,885,361	159,291,022
生产性生物资产	五、11	330,160,846	330,948,379
无形资产	五、12	237,800,022	235,240,239
商誉		113,188,247	113,188,247
长期待摊费用	五、13	20,222,162	21,298,376
递延所得税资产	五、14	17,700,178	18,271,180
其他非流动资产	五、15	34,416,133	34,386,375
非流动资产合计		<u>3,175,403,362</u>	<u>3,142,388,008</u>
资产总计		<u>4,261,369,823</u>	<u>4,381,082,571</u>

此财务报表已于2018年10月26日获董事会批准。

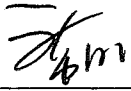
 席刚 法定代表人 (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	--	---	---

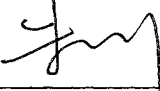
刊载于第21页至第79页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。


新希望乳业股份有限公司
合并资产负债表(续)
(金额单位:人民币元)

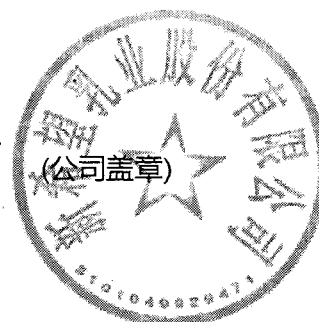
	附注	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	五、16	984,669,870	1,195,463,304
应付票据及应付账款	五、17	493,494,797	395,125,062
预收款项	五、18	95,061,249	108,422,381
应付职工薪酬		93,590,174	98,376,179
应交税费		27,942,366	21,616,036
其他应付款	五、19	403,105,776	475,638,777
一年内到期的非流动负债	五、20	83,000,000	352,142,913
流动负债合计		2,180,864,232	2,646,784,652
非流动负债:			
长期借款	五、21	439,795,971	260,348,611
长期应付款	五、22	48,000,000	57,000,000
递延收益	五、23	111,026,003	100,848,581
递延所得税负债	五、14	6,000,263	6,345,069
非流动负债合计		604,822,237	424,542,261
负债合计		2,785,686,469	3,071,326,913

此财务报表已于2018年10月26日获董事会批准。


席刚
法定代表人
(签名和盖章)


朱川
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)


李小鹏
会计机构负责人
(签名和盖章)




刊载于第21页至第79页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

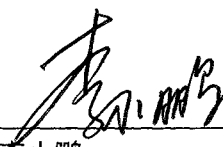
新希望乳业股份有限公司
合并资产负债表(续)
(金额单位:人民币元)

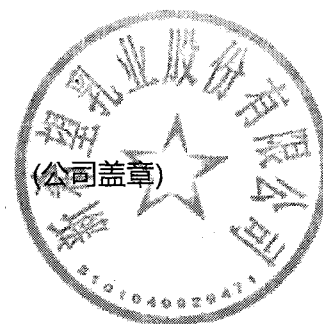
	附注	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
负债和股东权益(续)			
股东权益:			
股本		768,339,599	768,339,599
资本公积		219,442,922	229,164,126
盈余公积		22,087,286	22,087,286
未分配利润	五、24	382,808,555	207,472,489
归属于母公司股东权益合计		1,392,678,362	1,227,063,500
少数股东权益		83,004,992	82,692,158
股东权益合计		1,475,683,354	1,309,755,658
负债和股东权益总计		4,261,369,823	4,381,082,571

此财务报表已于2018年10月26日获董事会批准。


席刚
法定代表人
5101049929474
(签名和盖章)


朱川
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)


李小鹏
会计机构负责人
(签名和盖章)

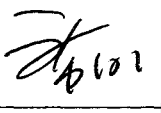
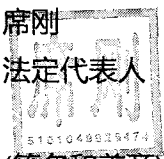
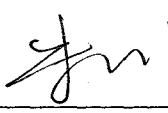
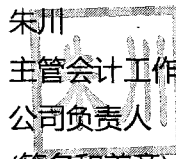
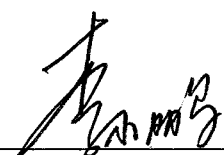




刊载于第21页至第79页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
 母公司资产负债表
 (金额单位: 人民币元)

	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
资产		
流动资产:		
货币资金	161,951,723	300,106,908
预付款项	3,057	3,057
其他应收款	7,911,257	277,044,771
其他流动资产	60,437,487	60,271,433
流动资产合计	230,303,524	637,426,169

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。



 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	--	---

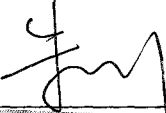
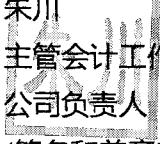
刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



新希望乳业股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 (金额单位: 人民币元)

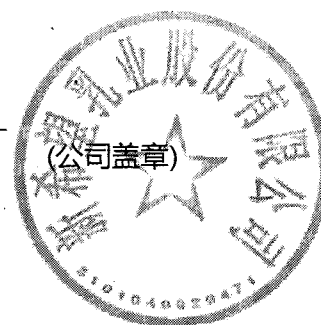
	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
非流动资产:		
长期应收款	1,222,498,339	1,124,406,016
长期股权投资	1,827,760,804	1,805,242,584
固定资产	2,732,383	2,595,926
无形资产	580,987	621,308
长期待摊费用	258,202	361,328
递延所得税资产	147,517	57,187
非流动资产合计	3,053,978,232	2,933,284,349
资产总计	3,284,281,756	3,570,710,518

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。


 席刚
 法定代表人

 (签名和盖章)


 朱川
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)


 李小鹏
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



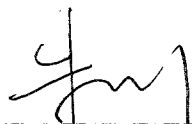
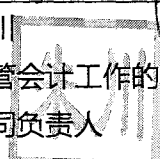
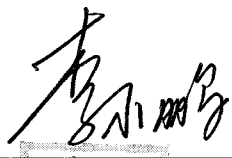
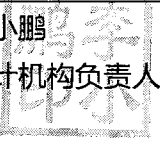



刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 (金额单位: 人民币元)

	2018年 9月30日 (未经审计)	2017年 12月31日
负债和股东权益		
流动负债:		
短期借款	930,000,000	830,000,000
应付职工薪酬	8,527,971	9,133,287
应交税费	-	400,486
其他应付款	645,505,430	1,033,981,033
一年内到期的非流动负债	62,000,000	202,000,000
流动负债合计	1,646,033,401	2,075,514,806
非流动负债:		
长期借款	395,000,000	226,000,000
递延收益	6,299,244	7,321,962
非流动负债合计	401,299,244	233,321,962
负债合计	2,047,332,645	2,308,836,768

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。


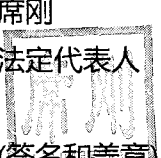

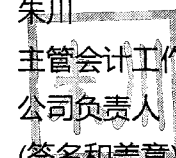
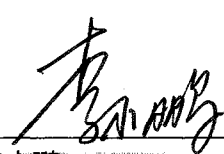
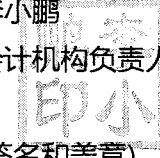
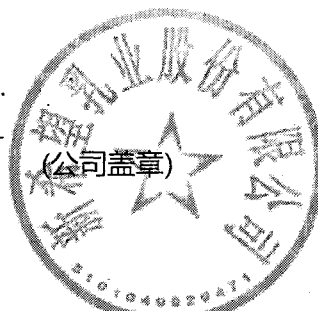
 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
 母公司资产负债表 (续)
 (金额单位: 人民币元)

	2018 年 9月30日 (未经审计)	2017 年 12月31日
负债和股东权益 (续)		
股东权益:		
股本	768,339,599	768,339,599
资本公积	267,161,298	267,161,298
盈余公积	22,087,286	22,087,286
未分配利润	179,360,928	204,285,567
股东权益合计	<u>1,236,949,111</u>	<u>1,261,873,750</u>
负债和股东权益总计	<u>3,284,281,756</u>	<u>3,570,710,518</u>

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司

合并利润表

(金额单位：人民币元)

		自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
附注					
一、营业收入	五、25	1,337,428,689	1,213,652,543	3,725,422,706	3,298,869,008
二、减：营业成本	五、25	890,089,652	777,107,684	2,443,569,929	2,131,184,195
税金及附加		6,697,977	8,100,546	21,186,071	23,519,219
销售费用	五、26	289,281,549	276,272,550	803,102,235	709,651,774
管理费用		70,162,774	68,477,540	212,008,349	196,079,158
研发费用		10,338,746	7,605,891	24,610,709	15,062,896
财务费用		16,507,728	25,962,509	51,263,675	61,728,958
其中：利息费用		20,156,166	25,445,069	59,403,203	66,720,597
利息收入		2,837,666	2,860,446	8,693,722	8,121,222
资产减值(转回)/损失	五、27	(2,395,596)	945,938	13,437,566	6,665,232
加：投资收益	五、28	16,549,774	12,214,291	17,384,239	12,828,919
其中：对联营企业的 投资收益		16,549,774	12,214,291	17,384,239	12,828,919
资产处置损失	五、29	(3,293,610)	(6,216,957)	(13,334,847)	(14,753,624)
其他收益	五、30	9,066,204	11,331,310	29,636,512	23,991,415
三、营业利润		79,068,227	66,508,529	189,930,076	177,044,286
加：营业外收入	五、31	3,820,286	2,212,279	7,856,404	7,477,950
减：营业外支出	五、31	442,750	697,497	1,436,325	2,260,037
四、利润总额		82,445,763	68,023,311	196,350,155	182,262,199
减：所得税费用	五、32	6,897,476	4,848,718	17,372,460	23,160,633
五、净利润		75,548,287	63,174,593	178,977,695	159,101,566
归属于母公司股东的净利润		73,283,344	63,329,969	175,336,066	162,413,685
少数股东损益		2,264,043	(155,376)	3,641,629	(3,312,119)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

席刚

法定代表人

(签名和盖章)



朱川

主管会计工作的
公司负责人

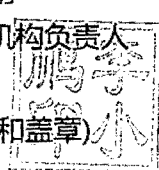
(签名和盖章)



李小鹏

会计机构负责人

(签名和盖章)



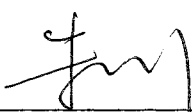
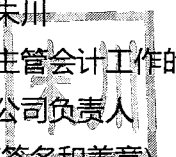
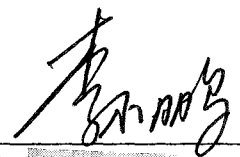

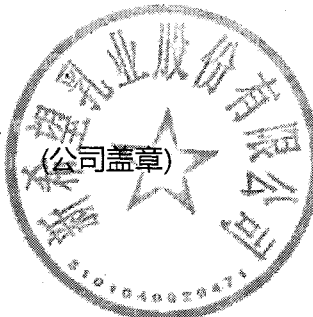


刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
合并利润表(续)
(金额单位:人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
六、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额				
将重分类进损益的其他综合收益				
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
2. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	75,548,287	63,174,593	178,977,695	159,101,566
归属于母公司股东的综合收益总额	73,283,344	63,329,969	175,336,066	162,413,685
归属少数股东的综合收益总额	2,264,943	(155,376)	3,641,629	(3,312,119)
八、每股收益:				
基本及稀释每股收益	五、36 0.10	0.09	0.23	0.22

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司

母公司利润表

(金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
一、营业收入	-	-	80,896	-
二、减: 营业成本	-	-	-	-
税金及附加	15,004	24,354	60,709	137,505
销售费用	-	-	-	-
管理费用	11,219,435	13,152,735	33,832,969	31,534,170
研发费用	574,003	684,846	1,644,361	1,869,696
财务费用	4,057,556	4,829,687	11,354,222	11,801,822
其中: 利息费用	17,772,001	16,227,630	50,211,183	48,209,433
利息收入	13,554,982	12,632,970	39,624,638	38,453,824
资产减值损失	189,658	64,635	383,039	83,795
加: 投资收益	16,549,774	12,465,140	17,384,239	36,750,868
其中: 对联营企业的 投资收益	16,549,774	12,214,291	17,384,239	12,828,919
资产处置收益	-	605	8,804	1,648
其他收益	3,352,396	736,151	4,628,291	2,697,236
三、营业利润/(亏损)	3,846,514	(5,554,361)	(25,173,070)	(5,977,236)
加: 营业外收入	95,367	27,998	178,316	847,468
减: 营业外支出	20,328	74,754	21,128	472,554
四、利润/(亏损) 总额	3,921,553	(5,601,117)	(25,015,882)	(5,602,322)
减: 所得税费用	(41,984)	(16,160)	(91,243)	(20,950)
五、净利润/(亏损)	3,963,537	(5,584,957)	(24,924,639)	(5,581,372)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。



席刚
法定代表人

(签名和盖章)



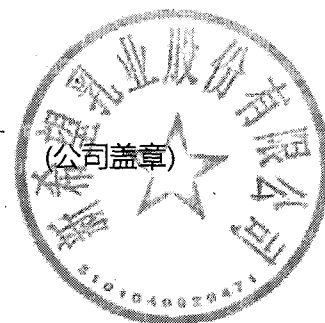
朱川
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



李小鹏
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司

母公司利润表 (续)

(金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	3,963,537	(5,584,957)	(24,924,639)	(5,581,372)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。




席刚
法定代表人

(签名和盖章)



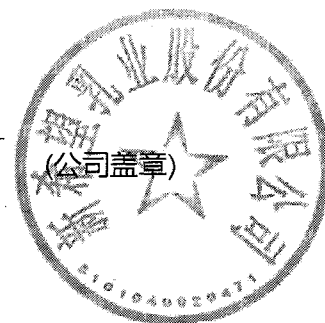
朱州
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



李小鹏
会计机构负责人

(签名和盖章)



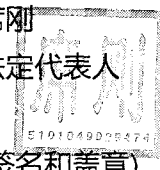
刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

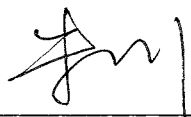
新希望乳业股份有限公司
合并现金流量表
(金额单位: 人民币元)

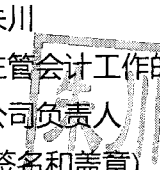
	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到现金	1,590,398,963	1,366,666,484	4,247,176,241	3,720,533,021
收到的其他与经营活动有关的现 金	14,643,946	8,857,334	53,795,101	33,382,951
经营活动现金流入小计	<u>1,605,042,909</u>	<u>1,375,523,818</u>	<u>4,300,971,342</u>	<u>3,753,915,972</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,234,559,648	958,707,882	3,269,980,549	2,898,700,960
支付给职工以及为职工支付的现 金	148,288,454	139,812,478	465,000,713	414,889,943
支付的各项税费	55,296,114	63,570,627	141,370,429	153,241,552
支付其他与经营活动有关的现金	34,265,264	27,195,558	69,103,339	55,716,261
经营活动现金流出小计	<u>1,472,409,480</u>	<u>1,189,286,545</u>	<u>3,945,455,030</u>	<u>3,522,548,716</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>132,633,429</u>	<u>186,237,273</u>	<u>355,516,312</u>	<u>231,367,256</u>

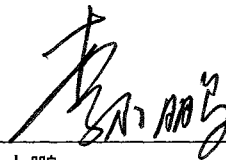
此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。



席刚
法定代表人

(签名和盖章)

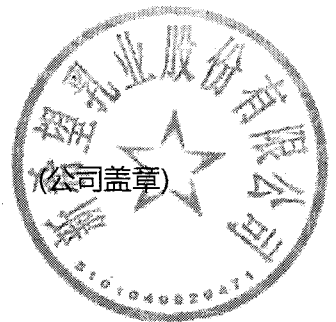


朱川
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



李小鹏
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
合并现金流量表
(金额单位: 人民币元)

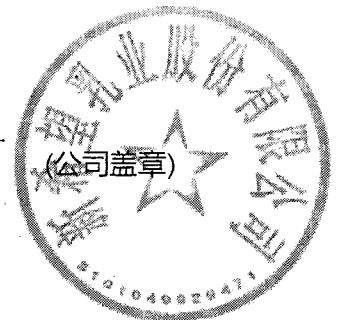
	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	495,000,000	-	555,000,000	18,200,000
取得投资收益收到的现金	-	-	5,666,018	10,387,701
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额	3,101,716	30,757,010	38,720,459	49,683,033
处置子公司收到的现金净额	-	-	-	31,028,475
关联方向本集团偿还借款和资金 往来	-	-	-	61,716,546
第三方向本集团偿还借款和资金 往来	-	827,315	100,099,761	1,157,617
受限货币资金的减少	-	-	-	10,198,181
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	12,859,305	543,363
投资活动现金流入小计	498,101,716	31,584,325	712,345,543	182,914,916
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	43,024,437	10,159,523	285,714,838	278,885,185
投资支付的现金	390,000,000	17,492,324	568,050,000	92,818,104
取得子公司支付的现金净额	13,050,000	-	13,050,000	67,470,943
向关联方提供借款和资金往来	-	-	-	7,580,629
投资活动现金流出小计	446,074,437	27,651,847	866,814,838	446,754,861
投资活动产生的现金流量净额	52,027,279	3,932,478	(154,469,295)	(263,839,945)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

席刚
法定代表人
(签名和盖章)

朱川
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)

李小鹏
会计机构负责人
(签名和盖章)

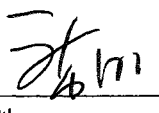
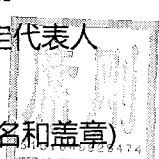


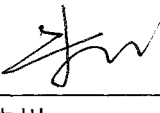
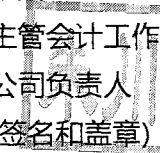
刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

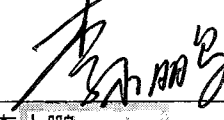
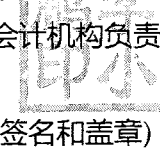
新希望乳业股份有限公司
合并现金流量表 (续)
(金额单位: 人民币元)

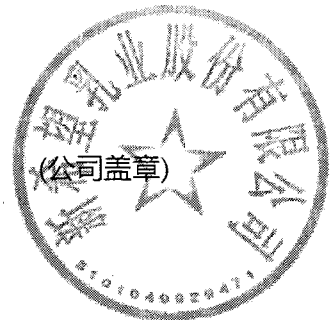
	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	-	115,921,489
其中: 子公司吸收少数股东投资 收到的现金	-	-	-	4,683,424
取得银行借款收到的现金	400,000,000	391,814,845	1,149,153,926	800,814,845
从关联方获得借款和资金往来	-	119,032,581	-	177,000,000
筹资活动现金流入小计	400,000,000	510,847,426	1,149,153,926	1,093,736,334
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	20,862,199	25,048,105	65,623,090	73,897,084
其中: 子公司支付给少数股东的 利润	-	-	4,826,865	5,335,570
偿还银行借款支付的现金	690,000,000	546,531,606	1,087,500,000	846,531,606
向关联方偿还借款和资金往来	150,000,000	-	360,600,515	129,913,507
售后融资租回支付的现金	265,470	1,619,842	2,142,913	4,825,210
筹资活动现金流出小计	861,127,669	573,199,553	1,515,866,518	1,055,167,407
筹资活动产生的现金流量净额	(461,127,669)	(62,352,127)	(366,712,592)	38,568,927

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。


席刚
法定代表人

(签名和盖章)


朱川
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)


李小鹏
会计机构负责人

(签名和盖章)



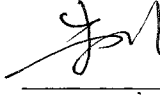
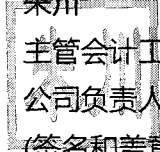
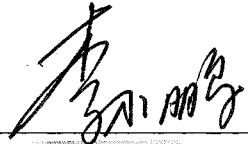

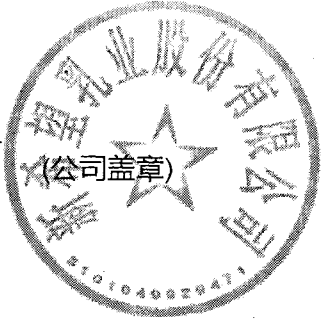


刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
合并现金流量表 (续)
(金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	183,826	(1,341,862)	(719,088)	(2,057,056)
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	(276,283,135)	126,475,762	(166,384,663)	4,039,182
加: 期初现金及现金等价物余额	506,823,365	443,435,647	396,924,893	565,872,227
六、期末现金及现金等价物余额	230,540,230	569,911,409	230,540,230	569,911,409

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。




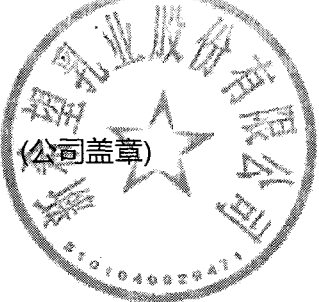
 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
母公司现金流量表
(金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
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	-	-	80,896	-
收到的其他与经营活动有关的现 金	3,697,440	1,612,125	3,783,889	5,106,579
经营活动现金流入小计	3,697,440	1,612,125	3,864,785	5,106,579
支付给职工以及为职工支付的现 金	6,418,831	2,841,270	24,790,351	22,010,178
支付的各项税费	321,089	126,082	702,905	360,033
支付其他与经营活动有关的现金	5,883,582	4,413,196	19,443,891	12,869,663
经营活动现金流出小计	12,623,502	7,380,548	44,937,147	35,239,874
经营活动产生的现金流量净额	(8,926,062)	(5,768,423)	(41,072,362)	(30,133,295)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

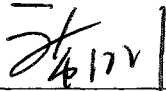

 席刚 法定代表人 (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人 (签名和盖章)	 (公司盖章)
---	--	---	---

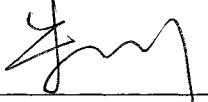

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



新希望乳业股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 (金额单位: 人民币元)

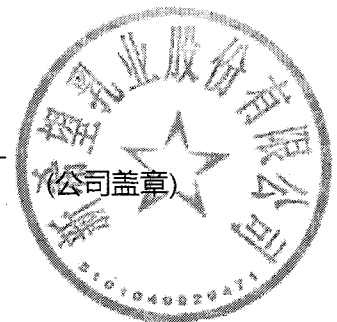
	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资和取得投资收益收到的 现金	495,000,000	-	834,213,289	10,387,701
处置固定资产收回的现金净额	34,104	28,505	65,139	60,093
处置子公司所收到的现金净额	-	-	-	3,946,425
关联方及子公司向本公司偿还借 款和资金往来	320,384,419	163,662,157	982,541,813	375,925,354
收到其他与投资活动有关的现金	10,099,307	11,567,231	35,863,206	35,106,232
投资活动现金流入小计	825,517,830	175,257,893	1,852,683,447	425,425,805
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	118,454	538,880	858,668	834,743
投资支付的现金	390,000,000	2,392,000	565,800,000	78,242,780
取得子公司支付的现金净额	-	-	-	67,470,943
向关联方及子公司提供借款和资金 往来	361,649,792	265,827,859	1,080,634,136	488,604,882
投资活动现金流出小计	751,768,246	268,758,739	1,647,292,804	635,153,348
投资活动产生的现金流量净额	73,749,584	(93,500,846)	205,390,643	(209,727,543)

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。


 席刚
 法定代表人

 (签名和盖章)


 朱川
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)


 李小鹏
 会计机构负责人

 (签名和盖章)

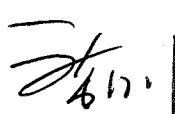


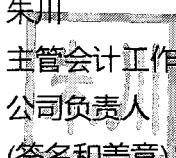


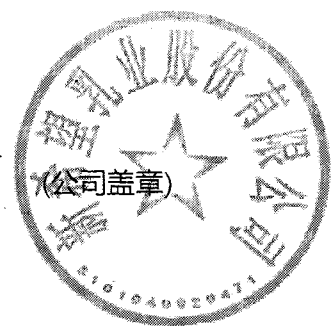


刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 (金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	-	-	111,238,065
取得银行借款收到的现金	400,000,000	400,000,000	1,100,000,000	740,000,000
从关联方及子公司获得借款和资金 往来	138,728,364	390,161,425	276,855,466	491,053,333
筹资活动现金流入小计	538,728,364	790,161,425	1,376,855,466	1,342,291,398
分配利润或偿付利息支付的现金	18,713,915	16,539,099	51,200,010	49,944,095
偿还银行借款支付的现金	660,000,000	559,990,000	891,000,000	780,990,000
向关联方及子公司偿还借款和资金 往来	179,477,739	17,526,494	736,409,633	281,906,220
筹资活动现金流出小计	858,191,654	594,055,593	1,678,609,643	1,112,840,315
筹资活动产生的现金流量净额	(319,463,290)	196,105,832	(301,754,177)	229,451,083

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。


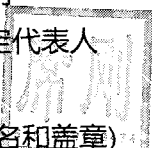
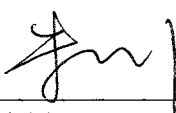
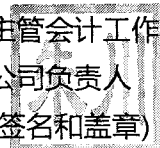
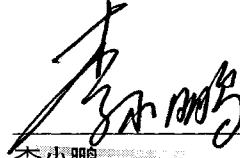
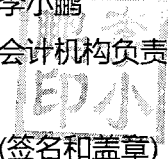
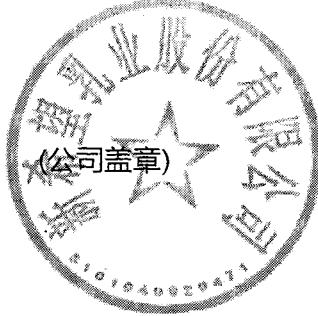
 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

新希望乳业股份有限公司
 母公司现金流量表 (续)
 (金额单位: 人民币元)

	自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	183,825	(1,261,895)	(719,289)	(2,046,212)
五、现金及现金等价物净减少额	(254,455,943)	95,574,668	(138,155,185)	(12,455,967)
加: 期初现金及现金等价物余额	416,407,666	285,497,915	300,106,908	393,528,550
六、期末现金及现金等价物余额	161,951,723	381,072,583	161,951,723	381,072,583

此财务报表已于 2018 年 10 月 26 日获董事会批准。

 席刚 法定代表人  (签名和盖章)	 朱川 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 李小鹏 会计机构负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	---	---	---

刊载于第 21 页至第 79 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

新希望乳业股份有限公司(“本公司”)是由新希望乳业控股有限公司(“乳业控股”)于2016年12月23日在中国成都整体变更发起设立的股份有限公司, 本公司的总部地点位于四川省成都市锦江区金石路366号新希望中鼎国际2栋18楼3号。本公司的母公司为 Universal Dairy Limited, 最终控股方为刘永好先生和 Liu Chang 女士。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事乳制品的生产和销售以及奶牛养殖等业务。本公司子公司的相关信息参见附注七。

二、 财务报表的编制基础

本集团2018年第三季度中期财务报表(以下简称“中期财务报表”)包括2018年9月30日的合并及母公司资产负债表、自2018年7月1日至2018年9月30日及自2018年1月1日至2018年9月30日止期间的合并及母公司利润表、2018年1月1日至2018年9月30日止期间的合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报告附注。本中期财务报表仅为本公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行A股股票之目的而编制。自2017年7月1日至2017年9月30日及自2017年1月1日至2017年9月30日止期间的合并及母公司利润表、自2017年1月1日至2017年9月30日止期间的合并及母公司现金流量表作为比较数字列示在本中期财务报表中, 这些比较数字未经审计或审阅。

本中期财务报表以持续经营为基础列报。本中期财务报表根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》的要求编制, 本中期财务报表附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化, 并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团2017年年度财务报表一并阅读。

三、 公司重要会计政策、会计估计

除以下主要会计政策的变更外, 本中期财务报表所采用的会计政策与编制2017年年度财务报表的会计政策相一致。

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

- 《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》
- 《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》
- 《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》
- 《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》(统称“解释第 9 - 12 号”)
- 《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号)及相关解读

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

本集团采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

(a) 解释第 9 - 12 号

本集团按照解释第 9 - 12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

采用解释第 9 - 12 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(b) 财务报表列报

本集团根据财会 [2018] 15 号规定的财务报表格式及相关解读编制本中期财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下:

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目:

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	3,651,203	(3,651,203)	-
应收账款	301,707,713	(301,707,713)	-
应收票据及应收账款	-	305,358,916	305,358,916
其他应收款	43,525,342	-	43,525,342
应付账款	395,125,062	(395,125,062)	-
应付票据及应付账款	-	395,125,062	395,125,062
应付利息	3,943,827	(3,943,827)	-
应付股利	8,382,133	(8,382,133)	-
其他应付款	463,312,817	12,325,960	475,638,777
合计		-	
		母公司	
	调整前	调整数	调整后
应收股利	273,547,270	(273,547,270)	-
其他应收款	3,497,501	273,547,270	277,044,771
应付利息	3,519,695	(3,519,695)	-
其他应付款	1,030,461,338	3,519,695	1,033,981,033
合计		-	

自2017年1月1日至2017年9月30日受影响的合并利润表和母公司利润表项目:

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	211,142,054	(15,062,896)	196,079,158
研发费用	-	15,062,896	15,062,896
合计		-	

	母公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	33,403,866	(1,869,696)	31,534,170
研发费用	-	1,869,696	1,869,696
合计		-	

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日受影响的合并现金流量表和母公司现金流量表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
收到其他与经营活动有关的现金	23,098,062	10,284,889	33,382,951
收到其他与投资活动有关的现金	10,828,252	(10,284,889)	543,363
合计		-	

根据财会 [2018]15 号的相关解读，本集团将实际收到的与资产相关的政府补助由“收到其他与投资活动有关的现金”项目调整为“收到其他与经营活动有关的现金”项目列报。

相关列报调整对母公司的现金流量表没有影响。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17% / 16% / 13% / 11% / 10% / 6% / 5% / 3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

本公司及各子公司2017年度及自2018年1月1日至2018年9月30日止期间适用的法定所得税税率为25%。

2、 税收优惠

(a) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，本集团从事农牧业活动的子公司销售的自产农产品收入免征增值税。享受该增值税免税优惠已按规定向当地税务机关进行备案。

(b) 所得税

根据国家税务总局颁布的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，由2011年1月1日起至2020年12月31日，在中国西部成立的四川新希望乳业有限公司（“四川乳业”）、四川新华西乳业有限公司（“新华西乳业”）、昆明雪兰牛奶有限责任公司（“昆明雪兰”）、七彩云乳业有限公司、云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司（“云南蝶泉”）、昆明市海子乳业有限公司（“昆明海子”）、西昌新希望三牧乳业有限公司（“西昌三牧”）可享15%的优惠所得税税率。享受该所得税优惠已按规定每年向当地税务机关备案。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条、以及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品的初加工范围（试行）的通知》的规定，本集团生产、销售巴氏杀菌乳、超高温灭菌乳的所得属于农产品初加工所得，免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项，本集团从事农牧业生产的子公司从事农牧业项目的所得免征企业所得税，享受该所得税优惠的公司已按照规定向当地税务机关备案。

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局批准，本公司子公司河北新希望天香乳业有限公司（“河北天香”）于 2015 年认定为高新技术企业，在本报告期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

本集团子公司杭州新希望乳品销售有限公司和河北新希望天香商业连锁有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条规定属于小型微利企业，2017 年度及截至 2018 年 9 月 30 日止 9 个月期间其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	7,854	50,678
银行存款	230,532,376	274,839,595
存放新希望财务有限公司款项 (注 1)	-	122,034,620
其他货币资金 (注 2)	267,926	267,926
合计	230,808,156	397,192,819
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注 1：自 2018 年 1 月起，本集团每日将存放在新希望财务有限公司账户中的现金池计划余额划拨至本集团于农业银行开立的账户中，因此于 2018 年 9 月 30 日无存放新希望财务有限公司款项。

注 2：其他货币资金为河北天香改制前职工住房公积金，该笔款项存在本集团在住房公积金管理中心开立的银行账户名下，由住房公积金管理中心负责管理，只能是职工在离职或购房时向住房公积金管理中心提出申请后进行支取。

2、 应收票据及应收账款

		2018年 9月30日	2017年 12月31日
应收票据	(1)	3,124,385	3,651,203
应收账款	(2)	399,044,112	301,707,713
合计		402,168,497	305,358,916

(1) 应收票据

		2018年 9月30日	2017年 12月31日
种类			
银行承兑汇票		3,124,385	3,651,203

上述应收票据均为一年内到期。各期 / 年末本集团没有已质押以及已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下:

		2018年 9月30日	2017年 12月31日
项目			
应收关联公司款项		24,591,336	19,503,554
应收第三方款项		398,886,557	301,392,861
小计		423,477,893	320,896,415
减: 坏账准备		24,433,781	19,188,702
合计		399,044,112	301,707,713

(b) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	416,178,717	316,043,837
1 年至 2 年 (含 2 年)	5,986,049	3,348,648
2 年至 3 年 (含 3 年)	627,422	1,315,993
3 至 4 年 (含 4 年)	685,705	187,937
4 年以上	-	-
小计	<u>423,477,893</u>	<u>320,896,415</u>
减: 坏账准备	<u>24,433,781</u>	<u>19,188,702</u>
合计	<u><u>399,044,112</u></u>	<u><u>301,707,713</u></u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 报告期内各期计提、收回或转回的坏账准备情况

注	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
期 / 年初余额	19,188,702	19,432,403
本期 / 年计提 (i)	6,064,678	4,263,645
本期 / 年核销	<u>(819,599)</u>	<u>(4,507,346)</u>
期 / 年末余额	<u><u>24,433,781</u></u>	<u><u>19,188,702</u></u>

(i) 本集团于各报告期/年末, 对应收账款主要按照账龄法评估并计算坏账准备余额, 将其与上一会计期间 / 年度的坏账准备余额进行比较后, 计提或转回当期 / 当年的坏账准备金额。

本集团在报告期各期不存在已全额计提或计提较大比例坏账准备的应收账款发生金额重要的收回或转回的情况。

3、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

<u>项目</u>	<u>2018年 9月30日</u>	<u>2017年 12月31日</u>
预付关联公司款项	100,725	531,295
预付第三方款项		
- 预付原材料采购款	39,526,052	30,557,546
- 其他	20,414,176	6,481,974
合计	<u>60,040,953</u>	<u>37,570,815</u>

(2) 预付款项按账龄列示如下:

<u>项目</u>	<u>2018年9月30日</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1年以内 (含1年)	60,040,953	100%
1年至2年 (含2年)	-	0%
合计	<u>60,040,953</u>	<u>100%</u>

<u>项目</u>	<u>2017年12月31日</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1年以内 (含1年)	37,495,726	100%
1年至2年 (含2年)	75,089	0%
合计	<u>37,570,815</u>	<u>100%</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

4、 其他应收款

	注	2018年 9月30日	2017年 12月31日
应收利息		-	-
其他	(1)	43,413,900	43,525,342
合计		43,413,900	43,525,342

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2018年 9月30日	2017年 12月31日
应收关联公司款项	24,870	24,870
应收第三方款项	50,375,947	51,222,372
小计	50,400,817	51,247,242
减: 坏账准备	6,986,917	7,721,900
合计	43,413,900	43,525,342

(b) 按账龄分析如下:

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
1年以内(含1年)	36,435,111	31,000,844
1至2年(含2年)	6,743,253	9,595,794
2至3年(含3年)	6,964,003	7,445,375
3至4年(含4年)	258,450	2,079,161
4年以上	-	1,126,068
小计	50,400,817	51,247,242
减: 坏账准备	6,986,917	7,721,900
合计	43,413,900	43,525,342

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 报告期内各期计提、收回或转回的坏账准备情况

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
期/年初余额	7,721,900	5,759,425
本期/年(转回)/计提	(94,050)	2,355,097
本期/年转销	(640,933)	(392,622)
期/年末余额	6,986,917	7,721,900

本集团于各报告期/年末,对其他应收款主要按照账龄法评估并计算坏账准备余额,将其与上一会计期间/年度的坏账准备余额进行比较后,计提或转回当年的坏账准备金额。

本集团在报告期各期间/年度不存在已全额计提或计提较大比例坏账准备的其他应收款发生金额重要的收回或转回的情况。

本集团在报告期各期间/年度无单项金额重大的其他应收款核销。

(d) 按款项性质分类情况

款项性质	注	2018年 9月30日	2017年 12月31日
关联方押金及保证金	注1	-	24,870
第三方借款和往来款		8,112,926	16,273,651
押金及保证金		12,558,906	20,177,284
员工借款及备用金		3,932,149	6,367,800
其他		25,796,836	8,403,637
小计		50,400,817	51,247,242
减：坏账准备		6,986,917	7,721,900
合计		43,413,900	43,525,342

注1： 关联方押金及保证金为本集团承租关联方办公楼支付的押金和保证金。

5、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2018年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	104,053	-	104,053
原材料	214,748,982	(1,033,372)	213,715,610
库存商品	66,681,323	-	66,681,323
其他	1,614,468	-	1,614,468
合计	283,148,826	(1,033,372)	282,115,454

存货种类	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	16,215	-	16,215
原材料	205,233,347	(1,941,314)	203,292,033
库存商品	68,649,394	-	68,649,394
其他	981,637	-	981,637
合计	274,880,593	(1,941,314)	272,939,279

(2) 存货跌价准备

原材料	2018年	2017年
	9月30日	12月31日
本期 / 年初余额	1,941,314	3,343,532
本期 / 年(转回) / 计提	(86,205)	1,104,351
本期 / 年转销	(821,737)	(2,506,569)
本期 / 年末余额	1,033,372	1,941,314

本集团针对生产中不再需要并且已无使用价值的存货计提存货跌价准备。当已经计提跌价准备的存货销售时，本集团将存货跌价准备予以转销。

6、其他流动资产

项目	注	2018年	2017年
		9月30日	12月31日
银行理财产品	注1	60,000,000	60,000,000
海关进口增值税保证金	注2	-	15,206,767
待抵扣增值税		7,419,501	6,900,625
合计		67,419,501	82,107,392

注1：于2018年9月30日，本集团的银行理财产品为本公司在兴业银行购入的结构性存款，该产品的期限为2018年9月28日至2018年10月12日，年化收益率为3.2%，本公司已经于2018年10月12日赎回。

于2017年12月31日，本集团的银行理财产品为本公司在中国光大银行购入的结构性存款，该产品的期限为2017年12月27日至2018年1月27日，年化收益率为4.3%，本公司已于2018年1月29日赎回。

注2：本集团子公司新华西乳业于2016年进口设备时向海关缴纳进口增值税保证金人民币15,206,767元，该保证金将于海关计算完进口增值税额后扣减相关应缴进口增值税。新华西乳业于2018年6月收回海关退回的多缴保证金人民币6,199,274元，并于2018年7月取得人民币9,007,493元的海关进口增值税专用缴款书。

7、一年内到期的非流动资产

项目	2018年9月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
一年内到期的非流动资产	-	-	-
- 委托贷款	-	-	-
项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
一年内到期的非流动资产			
- 委托贷款	100,000,000	-	100,000,000
长期应收款			
- 委托贷款	-	-	-
合计	100,000,000	-	100,000,000

委托贷款为本集团2015年收购湖南新希望南山液态乳业有限公司（“湖南南山”）时，通过中国工商银行股份有限公司城步支行（“工商银行城步支行”）向湖南南山原股东借出的委托贷款。该笔委托贷款本金为人民币1亿元，湖南南山原股东以其持有的湖南南山40%的股权向工商银行城步支行进行了质押，贷款期限为3年（2015年6月26日至2018年6月25日），贷款利率为三年期银行贷款基准利率上浮10%，该笔贷款已于2018年6月26日全额收回。

8、 长期股权投资
(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2018年 9月30日	2017年 12月31日	持股 / 表决 权比例 (%)
对联营企业的投资	372,031,942	360,313,721	
减：减值准备	-	-	
合计	372,031,942	360,313,721	47.217%

(2) 长期股权投资本年变动情况分析如下：

联营单位	截至2018年9月30日止期间增减变动					2018年 1月1日余额	2017年 1月1日余额	持股 / 表决 权比例 (%)
	追加投资	权益法下确认 的投资收益	宣告发放现金 股利或利润	其他 权益变动	其他 转出			
重庆市天友乳业股份有限公司 （“重庆天友”）	-	17,384,239	(5,666,018)	-	-	360,313,721	372,031,942	47.217%
	2017年增减变动							
联营单位	追加投资	权益法下确认 的投资收益	宣告发放现金 股利或利润	其他 权益变动	其他 转出	2017年 1月1日余额	2017年 12月31日余额	持股 / 表决 权比例 (%)
重庆市天友乳业股份有限公司 （“重庆天友”）	-	30,475,956	(10,387,701)	-	-	340,225,466	360,313,721	47.217%

9、 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
原值					
2017年1月1日余额	929,656,488	1,347,971,520	42,877,898	195,837,398	2,516,343,304
本年增加					
- 购置	19,922,592	66,325,711	2,463,493	46,163,301	134,875,097
- 在建工程转入	69,997,790	214,135,302	1,151,705	2,143,546	287,428,343
本年处置或报废	(25,126,505)	(28,948,475)	(13,355,104)	(10,504,412)	(77,934,496)
转出到在建工程	-	(26,791,035)	-	-	(26,791,035)
2017年12月31日余额	994,450,365	1,572,693,023	33,137,992	233,639,833	2,833,921,213
本期增加					
- 购置	19,394,346	37,714,293	4,453,848	45,197,600	106,760,087
- 在建工程转入	79,979,360	126,461,947	486,515	5,127,217	212,055,039
本期处置或报废	(25,931,875)	(44,147,051)	(2,657,482)	(3,920,485)	(76,656,893)
2018年9月30日余额	1,067,892,196	1,692,722,212	35,420,873	280,044,165	3,076,079,446
累计折旧					
2017年1月1日余额	(129,440,605)	(515,678,051)	(21,378,134)	(101,502,157)	(767,998,947)
本年计提折旧	(30,142,366)	(107,145,461)	(9,006,633)	(44,872,377)	(191,166,837)
本年处置或报废	4,519,443	21,431,386	10,761,538	8,692,780	45,405,147
转出至在建工程	-	10,855,773	-	-	10,855,773
2017年12月31日余额	(155,063,528)	(590,536,353)	(19,623,229)	(137,681,754)	(902,904,864)
本期计提折旧	(23,523,109)	(85,717,785)	(3,880,319)	(39,228,212)	(152,349,425)
本期处置或报废	5,243,460	25,086,900	2,175,504	3,641,549	36,147,413
2018年9月30日余额	(173,343,177)	(651,167,238)	(21,328,044)	(173,268,417)	(1,019,106,876)
减值准备					
2017年1月1日余额	(57,777,418)	(23,077,184)	(153,720)	(773,276)	(81,781,598)
本年处置或报废	700	1,821,224	52,300	174,200	2,048,424
2017年12月31日余额	(57,776,718)	(21,255,960)	(101,420)	(599,076)	(79,733,174)
本期计提减值准备	(7,553,143)	-	-	-	(7,553,143)
本期处置或报废	-	5,388,961	36,535	514,826	5,940,322
2018年9月30日余额	(65,329,861)	(15,866,999)	(64,885)	(84,250)	(81,345,995)
账面价值					
2018年9月30日	829,219,158	1,025,687,975	14,027,944	106,691,498	1,975,626,575
2017年12月31日	781,610,119	960,900,710	13,413,343	95,359,003	1,851,283,175

10、 在建工程

在建工程情况

		2018年9月30日		
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	
在建工程	57,885,361	-	57,885,361	
		2017年12月31日		
项目	账面余额	跌价准备	账面价值	
在建工程	159,291,022	-	159,291,022	
		2018年	2017年	
于1月1日	159,291,022		266,316,545	
本期/年增加	112,894,498		195,454,608	
本期/年转入固定资产	(212,055,039)		(287,428,343)	
本期/年转入无形资产	(2,245,120)		(15,051,788)	
于9月30日/12月31日	57,885,361		159,291,022	

11、 生产性生物资产

	犊牛	育成牛	成母牛	合计
原值				
于2017年1月1日	8,967,987	98,117,779	271,262,033	378,347,799
加：购牛成本	466,627	10,438,269	20,736,906	31,641,802
饲养成本	31,179,262	83,370,735	-	114,549,997
牛群之间的转移：				
- 转入	-	26,864,668	100,373,225	127,237,893
- 转出	(26,864,668)	(100,373,225)	-	(127,237,893)
出售及淘汰减少	(3,654,104)	(20,716,199)	(96,801,049)	(121,171,352)
于2017年12月31日	10,095,104	97,702,027	295,571,115	403,368,246
加：购牛成本	-	-	-	-
饲养成本	20,770,443	52,431,681	-	73,202,124
牛群之间的转移：				
- 转入	-	22,526,101	67,711,044	90,237,145
- 转出	(22,526,101)	(67,711,044)	-	(90,237,145)
出售及淘汰减少	(1,109,749)	(4,042,893)	(51,376,784)	(56,529,426)
于2018年9月30日	7,229,697	100,905,872	311,905,375	420,040,944
累计折旧				
于2017年1月1日	-	-	(62,810,561)	(62,810,561)
本年计提	-	-	(46,202,525)	(46,202,525)
本年处置	-	-	36,593,219	36,593,219
于2017年12月31日	-	-	(72,419,867)	(72,419,867)
本期计提	-	-	(36,917,965)	(36,917,965)
本期处置	-	-	19,457,734	19,457,734
于2018年9月30日	-	-	(89,880,098)	(89,880,098)
账面净值				
于2018年9月30日	7,229,697	100,905,872	222,025,277	330,160,846
于2017年12月31日	10,095,104	97,702,027	223,151,248	330,948,379

12、 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	软件及其他	合计
账面原值				
2017年1月1日余额	184,178,641	2,462,795	44,875,204	231,516,640
本年增加	20,481,377	-	10,392,422	30,873,799
在建工程转入	-	-	15,051,788	15,051,788
本年处置	(4,683,424)	-	(75,000)	(4,758,424)
2017年12月31日余额	199,976,594	2,462,795	70,244,414	272,683,803
本期增加	10,450	3,302	9,352,057	9,365,809
在建工程转入	-	-	2,245,120	2,245,120
2018年9月30日余额	199,987,044	2,466,097	81,841,591	284,294,732
累计摊销				
2017年1月1日余额	(16,484,238)	(1,830,600)	(9,297,492)	(27,612,330)
本年计提	(3,744,932)	(123,788)	(5,973,139)	(9,841,859)
本年处置	-	-	10,625	10,625
2017年12月31日余额	(20,229,170)	(1,954,388)	(15,260,006)	(37,443,564)
本期计提	(3,059,901)	(44,580)	(5,946,665)	(9,051,146)
2018年9月30日余额	(23,289,071)	(1,998,968)	(21,206,671)	(46,494,710)
账面价值				
2018年9月30日	176,697,973	467,129	60,634,920	237,800,022
2017年12月31日	179,747,424	508,407	54,984,408	235,240,239

13、 长期待摊费用

项目	经营租入固定 资产装修费	牧场 土地租赁款	其他	合计
账面原值				
2017年1月1日余额	9,391,708	7,901,774	10,824,598	28,118,080
本年增加	2,256,186	9,039,373	6,320,516	17,616,075
本年处置	(416,874)	(262,477)	(632,500)	(1,311,851)
2017年12月31日余额	11,231,020	16,678,670	16,512,614	44,422,304
本期增加	748,338	4,427,410	2,418,668	7,594,416
本期处置	-	-	(568,283)	(568,283)
2018年9月30日余额	11,979,358	21,106,080	18,362,999	51,448,437
累计摊销				
2017年1月1日余额	(7,028,060)	(3,541,900)	(5,022,083)	(15,592,043)
本年计提	(1,626,989)	(2,641,704)	(3,955,538)	(8,224,231)
本年处置	401,318	262,477	28,551	692,346
2017年12月31日余额	(8,253,731)	(5,921,127)	(8,949,070)	(23,123,928)
本期计提	(971,695)	(2,608,515)	(4,522,137)	(8,102,347)
2018年9月30日余额	(9,225,426)	(8,529,642)	(13,471,207)	(31,226,275)
账面价值				
2018年9月30日	2,753,932	12,576,438	4,891,792	20,222,162
2017年12月31日	2,977,289	10,757,543	7,563,544	21,298,376

14、 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2018年9月30日	
	可抵扣暂时性 差异(应纳税 暂时性差异)	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产:		
资产减值准备	80,351,059	13,221,052
可抵扣亏损	11,590,376	2,768,605
政府补助	6,842,083	1,710,521
小计	98,783,518	17,700,178
递延所得税负债:		
非同一控制企业合并公允价值调整	(24,001,053)	(6,000,263)
小计	(24,001,053)	(6,000,263)
互抵后金额	74,782,465	11,699,915

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异(应纳税 暂时性差异)	递延所得税 资产/(负债)
递延所得税资产:		
资产减值准备	81,490,466	13,878,249
可抵扣亏损	10,778,814	2,637,375
政府补助	7,022,225	1,755,556
小计	99,291,505	18,271,180
递延所得税负债:		
非同一控制企业合并公允价值调整	(25,380,276)	(6,345,069)
小计	(25,380,276)	(6,345,069)
互抵后金额	73,911,229	11,926,111
(2) 未确认递延所得税资产明细		

项目	2018年	2017年
	9月30日	12月31日
可抵扣亏损	152,742,892	120,646,660
可抵扣暂时性差异	91,868,838	77,762,888
合计	244,611,730	198,409,548

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

项目	2018年	2017年
	9月30日	12月31日
2020年	621,125	10,468,049
2021年	74,671,437	74,733,735
2022年	34,814,519	35,444,876
2023年	42,635,811	-
合计	152,742,892	120,646,660

15、其他非流动资产

项目	2018年	2017年
	9月30日	12月31日
预付工程设备款	16,076,369	14,543,702
支持牧场发展款(注1)	18,248,047	19,842,673
其他	91,717	-
合计	34,416,133	34,386,375

注1：支持牧场发展款为本集团2015年收购的子公司苏州双喜提供其长期合作牧场的发展款，用以支持合作牧场购买牛只。合作期满后，苏州双喜有权选择要求牧场归还现金或归还同等规格的牛只。苏州双喜的原股东承诺以其控制的惠风投资持有的本公司股权和未来本公司向惠风投资的分红款对这些支持牧场发展款予以担保。

16、 短期借款

项目	2018年 9月30日	2017年 12月31日
银行借款：		
- 担保借款	600,000,000	500,000,000
- 信用借款	384,669,870	365,463,304
关联方借款：		
- 信用借款	-	330,000,000
合计	<u>984,669,870</u>	<u>1,195,463,304</u>

于2018年9月30日，本集团短期借款包括：

- (1) 从银行取得担保借款和信用借款，年利息率为 4.35% - 4.80%。担保借款全部由南方希望提供担保。信用借款中包含本集团内部单位互相提供担保的借款，金额为人民币 1.55 亿元。

于2017年12月31日，本集团短期借款包括：

- (1) 从银行取得担保借款和信用借款，年利息率为 4.14%-4.80%。担保借款全部由南方希望提供担保。信用借款中包含本集团内部单位互相提供担保的借款，金额为人民币 1.85 亿元。
- (2) 从关联方新希望财务有限公司取得的信用借款人民币 3.30 亿元，年利息率为 3.75%-4.22%。

17、 应付票据及应付账款

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
应付账款	493,494,797	395,125,062

应付账款情况如下:

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
应付货款	406,530,245	319,882,903
应付广告费	796,062	509,431
应付运输费	26,898,626	19,641,407
应付工程及设备款	35,571,016	38,729,255
其他	23,698,848	16,362,066
合计	493,494,797	395,125,062

18、 预收款项

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
预收货款	95,061,249	108,422,381

上述预收货款金额均为一年内到期的预收货款。

19、 其他应付款

	附注	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息		2,550,806	3,943,827
应付股利		3,555,268	8,382,133
其他	(1)	396,999,702	463,312,817
合计		403,105,776	475,638,777

(1) 其他

(a) 按款项性质列示

项目	注	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付关联公司往来款		-	600,515
应付第三方借款和往来款		-	8,040,000
预提费用		164,321,468	208,513,158
应付第三方押金		152,696,988	143,773,453
应付收购子公司对价		16,697,158	16,697,158
应付合同尾款及质保金		32,623,819	36,951,526
应付搬迁补偿款	注 1	-	21,994,393
其他		30,660,269	26,742,614
合计		396,999,702	463,312,817

注 1： 根据于 2015 年 8 月 25 日安徽长丰双凤经济开发区管理委员会与安徽新希望白帝乳业有限公司（“安徽白帝”）签署的《收回新希望乳业白帝项目用地资产补偿协议书》，安徽白帝拆迁补偿共计人民币 44,142,926 元。安徽白帝已于 2015 年 9 月收到拆迁补偿人民币 22,000,000 元，计入递延收益进行核算。该项递延收益将会根据安徽白帝的拆迁进度计入利润表。根据财政部于 2017 年 5 月颁布的准则 16 号 (2017)，政府根据土地使用权的公允价值给予拆迁补偿的交易不再属于准则 16 号 (2017) 的规范范围，因此，公司于 2017 年将尚未摊销的金额约人民币 2,200 万元从递延收益重分类至其他应付款。安徽白帝已于 2018 年 3 月底前完成主要搬迁工作。

20、 一年内到期的非流动负债

项目	附注	2018年	2017年
		9月30日	12月31日
一年内到期的长期借款	五、21	83,000,000	350,000,000
一年内到期的长期应付款	五、22	-	2,142,913
合计		<u>83,000,000</u>	<u>352,142,913</u>

21、 长期借款

项目	2018年	2017年
	9月30日	12月31日
银行借款		
- 信用借款	522,795,971	580,348,611
关联方借款		
- 信用借款	-	30,000,000
减：一年内到期的长期借款	<u>83,000,000</u>	<u>350,000,000</u>
长期借款余额	<u>439,795,971</u>	<u>260,348,611</u>

于2018年9月30日，本集团的长期借款和一年内到期的长期借款利率区间为4.51%至4.99%，其中从银行取得的信用借款中由本集团内部单位之间提供担保的金额为0.66亿元。

于2017年12月31日，本集团的长期借款和一年内到期的长期借款利率区间为4.28%至4.99%，其中从银行取得的信用借款中由本集团内部单位之间提供担保的金额为1.82亿元。

22、 长期应付款

项目	注	2018年 9月30日	2017年 12月31日
应付融资租赁款		-	2,142,913
减：一年内到期的应付融资租赁款		-	2,142,913
国开基金借款	(1)	48,000,000	57,000,000
合计		48,000,000	57,000,000

(1) 国开基金借款

2016年3月16日，国开发展基金有限公司（“国开基金”）以人民币5,700万元对本集团子公司新华西乳业进行增资，占注册资本36.31%，投资期限为10年。根据新华西乳业的投资协议和章程，国开基金并不向新华西乳业委派董事、监事和高级管理人员，且不享有利润分红，但是在10年的投资期限内，国开基金要求每年按照1.2%分享投资回报。新希望集团有限公司（“新希望集团”）和成都新希望实业投资有限公司（“成都新希望实业”）分别对国开基金上述借款本金及每年投资回报提供了担保。该笔由关联方提供的担保，已于2017年4月变更为成都中小企业融资担保有限责任公司向国开基金提供连带责任保证担保。该国开基金借款符合会计政策所述的政策性优惠贷款。根据国开基金、新希望集团、四川乳业和新华西乳业于2018年3月8日签订的变更协议，国开基金要求的首次还款日从2021年3月17日变更为2018年3月17日。首次还款额人民币900万元已于2018年3月17日予以支付。

23、 递延收益

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
期 / 年初余额	100,848,581	111,522,073
本期 / 年增加	22,098,519	30,894,905
本期 / 年减少	11,921,097	41,568,397
期 / 年末余额	111,026,003	100,848,581

24、 未分配利润

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
期 / 年初未分配利润	207,472,489	5,526,416
加：本期 / 年归属于母公司股东的 净利润	175,336,066	222,241,944
减：提取法定盈余公积	-	20,295,871
期 / 年末未分配利润	382,808,555	207,472,489

25、 营业收入、营业成本

	自 2018 年 1 月 1 日 至 2018 年 9 月 30 日止 9 个月期间	
	收入	成本
主营业务	3,624,674,129	2,363,165,648
其他业务	100,748,577	80,404,281
合计	3,725,422,706	2,443,569,929

	自 2017 年 1 月 1 日 至 2017 年 9 月 30 日止 9 个月期间	
	收入	成本
主营业务	3,246,910,389	2,091,428,263
其他业务	51,958,619	39,755,932
合计	3,298,869,008	2,131,184,195

营业收入明细:

	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
主营业务收入		
- 销售商品	3,624,674,129	3,246,910,389
其他业务收入		
- 学生营养餐配餐收入	28,459,984	24,092,634
- 销售材料收入	39,492,508	7,932,850
- 其他收入	32,796,085	19,933,135
合计	<u>3,725,422,706</u>	<u>3,298,869,008</u>

26、 销售费用

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
广告及营销费用	263,312,260	246,093,914
运输费	262,119,899	222,471,104
人工成本	187,753,845	163,683,342
折旧费	31,872,175	28,267,660
其他	58,044,056	49,135,754
合计	<u>803,102,235</u>	<u>709,651,774</u>

27、 资产减值损失

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
应收账款	6,064,678	5,027,900
其他应收款	(94,050)	1,476,718
存货	(86,205)	160,614
固定资产	7,553,143	-
合计	<u>13,437,566</u>	<u>6,665,232</u>

28、 投资收益

投资收益分项目情况

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
权益法核算的长期股权投资收益	<u>17,384,239</u>	<u>12,828,919</u>

29、 资产处置损失

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
固定资产处置利得	(290,493)	(1,170,132)
生物资产处置损失	13,625,340	15,923,756
合计	<u>13,334,847</u>	<u>14,753,624</u>

报告期内各期资产处置损失已计入非经常性损益。

30、 其他收益

补助项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
一、与资产及搬迁相关政府补助		
1) 新厂建设补助	1,767,737	1,314,893
2) 投产后对新增基建项目政府给予的 财政扶持资金	4,513,288	4,939,270
3) 奶牛标准化养殖小区基建专项资金	2,366,330	2,384,160
二、与收益相关政府补助		
4) 财政扶持资金		
- 为地方经济发展做出贡献获得的 政府现金奖励	2,053,700	2,441,769
- 农业产业化、龙头企业扶持资金	1,534,876	3,536,110
- 科技项目、技术改造及信息化发展 等扶持资金	5,875,972	7,170,667
- 节能、环保补助	157,695	227,695
- 其他财政补贴	11,366,914	1,976,851
合计	29,636,512	23,991,415

报告期内各期其他收益已计入非经常性损益。

31、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
罚没收入	2,845,540	4,604,348
其他	5,010,864	2,873,602
合计	7,856,404	7,477,950

报告期内各期营业外收入已计入非经常性损益。

(2) 营业外支出

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
罚没支出	161,100	209,968
捐赠支出	504,348	757,286
其他	770,877	1,292,783
合计	1,436,325	2,260,037

报告期内各期营业外支出已计入非经常性损益。

32、 所得税费用

项目	注	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
按税法及相关规定计算的当年所得税		17,508,021	19,774,173
递延所得税的变动	(1)	226,196	4,701,437
汇算清缴差异调整		(361,757)	(1,314,977)
合计		17,372,460	23,160,633

(1) 递延所得税的变动分析如下：

暂时性差异的产生和转回	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
	226,196	4,701,437

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间
税前利润	196,350,155	182,262,199
按税率 25%计算的预期所得税	49,087,539	45,565,550
子公司适用不同税率的影响	(14,939,620)	(13,318,244)
非应税收入的影响	(27,067,770)	(26,835,097)
不可抵税支出的税务影响	3,449,582	2,393,724
于联营公司投资收益税务影响	(4,346,060)	(3,207,230)
利用以前年度可抵扣亏损的税务影响	(2,634,895)	(283,320)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	14,185,441	15,809,843
税率改变对原确认的递延所得税资产的影响 (注)	-	4,350,384
汇算清缴差异调整 (注)	(361,757)	(1,314,977)
合计	<u>17,372,460</u>	<u>23,160,633</u>

注: 2017 年度金额为本公司的子公司新华西乳业于 2017 年上半年获得《西部地区鼓励类产业项目确认书》, 其所得税率可享受 15% 的优惠所得税税率。由于新华西乳业 2016 年确认的应交所得税和递延所得税资产均是按照 25% 的法定税率予以确认, 因此, 新华西乳业在 2017 年汇算清缴时产生汇算清缴差异, 同时新华西乳业也按照 15% 的优惠所得税税率调整了 2016 年确认的递延所得税资产。

33、基本及稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	175,336,066	162,413,685
本公司发行在外普通股的加权平均数	768,339,599	744,883,835
基本每股收益 (元 / 股)	0.23	0.22

普通股的加权平均数计算过程如下：

	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
期初已发行普通股股数	768,339,599	728,129,717
投资者注入资本的影响	-	16,754,118
期末普通股的加权平均数	768,339,599	744,883,835

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2018年9月30日及2017年12月31日，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

34、 现金流量表相关情况

现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

	<u>自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间</u>	<u>自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间</u>
净利润	178,977,695	159,101,566
加：资产减值准备	13,437,566	6,665,232
固定资产 / 投资性房地产折旧	154,144,823	143,886,036
无形资产摊销	9,051,146	6,637,563
长期待摊费用摊销	8,102,347	4,751,980
生物资产折旧	36,917,965	30,167,593
政府补助的摊销	(11,921,097)	(12,757,494)
处置固定资产和生物资产的损失	13,334,847	14,753,624
财务费用	56,754,014	65,207,762
投资收益	(17,384,239)	(12,828,919)
递延所得税资产减少	571,002	5,046,243
递延所得税负债减少	(344,806)	(344,806)
存货的(增加) / 减少	(9,089,970)	8,654,370
经营性应收项目的增加	(126,338,616)	(171,667,660)
经营性应付项目的增加 / (减少)	49,303,635	(15,905,834)
	<u>355,516,312</u>	<u>231,367,256</u>

b. 现金及现金等价物净变动情况：

	<u>自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间</u>	<u>自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间</u>
现金及现金等价物的期末余额	230,540,230	569,911,409
减：现金及现金等价物的期初余额	396,924,893	565,872,227
	<u>(166,384,663)</u>	<u>4,039,182</u>

六、 合并范围的变更

1. 处置子公司

本集团子公司河北天香于2017年3月1日，将其持有的北京创忆联盟文化发展有限公司（“创忆联盟”）的100%股权以零对价转让给两名自然人。由于河北天香尚未对创忆联盟进行出资，且创忆联盟也未开展任何业务，因此该项转让无处置损益。

2. 其它原因的合并范围变动

在报告期内新设子公司和注销子公司

2017年

本集团投资设立并控制四川新希望鲜行站商业管理有限公司、靖远新希望牧业有限公司、阿拉善盟新希望牧业有限公司、新希望戴瑞贸易（成都）有限公司（“新希望戴瑞”）。

2017年本集团无注销子公司。

截至2018年9月30日止九个月期间

截至2018年9月30日止九个月期间本集团无新设立子公司和注销子公司。

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

于2018年9月30日，本公司重要子公司的情况如下：

子公司名称	主要经营地/ 注册地	业务性质	注册资本	持股比例	
				直接	间接
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司：</u>					
新华西乳业	四川 / 成都	乳品生产及销售	人民币 1.57 亿元	-	100.00%
杭州新希望乳品销售有限公司	浙江 / 杭州	乳品销售	人民币 50 万元	-	100.00%
河北新希望天香商业连锁有限公司	河北 / 保定	乳品销售	人民币 500 万元	-	100.00%
四川新希望营养饮品有限公司	四川 / 成都	饮品生产及销售	人民币 2,000 万元	89.70%	-
蓝海乳业	北京	食品销售	人民币 1,200 万元	100.00%	-
新希望生态牧业有限公司	四川 / 成都	奶牛养殖	人民币 1.5 亿元	99.73%	-
四川新希望华西牧业有限公司	四川 / 成都	奶牛养殖	人民币 2,500 万元	-	100.00%
广德新希望双峰生态牧业有限公司	安徽 / 宣城	奶牛养殖	人民币 1,000 万元	-	100.00%
安徽新希望白帝牧业有限公司	安徽 / 合肥	奶牛养殖	人民币 1,000 万元	-	100.00%
云南新希望雪兰乳业科技有限公司	云南 / 曲靖	奶牛养殖	人民币 3,000 万元	-	100.00%
陆良新希望雪兰奶牛养殖有限公司	云南 / 曲靖	奶牛养殖	人民币 4,500 万元	-	100.00%
云南新希望蝶泉牧业有限公司	云南 / 大理	奶牛养殖	人民币 1,500 万元	-	100.00%
四川新希望奶牛养殖有限公司	四川 / 眉山	奶牛养殖	人民币 2,500 万元	-	100.00%
吴忠新希望牧业有限公司	宁夏 / 吴忠	奶牛养殖	人民币 800 万元	-	100.00%
石林新希望雪兰乳业有限公司	云南 / 昆明	奶牛养殖	人民币 1,000 万元	-	100.00%
四川新希望鲜行站商业管理有限公司	四川 / 成都	乳品销售	人民币 200 万元	-	100.00%
靖远新希望牧业有限公司	甘肃 / 白银	奶牛养殖	人民币 800 万元	-	100.00%
阿拉善盟新希望牧业有限公司	内蒙古自治区	奶牛养殖	人民币 2,000 万元	-	100.00%
新希望戴瑞	四川 / 成都	贸易	人民币 1,000 万元	100.00%	-
<u>非同一控制下企业合并取得的子公司：</u>					
七彩云乳业有限公司	云南 / 昆明	乳品生产及销售	人民币 5,000 万元	100.00%	-
建德牧业	浙江 / 建德	奶牛养殖	人民币 1,000 万元	-	95.00%
西昌三牧	四川 / 西昌	乳品生产及销售	人民币 736 万元	58.19%	-
苏州双喜	江苏 / 苏州	乳品生产及销售	人民币 1,020 万元	100.00%	-
湖南南山	湖南 / 长沙	乳品生产及销售	人民币 16,650 万元	60.00%	-
湖南采鲜乳品商贸有限公司	湖南 / 长沙	乳品销售	人民币 1,000 万元	-	100.00%
		奶牛养殖和蔬菜、			
朝日农业	山东 / 莱阳	水果种植	人民币 12,994.96 万元	100.00%	-
朝日乳业	山东 / 莱阳	乳品生产及销售	人民币 4,961.712 万元	100.00%	-
<u>同一控制下企业合并取得的子公司：</u>					
杭州双峰	浙江 / 杭州	乳品生产及销售	人民币 8,151 万元	100.00%	-
四川乳业	四川 / 眉山	乳品生产及销售	人民币 21,111 万元	96.18%	-
昆明雪兰	云南 / 昆明	乳品生产及销售	人民币 1.2 亿元	100.00%	-
云南蝶泉	云南 / 大理	乳品生产及销售	人民币 9,280 万元	97.84%	-
河北天香	河北 / 保定	乳品生产及销售	人民币 1 亿元	100.00%	-
青岛新希望琴牌乳业有限公司 (“青岛琴牌”)	山东 / 青岛	乳品生产及销售	人民币 6,000 万元	99.90%	-
安徽白帝	安徽 / 合肥	乳品生产及销售	人民币 8,000 万元	100.00%	-
昆明海子	云南 / 昆明	乳品生产及销售	人民币 1,339.5 万元	100.00%	-

2. 在联营企业中的权益

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
联营企业		
重要的联营企业 - 重庆市天友乳业股份有限公司	372,031,942	360,313,721
不重要的联营企业	-	-
小计	372,031,942	360,313,721
减：减值准备	-	-
合计	372,031,942	360,313,721

(1) 重要联营企业的基础信息：

<u>企业名称</u>	<u>注册地 / 主要经营地</u>	<u>业务性质</u>	<u>持股比例</u>	<u>注册资本</u>
重庆市天友乳业股份有限公司	四川 / 重庆	乳品生产及销售	47.217%	人民币 1 亿元

3. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本集团于报告期内购买部分子公司少数股权，导致子公司所有者权益份额变化。

<u>年度</u>	<u>子公司名称</u>	<u>收购少数股东比例</u>	<u>购买日</u>
2017年	营养饮品	4.7%	2017年1月24日
2017年	苏州双喜	30%	2017年5月8日
2017年	七彩云	9.347%	2017年5月15日
2017年	杭州双峰	4.8%	2017年5月25日
2017年	生态牧业	1.11%	2017年8月4日
2018年	建德牧业	35%	2018年5月9日
2018年	营养饮品	4%	2018年4月20日

该交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响：

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
购买成本 - 现金	13,050,000	77,457,744
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产 份额	<u>3,328,796</u>	<u>31,869,300</u>
差额	<u>9,721,204</u>	<u>45,588,444</u>
其中：调整资本公积	9,721,204	45,588,444

八、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

本公司母公司为根据香港特别行政区法律成立的 Universal Dairy Limited，其对本公司的持股比例为 72.8844%。

2、 本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人刘永好先生和 Liu Chang 女士。

3、 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息详见附注七、2。

4、其他关联方情况

公司名称	关联方关系
New Hope Dairy International Holdings Ltd. (“New Hope Dairy Holdings”)	同受最终控制方控制
New Century Ltd.	同受最终控制方控制
南方希望	同受最终控制方控制
西藏恒业峰	同受最终控制方控制
新希望集团	同受最终控制方控制
新希望贸易	同受最终控制方控制
新玖商业发展有限公司 (“新玖商业发展”)	同受最终控制方控制
新希望(天津)商业保理有限公司 (“天津商业保理”)	同受最终控制方控制
新希望六和及其子公司 (“新希望六和集团”)	同受最终控制方控制
河北宝硕股份有限公司 (“河北宝硕”)	同受最终控制方控制
云南新龙矿物质饲料有限公司 (“云南新龙矿物质饲料”)	同受最终控制方控制
昆明大商汇实业有限公司 (“昆明大商汇”)	同受最终控制方控制
成都新希望菁卉房地产开发有限公司 (“菁卉房地产”)	同受最终控制方控制
四川新希望房地产开发有限公司 (“四川新希望房地产”)	同受最终控制方控制
四川新希望实业有限公司 (“四川新希望实业”)	同受最终控制方控制
四川鼎晟资产管理有限责任公司 (“四川鼎晟资产管理”)	同受最终控制方控制
新希望财务有限公司	同受最终控制方控制
草根知本	同受最终控制方控制
草根同创资本(北京)有限公司 (“草根同创资本”)	同受最终控制方控制
北京未来星宇电子商务有限公司 (“北京未来星宇”)	同受最终控制方控制
新井物产贸易有限公司 (“新井物产”)	同受最终控制方控制
新希望云优选(重庆)电子商务有限公司	同受最终控制方控制
新希望鲜生活(2015年7月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
香港贸易(2015年7月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
新希望云优选(2015年7月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
四川何不傲美(2015年7月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
上海嘉外(2015年7月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
新希望营养制品(2015年8月31日之后为关联方)	同受最终控制方控制
华西国兴置业(2015年9月30日之后为关联方)	同受最终控制方控制
鲜生活冷链物流有限公司	同受最终控制方控制
永嘉万新尚瑞置业有限公司 (“万新尚瑞置业”)	同受最终控制方控制
永嘉万新恒锦置业有限公司 (“万新恒锦置业”)	同受最终控制方控制

公司名称	关联方关系
云南大商汇商业发展有限公司 (“云南大商汇”)	同受最终控制方控制
云南汇好物业有限公司 (“云南汇好物业”)	同受最终控制方控制
南宁大商汇实业有限公司 (“南宁大商汇”)	同受最终控制方控制
南宁汇金商业管理有限公司 (“南宁汇金商业”)	同受最终控制方控制
四川新希望调味品有限公司 (“新希望调味品”)	同受最终控制方控制
昆明新希望鲜生活商贸有限公司 (“昆明鲜生活商贸”)	同受最终控制方控制
青岛新希望鲜生活商贸有限公司 (“青岛鲜生活商贸”)	同受最终控制方控制
杭州冷链物流 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
河北冷链物流 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
成都冷链物流 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
山东冷链物流 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
云南冷链物流 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
广东鲜生活冷链物流有限公司 (“广东冷链物流”)	同受最终控制方控制
新蓉科技 (2016 年 12 月 31 日之后为关联方)	同受最终控制方控制
北京未来人电子商务有限公司 (于 2017 年 5 月 16 日处置至第三方)	同受最终控制方控制
大连新希望家园房地产有限公司	同受最终控制方控制
新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
南宁锦官置业有限公司	同受最终控制方控制
南宁汇商物业服务有限公司	同受最终控制方控制
成都新希望实业	同受最终控制方控制
成都家园国际酒店有限公司 (“成都家园”)	受关联自然人控制的公司 由本集团的董事担任董事
广州市朴诚乳业有限公司 (自 2015 年 1 月 1 日 至 2017 年 6 月 1 日止期间为关联方)	的公司 (于 2016 年 6 月 1 日起不再担任)
成都华融化工有限公司	同受最终控制方控制
成都锦官新城物业管理有限责任公司	同受最终控制方控制
成都市金福猴食品股份有限公司	同受最终控制方控制
成都新瑞股权投资基金管理有限公司	同受最终控制方控制
成都新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
大连新希望物业服务有限公司	同受最终控制方控制
湖南新希望鲜生活电子商务有限公司	同受最终控制方控制
牧堡 (上海) 食品科技有限公司	同受最终控制方控制
南充新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
四川枫岚实业有限公司	同受最终控制方控制

公司名称	关联方关系
温州新裕置业有限公司	同受最终控制方控制
新希望化工投资有限公司	同受最终控制方控制
云南商鼎广告有限公司	同受最终控制方控制
浙江中澳现代产业园有限公司	最终控制方的联营公司
上海鲜波隆供应链管理有限公司	同受最终控制方控制
新希望云优选成都电子商务有限公司	同受最终控制方控制
宁波润祥房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
成都川商兴业股权投资基金管理有限公司	同受最终控制方控制
苏州新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
启畅数据科技(上海)有限公司	同受最终控制方控制
昆明新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
温州诚裕置业有限公司	同受最终控制方控制
沈阳新希望置业有限公司	同受最终控制方控制
苏州锦官置业有限公司	同受最终控制方控制
四川贵达实业有限公司	同受最终控制方控制
大连新希望锦官置业有限公司	同受最终控制方控制
杭州新锦置业有限公司	同受最终控制方控制
重庆新希望实业有限公司	同受最终控制方控制
新控国际健康管理有限公司(“新控国际”)	同受最终控制方控制
深圳市新佳源供应链有限公司(“新佳源供应链”)	同受最终控制方控制
温州诚裕置业有限公司	同受最终控制方控制
石家庄鲜生活供应链管理有限公司(“石家庄供应链”)	同受最终控制方控制
四川新滋味味业有限公司	同受最终控制方控制

5、 关联交易情况

(1) 采购商品

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	自2018年1月 1日起至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日起至2017年 9月30日止期间
新希望贸易	原材料和劳务采购	98,436,772	150,447,339
新希望六和集团	原材料采购	42,228,830	68,480,879
新希望鲜生活	商品采购	333,702	20,320
四川何不做美	劳务采购	1,821,510	1,662,692
新蓉科技	商品采购	1,568,022	578,373
成都冷链物流	劳务采购	13,434,446	48,622,125
云南冷链物流	劳务采购	3,933,018	26,574,958
杭州冷链物流	劳务采购	13,353,405	10,515,079
山东冷链物流	劳务采购	18,285,725	14,357,331
河北冷链物流	劳务采购	4,966,353	14,737,734
广东冷链物流	劳务采购	-	6,559
鲜生活冷链物流有限公司	劳务采购	93,637,918	-
成都市金福猴食品股份 有限公司	原材料采购	14,520	-
上海嘉外	原材料采购	25,019	-
新希望调味品	原材料采购	248,350	54,560
新控国际	劳务采购	12,322	-
新佳源供应链	劳务采购	440,014	-
华西国兴置业	劳务采购	20,537	-
石家庄供应链	劳务采购	99,697	-
四川新滋味味业有限公司	原材料采购	10,000	-
合计		292,870,160	336,057,949

(2) 出售商品

关联方	关联交易内容	自2018年1月 1日起至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日起至2017年 9月30日止期间
昆明大商汇	销售商品	88,791	18,509
新希望六和集团	销售商品	2,710,843	2,599,938
新希望集团	销售商品	15,090	21,015
新玖商业发展	销售商品	618,484	-
新希望鲜生活	销售商品	28,858,058	32,586,921
北京未来星宇	销售商品	63,691,354	30,475,021
万新尚瑞置业	销售商品	-	13,867
万新恒锦置业	销售商品	106,995	-
天津商业保理	销售商品	-	329
云南大商汇	销售商品	13,291	17,565
云南汇好物业	销售商品	28,890	31,397
南宁大商汇	销售商品	23,026	17,685
南宁汇金商业	销售商品	13,207	11,934
成都家园	销售商品	63,926	43,960
四川鼎晟资产管理	销售商品	169,955	170,524
四川新希望实业	销售商品	122,034	268,278
昆明鲜生活商贸	销售商品	8,389,755	9,622,394
青岛鲜生活商贸	销售商品	143,850	1,127,387
大连新希望家园房地产 有限公司	销售商品	9,656	4,576
新希望置业有限公司	销售商品	176	34,309
南宁锦官置业有限公司	销售商品	4,705	2,065
成都新希望实业	销售商品	45,828	-
新蓉科技	销售商品	585,815	649,931
成都华融化工有限公司	销售商品	-	139,600
成都锦官新城物业管理 有限责任公司	销售商品	10,182	11,425
成都市金福猴食品股份 有限公司	销售商品	7,949	-
成都冷链物流	销售商品	46,895	50,152
成都新瑞股权投资基金管 理有限公司	销售商品	-	870
成都新希望置业有限公司	销售商品	46,084	30,304
大连新希望物业服务有限	销售商品	14,007	4,175

关联方	关联交易内容	自2018年1月 1日起至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日起至2017年 9月30日止期间
公司			
河北冷链物流	销售商品	13,449	81,584
湖南新希望鲜生活电子商 务有限公司	销售商品	-	70,605
四川枫岚实业有限公司	销售商品	2,107	4,022
温州新裕置业有限公司	销售商品	7,836	6,526
新井物产	销售商品	1,059	15,175
新希望财务有限公司	销售商品	6,763	6,922
新希望化工投资有限公司	销售商品	10,766	10,875
云南商鼎广告有限公司	销售商品	3,345	3,932
云南冷链物流	销售商品	6,054	7,277
杭州冷链物流	销售商品	324	11,220
牧堡(上海)食品科技 有限公司	销售商品	236,007	51,884
启畅数据科技(上海)有 限公司	销售商品	-	2,991
南宁汇商物业服务有限公 司	销售商品	7,001	-
新希望房地产	销售商品	130,195	342
苏州新希望置业有限公司	销售商品	5,267	-
温州新希望置业有限公司	销售商品	9,155	3,165
山东冷链物流	销售商品	32,994	13,290
上海鲜波隆供应链管理有 限公司	销售商品	-	20,947
新希望贸易	销售商品	1,870	923
新希望调味品	销售商品	1,436	-
新希望云优选成都电子 商务有限公司	销售商品	5,551,561	-
昆明新希望置业有限公司	销售商品	315,860	-
温州诚裕置业有限公司	销售商品	974	-
沈阳新希望置业有限公司	销售商品	3,188	-
苏州锦官置业有限公司	销售商品	4,871	-
杭州新锦置业有限公司	销售商品	4,251	-
大连新希望锦官置业有限 公司	销售商品	4,694	-
重庆新希望实业有限公司	销售商品	1,412	-

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	自2018年1月 1日起至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日起至2017年 9月30日止期间
四川贵达实业有限公司	销售商品	6,138	-
合计		112,197,423	78,265,811

(3) 关联租赁

出租：

<u>承租方名称</u>	<u>租赁资产种类</u>	自2018年1月 1日起至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日起至2017年 9月30日止期间
新希望六和集团	办公楼	1,337,252	1,337,252
成都冷链物流	仓库和车辆	1,651,946	1,593,116
河北冷链物流	仓库	-	1,105,063
山东冷链物流	办公室	2,852	3,784
云南冷链物流	车辆	60,207	-
合计		3,052,257	4,039,215

承租:

承租方名称	租赁资产种类	自2018年1月	自2017年1月
		1日起至2018年 9月30日止期间	1日起至2017年 9月30日止期间
华西国兴置业	办公楼	336,039	257,981
华西国兴置业	土地	112,500	300,000
四川鼎晟资产管理	办公楼	15,097	28,293
合计		463,636	586,274

(4) 关联担保

2018年9月30日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
					已经履行完毕
本集团	南方希望	100,000,000	2018年9月21日	2018年11月21日	否
本集团	南方希望	100,000,000	2018年8月21日	2019年8月21日	否
本集团	南方希望	100,000,000	2018年8月31日	2019年8月31日	否
本集团	南方希望	100,000,000	2018年7月31日	2019年7月31日	否
本集团	南方希望	100,000,000	2018年5月18日	2019年5月17日	否
本集团	南方希望	50,000,000	2018年3月22日	2019年3月21日	否
本集团	南方希望	50,000,000	2018年3月29日	2019年3月28日	否
新华西乳业	新希望集团	48,000,000	2016年3月16日	2026年3月17日	否

2017年12月31日

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否
					已经履行完毕
本集团	南方希望	50,000,000	2017年3月24日	2018年3月22日	是
本集团	南方希望	100,000,000	2017年7月27日	2018年7月26日	是
本集团	南方希望	100,000,000	2017年8月23日	2018年8月22日	是
本集团	南方希望	100,000,000	2017年9月1日	2018年9月1日	是
				2018年8月3日	
				(已于2018年1月	
本集团	南方希望	50,000,000	2017年8月4日	4日偿还)	是
本集团	南方希望	100,000,000	2017年11月21日	2018年11月21日	否
				新希望集团: 2026年	
				3月17日/成都	
				新希望实业: 2017年	
新华西乳业	新希望集团/ 成都新希望实业	57,000,000	2016年3月16日	4月14日	否

(5) 关键管理人员报酬

项目	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间
关键管理人员报酬	3,344,351	2,640,953

(6) 本集团的现金池计划

于 2011 年 1 月 6 日，新希望财务有限公司和中国农业银行股份有限公司四川省分行为本集团设立人民币现金池 (现金管理) 计划。通过该计划，本公司的子公司将其每日盈余资金定时划转至本公司在新希望财务有限公司开立的存款账户中。本公司按照现金池计划约定的存款 / 借款利率向子公司支付 / 收取利息。除子公司外，部分关联公司也参与了本集团的现金池计划，相关安排同子公司。关联公司于现金池存款利率为中国人民银行活期存款基准利率，关联公司于现金池借款利率为中国人民银行贷款基准利率上浮 10%。

(6.1) 现金池计划与关联公司交易额

	注	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间
现金池存款日平均交易额	1	-	5,715,492
现金池存款日最高交易金额	2	-	170,107,512

注 1：现金池存款日平均交易额为本集团通过现金池计划从关联公司归集和下拨给关联公司交易额之和的日平均值。

注 2：现金池存款日最高交易金额为本集团通过现金池计划从关联公司归集和下拨给关联公司交易额之和的日最高值。

(6.2) 现金池计划中关联公司余额

截至 2017 年上半年，关联公司全部已经退出本公司的现金池计划，款项也全额付清。

(7) 存放于新希望财务有限公司存款和从新希望财务有限公司获得借款

(7.1) 与新希望财务有限公司交易额

项目	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 9月30日止期间
存款日平均交易额	40,398,108	34,235,047
存款日最高交易金额	353,420,646	327,136,833
存款利息收入	422,014	4,095,239
借款利息支出	1,551,871	2,245,327
取得借款	-	180,000,000
偿还借款	360,000,000	80,000,000
售后租入机器设备支付租赁费	1,877,443	5,500,800

(7.2) 与新希望财务有限公司余额

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
货币资金	-	122,034,620
短期借款	-	330,000,000
应付利息	-	103,651
一年内到期的长期应付款	-	2,142,913
长期借款及一年内到期的长期借款	-	30,000,000

(8) 向非金融关联方提供借款

	2017年1月 1日余额	本年借出	本年收回	2017年12月 31日余额
香港贸易	34,033,595	607,298	34,640,893	-
广州市朴诚乳业有限公司 (注1)	13,500,000	-	13,500,000	-
合计	47,533,595	607,298	48,140,893	-

注1：本集团于2016年6月和11月通过中国农业银行股份有限公司成都总府支行向广州市朴诚乳业有限公司借出的委托贷款。该委托贷款本金为人民币13,500,000元，期限为一年，贷款利率为人民银行公布同档次基准利率，广州市朴诚乳业有限公司以其生产用机器设备向本公司进行了抵押。

上述向非金融关联方提供借款产生的利息收入如下：

	自2018年1月 1日至2018年 9月30日止期间	自2017年1月 1日至2017年 12月31日止期间
利息收入	-	641,554

(9) 关联方资金往来

(9.1) 从关联方获得资金往来：

	2018年1月 1日余额	本期借入	本期偿还	2018年9月 30日余额
草根同创资本	600,515	-	600,515	-
合计	600,515	-	600,515	-

	2017年1月 1日余额	本年借入	本年偿还	2017年12月 31日余额
新希望集团	4,844	72,892	77,736	-
上海嘉外	10,853	33,947	44,800	-
草根知本	19,969,541	7,249,142	27,218,683	-
草根同创资本	534,306	297,900	231,691	600,515
新希望财务有限公司	780	-	780	-
新希望六和集团	256	150,685	150,941	-
新希望云优选	1,214	7,286	8,500	-
杭州冷链物流	1,057,425	-	1,057,425	-
河北冷链物流	1,003,293	-	1,003,293	-
浙江中澳现代产业园有限公司	-	144,961	144,961	-
昆明鲜生活商贸	-	10,606	10,606	-
合计	22,582,512	7,967,419	29,949,416	600,515

(9.2) 向关联方提供资金往来:

截至 2018 年 9 月 30 日止九个月期间没有向关联方提供资金往来。

	2017 年 1 月		2017 年 12 月	
	1 日余额	本年借出	本年收回	31 日余额
新希望云优选	54,592	144,847	199,439	-
新希望鲜生活	2,693,069	4,317,969	7,011,038	-
New Century Ltd.	1,062,519	-	1,062,519	-
New Hope Dairy Holdings	2,600	-	2,600	-
Universal Dairy Limited	21,806	-	21,806	-
鲜生活冷链物流有限公司	444,816	22,747	467,563	-
天津商业保理	23,200	-	23,200	-
南方希望	29,554	-	29,554	-
新希望调味品	97,743	28,802	126,545	-
新希望六和集团	31,957	1,484,350	1,516,307	-
华西国兴置业	662,469	-	662,469	-
四川鼎晟资产管理	5,000	-	5,000	-
昆明鲜生活商贸	1,070,271	-	1,070,271	-
青岛鲜生活商贸	325,580	-	325,580	-
西藏恒业峰	54,886	-	54,886	-
新蓉科技	22,260	974,616	996,876	-
合计	6,602,322	6,973,331	13,575,653	-

(10) 其他关联方交易

于 2017 年 5 月, 本公司与林永裕签订关于杭州新希望双峰乳业有限公司的股权转让协议, 以人民币 10,425,780 元的现金对价收购林永裕持有的杭州新希望双峰乳业有限公司 4.8% 股权, 该交易已于 2017 年完成工商变更登记, 本次股权转让完成后本公司对杭州新希望双峰乳业有限公司的持股比例为 100%。

报告期内, 新希望集团无偿许可本集团使用第 13089815 号和第 20512991 号注册商标。根据本公司与新希望集团于 2017 年签署的商标转让合同, 新希望集团将其上述注册商标无偿转让给本公司; 该笔转让已经于 2018 年 7 月 27 日办理完成转让手续。

报告期内, 本集团原子公司华西国兴置业 (于 2015 年 9 月 30 日变更为本集团的关联方) 将其拥有的原值约人民币 246 万元的土地使用权自 2015 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日期间以每年人民币 150,000 元的价格租给本集团使用。

报告期内, 四川乳业持有新希望营养制品 0.75% 的股权, 该项投资计入可供出售金融资产核算。2017 年, 四川乳业将该项可供出售金融资产以人民币 20 万元对价出售给草根知本集团有限公司。

根据本集团的控股子公司新希望戴瑞于2017年12月与四川新希望房地产签订办公室租赁协议，新希望戴瑞从四川新希望房地产租入新希望国际A座26楼4号房屋作为办公室使用。本租赁协议租赁期为2017年12月1日至2018年12月31日(其中2017年12月1日至2017年12月31日为免租期)，租金和物业费共计人民币200,326.80元。

(11) 关联方应收应付款项

除上述附注八、5中已披露的关联方余额以外，其他关联方应收应付款项列示如下：

(11.1) 应收关联方款项

应收账款：

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
新希望六和集团	1,708,800	28,281
新玖商业发展	113,660	119,994
新希望鲜生活	4,461,483	843,465
北京未来星宇	17,006,360	16,141,907
成都家园	1,843	2,460
四川鼎晟资产管理	151,026	-
四川新希望实业	-	39,211
昆明鲜生活商贸	1,112,531	2,151,646
青岛鲜生活商贸	-	53,145
新希望置业有限公司	-	10,439
成都新希望实业	3,235	37,944
杭州冷链物流	376	-
牧堡(上海)食品科技有限公司	24,840	73,980
苏州新希望置业有限公司	-	1,082
四川贵达实业有限公司	7,182	-
合计	24,591,336	19,503,554

预付账款：

项目	2018年 9月30日	2017年 12月31日
新希望六和集团	88,423	531,295
华西国兴置业	12,302	-
合计	100,725	531,295

其他应收款：

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
华西国兴置业	19,870	19,870
四川鼎晟资产管理	5,000	5,000
合计	<u>24,870</u>	<u>24,870</u>

(11.2) 应付关联方款项

预收账款：

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
新希望六和集团	3,183	18,837
新蓉科技	15,152	13,336
新希望贸易	-	4,080
四川新希望实业	46,344	-
合计	<u>64,679</u>	<u>36,253</u>

应付账款：

	2018年 9月30日	2017年 12月31日
新希望贸易	17,343,750	17,174,788
新希望六和集团	297,748	10,000
山东冷链物流	2,294,118	1,458,285
成都冷链物流	2,344,070	1,521,676
云南冷链物流	81,062	301,258
河北冷链物流	69,182	387,046
杭州冷链物流	2,518,590	1,574,030
鲜生活冷链物流有限公司	12,661,558	10,152,691
华西国兴置业	450,000	337,500
石家庄供应链	43,485	-
合计	<u>38,103,563</u>	<u>32,917,274</u>

九、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2018年 9月30日	2017年 12月31日
已签约	27,410,102	109,231,811
已批准但未签约	920,000	-
合计	<u>28,330,102</u>	<u>109,231,811</u>

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于2018年9月30日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018年 9月30日	2017年 12月31日
1年以内(含1年)	12,144,880	13,844,158
1年以上2年以内(含2年)	7,919,407	8,199,513
2年以上3年以内(含3年)	6,715,440	6,732,000
3年以上	41,773,560	40,126,429
合计	<u>68,553,287</u>	<u>68,902,100</u>

2、 或有事项

报告期内本集团无重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项和其他重要事项

1、 分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了奶牛养殖、乳制品生产和总部及其他业务三个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和

劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

<u>分部名称</u>	<u>分部的主要业务</u>
奶牛养殖	养殖奶牛以生产及销售生鲜乳
乳制品生产	生产及销售巴氏杀菌乳、超高温乳、调制乳、发酵乳及其他乳制品
总部及其他业务	投资控股、食品贸易及其他等业务

(1) 报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等流动及非流动负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用以及营业外收入及支出。分部之间收入的转移定价按照与其他对外交易相似的条款计算。

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润 / (亏损)、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

自2018年1月1日至2018年9月30日止期间

	乳制品				合计
	奶牛养殖分部	生产分部	总部及其他	分部间抵销	
对外交易收入	12,674,593	3,712,488,601	259,512	-	3,725,422,706
分部间交易收入	357,255,551	317,242,662	80,896	(674,579,109)	-
投资收益	-	-	17,384,239	-	17,384,239
营业利润/(亏损)	6,350,014	213,855,752	(30,971,100)	695,410	189,930,076
利润/(亏损) 总额	7,269,175	219,178,354	(30,792,784)	695,410	196,350,155
所得税费用	-	17,463,703	(91,243)	-	17,372,460
净利润	7,269,175	201,714,651	(30,701,541)	695,410	178,977,695
资产总额	851,207,870	3,420,917,727	3,481,783,230	(3,492,539,004)	4,261,369,823
负债总额	653,274,947	2,146,871,113	2,129,302,749	(2,143,762,340)	2,785,686,469
其他项目:					
主营业务收入	356,716,543	3,678,113,799	173,672	(410,329,885)	3,624,674,129
主营业务成本	305,069,173	2,468,426,360	-	(410,329,885)	2,363,165,648
当年资产减值损失	7,513,405	5,541,394	382,767	-	13,437,566
折旧和摊销费用	54,614,714	144,170,197	723,471	-	199,508,382
对联营企业的投资收益	-	-	17,384,239	-	17,384,239
净利息支出	1,116,134	3,780,358	46,367,183	-	51,263,675
对联营企业的长期股权投资	-	-	372,031,942	-	372,031,942
除长期股权投资以外的资本支出	100,847,134	180,936,981	894,272	-	282,678,387

自2017年1月1日至2017年9月30日止期间

	乳制品				合计
	奶牛养殖分部	生产分部	总部及其他	分部间抵销	
对外交易收入	9,078,264	3,289,516,533	274,211	-	3,298,869,008
分部间交易收入	315,067,813	110,140,902	-	(425,208,715)	-
投资收益	-	-	36,750,868	(23,921,949)	12,828,919
营业利润	3,834,663	207,716,923	(11,352,870)	(23,154,430)	177,044,286
利润总额	3,732,980	212,654,655	(10,971,006)	(23,154,430)	182,262,199
所得税费用	-	23,181,582	(20,949)	-	23,160,633
净利润	3,732,980	189,473,073	(10,950,057)	(23,154,430)	159,101,566
其他项目:					
主营业务收入	315,193,837	3,246,619,588	164,777	(315,067,813)	3,246,910,389
主营业务成本	267,542,877	2,138,953,199	-	(315,067,813)	2,091,428,263
当年资产减值损失	67,498	6,522,593	75,141	-	6,665,232
折旧和摊销费用	44,917,166	129,739,501	546,029	-	175,202,696
对联营企业的投资收益	-	-	12,828,919	-	12,828,919
净利息支出/(收入)	(7,448)	14,801,403	46,935,003	-	61,728,958
除长期股权投资以外的资本支出	101,226,164	167,784,481	834,743	-	269,845,388

(2) 地区信息

由于本集团于中国境内经营，本集团在报告期内取得的对外交易收入和非流动资产来自和位于中国大陆。

十一、非经常性损益明细表

项目	附注	自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间
处置固定资产和生物			
资产处置损失	五、29	(13,334,847)	(14,753,624)
计入当期损益的政府补助	五、30	29,636,512	25,536,755
计入当期损益的对非金融企业			
收取的资金占用费		-	641,554
对外委托贷款取得的损益		2,568,958	3,026,528
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		-	(3,562,110)
除上述各项之外的其他营业外收入			
和支出		6,420,079	5,217,913
小计		25,290,702	16,107,016
所得税影响额		(5,834,337)	(5,623,563)
少数股东权益影响额 (税后)		(2,151,799)	(2,115,273)
合计		17,304,566	8,368,180

十二、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	13%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	12%	0.21	0.21

自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	16%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	15%	0.21	0.21

自 2018 年 7 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	6%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5%	0.09	0.09

自 2017 年 7 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	7%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6%	0.08	0.08



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110000599649382G

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

执行事务合伙人 邹俊

成立日期 2012年07月10日

合伙期限 2012年07月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 05 月 18 日

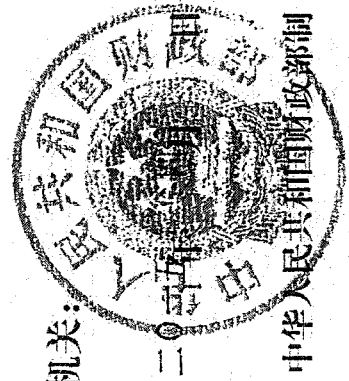
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO.000421

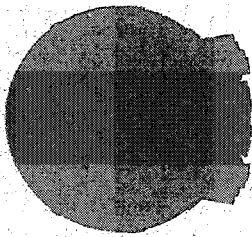
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

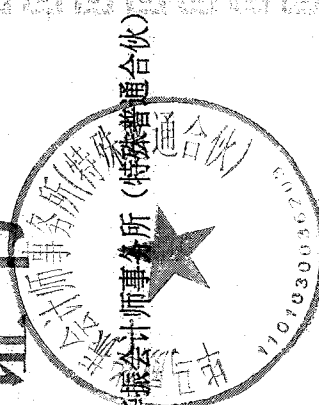


中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东万广场

东2座办公楼8层

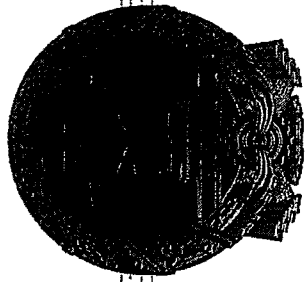
组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

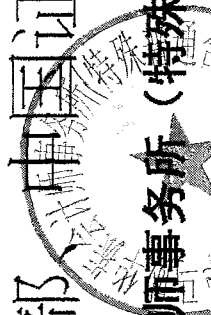
批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日

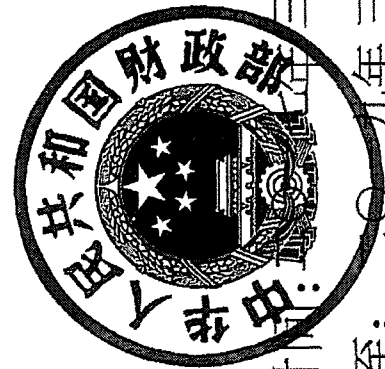


证书序号: 000192

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证
券监督管理委员会审查, 批准
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊



证书号: 14

发证时间: 三

证书有效期至: 二〇一九年三月三十一日



姓名 王婷
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1979-01-11
Date of birth
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit
身份证号码 110102790111334
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

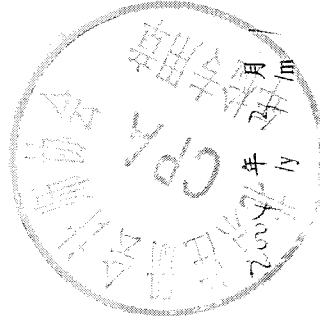
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002410119

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年07月23日
Date of Issuance



日 /d

月 /m

年 /y

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

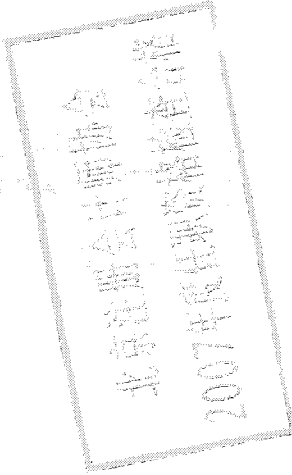


姓名：王婷
证书编号：110002410119

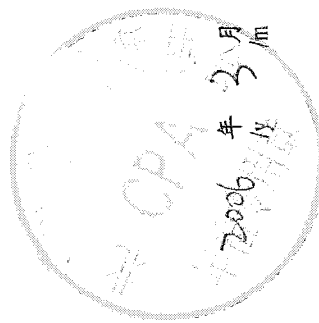


年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



2008年 3月 20日
/y /m /d



2006年 3月 1日
/y /m /d

7

6



09 年 3 月 20 日



注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/y /m /d

11

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年8月20日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年8月20日
/y /m /d

10



姓名 姜楠
Full name 姜楠
性别 女
Sex 女
出生日期 2025-03-29
Date of birth 2025-03-29
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit 毕马威华振会计师事务所
身份证号码 11010119850329202X
Identity card No. 11010119850329202X



姓名：柴德
证书编号：110002411259



证书编号：
No. of Certificate 110002411259

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 年 月 日

4

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
16CPA00812
42848388
468592129

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
17CPA003637
6202516
17852112

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
18CPA007082
07873057
31282008

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
14CPA007167
91678937
01281481

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BICPA
13CPA001858
469
469

2016
2017
2015
2014
2013

This certificate is valid

年 月 日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年8月20日

华马威华振会计师事务所
Hua Ma Wei Hua Zhen CPAs

事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年8月20日

华马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
Hua Ma Wei Hua Zhen CPAs (Special General Partnership)

事务所 CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

事务所 CPAs