



新希望六和股份有限公司

NEW HOPE LIUHE CO., LTD

2016年

半年度财务报告

2016年8月31日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新希望六和股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,012,895,255.43	3,726,966,843.77
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	39,047,586.47	26,813,109.60
衍生金融资产		
应收票据	49,301,056.07	15,980,121.47
应收账款	610,855,709.03	387,037,029.78
预付款项	524,046,006.37	265,903,349.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	11,019,125.40	6,341,415.36
应收股利		
其他应收款	640,328,510.04	518,289,938.51
买入返售金融资产		
存货	3,667,649,458.23	3,320,324,773.36
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	1,488,907,408.06	1,635,398,411.93

流动资产合计	10,044,050,115.10	9,903,054,993.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	337,455,941.80	332,455,941.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,233,260,374.93	14,388,625,214.21
投资性房地产	438,881.54	447,144.62
固定资产	7,010,973,600.16	6,737,660,797.37
在建工程	803,460,383.11	859,237,813.84
工程物资	277,599.90	121,576.82
固定资产清理	17,658,952.16	17,650,106.01
生产性生物资产	364,304,631.95	327,396,854.99
油气资产		
无形资产	1,068,314,993.61	1,049,186,118.15
开发支出		
商誉	524,677,017.63	524,677,017.63
长期待摊费用	132,417,818.70	118,419,622.56
递延所得税资产	184,021,683.51	183,398,636.89
其他非流动资产	950,155,466.17	774,744,635.45
非流动资产合计	26,627,417,345.17	25,314,021,480.34
资产总计	36,671,467,460.27	35,217,076,473.39
流动负债：		
短期借款	4,641,741,549.59	4,953,165,675.39
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,798,807.00	1,003,906.00
衍生金融负债	120,298.85	
应付票据	120,948,000.00	59,000,000.00
应付账款	2,242,303,671.08	1,666,496,194.12
预收款项	1,035,758,144.52	571,790,001.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	284,609,981.16	297,744,206.43
应交税费	109,438,752.49	192,152,849.86
应付利息	76,818,444.68	36,957,570.08
应付股利	114,636,355.62	103,678,025.38
其他应付款	1,485,490,737.06	1,307,725,571.65
应付分保账款		
保险合同准备金	93,895,597.25	82,272,691.30
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	674,137,112.64	11,202,110.14
其他流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
流动负债合计	11,682,697,451.94	10,083,188,801.97
非流动负债：		
长期借款	153,708,139.80	779,232,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,091,682.04	16,223,015.46
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	201,993,576.76	200,615,605.86
递延所得税负债	2,277,487.69	1,773,298.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	367,070,886.29	997,843,919.49
负债合计	12,049,768,338.23	11,081,032,721.46
所有者权益：		
股本	4,168,234,584.00	2,084,117,292.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,160,676,308.03	4,245,712,001.10
减：库存股		

其他综合收益	-68,583,378.30	-61,881,775.68
专项储备		
盈余公积	1,269,906,887.56	1,258,770,797.69
一般风险准备		
未分配利润	12,013,205,098.06	11,739,898,312.38
归属于母公司所有者权益合计	19,543,439,499.35	19,266,616,627.49
少数股东权益	5,078,259,622.69	4,869,427,124.44
所有者权益合计	24,621,699,122.04	24,136,043,751.93
负债和所有者权益总计	36,671,467,460.27	35,217,076,473.39

法定代表人：刘畅

主管会计工作负责人：牟清华

会计机构负责人：王普松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	911,954,404.58	1,659,718,443.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,155,852.70	2,307,166.14
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	
应收账款	796,818.69	
预付款项	3,827,575.92	6,697,100.02
应收利息	3,000,000.00	3,215,972.23
应收股利		
其他应收款	7,492,065,958.26	7,214,737,861.10
存货	27,520,869.36	18,705,060.86
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	1,065,425.35	440,412.53
流动资产合计	8,443,886,904.86	8,905,822,016.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	211,196,000.00	211,196,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,199,044,780.93	8,035,600,925.89

投资性房地产		
固定资产	25,073,114.52	22,184,308.23
在建工程	9,943.60	685,987.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,401,427.49	25,286,932.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,370,074.08	1,435,871.57
其他非流动资产	176,000.00	
非流动资产合计	8,461,271,340.62	8,296,390,025.78
资产总计	16,905,158,245.48	17,202,212,042.64
流动负债：		
短期借款	1,203,049,600.00	1,101,948,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,371,224.34	30,976,486.33
预收款项	17,972,948.41	15,423,651.00
应付职工薪酬	2,157,994.97	2,374,160.08
应交税费	2,671,378.49	887,896.98
应付利息	27,144,459.31	12,161,544.37
应付股利	1,981,987.35	1,981,987.35
其他应付款	5,426,375,586.08	4,875,670,007.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00
流动负债合计	7,501,725,178.95	6,841,424,533.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,202.05	21,180.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,202.05	21,180.69
负债合计	7,501,726,381.00	6,841,445,714.22
所有者权益：		
股本	4,168,234,584.00	2,084,117,292.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,522,380,067.04	6,603,516,416.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	396,067,332.99	396,067,332.99
未分配利润	316,749,880.45	1,277,065,286.56
所有者权益合计	9,403,431,864.48	10,360,766,328.42
负债和所有者权益总计	16,905,158,245.48	17,202,212,042.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	27,789,066,720.87	29,498,139,504.17
其中：营业收入	27,789,066,720.87	29,498,139,504.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	27,093,515,428.97	29,098,150,078.42

其中：营业成本	25,434,026,448.71	27,410,911,616.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	7,932,141.70	9,827,194.21
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	12,099,281.47	11,808,512.99
销售费用	689,244,916.08	669,771,499.04
管理费用	811,000,602.70	780,147,450.05
财务费用	75,465,837.66	160,265,180.30
资产减值损失	63,746,200.65	55,418,625.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	130,415.17	5,273,087.53
投资收益（损失以“-”号填列）	1,205,505,994.90	1,279,460,737.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,138,377,976.91	1,268,759,589.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,901,187,701.97	1,684,723,250.84
加：营业外收入	92,496,928.45	75,808,648.31
其中：非流动资产处置利得	39,837,944.14	14,375,919.37
减：营业外支出	71,084,309.20	63,885,848.22
其中：非流动资产处置损失	27,662,357.59	26,248,855.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,922,600,321.22	1,696,646,050.93
减：所得税费用	90,434,600.54	114,393,248.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,832,165,720.68	1,582,252,802.31
归属于母公司所有者的净利润	1,430,707,386.15	1,158,144,021.27
少数股东损益	401,458,334.53	424,108,781.04
六、其他综合收益的税后净额	-17,602,842.09	-4,165,965.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,701,602.62	-6,333,669.61
（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	-6,701,602.62	-6,333,669.61

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	-34,232,265.06	7,730,677.50
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	27,530,662.44	-14,064,347.11
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-10,901,239.47	2,167,704.16
七、综合收益总额	1,814,562,878.59	1,578,086,836.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,424,005,783.53	1,151,810,351.66
归属于少数股东的综合收益总额	390,557,095.06	426,276,485.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.56
（二）稀释每股收益	0.34	0.56

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

法定代表人：刘畅

主管会计工作负责人：牟清华

会计机构负责人：王普松

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	213,079,253.50	190,081,503.44
减：营业成本	197,752,807.30	177,433,722.44
营业税金及附加	678,336.83	547,133.18
销售费用	5,447,645.37	5,151,436.60
管理费用	89,228,798.45	61,051,047.02
财务费用	-50,446,440.64	36,839,197.55
资产减值损失	-268,326.83	723,946.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-79,914.56	22,899.12
投资收益（损失以“-”号填列）	215,109,256.22	17,616,684.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,280,142.87	6,669,252.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	185,715,774.68	-74,025,396.53
加：营业外收入	3,284,158.10	811,317.94
其中：非流动资产处置利得	3,696.60	25,797.86
减：营业外支出	3,005,009.44	-133,142.70

其中：非流动资产处置损失		15,324.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	185,994,923.34	-73,080,935.89
减：所得税费用	45,818.85	-105,157.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,949,104.49	-72,975,778.81
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	185,949,104.49	-72,975,778.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	-0.04
（二）稀释每股收益	0.04	-0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	29,267,161,995.86	29,740,233,864.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,488,129.95	580,619.03
收到其他与经营活动有关的现金	324,566,646.58	358,085,524.52
经营活动现金流入小计	29,600,216,772.39	30,098,900,008.32
购买商品、接受劳务支付的现金	25,226,521,786.13	25,703,272,294.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,656,414,630.41	1,672,812,414.60
支付的各项税费	335,902,869.26	289,913,788.37
支付其他与经营活动有关的现金	986,535,961.19	865,283,687.84
经营活动现金流出小计	28,205,375,246.99	28,531,282,185.19
经营活动产生的现金流量净额	1,394,841,525.40	1,567,617,823.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	353,114,303.43	2,275,093,407.29
取得投资收益收到的现金	333,517,093.46	120,473,914.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,475,792.37	91,568,223.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,669,994.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	768,107,189.26	2,492,805,539.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	780,520,042.64	784,927,272.21
投资支付的现金	287,736,499.82	1,143,198,046.32
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		2,402,750.99
支付其他与投资活动有关的现金	89,400,043.32	73,875,634.13
投资活动现金流出小计	1,157,656,585.78	2,004,403,703.65
投资活动产生的现金流量净额	-389,549,396.52	488,401,835.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,567,057.86	68,955,486.49
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,567,057.86	68,955,486.49

取得借款收到的现金	1,781,840,182.23	2,165,994,939.38
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,287,500.00
筹资活动现金流入小计	1,786,407,240.09	2,267,237,925.87
偿还债务支付的现金	2,113,406,437.40	3,698,375,410.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,411,119,511.78	280,260,198.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	173,410,053.72	85,916,354.72
支付其他与筹资活动有关的现金	9,833,984.96	12,115,827.44
筹资活动现金流出小计	3,534,359,934.14	3,990,751,436.59
筹资活动产生的现金流量净额	-1,747,952,694.05	-1,723,513,510.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,693,841.92	-2,224,721.91
五、现金及现金等价物净增加额	-730,966,723.25	330,281,426.11
加：期初现金及现金等价物余额	3,718,078,187.91	3,268,546,874.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,987,111,464.66	3,598,828,300.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	208,683,270.23	170,809,342.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,544,413.06	14,555,329.36
经营活动现金流入小计	214,227,683.29	185,364,671.82
购买商品、接受劳务支付的现金	206,207,182.62	148,933,058.14
支付给职工以及为职工支付的现金	42,048,949.82	41,513,086.03
支付的各项税费	1,123,107.88	1,197,737.41
支付其他与经营活动有关的现金	75,261,976.68	47,274,692.70
经营活动现金流出小计	324,641,217.00	238,918,574.28
经营活动产生的现金流量净额	-110,413,533.71	-53,553,902.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	322,695,156.54	134,050,776.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,361.14	7,412.15
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	293,708,396.94	358,667,646.09
投资活动现金流入小计	616,410,914.62	492,725,834.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,835,219.84	5,390,552.40
投资支付的现金	11,182,770.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	140,000,000.00	150,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	23,233,087.79	2,500,000.00
投资活动现金流出小计	183,251,077.63	161,890,552.40
投资活动产生的现金流量净额	433,159,836.99	330,835,282.45
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	950,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	950,000,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	850,000,000.00	1,260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,170,510,342.68	52,556,411.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,020,510,342.68	1,312,556,411.09
筹资活动产生的现金流量净额	-1,070,510,342.68	-312,556,411.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,978.36
五、现金及现金等价物净增加额	-747,764,039.40	-35,235,052.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,659,718,443.98	892,716,395.55
六、期末现金及现金等价物余额	911,954,404.58	857,481,342.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,084,117,292.00				4,245,712,001.10		-61,881,775.68		1,258,770,797.69		11,739,898,312.38	4,869,427,124.44	24,136,043,751.93
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	2,084,117,292.00				4,245,712,001.10		-61,881,775.68		1,258,770,797.69		11,739,898,312.38	4,869,427,124.44	24,136,043,751.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,084,117,292.00				-2,085,035,693.07		-6,701,602.62		11,136,089.87		273,306,785.68	208,832,498.25	485,655,370.11
(一) 综合收益总额							-6,701,602.62				1,430,707,386.15	390,557,095.06	1,814,562,878.59
(二) 所有者投入和减少资本					-918,401.07							2,643,787.15	1,725,386.08
1. 股东投入的普通股												3,767,057.86	3,767,057.86
2. 其他权益工具持有者													

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-918,401.07							-1,123,270.71	-2,041,671.78
(三) 利润分配							11,136,089.87	-1,157,400,600.47	-184,368,383.96			-1,330,632,894.56
1. 提取盈余公积							11,136,089.87	-11,136,089.87				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,146,264,510.60	-184,368,383.96	-1,330,632,894.56
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,084,117,292.00			-2,084,117,292.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,084,117,292.00			-2,084,117,292.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,168,234,584.00			2,160,676,308.03	-68,583,378.30	1,269,906,887.56	12,013,205,098.06	5,078,259,622.69	24,621,699,122.04			

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,084,117,292.00				4,347,885,991.95		-142,885,730.14		1,011,166,409.06		10,297,484,362.31	4,291,218,830.86	21,888,987,156.04
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	2,084,117,292.00				4,347,885,991.95		-142,885,730.14		1,011,166,409.06		10,297,484,362.31	4,291,218,830.86	21,888,987,156.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-102,173,990.85		81,003,954.46		247,604,388.63		1,442,413,950.07	578,208,293.58	2,247,056,595.89
(一) 综合收益总额							81,003,954.46				2,211,047,661.70	763,741,931.61	3,055,793,547.77
(二) 所有者投入和减少资本					-35,035,105.10							129,677,762.69	94,642,657.59
1. 股东投入的普通股												118,413,794.23	118,413,794.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他					-35,035,105.10							11,263,968.46	-23,771,136.64
(三) 利润分配									247,604,388.63	-768,633,711.63	-283,871,901.78	-804,901,224.78	
1. 提取盈余公积									247,604,388.63	-247,604,388.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-521,029,323.00	-283,871,901.78	-804,901,224.78	
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						-67,138,885.75						-31,339,498.94	-98,478,384.69
四、本期期末余额	2,084,117,292.00				4,245,712,001.10		-61,881,775.68	1,258,770,797.69		11,739,898,312.38	4,869,427,124.44	24,136,043,751.93	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,084,117,292.00				6,603,516,416.87				396,067,332.99	1,277,065,286.56	10,360,766,328.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,084,117,292.00				6,603,516,416.87				396,067,332.99	1,277,065,286.56	10,360,766,328.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,084,117,292.00				-2,081,136,349.83					-960,315,406.11	-957,334,463.94
（一）综合收益总额										185,949,104.49	185,949,104.49
（二）所有者投入和减少资本					2,980,942.17						2,980,942.17
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,980,942.17						2,980,942.17
（三）利润分配										-1,146,264,510.60	-1,146,264,510.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,146,264,510.60	-1,146,264,510.60

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	2,084,117,292.00				-2,084,117,292.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,084,117,292.00				-2,084,117,292.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,168,234,584.00				4,522,380,067.04			396,067,332.99	316,749,880.45	9,403,431,864.48	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,084,117,292.00				6,603,516,416.87				268,502,450.61	650,010,668.17	9,606,146,827.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,084,117,292.00				6,603,516,416.87				268,502,450.61	650,010,668.17	9,606,146,827.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									127,564,882.38	627,054,618.39	754,619,500.77

(一) 综合收益总额										1,275,648,823.77	1,275,648,823.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									127,564,882.38	-648,594,205.38	-521,029,323.00
1. 提取盈余公积									127,564,882.38	-127,564,882.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-521,029,323.00	-521,029,323.00
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	2,084,117,292.00				6,603,516,416.87				396,067,332.99	1,277,065,286.56	10,360,766,328.42

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

新希望六和股份有限公司（原名四川新希望农业股份有限公司）（以下简称公司或本公司）系经四川省人民政府川府函（1997）260号文批准，于1998年3月4日由原绵阳希望饲料有限公司整体变更成立，公司成立时注册资本为14,002.00万元。1998年3月11日和9月15日，公司向社会公众公开发行的公众股3,600.00万股和向内部职工发行的内部职工股400.00万股，分别在深圳证券交易所上市交易，股票代码：000876。公司股票上市后，经过2000年5月的转送股、2001年3月的配股、2002年7月、2002年10月、2008年6月、2010年5月的转送股，以及2006年8月执行的《公司股权分置改革方案》后，截至2010年12月31日，公司总股本为83,237.154万股。

根据2011年1月10日临时股东会通过的《关于公司资产出售、资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》，公司向南方希望实业有限公司（原名四川南方希望实业有限公司）、李巍、刘畅、成都新望投资有限公司、西藏善诚投资咨询有限公司（原名青岛善诚投资咨询有限公司）、西藏思壮投资咨询有限公司（原名青岛思壮投资咨询有限公司）、潍坊众慧投资管理有限公司、拉萨开发区和之望实业有限公司（原名青岛和之望实业有限公司）、西藏高智实业投资发展有限公司（原名青岛高智实业投资发展有限公司）、新疆惠德股权投资有限公司（原名山东惠德农牧科技有限公司）发行股票90,529.807万股，购买其持有的成都枫澜科技有限公司、四川新希望六和农牧有限公司（原名四川新希望农牧有限公司）、山东新希望六和集团有限公司（原名山东六和集团有限公司）、新希望六和饲料股份有限公司（原名六和饲料股份有限公司）的股权，同时公司出售原持有的房地产行业公司股权、置换出原持有的乳品行业公司股权；公司2011年10月14日完成上述重大资产重组后的总股本为173,766.961万股。

2014年7月5日，根据重大资产重组盈利补偿方案，公司以人民币1元回购并注销南方希望实业有限公司等五名重大资产重组发行对象所持有的股票共计816.2245万股，回购注销后公司总股本变更为172,950.7365万股。

根据公司2013年9月4日临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准新希望六和股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]565号）核准，公司向南方希望实业有限公司等五名特定股东非公开发行股票35,460.9927万股，各股东以货币出资，本次非公开发行于2014年8月26日完成。截至2015年12月31日，公司注册资本208,411.7292万元，总股本为208,411.7292万股。

根据公司2015年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司股本增加至4,168,234,584股。截止2016年6月30日，公司注册资本416,823.4584万元，总股本416,823.4584万股，其中：有限售条件的流通股为71,166.4954万股，无限售条件的流通股为345,656.9630万股。

（二）公司行业情况

公司目前下设绵阳希望、贵阳希望和西昌希望3家饲料分公司。经过多年发展，截至2016年6月底，公司已相继在国内28个省、自治区、直辖市、特别行政区（包括：四川、云南、贵州、北京、上海、重庆、广东、海南、河北、河南、山东、山西、江苏、安徽、江西、湖北、湖南、陕西、辽宁、吉林、黑龙江、甘肃、西藏、新疆、广西、宁夏、天津、香港）以及境外17个国家（包括：越南、柬埔寨、菲律宾、孟加拉、印度尼西亚、斯里兰卡、新加坡、缅甸、老挝、尼泊尔、埃及、土耳其、南非、波兰、美国、印度、尼日利亚）以投资新设、收购兼并等方式拥有458家直接或间接控制的子公司及20家联营企业、1家合营企业，成为以饲料、养殖、屠宰及肉制品、金融为核心竞争力的产业集团公司。其中：饲料行业的控股子公司252家、联营企业3家；屠宰及肉制品加工行业控股子公司69家、联营企业2家；养殖行业的控股子公司76家、联营企业4家；担保行业控股子公司9家；贸易行业控股子公司18家、联营企业4家；金融联营企业3家；其他行业的控股子公司34家、联营企业4家、合营企业1家。

（三）公司地址、经营范围等

公司统一社会信用代码：91510000709151981F；法定代表人：刘畅；注册地址：四川省绵阳市国家高新技术产业开发区；总部地址：四川省成都市锦江工业园区金石路376号。

公司经营范围：配合饲料、浓缩饲料、精料补充料的生产、加工（限分支机构经营）（以上项目及期限以许可证为准）。一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：谷物及其他作物的种植；牲畜的饲养；猪的饲养；家禽的饲养；商品批发与零售；进出口业；项目投资与管理（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；

科技交流和推广服务业。

（四）公司的主要产品

公司饲料行业主要产品包括猪料、禽料、鱼料等；养殖行业主要产品包括种猪、商品猪、种鸡、种鸭、商品鸡等；屠宰及肉制品行业主要产品包括生鲜及冷冻畜禽肉制品、熟肉制品等。

（五）财务报告批准报出日

本公司2016年半年度财务报表经公司董事会于2016年8月29日批准报出。

截至2016年6月30日，本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共458家；与上年相比，本年合并范围新增子公司10家，本年不再纳入合并范围的子公司5家。具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司2016年半年度财务报表以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》（2014年修订）及41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司正常经营且持续盈利，无终止经营或清算等计划；公司在可预见的未来期间将会持续经营（不短于本报告期末起12个月）。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货发出计价、生产性生物资产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本节五“11应收款项、12存货、16固定资产、19生产性生物资产、20无形资产、27收入”所述。本公司对运用会计政策时所作出的重要会计判断和估计的提示性说明详见“本节五、32重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2016年半年度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2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期；会计年度自公历1月1日起至12月31日止，会计中期指短于一个完整会计年度的报告期间。

3、营业周期

公司各业务板块的营业周期均短于一年；本公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币作为记账本位币，境外子公司需编制本位币财务报表以及折算为人民币的财务报表。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，分辨是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制企业合并

公司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，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行权益性证券的公允价值之和。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，分辨是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，应区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时，将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转入购买日当期投资收益。

公司为进行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；公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司（子公司是指被本公司控制的主体）。

2、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（或吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和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，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量，详见“本节五、10金融工具”或“本节五、14长期股权投资”所述。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“本节五、14长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”相关规定进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为共同经营的合营方，确认本公司单独持有的资产、单独承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“本节五、14长期股权投资”进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

公司对发生的外币业务，采用业务发生时的即期汇率折合为本位币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率（具体指资产负债表日中国人民银行公布的人民币汇率中间价，下同）进行折算，由此产生的汇兑差额，一般计入当期损益，但以下3种情形除外：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币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计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生时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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表折算方法如下：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，“未分配利润”项目根据折算后的净利润、利润分配等项目计算列示；折算后资产类、负债类和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（2）利润表的收入、成本费用等项目，采用交易发生时即期汇率的近似汇率折算。

（3）现金流量表中反映发生额的项目采用交易发生时即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

A、金融资产

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产

取得时以公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益，但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。处置时将取得价款与该可供出售金融资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 持有至到期投资

取得时按该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入并计入投资收益。处置时将取得价款与该项投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

B、金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间按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。

(2) 其他金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；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。其他金融负债持有期间按实际利率法，以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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然企业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。

若企业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。

4、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指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。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确认其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值；估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试及会计处理方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观

证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）持有至到期投资减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，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。

（2）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可供出售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，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

7、尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产相关的持有意图或能力发生改变的依据

（1）存在下列情况之一的，说明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。
②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

（2）存在下列情况之一的，说明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。

②受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期。

③其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

8、衍生工具

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以外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

10、权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益；其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额在 500 万元以上的非合并报表范围内的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用单项分析, 根据其未来可收回现金低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险分析法	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险 (国外企业对执行商业远期本票 (post dated check) 业务的信用期内及超过信用期 ≤30 日, 未执行商业远期本票 (post dated check) 业务的账龄在 6 个月内的不计提)		
低风险 (国内企业的应收款项和国外企业 1 年以内的其他应收款)	5.00%	5.00%
较低风险 (国内企业的应收款项和国外企业 1-2 年的其他应收款)	10.00%	10.00%
中等风险 (国外企业对执行商业远期本票 (post dated check) 业务的超过信用期 30-60 (含 60) 日, 国内企业的应收款项和国外企业 2-3 年的其他应收款)	20.00%	20.00%

(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	A、债务人破产或停业; 债务人死亡; 债务人遭受重大自然灾害; 债务人经营不善, 财务状况恶化; B、国内企业账龄超过 3 年的; C、国外企业中未执行商业远期本票 (post dated check) 的企业的应收账款账龄超过 6 个月的; 执行商业远期本票 (post dated check) 的企业的应收账款超过信用期限 60 天的。
坏账准备的计提方法	根据其未来可收回现金低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

存货分为原材料、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、周转材料。

2、发出存货的计价方法

存货发出按月采用加权平均法结转成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，则合并计提；其他按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4、存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。对金额较大、使用期限较长的周转材料采用分次平均摊销的方法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产等）划分为持有待售的资产：

- （1）该等非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- （2）公司已就处置该非流动资产作出决议；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资是指对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，包括对子公司、联营企业及合营企业的投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“本节五、10金融工具”。

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。公司直接或通过子公司间接持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，则不形成重大影响。公司持有被投资单位20%以下表决权股份，但存在以下一种或几种情况时，公司将综合考虑所有事实和情况，对是否具有重大影响进行判断：

- ① 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易；
- ④ 向被投资单位派出管理人员；
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资初始成本的确定方法，详见“本节五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处

理方法”所述。

(2) 企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

公司以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

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

(1) 成本法核算的长期股权投资

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。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

权益法核算时，长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下长期股权投资的持有期间内，公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等；前述对被投资单位财务报表进行调整需遵循重要性原则。对于本公司（含子公司）与联营企业、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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益，但本公司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，如本公司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，本公司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。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》所确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

4、长期投资减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则按单项长期投资进行减值测试。减值测试结果表明长期股权投资可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

5、长期股权投资的处置

在合并财务报表中，本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；本公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“本节五、6合并财务报表编制的方法”相关会计政策进行处理。

其他情况下的长期股权投资处置，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产分类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

2、投资性房地产计量

外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，属房屋建筑物的，采用直线法分类计提折旧；属土地使用权的，在使用寿命内采用直线法摊销。资产分类、估计经济使用年限、年折旧（摊销）率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	40年	2.38%	5%

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；属土地使用权的，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

3、投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房

地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年—40年	5.00%	2.38%—4.75%
机器设备	年限平均法	8—16年	5.00%	5.94%—11.88%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	3年—5年	5.00%	19.00%—31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

租入的固定资产实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬时，确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。

17、在建工程

1、在建工程的类别

在建工程主要包括自营工程、出包工程、设备安装工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后进行调整。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对存在下列一项或若干项情况的，公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

4、借款费用资本化金额的计算方法

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

19、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品而持有的生物资产，包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

生产性生物资产按照成本进行初始计量：

（1）外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

（2）自行繁殖的产畜成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

（3）投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生产性生物资产的后续计量：对于已达到预定生产经营目的的生产性生物资产（即成熟生产性生物资产），根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式确定其使用寿命、预计净残值按照年限平均法或工作量法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本公司的成熟生产性生物资产使用寿命、预计净残值如下：

类别	预计使用寿命（或生产量）	预计净残值
种母猪	36月	500-1400元/头
种公猪	18月	500-1400元/头
种鸡	155枚/90枚（换羽）	15元/只
种鸭	245枚/120枚（换羽）	18元/只

每年年度终了公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生产性生物资产减值准备，并计入当期损益，生产性生物资产减值准

备一经计提，在资产存续期内不予转回。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量，即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出作为无形资产的成本。

- (1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；
- (2) 自行开发的无形资产，内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足条件时确认为无形资产。
- (3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- (4) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。
- (5) 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(6) 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- (1) 有法律法规规定的年限，按法律法规规定的期限；
- (2) 无法律法规规定的年限，按相关合同规定的受益年限；
- (3) 无法律法规规定及合同规定的年限，能够合理估计经济使用年限的，按合理估计的使用年限；
- (4) 如无前述规定年限，则按照不超过10年摊销。

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40—50年	法律规定的有效年限
商标权	10年	法律规定的有效年限
其他办公软件	3年	合理估计

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将境外子公司持有的土地所有权判断为使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备；可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部开发项目的研究阶段

- (1) 研发项目经董事会或者管理层批准，进行有计划的收集相关资料、市场调查、比较市场中的产品等活动时；
- (2) 为进一步的研发项目进行资料及相关方面的准备活动，并没有形成阶段性成果。

内部开发项目的开发阶段

- (1) 将研发阶段的研究成果进行具体运用，以生产出新的或具有实质性改进的装置、产品等；
- (2) 形成成果的可能性较大。

B、内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非金融非流动资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象（详见固定资产等各项长期资产的会计政策中所列减值迹象判断）；如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合；测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

公司设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

(2) 设定受益计划

根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务等产生的预计负债。

1、预计负债的确认标准

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，以后在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资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（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

25、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方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。股份支付分为以权益结算的股份支付、以现金结算的股份支付。

1、不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

2、存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量确认，相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

3、对于权益结算的股份支付，行权日根据行权情况，确认股本和资本溢价，同时结转等待期内确认的其他资本公积。在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

4、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

公司报告期内无股份支付事项。

26、优先股、永续债等其他金融工具

公司对于优先股、永续债、认股权、可转换公司债券等金融工具，依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。发行的非衍生金融工具同时包含金融负债成分和权益工具成分的，于初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的价值。

归类为债务工具的优先股、永续债等其他金融工具，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。归类为权益工具的优先股、永续债等其他金融工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

因发行的金融工具原合同条款约定的条件或事项随着时间的推移或经济环境的改变而发生变化，导致已发行金融工具需要重分类时的会计处理：权益工具重分类为金融负债，以重分类日该金融工具的公允价值计量，重分类日权益工具的账面价值和金融负债的公允价值之间的差额确认为权益；金融负债重分类为权益工具，以重分类日金融负债的账面价值计量。

公司报告期内无优先股、永续债等事项。

27、收入

1、销售商品收入确认原则与计量方法

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，货物已发出，收取货款或取得收取货款的权利；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司销售商品收入确认的具体时点：公司已收讫货款（现销方式或预收货款方式）或预计可收回货款（赊销方式），并

已按照约定方式将商品交付购货方、发货单已由购货方签章或签字确认（购买方签收后即享有商品所有权及相关的报酬与风险，包括销售或使用该等产品的权利、自行承担该产品价格波动或毁损风险等）的当期确认收入。公司主要产品详见“本节三、4”所述。

2、让渡资产使用权收入确认原则与计量方法

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入且收入金额能够可靠计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债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，采用资产负债表债务法并按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产确认

以公司未来期间很可能取得的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。下列情况产生的可抵扣暂时性差异，不确认递延所得税资产：

（1）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的可抵扣暂时性差异，满足下列条件之一：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回；
- ②未来很可能无法获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。以很可能获得用以抵扣可弥补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。

在判断企业在可抵扣暂时性差异转回的未来期间是否能够产生足够的应纳税所得额时，以企业管理层批准的最近财务预算或预测数据以及企业的五年规划为基础。

2、递延所得税负债确认

除下列情况产生的应纳税暂时性差异以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件：

- ① 本公司能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入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。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人的，对于支付的租金，在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

公司作为出租人的，按资产的性质，将租赁资产在资产负债表中列示。对于收到的租金，在租赁期内按照直线法确认为当期损益，对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似应折旧资产通常采用的折旧政策计提折旧，对于其他经营租赁资产，采用合理的方法进行摊销。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司作为承租人的，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

融资租入资产计提折旧时，采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。如果能够合理确定租赁期届满时公司将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

公司作为出租人的，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

33、其他

由于经营活动内不确定性以及外部因素变化等原因，本公司需要在会计处理中对无法准确计量的会计事项进行判断、估计和假设，这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。然而由于会计事项的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的判断和估计存在差异，进而可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重要调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核及评价，并按照企业会计准则及相关规定进行会计处理。本公司涉及对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失，坏账准备计提是基于管理层对应收账款可收回金额的判断和估计。实际结果与原合理预期的差异将在估计被改变的期间影响到应收款项账面价值及应收款项坏账准备计提或转回。

2、存货跌价准备

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货减值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。确定存货减值要求公司针对可变现净值取得确凿证据，并在考虑持有存货目的等因素的基础上作出判断和估计。实际结果与原合理预期的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、可供出售金融资产减值

本公司对于可供出售金融资产是否减值及确定减值金额需运用判断和假设。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于账面价值的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况、业务展望以及行业状况、技术变革等。

4、其他长期资产减值

本公司对于长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产等长期资产，当存在减值迹象时进行减值测试；商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额（公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者）时确认减值损失。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定；预计未来现金流量现值，需要对该资产或资产组的产量、售价、相关经营成本等涉及未来现金流量的数据以及使用的折现率作出判断或选择。本公司估计可收回金额时依据所有能够获取的外部资料以及公司内部根据合理预期和可支持假设所作出有关产量、售价、经营成本等预测资料。

5、折旧和摊销

本公司对固定资产、生产性生物资产、部分无形资产在经济使用寿命内按直线法计提折旧或摊销，使用寿命是根据历史经验、资产性能参数并结合预期技术更新等情况综合确定。如果以前的合理估计发生变化且影响重大时，则在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6、所得税等税务事项

本公司在正常的经营活动中，部分涉税交易或事项的财税处理因涉及预计、判断而存在一定的不确定性，可能会对未来会计期间的财务报表产生影响；主要包括：

（1）本公司在境内外多个国家缴纳企业所得税，部分项目是否能够在税前列支需要主管税务机关的审批确认。如果这些税务事项的最终认定结果与最初预计、判断存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税费用等产生影响。

（2）本公司能够结转以后年度的可抵扣亏损，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。公司需要运用较多判断以合理估计未来产生应纳税所得额的期间和金额。如果未来业务板块的行情或单个纳税主体的盈利能力与目前预计结果发生显著变化，则该差异将对未来期间的递延所得税费用等产生影响。

（3）由于农产品进项税抵扣相关税收政策的特殊性以及目前农产品初加工板块毛利率较低的影响，本公司下属经营屠宰及肉食品初加工业务的子公司增值税留抵税额的累积金额较大。如果未来期间农产品进项抵扣相关税收政策发生重大变化，则可能将对未来期间的应交税费及损益产生重要影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%-3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	30%-5%

2、税收优惠

1、增值税

(1) 公司下属国内饲料生产企业适用增值税率为13%，以当期销项税额抵扣进项税额后的余额计缴。饲料生产企业按照财政部、国家税务总局下发的《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）的规定，免征部分饲料产品增值税。饲料企业销售饲料外的应税货物执行3%（小规模纳税人）或13%、17%（一般纳税人）的增值税税率。

(2) 公司下属国内屠宰及肉制品加工企业的初加工产品适用增值税税率为13%，熟食及深加工产品适用增值税税率为17%。

(3) 公司下属国内养殖类企业根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定免征增值税。

(4) 公司下属国内贸易公司销售饲料产品及鲜活肉蛋产品免征增值税，其他产品按国家规定的税率17%、13%计缴增值税。

(5) 子公司四川新乐塑胶有限公司、江苏天成保健品有限公司、淄博汇德饲料机械有限公司、成都枫澜科技有限公司执行17%的增值税税率。

(6) 境外子公司中，在越南经营的子公司销售饲料产品、养殖业销售自产农业产品免征增值税，处置废旧物资及固定资产的增值税率为10%；在印度尼西亚、孟加拉、菲律宾、柬埔寨、埃及等国经营的子公司销售饲料产品免征增值税；兰卡公司的增值税税率为12%。

2、城市维护建设税、教育费附加

公司及国内子公司执行：（1）城建税根据区域不同，分别按应纳流转税额的7%、5%或1%计缴；（2）教育费附加按应纳流转税额的3%计缴，地方教育费附加按应纳流转税额的2%计缴。

3、所得税

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）以及国家税务总局《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》（国家税务总局公告2012年第12号）文件的规定，“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”。公司设在西部地区的绵阳、西昌分公司及子公司中的广汉国雄、遵义嘉好、贵阳新科、曲靖国雄、西藏希望、重庆希望、重庆国雄、达州嘉好、资阳嘉好、泸州新希望、希望食品、武威希望、青铜峡国雄、新疆新希望、汉中希望、西安新希望、兰州希望、南宁国雄、玉林新希望、桂林新希望、彭山新希望、彭山教槽料、世纪投资、枫澜科技、武隆新希望、食品控股、广元新希望、开县新希望、拉萨新希望等企业征得税务机关的同意下在2016年6月30日前继续执行15%的所得税税率。各分公司所得税遵循统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算原则，年终在母公司主管税务机关汇总清算清缴。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税〔2013〕4号）、《江西省地方税务局关于发布<赣州市执行西部大开发企业所得税优惠政策管理办法（试行）>的公告》（2013年第5号）和《赣州市地方税务局关于确认赣州希望饲料有限公司等29户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（赣市地税函[2013]100号）规定，赣州希望2012年度至2020年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按15%优惠税率征收企业所得税。

(3) 公司下属肉食品加工行业的企业根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企

业所得税法实施条例》第八十六条以及财税〔2008〕149号文件的规定，所从事的肉类初加工业务免征企业所得税，并已取得备案；深加工业务所得税税率为25%。

(4) 公司下属养殖行业的企业根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，牲畜、家禽养殖免征所得税，并已取得备案。

(5) 子公司青岛和美饲料有限公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 注册于香港的东显有限公司、香港六和国际贸易有限公司执行16.5%的所得税税率。

(7) 其余国内子公司执行25%的所得税税率

(8) 本公司境外子公司的企业所得税政策：

a、新希望河内有限责任公司根据当地的税收优惠政策规定，2016年主营业务所得税税率为10%，主营业务之外的其他业务利润（包括废旧物资净收入、利息净收入、营业外收支净额）的所得不享受所得税优惠按照20%税率执行。

b、新希望河内有限责任公司海防分公司根据当地的税收优惠政策规定，主营业务按应纳税所得额的74%执行10%所得税税率，其他执行20%所得税税率，主营业务之外的其他业务利润（包括废旧物资净收入、利息净收入、营业外收支净额）的所得不享受优惠税率，按正常税率20%执行。

c、新希望河内有限责任公司清化分公司、新希望平定有限公司根据当地税收政策，2016年所得税税率为20%。

d、新希望胡志明有限公司根据当地税收优惠政策规定，一期工程税率15%；二期工程税率22%，从2008年起，免征3年，减半征收5年，2015-2016年属减半征收期，所得税率为11%，三期工程税率22%。应纳所得税额的计算方法为：应纳所得税额=当期经营年度内应纳税所得额×一期工程固定资产占比26.4%×所得税税率15%+当期经营年度内应纳税所得额×二期工程固定资产占比43.6%×所得税税率11%+当期经营年度内应纳税所得额×三期工程固定资产占比30%×所得税税率22%。

e、新希望同塔水产饲料有限公司从开始经营活动起12年内所得税税率为15%，以后年度为20%，同时享受“盈利年度起免征3年，减半征收7年”的优惠政策。2008年公司筹建，2010年开始盈利，2016年属于减半征收期，税率7.5%。其他业务利润（包括废旧物资净收入、利息净收入、营业外收支净额）所得税不享受税收优惠政策，其所得税税率为20%。

f、新希望菲律宾中吕宋有限公司：根据菲律宾税法规定，企业成立前三年按实际利润的30%征收所得税，从第四年起按毛利的2%或实际利润的30%从高征收计征。新希望菲律宾中吕宋有限公司2013年起按正常税率缴纳所得税，即按毛利的2%或实际利润的30%从高征收计征，2016年按毛利的2%或实际利润的30%从高征收计征。

g、新希望菲律宾塔拉克农业科技有限公司：根据菲律宾税法规定，企业成立前三年按实际利润的30%征收所得税，从第四年起按毛利的2%或实际利润的30%从高征收计征。新希望菲律宾塔拉克农业科技有限公司根据公司在菲律宾当局的投资协议，从企业营业之日起免征所得税4年，公司已于2011年6月正式成立，2011年6月至2015年5月处于免征期，免征企业所得税；2015年取得延长一年的免税期优惠政至2016年5月，现正在办理2016年6月到2017年5月的免税备案。

h、新希望菲律宾布拉干农业科技有限公司根据当地税收优惠政策，从企业营业之日起免征所得税4年，按照在BIR（国家税务局）登记日期，公司从2013年7月1日起正式营业，免税至2017年6月，2016年免征所得税。

i、新希望伊莎贝拉农业有限公司：按菲律宾税收政策企业成立前三年按实际利润的30%征收所得税，从第四年起按毛利的2%或实际利润的30%从高征收计征。公司2014年3月成立，2016年按实际利润的30%征收所得税。

j、新希望孟加拉有限公司、新希望农业科技孟加拉有限公司按利润总额（X）来分段计征所得税：利润总额小于或等于100万塔卡的部分（Y），税率3%；利润总额大于100万塔卡且小于或等于200万塔卡的部分（Z），税率10%；利润总额剩余部分（X-Y-Z），税率15%。新希望孟加拉农牧有限公司所得税依据企业净利润：100万塔卡以下税率 0；100万塔卡-200万塔卡（含100万）税率5%；200万塔卡以上税率10%。

k、新希望柬埔寨有限公司根据当地税收优惠政策规定，2016年执行20%的所得税税率。

l、新希望兰卡有限公司根据当地税收政策，执行20%的所得税税率，在公司建设及投产的前期免征所得税，免征期的计算方法为建设期2年、投产期2年、再加5年的免税期，即从公司成立起免征9年的所得税，兰卡公司成立于2010年11月18日，投产期从2012年4月12日起计算，2016年属于免税期，免征所得税，公司当期利润中的银行存款利息收入不属于免征所得税的范畴，银行利息收入所得税税率为12%及28%（超过500万卢比为28%，低于500万卢比为12%），其中10%由银行代扣，剩余部分由公司自行缴纳。

m、缅甸新希望农牧有限公司当地所得税税率为25%，根据缅甸所得税法和投资委员会决议，公司从正式生产经营起免

3年所得税，2016年公司免税期，免征所得税。

n、新希望老挝有限公司根据当地管委会政策，所得税率为8%，从盈利年度起免征5年所得税，2013年为筹建期，2014年6月正式投产，2016年为免税期。

o、新希望新加坡私人有限公司企业所得税按照5%的税率执行，优惠期限5+3；但涉及到金融、利息等相关收益不能享受此优惠，按照17%执行，以五年作为一个阶段，税务局对公司进行再评估，如果能达到要求则可以继续享受三年的优惠。新希望国际控股（私人）有限公司、新希望亚洲投资私人有限公司、新希望环球投资私人有限公司企业所得税按照17%执行。新希望新加坡预混料有限公司根据当地税收政策，执行17%的所得税税率。在计算时，应纳税所得额前1万新加坡元减免75%，之后29万新加坡元减免50%，超过30万新加坡元的部分无减免优惠。另外应交税金总额可优惠30%，最高优惠上限3万新元。

p、新希望南非有限公司根据南非税务局税收政策，执行28%的所得税税率，南非税务局规定可弥补亏损不受年限限制。

q、新希望埃及有限公司、新希望农业（埃及）有限公司根据当地税收政策2015年税率22.5%。新希望亚历山大有限公司根据当地税收政策2016年执行22.5%的所得税税率，该公司为筹建期。

r、新希望土耳其饲料养殖食品进出口贸易与工业有限公司根据当地税收政策，执行20%的所得税税率，可弥补亏损不受年限限制。

s、新希望波兰有限公司根据当地税收政策，执行19%的所得税税率，2016年公司为筹建期。

t、新希望尼泊尔农业经济有限公司根据当地税收政策，执行25%的所得税税率，2016年公司为筹建期。

u、新希望加尔各答动物饲料有限公司根据当地税收政策，执行30%的所得税税率，7%或12%的附加费（年收入超过1000万卢比的小于1亿卢比加收7%的附加费，年收入超过1亿卢比附加费为12%）

v、新希望印度尼西亚雅加达有限公司、新希望印度尼西亚泗水有限公司、新希望棉兰股份有限公司、新希望印度尼西亚农牧有限公司，执行25%的所得税税率。

w.新希望农业科技尼日利亚有限责任公司：根据尼日利亚税法规定，公司所得税税率为应税收益的30%。饲料企业自投产后首次申请3年免税期，结束后可再申请延长2年免税期，公司现处在筹建期，暂不缴纳企业所得税。

3、其他

除以上所列公司外，其余控股子公司执行25%所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,513,226.47	4,906,819.87
银行存款	2,649,829,314.50	3,431,650,005.17
其他货币资金	356,552,714.46	290,410,018.73
合计	3,012,895,255.43	3,726,966,843.77
其中：存放在境外的款项总额	701,689,205.21	782,697,599.42

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中，购买期货合约的保证金余额 25,783,790.77元，因其使用受到限制而无法随时支取，故资产负债表列示在货币资金，现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

(2) 无存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	36,788,116.47	26,810,359.60
权益工具投资	36,741,447.90	26,750,166.14
其他	46,668.57	60,193.46
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,259,470.00	2,750.00
其他	2,259,470.00	2,750.00
合计	39,047,586.47	26,813,109.60

其他说明：

(1) 交易性金融资产中的权益工具投资系股票投资，其公允价值资料来源于证券交易所2016年06月30日的收盘价；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中的其他系购买的期货合约。

(2) 期末各项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不存在限售或变现的重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,301,056.07	15,980,121.47
合计	49,301,056.07	15,980,121.47

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	171,210,811.21	23.70%	14,479,223.63	8.46%	156,731,587.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	459,856,502.95	63.66%	18,734,846.30	4.07%	441,121,656.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	91,298,878.62	12.64%	78,296,413.82	85.76%	13,002,464.80
合计	722,366,192.78	100.00%	111,510,483.75	15.44%	610,855,709.03

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	110,773,840.77	22.75%	17,371,362.67	15.68%	93,402,478.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,778,359.54	61.57%	12,907,417.89	4.31%	286,870,941.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	76,343,185.38	15.68%	69,579,575.35	91.14%	6,763,610.03
合计	486,895,385.69	100.00%	99,858,355.91	20.51%	387,037,029.78

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

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
南京和大食品有限公司	27,019,937.56	1,373,304.70	5.08%	可收回金额低于账面价值
北京嘉信恒泰商贸有限公司	24,714,557.53	2,665,573.97	10.79%	同上
CV.Unggas Makmur Indonesia Perkasa	12,947,000.87		0.00%	同上
海南文昌永风水产有限公司	12,611,410.20	1,261,141.02	10.00%	同上

上海六和勤强食品有限公司	10,688,439.92	534,422.00	5.00%	同上
重庆陈勇	10,264,033.09	513,201.66	5.00%	同上
PT. Unggas Mandiri Indonesia	9,767,223.21		0.00%	同上
泸州市高金罐头食品有限公司	9,508,961.80	475,448.09	5.00%	同上
海南海纳水产有限公司	8,998,421.31	449,921.07	5.00%	同上
必胜（上海）食品有限公司	7,798,224.53	389,911.23	5.00%	同上
北京华联综合超市股份有限公司	7,294,150.26	364,707.52	5.00%	同上
SUPA AT	6,564,528.22		0.00%	同上
MARUBENICORPORATION	6,505,149.53	325,257.48	5.00%	同上
Super Mega(Hou Shi Lian)	6,126,334.89	6,126,334.89	100.00%	同上
JASA TERNAK	5,261,828.45		0.00%	同上
Mohammad.Ilham	5,140,609.84		0.00%	同上
合计	171,210,811.21	14,479,223.63	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

风险等级	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险	143,830,148.30		
低风险	276,814,163.39	13,840,708.16	5%
较低风险	29,483,001.11	2,948,300.11	10%
中等风险	9,729,190.15	1,945,838.03	20%
合计	459,856,502.95	18,734,846.30	

注：本公司采用信用风险分析法，在考虑经营地域、结算方式及款项性质差异等因素基础上，根据历史经验将组合按照风险特征分类，坏账准备按类似信用风险特征组合分类计提；根据历史经验确定的不同信用风险组合的应收账款坏账准备计提比例如下：

A. 境外企业的应收账款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
A-1	对执行商业远期本票（post dated check）业务的		
	信用期内及超过信用期≤30 日	无风险	0
	超过信用期30—60（含60）日	中等风险	20%
A-2	未执行商业远期本票（post dated check）业务的		

账龄在6个月内的	无风险	0
----------	-----	---

B. 境内企业的应收账款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
B-1	账龄在1年以内	低风险	5%
B-2	账龄在1-2年	较低风险	10%
B-3	账龄在2-3年	中等风险	20%

(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 23,392,673.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,354,672.40 元。

公司无在本期前已全额计提或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回转回或者收回转回比例较大且金额重要的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,949,107.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州德峰企业有限公司	货款	5,068,931.65	欠款时间长，久拖不付，难以收回	注	否
周口富农饲料科技有限公司	货款	1,500,000.00	欠款时间长，久拖不付，难以收回	注	否
吉林长春何立新	货款	398,946.76	欠款时间长，难以收回	注	否
沈阳水产批发市场海汇兴食品经营部	货款	378,244.50	欠款时间长，难以收回	注	否
阳光生活用品有限公司	货款	257,121.77	欠款时间长，难以收回	注	否
哈尔滨市九龙商贸有限公司	货款	253,485.00	欠款时间长，难以收回	注	否
龙口武川金	货款	221,507.29	欠款时间长，难以收回	注	否
其他 200 余项	货款	2,870,870.55	欠款时间长，久拖不付，难以收回	注	否
合计	--	10,949,107.52	--	--	--

应收账款核销说明：

注：超过3年确实无法收回的应收款项，单笔核销金额<50万元的，经二级业务单元批准后报分管片联总裁、股份财务总监和总裁批准；单笔核销金额≥50万元的报董事长审批。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款的汇总金额为87,981,346.08元，占应收账款期末余额合计数的比例为

12.18%，相应计提的坏账准备期末余额的汇总金额为5,834,441.69元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	497,554,694.07	97.16%	247,978,879.00	93.26%
1至2年	9,324,383.01	1.78%	8,125,675.69	3.06%
2至3年	12,401,156.59	0.88%	4,895,438.81	1.84%
3年以上	4,765,772.70	0.18%	4,903,355.77	1.84%
合计	524,046,006.37	--	265,903,349.27	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项的汇总金额为77,719,298.34元，占预付款项期末余额合计数的比例为14.83%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,306,541.65	6,298,715.59
其他	712,583.75	42,699.77
合计	11,019,125.40	6,341,415.36

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	302,016,825.14	36.40%	69,704,656.57	23.08%	232,312,168.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,593,904.15	49.13%	26,348,481.17	6.46%	381,245,422.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	120,085,821.11	14.47%	93,314,902.62	77.71%	26,770,918.49
合计	829,696,550.40	100.00%	189,368,040.36	22.82%	640,328,510.04

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	231,281,880.41	33.25%	63,649,861.81	27.52%	167,632,018.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	364,698,060.60	52.44%	24,828,449.31	6.81%	339,869,611.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,516,022.51	14.31%	88,727,713.89	89.16%	10,788,308.62
合计	695,495,963.52	100.00%	177,206,025.01	25.48%	518,289,938.51

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

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
广发证券股份有限公司	46,451,200.00	2,322,560.00	5.00%	可收回金额低于账面价值
龙口六和丰源食品有限公司	36,563,167.13	3,656,316.71	10.00%	同上
武乡县绿农农牧科技有限公司养殖分公司	32,289,692.27	8,072,423.07	25.00%	同上
广州谷旺饲料有限公司	29,200,000.00	7,112,000.00	24.36%	同上
九寨沟高原食品有限公司	28,517,034.55	1,425,851.72	5.00%	同上
文水县锦绣农牧发展有限公司	28,281,727.67	1,414,086.38	5.00%	同上
临西县和兴食品有限公司	27,552,960.00	19,287,072.00	70.00%	同上
长子县向荣养殖专业合作社	13,090,857.54	13,090,857.54	100.00%	同上
漯河六和豫汇食品有限公司	12,988,384.19	8,986,893.93	69.19%	同上
高庆国	10,669,943.04	1,260,897.56	11.82%	同上
青岛柳青畜禽养殖专业合作社	7,880,937.00	710,946.85	9.02%	同上
华商储备商品管理中心	6,472,639.76	457,075.38	7.06%	同上
马德荣	6,000,000.00	600,000.00	10.00%	同上
海安县城东镇开发区管理委员会	5,963,055.42	298,152.77	5.00%	同上
王建军	5,088,667.90	508,866.79	10.00%	同上
邹祥海	5,006,558.67	500,655.87	10.00%	同上
合计	302,016,825.14	69,704,656.57	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

风险等级	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险			
低风险	331,635,610.89	16,581,780.54	5%
较低风险	54,249,580.19	5,424,958.02	10%
中等风险	21,708,713.07	4,341,742.61	20%
合计	407,593,904.15	26,348,481.17	

注：本公司采用信用风险分析法，在考虑结算方式及款项性质差异等因素基础上，根据历史经验将组合按照风险特征分类，坏账准备按类似信用风险特征组合分类计提；根据历史经验确定的不同信用风险组合的其他应收款坏账准备计提比例如下：

A. 境内企业的其他应收款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
A-1	账龄在1年以内	低风险	5%
A-2	账龄在1-2年	较低风险	10%
A-3	账龄在2-3年	中等风险	20%

(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 21,014,268.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,312,237.09 元。

公司无在本期前已全额计提或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回转回或者收回转回比例较大且金额重要的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,683,258.27

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
如东新银河饲料有限公司	往来款	2,698,476.39	欠款时间较长，收到法院终止执行裁定书，无法收回	注	否
魏东华	往来款	800,000.00	前期遗留欠款，久拖不付，无法	注	否

			收回		
东莞市塘厦镇石鼓股份经济联合社	往来款	611,884.00	公司注销, 无法收回	注	否
阜新惠民房地产开发公司	往来款	600,000.00	前期遗留欠款, 久拖不付, 无法收回	注	否
潍坊元丰饲料有限公司	往来款	525,369.28	欠款时间较长, 久拖不付, 无法收回	注	否
其他 34 项		447,528.60			
合计	--	5,683,258.27	--	--	--

其他应收款核销说明:

注: 超过3年确实无法收回的应收款项, 单笔核销金额<50万元的, 经二级业务单元批准后报分管片联总裁、股份财务总监和总裁批准; 单笔核销金额≥50万元的报董事长审批。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,826,552.47	5,151,713.37
保证金	17,135,725.56	10,291,770.19
押金	10,012,043.89	11,059,981.68
员工借款	31,969,553.84	26,871,511.61
暂借款	456,104,956.23	421,601,416.89
其他	93,699,527.49	48,882,297.69
担保公司代保管款项	218,948,190.92	171,637,272.09
合计	829,696,550.40	695,495,963.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广发证券股份有限公司	待收款	46,451,200.00	1年以内	5.60%	2,322,560.00
龙口六和丰源食品有限公司	暂借款	36,563,167.13	1-2年	4.41%	3,656,316.71
武乡县绿农农牧科技有限公司养殖分公司	暂借款	32,289,692.27	1年以内	3.89%	8,072,423.07
广州谷旺饲料有限公司	暂借款	29,200,000.00	1年以内及1-2年	3.52%	7,112,000.00
九寨沟高原食品有限公司	暂借款	28,517,034.55	1年以内及1-2年	3.44%	1,425,851.72
合计	--	173,021,093.95	--	20.86%	22,589,151.50

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,078,786,115.78	3,411,732.44	2,075,374,383.34	1,661,872,336.72	3,360,535.32	1,658,511,801.40
库存商品	1,056,114,555.38	23,209,805.97	1,032,904,749.41	1,266,061,933.15	24,090,311.97	1,241,971,621.18
周转材料	39,903,714.73	203,636.56	39,700,078.17	58,780,955.53	196,470.39	58,584,485.14
消耗性生物资产	294,081,581.61		294,081,581.61	175,355,599.59		175,355,599.59
包装物	53,541,614.04	287,162.06	53,254,451.98	57,325,287.22	287,811.26	57,037,475.96
低值易耗品	22,552,353.31		22,552,353.31	7,222,098.45		7,222,098.45
自制半成品	164,488,402.36	14,706,541.95	149,781,860.41	124,901,321.19	3,259,629.55	121,641,691.64
合计	3,709,468,337.21	41,818,878.98	3,667,649,458.23	3,351,519,531.85	31,194,758.49	3,320,324,773.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,360,535.32	52,249.17		1,052.05		3,411,732.44
库存商品	24,090,311.97	20,375,140.10		21,255,646.10		23,209,805.97
周转材料	196,470.39	7,166.17				203,636.56
包装物	287,811.26			649.20		287,162.06
自制半成品	3,259,629.55	13,166,656.73		1,719,744.33		14,706,541.95
合计	31,194,758.49	33,601,212.17		22,977,091.68		41,818,878.98

存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回的原因	本期转销的原因
原材料	可变现净值低于账面价值	价格回升	本期已销售
包装物	可变现净值低于账面价值	价格回升	本期已销售
自制半成品	可变现净值低于账面价值		本期生产领用
库存商品	可变现净值低于账面价值	价格回升	本期已销售
周转材料	可变现净值低于账面价值		

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	8,000,000.00	8,000,000.00
理财产品	1,420,000,000.00	1,565,534,563.20
待抵扣增值税进项税	28,453,085.12	46,268,266.08
预交企业所得税等	32,454,322.94	15,595,582.65
合计	1,488,907,408.06	1,635,398,411.93

其他说明：

(1) 委托贷款系间接控制的子公司普惠农牧投资担保有限公司为合作方委托贷款。

(2) 理财产品明细如下：

理财产品名称	购买金额	购买日期	到期日期	年化收益率(%)
平安信托有限责任公司-平安信托财富鸿通11号	1,250,000,000.00	2015.9.23	2016.9.17	8.20%
中国民生信托有限公司-民生信托至信80号	50,000,000.00	2015.9.25	2016.9.24	8.50%
四川信托有限公司-融耀2号	120,000,000.00	2015.12.22	2016.12.21	8.50%
合计	1,420,000,000.00			

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	346,745,941.80	9,290,000.00	337,455,941.80	341,745,941.80	9,290,000.00	332,455,941.80
按成本计量的	346,745,941.80	9,290,000.00	337,455,941.80	341,745,941.80	9,290,000.00	332,455,941.80
合计	346,745,941.80	9,290,000.00	337,455,941.80	341,745,941.80	9,290,000.00	332,455,941.80

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
民生人寿保险股份有限公司	211,196,000.00			211,196,000.00					3.39%	
北京佰镒通科技有限公司	21,970,000.00			21,970,000.00					17.98%	

和创（北京）科技股份有限公司	29,999,996.60			29,999,996.60					2.10%	
河北兴达饲料集团有限公司	32,901,236.10			32,901,236.10					28.00%	
诸城六和东方食品有限公司	5,028,001.10			5,028,001.10					55.00%	
山西省文水县信用合作社	1,860,708.00			1,860,708.00					3.21%	
淄博六和宝元饲料有限公司	550,000.00			550,000.00	550,000.00			550,000.00	55.00%	
潍坊元丰饲料有限公司	4,840,000.00			4,840,000.00	4,840,000.00			4,840,000.00	100.00%	
中储粮莱州丰和物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					15.15%	
漯河六和豫汇食品有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	3,900,000.00			3,900,000.00	60.00%	
资阳市农业产业化信用担保有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00					2.25%	
济宁先锋股权投资企业	15,000,000.00	5,000,000.00		20,000,000.00					2.00%	
合计	341,745,941.80	5,000,000.00	0.00	346,745,941.80	9,290,000.00			9,290,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	9,290,000.00		9,290,000.00
期末已计提减值余额	9,290,000.00		9,290,000.00

其他说明

注1：公司拟处置对河北兴达饲料集团有限公司（持股比例28%）和诸城六和东方食品有限公司（持股比例55%）的股权，放弃了对该两家公司经营的参与权、控制权，分别从2015年10月及2015年1月起对该两家公司的投资采用成本法核算，列报在可供出售金融资产项目。

注2：漯河六和豫汇食品有限公司（持股比例60%，已全额计提减值准备）已进入清算程序，公司已丧失了该公司的控制权，采用成本法核算，根据新准则的相关规定列报在可供出售金融资产项目。

注3：潍坊元丰饲料有限公司（持股比例100%，已全额计提减值准备）、淄博六和宝元饲料有限公司（持股比例55%，已全额计提减值准备）已停产待注销，根据新准则的相关规定列报在可供出售金融资产项目。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
台山市嘉新物流有限公司	378,486.53			-115,289.13						263,197.40	
小计	378,486.53			-115,289.13						263,197.40	
二、联营企业											
中国民生银行股份有限公司	13,012,101,117.00			1,136,816,043.48	-45,643,020.08		358,047,441.73			13,745,226,698.67	
美国蓝星贸易集团有限公司	825,777,536.46			-31,417,224.66			1,795,374.68		16,985,426.12	809,550,363.24	
新希望慧农（天津）科技有限公司	19,626,311.49			261,523.34						19,887,834.83	
广州市亚洲吃面文化发展有限公司	3,954,775.24			-252,973.67						3,701,801.57	
新云和创（北京）科技有限公司	12,107,125.33			-1,304,391.76						10,802,733.57	
黔西南农牧科技有限公司	7,643,814.75			778,098.25						8,421,913.00	
河北千喜鹤肠衣有限公司	6,612,762.43			405,268.84						7,018,031.27	
新希望财务有限公司	259,408,765.29	13,156,200.00		10,614,921.25		356,200.00				283,536,086.54	
南京和大食品有限公司											

临沂六和鲁盛食品有限公司	9,942,085.62			4,192,434.58			3,139,805.82			10,994,714.38	
青岛大牧人机械股份有限公司	103,995,678.13			9,893,459.35			14,375,000.00			99,514,137.48	
安徽新华鸭业开发有限公司	2,871,350.41			-13,632.28						2,857,718.13	
上海六和勤强食品有限公司	38,131,538.49			1,078,000.35						39,209,538.84	
青岛康大六和饲料有限公司	11,385,931.78			618,949.17			1,240,000.00			10,764,880.95	
北京采之道农业发展有限公司	400,000.00									400,000.00	
安徽民益和种禽养殖有限公司	30,945,377.10			-682,741.68						30,262,635.42	
山东海波尔六和育种有限公司	9,626,850.00			1,844,550.00						11,471,400.00	
安徽安泰农业开发有限责任公司	19,636,000.00			5,665,045.01						25,301,045.01	
浙江顶誉食品有限公司		100,000,000.00								100,000,000.00	
四川金五新饲料科技有限公司	14,079,708.16			-4,063.53						14,075,644.63	
小计	14,388,246,727.68	113,156,200.00	0.00	1,138,493,266.04	-45,643,020.08	356,200.00	378,597,622.23	0.00	16,985,426.12	15,232,997,177.53	
合计	14,388,625,214.21	113,156,200.00	0.00	1,138,377,976.91	-45,643,020.08	356,200.00	378,597,622.23	0.00	16,985,426.12	15,233,260,374.93	

其他说明

注：1、南京和大食品有限公司由于净资产已为负数，公司按权益法核算，投资成本已减记为0。

2、美国蓝星贸易集团有限公司“本期增减变动”中的“其他”系报表折算差额。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	695,836.80			695,836.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	695,836.80			695,836.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	248,692.18			248,692.18
2.本期增加金额	8,263.08			8,263.08
(1) 计提或摊销	8,263.08			8,263.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	256,955.26			256,955.26
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) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	438,881.54			438,881.54
2.期初账面价值	447,144.62			447,144.62

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,092,585,525.18	4,341,708,399.35	220,939,937.15	403,840,700.32	10,059,074,562.00
2.本期增加金额	342,413,224.03	258,385,722.23	16,219,221.78	24,668,437.25	641,686,605.29
(1) 购置	9,302,152.16	81,366,015.27	14,062,928.86	20,187,685.41	124,918,781.70
(2) 在建工程转入	316,489,660.54	162,213,760.95	408,738.00	3,363,544.50	482,475,703.99
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	16,621,411.33	12,331,251.52	829,771.92	476,322.19	30,258,756.96
(5) 其他增加		2,474,694.49	917,783.00	640,885.15	4,033,362.64
3.本期减少金额	28,926,108.73	43,009,420.78	9,776,698.71	5,777,192.51	87,489,420.73
(1) 处置或报废	13,667,829.25	34,797,379.51	6,506,122.03	2,830,318.01	57,801,648.80
(2) 减少子公司	399,160.71	1,080,742.36	154,430.92	218,089.00	1,852,422.99
(3) 汇率变动	1,638,043.72	1,503,709.46	254,584.35	76,490.32	3,472,827.85
(4) 其他减少	13,221,075.05	5,627,589.45	2,861,561.41	2,652,295.18	24,362,521.09
4.期末余额	5,406,072,640.48	4,557,084,700.80	227,382,460.22	422,731,945.06	10,613,271,746.56
二、累计折旧					
1.期初余额	1,106,471,143.28	1,824,037,961.36	127,491,296.96	240,806,986.11	3,298,807,387.71
2.本期增加金额	93,333,767.99	194,949,318.50	15,655,821.41	26,287,356.49	330,226,264.39
(1) 计提	92,083,382.57	190,628,859.30	14,970,307.85	25,492,910.24	323,175,459.96
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率变动	1,250,385.42	2,134,080.05	280,619.08	179,745.87	3,844,830.42
(4) 其他增加		2,186,379.15	404,894.48	614,700.38	3,205,974.01
3.本期减少金额	9,270,884.94	30,256,720.34	4,635,841.50	2,372,961.44	46,536,408.22
(1) 处置或报废	6,949,441.08	27,815,244.30	3,242,103.83	1,940,769.66	39,947,558.87
(2) 减少子公司	99,737.11	370,905.85	108,085.75	131,794.47	710,523.18
(3) 汇率变动	85,906.45	117,216.30	36,757.01	21,457.68	261,337.44
(4) 其他减少	2,135,800.30	1,953,353.89	1,248,894.91	278,939.63	5,616,988.73

4.期末余额	1,190,534,026.33	1,988,730,559.52	138,511,276.87	264,721,381.16	3,582,497,243.88
三、减值准备					
1.期初余额	6,782,984.72	15,539,710.86	134,247.00	149,434.34	22,606,376.92
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,805,474.40			2,805,474.40
(1) 处置或报废		2,805,474.40			2,805,474.40
4.期末余额	6,782,984.72	12,734,236.46	134,247.00	149,434.34	19,800,902.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,208,755,629.43	2,555,619,904.82	88,736,936.35	157,861,129.56	7,010,973,600.16
2.期初账面价值	3,979,331,397.18	2,502,130,727.13	93,314,393.19	162,884,279.87	6,737,660,797.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,534,653.21	23,373,135.87	4,290,645.53	4,870,871.81	
机器设备	72,353,308.96	32,201,498.30	12,023,376.77	28,128,433.89	
其他	3,206,962.66	2,508,099.88		698,862.78	
合计	108,094,924.83	58,082,734.05	16,314,022.30	33,698,168.48	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	33,421,531.71	4,589,994.29		28,831,537.42
运输设备	291,817.53	145,763.84		146,053.69
其他	177,015.77	47,328.27		129,687.50
合计	33,890,365.01	4,783,086.40		29,107,278.61

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
自有土地上自建房屋	372,566,634.88	报建、竣工手续待完善
租赁土地上自建房屋	177,337,723.55	租赁的土地不能办理产权
未办妥过户的房屋	12,251,631.33	

其他	2,135,609.75	危房，未达到地震抗震要求
合计	564,291,599.51	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
饲料厂改扩建工程	372,245,659.04		372,245,659.04	375,465,953.96		375,465,953.96
食品加工改扩建工程	98,640,273.69		98,640,273.69	209,743,890.06		209,743,890.06
养殖公司改扩建工程	140,828,808.06		140,828,808.06	151,372,136.71		151,372,136.71
其他	191,745,642.32		191,745,642.32	122,655,833.11		122,655,833.11
合计	803,460,383.11		803,460,383.11	859,237,813.84		859,237,813.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
饲料厂改扩 建工程	1,069,848,400.00	375,465,953.96	239,060,898.64	232,878,989.77	9,402,203.79	372,245,659.04	57.44%	1%-100%	576,069.21	183,894.21	6.00%	其他
食品加工改 扩建工程	502,951,900.00	209,743,890.06	67,716,935.56	166,054,153.42	12,766,398.51	98,640,273.69	55.17%	1%-100%				其他
养殖公司改 扩建工程	456,354,300.00	151,372,136.71	55,664,790.75	63,768,634.19	2,439,485.21	140,828,808.06	45.37%	1%-100%	2,000,357.71	1,957,916.34	6.00%	其他
其他	356,656,000.00	122,655,833.11	89,625,703.12	19,773,926.61	761,967.30	191,745,642.32	59.52%	1%-100%				其他
合计	2,385,810,600.00	859,237,813.84	452,068,328.07	482,475,703.99	25,370,054.81	803,460,383.11	--	--	2,576,426.92	2,141,810.55		--

其他说明

- (1) 在建工程其他减少主要包括转入长期待摊费用、转作损失及汇率变动等；
- (2) 饲料厂改扩建工程、养殖公司改扩建工程的资金来源为：金融机构贷款及其他；
- (3) 本期在建工程不存在减值情形，未计提在建工程减值准备。

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		
专用设备	277,599.90	121,576.82
工具及器具		
合计	277,599.90	121,576.82

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备清理	1,237,258.25	1,228,412.10
不动产清理	16,421,693.91	16,421,693.91
合计	17,658,952.16	17,650,106.01

其他说明：

注：公司下属华仁集团子公司因政府规划需要待拆迁，正在对公司固定资产进行清理。

17、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
		未成熟	成熟			
一、账面原值						
1.期初余额		104,958,454.04	357,600,672.23			462,559,126.27
2.本期增加金额		223,809,084.30	181,798,844.38			405,607,928.68
(1)外购		75,650,490.63	22,415,934.60			98,066,425.23
(2)自行培育		147,788,438.54	159,271,140.29			307,059,578.83
(3)汇率变动		370,155.13	111,769.49			481,924.62
3.本期减少金额		199,877,684.75	148,626,628.56			348,504,313.31
(1)处置		32,093,561.01	135,435,597.18			167,529,158.19
(2)其他						
(3)转群、换羽		167,784,123.74	13,191,031.38			180,975,155.12

4.期末余额		128,889,853.59	390,772,888.05			519,662,741.64
二、累计折旧						0.00
1.期初余额			135,162,271.28			135,162,271.28
2.本期增加金额			114,443,917.58			114,443,917.58
(1)计提			114,417,273.66			114,417,273.66
(2)汇率变动			26,643.92			26,643.92
3.本期减少金额			94,248,079.17			94,248,079.17
(1)处置			86,966,052.79			86,966,052.79
(2)其他			0.00			0.00
(3)转群、换羽			7,282,026.38			7,282,026.38
4.期末余额			155,358,109.69			155,358,109.69
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		128,889,853.59	235,414,778.36			364,304,631.95
2.期初账面价值		104,958,454.04	222,438,400.95			327,396,854.99

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,172,004,291.86			111,704,807.23	1,283,709,099.09
2.本期增加金额	35,605,902.99			6,799,558.80	42,405,461.79
(1) 购置	26,437,332.79			6,799,558.80	33,236,891.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

(4) 汇率变动	9,168,570.20			9,168,570.20
3.本期减少金额	4,409,464.48		72,920.00	4,482,384.48
(1) 处置	2,569,298.93		72,920.00	2,642,218.93
(2) 汇率变动	1,685,634.55			1,685,634.55
(3) 其他减少	154,531.00			154,531.00
4.期末余额	1,203,200,730.37		118,431,446.03	1,321,632,176.40
二、累计摊销				
1.期初余额	147,464,570.47		87,058,410.47	234,522,980.94
2.本期增加金额	11,740,419.53		7,430,912.75	19,171,332.28
(1) 计提	11,465,296.87		7,430,912.75	18,896,209.62
(2) 汇率变动	275,122.66			275,122.66
3.本期减少金额	376,430.38		700.05	377,130.43
(1) 处置	287,088.53		700.05	287,788.58
(2) 其他减少	89,341.85			89,341.85
4.期末余额	158,828,559.62		94,488,623.17	253,317,182.79
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	1,044,372,170.75		23,942,822.86	1,068,314,993.61
2.期初账面价值	1,024,539,721.39		24,646,396.76	1,049,186,118.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.14%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临沭六和饲料有限公司土地使用权	1,860,062.00	正在办理
临沂六和正旺饲料有限公司土地使用权	5,081,097.91	正在办理
阜新六和农牧有限公司土地使用权	4,343,539.27	尚未过户
益阳新希望饲料有限公司土地使用权	4,854,833.38	正在办理

重庆新希望饲料有限公司土地使用权	11,938,666.63	正在办理
合计	28,078,199.19	

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新希望投资有限公司	58,567,474.80					58,567,474.80
北京千喜鹤食品有限公司	19,091,431.45					19,091,431.45
成都枫澜科技有限公司	36,276,456.48					36,276,456.48
山西大象农牧集团有限公司	6,063,541.74					6,063,541.74
合肥华仁农牧集团有限公司	6,118,302.82					6,118,302.82
仙桃六和饲料有限公司	422,276.77					422,276.77
射阳六和饲料有限公司	2,194,351.61					2,194,351.61
成都世纪投资有限公司	398,573,665.34					398,573,665.34
东莞新希望六和龙生食品有限公司	2,294,198.16					2,294,198.16
安徽省皖西白鹅原种场有限公司	1,958,093.80					1,958,093.80
临西县和兴饲料有限公司	3,535,449.75					3,535,449.75
合计	535,095,242.72					535,095,242.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京千喜鹤食品有限公司	10,418,225.09					10,418,225.09
合计	10,418,225.09					10,418,225.09

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

- ①商誉减值测试的方法：根据相关子公司未来5年预计现金流量的现值对公司整体资产评估作值与公司现有账面价值及还原少数股东的商誉后的价值之和进行比较。
- ②商誉减值测试的计提：按测算的可收回现金现值低于公司现有账面价值及还原少数股东的商誉后的价值之和的差额计提商誉减值准备。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地使用费	32,079,637.12	16,452,732.15	1,605,788.22	-29,020.51	46,955,601.56
租入固定资产改良支出	39,226,214.61	12,238,942.25	8,881,716.98	-14,028.41	42,597,468.29
电力增容费	224,290.29		41,794.02	-3,600.63	186,096.90
厂房及设备租赁费	27,389,393.85	2,484,282.50	6,278,898.74	-18,485.22	23,613,262.83
其他	19,500,086.69	4,018,188.58	4,449,154.88	3,731.27	19,065,389.12
合计	118,419,622.56	35,194,145.48	21,257,352.84	-61,403.50	132,417,818.70

其他说明

注：“其他减少金额”包含汇率变动及减少合并报表范围的影响。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	189,261,923.38	47,732,593.78	205,858,659.91	40,864,109.16
内部交易未实现利润	19,180,457.15	4,645,440.29	21,396,956.25	4,876,037.67
可抵扣亏损	502,200,023.32	121,523,564.99	515,201,435.39	127,053,841.86
交易性金融资产公允价值变动	3,885,687.11	772,296.44	2,123,505.15	351,740.42
担保赔偿准备及递延收益等	37,391,152.02	9,347,788.01	41,424,088.14	10,252,907.78
合计	751,919,242.98	184,021,683.51	786,004,644.84	183,398,636.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	11,008,850.47	1,651,327.57	11,222,816.56	1,683,422.48
交易性金融资产公允价值变动	2,262,458.20	565,614.55	87,472.75	13,120.91
资产计税价值小于账面价值	242,182.29	60,545.57	272,030.01	76,754.78
合计	13,513,490.96	2,277,487.69	11,582,319.32	1,773,298.17

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		184,021,683.51		183,398,636.89
递延所得税负债		2,277,487.69		1,773,298.17

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,290,669,226.80	1,249,346,654.90
资产减值准备	192,944,607.32	134,296,856.42
合计	1,483,613,834.12	1,383,643,511.32

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度		144,039,815.06	
2017 年度	142,181,664.25	129,374,712.80	
2018 年度	130,114,716.46	336,461,212.86	
2019 年度	360,636,446.02	325,561,948.79	
2020 年度	389,389,259.09	313,908,965.39	
2021 年度	268,347,140.98		
合计	1,290,669,226.80	1,249,346,654.90	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	293,328,837.27	104,953,810.03
待抵扣增值税进项税	656,826,628.90	669,790,825.42
合计	950,155,466.17	774,744,635.45

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,250,000,000.00	1,250,000,000.00
抵押借款	217,224,293.79	221,088,243.39
保证借款	1,585,719,467.60	1,850,128,632.00
信用借款	1,588,797,788.20	1,631,948,800.00
合计	4,641,741,549.59	4,953,165,675.39

短期借款分类的说明：

①抵押借款及资产抵押情况列示如下：

抵押物	抵押物账面原值	抵押借款金额
塔拉克土地	1,843,220.34	45,056,497.18
布拉干土地	11,829,368.11	70,621,468.93
中吕宋土地、塔拉克土地	7,357,836.87	73,446,327.68
合肥华仁农牧集团有限公司房屋建筑物、土地使用权	15,178,263.00	28,100,000.00
合计	36,208,688.32	217,224,293.79

②保证借款明细列示如下：

担保方与被担保方的单位名称	期末余额
莱阳六和饲料有限公司，滨州六和饲料有限公司，庆云六和饲料有限公司，潍坊六和饲料有限公司，青岛和美饲料有限公司共同为山东新希望六和集团有限公司担保	280,000,000.00
山东新希望六和集团有限公司为阜新六和农牧有限公司担保	200,000,000.00
山东新希望六和集团有限公司为青岛田润食品有限公司担保	30,000,000.00
山东新希望六和集团有限公司为山西大象农牧集团有限公司担保	495,000,000.00
山东新希望六和集团有限公司为新希望六和饲料股份有限公司担保	300,000,000.00
偃师六和饲料有限公司为郑州六和鸿源饲料有限公司担保	20,000,000.00
新希望六和股份有限公司为辽宁千喜鹤食品有限公司担保	50,000,000.00
新希望六和股份有限公司为新希望新加坡私人有限公司担保	210,719,467.60
合计	1,585,719,467.60

③质押借款系公司于2015年9月22日将285,390,000股民生银行股票质押给广发证券资产管理有限公司，借款12.5亿元人民币，期限1年，利率5.90%；股票质押期限为2015年9月22日至2016年9月21日。

24、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	2,798,807.00	1,003,906.00
合计	2,798,807.00	1,003,906.00

其他说明：

- (1) 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系购买的期货、现货合约。
(2) 期末各项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债不存在限售或变现的重大限制。

25、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
ANZ 远期外汇合约	120,298.85	
合计	120,298.85	

其他说明：

该衍生金融负债系公司为减少外汇汇率变化对公司的影响而购买的远期外汇合约，其公允价值的变动计入当期损益。

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,948,000.00	59,000,000.00
合计	120,948,000.00	59,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	2,242,303,671.08	1,666,496,194.12
合计	2,242,303,671.08	1,666,496,194.12

其他说明：

应付账款期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,035,758,144.52	571,790,001.62
合计	1,035,758,144.52	571,790,001.62

其他说明：

预收款项期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	295,928,287.44	1,581,571,905.66	1,594,764,578.78	282,735,614.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,685,418.99	76,151,936.74	76,058,488.89	1,778,866.84
三、辞退福利	130,500.00	3,793,216.32	3,828,216.32	95,500.00
合计	297,744,206.43	1,661,517,058.72	1,674,651,283.99	284,609,981.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	249,701,886.96	1,425,374,594.54	1,449,907,671.46	225,168,810.04
2、职工福利费	5,646,944.43	84,188,780.50	84,210,091.32	5,625,633.61
3、社会保险费	1,406,272.60	38,516,146.94	38,536,119.27	1,386,300.27
其中：医疗保险费	1,251,699.79	31,825,576.11	31,840,372.37	1,236,903.53
工伤保险费	99,300.58	4,239,445.21	4,248,463.89	90,281.90
生育保险费	55,272.23	2,451,125.62	2,447,283.01	59,114.84
4、住房公积金	177,058.42	2,337,904.59	2,339,179.11	175,783.90
5、工会经费和职工教育经费	38,980,719.47	25,819,064.78	14,510,960.28	50,288,823.97
6、短期带薪缺勤	15,405.56	5,011,283.62	4,936,426.65	90,262.53
7、其他短期薪酬		324,130.69	324,130.69	
合计	295,928,287.44	1,581,571,905.66	1,594,764,578.78	282,735,614.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,598,899.63	70,444,856.02	70,380,133.01	1,663,622.64
2、失业保险费	86,519.36	4,920,611.89	4,912,763.51	94,367.74
3、综合保险		786,468.83	765,592.37	20,876.46
合计	1,685,418.99	76,151,936.74	76,058,488.89	1,778,866.84

其他说明：

注：公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等提存计划，每月按社保局规定缴存费用；除上述按月缴存费用以外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(4) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；预计工资、奖金、津贴和补贴将在2016年7-8月全额发放，社会保险费将在2016年7月向社保局缴纳。

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,939,988.27	9,913,989.17
营业税		1,989,605.69
企业所得税	68,562,044.65	149,012,646.30
个人所得税	7,651,224.53	8,849,420.17
城市维护建设税	535,294.83	818,412.66
土地使用税	8,755,584.24	8,678,950.01
房产税	4,489,845.15	4,424,459.90
印花税	2,861,182.49	2,575,323.76
教育费附加	543,202.90	324,916.84
地方教育费附加	253,922.81	205,860.11
副调基金	99,543.97	56,566.72
水利基金	654,241.23	140,513.93
土地增值税	694,526.76	632,695.20
其他	5,398,150.66	4,529,489.40
合计	109,438,752.49	192,152,849.86

31、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	736,137.87	1,561,028.97
企业债券利息	25,877,419.39	10,597,419.37
短期借款应付利息	50,204,887.42	24,799,121.74
合计	76,818,444.68	36,957,570.08

其他说明：

应付利息期末余额中无逾期未付的应付利息。

32、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	114,636,355.62	103,678,025.38
合计	114,636,355.62	103,678,025.38

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
1.普通股股利	114,636,355.62	103,678,025.38	
其中：成都美好房屋开发有限公司	1,056,501.05	1,056,501.05	已宣告,对方尚未领取
成都希望大陆实业有限公司	925,486.30	925,486.30	已宣告,对方尚未领取
Exceptional Assets Limited	110,836,715.36	100,278,385.12	已宣告,对方尚未领取
华裕农业科技有限公司		1,200,000.00	
周口富农饲料科技有限公司	217,652.91	217,652.91	已宣告,对方尚未领取
龙口市王屋山农业发展有限公司	1,600,000.00		

33、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借、暂存款	563,466,066.13	491,075,580.25
暂收押金、保证金	560,545,206.10	460,315,409.77
饲料企业市场保证金	20,444,984.89	79,776,343.12
代管担保资金	139,960,834.51	125,178,242.32
预提费用	111,342,167.59	42,089,841.17
其他	89,731,477.84	109,290,155.02
合计	1,485,490,737.06	1,307,725,571.65

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南方希望实业有限公司	156,148,704.00	主要是股权、产权手续未办理完未结转
清水镇政府	34,462,276.50	暂借款
山西省政府投资资产管理中心	21,180,000.00	项目建设资金
河南书青牧业有限公司	6,837,567.30	暂借款
合计	218,628,547.80	--

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	663,120,000.00	
一年内到期的长期应付款	11,017,112.64	11,202,110.14
合计	674,137,112.64	11,202,110.14

其他说明：

- (1) 一年内到期的长期借款系保证借款，系新希望六和股份有限公司为新希望新加坡私人有限公司提供担保；
(2) 一年内到期的长期应付款系公司融资租入固定资产将在一年内到期的款项。

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	800,000,000.00	800,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	800,000,000.00	2015/8/27	1 年	800,000,000.00	800,000,000.00		25,877,419.39			800,000,000.00

36、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,084,139.80	
保证借款	132,624,000.00	779,232,000.00
合计	153,708,139.80	779,232,000.00

长期借款分类的说明:

长期借款是按借款性质进行分类。

其他说明, 包括利率区间:

- (1) 公司期末长期借款的利率区间为2.9%-3%;
- (2) 公司抵押借款系新希望新加坡生物科技有限公司土地, 抵押物账面原值为35,335,876.45元, 取得借款21,084,139.80元;
- (3) 保证借款系新希望六和股份有限公司为新希望新加坡私人有限公司提供担保。

37、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	9,091,682.04	16,223,015.46
其中: 融资租赁-长期应付款	9,514,200.00	17,861,065.00
融资租赁-未确认融资费用	-422,517.96	-1,638,049.54

其他说明:

子公司山西省大象农牧集团有限公司与宝信国际融资租赁有限公司签订合同, 将部分机器设备、运输设备等资产转让给宝信国际融资租赁有限公司并回租, 租赁期满后以名义金额50-600元取得该机器设备、运输设备等资产的所有权, 该项售后回租形成融资租赁。

38、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	200,402,733.88	15,375,044.24	14,162,054.18	201,615,723.94	
未实现售后租回收益	212,871.98	195,449.44	30,468.60	377,852.82	
合计	200,615,605.86	15,570,493.68	14,192,522.78	201,993,576.76	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贵阳蓄水池补助	12,916.37		2,500.34		10,416.03	与资产相关
贵阳新科畜、禽、鱼专用饲料生产线	24,999.70		24,999.70		0.00	与资产相关

技改专项资金						
武隆精品猪饲料生产线补助	140,000.00		10,000.00		130,000.00	与资产相关
昆明新希望固定资产投资补助	33,027.78		6,833.34		26,194.44	与资产相关
海南澄迈化验室改造补贴	159,775.17		14,692.70		145,082.47	与资产相关
海南澄迈猪料专线改造	26,289.00		0.00		26,289.00	与资产相关
西藏希望中小企业发展专项补助	1,600,000.00		150,000.00		1,450,000.00	与资产相关
宝鸡农牧 30 万吨饲料加工项目补贴	697,368.48		13,157.88		684,210.60	与资产相关
宝鸡农牧立筒仓技术改造项目补助	97,854.10		1,287.54		96,566.56	与资产相关
黄冈新希望土地补助	5,183,480.59		53,714.82		5,129,765.77	与资产相关
怀化新希望标准化工业厂房建设补助		560,000.00	0.00		560,000.00	与资产相关
宽城生猪标准化规模养殖场建设补助	305,833.27		25,000.00		280,833.27	与资产相关
宽城养殖基地沼气工程建设补助	279,166.67		25,000.00		254,166.67	与资产相关
宽城养殖基地沼气工程建设设备补助	283,750.00		22,500.00		261,250.00	与资产相关
宽城菜篮子工程补贴	312,499.63		25,000.00		287,499.63	与资产相关
宽城菜篮子畜产品生猪款项目	210,000.00		15,000.00		195,000.00	与资产相关
宽城生猪标准化规模养殖场建设项目	240,000.00		15,000.00		225,000.00	与资产相关
三台农牧灾后项目补助	320,000.00		30,000.00		290,000.00	与资产相关
三台农牧项目建设补助	1,600,000.00		150,000.00		1,450,000.00	与资产相关
三台农牧围墙、道路补助	186,666.60		17,500.02		169,166.58	与资产相关
三台农牧财政贴息	1,841,666.97		149,999.94		1,691,667.03	与资产相关
三台农牧标准化猪场建设补贴	1,483,333.23		100,000.02		1,383,333.21	与资产相关
三台农牧生猪调出大县项目补助	412,500.00		25,000.02		387,499.98	与资产相关
三台农牧现代畜牧业重点项目补贴	510,260.41		30,312.48		479,947.93	与资产相关
三台农牧猪场建设建设项目补助	322,291.67		23,749.98		298,541.69	与资产相关
徐水生猪养殖基地建设补贴	3,344,444.31		241,666.68		3,102,777.63	与资产相关
乐亭土地使用专项补助	3,516,851.74		37,215.36		3,479,636.38	与资产相关
潍坊土地使用专项补助	5,832,666.84		61,181.82		5,771,485.02	与资产相关
淮北污水处理补助	233,333.14		16,666.68		216,666.46	与资产相关
淮北土地使用专项补助	5,533,000.00		66,000.00		5,467,000.00	与资产相关
夏津环保专项补助	13,608,443.33		234,628.34		13,373,814.99	与资产相关
夏津道路修建专项补助	1,900,000.00		50,000.00		1,850,000.00	与资产相关
遵化饲料锅炉治理补助		160,000.00	7,999.98		152,000.02	与资产相关
林芝生猪良种示范项目补助	388,888.84		166,666.68		222,222.16	与资产相关
北京千喜鹤肉食品质量安全检测及追溯系统项目拨款	19,166.68		19,166.68		0.00	与资产相关

北京千喜鹤冷链物流补贴	6,773,181.82		232,636.38		6,540,545.44	与资产相关
北京千喜鹤环保节能补贴		1,068,654.00	55,659.05		1,012,994.95	与资产相关
河北千喜鹤生猪产业化建设项目补贴	4,000,000.00		400,000.00		3,600,000.00	与资产相关
河北千喜鹤污水处理项目补贴	800,000.00		25,000.00		775,000.00	与资产相关
河北千喜鹤防治大气污染锅炉改造补贴		180,000.00	1,875.00		178,125.00	与资产相关
辽宁千喜鹤固定资产补贴	747,000.19		222,499.98		524,500.21	与资产相关
辽宁千喜鹤生猪调出大县奖励资金	5,003,000.15		499,999.98		4,503,000.17	与资产相关
辽宁千喜鹤冷链物流补贴	2,924,999.89		212,500.02		2,712,499.87	与资产相关
三台农业产业化项目补助	988,834.00		0.00	23,102.60	965,731.40	与资产相关
武汉六和养殖基地建棚补贴	77,500.00		0.00		77,500.00	与资产相关
“国雄”牌生物高能猪配合饲料和高成活率草鱼育种配合饲料培育与产业化示范	1,150,000.00		792,499.86		357,500.14	与收益相关
新型安全高效生猪饲料的产业化应用	139,999.88		10,000.02		129,999.86	与资产相关
猪健康养殖的营养调控技术中试与产业化示范	28,000.12		1,999.98		26,000.14	与资产相关
安全高消化率乳仔猪料生产关键技术集成研究产业化	600,000.00		0.00		600,000.00	与资产相关
枫澜科技微生态制剂产品开发和应用	62,299.88		4,450.02		57,849.86	与收益相关
枫澜科技一种由万寿菊干花制备叶黄素晶体的方法	6,020.58		1,128.96		4,891.62	与收益相关
新型微生态制剂及生物饲料研发与产业化	2,850,000.00				2,850,000.00	与收益相关
基于万寿菊干花生物萃取叶黄素晶体技术的转化应用项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
万寿菊干花高效提取叶黄素晶体技术的产业化应用	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
干酪乳杆菌饲料添加剂的产业化应用	490,000.00				490,000.00	与收益相关
生猪健康养殖和肉品深加工关键技术产业化应用	620,000.00		400,000.00		220,000.00	与收益相关
新型微生态制剂及生物饲料研发与产业化	500,000.00				500,000.00	与收益相关
畜牧科技实验室改造项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
蛋白饲料资源的高效利用关键技术研究与应用	190,000.00				190,000.00	与收益相关
猪鸡饲料净能评定及需要量研究与应	430,000.00				430,000.00	与收益相关

用						
饲料行业分析检测平台	38,000.00				38,000.00	与资产相关
农牧科技成果转化平台建设	400,000.00				400,000.00	与收益相关
畜禽产品质量与安全控制实验室项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
玉林猪料生产性补助	320,833.33		14,583.33		306,250.00	与资产相关
桂林猪料生产线 600 型机组	222,750.00		13,500.00		209,250.00	与资产相关
郴州周转房补贴款	900,000.00		25,000.00		875,000.00	与资产相关
荆州桥梁建设补助	91,081.73		1,010.10		90,071.63	与资产相关
荆州土地补助	668,645.47		7,292.94		661,352.53	与资产相关
汉中电脑补贴	15,813.90		4,116.69		11,697.21	与资产相关
汉中希望财政局奖励锅炉改造金		180,000.00	4,500.00		175,500.00	与资产相关
新疆希望锅炉煤改气工程补贴款	188,000.00				188,000.00	与资产相关
世纪投资技改项目补助	1,671,666.67		85,000.00		1,586,666.67	与资产相关
荣昌猪场公猪站建设项目	1,600,000.12		49,999.98		1,550,000.14	与资产相关
荣昌猪场污水处理建设项目补贴	616,666.87		17,499.96		599,166.91	与资产相关
荣昌猪资源保护补助	86,666.64		8,333.34		78,333.30	与资产相关
荣昌猪场农业改革示范补助金		49,200.00	49,200.00		0.00	与资产相关
2014 农业技术推广项目补助	407,500.04		108,333.30		299,166.74	与资产相关
乐山农牧信息站补助	39,200.00				39,200.00	与收益相关
分全猪场提灌站补贴	32,812.50		2,812.50		30,000.00	与资产相关
乐山农牧生猪产业链专项资金	759,621.31		36,808.92		722,812.39	与资产相关
乐山农牧生猪健康养殖补助	120,000.00		120,000.00		0.00	与资产相关
信息化专项资金	640,000.00		280,000.00		360,000.00	与收益相关
海波尔污水处理系统	374,065.72		11,125.00		362,940.72	与资产相关
"海波尔""512""灾后重建项目"	1,849,583.46		57,499.98		1,792,083.48	与资产相关
海波尔 2012 年省级环境保护项目	144,000.00		36,000.00		108,000.00	与资产相关
海波尔科技成果转化补助	81,666.65		81,666.65		0.00	与资产相关
海波尔生猪产业化项目	2,012,225.23		76,381.64		1,935,843.59	与资产相关
资阳农牧生猪调出大县奖励资金	324,000.00		28,000.00		296,000.00	与资产相关
资阳农牧菜篮子工程补贴	420,000.00		8,000.00		412,000.00	与资产相关
新希望食品优质系列肉制品专项款	284,751.39				284,751.39	与收益相关
新希望食品胶原弹性火腿香肠加工关键技术研发	120,000.00				120,000.00	与收益相关
新希望食品蛋白交联技术在肉制品加工中的应用研究专项拨款	800,000.00				800,000.00	与收益相关

优质系列肉制品	400,000.00				400,000.00	与收益相关
高纤维复合天然胶在低温肉制品的研发	180,000.00				180,000.00	与收益相关
"洪雅县科技局拨款""市级科技计划项目经费""	100,000.00				100,000.00	与收益相关
优质动植物蛋白重组项目经费	40,000.00				40,000.00	与收益相关
牦牛产业链项目经费	1,333,300.00				1,333,300.00	与资产相关
阿坝牦牛污水处理工程补贴	269,808.21		19,999.98		249,808.23	与资产相关
阿坝牦牛养殖基地补贴	900,000.00		451,881.43		448,118.57	与资产相关
生猪产业化项目	1,699,287.41				1,699,287.41	与资产相关
深海鱼肉肠生产加工关键技术与开发	60,000.00				60,000.00	与资产相关
水果味火腿肠生产加工关键技术与开发	140,000.00				140,000.00	与资产相关
优质猪肉精深加工与冷链贮运综合技术集成与产业化	665,216.20				665,216.20	与资产相关
优质动植物蛋白重组及肉制品加工技术在肉灌肠加工中的应用	39,100.00				39,100.00	与收益相关
"成都市远郊县工业经济发展""一事一议""第二批项目资金"	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
"2014 年第九批""应用技术与开发资金项目-优质猪肉精深加工与冷链储运综合技术集成与产业化"	394,300.00				394,300.00	与收益相关
速冻调理食品加工关键技术研究及产业化	100,000.00				100,000.00	与收益相关
牛羊屠宰生产线技术改造	243,625.08		15,855.90		227,769.18	与资产相关
肉牛安全生产技术创新集成与示范	328,000.00	84,000.00			412,000.00	与收益相关
优质牧草示范基地	1,000,000.00		857,480.55		142,519.45	与资产相关
河南六和饲料有限公司基础设施建设费	2,926,114.02		33,893.34		2,892,220.68	与资产相关
河南六和饲料有限公司土地返还款	2,288,100.15		26,299.98		2,261,800.17	与资产相关
高唐六和荣达饲料有限公司土地返还款	2,772,999.98		29,500.02		2,743,499.96	与资产相关
安阳六和永达饲料有限公司土地返还款	1,812,004.10		22,097.62		1,789,906.48	与资产相关
单县六和饲料有限公司土地返还款	9,120,000.06		94,999.98		9,025,000.08	与资产相关
乐陵六和乐鑫饲料有限公司固定资产	521,333.48		37,999.98		483,333.50	与资产相关

拆迁补偿						
湖北团风中慧畜牧科技公司基础设施建设配套费	406,278.12		23,666.64		382,611.48	与资产相关
河北六和春蕾食品有限公司基础设施建设配套费	5,715,000.00		158,749.98		5,556,250.02	与资产相关
莱芜六和乐林饲料有限公司土地返还款	6,209,833.21		70,300.02		6,139,533.19	与资产相关
莒南六和无害化处理养殖废弃物项目专项补贴	175,000.00		175,000.00		0.00	与资产相关
普惠农业产业化项目补助	1,401,400.00				1,401,400.00	与收益相关
饲料股份专款应付款项目		7,762,481.00			7,762,481.00	与资产相关
普惠中小企业专项扶持资金	50,000.00				50,000.00	与收益相关
普惠风险补偿资金	450,000.00				450,000.00	与收益相关
江西联合农牧发展有限公司土地返还款	2,688,722.64		28,402.02		2,660,320.62	与资产相关
邹城六和土地返还款	3,000,000.00		31,690.14		2,968,309.86	与资产相关
阜阳六和土地补偿款	1,914,675.75		20,477.82		1,894,197.93	与资产相关
大庆六和基础设施建设配套费	6,303,700.00		200,000.00		6,103,700.00	与资产相关
青岛田润食品有限公司土地补贴款	2,349,652.60		26,549.76		2,323,102.84	与资产相关
青岛田润技术改造专项基金	747,991.00		136,002.00		611,989.00	与资产相关
聊城市污水处理专项资金	284,583.07		40,000.02		244,583.05	与资产相关
污水处理工程补贴资金	1,030,000.00		30,000.00		1,000,000.00	与资产相关
节能环保补贴	45,424.00		1,248.00		44,176.00	与资产相关
水禽低排放饲料配制关键技术研发与产业化示范	864,284.73				864,284.73	与收益相关
国家龙头企业信息化	1,720,000.00		1,720,000.00		0.00	与收益相关
面向行业龙头和特色产业制造业信息化关键技术研究与应用示范	930,853.15		930,853.15		0.00	与收益相关
六和集团安全、高效畜禽饲料生产关键技术集成与示范	401,000.00		401,000.00		0.00	与资产相关
酶制剂与微生态化制剂无害化处理养殖废弃物示范	175,000.00			175,000.00	0.00	与收益相关
肉类生产与加工质量安全控制技术	55,300.00		55,300.00		0.00	与收益相关
修订饲料用水解羽毛粉标准	28,867.00				28,867.00	与收益相关
化学自动发光禽肉药残检测项目	30,000.00	140,000.00			170,000.00	与收益相关
高效饲料创制与优质肉禽现代化生产技术集成示范	210,500.00		210,500.00		0.00	与资产相关

技术中心创新能力建设项目	2,990,172.86			817,290.21	2,172,882.65	与资产相关
鱼粉中脲醛聚合物的快速检测方法	56,745.00				56,745.00	与收益相关
饲料质量安全控制与快速检测技术的研究与应用	206,000.00			111,824.69	94,175.31	与收益相关
植物多酚抗肉鸡氧化应激分子机制研究	80,000.00				80,000.00	与收益相关
肉禽环境友好型与无抗饲料配方技术的研究		2,000,000.00		2,213.00	1,997,787.00	与收益相关
设备改造项目资金	750,000.00				750,000.00	与资产相关
废水治理项目资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
皖西白鹅保种项目资金	1,160,000.00				1,160,000.00	与资产相关
冷链专项资金	240,000.00				240,000.00	与资产相关
皖西白鹅稀有动物专项保护资金	1,150,000.00				1,150,000.00	与资产相关
六安天业基础设施建设补助	750,000.00				750,000.00	与资产相关
铜陵华仁基础设施建设补助	2,201,700.00	742,200.00			2,943,900.00	与资产相关
华仁牧场基础设施补助		898,509.24			898,509.24	与资产相关
农业发展项目补贴	4,176,000.00		232,000.00		3,944,000.00	与资产相关
基建补贴	7,890,000.00	990,000.00	598,748.11		8,281,251.89	与资产相关
农业发展项目补贴（闻喜饲料）		10,000.00	405.66		9,594.34	与资产相关
高密种猪标准化养殖补贴		550,000.00	112,367.00		437,633.00	与资产相关
乐亭馨美滋土地返还款	14,560,000.00		420,000.00		14,140,000.00	与资产相关
合计	200,402,733.88	15,375,044.24	13,032,623.68	1,129,430.50	201,615,723.94	--

其他说明：

注：本年其他变动减少主要系合作项目转出给合作方等。

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,084,117,292.00			2,084,117,292.00		2,084,117,292.00	4,168,234,584.00

其他说明：

公司第六届董事会第三十一次会议公告，审议通过了公司“2015年年度利润分配方案”：以公司总股本2,084,117,292 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本增加至 4,168,234,584 股。

2015年年度股东大会决议审议并通过了公司“2015年年度利润分配方案”。

40、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,622,122,347.86		2,085,391,893.07	536,730,454.79
其他资本公积	1,623,589,653.24	356,200.00		1,623,945,853.24
其中：被投资单位其他权益变动	1,621,045,528.65	356,200.00		1,621,401,728.65
接受捐赠非现金资产准备	2,544,124.59			2,544,124.59
合计	4,245,712,001.10	356,200.00	2,085,391,893.07	2,160,676,308.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本（股本）溢价本年减少2,085,391,893.07元，其中：2,084,117,292元系公司以总股本2,084,117,292股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；1,274,601.07元系股权购买价高于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-61,881,775.68	-17,602,842.09			-6,701,602.62	-10,901,239.47	-68,583,378.30
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	44,651,331.54	-45,643,020.08			-34,232,265.06	-11,410,755.02	10,419,066.48
外币财务报表折算差额	-106,533,107.22	28,040,177.99			27,530,662.44	509,515.55	-79,002,444.78
其他综合收益合计	-61,881,775.68	-17,602,842.09			-6,701,602.62	-10,901,239.47	-68,583,378.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,258,770,797.69	11,136,089.87		1,269,906,887.56
合计	1,258,770,797.69	11,136,089.87		1,269,906,887.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：盈余公积本期增加系部分子公司按各自净利润10%计提数中母公司所享有的份额。

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,739,898,312.38	10,297,484,362.31
调整后期初未分配利润	11,739,898,312.38	10,297,484,362.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,430,707,386.15	1,158,144,021.27
减：提取法定盈余公积	11,136,089.87	
应付普通股股利	1,146,264,510.60	
期末未分配利润	12,013,205,098.06	11,455,628,383.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,660,998,347.86	25,337,193,802.91	29,401,996,885.55	27,330,758,534.23
其他业务	128,068,373.01	96,832,645.80	96,142,618.62	80,153,082.26
合计	27,789,066,720.87	25,434,026,448.71	29,498,139,504.17	27,410,911,616.49

45、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,381,525.72	3,485,444.43
城市维护建设税	4,553,320.78	3,688,559.90
教育费附加	2,350,966.01	1,954,454.05
地方教育费附加	1,567,178.71	1,397,632.83
副食品调控基金	40,743.34	121,326.20

地税物价调节基金	1,961.43	43,695.47
水利基金	1,130,411.83	1,068,943.58
其他	73,173.65	48,456.53
合计	12,099,281.47	11,808,512.99

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	377,222,510.58	377,671,182.86
办公费	1,415,948.00	1,728,408.15
差旅费	54,838,865.90	49,766,373.58
邮电费	1,505,690.74	1,625,471.86
机物料消耗	1,653,942.49	2,929,890.36
低值易耗品摊销	160,581.45	350,997.18
折旧费	2,979,558.02	2,643,708.46
租赁费	5,847,556.69	4,656,182.72
劳动保护费	272,306.01	376,448.62
交通费	9,821,397.48	8,772,924.08
会务费	3,980,791.68	5,164,275.42
水电费	194,840.94	244,949.75
运输费	150,399,270.19	141,748,120.94
检验检疫费	391,383.80	6,461,435.85
广告费	32,402,226.79	15,852,354.15
宣传费	15,990,717.57	16,088,402.36
售后服务费	4,745,206.10	4,573,979.04
装卸费	8,541,831.93	8,715,367.85
仓储费	5,448,898.63	3,018,234.94
市场管理费	7,367,873.61	11,449,801.69
退货损失费	213,189.75	631,143.03
周转材料摊销	750,541.63	655,003.90
其他	3,099,786.10	4,646,842.25
合计	689,244,916.08	669,771,499.04

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	359,858,728.91	361,600,942.18
办公费	16,312,940.51	16,917,894.51
差旅费	36,018,323.93	28,315,514.68
通讯费	6,491,552.86	5,952,323.73
机物料消耗	4,705,831.84	5,146,127.30
低值易耗品摊销	3,153,129.77	2,267,320.53
折旧费	61,944,788.91	52,063,754.53
租赁费	27,047,935.18	27,386,902.07
劳动保护费	1,854,765.88	1,714,720.98
修理费	27,862,931.15	25,308,356.25
财产保险费	7,168,504.20	4,870,635.11
交通费	15,546,649.22	17,784,562.21
会员费及会务费	11,058,826.92	10,782,588.65
水电费	18,220,096.77	19,789,669.03
业务招待费	36,515,749.44	30,450,972.68
中介机构费用	28,723,069.83	22,745,714.01
存货盘亏毁损报废	615,675.30	453,112.19
环境保护费	5,164,464.33	4,831,571.97
商标使用费	34,188.11	6,383.23
技术研发费	31,583,146.43	27,589,144.76
无形资产摊销	18,314,711.01	16,103,387.07
长期待摊费用摊销	5,210,912.79	5,883,639.60
检验检测费	3,284,685.81	3,606,101.31
开办费	22,937,693.77	27,178,884.63
税费	51,487,610.85	51,130,275.02
董事会费	979,132.14	1,023,631.64
取暖费	2,571,697.22	4,043,288.66
其他	6,332,859.62	5,200,031.52
合计	811,000,602.70	780,147,450.05

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,305,822.06	157,598,680.09
减:利息收入	37,787,127.23	30,407,363.34
汇兑损失	65,351,589.53	34,119,765.04
减:汇兑收益	95,834,402.52	12,403,250.15
其他	12,429,955.82	11,357,348.66
合计	75,465,837.66	160,265,180.30

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,929,190.85	32,017,311.17
二、存货跌价损失	24,817,009.80	22,892,224.12
七、固定资产减值损失		509,090.05
合计	63,746,200.65	55,418,625.34

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,052,392.32	5,273,087.53
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,794,901.00	
ANZ 远期外汇合约	-127,076.15	
合计	130,415.17	5,273,087.53

其他说明：

注：公允价值变动收益系公司购买的股票、期货、现货合约、远期外汇合约的期末市价与成本价差额。

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,138,377,976.91	1,268,759,589.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,272,840.82	-33,375,001.22
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		25,500.00

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	15,267,307.29	627,620.60
其他	53,133,551.52	43,423,028.61
合计	1,205,505,994.90	1,279,460,737.56

其他说明：

注：“其他”系购买理财产品产生的收益。

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	39,837,944.14	14,375,919.37	39,837,944.14
其中：固定资产处置利得	9,586,799.72	2,968,340.45	9,586,799.72
无形资产处置利得	687,725.66		687,725.66
政府补助	34,075,841.04	46,431,579.25	34,075,841.04
罚款收入	3,503,206.30	3,593,085.08	3,503,206.30
盘盈利得	704,414.56	1,251,603.00	704,414.56
无法支付的应付款项	2,682,901.66	2,199,748.63	2,682,901.66
其他	11,692,620.75	7,956,712.98	11,692,620.75
合计	92,496,928.45	75,808,648.31	92,496,928.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政补贴	北京市平谷区商务委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
财政补贴	湖南省财政厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		104,520.00	与收益相关
财政补贴	怀化市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	48,000.00		与收益相关
财政补贴	淮安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
财政补贴	孝义市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	95,000.00		与收益相关

财政补贴	闻喜县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	200,000.00		与收益相关
财政补贴	闻喜县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	15,600.00		与收益相关
财政补贴	金安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		6,000.00	与收益相关
财政补贴	金安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		32,886.32	与收益相关
财政补贴	金安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		50,000.00	与收益相关
财政补贴	金安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		120,000.00	与收益相关
财政补贴	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	396,910.00		与收益相关
财政补贴	青岛市城阳区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
财政补贴	临沂市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	20,000.00		与收益相关
财政补贴	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00	600,000.00	与收益相关
财政补贴	德州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
财政补贴	无棣县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	57,100.00		与收益相关
财政补贴	安丘市财政局国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
财政补贴	东阿县安监局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	5,000.00		与收益相关
财政补贴	莱芜市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关

财政补贴	莱芜市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
财政补贴	莱芜市财务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
财政补贴	临邑县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		400,000.00	与收益相关
财政补贴	阜新市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		18,000,000.00	与收益相关
财政补贴	乐陵市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		77,342.20	与收益相关
财政补贴	邹城市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,713,200.00		与收益相关
财政补贴	临沂市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
财政补贴	德州市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	24,651.60		与收益相关
财政补贴	永城市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	568,930.61		与收益相关
财政补贴	高密税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,749.63		与收益相关
财政补贴	青岛财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	305,000.00		与收益相关
财政补贴	沂水县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
财政补贴	大洼县畜牧局、大洼县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
财政补贴	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
财政补贴	宜良县科工局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		41,000.00	与收益相关
财政补贴	文水县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	否	否		1,620,400.00	与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
财政补贴	成都市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		150,000.00	与收益相关
财政补贴	沈阳市沈北新区人民政府办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,953,605.90	1,325,843.75	与收益相关
财政补贴	常德经开区地方税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		254,670.00	与收益相关
财政补贴	重庆市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		768,700.00	与收益相关
财政补贴	重庆市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		707,100.00	与收益相关
财政补贴	湖南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		874,120.00	与收益相关
财政补贴	肥东县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		710,698.00	与收益相关
财政补贴	湖南粮食中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		167,570.00	与收益相关
财政补贴	怀化市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		209,560.00	与收益相关
财政补贴	南昌县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		920,000.00	与收益相关
财政补贴	邢台市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
财政补贴	市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
财政补贴	县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	101,600.00	30,000.00	与收益相关

财政补贴	安徽省农业委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
财政补贴	成都市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
财政补贴	IRAS 税务局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	74,495.52	7,882.59	与收益相关
财政补贴	莱西市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		13,440.00	与收益相关
财政补贴	县畜牧局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		64,800.00	与收益相关
财政补贴	省财政厅，市、县财政局，市、县国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	18,152.00	1,040,732.61	与收益相关
财政贴息	重庆市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	268,500.00		与收益相关
财政贴息	广西工信委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		350,000.00	与收益相关
财政贴息	华商储备商品管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	847,200.00		与收益相关
财政贴息	闻喜县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		733,000.00	与收益相关
财政贴息	闻喜县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
财政贴息	金安区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	210,000.00	300,000.00	与收益相关
病害猪补贴	县畜牧局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		25,000.00	与收益相关
病害猪补贴	夏津县畜牧兽医局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关

病害猪补贴	莒南县畜牧局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	24,780.00	9,220.00	与收益相关
大企业大集团培育专项补助	成都市财政局、经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
大企业大集团培育专项补助	成都市财政局、经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关
递延收益摊销	省财政厅，市、县财政局，市、县国库支付中心			否	否	8,848,391.69	5,242,306.28	与资产相关
递延收益摊销	国家科技部、青岛市科技局、省财政厅，市、县财政局，市、县国库支付中心			否	否	4,184,231.99		与收益相关
冻肉储备补贴	北京市商务委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,280,001.60		与收益相关
高新技术企业认定奖励	贵阳市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
各种奖励	泸州市龙马潭区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	7,500.00		与收益相关
各种奖励	县财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	27,349.00		与收益相关
各种奖励	市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
各种奖励	安宁市工信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	16,000.00	24,000.00	与收益相关
各种奖励	峨眉山市经信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
各种奖励	宜良工业园区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
各种奖励	黄冈市黄州区人民政府办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

各种奖励	三台县人民政府办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,000.00		与收益相关
各种奖励	西藏林芝市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
各种奖励	扶风县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	407,000.00		与收益相关
各种奖励	扶风县工信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
各种奖励	巴南区麻柳沿江开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
各种奖励	重庆麻柳沿江开发投资有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	71,575.82		与收益相关
各种奖励	呈贡区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		30,000.00	与收益相关
各种奖励	麒麟区工信局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		75,000.00	与收益相关
各种奖励	海阳市人民政府办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		25,000.00	与收益相关
各种奖励	南通市岔河镇人民政府办公室	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
各种奖励	汤阴县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	20,000.00	与收益相关
各种奖励	太和县经信委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00	104,000.00	与收益相关
各种奖励	永城市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
各种奖励	淮阴区经信委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	8,000.00	8,800.00	与收益相关
各种奖励	宜春市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
各种奖励	宁阳县劳动就业办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		113,217.00	与收益相关
各种奖励	镇财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关

			方性扶持政策而获得的补助					
各种奖励	沂水县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		51,000.00	与收益相关
各种奖励	进贤县工业贸易和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
各种奖励	进贤县工业贸易和信息化委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
财政补贴	IRAS 税务局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	204,675.67	7,872.00	与收益相关
节能环保补贴	县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		140,000.00	与收益相关
节能环保补贴	北京市财政局、北京市环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	8,000.00		与收益相关
节能环保补贴	怀仁县环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
节能环保补贴	怀仁县环境保护局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	40,000.00		与收益相关
节能环保补贴	汾阳市国库支付中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	34,188.03		与收益相关
节能环保补贴	马鞍山雨山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,500.00		与收益相关
节能环保补贴	平度市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	17,900.00	15,000.00	与收益相关
节能环保补贴	兰山区李官镇人民政府办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	112,000.00		与收益相关
节能环保补贴	萧县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
节能环保补贴	禹城市环保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,899.77		与收益相关
节能环保补贴	费县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	否	否	28,000.00		与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
节能环保补贴	枣庄环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
节能环保补贴	兖州区委区政府办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	112,000.00		与收益相关
节能环保补贴	潍坊市坊子区经信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
节能环保补贴	修武县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
科技创新基金	县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		117,485.00	与收益相关
科技创新基金	湖南省财政厅、财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
科技创新基金	新津县经济发展和科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,200.00	21,400.00	与收益相关
农业发展项目补贴	进贤县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		750,000.00	与收益相关
农业发展项目补贴	平度市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,400,000.00	与收益相关
农业发展项目补贴	广西壮族自治区人粮食局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		716,800.00	与收益相关
农业发展项目补贴	长沙市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
农业发展项目补贴	南宫市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	375,000.00		与收益相关
农业发展项目补贴	山西省农业厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	220,000.00		与收益相关
农业发展项目补贴	国家科技部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00	283,600.00	与收益相关

农业发展项目补贴	莒南县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	319,340.00		与收益相关
农产品市场价格调控补贴	泰和县财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		554,743.36	与收益相关
农产品市场价格调控补贴	湖南省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,430.00	与收益相关
农产品市场价格调控补贴	南昌县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		750,000.00	与收益相关
社会保险、用工补贴	荆州市就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	22,262.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	钟祥市就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		84,225.00	与收益相关
社会保险、用工补贴	洪雅县就业服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	35,000.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	平谷残疾人劳动就业服务所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		35,000.00	与收益相关
社会保险、用工补贴	武汉市东西湖区社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	35,000.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	武汉市东西湖社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	66,900.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	广西壮族自治区人力资源和社会保障厅、财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	35,676.80		与收益相关
社会保险、用工补贴	武隆县社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,989.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	乐亭县社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,856.28		与收益相关
社会保险、用工补贴	平谷区残疾人劳动就业服务站	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
社会保险、用工补贴	新加坡公积金局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	13,399.58		与收益相关
社会保险、用工补贴	广东省人力	补助	因承担国家为保障某种公用事	否	否	30,000.00		与收益相关

工补贴	资源社会保障厅		业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
社会保险、用工补贴	IRAS 税务局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	8,299.81		与收益相关
社会保险、用工补贴	马鞍山雨山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	30,000.00	30,000.00	与收益相关
社会保险、用工补贴	莱芜市财务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	21,254.17		与收益相关
社会保险、用工补贴	临沂市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	11,092.50		与收益相关
社会保险、用工补贴	安丘市社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	19,300.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	莒南县社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,466.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	禹城市社会保险事业处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,100.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	嘉祥县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	23,800.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	鱼台县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	12,600.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	德州市社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,700.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	临朐县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,900.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	荆州社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	28,102.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	定陶县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,400.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	安丘财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,100.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	临朐县社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	17,800.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	宁阳县劳动就业办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	73,605.00		与收益相关

社会保险、用工补贴	萧县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
社会保险、用工补贴	阿坝州就业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	17,402.00		与收益相关
税收返还	常德经开区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	34,800.00		与收益相关
税收返还	常德经开区地税局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,704.94		与收益相关
税收返还	邓州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,726.77	2,156.63	与收益相关
税收返还	太和县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	330.00		与收益相关
税收返还	平原县税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	167.63		与收益相关
税收返还	唐河县国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	36.98		与收益相关
税收返还	济南财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	587,959.49		与收益相关
税收返还	泰和县税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,887.23		与收益相关
税收返还	泰和县税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,034.92	与收益相关
税收返还	泰和县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		49,700.00	与收益相关
税收返还	泰和县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		420,000.00	与收益相关
税收返还	夏甸中心税务所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,651.88	与收益相关
税收返还	宣城税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国	否	否		1,239.00	与收益相关

			家级政策规定依法取得)					
税收返还	河南省周口市商水县科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		14,500.00	与收益相关
税收返还	济源财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		15,236.60	与收益相关
税收返还	新干县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		73,100.00	与收益相关
水电费补贴	淮安市供电局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,265.03		与收益相关
无害化处理补助	洪雅县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	25,432.00		与收益相关
无害化处理补助	县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		19,360.00	与收益相关
无害化处理补助	徐水县防疫站	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	44,480.00		与收益相关
无害化处理补助	三台县农业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	36,720.00		与收益相关
无害化处理补助	罗江县畜牧食品局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	4,740.00		与收益相关
无害化处理补助	三台县农业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	21,720.00		与收益相关
无害化处理补助	沈阳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,596,176.00		与收益相关
无害化处理补助	北京市农业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,098,172.00	2,196,655.20	与收益相关
无害化处理补助	南宫市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	269,952.00		与收益相关

无害化处理 补助	宽城县动物 卫生监督所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	577,960.00		与收益相关
无害化处理 补助	萧县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	194,705.00		与收益相关
无害化处理 补助	肥城畜牧局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
现代化技开 发与集成示 范项目补贴	新津县财政 局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
引种及能繁 母猪补贴	高密市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		216,500.00	与收益相关
中小企业专 项发展基金	峨眉山市人 民政府办公 室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,199,500.00		与收益相关
其他	市、县财政 局，市、县 国库支付中 心，市、县 畜牧局，市 、县环保局 等	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		786,080.91	与收益相关
其他	遂宁市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	48,172.00		与收益相关
其他	遂宁市财政 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
其他	北京市平谷 区商务委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
其他	拉萨市曲水 县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
其他	成都市统计 局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	34,075,841.04	46,431,579.25	--

其他说明：

非流动资产处置利得合计栏本期发生额含生产性生物资产处置利得29,563,418.76元，上期发生额11,407,578.92元，计入

当期非经常性损益的金额为29,563,418,76元。

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	27,662,357.59	26,248,855.38	27,662,357.59
其中：固定资产处置损失	14,089,301.70	5,843,768.32	14,089,301.70
对外捐赠	4,855,658.20	175,807.05	4,855,658.20
罚没支出	2,296,685.58	1,643,448.68	2,296,685.58
非常损失	21,958,495.06	23,000,410.25	21,958,495.06
盘亏损失		1,506.27	
其他	14,311,112.77	12,815,820.59	14,311,112.77
合计	71,084,309.20	63,885,848.22	71,084,309.20

其他说明：

非流动资产处置损失合计栏含生产性生物资产处置损失本期发生额13,573,055.89元，上期发生额20,405,087.06元，计入当期非经常性损益的金额13,573,055.89元。

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	90,553,457.64	120,495,877.49
递延所得税费用	-118,857.10	-6,102,628.87
合计	90,434,600.54	114,393,248.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,922,600,321.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	480,650,080.31
子公司适用不同税率的影响	-59,226,314.91
非应税收入的影响	-143,081,277.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,916,278.05

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,179,354.51
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	67,086,785.25
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	-284,594,494.23
应纳税暂时性差异	504,189.52
所得税费用	90,434,600.54

55、其他综合收益

详见附注七、41 其他综合收益所述。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到各种暂收款	201,824,922.56	208,349,558.21
收到的各种补贴	36,418,261.60	45,730,072.97
代扣款项	38,018,218.18	34,543,750.35
银行存款利息收入	33,109,417.19	29,923,481.40
罚没收入	3,503,206.30	3,593,085.08
其他	11,692,620.75	35,945,576.51
合计	324,566,646.58	358,085,524.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各种暂付款	342,196,154.85	199,112,329.96
银行手续费等	10,689,354.56	11,357,348.66
销售费用	306,477,781.91	283,794,423.92
管理费用	305,709,213.32	314,841,504.07
罚没支出	2,296,685.58	1,643,448.68
其他	19,166,770.97	54,534,632.55
合计	986,535,961.19	865,283,687.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司预付购买股权款	89,400,000.00	
预付土地款		2,500,000.00
注销子公司减少的现金净额	43.32	71,375,634.13
合计	89,400,043.32	73,875,634.13

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回所收到的现金		32,287,500.00
合计		32,287,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回所支付的现金	8,093,383.70	7,392,609.22
新加坡长期贷款手续费	1,740,601.26	1,598,218.22
收购少数股权支付的现金		3,125,000.00
合计	9,833,984.96	12,115,827.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

57、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,832,165,720.68	1,582,252,802.31
加：资产减值准备	63,746,200.65	55,418,625.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,592,733.62	425,782,469.21

无形资产摊销	18,896,209.62	17,255,602.73
长期待摊费用摊销	21,257,352.84	17,331,508.83
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）	-12,175,586.55	11,872,936.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-130,415.17	-5,273,087.53
财务费用（收益以“-”号填列）	128,368,713.28	179,315,194.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,205,505,994.90	-1,279,460,737.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-623,046.62	-7,416,611.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	504,189.52	1,313,982.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-357,948,805.36	432,431,093.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-820,241,542.40	-460,022,236.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,288,935,796.19	596,816,280.10
经营活动产生的现金流量净额	1,394,841,525.40	1,567,617,823.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,987,111,464.66	3,598,828,300.97
减：现金的期初余额	3,718,078,187.91	3,268,546,874.86
现金及现金等价物净增加额	-730,966,723.25	330,281,426.11

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
招远六和金都饲料有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43.32
其中：	--
招远六和金都饲料有限公司	43.32
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-43.32

注：由于该现金流量为负数，在会计报表-现金流量表中反映在“支付其他与投资活动有关的现金”项，以“处置子公司减少的现金”列示。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	2,987,111,464.66	3,718,078,187.91
其中：库存现金	6,513,226.47	4,906,819.87
可随时用于支付的银行存款	2,649,829,314.50	3,431,650,005.17
可随时用于支付的其他货币资金	330,768,923.69	281,521,362.87
三、期末现金及现金等价物余额	2,987,111,464.66	3,718,078,187.91
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	25,783,790.77	8,888,655.86

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,783,790.77	购买期货合约保证金
固定资产	5,397,243.46	用作短期借款抵押物
无形资产	59,138,013.46	用作短期借款、长期借款抵押物
长期股权投资	2,574,648,498.34	用作短期借款质押物
合计	2,664,967,546.03	--

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	709,904,554.03
其中：美元	32,534,008.81	6.6312	215,739,519.21
港币	2,570,140.60	0.8547	2,196,699.17
新加坡元	5,652,438.98	4.9239	27,832,044.30
越南盾	488,546,334,686.47	0.000303	148,029,539.41
比索	100,106,248.73	0.141243	14,139,306.89
达卡	2,069,430,256.89	0.084706	175,293,159.34
斯里兰卡卢比	157,030,617.32	0.045730	7,181,010.13
印尼盾	63,433,366,998.01	0.000503	31,906,983.60
缅甸	1,430,858,119.67	0.005632	8,058,592.93
埃及镑	50,392,947.64	0.746808	37,633,856.44
兰特	15,317,820.16	0.453248	6,942,771.35
里拉	6,555,443.77	2.291700	15,023,110.48

基普	7,676,324,859.58	0.000819	6,286,910.06
印度卢比	26,560,973.19	0.098213	2,608,632.86
尼泊尔卢比	179,971,984.75	0.061237	11,020,944.43
兹罗提	6,885.61	1.666001	11,471.43
应收账款	--	--	393,370,273.72
其中：美元	15,833,971.69	6.6312	104,998,233.10
港币	18,201,576.30	0.8547	15,556,887.27
越南盾	32,406,356,369.64	0.000303	9,819,125.98
比索	388,095,306.53	0.141243	54,815,745.38
达卡	300,753,206.86	0.084706	25,475,601.14
斯里兰卡卢比	763,888.48	0.045730	34,932.62
印尼盾	310,641,740,715.71	0.000503	156,252,795.58
里拉	5,291,857.66	2.291700	12,127,350.20
基普	1,473,585,543.35	0.000819	1,206,866.56
缅币	2,322,928,957.74	0.005632	13,082,735.89
长期借款	--	--	153,708,139.80
其中：美元	20,000,000.00	6.6312	132,624,000.00
新加坡元	4,282,000.00	4.9239	21,084,139.80

(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

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
新希望河内有限责任公司	越南	越南盾	当地主要币种
新希望胡志明有限公司	越南	越南盾	当地主要币种
新希望平定有限公司	越南	越南盾	当地主要币种
同塔新希望水产饲料有限公司	越南	越南盾	当地主要币种
新希望柬埔寨有限公司	柬埔寨	美元	当地主要币种
新希望邦邦亚农业有限公司	菲律宾	比索	当地主要币种
新希望菲律宾中吕宋有限公司	菲律宾	比索	当地主要币种
新希望菲律宾塔拉克农业科技有限公司	菲律宾	比索	当地主要币种
新希望菲律宾布拉干农业科技有限公司	菲律宾	比索	当地主要币种
新希望伊莎贝拉农业有限公司	菲律宾	比索	当地主要币种
新希望孟加拉饲料有限公司	孟加拉	达卡	当地主要币种
新希望农业科技孟加拉有限公司	孟加拉	达卡	当地主要币种
新希望孟加拉农牧有限公司	孟加拉	达卡	当地主要币种

新希望兰卡有限公司	斯里兰卡	斯里兰卡卢比	当地主要币种
新希望印度尼西亚泗水有限公司	印度尼西亚	印尼盾	当地主要币种
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	印度尼西亚	印尼盾	当地主要币种
新希望棉兰股份有限公司	印度尼西亚	印尼盾	当地主要币种
新希望印度尼西亚农牧有限公司	印度尼西亚	印尼盾	当地主要币种
新希望新加坡私人有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
新希望亚洲投资私人有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
新希望国际控股(私人)有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
新希望环球投资私人有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
新希望新加坡预混料有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
新希望新加坡生物科技有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
NHCS投资私人有限公司	新加坡	美元	当地主要币种
缅甸新希望农牧有限公司	缅甸	缅币	当地主要币种
新希望埃及有限公司	埃及	埃及镑	当地主要币种
新希望农业(埃及)有限公司	埃及	埃及镑	当地主要币种
新希望亚历山大有限公司	埃及	埃及镑	当地主要币种
新希望南非有限公司	南非	兰特	当地主要币种
新希望土耳其饲料养殖食品进出口贸易与工业有限公司	土耳其	里拉	当地主要币种
新希望老挝有限公司	老挝	基普	当地主要币种
新希望六和美国有限公司	美国	美元	当地主要币种
新希望六和投资(美国)股份有限公司	美国	美元	当地主要币种
新希望尼泊尔农业经济有限公司	尼泊尔	尼泊尔卢比	当地主要币种
新希望波兰有限公司	波兰	兹罗提	当地主要币种
新希望加尔各答动物饲料私人有限公司	印度	印度卢比	当地主要币种
新希望嘎玛萨有限公司	埃及	埃及镑	当地主要币种
新希望农业科技尼日利亚有限责任公司	尼日利亚	奈拉	当地主要币种

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投 资相关的其他综合 收益转入投资损益 的金额
招远六和金都饲 料有限公司		51.00%	转让	2016年03月 31日	工商登记变 更	-706,407.50						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

2、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：

（1）本期新设子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
嘉祥新希望六和食品有限公司	-134,584.06	-134,584.06
唐山新希望六和饲料有限公司	16,800,000.00	
河南新希望六和农牧科技有限公司	4,661,425.12	-338,574.88
新希望农业科技尼日利亚有限公司		
新希望嘎玛萨有限公司	294,434.43	-474,246.46
四川新希望六和禽蛋食品有限公司	7,357,228.17	-142,771.83
绵阳新希望六和农牧科技有限公司		
阳江市新六农牧有限公司	1,824,492.88	-175,507.12
如皋新好农牧有限公司		
四川新好养殖有限公司		

（2）本期注销子公司

子公司名称	注销日净资产	期初至注销日净利润
广饶光聚六和食品有限公司	-38,524,572.56	-6,079,846.33
青岛恒朗文化传播有限公司	737,358.19	
六和饲料（济南）有限公司	8,600,111.21	
辽宁千喜鹤牧业有限公司	-3,209,208.90	-269,092.91

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东新希望六和集团有限公司	山东青岛	山东青岛	饲料、兽药	100.00%		同一控制下企业合并
新希望六和饲料股份有限公司	山东青岛	山东青岛	饲料加工	24.00%	76.00%	同一控制下企业合并
四川新希望六和农牧有限公司	成都新津	成都新津	饲料	100.00%		同一控制下企业合并
新希望新加坡私人有限公司	新加坡	新加坡	批发贸易、投资	100.00%		投资设立
新希望国际控股（私人）有限公司	新加坡	新加坡	批发贸易、投资	100.00%		投资设立
德州新希望六和农牧有限公司	山东夏津	山东夏津	畜禽养殖销售	100.00%		投资设立
北京千喜鹤食品有限公司	北京市	北京市	肉食品加工	99.15%		非同一控制下企业合并

广汉国雄饲料有限公司	四川广汉	四川广汉	生产加工销售	71.43%	28.57%	投资设立
峨眉山新希望六和饲料有限公司	四川峨眉山	四川峨眉山	饲料销售	100.00%		投资设立
广元新希望六和农牧科技有限公司	四川广元	四川广元	生产加工销售	100.00%		投资设立
武隆新希望六和饲料有限公司	重庆武隆	重庆武隆	生产销售	100.00%		投资设立
重庆新希望饲料有限公司	重庆巴南	重庆巴南	饲料销售	100.00%		投资设立
昆明新希望农业科技有限公司	云南昆明	云南昆明	生产加工销售	95.00%	5.00%	投资设立
曲靖国雄饲料有限公司	云南曲靖	云南曲靖	生产加工	90.00%	10.00%	同一控制下企业合并
芒市新希望农牧科技有限公司	云南德宏州	云南德宏州	生产加工	100.00%		投资设立
昆明新希望动物营养食品有限公司	云南昆明	云南昆明	生产加工	100.00%		投资设立
贵阳新希望农业科技有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	生产加工销售	95.00%	5.00%	投资设立
遵义嘉好饲料有限公司	贵州遵义	贵州遵义	生产加工	90.00%	10.00%	同一控制下企业合并
黔东南新希望农牧科技有限公司	贵州凯里	贵州凯里	生产加工	100.00%		投资设立
海南新希望农业有限公司	海南海口	海南海口	生产加工销售	70.00%	30.00%	投资设立
海南澄迈新希望农牧有限公司	海南澄迈	海南澄迈	生产加工	100.00%		投资设立
泰州新希望农业有限公司	江苏泰州	江苏泰州	生产加工	100.00%		投资设立
西藏新希望农牧科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	生产加工	100.00%		投资设立
拉萨新希望实业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	饲料销售	55.00%		投资设立
北京新希望农牧科技有限公司	北京市	北京市	生产加工	75.00%	25.00%	投资设立
河北新希望饲料有限公司	河北辛集	河北辛集	生产加工	100.00%		投资设立
宝鸡新希望农牧有限公司	陕西扶风	陕西扶风	加工销售	100.00%		投资设立
三原新希望饲料有限公司	陕西三原	陕西三原	加工销售	100.00%		投资设立
梧州新希望六和饲料有限公司	广西梧州	广西梧州	生产、销售	100.00%		投资设立
广西新希望六和饲料有限公司	广西南宁	广西南宁	饲料销售	100.00%		投资设立
阳江新希望六和饲料有限公司	广东阳江	广东阳江	饲料销售	100.00%		投资设立
永州新希望六和饲料有限公司	湖南永州	湖南永州	生产、销售	100.00%		投资设立
黄冈新希望饲料科技有限公司	湖北黄冈	湖北黄冈	生产、销售	100.00%		投资设立
广州六和饲料有限公司	广东广州	广东广州	生产、销售	61.00%		投资设立
荣成新希望鱼粉有限公司	山东荣成	山东荣成	生产制造销售	60.00%		投资设立
四川新乐塑胶有限公司	四川乐山	四川乐山	生产加工销售	95.00%	5.00%	投资设立
江苏天成保健品有限公司	江苏海安	江苏海安	生产加工销售	51.00%		投资设立
河北新希望农牧有限公司	河北宽城	河北宽城	养殖	100.00%		投资设立
金堂新希望畜牧有限公司	四川金堂	四川金堂	养殖	100.00%		投资设立
三台新希望农牧科技有限公司	四川三台	四川三台	养殖	100.00%		投资设立
徐水县新希望大午农牧有限公司	河北徐水	河北徐水	养殖	51.00%		投资设立

云南新希望六和禽业有限公司	云南安宁	云南安宁	畜禽饲养、收购、销售	100.00%		投资设立
西藏林芝新希望六和养殖有限公司	西藏林芝	西藏林芝	养殖、销售	60.00%		投资设立
新希望六和食品控股有限公司	四川成都	西藏拉萨	投资、研发、管理	100.00%		投资设立
四川新和进出口有限公司	四川新津	四川新津	商品贸易	70.00%	30.00%	投资设立
新希望投资有限公司	上海市	西藏拉萨	投资咨询	75.00%		投资设立
三台新希望农牧融资担保有限公司	四川三台	四川三台	担保	100.00%		投资设立
北京新希望六和商贸有限公司	北京市	北京市	贸易	100.00%		投资设立
大连新希望圭泽贸易有限公司	辽宁大连	辽宁大连	贸易、进出口	55.00%		投资设立
武汉六和食品有限公司	湖北孝感	湖北孝感	加工销售		55.00%	投资设立
成都枫澜科技有限公司	四川成都	四川成都	生产加工	75.00%		非同一控制下企业合并
上海时和商业有限公司	上海市	上海市	批发零售	25.00%	75.00%	投资设立
怀化新希望六和饲料有限公司	湖南怀化	湖南怀化	生产加工	100.00%		投资设立
鹰潭新希望饲料有限公司	江西鹰潭	江西鹰潭	生产加工	100.00%		投资设立
宁夏新希望反刍动物营养食品有限公司	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	生产加工	100.00%		投资设立
北京新道路农业科技有限公司	北京市	北京市	咨询管理	100.00%		投资设立
金橡树投资控股（天津）有限公司	天津市	天津市	投资管理	100.00%		投资设立
爱宅良配（天津）电子商务有限公司	天津市	天津市	电子商务	100.00%		投资设立
天津鼎橙智子投资有限公司	天津市	天津市	投资管理	100.00%		投资设立
襄阳新希望六和饲料有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	生产加工	100.00%		投资设立
新希望六和投资（美国）股份有限公司	美国	美国	投资	100.00%		投资设立
河南新希望六和农牧科技有限公司	河南济源	河南济源	养殖	100.00%		投资设立
绵阳新希望六和农牧科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产加工	100.00%		投资设立
西藏新好科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	生猪饲养、投资管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新希望投资有限公司	25.00%	290,356,851.45	50,000,000.00	3,540,580,581.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
新希望投资有限公司	1,694,727,860.48	13,765,723,518.49	15,460,451,378.97	1,298,129,051.35		1,298,129,051.35

子公司名称	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
新希望投资有限公司	1,535,541,761.86	13,027,452,714.47	14,562,994,476.33	1,316,456,534.42		1,316,456,534.42

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新希望投资有限公司		1,161,427,405.79	1,115,784,385.71	-34,868,020.63		1,264,638,115.20	1,274,945,685.20	-122,584,872.66

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司及其下属子公司本年各自在下属部分子公司所有者权益份额（持股比例）发生了变化，该持股比例的变化及该变化对公司控制权的影响如下：

子公司名称	变化前持股比例（%）		变化后持股比例（%）		持股比例的变化是否导致公司控制权的丧失	股权购买日
	直接持股	间接持股	直接持股	间接持股		
拉萨新希望农牧科技有限公司		60		100	否	2016年4月

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	拉萨新希望农牧科技有限公司
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,274,601.07
差额	1,274,601.07
其中：调整资本公积	-1,274,601.07

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国民生银行股份有限公司	北京市	北京市	金融		4.18%	权益法
美国蓝星贸易集团有限公司	美国	美国	贸易		20.00%	权益法
新希望财务有限公司	四川成都	四川成都	金融	34.00%	6.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

控股子公司新希望投资有限公司持有民生银行 1,523,606,135 股股票，持股比例 4.1759%，本公司董事、实际控制人刘永好先生任民生银行董事；本公司对民生银行的财务和经营政策具有参与决策的权力，因具有重大影响故按权益法核算该项投资。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		
	中国民生银行股份有限公司	美国蓝星贸易集团有限公司	新希望财务有限公司
流动资产	1,240,435,000,000.00	3,344,041,216.80	4,162,941,756.02
非流动资产	4,009,727,000,000.00	1,806,259,305.60	2,259,006,223.75
资产合计	5,250,162,000,000.00	5,150,300,522.40	6,421,947,979.77
流动负债	4,665,947,000,000.00	2,461,627,432.80	5,713,998,263.42
非流动负债	256,560,000,000.00	1,499,672,404.80	
负债合计	4,922,507,000,000.00	3,603,215,037.60	5,713,998,263.42
少数股东权益	8,881,000,000.00	24,687,957.60	
归属于母公司股东权益	318,774,000,000.00	1,522,397,527.20	707,949,716.35
按持股比例计算的净资产份额	13,311,683,466.00	304,479,505.44	283,536,086.54

对联营企业权益投资的账面价值	13,745,226,698.67	809,550,363.24	283,536,086.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	13,605,802,785.55		
营业收入	77,951,000,000.00	16,051,164,422.40	40,630,281.42
净利润	27,702,000,000.00	-166,237,552.80	26,537,303.13
其他综合收益	-1,068,000,000.00		
综合收益总额	26,634,000,000.00	-166,237,552.80	26,537,303.13
本年度收到的来自联营企业的股利	358,047,441.73	1,795,374.68	

	期初余额/上期发生额		
	中国民生银行股份有限公司	美国蓝星贸易集团有限公司	新希望财务有限公司
流动资产	1,403,856,000,000.00	4,516,876,730.40	2,663,874,896.28
非流动资产	3,116,832,000,000.00	1,604,055,565.60	1,971,286,124.04
资产合计	4,520,688,000,000.00	6,120,932,296.00	4,635,161,020.32
流动负债	3,998,359,000,000.00	2,924,048,599.20	3,986,639,107.10
非流动负债	212,546,000,000.00	1,323,720,360.00	
负债合计	4,210,905,000,000.00	4,247,768,959.20	3,986,639,107.10
少数股东权益	8,565,000,000.00	76,079,017.60	
归属于母公司股东权益	301,218,000,000.00	1,797,084,319.20	648,521,913.22
按持股比例计算的净资产份额	12,578,562,500.00	374,632,667.36	259,408,765.29
对联营企业权益投资的账面价值	13,012,101,100.00	825,777,536.46	259,408,765.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	14,687,563,100.00		
营业收入	76,902,000,000.00		31,870,281.87
净利润	27,272,000,000.00		19,875,683.04
其他综合收益	264,000,000.00		
综合收益总额	27,536,000,000.00		19,875,683.04
本年度收到的来自联营企业的股利	120,022,814.25		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	263,197.40	378,486.53

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-115,289.13	-115,289.51
--其他综合收益	-115,289.13	-115,289.51
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	394,684,029.08	290,959,308.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	22,479,525.97	7,613,905.55
--其他综合收益	22,479,525.97	7,613,905.55

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南京和大食品有限公司	-1,075,566.88	-143,770.14	-1,219,337.02

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。本公司为降低金融工具有关的风险，制定了对应的风险管理政策及设置相应的岗位或职能部门，以确保风险管理目标和政策得以有效执行；管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

本公司期末银行借款主要为固定利率，只有一笔长期借款是浮动利率，但利率变化不大，因此该利率的变动对本公司影响有限。

(2) 外汇风险

公司在亚洲、非洲和欧洲数个国家有投资与经营，收入币种均为当地货币，这些币种与人民币汇率的波动将影响公司海外收入与利润数值；公司通过新加坡平台有进行美元融资，用于海外经营公司的投资与运营，美元与海外当地货币的汇率波动将带来汇兑收益或损失；此外，海外经营公司原材料采购的币种主要为美元，美元与当地币种的汇率波动将导致采购成本的变化。公司在新加坡平台成立了专门的汇率管理团队，对各相关币种间的汇率波动进行统一管理，跟踪汇率变化对于经营业绩的影响，并通过自然对冲与购买金融衍生品的方式管理汇兑风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是

确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	39,047,586.47			39,047,586.47
1.交易性金融资产	36,788,116.47			36,788,116.47
（2）权益工具投资	36,788,116.47 附注中 46,668.57元列为其他			36,788,116.47
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	2,259,470.00			2,259,470.00
（2）权益工具投资	2,259,470.00 附注中 列为其他			2,259,470.00
持续以公允价值计量的资产总额	39,047,586.47			39,047,586.47
（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	2,798,807.00			2,798,807.00
持续以公允价值计量的负债总额	2,798,807.00			2,798,807.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

交易性金融资产中的权益工具投资系股票投资，其公允价值资料来源于证券交易所2016年6月30日的收盘价；指定为以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产中的其他系购买的期货合约、现货合约，根据交易中心提供的期末报价确认。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新希望集团有限公司	四川成都	管理	800,000,000.00	23.98%	23.98%
南方希望实业有限公司	西藏拉萨	研发、批零	884,313,725.00	29.41%	29.41%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东南方希望实业有限公司的控股股东为公司第二大股东新希望集团有限公司，故公司控股股东为新希望集

团有限公司，而新希望集团有限公司的实际控制人为刘永好，所以本公司最终控制方的控制人为刘永好。
本企业最终控制方是新希望集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成所述。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、11 长期股权投资所述。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新希望财务有限公司	联营企业
黔西南农牧科技有限公司	联营企业
河北千喜鹤肠衣有限公司	联营企业
上海六和勤强食品有限公司	联营企业
临沂六和鲁盛食品有限公司	联营企业
青岛大牧人机械股份有限公司	联营企业
安徽民益和种禽养殖有限公司	联营企业
青岛康大六和饲料有限公司	联营企业
南京和大食品有限公司	联营企业
山东海波尔六和育种有限公司	联营企业
新云和创（北京）科技有限公司	联营企业
美国蓝星贸易集团有限公司	联营企业
安徽安泰农业开发有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新井物产贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
新玖商业发展有限公司	受同一实际控制人控制的企业
南方希望实业有限公司及其他控股子公司	受同一实际控制人控制的企业
成都华融化工有限公司	受同一实际控制人控制的企业
云南新龙矿物质饲料有限公司	受同一实际控制人控制的企业
新希望化工投资有限公司及其他控股子公司	受同一实际控制人控制的企业
陆良新希望雪兰奶牛养殖有限公司	受同一实际控制人控制的企业

云南新希望蝶泉牧业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
云南新希望雪兰牧业科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
石林新希望雪兰牧业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
昆明雪兰牛奶有限责任公司	受同一实际控制人控制的企业
四川新希望奶牛养殖有限公司	受同一实际控制人控制的企业
四川新希望华西牧业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
新希望乳业控股有限公司及其他控股子公司	受同一实质控制人控制的企业
四川新希望房地产开发有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度	是否超过 交易额度	上期发生额
新希望集团有限公司及其控股子公司	采购商品				8,273,496.75
青岛蔚蓝生物股份有限公司	采购商品				43,599,935.58
河北千喜鹤肠衣有限公司	采购商品				29,250.00
新云和创（北京）科技有限公司	采购商品	250,000.00			
临沂六和鲁盛食品有限公司	采购商品	11,061,985.02			5,163,888.81
青岛大牧人机械股份有限公司	采购商品	16,810,348.50			1,910,193.80
安徽民益和种禽养殖有限公司	采购商品	1,889,285.36			226,500.00
青岛康大六和饲料有限公司	采购商品				250,000.00
山东海波尔六和育种有限公司	采购商品	1,796,390.00			
美国蓝星贸易集团有限公司	采购商品	124,535,595.60			
新希望乳业控股有限公司及其他控股子公司	采购商品	131,448.52	35,000,000.00	否	142,217.00
合计		156,475,053.00	35,000,000.00		59,595,481.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方希望实业有限公司及其控股子公司	销售商品		695,477.39
新玖商业发展有限公司	销售商品	860,372.97	
河北千喜鹤肠衣有限公司	销售商品	10,126,729.47	9,276,666.35

黔西南希望农牧有限公司	销售商品	69,000.00	21,600.00
四川新希望房地产开发有限公司及其控股子公司	销售商品	201,366.00	112,550.20
新希望集团有限公司	销售商品	65,480.20	33,843.39
成都华融化工有限公司	销售商品	1,821,336.92	1,561,527.89
陆良新希望雪兰奶牛养殖有限公司	销售商品	10,981,225.89	5,260,278.23
石林新希望雪兰牧业有限公司	销售商品	7,386,882.23	898,007.86
云南新希望蝶泉牧业有限公司	销售商品	4,528,872.02	2,456,173.22
云南新希望雪兰牧业科技有限公司	销售商品	8,715,297.08	7,098,504.66
四川新希望奶牛养殖有限公司	销售商品	7,568,726.76	
四川新希望华西牧业有限公司	销售商品	2,997,169.88	
新希望财务有限公司	销售商品	8,443.00	54,289.92
南京和大食品有限公司	销售商品	33,812,992.33	48,416,279.55
河北兴达饲料集团有限公司	销售商品		6,764,792.42
青岛康大六和饲料有限公司	销售商品		1,508,974.37
上海六和勤强食品有限公司	销售商品	287,572,134.91	220,928,109.69
安徽安泰农业开发有限责任公司	销售商品	2,877,698.85	
青岛蔚蓝生物股份有限公司	销售商品		1,382,673.85
山东海波尔六和育种有限公司	销售商品	3,745,445.24	
安徽民益和种禽有限公司	销售商品	822,332.30	5,647,942.12
临沂六和鲁盛食品有限公司	销售商品		3,727,313.44
合计		384,161,506.05	315,845,004.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司购销关联交易均系正常的商品购销业务，按照市场价格进行交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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
新井物产贸易有限公司	新希望六和股份有限公司	公司整体	2015年04月01日	2017年03月31日	委托公司营业收入的万分之一作为委托管理费	

关联托管/承包情况说明

2015年3月13日，四川证监局向公司控股股东新希望集团有限公司（以下简称“新希望集团”）出具了《关于对新希望集团有限公司采取责令公开说明措施的决定》，指出其子公司新井物产贸易有限公司（以下简称“新井物产”）主营业务中存在饲料原料的采购与外部销售，与公司的相关贸易业务形成同业竞争。为避免对公司的潜在影响，新希望集团于2015年3月27日提出了解决方案：将新井物产托管给公司，托管期限不超过2年，托管期限届满前，新井物产将退出构成同业竞争的全部

业务（具体情况详见公司2015年3月28日在《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯上刊登的《关于四川证监局对公司控股股东采取责令公开说明措施决定的公告》）。

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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
四川新希望乳业有限公司	办公楼	1,351,600.00	1,351,600.00
四川华西乳业有限责任公司	办公楼	629,051.66	

关联租赁情况说明

四川新希望乳业有限公司、四川华西乳业有限责任公司均系新希望乳业控股有限公司之子公司。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
辽宁千喜鹤食品有限公司	50,000,000.00	2015年08月25日	2016年08月24日	否
新希望六和饲料股份有限公司	300,000,000.00	2015年08月13日	2016年08月12日	否
山东新希望六和集团有限公司	80,000,000.00	2015年09月10日	2016年09月09日	否
山东新希望六和集团有限公司	200,000,000.00	2015年12月01日	2016年11月30日	否
青岛田润食品有限公司	30,000,000.00	2015年11月27日	2016年11月26日	否
阜新六和农牧有限公司	200,000,000.00	2015年09月01日	2016年08月31日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2016年01月26日	2017年01月25日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2015年08月21日	2016年08月20日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2015年10月28日	2016年10月27日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2015年11月27日	2016年11月26日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2015年12月10日	2016年12月09日	否
山西大象农牧集团有限公司	50,000,000.00	2016年04月26日	2017年04月25日	否
山西大象农牧集团有限公司	48,000,000.00	2016年01月20日	2017年01月06日	否
山西大象农牧集团有限公司	47,000,000.00	2016年01月21日	2017年01月06日	否
山西大象农牧集团有限公司	40,000,000.00	2016年06月01日	2017年06月01日	否
山西大象农牧集团有限公司	20,000,000.00	2016年06月07日	2017年06月07日	否
山西大象农牧集团有限公司	40,000,000.00	2016年06月29日	2017年06月29日	否
郑州新希望六和鸿源饲料有限公司	20,000,000.00	2016年04月14日	2017年04月13日	否
新希望新加坡私人有限公司	132,624,000.00	2014年09月18日	2017年04月28日	否

新希望新加坡私人有限公司	132,624,000.00	2014 年 05 月 22 日	2017 年 04 月 28 日	否
新希望新加坡私人有限公司	132,624,000.00	2014 年 07 月 03 日	2017 年 04 月 28 日	否
新希望新加坡私人有限公司	265,248,000.00	2014 年 10 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	否
新希望新加坡私人有限公司	132,624,000.00	2015 年 04 月 03 日	2018 年 04 月 03 日	否
新希望新加坡私人有限公司	152,517,600.00	2016 年 04 月 20 日	2016 年 07 月 08 日	否
新希望新加坡私人有限公司	58,201,867.60			否

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬合计	8,032,561.00	7,672,362.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新玖商业发展有限公司	313,736.88	15,686.84	273,701.15	13,685.06
应收账款	河北千喜鹤肠衣有限公司			13,597.60	679.88
应收账款	南京和大食品有限公司	27,019,937.56	1,373,304.70	25,695,584.32	1,471,640.17
应收账款	上海六和勤强食品有限公司	10,688,439.92	534,422.00	14,882,822.42	744,141.12
应收账款	新希望房地产开发有限公司及其子公司	202,766.00	10,138.30	1,400.00	70.00
应收账款	新希望乳业控股有限公司及其他控股子公司			21,105.50	1,055.28
应收账款	石林新希望雪兰牧业有限公司	19.95	1.00		
应收账款	云南新希望蝶泉牧业有限公司	829,483.72	47,344.09		
应收账款	云南新希望雪兰乳业科技有限公司	200,459.17	10,022.96		
应收账款	新希望财务有限公司			9,456.00	472.80
应收账款	成都华融化工有限公司	396,400.00	19,820.00		
应收票据	成都华融化工有限公司	1,079,806.07		926,310.00	
预付款项	青岛大牧人机械股份有限公司	4,025,217.90		873,396.00	
预付款项	新希望房地产开发有限公司及其子公司	53,684.59		94,064.46	
预付款项	新希望乳业控股有限公司及其他控股子公司	234,476.25		408,907.81	
预付款项	美国蓝星贸易集团有限公司			9,725,907.43	

预付款项	新云和创（北京）科技有限公司			875,000.00	
预付款项	成都华融化工有限公司	4,200.00			
应收利息	新希望财务有限公司	9,366,666.67		5,832,638.90	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南方希望实业有限公司之控股子公司	967,163.93	1,006,703.25
应付账款	青岛大牧人机械股份有限公司	353,707.50	2,117,472.10
应付账款	临沂六和鲁盛食品有限公司	1,039,082.00	
应付账款	河北兴达饲料集团有限公司	900,000.00	
应付账款	美国蓝星贸易集团有限公司	5,193,788.11	
预收款项	四川新希望奶牛养殖有限公司	43,236.60	
预收款项	四川新希望华西牧业有限公司	8,420.88	
预收款项	河北千喜鹤肠衣有限公司	103,446.35	
预收款项	新希望财务有限公司	26,180.00	23,510.00
预收款项	黔西南希望农牧有限公司	3,000.00	36,000.00
预收款项	新希望乳业控股有限公司		1,896.00
预收款项	南京和大食品有限公司		226.60
预收款项	上海六和勤强食品有限公司		143,765.05
其他应付款	南方希望实业有限公司	156,148,704.00	156,151,668.74
其他应付款	新云和创（北京）科技有限公司	1,380,472.00	560,650.00
其他应付款	四川新希望南方房地产开发有限公司	117,777.46	117,777.46
其他应付款	青岛大牧人机械股份有限公司	2,043,481.16	150,000.00
其他应付款	临沂六和鲁盛食品有限公司		11,831,586.62
其他应付款	河北千喜鹤肠衣有限公司	3,850.00	
其他应付款	青岛康大六和饲料有限公司		30,000.00

7、关联方承诺

本年无关联方承诺事项。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年6月30日，公司无需披露的重要对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，公司为饲料客户、养殖户提供贷款反担保237.67万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司第六届董事会第三十次会议通过了“关于拟收购嘉和一品企业管理有限公司的议案”，拟投资金额 2.98 亿元人民币，2016 年 3 月 30 日已支付 5,960 万元人民币，2016 年 8 月 17 日已支付 13,974 万元人民币。		

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司的分部信息按地区和行业进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国外	国内	合计	分部间抵销	合计
营业收入	2,308,881,345.09	30,495,300,173.24	32,804,181,518.33	5,015,114,797.46	27,789,066,720.87
营业成本	2,059,025,071.33	28,385,597,743.05	30,444,622,814.38	5,010,596,365.67	25,434,026,448.71
资产总额	6,304,867,784.48	65,391,328,184.48	71,696,195,968.96	35,024,728,508.69	36,671,467,460.27
负债总额	4,456,885,354.97	30,330,937,512.99	34,787,822,867.96	22,738,054,529.73	12,049,768,338.23

(3) 其他说明

以行业分布为基础确定报告的分部信息

项目	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
饲料	18,225,844,780.53	17,081,708,143.20	14,229,360,242.69	7,675,061,750.58
肉食品	9,772,751,802.71	9,184,782,678.84	6,048,367,832.95	4,158,573,558.87
养殖	1,717,093,571.01	1,166,894,602.58	3,425,611,729.89	2,435,780,972.49
商贸	2,636,229,271.68	2,636,773,929.72	2,825,266,068.89	2,024,570,195.48
其他	452,262,092.40	374,463,460.04	45,167,590,094.54	18,493,836,390.54
合计	32,804,181,518.33	30,444,622,814.38	71,696,195,968.96	34,787,822,867.96
减：内部抵消	5,015,114,797.46	5,010,596,365.67	35,024,728,508.69	22,738,054,529.73
抵消后合计	27,789,066,720.87	25,434,026,448.71	36,671,467,460.27	12,049,768,338.23

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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	838,756.52	100.00%	41,937.83	5.00%	796,818.69					
合计	838,756.52	100.00%	41,937.83	5.00%	796,818.69					

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

风险等级	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险			
低风险	838,756.52	41,937.83	5%

较低风险			
中等风险			
合计	838,756.52	41,937.83	

注：①本公司采用信用风险分析法，在考虑结算方式及款项性质差异等因素基础上，根据历史经验将组合按照风险特征分类，坏账准备按类似信用风险特征组合分类计提；根据历史经验确定的不同信用风险组合的其他应收款坏账准备计提比例如下：

A. 境内企业的应收账款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
A-1	账龄在1年以内	低风险	5%
A-2	账龄在1-2年	较低风险	10%
A-3	账龄在2-3年	中等风险	20%

(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 41,937.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

公司无在本期前已全额计提或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回转回或者收回转回比例较大且金额重要的应收账款。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备期末余额
绵阳市北川县罗淇	58,125.00	6.93%	2,906.25
绵阳市勇辉生态农业股份有限公司	759,891.52	90.60%	37,994.58
乐山市市中区刘瑶	20,740.00	2.47%	1,037.00
合计	838,756.52	100.00%	41,937.83

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	87,663,167.13	1.21%	54,756,316.71	62.46%	32,906,850.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,460,917,317.64	98.78%	1,766,541.09	0.02%	7,459,150,776.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	43,115.11	0.01%	34,783.82	80.68%	8,331.29
合计	7,548,623,599.88	100.00%	56,557,641.62	0.75%	7,492,065,958.26

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	87,663,167.33	1.21%	54,756,316.73	62.46%	32,906,850.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,183,198,729.44	98.78%	1,697,227.99	0.02%	7,181,501,501.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	743,870.61	0.00%	414,361.56	55.70%	329,509.05
合计	7,271,605,767.38	100.00%	56,867,906.28	0.78%	7,214,737,861.10

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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
金堂新希望畜牧有限公司	51,100,000.00	51,100,000.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
龙口六和丰源食品有限公司	36,563,167.13	3,656,316.71	10.00%	同上
合计	87,663,167.13	54,756,316.71	--	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

风险等级	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险	7,441,961,356.31		
低风险	11,416,020.89	570,801.05	5.00%
较低风险	3,122,480.44	312,248.04	10.00%
中等风险	4,417,460.00	883,492.00	20.00%
合计	7,460,917,317.64	1,766,541.09	

注：①本公司采用信用风险分析法，在考虑结算方式及款项性质差异等因素基础上，根据历史经验将组合按照风险特征分类，坏账准备按类似信用风险特征组合分类计提；根据历史经验确定的不同信用风险组合的其他应收款坏账准备计提比例如下：

A. 境内企业的其他应收款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
A-1	账龄在1年以内	低风险	5%
A-2	账龄在1-2年	较低风险	10%
A-3	账龄在2-3年	中等风险	20%

②上表中“无风险”其他应收款系本公司合并范围内的内部往来，不计提坏账准备。

(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 724.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 310,989.33 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内的内部往来	7,493,061,356.31	7,215,301,358.63
保证金	58,400.00	58,400.00
员工借款	6,685,764.98	5,936,802.18
暂借款	47,352,933.59	47,516,652.00
其他	1,465,145.00	2,792,554.57
合计	7,548,623,599.88	7,271,605,767.38

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新希望六和投资（美国）股份有限公司	内部往来	707,190,513.10	1 年以内	9.37%	
新希望六和饲料股份有限公司	内部往来	595,988,413.94	1 年以内	7.90%	
北京千喜鹤食品有限公司	内部往来	339,500,000.00	1 年以内	4.50%	
夏津新希望六和农牧有限公司	内部往来	217,025,669.08	1 年以内	2.88%	
德州新希望六和农牧有限公司	内部往来	197,201,721.68	1 年以内	2.61%	
合计	--	2,056,906,317.80	--	27.25%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,926,075,627.92	2,000,000.00	7,924,075,627.92	7,783,397,455.75	2,000,000.00	7,781,397,455.75
对联营、合营企业投资	274,969,153.01		274,969,153.01	254,203,470.14		254,203,470.14
合计	8,201,044,780.93	2,000,000.00	8,199,044,780.93	8,037,600,925.89	2,000,000.00	8,035,600,925.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
荣成新希望鱼粉有限公司	3,360,000.00			3,360,000.00		
遵义嘉好饲料有限公司	6,443,491.20			6,443,491.20		
曲靖国雄饲料有限公司	3,943,229.08			3,943,229.08		
昆明新希望农业科技有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
贵阳新希望农业科技有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
河北新希望饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
海南新希望农业有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
海南澄迈新希望农牧有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
广汉国雄饲料有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
北京新希望农牧科技有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
泰州新希望农业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏天成保健品有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
四川新乐塑胶有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00		
新希望投资有限公司	503,191,958.85			503,191,958.85		
北京千喜鹤食品有限公司	437,437,782.33			437,437,782.33		
河北新希望农牧有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
金堂新希望畜牧有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
三台新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
徐水县新希望大午农牧有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
西藏新希望农牧科技有限公司	9,592,514.53			9,592,514.53		
四川新和进出口有限公司	9,228,115.46			9,228,115.46		
上海时和商业有限公司	1,186,339.25			1,186,339.25		
芒市新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
三台新希望农牧融资担保有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新希望新加坡私人有限公司	584,575,402.80			584,575,402.80		
黔东南新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都枫澜科技有限公司	50,713,650.00			50,713,650.00		
昆明新希望动物营养食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东新希望六和集团有限公司	3,483,295,809.07			3,483,295,809.07		
四川新希望六和农牧有限公司	1,052,335,894.98			1,052,335,894.98		

新希望六和饲料股份有限公司	481,111,323.70			481,111,323.70		
峨眉山新希望六和饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武隆新希望六和饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宝鸡新希望农牧有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
云南新希望六和禽业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
三原新希望饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
德州新希望六和农牧有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
梧州新希望六和饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新希望国际控股（私人）有限公司	94,167,694.50			94,167,694.50		
重庆新希望饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西新希望六和饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
阳江新希望六和饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
永州新希望六和饲料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
广州六和饲料有限公司	48,800,000.00			48,800,000.00		
北京新希望六和商贸有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
西藏林芝新希望六和养殖有限公司	12,081,000.00			12,081,000.00		
拉萨新希望实业有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
新希望六和食品控股有限公司	90,000,000.00	10,000,000.00		100,000,000.00		
大连新希望圭泽贸易有限公司	27,500,000.00			27,500,000.00		
广元新希望六和农牧科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
黄冈新希望饲料科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
怀化新希望六和饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
鹰潭新希望饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京新道路农业科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
金橡树投资控股（天津）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
爱宅良配（天津）电子商务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
天津鼎橙智子投资有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
新希望六和投资（美国）股份有限公司	162,983,250.00			162,983,250.00		
宁夏新希望反刍动物营养食品有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
襄阳新希望六和饲料有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
河南新希望六和农牧科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
西藏新好科技有限公司		32,678,172.17		32,678,172.17		
合计	7,783,397,455.75	142,678,172.17		7,926,075,627.92	0.00	2,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
新希望财务有限公司	220,497,450.49	11,182,770.00		9,022,683.06		302,770.00				241,005,673.55	
四川金五新饲料科技有限公司	14,079,708.16			-4,063.53						14,075,644.63	
新希望慧农(天津)科技有限公司	19,626,311.49			261,523.34						19,887,834.83	
小计	254,203,470.14	11,182,770.00		9,280,142.87		302,770.00				274,969,153.01	
合计	254,203,470.14	11,182,770.00	0.00	9,280,142.87		302,770.00	0.00	0.00	0.00	274,969,153.01	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	212,916,433.31	197,719,414.78	189,818,111.52	177,342,645.86
其他业务	162,820.19	33,392.52	263,391.92	91,076.58
合计	213,079,253.50	197,752,807.30	190,081,503.44	177,433,722.44

5、投资收益

单位：元

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	205,900,508.73	10,947,431.80

权益法核算的长期股权投资收益	9,280,142.87	6,669,252.27
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	-71,395.38	
合计	215,109,256.22	17,616,684.07

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,902,745.73	公司处置固定资产、无形资产、生产性生物资产、长期股权投资损益。
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）	34,075,841.04	政府补助收益。
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	15,397,722.46	公司购买以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产取得的收益。
对外委托贷款取得的损益	600,120.00	担保公司委托贷款业务收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,838,808.34	主要是生物资产发生的非常损失。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,133,551.52	新希望投资公司购买的理财产品收益。
减：所得税影响额	10,189,547.73	
少数股东权益影响额	17,051,258.93	
合计	62,030,365.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.37%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05%	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

十八、财务报表的批准

公司的母公司为新希望集团有限公司，最终实质控制人为自然人刘永好。

公司的财务报表已于 2016 年 8 月 29 日获得公司董事会批准。

新希望六和股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：