

证券代码：600419

证券简称：天润乳业

新疆天润乳业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、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
本报告中所涉及的公司未来计划、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	5
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	17
第六节	股份变动及股东情况	23
第七节	优先股相关情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节	公司债券相关情况	27
第十节	财务报告	28
第十一节	备查文件目录	119

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
十二师国资委/实际控制人	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会
十二师国资公司/控股股东	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
兵团乳业	指	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司
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
天澳牧业	指	新疆天澳牧业有限公司
天润烽火台	指	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司
长城证券	指	长城证券股份有限公司
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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	侯晓勤	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	0991-3960621	0991-3960621
传真	0991-3930026	0991-3930026
电子信箱	hxq199@163.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	hxq199@163.com
报告期内变更情况查询索引	

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
报告期内变更情况查询索引	

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	2016-05-31
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	91650000718902425H
税务登记号码	91650000718902425H
组织机构代码	91650000718902425H
报告期内注册变更情况查询索引	《新疆天润乳业股份有限公司关于营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》（公告编号：临 2016-018）详细情况见2016年6月4日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定媒体《上海证券报》。

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	433,715,561.47	254,248,714.68	70.59
归属于上市公司股东的净利润	51,053,540.75	19,828,295.98	157.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,067,761.24	17,100,807.15	151.85
经营活动产生的现金流量净额	64,129,589.98	49,769,633.48	28.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	710,710,207.07	659,656,666.32	7.74
总资产	1,112,552,644.25	1,075,567,905.77	3.44

(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）	0.49	0.23	113.04
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.23	113.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.20	110.00

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(%)
加权平均净资产收益率(%)	7.45	7.17	增加0.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.29	6.19	增加0.1个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司主要会计数据说明详见第四节董事会工作报告之一、董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析之（一）主营业务分析之 2 其他之（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明。

因公司 2015 年实施资产重组，公司 2016 年 6 月 30 日股本为 103,557,209 股，2015 年 6 月 30 日公司股本为 86,389,415 股。上述表格中基本每股收益、稀释每股收益指标报告期与上年同期的计算基数不同。

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	1,439,183.07	主要系公司子公司死淘牛只产生的损益所致
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	3,081,149.05	详见第十节 财务报告之七 合并财务报表项目注释第 69 条营业外收入计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,184,681.11	
少数股东权益影响额	-194,204.95	
所得税影响额	-525,028.77	
合计	7,985,779.51	

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，公司董事会根据战略规划和经营目标，调整产品结构及市场结构，充分发挥协同效应，增强持续盈利能力。面对严峻的市场形势和外部激烈的竞争环境，公司经营层拓宽思路，深化营销策略，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，确保了公司整体生产经营的持续稳定健康发展。截止 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 111,255.26 万元，归属于上市公司股东的净资产 71,071.02 万元；1-6 月公司实现营业收入 43,371.56 万元，归属于上市公司股东的净利润为 5,105.35 万元，较上年同期相比分别增长了 3.44%、7.74%、70.59%、157.48%。

报告期内公司重点推进以下工作：

一是加强科技创新能力，积极推动产品创新。报告期内，公司加大科技研发投入，加强课题研究力度，依托博士后科研工作站，提高创新管理水平，持续优化产品结构。公司推进与科研院校、专家团队的深度合作，以市场为导向加强科技创新，提升核心竞争力，公司丰富爱克林包装系列花色酸奶如冰淇淋化了、巧克力碎了等，推出爱魔淇酸奶开拓新品市场，不断提升客户体验，实现研发成果的成功转化。

二是创新销售模式。报告期内，公司持续加大市场营销投入，强化营销网络建设，优化营销管理，完善市场体系，上半年公司实现乳制品销量 5.14 万吨。公司有序推进疆内市场，有针对性地将华南、华东市场作为疆外市场拓展的重心，进一步完善渠道建设；公司创新微营销+传统销售渠道的模式开拓全国销售市场，根据产品类别建立专业化营销渠道，实行产品线向差异化方向发展；积极参与社会活动及行业展会，提升品牌知名度和美誉度。

三是严控产品质量，确保产品安全、新鲜。报告期内，公司严格推进质量管控体系，加快自有奶源基地建设，加强产品检测力度，从源头上保证产品的品质。公司进一步加强物流管理，注重运输环节，严把生产、运输关同时，加强物流配送和冷链建设，注重风险防控，做到奶源优质入库，产品优质出库。公司积极推进“金钥匙”工程，科学合理优化资源配置，保障产品的安全、健康、绿色、环保。

四是聚焦管理，持续推动各项管理提升活动。报告期内，公司逐步完善责任落实及考核体系，保证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，

加强费用控制，有效降低运营成本；不断强化员工培训和考核，全员素质得到有效提升，促进劳动生产率不断提高。

报告期内，公司荣获中华全国总工会授予的“五一劳动奖”。

(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	433,715,561.47	254,248,714.68	70.59
营业成本	296,549,558.51	173,802,837.11	70.62
销售费用	55,746,067.57	39,018,911.12	42.87
管理费用	21,951,176.93	14,491,445.65	51.48
财务费用	1,210,041.81	512,652.56	136.04
经营活动产生的现金流量净额	64,129,589.98	49,769,633.48	28.85
投资活动产生的现金流量净额	-45,560,646.57	-7,045,493.69	/
筹资活动产生的现金流量净额	-2,600,000.00	6,374,239.69	-140.79
研发支出	1,781,221.89	334,544.53	432.43

(1) 营业收入变动原因说明:报告期,公司营业收入较上年同期增长 70.59%,主要系公司根据市场需求,细分市场,加强市场开拓及产品结构调整,乳制品销量较上年同期增长所致。

(2) 营业成本变动原因说明:报告期,公司营业成本较上年同期增长 70.62%,主要系公司乳制品销量较上年同期增加,营业成本相应增加所致。

(3) 销售费用变动原因说明:报告期,公司销售费用较上年同期增长 42.87%,主要系公司乳制品销量增加,运输费、促销费、员工薪酬相应增加所致。

(4) 管理费用变动原因说明:报告期,公司管理费用较上年同期增长 51.48%,主要系公司工资及附加费较上年同期有较大幅度增加所致。

(5) 财务费用变动原因说明:报告期,公司财务费用较上年同期增长 136.04%,主要系公司子公司天澳牧业短期借款发生的财务费用支出增加所致。

(6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 28.85%,主要系公司销量较上年同期增加,公司营业收入增加相应带来的经营活动的净流量增加所致。

(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期,公司投资活动产生的现

现金流量净额较上年同期变动较大，主要系公司本期构建固定资产和无形资产支付的现金增加额度增大所致。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降较大，主要系公司收到子公司小股东投资款 980 万元及归还银行借款 1,240 万元所致。

(9) 研发支出变动原因说明:报告期内，公司研发支出较上年同期增长 432.43%，主要系公司子公司天润科技加强新产品研发，加大研发投入额度所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业总收入	433,715,561.47	254,248,714.68	70.59
营业总成本	377,184,078.18	228,973,744.52	64.73
营业成本	296,549,558.51	173,802,837.11	70.62
营业税金及附加	1,727,233.36	1,147,898.08	50.47
销售费用	55,746,067.57	39,018,911.12	42.87
管理费用	21,951,176.93	14,491,445.65	51.48
财务费用	1,210,041.81	512,652.56	136.04
营业利润	56,531,483.29	25,274,970.16	123.67
营业外收入	16,879,254.87	4,239,693.52	298.12
营业外支出	10,174,241.64	1,120,033.94	808.39
利润总额	63,236,496.52	28,394,629.74	122.71
所得税费用	8,284,125.33	4,637,736.40	78.62
净利润	54,952,371.19	23,756,893.34	131.31
归属于母公司所有者的净利润	51,053,540.75	19,828,295.98	157.48

(1) 营业收入变动原因说明:报告期，公司营业收入较上年同期增长 70.59%，主要系公司根据市场需求，细分市场，加强市场开拓及产品结构调整，乳制品销量较上年同期增长所致。

(2) 营业成本变动原因说明:报告期，公司营业成本较上年同期增长 70.62%，主要系公司乳制品销量较上年同期增加，营业成本相应增加所致。

(3) 营业税金及附加变动原因说明：报告期，公司营业税金及附加较上年同期增长 50.47%，主要系公司收入增加应缴纳增值税增加，相应的营业税金及附加增加所致。

(4) 销售费用变动原因说明：报告期，公司销售费用较上年同期增长 42.87%，主要系公司乳制品销量增加，运输费、促销费、员工薪酬相应增加所致。

(5) 管理费用变动原因说明：报告期，公司管理费用较上年同期增长 51.48%，主要系公司工资及附加费较上年同期有较大幅度增加所致。

(6) 财务费用变动原因说明：报告期，公司财务费用较上年同期增长 136.04%，主要系公司子公司天澳牧业短期借款发生的财务费用支出增加所致。

(7) 营业外收入变动原因说明：报告期，公司营业外收入较上年同期增长 298.12%，主要系公司子公司天澳牧业淘汰牛只形成的收入及保险收益，上年同期天澳牧业尚未收购未含其数据所致。

(8) 营业外支出变动原因说明：报告期，公司营业外支出较上年同期增长较大，主要系公司子公司天澳牧业死淘牛只形成的损失，上年同期天澳牧业尚未收购未含其数据所致。

(9) 利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：报告期，公司利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润较上年同期分别增长较大，主要系公司加强市场开拓及产品结构调整，乳制品销量增长使得公司营业收入较上年同期增长，公司加强成本及费用管控相应利润增加所致。

(10) 所得税变动原因说明：报告期，公司所得税较上年同期增长 78.62%，主要系公司实现利润增长，税金相应增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年经营目标：乳制品产销量 7.8 万吨；营业收入 6.5 亿元。截止 2016 年 6 月 30 日，公司实现乳制品产销量 5.14 万吨，上半年实现营业收入 4.34 亿元，分别完成了计划的 65.90%、66.77%，较好地完成了公司上半年的生产经营目标。

(4) 其他

1、报告期，公司前五名客户销售额为 3,536.71 万元，占公司上半年营业收入的 8.18%。

2、报告期，公司前五名供应商采购额为 8,309.49 万元，占公司上半年采购总额的 28.13%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
乳制品业	425,161,261.05	288,745,208.10	32.09	67.73	66.45	增加 0.52 个百分点
畜牧业	7,080,519.36	6,691,637.67	5.49	1,672.57	3,341.94	减少 45.84 个百分点
合计	432,241,780.41	295,436,845.77	31.65	70.26	70.12	增加 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
巴氏奶系列	9,627,207.33	5,637,191.16	41.45	-3.41	7.45	减少 5.91 个百分点
UHT 系列	86,557,954.82	63,931,311.52	26.14	1.20	-3.12	增加 3.29 个百分点
酸奶系列	303,449,379.80	204,784,228.24	32.51	133.83	141.59	减少 2.17 个百分点
乳饮料系列	25,381,880.52	14,378,527.78	43.35	-9.17	-16.88	增加 5.26 个百分点
奶粉及固体奶系列	144,838.57	13,949.40	90.37	-44.60	-91.80	增加 55.46 个百分点
自产生鲜奶	3,484,944.45	3,901,867.53	-11.96	100.00	100.00	减少 11.96 个百分点
消耗性生物资产	3,595,574.91	2,789,770.14	22.41	800.13	1,334.96	减少 28.92 个百分点
合计	432,241,780.41	295,436,845.77	31.65	70.26	70.12	增加 0.05 个百分点

						个百分点
--	--	--	--	--	--	------

主营业务分行业和分产品情况的说明

分行业：

(1) 报告期，公司畜牧业营业收入和营业成本较上年同期均有大幅增加，主要系公司 2015 年 8 月收购子公司天澳牧业对外销售生鲜乳和消耗性生物资产产生的收入和成本所致。

(2) 报告期，公司乳制品业营业收入和营业成本较上年同期有大幅增加，主要系公司加大产品销售力度，细分市场，产品销量增加产生的收入和成本增加所致。

分产品：

(1) 报告期，公司巴氏奶系列营业收入较上年同期降低，主要系公司销售单价和销量较上年同期略有下降，使产品收入下降，产量下降导致分摊的固定费用增加所致。

(2) 报告期，公司 UHT 系列营业收入和营业成本较上年同期基本持平，主要系公司加强产品质量管控，降低生产成本所致。

(3) 报告期，公司酸奶系列营业收入和营业成本较上年同期均有大幅增加，主要系公司优化产品结构，致力于新产品的研究开发，产品收入和成本大幅增长所致。

(4) 报告期，公司乳饮料系列营业收入和营业成本较上年同期均有所下降，主要系公司产品单价下降，相应收入下降，本期产量较上年同期增加，摊薄固定成本，生产成本下降所致。

(5) 报告期，公司奶粉及固体奶系列营业收入和营业成本较上年同期大幅下降，主要系公司调整产品结构及发展方向，销量下降，收入和成本相应下降所致。

(6) 报告期，公司自产生鲜乳营业收入和营业成本较上年同期增加 100%，主要系公司 2015 年 8 月收购子公司天澳牧业对外销售生鲜乳产生的收入和成本所致。

(7) 报告期，公司消耗性生物资产营业收入和营业成本较上年同期均有较大幅度增加，主要系公司 2015 年 8 月收购子公司天澳牧业对外销售的公犊等产生的收入和成本增加所致。

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 (%)
----	------	---------------

疆内	369,601,429.90	49.07
疆外	64,114,131.62	980.06
合计	432,241,780.41	70.26

主营业务分地区情况的说明

1、报告期，公司疆内营业收入较上年同期增加 49.07%，主要系公司加强营销管理，加大市场细分力度，疆内市场销售额增加所致。

2、报告期，公司疆外营业收入较上年同期增加 980.06%，主要系公司积极开拓疆外市场，调整疆外销售产品结构，疆外市场销售额增加所致。

(三)核心竞争力分析

1. 区位优势

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“一带一路”及西部大开发战略的重要区域，公司与乌鲁木齐国际机场近在咫尺，东临米东区，北链昌吉市，南依乌鲁木齐市区，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。乳业发展“得奶源者得天下”，公司对自有奶源基地进行技术改造升级，使其达到标准化养殖水平。收购天澳牧业后，保证生鲜牛乳的自给自足，显著提升奶源品质确保奶源安全，避免原料奶的淡旺季波动带来的生产加工风险。

3. 品牌优势

天润乳业拥有“盖瑞”、“佳丽”及“天润”等品牌，其中“盖瑞”品牌名列新疆名牌。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，形成了一批稳定忠实的客户。

4. 新品开发优势

报告期内公司继续加大新产品科技研发投入，加强科技创新，增强公司软实力，丰富爱克林包装的系列花色酸奶(如巧克力碎了、冰淇淋化了)，推出新品爱魔淇酸奶，

以差异化优良的口感和新颖的包装迅速占领疆内市场，并远销内地市场，成为推动公司结构优化升级、市场销量和利润大幅增长的重要动力。此外公司还推出了益尊酸奶、乳酸菌水等产异化新产品。公司产品以新鲜、营养、环保、安全等特点，深受消费者的喜爱。

1、对外股权投资总体分析

报告期，公司控股公司天润科技向其控股子公司沙湾天润增加注册资本 3,300 万元，增资后天润科技持有沙湾天润股权的比例由 90%增加至 95.24%。

(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

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	增发	8,800.00	433.75	5,433.75	2,166.25	募投项目正在建设中,资金将按照项目进度支付
合计	/	8,800.00	433.75	5,433.75	2,166.25	/
募集资金总体使用情况说明	2015 年度公司使用募集资金 5,000.00 万元(含手续费), 2016 年 1-6 月公司使用募集资金 433.75 万元, 截至 2016 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 5433.75 万元, 公司募集资金账户余额为人民币 2,174.85 万元(含利息)。公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》以及《新疆天润股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定对募集资金进行专户管理, 募集资金的使用、存储均履行了公司董事会的决策程序并进行了及时、真实、准确、完整地披露, 不存在募集资金管理违规情况。					

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
改造机械设备和硬件设施	否	1,600.00	433.75	433.75	是	27.11%	-	-	是	-	-
建设检测信息中心	否	1,000.00	0.00	0.00	是	0.00%	-	-	是	-	-
偿还标的公司借款	否	5,000.00	0.00	5,000.00	是	100.00%	-	减少财务费用	是	-	-
合计	/	7,600.00	433.75	5,433.75	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	募集资金本报告期投入金额为 433.75 万元, 除募投项目“改造机械设备和硬件设施”报告期支付 433.75 万元外, 报告期, 公司以募集资金 252.39 万元置换截至 2015 年 12 月 31 日公司预先投入募集资金投资项目“本次交易整合费用”的自筹资金。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司募集资金专户金额: 2,174.85 万元(含利息), 主要系: 1、募投项目“改造机械设备和硬件设施项目”正在建设中, 资金将按照项目进度支付。2、募投项目“检测信息中心项目”所在研发大楼正在建设中。										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

序号	公司名称	所处行业	注册资本	持股比例	主营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	新疆天润生物科技股份有限公司	乳品制造	21,770	天润乳业持股 96.8%	乳品、饮料生产、加工与销售、批发、食品	60,155.98	35,550.81	34,935.64	4,909.94
2	沙湾盖瑞乳业股份有限公司	乳品制造	2,734	天润科技持股 65%	乳品、饮料生产、加工与销售、批发	8,457.32	5,781.82	8,136.57	625.95
3	沙湾天润生物有限责任公司	畜牧业	6,300	天润科技持股 95.24%	奶牛饲养、鲜奶销售、饲草料种植、加工	10,462.38	5,428.58	737.88	8.48
4	新疆天澳牧业有限公司	畜牧业	30,000	天润乳业持股 100%	奶牛养殖；生鲜乳收购、销售（以生鲜乳收购许可证为准）；牲畜饲养（种畜除外）	44,940.24	28,506.51	9,834.02	398.59
5	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	畜牧业	2,000	天润乳业持股 51%	养殖业，农畜产品收购，畜牧技术咨询服务	2,001.75	2,000.00	0	0

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
2016 年网络化协同制造项目	6,000.00	40.62%	2,436.91	2,436.91	
兵团乳业技术中心项目	4,500.00	12.97%	463.93	583.86	
合计	10,500.00	/	2,900.84	3,020.77	/

非募集资金项目情况说明

(1) 2016 年网络化协同制造项目：公司建设乳制品加工管控系统、安防监控工程、空间环境在线检测系统、生产在线监控系统和互联网营销的全过程信息化平台。项目总投资 6,000 万元，项目已完成前处理设备、部分灌装机设备招标与购置，冷库改造实施等工作。

(2) 兵团乳业技术中心项目：公司构建以技术研发、产品检测与品质控制、产品研发与中试、技术引进与推广、人才培养、奶业工程化项目建设为核心业务，打造兵团奶业创新平台，提升兵团奶牛科学化养殖、乳品科研开发、科技成果工程化中试转化水平，项目总投资 4,500 万元。

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

无。

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

根据公司 2016 年上半年完成实际情况，预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅增长，预计归属上市公司股东的净利润较上年同期增长约 100%。

(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

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式
新疆奎屯双润草业有限责任公司	第二大股东兵团乳业之全资子公司	向关联人购买原材料	采购苜蓿干草	以到场苜蓿干草中实测蛋白质含量（以干物质计）作为定价标准，按照市场价格1.15-1.7元/kg结算。	486.16	次月金额支付本茬苜蓿草款项
奎屯润达牧业有限公司	第二大股东兵团乳业之全资子公司	向关联人购买原材料	采购生鲜乳	符合国标的生鲜乳，销售价格按照市场价格2.6-3.2元/kg结算，运费另算。	1,005.22	具体支付日期为次月的15日之前
新疆澳大利亚乳业有限公司	第二大股东兵团乳业之全资子公司	接受关联人提供的劳务	委托加工奶制品	加工费1,000元/吨（含增值税17%），原料乳由澳大利亚乳业按照天润科技标准收购。	131.70	每月8日前付清上月的加工费
合计				/	1,623.08	/

六、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作	股份限售	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	承诺其通过本次发行股份购买资产取得的天润乳业全部股份自本次发行结束之日起不进行转让或上市交易，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	三十六个月（20150831-20180830）	是	是		

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
承诺	置入资产价值及保证补偿	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	在本次交易完成后的第三年期末经具有证券业务资格的资产评估机构评估的标的资产价值，将不低于本次交易标的资产定价 26,499.81 万元。若低于 26,499.81 万元，将以现金的方式向天润乳业补足差额。	三十六个月（20150831-20180830）	是	是		
	解决同业竞争	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	1、本次收购完成后，对于本公司仍保留的乳业资产[具体包括银桥国际控股(新疆奎屯市)乳业有限公司等]，本公司将继续利用自身品牌、资源、财务等优势按照市场原则进行培育，使之规范运作并具备良好的盈利能力，并在不晚于 2017 年 12 月 31 日前根据培育情况与天润乳业确定对相关资产的整合或处置方案。方案包括：（1）对于培育成熟、天润乳业愿意接受的资产，采取包括但不限于资产重组、股权置换等多种方式整合进入天润乳业；（2）到 2017 年 12 月 31 日依然未培育成熟或天润乳业明确拒绝接受的资产，本公司将在收到上市公司的书面通知后选择其他合理方式对该等资产进行安排，以避免因与天润乳业业务相竞争而给上市公司股东造成损失，方式包括在上市公司履行内部决策程序后与本公司就业务培育事宜进一步予以约定、托管给上市公司或无关联第三方、出售给无关联第三方等。2、本次收购期间及/或前述培育工作完成前，为解决及/或避免因本公司认购天润乳业股份而成为其股东所导致的潜在业务竞争事宜，保护上市公司股东、特别是非关联股东的合法权益，经天润乳业、本公司履行内部决策程序后本公司可以将该等相竞争资产或业务托管给上市公司，并由本公司按照承诺第 1 项内容尽快将托管资产以合法及适当方式整合进入上市公司。”。	长期	否	是		
	解决关联交易	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	1、本公司将诚信和善意履行作为天润乳业持股 5%以上股东的义务，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 and 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	长期	否	是		

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
			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、本公司承诺在天润乳业股东大会对涉及本公司及本公司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、本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、本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，不利用主要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。除非本公司不再为天润乳业之主要股东，本承诺始终有效。若本公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。”					
与重大资产重组相关的承诺	其他	第十二师国资公司	《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、第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第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，在遇有与第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、第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，第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，第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，确保第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	长期	否	是		

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
			害天润乳业及其非关联股东的合法权益，第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，促使第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。”					
	股份限售	第十二师国资公司、石波	第十二师国资公司为天润乳业第一大股东暨控股股东，石波为第十二师国资公司一致行动人。第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。	三十六个月 (20131123-20161122)	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	第十二师国资公司	为避免未来可能产生的同业竞争，第十二师国资公司承诺如下：“1、第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第十二师国资公司及其他子企业已从事的业务，则第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、无论是由第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、第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；第十二师国资公司保证自身、并保证将促使第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，第十二师国资公司承诺自身、并保证将促使第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；天润乳业可在接到第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，第十二师国资公司确认，本承诺	长期	否	是		

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
			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。”					
	其他	第十二师国资公司	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，第十二师国资公司承诺如下：“1、第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、第十二师国资公司承诺在天润乳业股东大会对涉及第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、第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、第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。除非第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。若第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，一切损失将由第十二师国资公司承担。”	长期	否	是		

七、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

八、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

九、可转换公司债券情况

适用 不适用

十、公司治理情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所以及公司相关制度的要求，结合公司实际情况，持续完善公司法人治理，不断推进公司内部控制管理，进一步提升公司规范运作水平。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会，形成权利机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，并且严格按照决策权限及程序运作公司股东大会、董事会、监事会，始终坚持科学的决策机制，切实维护公司及全体股东利益。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

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

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	7,282
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	36.83	4,551,774	无		国有法人
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	0	14,058,254	13.58	14,058,254	质押	12,100,000	国有法人
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	-291,362	3,405,813	3.29		无		其他
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,831,078	2,831,078	2.73		无		其他
青岛英图石油有限公司	0	2,140,518	2.07		冻结	2,140,518	境内非 国有法人
王柯华	2,102,700	2,102,700	2.03		无		境内自 然人
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,649,900	1,649,900	1.59		无		其他
石波	-28,744	1,626,804	1.57	1,626,804	无		境内自 然人
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,086,583	1,086,583	1.05		无		其他

大成创新资本—中国银行—大成创新资本珠海横琴昆仑鼎信尊享2号资产管理计划	1,050,000	1,050,000	1.01		无		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				
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	3,405,813	人民币普通股	3,405,813				
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,831,078	人民币普通股	2,831,078				
青岛英图石油有限公司	2,140,518	人民币普通股	2,140,518				
王柯华	2,102,700	人民币普通股	2,102,700				
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,649,900	人民币普通股	1,649,900				
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,086,583	人民币普通股	1,086,583				
大成创新资本—中国银行—大成创新资本珠海横琴昆仑鼎信尊享2号资产管理计划	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
广东天贝合资产管理有限公司—天贝合成长1期证券投资基金	1,019,410	人民币普通股	1,019,410				
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金固定收益组合	932,861	人民币普通股	932,861				
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，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，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，石波与十二师国资公司为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东						

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

		数量	可上市交易 时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	新疆生产建设兵团乳业集团有限责 任公司	14,058,254	2018-09-01		承诺
2	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	4,551,774	2016-11-23		承诺
3	石波	1,626,804	2016-11-23		承诺
4	财通基金管理有限公司	1,450,000	2016-09-01		承诺
5	中新建招商股权投资有限公司	650,000	2016-09-01		承诺
6	第一创业证券股份有限公司	550,000	2016-09-01		承诺
7	招商基金管理有限公司	459,540	2016-09-01		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司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权,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,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,石波与十二师国资公司为一致行动人。				

(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 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2016 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
流动资产：			
货币资金	七、1	192,825,201.88	176,856,258.47
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	七、4	646,000.00	
应收账款	七、5	36,754,544.25	31,056,315.51
预付款项	七、6	33,001,664.49	59,408,927.54
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			
其他应收款	七、9	21,371,854.42	16,680,271.69
买入返售金融资产			
存货	七、10	99,914,706.79	131,722,466.86
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			
流动资产合计		384,513,971.83	415,724,240.07

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	429,404,025.47	412,457,834.11
在建工程	七、20	34,690,035.55	3,965,201.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	217,359,032.65	196,149,290.26
油气资产			
无形资产	七、25	24,057,577.74	24,491,250.84
开发支出			
商誉	七、27	18,851,350.25	18,851,350.25
长期待摊费用	七、28	2,889,576.23	3,141,663.92
递延所得税资产	七、29	787,074.53	787,074.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		728,038,672.42	659,843,665.70
资产总计		1,112,552,644.25	1,075,567,905.77
流动负债：			
短期借款	七、31		30,000,000.00
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	65,361,803.36	74,606,207.29
预收款项	七、36	18,755,398.06	18,972,954.62
卖出回购金融资产款			

项目	附注	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	21,097,931.52	36,103,867.92
应交税费	七、38	6,062,504.02	5,169,849.07
应付利息	七、39	409,419.41	106,809.01
应付股利	七、40	209,186.30	209,186.30
其他应付款	七、41	103,159,122.26	57,372,974.38
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	26,334,061.57	38,734,061.57
其他流动负债			
流动负债合计		241,389,426.50	261,275,910.16
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	七、49	12,572,751.10	12,572,751.10
预计负债			
递延收益	七、51	112,215,701.25	110,296,850.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,788,452.35	122,869,601.40
负债合计		366,177,878.85	384,145,511.56
所有者权益			
股本	七、53	103,557,209.00	103,557,209.00
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	附注	期末余额	期初余额
永续债			
资本公积	七、55	607,041,457.56	607,041,457.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-16,177,485.31	-67,231,026.06
归属于母公司所有者权益合计		710,710,207.07	659,656,666.32
少数股东权益		35,664,558.33	31,765,727.89
所有者权益合计		746,374,765.40	691,422,394.21
负债和所有者权益总计		1,112,552,644.25	1,075,567,905.77

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

2016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
流动资产：			
货币资金		138,867,385.82	107,273,729.84
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			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	130,202,313.27	82,332,606.37
存货			
划分为持有待售的资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		269,069,699.09	189,606,336.21
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	512,170,022.80	512,170,022.80
投资性房地产			
固定资产		597,054.55	572,354.27
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		1,531,391.25	1,601,525.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		262,894.01	313,560.65
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		514,561,362.61	514,657,462.72
资产总计		783,631,061.70	704,263,798.93
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,889,500.00	3,941,100.00
预收款项			
应付职工薪酬		680,976.16	9,008,473.04
应交税费		75,383.03	83,481.87

项目	附注	期末余额	期初余额
应付利息			
应付股利			
其他应付款		224,737,854.78	131,506,136.58
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			
流动负债合计		228,383,713.97	144,539,191.49
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			
其他非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		238,383,713.97	154,539,191.49
所有者权益：			
股本		103,557,209.00	103,557,209.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		597,536,023.78	597,536,023.78
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		-172,134,910.87	-167,657,651.16

项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益合计		545,247,347.73	549,724,607.44
负债和所有者权益总计		783,631,061.70	704,263,798.93

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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	433,715,561.47	254,248,714.68
其中：营业收入	七、61	433,715,561.47	254,248,714.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		377,184,078.18	228,973,744.52
其中：营业成本	七、61	296,549,558.51	173,802,837.11
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	1,727,233.36	1,147,898.08
销售费用	七、63	55,746,067.57	39,018,911.12
管理费用	七、64	21,951,176.93	14,491,445.65
财务费用	七、65	1,210,041.81	512,652.56
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）			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,531,483.29	25,274,970.16
加：营业外收入	七、69	16,879,254.87	4,239,693.52
其中：非流动资产处置利得		11,453,200.29	929,319.60
减：营业外支出	七、70	10,174,241.64	1,120,033.94
其中：非流动资产处置损失		10,014,017.22	542,152.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,236,496.52	28,394,629.74
减：所得税费用	七、71	8,284,125.33	4,637,736.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,952,371.19	23,756,893.34
归属于母公司所有者的净利润		51,053,540.75	19,828,295.98
少数股东损益		3,898,830.44	3,928,597.36
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		54,952,371.19	23,756,893.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,053,540.75	19,828,295.98
归属于少数股东的综合收益总额		3,898,830.44	3,928,597.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.23

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,698,637.22	6,182,960.15
财务费用		-191,147.51	
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）		-5,507,489.71	-6,182,960.15
加：营业外收入		1,030,230.00	2,550.00
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）		-4,477,259.71	-6,180,410.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,477,259.71	-6,180,410.15
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			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		-4,477,259.71	-6,180,410.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.04	-0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.07

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

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		481,726,297.65	291,524,670.63
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		6,435.36	
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	45,834,674.62	39,227,950.88

项目	附注	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流入小计		527,567,407.63	330,752,621.51
购买商品、接受劳务支付的现金		243,254,847.39	190,814,561.01
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		59,302,668.59	20,187,463.38
支付的各项税费		27,430,266.24	11,503,497.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	133,450,035.43	58,477,466.37
经营活动现金流出小计		463,437,817.65	280,982,988.03
经营活动产生的现金流量净额		64,129,589.98	49,769,633.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,500.00	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、	5,000,000.00	25,200,000.00
投资活动现金流入小计		5,004,500.00	25,213,151.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,565,146.57	32,258,644.90
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		50,565,146.57	32,258,644.90
投资活动产生的现金流量净额		-45,560,646.57	-7,045,493.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	
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

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		9,800,000.00	9,389,400.00
偿还债务支付的现金		12,400,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,015,160.31
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		12,400,000.00	3,015,160.31
筹资活动产生的现金流量净额		-2,600,000.00	6,374,239.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,968,943.41	49,098,379.48
加：期初现金及现金等价物余额		176,856,258.47	95,810,137.56
六、期末现金及现金等价物余额		192,825,201.88	144,908,517.04

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

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		710,128,878.43	4,972,258.41
经营活动现金流入小计		710,128,878.43	4,972,258.41
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		10,590,950.41	2,420,604.22
支付的各项税费		434,609.87	358,428.72
支付其他与经营活动有关的现金		658,864,497.17	2,193,225.47
经营活动现金流出小计		669,890,057.45	4,972,258.41
经营活动产生的现金流量净额		40,238,820.98	

项目	附注	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		3,645,165.00	
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,645,165.00	
投资活动产生的现金流量净额		-8,645,165.00	
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			
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			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		31,593,655.98	
加：期初现金及现金等价物余额		107,273,729.84	
六、期末现金及现金等价物余额		138,867,385.82	

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

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82		-67,231,026.06	31,765,727.89	691,422,394.21
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	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82		-67,231,026.06	31,765,727.89	691,422,394.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											51,053,540.75	3,898,830.44	54,952,371.19
（一）综合收益总额											51,053,540.75	3,898,830.44	54,952,371.19
（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	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82		-16,177,485.31	35,664,558.33	746,374,765.40

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		-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）	17,167,794.00				325,169,605.08						50,860,785.28	1,220,128.62	394,418,312.98
（一）综合收益总额											50,860,785.28	5,011,750.95	55,872,536.23
（二）所有者投入和减少资本	17,167,794.00				325,169,605.08								342,337,399.08
1. 股东投入的普通股	17,167,794.00				325,169,605.08								342,337,399.08
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												-3,791,622.33	-3,791,622.33

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												-3,791,622.33	-3,791,622.33	
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	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82			-67,231,026.06	31,765,727.89	691,422,394.21

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

2016 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	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先 股	永续 债	其他		存股	收益	储备			
一、上年期末余额	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,477,259.71	-4,477,259.71
（一）综合收益总额										-4,477,259.71	-4,477,259.71
（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	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-172,134,910.87	545,247,347.73

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	-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）	17,167,794.00				322,178,625.00					-18,265,147.60	321,081,271.40
(一) 综合收益总额										-18,265,147.60	-18,265,147.60
(二) 所有者投入和减少资本	17,167,794.00				322,178,625.00						339,346,419.00
1. 股东投入的普通股	17,167,794.00				322,178,625.00						339,346,419.00

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44

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

(一) 历史沿革

新疆天润乳业股份有限公司（以下简称“天润乳业”、“本公司”或“公司”）前身为新疆天宏纸业股份有限公司（以下简称“天宏纸业”）。

天宏纸业于 1999 年经新政函[1999]191 号文件批准，以发起设立方式成立的股份有限公司，于 1999 年 12 月 30 日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的注册号为 650000040000482 企业法人营业执照，注册资本人民币 5,016.00 万元。2001 年 6 月 15 日，天宏纸业根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]34 号文《关于核准新疆天宏纸业股份有限公司公开发行股票的通知》，以网上定价方式向社会公开发行人民币普通股股票 3,000.00 万股。2001 年 6 月 28 日，上述 3,000.00 万元的人民币普通股在上海证券交易所挂牌交易。股票代码“600419”。

2013 年 3 月 30 日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆天宏纸业股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]114 号）同意，将新疆石河子造纸厂所持新疆天宏纸业股份有限公司 3,359.04 万股股份无偿划转给新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司（以下简称“农十二师国资公司”）。2013 年 5 月 28 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将新疆石河子造纸厂持有的公司 3,359.04 万股股份过户至农十二师国资公司。本次股份划转完成后，新疆石河子造纸厂不再持有公司股份，公司总股本仍为 8,016.00 万股，其中农十二师国资公司持有 3,359.04 万股，占公司总股本的 41.90%。公司控股股东变更为农十二师国资公司，公司实际控制人变更为新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会。

2013 年 4 月 22 日，本公司与农十二师国资公司、石波、谢平签署了《资产置换及发行股份购买资产协议》。根据上述协议，公司以全部资产和负债，与农十二师国资公司持有的天润科技 19,423.00 万股股份（占天润科技总股本的 89.22%）进行置换，两者评估值的差额部分由新疆天宏以向农十二师国资公司非公开发行股份的方式支付；同时，天宏纸业向天润科技的股东石波、谢平非公开发行股份购买其分别持有天润科技 1,600.00 万股天润科技股份（占天润科技总股本的 7.35%）、50 万股天润科技股份（占天润科技总股本的 0.23%）。

根据万隆评估为置出资产天宏纸业出具的“万隆评报字（2013）第 1024 号”评估报告，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，置出资产账面净值为 105,314,426.43 元，评估价值为 168,074,589.79 元；根据万隆评估出具的“万隆评报字（2013）第 1048 号”评估报告，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，置入资产天润科技的账面净值为 210,162,568.09 元，评估价值为 236,971,934.90 元。交易双方经协商后确定在本次交易中置出资产的作价为 168,074,589.79 元，置入资产的作价为 236,971,934.90 元。置入资产与置出资产的差额 68,897,345.11 元由天宏纸业向农十二师国资公司、石波、谢平分别发行 4,551,774.00 股、1,626,804.00 股和 50,837.00 股 A 股股票。增发股份的价格为 11.06 元/股。增发后股本总额 8,638.94 万元。

2013 年 10 月 28 日，中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天宏纸业股份有限公司重大资产重组及向新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证券许可[2013]1348 号），核准了公司本次重大资产重组及发行股份购买资产的事项。

2013 年 11 月 8 日，天宏纸业本次重大资产置换天润科技 96.80% 的股权，办理完成股东股权过户工商登记备案手续，本公司持有天润科技 21,073.00 万股股份，占该公司总股本的比例为 96.80%。2013 年 11 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本次发行股份完成了相关证券登记手续。

2013 年 12 月 24 日，本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司、新疆天宏资产管理有限公司就本次重大资产重组置出的资产交割签订《资产交割确认书》。新疆生产

建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司及其全资子公司新疆天宏资产管理有限公司接收天宏纸业的全部置出资产。

2013 年 12 月 31 日，公司名称正式变更为新疆天润乳业股份有限公司。

2015 年 7 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天润乳业股份有限公司向新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1765 号），核准本次重组。公司拟向兵团乳业集团发行 14,058,254 股购买其持有的天澳牧业 100% 股权，并拟向不超过 10 名特定发行对象发行股份募集配套资金。

2015 年 8 月 31 日，公司向新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司发行 14,058,254 股，购买新疆天澳牧业有限公司；并向财通基金管理有限公司发行 1,450,000 股、向中新建招商股权投资有限公司发行 650,000 股、向第一创业证券股份有限公司发行 550,000 股、向招商基金管理有限公司发行 459,540 股募集配套资金。增发后公司股本变为 10,355.72 万元。

现公司工商登记信息如下：

住所：新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路 2702 号

法定代表人姓名：刘让

注册资本（实收资本）：壹亿零叁佰伍拾伍万柒仟贰佰零玖元人民币

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：乳业投资及管理；畜牧业投资及管理；饲料加工、销售；农作物种植、加工；有机肥生产、销售；机械设备加工、维修；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外）；物业管理；房屋租赁；装饰装潢材料的销售。

2. 合并财务报表范围

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。

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。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量、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》（2010 年修订）的规定披露，并基于本附注“五、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述的会计政策和会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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

12 个月

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

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

（1）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其他综合收益。

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，将原直接计入其他综合收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：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本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；④债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；⑤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；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始计量以来的预计未来现金流量确实减少且可计量；⑦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；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其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

应收款项

应收款项坏账损失核算采用备抵法，对单项金额较大的应收款项，单独进行减值测试；对非重大的应收款项按照信用风险特征划分组合，计提坏账准备。

(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	2,000,000.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

本公司于资产负债表日，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。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现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）	
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

对于单项金额不重大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账款和其他应收款坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司对于单项金额不重大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。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。

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）	2	2
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上		
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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司对符合下列条件的应收款项确认为坏账，根据公司的管理规定，经股东大会或董事会批准予以核销，并冲销提取的坏账准备：

1) 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

2) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

3) 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；

4) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 持有至到期投资发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产期末如果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。

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

1. 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：①公司已经就处置该非流动资产作出决议；②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

2. 会计处理方法对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；②决定不再出售之日的再收回金额。

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、其他综合收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益和其他综合收益的份额分别计算确定。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、其他综合收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

如果采用成本计量模式的：

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。

计价方法：

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装费用、交纳的有关税金等计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 融资租入的固定资产，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入账；

(5) 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价；

(6) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定。

(7) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定。

(8) 接受捐赠的固定资产，根据所提供的有关凭证上标明的金额加上接受捐赠时发生的各项费用，确定固定资产入账价值，或按同类资产的市场价格或接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值；

(9) 盘盈的固定资产，按同类资产的市场价格减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

(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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产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。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法

公司期末对有迹象表明发生减值的固定资产，按照资产减值所述方法计提固定资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5). 固定资产后续支出的会计处理方法

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。不符合上述条件的固定资产后续支出则确认为费用。

17. 在建工程

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：①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；②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：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用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

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试计价方法、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“（二十）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

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，计入当期损益。

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和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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

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

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。

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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

1. 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。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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額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：

- (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）。

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：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 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：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，同时满足下列条件的：1）投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 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和经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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	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	0%、15%、25%
地方教育附加税	应交流转税	2%
教育费附加	应交流转税	3%

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

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。2015 年 10 月 26 日经认定续期，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 2015 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。

(4) 依据《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第(一)项, 子公司新疆天澳牧业有限公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业, 经奎屯市国家税务局批准, 享受免征 15 年所得税的优惠政策。

2. 增值税

(1) 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。

(2) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》《财政部、国家税务总局关于农民专业合作社有关税收政策的通知》(财税【2008】81 号) 相关规定, 子公司新疆天澳牧业有限公司经向奎屯市国家税务局备案登记, 享受免征 15 年增值税的优惠政策。

3. 房产税

(1) 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。

(2) 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

以下注释项目除特别注明之外, 金额单位为人民币元; 资产负债表项目“期末余额”指 2016 年 6 月 30 日金额, “期初余额”指 2015 年 12 月 31 日金额; 利润表项目“本期金额”指 2016 年 1-6 月, “上期金额”指 2015 年 1-6 月。

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		211.40
银行存款	192,825,201.88	176,856,047.07
其他货币资金		
合计	192,825,201.88	176,856,258.47
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司期末银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在可收回风险。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	646,000.00	
商业承兑票据		
合计	646,000.00	

(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	13.21	5,741,050.00	100.00	0.00	5,741,050.00	15.27	5,741,050.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,723,315.44	86.79	968,771.19	2.57	36,754,544.25	31,864,793.93	84.73	808,478.42	2.54	31,056,315.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	43,464,365.44	/	6,709,821.19	/	36,754,544.25	37,605,843.93	/	6,549,528.42	/	31,056,315.51

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	35,161,400.79	703,228.02	2%
1至2年	1,874,717.78	93,735.89	5%
2至3年	551,630.89	55,163.09	10%
3年以上			
3至4年	21,969.7	6,590.91	30%
4至5年	7,086.00	3,543.00	50%
5年以上	106,510.28	106,510.28	100%
合计	37,723,315.44	968,771.19	

确定该组合依据的说明：

按照应收账款坏账准备政策计提

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:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
娃哈哈乳业公司	非关联方	3,750,640.00	1-2 年	10.20
新疆友好(集团)股份有限公司	非关联方	2,955,466.13	一年以内	8.04
大连某公司	非关联方	2,970,000.00	5 年以上	8.08
哈密地区畜牧局	非关联方	2,771,050.00	5 年以上	7.54
王宾-米东学生奶	非关联方	2,519,534.18	一年以内	6.86
合计		14,966,690.31		40.72

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	28,985,497.47	87.83	57,853,652.80	97.38
1 至 2 年	3,632,615.02	11.01	1,171,722.74	1.97
2 至 3 年	202,272.00	0.61	202,272.00	0.34
3 年以上	181,280.00	0.55	181,280.00	0.31
合计	33,001,664.49	100.00	59,408,927.54	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：

单位名称	款项内容	账龄	金额	未结算原因
新疆通和工程建设有限公司	工程款	1-2 年	1,432,426.48	发票未提供
新疆巨恒建设工程有限公司	工程款	1-2 年	742,870.30	发票未提供
赵翔	棉籽款	1-2 年	298,680.00	发票未提供
新疆天正绿达园林绿化有限责任公司	项目款	2-3 年	260,000.00	发票未提供
孙家国	工程款	1-2 年	241,517.73	发票未提供
合计			2,975,494.51	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面金额	占预付账款比例%	账龄	与本公司关系	未结算原因
北京牧华源国际贸易有限公司	6,079,200.00	18.42	1 年以内	非关联方	预付奶牛款
杭州中亚机械股份有限公司	5,700,000.00	17.27	1 年以内	非关联方	预付设备款
爱克林(天津)有限公司	4,697,960.29	14.24	1 年以内	非关联方	预付材料款
新疆伊力特糖业有限公司	3,326,164.06	10.08	1 年以内	非关联方	预付材料款
乌苏市鼎盛棉业有限责任公司	2,919,771.70	8.85	1 年以内	非关联方	预付材料款
合计	22,723,096.05	68.85			

其他说明

无

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	22,122,763.84	100.00	750,909.42	3.39	21,371,854.42	17,315,063.94	100.00	634,792.25	3.67	16,680,271.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,122,763.84	/	750,909.42	/	21,371,854.42	17,315,063.94	/	634,792.25	/	16,680,271.69

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			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	20,960,577.17	419,211.54	2%
1至2年	747,986.95	37,399.35	5%
2至3年	26,457.99	2,645.80	10%
3年以上			
3至4年	97,020.00	29,106.00	30%
4至5年	56,350.00	28,175.00	50%
5年以上	234,371.73	234,371.73	100%
合计	22,122,763.84	750,909.42	

确定该组合依据的说明：

根据其他应收款坏账准备政策计提

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

(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	4,000,000.00	1-2 年	18.72	
中华联合保险公司	保险款	3,655,073.34	一年以内	17.10	
李秀梅	车款	1,455,549.29	1-2 年	6.81	
财付通支付科技有 限公司	往来款	1,010,760.00	一年以内	4.73	
郭军	车款	447,607.10	1-2 年	2.09	
合计	/	10,568,989.73	/	49.45	

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

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	93,793,561.57	1,216,059.43	92,577,502.14	113,356,902.31	1,216,059.43	112,140,842.88
在产品						
库存商品	6,462,186.60		6,462,186.60	17,187,591.12		17,187,591.12
周转材料	506,645.49		506,645.49	248,678.42		248,678.42
消耗性生物资产	368,372.56		368,372.56	1,262,063.76		1,262,063.76
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品				883,290.68		883,290.68
合计	101,130,766.22	1,216,059.43	99,914,706.79	132,938,526.29	1,216,059.43	131,722,466.86

(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	1,216,059.43					1,216,059.43
在产品						
库存商品						
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	1,216,059.43					1,216,059.43

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(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
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

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	电子设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	291,722,257.98	212,166,994.91	5,398,761.86	8,137,769.87	3,863,626.32	521,289,410.94
2. 本期增加金额	2,279,035.52	23,904,342.72	1,287,599.73	1,335,550.41	431,549.13	29,238,077.51
(1) 购置	2,182,454.32	23,579,814.42	1,287,599.73	1,335,550.41	431,549.13	28,816,968.01
(2) 在建工程转入	96,581.20	324,528.30				421,109.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额	294,001,293.50	236,071,337.63	6,686,361.59	9,473,320.28	4,295,175.45	550,527,488.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,627,258.37	60,405,982.60	1,877,337.93	4,797,107.19	892,942.68	105,600,628.77
2. 本期增加金额	3,674,072.47	7,044,495.65	582,423.64	697,424.87	293,469.52	12,291,886.15
(1) 计提	3,674,072.47	7,044,495.65	582,423.64	697,424.87	293,469.52	12,291,886.15
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	41,301,330.84	67,450,478.25	2,459,761.57	5,494,532.06	1,186,412.20	117,892,514.92
三、减值准备						
1. 期初余额		3,224,249.01		6,699.05		3,230,948.06
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		3,224,249.01		6,699.05		3,230,948.06
四、账面价值						
1. 期末账面价值	252,699,962.66	165,396,610.37	4,226,600.02	3,972,089.17	3,108,763.25	429,404,025.47
2. 期初账面价值	254,094,999.61	148,536,763.30	3,521,423.93	3,333,963.63	2,970,683.64	412,457,834.11

公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况，无通过经营租赁租出的固定资产。

本公司报告期末固定资产无抵押情况。

本公司子公司天澳牧业位于租赁的农村土地上的 10 个养殖场，涉及的养殖用建筑物原值 95,260,368.45 元，净值为 82,352,880.98 元。公司于 2014 年 9 月 24 日分别与第七师国土资源局和十二师国土资源局签订了《设施农业用地租赁合同书》，分别向第七师国土资源局和十二师国土资源局租赁土地 9 处和 1 处，面积分别为 1,926,874.77 平方米(折合 2,890.30 亩)和 74,690.00 平方米(折合 112 亩)作为养殖用地，租赁期自 2014 年 8 月 1 日至 2034 年 7 月 31 日止。

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司天润科技主厂房	32,951,891.81	正在办理中
沙湾天润 2014 年牛场改扩建中房屋建筑物	22,308,715.50	正在办理竣工决算

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
新疆民族特色乳品综合深加工项目	113,207.55		113,207.55	437,735.85		437,735.85
兵团乳业技术中心项目	5,838,569.40		5,838,569.40	1,199,314.13		1,199,314.13
2016 年网络化协同制造项目	24,369,116.44		24,369,116.44			
牛场改造项目	2,348,151.81		2,348,151.81	2,328,151.81		2,328,151.81
其他	2,020,990.35		2,020,990.35			
合计	34,690,035.55		34,690,035.55	3,965,201.79		3,965,201.79

(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

兵团乳业技术中心项目		1,199,314.13	4,639,255.27			5,838,569.40						拨款1000万元,其余自筹
牛场改造项目		2,328,151.81	20,000.00			2,348,151.81						自筹
2016年网络化协同制造项目			24,369,116.44			24,369,116.44						自筹
合计		3,527,465.94	29,028,371.71	0.00	0.00	32,555,837.65	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

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	产畜	幼畜	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			143,194,333.29	79,622,248.73					222,816,582.02
2. 本期增加金额			22,645,947.57	124,255,158.20					146,901,105.77
(1) 外购				10,140,000.00					10,140,000.00
(2) 自行培育			22,645,947.57	114,115,158.20					136,761,105.77
3. 本期减少金额			17,017,085.07	106,459,535.92					123,476,620.99
(1) 处置			17,017,085.07	106,459,535.92					123,476,620.99
(2) 其他									
4. 期末余额			148,823,195.79	97,417,871.01					246,241,066.80

二、累计折旧								
1. 期初余额			26,667,291.76					26,667,291.76
2. 本期增加金额			6,458,305.94					6,458,305.94
(1) 计提			6,458,305.94					6,458,305.94
3. 本期减少金额			4,243,563.55					4,243,563.55
(1) 处置			4,243,563.55					4,243,563.55
(2) 其他								
4. 期末余额			28,882,034.15					28,882,034.15
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			119,941,161.64	97,417,871.01				217,359,032.65
2. 期初账面价值			116,527,041.53	79,622,248.73				196,149,290.26

(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

无

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		2,346,457.24	30,522,253.18
2. 本期增加金				122,135.94	122,135.94

额					
(1) 购置				122,135.94	122,135.94
(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		2,468,593.18	30,644,389.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,531,845.09	2,004,732.50		494,424.75	6,031,002.34
2. 本期增加金额	225,465.31	150,000.00		180,343.73	555,809.04
(1) 计提	225,465.31	150,000.00		180,343.73	555,809.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,757,310.40	2,154,732.50		674,768.48	6,586,811.38
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	19,249,155.54	3,014,597.50		1,793,824.70	24,057,577.74
2. 期初账面价值	19,474,620.85	3,164,597.50		1,852,032.49	24,491,250.84

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

注：

(1)期末土地使用权 23,006,465.94 元,系公子公司司天润科技乌昌公路土地 20,643,145.60 元,沙湾盖瑞乳业有限责任公司土地 2,363,320.34 元,各地块基本情况如下:

乌昌公路土地:土地证编号为兵十二师国用 2012 第 121002508 号,位于新疆生产建设兵团农十二师五一农场三连,系以受让方式取得,属于工业用地,土地面积 100,000.00 m²,使用权自 2008 年 11 月 23 日至 2057 年 5 月 15 日,按实际使用年限 48.50 年进行摊销;

沙湾盖瑞土地:土地证编号为沙国用 2004 字第 000003593 号,位于三道河子镇乌鲁木齐东路 09-05,系子公司以受方式取得,属于工业用地,土地面积 27168.62 m²,使用权自 2004 年 11 月 3 日至 2034 年 11 月 2 日,按实际使用年限 30 年进行摊销。

(2)公司截止报告期末已取得以下商标所有权:

上述商标中之“盖瑞(注册证号:5354503)”、“盖瑞果然(注册证号:3923526)”、“盖瑞(注册证号:3923527)”、“金牛盖瑞(注册证号:3875334)”、“盖瑞(注册证号:3553843)”、“盖瑞(注册证号:3449575)”、“金牛憨牛爽(注册证号:5422923)”系子公司天润科技 2010 年 7 月 1 日从新疆金牛生物股份有限公司购入,购入价值为 300.00 万元,按 10 年摊销。本公司该商标资产置入时评估作价 166.43 万元。

上述商标中之“天润(注册证号:981653)系子公司天润科技从云南紫药购入,购入价值及注册费计 103,930.00 元,按 10 年摊销。本公司该商标资产置入时评估作价 3.46 万元。

上述商标中之“佳丽(注册证号:329353)”、“佳丽营养 E 生(注册证号 5207743)”“佳丽(注册证号:4038585)”资产置入时评估作价 92.11 万元,按 10 年摊销。

其他商标系自行申报,未进行资本化。

天润科技研发“一种优质酵母菌及其奶啤饮料的制备”发明专利(专利号:ZL2010 1 0256427. X),该专利置入时评估作价 148.00 万元,按 20 年摊销。

(3).公司报告期无形资产无抵押担保的情形。

(4).期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形,故未计提无形资产减值准备。

(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:

无

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
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	30,896.71		8,059.98		22,836.73
车改费	926,838.61		136,999.92		789,838.69
土地租赁费	1,883,758.44		209,387.28		1,674,371.16
其他	300,170.16	636,842.84	534,483.35		402,529.65
合计	3,141,663.92	636,842.84	888,930.53		2,889,576.23

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；本公司对车改费的摊销期按照受益期确定为 5 年；本公司对土地租赁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	5,247,163.53	787,074.53	5,247,163.53	787,074.53
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	5,247,163.53	787,074.53	5,247,163.53	787,074.53

(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	14,405,105.20	14,405,105.20
合计	14,405,105.20	14,405,105.20

(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
2014			
2015			
2016			
2017	9,583,183.34	9,583,183.34	
2018			
2019	2,082,149.72	2,082,149.72	
2020	2,739,772.14	2,739,772.14	
合计	14,405,105.20	14,405,105.20	/

资产减值准备：

项目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转	转	

			回	销	
一、坏账准备	7,807,862.00	276,409.94			8,084,271.94
二、存货跌价准备	1,216,059.43				1,216,059.43
三、可供出售金融资产减值准备					0.00
四、持有至到期投资减值准备					0.00
五、长期股权投资减值准备					0.00
六、投资性房地产减值准备					0.00
七、固定资产减值准备	3,230,948.06				3,230,948.06
八、工程物资减值准备					0.00
九、在建工程减值准备					0.00
十、生产性生物资产减值准备					0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备					0.00
十一、油气资产减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备					0.00
十三、商誉减值准备	35,889,038.33				35,889,038.33
十四、其他					0.00
合 计	48,143,907.82	276,409.94			48,420,317.76

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

(1)、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		30,000,000.00

信用借款		
合计		30,000,000.00

短期借款分类的说明：

期初保证借款 30,000,000.00 元系本公司之子公司天澳牧业有限公司向中国工商银行奎屯支行的借款，已于 2016 年 6 月 8 日还清。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

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	61,867,573.22	69,296,747.83
1-2 年	1,973,433.67	3,865,900.13
2-3 年	390,706.96	400,107.20
3 年以上	1,130,089.51	1,043,452.13
合计	65,361,803.36	74,606,207.29

(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
新疆百特冰山制冷工程有限公司	519,840.00	发票到未支付
杭州永创智能设备股份有限公司	290,250.00	发票未到未支付
新疆一龙印刷有限公司	188,020.90	发票未到未支付
四川鼎鑫净化制冷设备有限公司	130,630.00	发票到未支付

陈传立	93,506.96	发票未到未支付
合计	1,222,247.86	/

其他说明

截止报告期末，大额应付前五名明细列示如下：

单位名称	金额	占应付账款比例%	欠款时间	与本公司关系
新疆浩祥饲料有限公司	11,175,373.00	17.10	一年以内	非关联方
新疆恒远中汇彩印包装有限公司	5,068,557.47	7.75	一年以内	非关联方
新疆顶峰进出口有限公司	5,066,862.88	7.75	一年以内	非关联方
北京沙普视科贸易有限公司	4,078,078.30	6.24	一年以内	非关联方
新疆奎屯双润草业有限责任公司	2,581,561.70	3.95	一年以内	非关联方
合计	27,970,433.35	42.79		

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	18,509,423.05	18,227,273.11
1-2 年	1,166.97	687,223.69
2-3 年	223,100.75	52,405.89
3 年以上	21,707.29	6,051.93
合计	18,755,398.06	18,972,954.62

(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

其他说明

无

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	35,918,520.93	51,295,095.32	67,172,630.39	20,040,985.86
二、离职后福利-设定提存	185,346.99	3,715,516.90	2,843,918.23	1,056,945.66

计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,103,867.92	55,010,612.22	70,016,548.62	21,097,931.52

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,727,718.35	45,587,972.73	61,985,962.89	16,329,728.19
二、职工福利费		1,219,859.74	1,012,779.70	207,080.04
三、社会保险费	15,000.12	1,983,787.78	1,484,464.97	514,322.93
其中: 医疗保险费		1,717,994.73	1,304,597.56	413,397.17
工伤保险费		185,700.68	124,598.19	61,102.49
生育保险费	15,000.12	80,092.37	55,269.22	39,823.27
四、住房公积金	40,230.64	1,280,565.66	1,370,113.00	-49,316.70
五、工会经费和职工教育经费	3,135,571.82	1,222,909.41	1,319,309.83	3,039,171.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	35,918,520.93	51,295,095.32	67,172,630.39	20,040,985.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	185,346.99	3,472,570.44	2,655,318.37	1,002,599.06
2、失业保险费		242,946.46	188,599.86	54,346.60
3、企业年金缴费				
合计	185,346.99	3,715,516.90	2,843,918.23	1,056,945.66

其他说明:

无

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	343,684.14	1,395,216.49
消费税		
营业税	31,082.38	72,415.59

企业所得税	5,401,470.82	3,276,024.52
个人所得税	262,532.94	246,596.16
城市维护建设税	-2,594.00	91,752.13
教育税附加	3,635.80	40,074.49
地方教育附加	1,439.02	26,716.32
印花税	21,252.92	19,829.20
人教基金		1,224.17
合计	6,062,504.02	5,169,849.07

其他说明：

无

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	347,534.26	44,923.86
企业债券利息		
短期借款应付利息	61,885.15	61,885.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	409,419.41	106,809.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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	209,186.30	209,186.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	209,186.30	209,186.30

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，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
1 年以内	79,894,946.77	36,930,067.47
1-2 年	13,990,098.09	12,233,608.39
2-3 年	1,751,161.63	1,120,853.09
3 年以上	7,522,915.77	7,088,445.43
合计	103,159,122.26	57,372,974.38

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
唐军	4,293,250.57	未结算
额敏金牛	4,366,512.82	长期联系不上
乌苏市宏兴建设工程有限责任公司	1,772,019.85	发票未提供
柳沟总场	1,350,000.00	未结算
合计	11,781,783.24	/

其他说明

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	19,913,800.00	32,313,800.00
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	6,420,261.57	6,420,261.57
合计	26,334,061.57	38,734,061.57

其他说明：

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

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

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	12,572,751.10			12,572,751.10	
合计	12,572,751.10			12,572,751.10	/

其他说明：

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	110,296,850.30	5,000,000.00	3,081,149.05	112,215,701.25	

合计	110,296,850.30	5,000,000.00	3,081,149.05	112,215,701.25	/
----	----------------	--------------	--------------	----------------	---

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
新疆特色开菲尔乳菌种发酵剂及产品研发	600,000.00				600,000.00	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
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	200,000.00				200,000.00	与收益相关
兵团奶业创新联盟	600,000.00				600,000.00	与收益相关
通过改善粗饲料品质提高奶牛饲喂效率的研究	300,000.00				300,000.00	与收益相关
新疆奶啤活性干酵母制备技术研究	300,000.00				300,000.00	与收益相关
奶啤生产中产粘原因及其防治技术研究	150,000.00				150,000.00	与收益相关
企业技术研发平台	200,000.00				200,000.00	与收益相关
10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	4,207,500.00		63,750.00		4,143,750.00	与资产相关
10万吨鲜奶搬迁项目-设备项目	8,169,230.88		680,769.23		7,488,461.65	与资产相关
1000吨生物发酵民族乳制品	1,023,076.88		73,076.94		949,999.94	与资产相关
冷链系统及快速检测系统	1,076,923.12		76,923.06		1,000,000.06	与资产相关
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	743,589.78		38,461.56		705,128.22	与资产相关
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	33,461,538.46		1,730,769.24		31,730,769.22	与资产相关
日处理1200立方米污水设施建设项目	2,127,766.54		26,923.08		2,100,843.46	与资产相关
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	1,039,419.00		54,306.00		985,113.00	与资产相关
污水处理工程项目	1,822,394.00		48,438.00		1,773,956.00	与资产相关
鲜奶3万吨项目贴息	842,734.03		41,788.44		800,945.59	与资产相关
沙湾天润牛场改扩建项目师级资金	8,948,993.54		144,312.44		8,804,681.10	与资产相关
奶牛标准化规模养殖	1,528,475.74		42,881.06		1,485,594.68	与资产相关

奶牛养殖场建设项目	2,105,208.33		58,750.00		2,046,458.33	与资产相关
工业发展专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
污染治理专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
现代农业发展资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
技术改造资金	11,000,000.00				11,000,000.00	与资产相关
农业资源保护修复与利用	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
农业产业化专项扶持项目资金	5,700,000.00				5,700,000.00	与资产相关
现代农业发展资金-师资		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	110,296,850.30	5,000,000.00	3,081,149.05		112,215,701.25	/

其他说明：

无

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：

无

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	103,557,209.00						103,557,209.00

其他说明：

无

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)	543,485,661.06			543,485,661.06
其他资本公积	63,555,796.50			63,555,796.50

合计	607,041,457.56		607,041,457.56
----	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-67,231,026.06	-118,091,811.34
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	-67,231,026.06	-118,091,811.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,053,540.75	19,828,295.98
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	-16,177,485.31	-98,263,515.36
---------	----------------	----------------

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	432,241,780.41	295,436,845.77	253,878,653.92	173,662,851.02
其他业务	1,473,781.06	1,112,712.74	370,060.76	139,986.09
合计	433,715,561.47	296,549,558.51	254,248,714.68	173,802,837.11

分行业

分行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乳制品业	425,161,261.05	288,745,208.10	253,479,203.92	173,468,436.32
畜牧业	7,080,519.36	6,691,637.67	399,450.00	194,414.70
合计	432,241,780.41	295,436,845.77	253,878,653.92	173,662,851.02

分产品

分产品	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
巴氏奶系列	9,627,207.33	5,637,191.16	9,966,950.69	5,246,582.51
UHT 系列	86,557,954.82	63,931,311.52	85,532,361.79	65,987,724.57
酸奶系列	303,449,379.80	204,784,228.24	129,775,096.06	84,764,642.65
乳饮料系列	25,381,880.52	14,378,527.78	27,943,362.26	17,299,330.11
奶粉及固体奶系列	144,838.57	13,949.40	261,433.12	170,156.48
自产生鲜奶	3,484,944.45	3,901,867.53		
消耗性生物资产	3,595,574.91	2,789,770.14	399,450.00	194,414.70
合计	432,241,780.41	295,436,845.77	253,878,653.92	173,662,851.02

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	296.95	910.62
城市维护建设税	988,148.78	660,351.22
教育费附加	443,272.58	287,154.85

资源税		
地方教育费附加	295,515.05	199,481.39
合计	1,727,233.36	1,147,898.08

其他说明：

无

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
工资及奖金	10,482,438.49	9,546,277.27
折旧费	213,541.01	259,658.74
业务招待费	128,603.00	65,670.95
差旅费	974,916.02	368,623.20
车辆费	211,956.69	1,331,218.48
运输费	13,966,396.66	6,416,823.38
广告费	1,919,764.62	364,921.73
宣传费	1,326,276.32	1,356,761.67
进场费	1,451,607.31	3,777,743.12
促销费	4,262,946.41	4,308,503.92
销售佣金	15,329,194.85	9,162,689.19
材料费	3,836,724.43	1,658,056.28
商品损耗	294,998.68	183,874.75
其他	1,346,703.08	218,088.44
合计	55,746,067.57	39,018,911.12

其他说明：

无

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
工资及奖金	10,562,523.48	7,309,523.64
折旧费及摊销	1,523,662.82	1,098,409.28
业务招待费	580,231.18	228,524.45
办公费	376,433.85	54,812.78
车辆费	150,929.16	127,385.98
聘请中介机构	119,603.77	501,698.11
费用性税金	663,189.89	198,185.40
研究开发费	14,038.51	9,200.00
董事会费	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	6,460,564.27	3,463,706.01
合计	21,951,176.93	14,491,445.65

其他说明：

无

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	1,691,795.68	962,566.29
减：利息收入	-535,331.83	-486,211.21
汇兑损益		
其他	53,577.96	36,297.48
合计	1,210,041.81	512,652.56

其他说明：

无

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	11,453,200.29	929,319.60	
其中：固定资产处置利得	11,453,200.29	929,319.60	
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	30,000.00		
政府补助	3,081,149.05	2,836,767.50	
罚款净收益	1,488,639.34		

其他	826,266.19	473,606.42	
合计	16,879,254.87	4,239,693.52	

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
鲜奶3万吨项目贴息	41,788.44	41,788.44	与资产相关
10万吨鲜奶搬迁项目	744,519.18	744,519.18	与资产相关
1000吨生物发酵民族乳制品	73,076.94	73,076.94	与资产相关
冷链系统及快速检测系统	76,923.06	76,923.06	与资产相关
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	38,461.56	38,461.56	与资产相关
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	1,730,769.24	1,730,769.24	与资产相关
日处理1200立方米污水设施建设项目	26,923.08	26,923.08	与资产相关
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	54,306.00	104,306.00	与资产相关
日处理500立方米污水设施建设项目	48,438.00		与资产相关
牛场改扩建项目师级资金	245,943.55		与资产相关
合计	3,081,149.05	2,836,767.50	/

其他说明：

注：

(1) 根据师发改发[2009]31号文件规定，兵团农十二师拨入子公司天润科技10万元用于10万吨鲜奶搬迁项目前期工作；以及师发改发[2009]316号（兵发改函[2009]46号）拨入子公司天润科技国家资金500.00万元用于10万吨鲜奶搬迁项目土建；因此公司将上述两笔政府补助510.00万元依据政府补助准则作为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按照10万吨鲜奶搬迁项目房屋建筑物的折旧年限40年期摊销，2013年作为置入资产从2013年11月起开始摊销，本年度摊销12个月，计入营业外收入63,750.00元。

(2) 根据师发改发[2009]78号文件规定拨入子公司天润科技国家资金1,000.00万元专项用于10万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据师发改发[2009]315号文件规定拨入国家资金680.00

万元专项用于公司 10 万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据农十二师国资公司进账单拨入搬迁项目投资款 30.00 万元拨入公司专项用于公司 10 万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据师财发[2009]180 号文件规定拨入公司 60.00 万元师级资金用于新建奶站补贴；因此公司将上述四笔政府补助共计 1,770.00 万元依据政府补助准则作为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按照 10 万吨鲜奶搬迁项目设备的折旧年限 13 年期摊销，2013 年作为置入资产从 2013 年 11 月起开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 680,769.18 元。

(3) 根据师发改发[2010]23 号文件规定农十二师财务局拨入子公司天润科技国家资金 190.00 万元专项用于 1,000.00 吨生物发酵民族乳制品设备改造，因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益，并按照 1,000.00 吨生物发酵民族乳制品设备的折旧年限 13 年期摊销，2013 年作为置入资产从 2013 年 11 月起开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 73,076.94 元。

(4) 根据师财发[2010]20 号文件规定农十二师财务局拨入子公司天润科技国家资金 200.00 万元（2009 年农超对接项目）专项用于冷链系统及快速检测系统设备改造，因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益，并按照冷链系统及快速检测系统设备的折旧年限 13 年期摊销，2013 年作为置入资产从 2013 年 11 月起开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 76,923.06 元。

(5) 根据新疆生产建设兵团第十二师财政局文件师财发[2013]24 号《关于拨付现代农业生产发展资金的通知》和第十二师发改委文件师发改发[2013]692 号《关于建议拨付新疆天润生物科技股份有限公司年处理鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目中央预算内资金的函》的相关规定，分别拨付资金 18,000,000.00 和 17,000,000.00 元，专项用于子公司天润科技年处理 3 万吨生物发酵乳品加工项目，因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益，并按照 3 万吨生物发酵乳品加工项目设备的折旧年限 13 年期摊销，2013 年作为置入资产从 2013 年 11 月起开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 1,730,769.24 元。

(6) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2013]45 号《关于下达师 2013 年贷款贴息项目第一批专项补助资金的通知》的相关规定，拨付资金 1,086,500.00 元，专项用于子公司天润科技年处理鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目贷款贴息，因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益，并按照 3 万吨生物发酵乳品加工项目设备的折旧年限 13 年期摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 41,788.44 元。

(7) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]221号《关于下达兵团本级节能减排专项资金预算(拨款)的通知》的相关规定,拨付资金700,000.00元,专项用于子公司天润科技日处理1200立方米污水设施建设项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照日处理1200立方米项目设备的折旧年限13年期摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入26,923.08元。

(8) 根据塔城地区供销办事处农业综合开发办公室塔地供办字[2012]42号《关于上报2013年度新疆维吾尔自治区塔城地区农业综合开发供销总社新型合作示范项目》的相关规定,拨付资金1,320,000.00元,专项用于子公司沙湾盖瑞酸奶加工扩建项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照相对应的资产的折旧年限摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入54,306.00元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2013]479号《关于下达沙湾天润牧场改扩建项目资金的通知》和新疆生产建设兵团发展和改革委员会兵发改发经发[2013]535号《兵团发展改革委关于对十二师天润生物科技股份有限公司奶牛标准化规模养殖场建设项目可行性研究报告的批复》的相关规定,分别拨付资金10,000,000.00元和1,700,000.00,专项用于子公司沙湾天润牧场改扩建项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照资产相对应的折旧年限摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入245,943.55元。

(10) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2015]296号《关于下达沙湾盖瑞乳业有限责任公司日处理500立方米污水设施建设资金的通知》的相关规定,拨付资金2000,000.00元,专项用于子公司沙湾盖瑞日处理500立方米污水设施建设项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照资产相对应的折旧年限摊销,本年度作为置入资产从2015年3月起开始摊销,计入营业外收入48,438.00元。

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	10,014,017.22	991,169.54	
其中:固定资产处置损失	10,014,017.22	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	
其他	160,224.42	48,864.40	
合计	10,174,241.64	1,120,033.94	

其他说明：

无

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	8,284,125.33	4,637,736.40
递延所得税费用		
合计	8,284,125.33	4,637,736.40

本公司子公司适用从事农、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。本年度子公司免税所得额为 4,627,677.67 元，其中天润科技免税所得税额 3,586,853.69 元、沙湾盖瑞免税所得税额 1,040,823.98 元。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,236,496.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,485,474.48
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	-829,533.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	299,773.33
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	-671,589.26
所得税费用	8,284,125.33

其他说明：

无

72、其他综合收益

无

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	529,770.88	499,978.49
保险理赔款	10,656,000.00	
利息收入	534,904.71	485,803.07
拨款	2,808,341.00	2,550.00
收到销售保证金	8,155,900.00	
收到往来款	23,149,758.03	38,239,619.32
合计	45,834,674.62	39,227,950.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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
营业费用和管理费用	41,973,532.42	31,272,042.59
财务费用	53,577.96	992,144.42
营业外支出	54,000.00	1,483,723.59
支付往来款	91,368,925.05	24,729,555.77
合计	133,450,035.43	58,477,466.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(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
工业项目发展专项资金	5,000,000.00	
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	5,000,000.00	25,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(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：

无

(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
支付中介机构的融资费用		
偿还非金融机构借款		
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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,952,371.19	23,756,893.34
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	18,756,656.99	8,676,176.70
无形资产摊销	555,809.04	392,402.12
长期待摊费用摊销	888,930.53	458,656.02
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）	1,439,183.07	-3,802.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	121,558.88	1,386.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,210,041.81	551,043.53
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)	36,646,928.07	41,563,947.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	199,876,174.72	-28,596,208.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-202,639,006.82	-2,181,109.82
其他	-47,679,057.50	5,150,249.23
经营活动产生的现金流量净额	64,129,589.98	49,769,633.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	192,825,201.88	144,908,517.04
减: 现金的期初余额	176,856,258.47	95,810,137.56
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	15,968,943.41	49,098,379.48

(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	192,825,201.88	176,856,258.47
其中: 库存现金		211.40
可随时用于支付的银行存款	192,825,201.88	176,856,047.07
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	192,825,201.88	176,856,258.47

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		
-----------------------------	--	--

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

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		资产重组
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	资产重组
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		95.24	资产重组
新疆天澳牧业有限公司	新疆奎屯市	新疆奎屯市	畜牧业	100		发行股份购买
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	畜牧业	51		新投资设立

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	3.20%	1,571,180.47		10,655,050.91

公司				
----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

其他说明：
无

(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	243,805,962.14	357,753,880.05	601,559,842.19	138,511,030.50	107,540,726.53	246,051,757.03	262,595,200.36	280,273,087.90	542,868,288.26	139,144,693.63	97,314,899.19	236,459,592.82

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
新疆天润生物科技股份有限公司	349,356,421.46	49,099,389.75	49,099,389.75	38,353,689.31	190,689,233.53	21,046,238.14	21,046,238.14	43,132,039.82

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：
无

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

新疆天润乳业股份有限公司孙公司沙湾天润生物有限公司原注册资本 3000 万元，报告期内天润乳业增资 3300 万元，天润乳业持股比例由 90% 上升至 95.24%。

(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 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

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

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆生产建设兵团第十	新疆乌鲁木齐市北	经授权的国有资产的经	22,543.00	36.83	36.83

二师国有资产经营(集团)有限责任公司	京南路 12 号	营管理和托管, 资产收购, 资产处置以及相关的产业投资, 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, 统一社会信用代码 9165010073839494X8

本企业实际控制人是新疆生产建设兵团第十二师国资委

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	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 (%)
新疆天润生物科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	217,700,000.00	96.80	96.80
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	新疆沙湾县	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	27,340,000.00	65.00	65.00
沙湾天润生物有限责任公司	新疆沙湾县	牛的饲养, 销售, 饲草种植, 加工	63,000,000.00	95.24	95.24
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	新疆乌鲁木齐	养殖业、农畜产品收购, 畜牧技术咨询服务	20,000,000.00	51.00	51.00
新疆天澳牧业有限公司	新疆奎屯市	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	300,000,000.00	100.00	100.00

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

无

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	母公司的全资子公司
新疆芳婷针纺织有限公司	母公司的全资子公司
新疆希望爱登堡电梯有限公司	母公司的控股子公司
新疆希望输变电工程有限公司	母公司的控股子公司
新疆生命红食品有限公司	母公司的控股子公司
新疆西部准葛尔牧业股份有限公司	母公司的控股子公司
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	参股股东

新疆澳利亚乳业有限公司	股东的子公司
新疆奎屯双润草业有限责任公司	股东的子公司
奎屯润达牧业有限公司	股东的子公司

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
新疆西部准格尔牧业股份有限公司	鲜奶款		2,764,806.00
新疆澳利亚乳业有限公司	加工费	1,317,043.49	
奎屯润达牧业有限公司	鲜奶款	10,052,216.00	
新疆希望输变电工程有限公司	工程款	1,307,692.31	
新疆奎屯双润草业有限责任公司	苜蓿草款	4,861,561.70	
	合计	17,538,513.50	2,764,806.00

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
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	销售产品	1,165.31	
新疆澳利亚乳业有限公司	销售产品	151,681.62	
	合计	152,846.93	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

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
农十二师国资公司	30,000,000.00	2013年8月6日	2016年8月6日	否

关联担保情况说明

2013年7月2日,农十二师国资公司与交通银行股份有限公司新疆分行签订的编号为1308000725《保证合同》,约定农十二师国资公司为天润科技与交通银行股份有限公司新疆分行签订的编号为A1308000725号《固定资产借款合同》项下3,000.00万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8月6日至2016年8月6日。截止2016年6月30日,该银行长期借款期末余额1991.38万元。

(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

(8). 其他关联交易

无

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
应收账款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	2,304.20	46.08	940.80	18.82
应收账款	新疆澳利亚乳业有限责任公司	607,032.44	12,140.65	2,267,456.45	45,349.13
其他应收款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	338,327.54	6,766.55	713,752.13	14,275.04
其他应收款	新疆澳利亚乳业有限责任公司			433,702.21	8,674.04
其他应收款	乌鲁木齐天澳伟业有限公司			139,637.50	2,792.75
预付账款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司			36,006.76	
预付账款	新疆奎屯双润草业有限责任公司	1,635,832.69		7,184,724.79	
预付账款	新疆希望输变电工程有限公司	457,685.06		1,480,151.30	
合计		3,041,181.93	18,953.28	12,256,371.94	71,109.78

(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	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司		2,240,324.97
其他应付款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司		44,235.45
应付账款	新疆生命红食品有限公司	3,600.00	3,600.00
应付账款	奎屯润达牧业有限公司	2,350,894.00	81,472.00
应付账款	新疆澳利亚乳业有限公司	364,017.25	911,643.21
应付股利	沙湾供销(集团)有限责任公司	209,186.30	209,186.30
应付账款	新疆奎屯双润草业有限责任公司	2,581,561.70	
合计		5,509,259.25	3,490,461.93

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

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

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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：

无

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

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	257,401.91	100	7,370.44	3	250,031.47	119,522.2	100	2,390.44	2	117,131.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	257,401.91	/	7,370.44	/	250,031.47	119,522.2	/	2,390.44	/	117,131.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	183,321.91	3,666.44	2%
1 至 2 年	74,080.00	3,704.00	5%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	257,401.91	7,370.44	2.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(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

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

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	512,170,022.80		512,170,022.80	512,170,022.80		512,170,022.80
对联营、合营企业投资						
合计	512,170,022.80		512,170,022.80	512,170,022.80		512,170,022.80

(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	236,971,934.9			236,971,934.90		
新疆天澳牧业有限公司	264,998,087.90			264,998,087.90		
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
合计	512,170,022.80			512,170,022.8		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：
_____**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务				
合计				

其他说明：
_____**5、投资收益**

□适用 √不适用

6、其他

无

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	1,439,183.07	
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）	3,081,149.05	
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	4,184,681.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-525,028.77	
少数股东权益影响额	-194,204.95	
合计	7,985,779.51	

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	7.45	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 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。
	(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。

董事会批准报送日期：2016年8月23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