

公司代码：600419

公司简称：天润乳业

# 新疆天润乳业股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘让、主管会计工作负责人王慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）牟芹芹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不分红不转增

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	102

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、天润乳业	指	新疆天润乳业股份有限公司
新疆天宏、天宏纸业	指	新疆天宏纸业股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
十二师国资公司	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
天润科技	指	新疆天润生物科技股份有限公司
沙湾天润	指	沙湾天润生物有限责任公司
沙湾盖瑞	指	沙湾盖瑞乳业有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《新疆天润乳业股份有限公司章程》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆天润乳业股份有限公司
公司的中文简称	天润乳业
公司的外文名称	Xinjiang Tianrun Dairy Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	TRRY
公司的法定代表人	刘让

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王巧玲	陈滢
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号
电话	0991-3966085	0991-3960621
传真	0991-3930026	0991-3930026
电子信箱	thwql@126.com	chenying_xj85@126.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号
公司注册地址的邮政编码	830088
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号
公司办公地址的邮政编码	830088
公司网址	www.xjtrry.com
电子信箱	thwql@126.com

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天润乳业	600419	新疆天宏

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2013年12月31日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐市经济开发区（头屯河）乌昌公路2702号
企业法人营业执照注册号	650000040000482
税务登记号码	659001718902425
组织机构代码	71890242-5

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	254,248,714.68	170,466,643.30	49.15
归属于上市公司股东的净利润	19,828,295.98	9,038,260.82	119.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,100,807.15	6,039,941.12	183.13
经营活动产生的现金流量净额	49,769,633.48	37,320,345.19	33.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	286,286,777.94	266,458,481.96	7.44
总资产	590,354,689.25	491,679,136.01	20.07

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.10	130
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.10	130
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.20	0.07	185.71
加权平均净资产收益率(%)	7.17	3.50	增加104.86个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.19	2.34	增加164.53个百分 点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

2015年1-6月累计实现营业收入254,248,714.68元,较上年同期170,466,643.30元,增长49.15%,主要因我单位销售量增加所致;归属于上市公司股东的净利润19,828,295.98元,较上年同期9,038,260.82元,增长119.38%;经营活动产生的现金流量净额49,769,633.48元,较上年同期37,320,345.19元,增长33.36%;归属于上市公司股东的净资产286,286,777.94元,较上年同期266,458,481.96元,增长7.44%;总资产593,331,139.06元,较年初491,679,136.01元,增长20.67%;基本每股收益0.23元/股,较上年同期0.10元/股,增长130%;加权平均净资产收益率7.17%,较上年同期3.50%,增加104.86%;扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率6.19%,较上年同期2.34%,增加164.53%。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	387,166.61	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,836,767.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得		

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,274.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	58,533.93	
所得税影响额	-450,704.68	
合计	2,727,488.83	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会认真贯彻落实既定的发展目标，面对严峻的市场形势和外部激烈的竞争环境，拓宽经营思路，不断深化营销网络，以品牌建设带动销售，以创新产品撬动市场。成本控制能力和管理水平进一步提高，公司在一体化产业链、技术设备改造和聚集优质资源等方面的优势得到进一步的巩固和提升，确保了公司整体生产经营的持续稳定健康发展。

报告期内公司重点推进以下工作：

一是围绕乳业，谋划产业布局。公司多年来都十分重视奶源基地建设，根据公司战略发展规划，2015 年公司大力推进“公司+牧业”的奶牛饲养模式，带动了奶牛饲养业向集约化、现代化经营模式转变。从源头上保证产品的品质，为公司提供优质充足的奶源，确保公司未来持续、健康、快速的发展。通过资源整合，收购天澳牧业 100% 股权，加快自有奶源基地建设。报告期内公司继续推进增发事项，进一步树立了以打造乳品全产业链的战略发展目标。

二是围绕科技创新，带动产品创新。报告期内公司继续推动产品创新与技术设备升级改造。不断加大技术投入，强化设备管理。公司在稳固系列化利乐砖、利乐枕高端液态乳的基础上，又推出了系列高端酸乳产品，完成了产品升级换代。报告期内公司推出爱克林包装的浓缩酸奶，蛋白质含量高，口味醇正，一上市就深得消费者喜爱。

三是围绕中心市场，布局其他市场。公司以乌鲁木齐、昌吉城市型乳品市场为核心，以南疆三地州和吐鲁番、哈密乳品市场为重点，巩固和完善地、县、团场两级分销系统市场。公司积极拓展疆外市场，利用优质产品资源，以“天润、佳丽”牌奶啤，以“天润、盖瑞”牌利乐砖及利乐枕等产品抢占内地市场。已经在北京、上海、广州、河南等 20 多个省市区建立了稳定的销售渠道，产品销量明显增长。

四是围绕模式创新，引领销售模式再升级。报告期内，公司创新销售模式，完善市场体系。销售部门严格按照公司“市场规划”开展销售工作，通过微信公众号和消费者互动，消费者可以通过微信私人订制送奶入户业务。按照差异化的原则，根据产品类别建立专业化营销渠道，组建专业营销团队，实行产品线向产业化方向发展。

五是持续推动各项管理提升活动。通过将各项目标层层分解，逐级落实，明确责任、强化考核，保证了生产经营管理各项管理工作有序高效推进；继续深化全面预算管理，细致梳理各项费用，加强费用控制，有效降低了运营成本。通过强化内控体系和信息化建设，规范了业务流程，有效控制了运营风险；通过不断强化培训和考核，全员素质得到了有效提升，促进了岗位人员优化，劳动生产率不断提高。公司的综合竞争力与抗风险能力进一步加强。

2015 年上半年，公司实现营业总收入 25424.87 万元；实现营业利润 2527.50 万元；实现利润总额为 2839.46 万元；归属于上市公司股东的净利润为 1982.83 万元；实现每股收益 0.23 元/股；实现加权平均净资产收益率为 6.32%；公司总资产 59333.11 万元；归属于上市公司股东的净资产 28628.68 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	254,248,714.68	170,466,643.30	49.15%
营业成本	173,802,837.11	134,486,688.20	29.23%

销售费用	39,018,911.12	18,089,266.19	115.70%
管理费用	14,491,445.65	7,888,380.00	83.71%
财务费用	512,652.56	-47,563.88	1177.82%
经营活动产生的现金流量净额	49,769,633.48	37,320,345.19	33.36%
投资活动产生的现金流量净额	-7,045,493.69	-2,038,921.46	-245.55%
筹资活动产生的现金流量净额	6,374,239.69	-1,530,215.34	516.56%
研发支出	334,544.53	252,070.24	32.72%

营业收入变动原因说明:报告期内,因乳制品销量的增加,营业收入大幅增加。累计乳制品销量 32,621.59 吨,完成上半年预算 25,024 吨的 130.36%,较上年同期累计乳制品销量 22,554 吨增加 10,067.59 吨,增幅 44.64%。

营业成本变动原因说明:报告期内,因生产量及销量的增加,营业成本也相应的增加。较上年同期营业成本 134,48.69 万元增加 29.23%。

销售费用变动原因说明:(1)报告期内,因生产规模的扩大、销量的大幅提升、薪酬与业绩考核体系的完善,员工工资及附加费较上年同期增加 492.58 万元,增幅 106.61%,仅销售人员就增加 42 人。(2)报告期内,因销售市场的开拓及运输距离的增加,运输费用较上年同期增加 216.28 万元,增幅 50.84%。(3)报告期内,因新产品品种增加及连锁超市数量的增加,以及参加全国各种乳业展会,进场费(含陈列费、条码费)等较上年同期增加 304.39 万元,增幅 414.7%。(4)报告期内,因新品上市,促销费增加。促销费较上年同期增加 185.08 万元,增幅 75.31%。(5)报告期内,因公司加大了对销售人员的考核力度,销售佣金增加。销售佣金较上年同期增加 681.2 万元,增幅 289.87%。

管理费用变动原因说明:管理费用比上年增加的主要项目是:(1)工资及附加费比上年同期增加 380.9 万元,主要原因是根据本年签订的目标责任书计提的超额完成奖励。(2)董事会会费增加 97.36 万元。(3)其他费用增加 264.84 万元。

财务费用变动原因说明:本期财务费用 51.27 万元,上年同期为 33.89 万元,较上年同期增加 17.38 万元,增幅 51.28%。主要是天润科技《年处理鲜奶 3 万元生物发酵乳品加工项目》项目已完工,借款利息计入财务费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因本年销量增加 44.64%,使收入增加,所带来的经营活动的净流量增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因本年收到的政府拨款较上年同期增加 152%,而本年投资项目、购买固定资产投资较上年同期增加 167.94%,导致投资活动产生的现金净流量较上年同期减少 245%

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因本年新增银行借款 938.94 万元,使筹资活动较上年同期增加 790.44 万元。

研发支出变动原因说明:报告期内,较上年同期增加 32.72%,主要因公司加大研发力度,确保公司不断的推出新产品,不断提高市场占有率。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增	营业成本 比上年增	毛利率比 上年增减



				减 (%)	减 (%)	(%)
液态奶及乳制品制造业	253,479,203.92	173,468,436.32	31.57%	55.49%	34.90%	10.37%
畜牧业	399,450.00	194,414.70	51.33%	5.81%	196.82%	-31.27%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
一、巴氏奶系列	9,966,950.69	5,246,582.51	47.36%	9.18%	-44.58%	36%
二、UHT 系列	85,532,361.79	65,987,724.57	22.85%	-3.29%	-11.91%	49.35%
三、酸奶系列	129,775,096.06	84,764,642.65	34.68%	219.75%	169.48%	54.15%
四、乳饮料系列	27,943,362.26	17,299,330.11	38.09%	224.84%	208.96%	9.14%
五、固体奶系列	261,433.12	170,156.48	34.91%	37.02%	75.78%	-29.18%
六、消耗性生物在资产	399,450.00	194,414.70	51.33%	5.81%	196.82%	-37.86%
合计	253,878,653.92	173,662,851.02	31.60%	55.57%	35.05%	49.04%

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆地区	247,942,476.83	53.83%
新疆以外地区	5,936,177.09	148.33%

### (三) 核心竞争力分析

#### 1. 区位优势

新疆地域辽阔，是我国第二大牧区，草原占全国草原面积的 22%。新疆饲草料资源丰富，较长的日照时间及较大的昼夜温差使牧草具有了独特的品性，因此新疆具有发展奶业的得天独厚的自然条件。新疆是国家西部大开发战略的重要区域，从中央新疆工作座谈以来，新疆经济步入了高速发展期。公司总部及控股子公司天润科技位于乌昌公路 2702 号，乌鲁木齐国际机场近在咫尺。东临米东区，北链昌吉市，南依乌鲁木齐市，毗邻乌奎高速、乌昌快速公路，地理位置优越。公司通过冷链乳制品近距离配送，使其有着较稳定的消费市场和较大的消费群体。沙湾盖瑞、沙湾天润地处“天山北坡经济带”，新疆丰富的饲草料资源和北疆较大消费市场，为其提供了良好的发展环境。

#### 2. 奶源优势

公司十分重视奶源基地建设。对乳业来讲“得奶源者得天下”，公司将采取积极措施：一是对已有的奶源基地加大改造；二是持续加强与周边奶源基地联系，通过重组、合并、收购等方式，建立自有奶源基地；三是启动新建规模化牧场项目。

### 3. 设备、工艺优势

公司拥有先进设备和多条先进的工艺流水线。目前公司拥有丹麦尼鲁公司的超滤浓缩低温喷雾牛初乳生产线；德国 GEA 公司液态奶、酸奶、活性乳酸菌饮料全自动生产线；瑞典利乐公司利乐砖、利乐枕灌装生产线；日本四国屋顶盒灌装生产线；新增的爱克林等生产线，使世界先进的乳品工艺技术在公司集成，成为新疆乳品行业标志性企业。

### 4. 品牌优势

天润乳业拥有“盖瑞”、“佳丽”及“天润”等品牌，其中“盖瑞”已经被评为新疆名牌。天润乳业的品牌经过多年的积淀，已经在消费者心目中获得了较好的口碑，形成了一批稳定的客户。

### 5. 新品开发优势

公司在做好巴氏奶、酸奶等传统液态奶产品的基础上，进一步自主开发了乳饮料产品——奶啤，与传统液态奶产品相比，奶啤具有保质期长、市场辐射范围广等特点，且属天润科技的专利产品，拥有较大的发展潜力。报告期内公司推出爱克林包装的浓缩酸奶，产品以新鲜、营养、环保、安全等特点，深受消费者的喜爱，成为新疆酸乳产品的代表。产品品质、盈利能力达到了企业的预期，为实现公司“城市性乳企”强势品牌奠定了基础。

公司拟建立兵团级研发检测中心，把企业技术中心建成名符其实的科研机构。加大与科研院所和高端研发机构的合作，加大对乳业前沿产品和功能产品的研发力度。公司已聘请了国家知名乳业专家李胜利、张列兵担任公司的科技带头人，提高公司研发的水平，加快科研成果的转化。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内无对外股权投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
兵团乳业技术中心项目	27,000,000.00	22%	570,000.00	5,495,000.00	/
合计	27,000,000.00	22%	570,000.00	5,495,000.00	/

**非募集资金项目情况说明**

天润科技兵团乳业技术中心项目，总投资 2700 万元。项目建设主要包括新建乳业技术研发实验室 2000 平米，新建液态奶中试车间 4000 平米，配套实验室仪器设备和辅助中试生产设备。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内不分配不转增

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案****三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

□适用 √不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

□适用 √不适用

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股 改相 关的 承诺								
收购 报告 书或 权益 变动 报告 书中 所作								

承诺								
与重大资产重组相关的承诺	其他	农十二师国资公司	《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、农十二师国资公司将不利用对天润乳业的控股或控制关系进行损害天润乳业及天润乳业中除农十二师国资公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营活动，在遇有与农十二师国资公司自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。2、农十二师国资公司及其控制的其他子企业的高级管理人员除担任董事、监事以外，不兼任天润乳业之高级管理人员。3、本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，农十二师国资公司及其所控制的其他子企业与天润乳业之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，天润乳业仍将具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，农十二师国资公司及其所控制的其他子公司将遵守中国证监会有关规定，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，并规范关联交易，避免同业竞争。为保证关联交易的公允性，确保农十二师国资公司及其所控制的子企业与天润乳业之间的关联交易不损害天润乳业及其非关联股东的合法权益，农十二师国资公司承诺自身并保证将利用控股股东地位，通过直接或间接行使股东权利，促使农十二师国资公司所控制的其他子企业，严格遵守天润乳业公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定，在公平原则的基础上保证与天润乳业之间的关联交易公平合理。”	长期	否	是		
	其他	农十二师国资公司、石波、谢平	农十二师国资公司为天润乳业第一大股东暨控股股东，石波为农十二师国资公司一致行动人。农十二师国资公司和石波出具承诺函，承诺其通过发行股份购买资产方式取得的天润乳业的全部股份自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证监会和上交所的有关规定执行。谢平出具承诺函，承诺其通过发行股份购买资产方式取得的天润乳业的全部股份自本次发行结束之日起十二个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证监会和上交所的有关规定执行。	3 6 个月 、 1 2 个月	是	是		
与首次公开发								

行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	解决同业竞争	农十二师国资公司	<p>为避免未来可能产生的同业竞争，农十二师国资公司承诺如下：“1、农十二师国资公司及其他子企业将不从事其他任何与天润乳业目前或未来从事的业务相竞争的业务。若天润乳业未来新拓展的某项业务为农十二师国资公司及其他子企业已从事的业务，则农十二师国资公司及其他子企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围内给予天润乳业优先发展的权利。2、无论是由农十二师国资公司及其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，天润乳业有优先受让、生产的权利。3、农十二师国资公司及其他子企业如拟出售与天润乳业生产、经营相关的任何资产、业务或权益，天润乳业均有优先购买的权利；农十二师国资公司保证自身、并保证将促使农十二师国资公司之其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予天润乳业的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第2、3项所述情况，农十二师国资公司承诺自身、并保证将促使农十二师国资公司之其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知天润乳业，并尽快提供天润乳业合理要求的资料；天润乳业可在接到农十二师国资公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。最后，农十二师国资公司确认，本承诺书乃是旨在保障天润乳业全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”</p>	长期	否	是		



	其他	农十二师国资公司	<p>本次交易完成后，为了规范和减少关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，农十二师国资公司承诺如下：“1、农十二师国资公司将诚信和善意履行作为天润乳业控股股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、农十二师国资公司承诺在天润乳业股东大会对涉及农十二师国资公司及其控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、农十二师国资公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、农十二师国资公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非农十二师国资公司不再为天润乳业之控股股东，本承诺始终有效。若农十二师国资公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由农十二师国资公司承担。”</p>	长期	否	是		
--	----	----------	---	----	---	---	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	7,225
---------------	-------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司	0	38,142,206	44.15	4,551,774	无		国有法人
青岛英图石油有限公司	0	2,140,518	2.48		冻结	2,140,518	境内非国有法人
全国社保基金六零四组合	-16,600	1,651,400	1.91%		未知		其他
石波	0	1,634,804	1.89%	1,626,804	未知		境内自然人
华润深国投信托有限公司-润金111号集合资金信托计划	-642,905	1,454,925	1.68%		未知		其他
林新	1,384,980	1,384,980	1.60%		未知		境内自然人
广东粤财信托有限公司-粤财信托·穗富9号结构化证券投资集合资金信托计划	1,250,000	1,250,000	1.45%		未知		其他

五矿国际信托有限公司—五矿信托—【酉晨阳光 1 号】证券投资集合资金信托计划	1,082,307	1,082,307	1.25%		未知		其他
新疆教育出版社	0	803,684	0.93%		未知		国有法人
西部信托有限公司—西部信托·国风 1 号证券投资集合资金信托计划	750,000	750,000	0.87%		未知		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司	33,590,432	人民币普通股	33,590,432
青岛英图石油有限公司	2,140,518	人民币普通股	2,140,518
全国社保基金六零四组合	1,651,400	人民币普通股	1,651,400
华润深国投信托有限公司—润金 111 号集合资金信托计划	1,454,925	人民币普通股	1,454,925
林新	1,384,980	人民币普通股	1,384,980
广东粤财信托有限公司—粤财信托·穗富 9 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
五矿国际信托有限公司—五矿信托—【酉晨阳光 1 号】证券投资集合资金信托计划	1,082,307	人民币普通股	1,082,307
新疆教育出版社	803,684	人民币普通股	803,684
西部信托有限公司—西部信托·国风 1 号证券投资集合资金信托计划	750,000	人民币普通股	750,000
邬凌云	740,000	人民币普通股	740,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	发行对象自然人石波通过其全资子公司乌鲁木齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49% 的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51% 的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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

		股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司	4,551,774	2016年11月23日	4,551,774	承诺
2	石波	1,626,804	2016年11月23日	1,626,804	承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		发行对象自然人石波通过其全资子公司乌鲁木齐疆纪资产管理有限公持有新疆生命红食品有限公司49%的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司51%的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		144,908,517.04	95,810,137.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七. 5	25,318,863.37	14,002,009.28
预付款项	七. 6	27,127,870.01	9,495,135.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七. 9		
其他应收款		7,615,304.22	898,479.50
买入返售金融资产			
存货	七. 10	25,458,952.54	25,889,728.27
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	七. 13	80,000.02	1,278,462.99
流动资产合计		230,509,507.20	147,373,952.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七. 19	292,451,475.71	277,096,930.57
在建工程	七. 20	9,253,596.72	9,601,699.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七. 23	14,569,161.66	13,312,697.11
油气资产			

无形资产	七. 25	23,326,742.25	23,711,975.61
开发支出			
商誉	七. 27	18,851,350.25	18,851,350.25
长期待摊费用		1,202,757.40	1,540,431.90
递延所得税资产		190,098.06	190,098.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		359,845,182.05	344,305,183.38
资产总计		590,354,689.25	491,679,136.01
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 35	67,829,220.39	48,387,215.47
预收款项	七. 36	9,224,645.39	5,237,798.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	12,716,439.17	7,753,588.67
应交税费	七. 38	6,947,960.64	1,633,164.55
应付利息	七. 39	64,459.40	52,625.64
应付股利	七. 40	224,286.30	224,286.30
其他应付款	七. 41	51,524,692.60	13,476,922.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	23,163,705.33	9,163,780.31
其他流动负债	七. 44		
流动负债合计		171,695,409.22	85,929,381.82
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七. 45	19,913,800.00	27,924,400.00
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	七. 49	12,596,139.50	12,596,139.50
预计负债			
递延收益	七. 51	65,388,365.96	68,225,133.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,898,305.46	108,745,672.96
负债合计		269,593,714.68	194,675,054.78

<b>所有者权益</b>			
股本	七. 53	86,389,415.00	86,389,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	281,871,852.48	281,871,852.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备	七. 59		
未分配利润	七. 60	-98,263,515.36	-118,091,811.34
归属于母公司所有者权益合计		286,286,777.94	266,458,481.96
少数股东权益		34,474,196.63	30,545,599.27
所有者权益合计		320,760,974.57	297,004,081.23
负债和所有者权益总计		590,354,689.25	491,679,136.01

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		3,500,000.00	2,600,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七. 2	3,137,131.63	1,541,480.72
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,637,131.63	4,141,480.72
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	236,971,934.90	236,971,934.90
投资性房地产			
固定资产		504,328.14	98,811.58
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		328,671.74	438,000.04
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		237,804,934.78	237,508,746.52
资产总计		244,442,066.41	241,650,227.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		575,000.00	575,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		2,431,074.75	1,129,407.59
应交税费		57,391.50	58,689.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,509,596.27	11,243,793.81
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		1,406,078.00	
流动负债合计		21,979,140.52	13,006,891.20
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		21,979,140.52	13,006,891.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		86,389,415.00	86,389,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积		275,357,398.78	275,357,398.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
未分配利润		-155,572,913.71	-149,392,503.56
所有者权益合计		222,462,925.89	228,643,336.04
负债和所有者权益总计		244,442,066.41	241,650,227.24

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七. 61	254,248,714.68	170,466,643.30
其中：营业收入	七. 61	254,248,714.68	170,466,643.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,973,744.52	160,517,402.04
其中：营业成本	七. 61	173,802,837.11	134,486,688.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七. 62	1,147,898.08	100,631.53
销售费用	七. 63	39,018,911.12	18,089,266.19
管理费用	七. 64	14,491,445.65	7,888,380.00
财务费用	七. 65	512,652.56	-47,563.88
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,274,970.16	9,949,241.26
加：营业外收入	七. 69	4,239,693.52	4,211,549.60
其中：非流动资产处置利得		929,319.60	43,112.20
减：营业外支出	七. 70	1,120,033.94	540,630.29
其中：非流动资产处置损失		542,152.99	145,848.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,394,629.74	13,620,160.57
减：所得税费用	七. 71	4,637,736.40	1,521,028.72

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,756,893.34	12,099,131.85
归属于母公司所有者的净利润		19,828,295.98	9,038,260.82
少数股东损益		3,928,597.36	3,060,871.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,756,893.34	12,099,131.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,828,295.98	9,038,260.82
归属于少数股东的综合收益总额		3,928,597.36	3,060,871.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.10

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：        元，上期被合并方实现的净利润为：        元。

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		6,182,960.15	2,876,556.70
财务费用			1,313.75
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,182,960.15	-2,877,870.45
加：营业外收入		2,550	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,180,410.15	-2,877,870.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,180,410.15	-2,877,870.45
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		-6,180,410.15	-2,877,870.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.03

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

### 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		291,524,670.63	195,376,304.62
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七. 73 (1)	39,227,950.88	12,493,792.90
经营活动现金流入小计		330,752,621.51	207,870,097.52
购买商品、接受劳务支付的现金		190,814,561.01	128,890,305.23
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		20,187,463.38	14,016,821.28
支付的各项税费		11,503,497.27	3,535,697.86
支付其他与经营活动有关的现金	七. 73 (2)	58,477,466.37	24,106,927.96
经营活动现金流出小计		280,982,988.03	170,549,752.33
经营活动产生的现金流量净额		49,769,633.48	37,320,345.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,151.21	
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	七. 73 (3)	25,200,000.00	10,000,720.00
投资活动现金流入小计		25,213,151.21	10,000,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,258,644.90	12,039,641.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,258,644.90	12,039,641.46
投资活动产生的现金流量净额		-7,045,493.69	-2,038,921.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,389,400.00	940,000.00
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		9,389,400.00	940,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		1,015,160.31	470,215.34

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,015,160.31	2,470,215.34
筹资活动产生的现金流量净额		6,374,239.69	-1,530,215.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		49,098,379.48	33,751,208.39
加：期初现金及现金等价物余额		95,810,137.56	78,667,148.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,908,517.04	112,418,357.07

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,972,258.41	3,269,020.57
经营活动现金流入小计		4,972,258.41	3,269,020.57
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,420,604.22	793,323.04
支付的各项税费		358,428.72	26,085.10
支付其他与经营活动有关的现金		2,193,225.47	2,449,612.43
经营活动现金流出小计		4,972,258.41	3,269,020.57
经营活动产生的现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23
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	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											19,828,295.98	3,928,597.36	23,756,893.34
(一) 综合收益总额											19,828,295.98	3,928,597.36	23,756,893.34
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-98,263,515.36	34,474,196.63	320,760,974.57

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	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-130,651,973.62	27,157,024.43	281,055,344.11
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	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-130,651,973.62	27,157,024.43	281,055,344.11
三、本期增减变动金额（减											12,560,	3,388,574	15,948,73



少以“—”号填列)											162.28	.84	7.12
(一) 综合收益总额											12,560,162.28	5,640,818.20	18,200,980.48
(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												-2,252,243.36	-2,252,243.36
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,252,243.36	-2,252,243.36
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,180,410.15	-6,180,410.15
（一）综合收益总额										-6,180,410.15	-6,180,410.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-155,572,913.71	222,462,925.89

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	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-141,063,904.70	236,971,934.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-141,063,904.70	236,971,934.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,328,598.86	-8,328,598.86
（一）综合收益总额										-8,328,598.86	-8,328,598.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04

法定代表人：刘让 主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

新疆天润乳业股份有限公司（简称“公司”）集奶牛养殖、乳品生产、科研开发、市场营销为一体，是国家农业产业化重点龙头企业、自治区高新技术企业，是国家经济动员办公室在西北地区设立的唯一乳制品动员中心。公司于 2013 年 11 月在上海证券交易所主板上市，注册资金 8638.9415 万元。

公司拥有“天润”、“盖瑞”、“佳丽”等品牌，其中“盖瑞”被评为新疆名牌产品。为加快品牌战略的实施，公司确立了以“天润”为主的创建全国知名品牌发展规划。

按照差异化的策略，公司以传统乳品为基础，以发酵乳和功能性乳品为重点，领先新鲜、做强常温、突破乳饮。企业自主研发的牛初乳、液态奶、酸奶、奶粉、含乳饮料以及奶酪等乳制品达六大系列五十多个品种，形成了具有时代特征和民族特色的产品体系。

公司拥有丹麦超滤浓缩低温喷雾牛初乳生产线、德国 GEA 公司液态奶、酸奶、活性乳酸菌饮料全自动生产线、瑞典利乐公司利乐砖、利乐枕灌装生产线和日本四国屋顶盒灌装生产线等世界先进的生产设备，使世界先进的乳品工艺技术在公司集成，成为新疆乳品行业标志性企业。公司日加工能力达到 350 吨。

公司拥有新疆天润生物科技股份有限公司、沙湾盖瑞乳业有限责任公司和沙湾天润生物有限责任公司三家子公司。自有、控股和合作奶源基地奶牛存栏 2 万多头，日产鲜奶达 200 吨以上，使建立起以自有奶源基地和控股奶牛养殖基地为核心层、以参股和合作养殖基地为紧密层、以家庭养殖和合同化管理养殖基地为松散层的新型奶源保障体系，形成了乳畜业产业化发展模式。

公司以乌鲁木齐城市型乳业为重点，着重培育以阿克苏为主体的南疆乳畜业产业园区；建设以沙湾盖瑞为基础、以奎屯为核心奶源基地和固态乳为主的北疆乳畜业产业园区；发挥哈密的“桥头堡”作用，创建辐射西北地区的乳畜业产业园区；整合内地优良的乳畜业资源，建立切近内地市场的乳畜业产业园区，拓展公司的发展空间。

公司立足新疆，面向全国，加快主体市场建设。疆内市场以乌昌城市型乳品市场为核心，以北疆为基础，以南疆三地州和吐、哈乳品市场为重点，建立了疆内县级核心市场网络。疆外市场发挥奶啤、利乐砖、利乐枕等产品优势，以北京、上海、广州等市场为核心，已经在等 20 多个省市建立了销售网络体系，为公司跨越式发展奠定了基础。

公司确立了明晰的发展目标：围绕一个目标：即在三年内建成疆内乃至西北地区最大的乳品企业和最具影响力的品牌。做好两个延伸：即在保障产能和质量的前提下，向乳业的上游（饲草料和养殖业为主的奶源基地）和下游（建立完善有效的市场网络体系）延伸。实现三个扩展：即通过技改扩展产能提高质量，降低成本费用；通过增加投入扩展品牌的影响力，打造全国知名品牌；通过资本市场扩展资本功能，融集企业发展资金。做好四项建设：即固定资产投资项目建设、奶源基地建设、知名品牌建设、市场网络体系建设。实现五个转变，即：奶源保障体系的转变、产能质量的转变、营销方式的转变、产品结构的转变和员工收入水平的转变。通过调整结构，转变方式，提质增效，使公司

经济发展速度保持在较高的发展水平。

## 2. 合并财务报表范围

合并报表的范围包括新疆天润乳业股份有限公司、新疆天润生物科技股份有限公司、沙湾盖瑞乳业有限责任公司、沙湾天润生物有限责任公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

是

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；

公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 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。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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，是指本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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“（十四）、长期股权投资核算方法”中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短（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、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. 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。（3）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；贷款和应收款项；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

（1）交易性金融资产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（金融负债），是指公司为近期内出售而持有的股票、债券、基金等  
初始计量时以取得时的公允价值（支付价款中已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目）作为初始确认金额，相关的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，年末将公允价值变动计入当期损益。

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) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。

初始计量时按取得时公允价值（支付价款中已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项，是指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产，是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

初始计量时按取得时公允价值（支付价款中已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的其他金融负债，一般包括企业发行的债券、因购买商品或劳务产生的应付账款、长期应付款等。

初始计量时按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

后续计量按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中较高的计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用；对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法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的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。采用估值技术时，尽可能最大程度上使用市场参数，减少使用与公司特定相关的参数。

#### 6. 金融资产减值准备计提

(1) 金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：a. 发行方或债务人发生严重财务困难；b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；d. 债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始计量以来的预计未来现金流量确实减少且可计量；g. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；i. 其它表明金融资产发生减值的客观证据。

#### (2) 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

##### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。转出的累积损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当期公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

##### ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。本公司无改变持有意图或能力发生改变的依据，将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

## 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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司于资产负债日，将应收账款余额大于 200.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款项，划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收款项单独测试未减值，再按照应收款项信用风险特征组合计提坏账准备。
----------------------	---

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	合并范围内关联方组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	30%	30%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

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 (%)

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额不重大以及单项金额重大单独测试未减值的应收款项但按信用风险特征组合
-------------	--

	后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况以及现金流量情况，确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本公司根据信用风险特征，将应收款项划分为3种组合，组合1为账龄分析法组合，组合2为合并范围内关联方组合，组合3为单项金额重大的应收款项单独测试未减值的应收款项。

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

### 3. 期末存货的计价及存货减值准备的计提方法：

(1) 存货期末按成本与可变现净值孰低计价。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(2) 公司于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(3) 已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

(4) 领用、出售已计提跌价准备的存货时已计提的跌价准备不做调整，待中期期末或年度终了时再予以调整。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品、包装物和周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法；周转材料采用五五摊销法。

## 13. 划分为持有待售资产

不适用

## 14. 长期股权投资

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的：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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的：

①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和；

③公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

(3) 除企业合并外取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，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；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照非货币性资产交换准则原则确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

## 2. 长期投资后续计量及收益确认

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，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投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 在本公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，会考虑长期股权投资是否发生减值。

(3) 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认享有被投资单位净损益份额时，以取得被投资时被单位各项可辨认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，对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值计入所有者权益。公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以账面价值减记为零为限，合同约定负担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，公司在计算收益分项额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分项额。

## 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在；重大影响指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。

## 4. 长期投资减值的确认

长期股权投资减值准备的计提详见本编制办法“（二十）资产减值”相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 15. 投资性房地产

1. 投资性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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

3. 公司在资产负债表日对投资性房地产逐项检查，对有迹象表明投资性房地产发生减值的，按期末资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

使用年限在一年以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，且包含的经济利益很可能流入企业、成本能够可靠计量的房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及电子设备等。

### (2). 折旧方法

本公司固定资产均采用年限平均法计提折旧。各类固定资产折旧年限及残值率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-40 年	4-5	9.6%、9.5%~2.4%、2.38%
机器设备	年限平均法	10-20 年	4-5	9.6%、9.5%~4.8%、4.75%
运输工具	年限平均法	5-10 年	4-5	19%、19.2%~9.6%、9.5%
电子设备	年限平均法	5 年	4-5	19%、19.2%
其他设备	年限平均法	5-13 年	4-5	19%、19.2%~7.38%、7.31%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17. 在建工程

本公司在建工程以立项项目分类核算。

### 1. 在建工程的计价

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

工程达到预定可使用状态前试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本；在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

购建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。购建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成

本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

### 3. 在建工程利息资本化按照本编制办法“（十六）借款费用”所述方法资本化

购建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

4. 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：a. 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；b. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等，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，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

a 资产支出已经发生；

b 借款费用已经发生；

c 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 专门借款的利息资本化金额为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。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

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

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产，消耗性生物资产包括牛（主要指公牛幼畜及育肥畜），生产性生物资产包括成母牛（主要指母牛幼畜及产役畜）。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，公司生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
成母牛	6-8	30%	11.67~8.75

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 生物资产减值准备计提方法

资产负债表日，以成本模式计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或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，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 20. 油气资产

不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按购买价款、进口关税和其他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作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本；接受的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，按换出的资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

自行开发的无形资产，只有该资产符合无形资产的定义，同时与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量时才能确认为无形资产；企业内部研究开发项目开发阶段的支出，只有能够证明：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量时确认为无形资产。

2. 无形资产使用寿命及摊销方法：

合同规定受益年限但法律没有规定受益年限的，按不超过合同规定的受益年限确定使用寿命及摊销年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限确定使用寿命及摊销年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短者确定使用寿命及摊销年限；使用寿命有限的无形资产采用年限平均法摊销。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3. 期末无形资产的复核及减值准备计提：



每年年度终了,公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核,以确定是否需要改变摊销期限和摊销方法;对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,以确定其使用寿命是否为有限的,并估计使用寿命有限无形资产的使用寿命。

公司期末按本编制办法“(十八)减值准备”所述的方法、按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认,在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

不适用

## 22. 长期资产减值

在资产负债表日,本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其它资产的账面价值进行检查,有迹象表明上述资产发生减值的,先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为损失,记入当期损益。

此外,对商誉和使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象,在每一个会计年度均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时,将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中收益的资产组或资产组组合,并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值,减值损失将首先冲减该资产组组合的商誉的账面价值,然后再按该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议的价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按该资产的市场价格确定;不存在销售协议或资产活跃市场的,以可获得的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## 23. 长期待摊费用

1. 长期待摊费用为已经支出,但受益期限在1年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的,在受益期内平均摊销;不能确定受益期的,按不超过五年的期限平均摊销。

2. 筹建期间发生的相关筹建费用(除购建固定资产以外),于开始生产经营当月计入当期损益。

## 24. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬,是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

**25. 预计负债****1. 预计负债确认原则**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

**2. 预计负债主要包括**

- (1) 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- (2) 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- (3) 很可能发生的债务担保而形成的负债。

**3. 预计负债计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

**26. 股份支付**

不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

**28. 收入**

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

1. 商品销售收入的确认方法：本公司以将产商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。合同或协议的价款收取采用递延方式，实质上具有融资性质、且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2. 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 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

1. 政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且预计能够收到时确认。

2. 政府补助的计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，公司于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

如果政府补贴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；如果政府补贴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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

2. 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，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。

3. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够多的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 4. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，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：a、该项交易不是企业合并；b、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，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

### 31. 租赁

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计的核算原则：

1、对承租人的会计处理规定是：（1）在经营租赁中，承租人是为了满足经营上的临时需要而租入资产，不涉主资产所有权上的风险和报酬转移问题，也没有购置租赁资产的特殊权利。因此，承租人租入资产不能作为本企业的资产计价入账，也不折扣，仅需按期支付租金。（2）所付租金一般应在租赁期限内均衡地计入费用。

2、对出租人的会计处理规定是：（1）经营租赁用的资产应区别自用的固定资产，单独进行核算；（2）租赁用固定资产的折旧费、维修费应比照自用的固定资产折旧、修理的会计方法处理；（3）经营租赁用固定资产的折旧应单独核算，但经营租赁资产的修理费在“营业费用”科目中设置明细科目核算。

承租人经营租赁的账务处理原则：

- 1、对于经营性租入的资产，不作为企业自身资产，不列入企业资产账内，也不提折旧。
- 2、租金支出直接记入“管理费用”账户；
- 3、租入固定资产的日常修理支出列作当期费用。

4、由承租人负担的租入固定资产改良支出应在租赁期内平均摊销，列入各期费用，租赁期在一年以内的记入“待摊费用”账户，租赁期超过一年的，记入“递延资产”或“长期待摊费用”。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### 1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁为除融资租赁以外的其他租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的

所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

## 2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允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，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	计算销项税额的税率为 13%或 17%
消费税		
营业税	营业税应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应交流转税	5%或 7%

企业所得税	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率

## 2. 税收优惠

### 1. 企业所得税

(1) 本公司子公司天润科技 2012 年 11 月 17 日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，取得《高新技术企业》证书，证书编号：GR201265000070，有效期三年。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001 号）的规定，天润科技 2012 年至 2014 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司天润科技、沙湾盖瑞乳业有限责任公司、沙湾天润生物有限责任公司适用从事农、林、牧、渔业项目及农产品的初加工项目所得免征企业所得税的企业优惠政策，经乌高新国税[2009]005 号《减免税批准通知书》批准，同意子公司天润科技从 2008 年 1 月 1 日起减免相应部分的企业所得税。沙湾盖瑞乳业有限责任公司奶类初加工项目所得免征企业所得税已于 2010 年 5 月 10 日在沙湾县国家税务局进行备案登记，2010 年 1 月 1 日至 2023 年 9 月 16 日减免相应部分的企业所得税。

(3) 依据国家税务总局[2012]12 号文件《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》本公司子公司天润科技及沙湾盖瑞乳业有限责任公司适用西部大开发企业所得税享受 15% 的税率优惠政策；2015 年 3 月 12 日经乌鲁木齐市国家税务局备案认定天润科技 2014 年度享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%。2015 年 3 月 11 日经沙湾县国家税务局备案认定沙湾盖瑞乳业有限责任公司 2014 年度享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%。

### 2. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第 134 号）第十六条规定子公司沙湾天润生物有限责任公司所从事的养殖业务，其销售自产农产品的收入享受免征增值税的优惠政策。

### 3. 房产税

根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市高地税减免字{2011}000131 号文件《乌鲁木齐高新技术产业开发区地方税务局减免税备案通知书》批复，同意天润科技从 2011 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，享受免征 5 年房产税优惠政策。

根据沙地税减免备字[2011]044 号文件《减免税备案通知书》批复，同意沙湾盖瑞从 2011 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，享受免征 5 年房产税优惠政策。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,520.75	1,653.80
银行存款	144,876,996.29	95,808,483.76
其他货币资金		
合计	144,908,517.04	95,810,137.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,741,050.00	18.30	5,741,050.00	100.00	0	5,741,050.00	28.47	5,741,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,631,140.98	81.70	312,277.61	1.22	25,318,863.37	14,425,193.34	71.53	423,184.06	2.94	14,002,009.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	31,372,190.98	100	6,053,327.61	18.70	25,318,863.37	20,166,243.34	100.00	6,164,234.06	30.57	14,002,009.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连某公司销售牛欠款	2,970,000.00	2,970,000.00	100%	5年以上账龄且多次联系不上
哈密地区畜牧局销售牛欠款	2,771,050.00	2,771,050.00	100%	5年以上账龄且多次联系不上
合计	5,741,050.00	5,741,050.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	25,392,567.30	225,829.37	1%
1至2年	87,988.75	4,399.44	5%
2至3年	46,371.65	4,637.17	10%
3年以上			
3至4年	6,455.00	1,936.50	30%
4至5年	44,566.30	22,283.15	50%
5年以上	53,191.98	53,191.98	100%



合计	25,631,140.98	312,277.61	
----	---------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
家乐福超市-昌吉北京店	1,027,476.11	正常账期内
新疆爱家超市-天津路店	702,642.10	正常账期内
好家乡-青年店	1,253,353.32	正常账期内
华润万家喀什路店	744,795.67	正常账期内
十二师教育局	1,539,921.99	正常账期内
合计	5,268,189.19	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

0

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

0

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,258,046.01	96.79%	9,111,313.39	95.96%
1至2年	510,272.00	1.88%	202,541.64	2.13%
2至3年	178,272.00	0.66%	151,280.00	1.59%
3年以上	181,280.00	0.67%	30,000	0.32%
合计	27,127,870.01	100.00%	9,495,135.03	100.00%

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：

\_\_\_\_\_

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱克林（天津）有限公司	9,473,608.89	正常账期内
新疆天恒基建筑工程有限公司	3,492,270.40	正常账期内
乌苏市祥盛通牧业有限公司	1,366,640.00	正常账期内
新疆伊力特糖业有限公司	1,166,000.00	正常账期内
新疆祥顺轻工有限公司	934,692.34	正常账期内
合计	16,433,211.63	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,890,895.98	100	275,591.76	7,615,304.22	1,174,071.26	100.00	275,591.76	23.47	898,479.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									

合计	7,890,895.98	/	275,591.76	/	7,615,304.22	1,174,071.26	100.00	275,591.76	23.47	898,479.50
----	--------------	---	------------	---	--------------	--------------	--------	------------	-------	------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,102,642.67	14,218.30	0.18%
1 至 2 年	1,561,073.80	3,770.73	1.04%
2 至 3 年	943,150.00	10,635.00	1.10%
3 年以上		0	
3 至 4 年	21,117.59	14,106.00	1.17%
4 至 5 年	8,010.00	1,510.00	18.85%
5 年以上	231,351.73	231,351.73	100.00%
合计	10,867,345.79	275,591.76	2.54%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收个人往来	824,838.98	505,653.81
应收押金	561,623.80	329,623.80
往来款	6,000,000.00	
其他	228,841.44	63,201.89

合计	7,615,304.22	898,479.50
----	--------------	------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
十二师财务局	往来款	6,000,000.00	1年以内	78.79%	
巴楚县政府采购中心	学生奶押金	232,000.00	1年以内	3.05%	
奇台草业	押金	150,000.00	5年以上	1.97%	
策勒县人民政府教育局	学生奶押金	100,000.00	1-2年	1.31%	
潘建华	个人借款	81,388.00	1年以内	1.07%	
合计	/	6,563,388.00	/	86.19%	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

0

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

0

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,881,350.34	-	20,881,350.34	17,180,304.49	442,897.82	16,737,406.67
在产品	-	-	-	181,864.01	181,864.01	
库存商品	4,249,803.69	-	4,249,803.69	8,183,565.48	149,044.51	8,034,520.97
周转材料	327,798.51	-	327,798.51	156,226.89		156,226.89
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品				961,573.74		961,573.74
合计	25,458,952.54	-	25,458,952.54	26,663,534.61	773,806.34	25,889,728.27

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	442,897.82			442,897.82		0
在产品	181,864.01			181,864.01		0
库存商品	149,044.51			149,044.51		0
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	773,806.34			773,806.34		0

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

**13、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用		
待处理财产损益		
待抵扣的增值税进项税	80,000.02	1,278,462.99
合计	80,000.02	1,278,462.99

其他说明

**14、长期股权投资**适用 不适用**15、可供出售金融资产**适用 不适用**16、持有至到期投资**适用 不适用**17、长期应收款**适用 不适用**18、投资性房地产**适用 不适用**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	164,217,098.45	170,903,885.71	6,292,716.00	341,413,700.16
2. 本期增加金额	9,602,020.36	12,688,931.45	1,755,703.41	24,046,655.22
(1) 购置	4,966,011.46	11,832,514.69	1,755,703.41	18,554,229.56
(2) 在建工程转	4,636,008.90	856,416.76	0	5,492,425.66



入				
(3) 企业合并增加	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	267,376.07	832,833.00	1,100,209.07
(1) 处置或报废	0	267,376.07	832,833.00	1,100,209.07
	0	0	0	0
4. 期末余额	173,819,118.81	183,325,441.09	7,215,586.41	364,360,146.31
二、累计折旧				
1. 期初余额	18,984,712.88	43,366,392.20	1,948,404.37	64,299,509.45
2. 本期增加金额	2,024,677.42	5,563,469.71	414,163.41	8,002,310.54
(1) 计提	2,024,677.42	5,563,469.71	414,163.41	8,002,310.54
	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	71,250.00	339,159.53	410,409.53
(1) 处置或报废	0	71,250.00	339,159.53	410,409.53
	0	0	0	0
4. 期末余额	21,009,390.30	48,858,611.91	2,023,408.25	71,891,410.46
三、减值准备				
1. 期初余额	0	17,260.14	0	17,260.14
2. 本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置或报废	0	0	0	0
	0	0	0	0
4. 期末余额	0	17,260.14	0	17,260.14
四、账面价值				
1. 期末账面价值	152,809,728.51	134,449,569.04	5,192,178.16	292,451,475.71
2. 期初账面价值	143,201,539.94	129,551,079.00	4,344,311.63	277,096,930.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

## 20、 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年处理 3 万吨生物发酵乳品加工建设项目	485,183.05		485,183.05			
新疆民族特色乳品综合深加工项目	7,244,982.75		7,244,982.75	3,177,652.29		3,177,652.29
新建 4000 平方米生产性用房	0		0	4,636,008.19		4,636,008.19
污水处理设施				178,496.47		178,496.47
其他	1,523,430.92		1,523,430.92	1,609,542.93		1,609,542.93
合计	9,253,596.72		9,253,596.72	9,601,699.88		9,601,699.88

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	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

新建 4000 平方 米生产性用 房		4,636,00 8.19		4,636,008.1 9		0					
新疆 民族特 色乳品 综合深 加工项 目		3,177,65 2.29	4,635,706.5 3	568,376.07		7,244,982.7 5					
污处理 设施		178,496. 47		178,496.47		0					
年处理 3 万吨 生物发 酵乳品 加工建 设项目		0	485,183.05			485,183.05					
其他		1,609,54 2.93	23,432.21	109,544.22		1,523,430.9 2					
合计		9,601,69 9.88	5,144,321.7 9	5,492,424.9 5	0	9,253,596.7 2	/	/		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

\_\_\_\_\_

## 21、 工程物资

□适用 √不适用

## 22、 固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、 生产性生物资产

√适用 □不适用

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值			产畜	幼畜					
1. 期初余额			7,627,786.73	5,684,910.38					13,312,697.11
2. 本期增加金额			4,339,669.94	10,695,056.63					15,034,726.57
(1) 外购									0.00
(2) 自行培育			4,339,669.94	10,695,056.63					15,034,726.57
									0.00
3. 本期减少金额			1,802,062.52	10,626,258.68					12,428,321.20
(1) 处置									0.00
(2) 其他			1,802,062.52	10,626,258.68					12,428,321.20
									0.00
4. 期末余额			10,165,394.15	5,753,708.33					15,919,102.48
二、累计折旧									
1. 期初余额			1,424,360.77						1,424,360.77
2. 本期增加金额			470,568.20						470,568.20
(1) 计提			470,568.20						470,568.20
									0.00
3. 本期减少金额			544,988.15						544,988.15
(1) 处 置									0.00
(2) 其他			544,988.15						544,988.15
									0.00
4. 期末余额			1,349,940.82						1,349,940.82
三、减值准备									
1. 期初余额									0.00
2. 本期增加金额									0.00
(1) 计提									0.00
									0.00
3. 本期减少金额									0.00
(1) 处置									0.00
(2) 其他									0.00

									0.00
4. 期末余额									0.00
四、账面价值									
1. 期末账面价值			8,815,453.33	5,753,708.33					14,569,161.66
2. 期初账面价值			7,627,786.73	5,684,910.38					13,312,697.11

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

## 24、 油气资产

□适用 √不适用

## 25、 无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,006,465.94	5,169,330.00		443,194.24	28,618,990.18
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,006,465.94	5,169,330.00		443,194.24	28,618,990.18
二、累计摊销					

1. 期初余额	2,998,547.39	1,569,685.00		338,782.18	4,907,014.57
2. 本期增加金额	230,003.34	150,000.00		5,230.02	385,233.36
(1) 计提	230,003.34	150,000.00		5,230.02	385,233.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,228,550.73	1,719,685.00		344,012.20	5,292,247.93
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	19,777,915.21	3,449,645.00		99,182.04	23,326,742.25
2. 期初账面价值	20,007,918.55	3,599,645.00		104,412.06	23,711,975.61

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

**26、 开发支出**

□适用 √不适用

**27、 商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
沙湾盖瑞	32,236,217.89					32,236,217.89
沙湾天润	22,504,170.69					22,504,170.69
合计	54,740,388.58					54,740,388.58

**(2). 商誉减值准备**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
沙湾盖瑞	14,594,450.65					14,594,450.65
沙湾天润	21,294,587.68					21,294,587.68
合计	35,889,038.33					35,889,038.33

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

**其他说明**

: 本期未发现被分配了商誉（扣除前期已计提商誉减值准备）的资产组或资产组组合的可收回金额低于账面价值的情形，故未计提新的减值准备。

**28、 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告版权费	440,098.43		302,871.30		137,227.13
车改费	1,100,333.47	50,000.00	189,828.26		960,505.21
沙湾盖瑞宿舍装修费		111,203.00	6,177.94		105,025.06
合计	1,540,431.90	161,203.00	498,877.50		1,202,757.40

**其他说明：**

本公司对广告版权费的摊销期按照受益期确定为 24 个月，截止本期期末已摊销 16 个月；本公司对车改费的摊销期按照受益期确定为 5 年。

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,267,320.40	190,098.06	1,267,320.40	190,098.06
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,267,320.40	190,098.06	1,267,320.40	190,098.06

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,444,017.62	12,444,017.62
合计	12,444,017.62	12,444,017.62

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	778,684.56	778,684.56	
2016 年			
2017 年	9,583,183.34	9,583,183.34	
2018 年			
2019 年	2,082,149.72	2,082,149.72	
合计	12,444,017.62	12,444,017.62	/

其他说明：



## 30、 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

—

## 31、 短期借款

适用 不适用

## 32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、 衍生金融负债

适用 不适用

## 34、 应付票据

适用 不适用

## 35、 应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,397,572.52	44,708,476.01
1-2 年	5,244,334.23	2,292,058.69
2-3 年	570,430.21	577,966.85
3 年以上	810,398.56	808,713.92
合计	67,829,220.39	48,387,215.47

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆天恒基建筑工程有限公司	88,189.38	项目基建投资工程造价待审

		定
厚海	229,047.50	年底前偿还
五家渠三十户监狱	178,200.74	经办人更换
乌鲁木齐天山盛火热源科技发展有限公司	88,189.38	工程款
额敏正塔公司	69,102.34	以前年度草款
合计	652,729.34	/

### 36、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,166,195.37	5,149,250.24
1-2 年	21,581.2	80,223.33
2-3 年	36,868.82	8,325.22
3 年以上		
合计	9,224,645.39	5,237,798.79

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

### 37、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,753,588.67	30,717,087.10	25,754,236.6	12,716,439.17
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,753,588.67	30,717,087.10	25,754,236.6	12,716,439.17

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	6,578,300.90	25,155,235.91	20,745,661.77	10,987,875.04

补贴				
二、职工福利费		592,223.52	592,223.52	
三、社会保险费		3,253,557.84	3,253,557.84	
其中：医疗保险费		1,019,568.31	1,019,568.31	
工伤保险费		113,682.46	113,682.46	
生育保险费		51,562.61	51,562.61	
养老保险费		1,887,678.96	1,887,678.96	
失业保险费		181,065.50	181,065.50	
四、住房公积金		884,885.00	884,885.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,175,287.77	831,184.83	277,908.47	1,728,564.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,753,588.67	30,717,087.10	25,754,236.6	12,716,439.17

## (3). 设定提存计划列示

□适用 √不适用

## 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,094,556.50	61,721.01
消费税		
营业税	30,160.62	146,996.56
企业所得税	3,330,079.61	1,315,751.76
个人所得税	96,492.12	85,757.02
城市维护建设税	210,384.95	3,460.77
教育费附加	156,235.84	5,994.45
印花税	30,051.00	12,258.81
人教基金		1,224.17
合计	6,947,960.64	1,633,164.55

## 39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	64,459.40	52,625.64
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	64,459.40	52,625.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

#### 40、 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,286.30	224,286.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	224,286.30	224,286.30

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：

#### 41、 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付履约保证金	6,284,648.82	918,478.30
应付销售保证金	7,897,422.46	3,093,366.30
应付运费	2,418,207.38	529,229.60
应付上级拨款	28,350,000.00	
借款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	4,574,413.94	6,935,847.89
合计	51,524,692.60	13,476,922.09

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十二师公路管理养护所	2,000,000.00	暂时不予偿还
民兵（维稳经费）	56,880.00	根据实际发生额支付
义务兵优待金	50,100.00	根据实际发生额支付
退伍兵安置金	45,000.00	根据实际发生额支付
儿童福利费	10,000.00	根据实际发生额支付
合计	2,161,980.00	/

#### 42、 划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	17,400,000.00	3,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的递延收益项目	5,763,705.33	6,163,780.31
合计	23,163,705.33	9,163,780.31

**44、 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**45、 长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	19,913,800.00	27,924,400.00
信用借款		
合计	19,913,800.00	27,924,400.00

**46、 应付债券**

□适用 √不适用

**47、 长期应付款**

□适用 √不适用

**48、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、 专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

财政专项资金	12,596,139.50			12,596,139.50	上级拨入
合计	12,596,139.50			12,596,139.50	/

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,225,133.46		2,836,767.50	65,388,365.96	资产性政府补助
合计	68,225,133.46		2,836,767.50	65,388,365.96	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
10万吨鲜奶搬迁项目	13,865,769.34		744,519.18		13,121,250.16	与资产相关
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	820,512.83		38,461.56		782,051.27	与资产相关
1000吨生物发酵民族乳制品	1,169,230.73		73,076.94		1,096,153.79	与资产相关
冷链系统及快速检测系统	1,230,769.27		76,923.06		1,153,846.21	与资产相关
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	36,923,076.92		1,730,769.24		35,192,307.68	与资产相关
鲜奶3万吨项目贴息	926,310.91		41,788.44		884,522.47	与资产相关
日处理1200立方米污水设施建设项目	623,717.95		26,923.08		596,794.87	与资产相关
沙湾盖瑞酸奶改扩	1,148,031.00		104,306		1,043,725	与资产相关

建项目						
沙湾天润 牛场改扩 建项目师 部资金	9,453,476.64				9,453,476.64	与资产相关
奶牛标准 化规模养 殖	1,614,237.87				1,614,237.87	与资产相关
新疆特色 开菲尔乳 菌种发酵 剂及产品 研发	300,000				300,000	与收益相关
骆驼发酵 乳的研究 开发与中 试	150,000.00				150,000.00	与收益相关
合计	68,225,133.46	0.00	2,836,767.50	0.00	65,388,365.96	/

## 52、 其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

—

## 53、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	86,389,415.00						86,389,415

## 54、 其他权益工具

适用 不适用

## 55、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	221,307,036.06			221,307,036.06

其他资本公积	60,564,816.42		60,564,816.42
合计	281,871,852.48		281,871,852.48

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,734,254.12			4,734,254.12
任意盈余公积	11,554,771.70			11,554,771.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,289,025.82			16,289,025.82

**60、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-118,091,811.34	-130,651,973.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-118,091,811.34	-130,651,973.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,828,295.98	9,038,260.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-98,263,515.36	-121,613,712.80

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。



## 61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,878,653.92	173,662,851.02	163,568,040.09	128,660,447.63
其他业务	370,060.76	139,986.09	6,898,603.21	5,826,240.57
合计	254,248,714.68	173,802,837.11	170,466,643.30	134,486,688.20

## 62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	910.62	
城市维护建设税	660,351.22	50,328.30
教育费附加	287,154.85	30,184.94
资源税		
地方教育费附加	199,481.39	20,118.29
合计	1,147,898.08	100,631.53

## 63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,546,277.27	4,620,484.71
折旧费	259,658.74	199,275.33
业务招待费	65,670.95	65,545.38
差旅费	368,623.2	
车辆费	1,331,218.48	835,589.38
运输费	6,416,823.38	4,254,058.53
广告费	364,921.73	
宣传费	1,356,761.67	
进场费	3,777,743.12	
促销费	4,308,503.92	2,457,626.43
销售佣金	9,162,689.19	
物料消耗（材料费）	1,658,056.28	
商品损耗	183,874.75	
其他	218,088.44	5,656,686.43
合计	39,018,911.12	18,089,266.19

## 64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	7,309,523.64	3,508,577.83
税费	198,185.40	209,669.00
折旧及摊销	1,098,409.28	1,128,958.47
汽车费	127,385.98	267,438.83
业务招待费	228,524.45	299,170.63
董事会费用	1,500,000.00	526,441.80
研发费用	9,200.00	252,070.24
中介服务费	501,698.11	802,998.11
办公费	54,812.78	77,711.92
其他费用	3,463,706.01	815,343.17
合计	14,491,445.65	7,888,380.00

**65、 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	962,566.29	701,499.73
减：利息收入	486,211.21	767,682.69
汇兑损益		
其他	36,297.48	18,619.08
合 计	512,652.56	-47,563.88

**66、 资产减值损失**适用 不适用**67、 公允价值变动收益**适用 不适用**68、 投资收益**适用 不适用**69、 营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	929,319.6	43,112.20	
其中：固定资产处置利得	929,319.6	43,112.20	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	2,836,767.50	3,805,081.42	
其他	473,606.42	363,355.98	
合计	4,239,693.52	4,211,549.60	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
10 万吨鲜奶搬迁项目	744,519.18	744,519.21	
1 万吨生物发酵乳品 工艺设备改造	38,461.56	38,461.54	
1000 吨生物发酵民族 乳制品	73,076.94	73,076.92	
冷链系统及快速检测 系统	76,923.06	76,923.08	
鲜奶 3 万吨生物发酵 乳品加工项目	1,730,769.24	1,730,769.23	
鲜奶 3 万吨项目贴息	41,788.44		
日处理 1200 立方米污 水设施建设项目	26,923.08		
沙湾盖瑞酸奶改扩建 项目	104,306.00		
贷款贴息专项补助转 补贴收入		1,086,500.00	
大中专毕业生社保补 贴		45,808.44	
酸奶线改造		9,023.00	
合计	2,836,767.50	3,805,081.42	/

## 70、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	991,169.54	145,848.68	991,169.54
其中：固定资产处置 损失	991,169.54	145,848.68	991,169.54
无形资产处 置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00	2,800.00	80,000.00
其他	48,864.4	391,981.61	48,864.40
合计	1,120,033.94	540,630.29	1,120,033.94

## 71、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,637,736.40	1,521,028.72
递延所得税费用		
合计	4,637,736.40	1,521,028.72

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	28,394,629.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,259,194.46
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-863,552.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,242,094.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	4,637,736.40

## 72、 其他综合收益

详见附注

## 73、 现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	499,978.49	7,022,804.40
营业外收入-政府补助	2,550.00	1,141,331.44
财务费用：利息收入	485,803.07	767,682.69
收到往来款	38,239,619.32	3,561,974.37
合计	39,227,950.88	12,493,792.90

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业管理费用-支付其他:	31,272,042.59	1,337,703.96
财务费用: 其他	992,144.42	7,852.89
营业外支出-其他	1,483,723.59	225,527.67
支付往来款	24,729,555.77	22,535,843.44
合计	58,477,466.37	24,106,927.96

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
师发改发(2015)492号文件拨付沙湾天润牧场改扩建项目师级资金		10,000,000.00
冰柜退款		720.00
新疆民族特色乳品综合深加工专项资金	11,000,000.00	
兵团技术中心项目	10,000,000.00	
污染治理专项资金	1,000,000.00	
工业发展专项资金	3,000,000.00	
其他质量技术检验检疫事物支出	200,000.00	
合计	25,200,000.00	10,000,720.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,756,893.34	12,099,131.85
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,676,176.70	6,084,671.39
无形资产摊销	392,402.12	387,695.70
长期待摊费用摊销	458,656.02	591,317.40
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）	-3,802.34	-25,606.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,386.03	70.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	551,043.53	702,813.48
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,563,947.39	57,387,776.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,596,208.72	8,621,126.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,181,109.82	-47,247,555.34
其他	5,150,249.23	-1,281,095.55
经营活动产生的现金流量净额	49,769,633.48	37,320,345.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	144,908,517.04	112,418,357.07
减: 现金的期初余额	95,810,137.56	78,667,148.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	49,098,379.48	33,751,208.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	144,908,517.04	95,810,137.56
其中: 库存现金	31,520.75	1,653.80
可随时用于支付的银行存款	144,876,996.29	95,808,483.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	144,908,517.04	95,810,137.56
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		

## 75、 所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 76、 外币货币性项目

□适用 √不适用

## 77、 套期

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆天润生物科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产、加工、销售	96.8%		直接投资
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	新疆沙湾县	新疆沙湾县	生产、加工、销售		65%	间接投资
沙湾天润生物有限责任公司	新疆沙湾县	新疆沙湾县	畜牧业		90%	间接投资

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天润生物科技股份有限公司	3.2%	859,791.93		9,943,662.37
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	35%	3,051,578.45		22,098,614.63
沙湾天润生物有限责任公司	10%	17,226.98		2,431,919.63

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天润生物科技股份有限公司	212,238,633.37	282,448,004.97	494,686,638.34	132,545,696.89	85,336,866.03	217,882,562.92	132,691,434.00	270,178,809.49	402,870,243.49	50,582,478.7	96,529,927.45	147,112,406.22

限公司												
沙湾盖瑞乳有限责任公司	43,347,086.45	34,475,068.3	77,822,155.28	15,085,214.30	1,043,725.00	16,128,939.00	35,521,622.13	32,207,594.89	67,729,217.02	13,498,153.60	1,256,643.00	14,754,796.60
沙湾天润生物有限责任公司	8,125,838.02	64,931,552.03	73,057,390.05	41,634,756.61	11,067,714.51	52,702,471.12	7,804,980.60	64,964,194.12	72,769,174.72	41,433,048.94	11,153,476.64	52,586,525.58

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
新疆天润科技生物股份有限公司	190,689,233.53	21,046,238.14	21,046,238.14	43,132,039.82	105,665,117.2	10,755,509.27	10,755,509.27	12,960,328.67

沙湾盖瑞乳有限责任公司	67,870,755.77	8,718,795.56	8,718,795.56	7,742,509.02	68,836,822.39	8,178,509.82	8,178,509.82	24,381,812.69
沙湾天润生物有限责任公司	7,225,885.91	172,269.79	172,269.79	-1,104,882.93	7,305,712.42	1,098,125.40	1,098,125.40	-21,796.17

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

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(%)
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任	新疆乌鲁木齐市北京南路12号	经授权的国有资产的经营管理和托管, 资产收购, 资产收	22543 万元	44.15%	44.15%

公司		购、资产处置及相关的产业投资，房屋租赁			

本企业的母公司情况的说明

新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司是十二师国资委投资设立的全资子公司，组织机构代码证号 73839494x

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 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

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆昌平矿业有限责任公司	集团兄弟公司
新疆芳婷针纺织有限公司	集团兄弟公司
新疆希望爱登堡电梯有限公司	集团兄弟公司
新疆希望恒远科技发展有限公司	集团兄弟公司
新疆希望电子有限公司	集团兄弟公司
新疆希望输变电工程有限公司	集团兄弟公司
新疆生命红食品有限公司	集团兄弟公司
新疆兴海腾达国际贸易有限责任公司	集团兄弟公司
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	集团兄弟公司
沙湾供销(集团)有限责任公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	鲜奶款	2,764,806.00	8,161,709.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
	0			否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
十二师国资公司	20,000,000.00	2013-1-30	2016-1-30	否
十二师国资公司	30,000,000.00	2013-8-6	2016-8-6	否

关联担保情况说明

(1) 2013年1月30日,第十二师国资公司与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行签订的“乌商银(2013)(昆仑)保证字第20130130000157号”《保证合同》,约定第十二师国资公司为天润科技与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行签订的“乌商银(2013)(昆仑)固定/项目贷字第20130130000018号”《借款合同》项下2,000.00万元长期借款提供连带责任保证担保,主债务履行期限自2013年1月30日至2016年1月30日。截止2015年6月30日,该银行长期借款期末余额1,200.00万元。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	1,993,332.00	0

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,139,202.60	100	2,070.97	100	3,137,131.63	1,543,551.69	100%	2,070.97	100	1,541,480.72

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,139,202.60	/	2,070.97	/	3,137,131.63	1,543,551.69	/	2,070.97	/	1,541,480.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,139,202.60	2,070.97	0.06%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,139,202.60	2,070.97	0.06%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,139,202.60	2,070.97	0.06%

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

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	73,183.49	76,002.54
往来款	3,039,665.81	1,440,003.01
其他	24,282.33	25,475.17
合计	3,137,131.63	1,541,480.72

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	236,971,934.90		236,971,934.90	236,971,934.90		236,971,934.90
对联营、合营企业投资						
合计	236,971,934.90		236,971,934.90	236,971,934.90		236,971,934.90

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆天润生物科技股份有限公司	236,971,934.90			236,971,934.90		
合计	236,971,934.90			236,971,934.90		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、投资收益

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	387,166.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,836,767.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,274.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-450,704.68	
少数股东权益影响额	58,533.93	
合计	2,727,488.83	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.19	0.2	0.2

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘让  
 董事会批准报送日期：2015年8月13日



## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容