

新疆天润乳业股份有限公司

600419

2014 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、 公司半年度财务报告未经审计。

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）杜翠红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	63

第一节 释义

一、 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
农十二师国资公司	指	新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司
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

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
公司的中文名称简称	天润乳业
公司的外文名称	Xinjiang Tianrun Dairy Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	TRRY
公司的法定代表人	刘让

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王巧玲	冯志强
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路 2702 号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路 2702 号
电话	0991-3966085	0991-3960621
传真	0991-3930026	0991-3930026
电子信箱	thwql@126.com	fzq63@163.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.xjterun.com
电子信箱	thwql@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	170,466,643.30	10,267,778.24	1,560.20
归属于上市公司股东的净利润	9,038,260.82	-23,929,463.23	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,039,941.12	-24,513,400.23	不适用
经营活动产生的现金流量净额	37,320,345.19	-8,246,890.20	不适用
	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	262,936,580.50	79,737,570.91	229.75
总资产	485,620,245.37	196,755,697.77	146.81

(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)	0.10	-0.30	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.10	-0.30	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	-0.31	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.50	-26.09	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.34	-26.73	不适用

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-102,736.48
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	3,805,081.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,425.63
少数股东权益影响额	-127,444.40
所得税影响额	-545,155.21
合计	2,998,319.70

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，公司董事会继续坚持“抓管理、拓市场、调结构、增效益”的经营思路，围绕公司年度经营目标，通过加强内部规范管理，提高风险控制能力；全面质量管控，提升产品品质；注重市场运作，增强市场的有效性；加大研发力度，丰富产品品系；加大项目投资，加快项目建设速度，为实现公司持续、稳定、健康的发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。公司完善了股东大会、董事会、监事会和经营层等法人治理结构，设置了精简高效的职能管理部门，实施了定编、定岗、定责、定薪。同时加强了权属公司领导班子建设，将懂经营、善管理、有能力的人员充实到领导班子中去，形成了分工明确、权责清晰、各司其责、各展其能、相互依存、相互制衡的管理体制。

报告期内，公司紧紧围绕年初董事会制定的经营目标，强化内部管理，突出工作重点，立足“早”字做文章。公司将各项经济指标、管理指标和约束指标分解到月，责任到单位，落实到人员，层层签订责任状。通过每周召开董事长办公会，及时解决生产经营中存在的实际问题。通过每月召开经济运行分析会，对阶段性工作进行分析、总结，重点找出经营中存在的问题，并制定整改措施，及时纠正经营偏差。

报告期内，公司拓宽销售渠道，创新销售模式，完善市场体系。销售部门严格按照公司“市场规划”开展销售工作，一方面创新销售模式；一方面拓宽销售渠道。一是拓展疆内市场：以乌鲁木齐、昌吉城市型乳品市场为核心，以南疆三地州和吐鲁番、哈密乳品市场为重点，巩固和完善地、县、团场两级分销系统市场，利用超市、购物中心等场所，增销量，树形象。报告期内，公司开展送奶到户业务，为特殊需求群体上门服务，缩短了与消费者之间的距离。二是积极拓展疆外市场：公司利用优质产品资源，以“天润、佳丽”牌奶啤，以“天润、盖瑞”牌利乐砖及利乐枕等产品抢占内地市场。已经在北京、上海、广州、河南等 20 多个省市建立了稳定的销售渠道，产品销量明显增长。

报告期内，公司加大了对所属控股子公司的项目投资：

(1) 新疆天润生物科技股份有限公司（简称“天润科技”）系公司控股子公司（控股 96.8%），一是实施对奶啤生产线技术改造项目，购置奶啤发酵罐及辅助设备，对原有奶啤发酵罐和灌装线进行移装，使奶啤的产能逐步扩大。二是实施送奶到户高端瓶装鲜奶和酸奶的技术改造项目，完成了瓶装酸奶生产线建设。引进全套自动化玻璃瓶奶制品灌装设备，推出了“零添加、无污染绿色环保”为主题的“八楼记忆”玻璃瓶酸奶，产品以新鲜、营养、环保、安全等特点，深受消费者的喜爱，成为新疆酸乳产品的代表，产品品质、盈利能力达到了企业的预期，为实现公司“城市性乳企”强势品牌奠定了基础。

(2) 沙湾盖瑞乳业有限责任公司（简称“沙湾盖瑞”）系公司控股子公司（控股 65%），沙湾盖瑞实施了污水设施建设项目。该项目的实施有利于公司的长期发展，有利于提高资源综合利用效率，也符合国家有关法律法规和产业政策基本要求。

(3) 沙湾天润生物有限责任公司（简称“沙湾天润”）系公司控股子公司（控股 90%），沙湾天润实施了标准化规模化奶牛养殖场建设项目，总投资 2500 万元。该项目的实施有利于整个牛场布局合理，结构紧凑，达到简单实用的效果。犊牛舍、后备牛舍、产房干奶牛舍、泌乳牛舍，还有牛场的心脏部分奶厅等几个主要部分都符合现代化养殖要求。各个不同生长阶段的奶牛饲养在专有的牛舍里，使得每一头牛都处于专业化的管理之中。

报告期内，公司以科技引领，调整产品结构，提升市场竞争力。公司以调整产品结构为重点，以提高附加值高、毛利率高的产品市场占有率为突破口，不断增强盈利能力。

报告期内，公司在推出植物甾醇、香蕉奶等系列化利乐砖、利乐枕高端液态乳的基础上，

又推出了系列高端酸乳产品，完成了产品升级换代。

2014 年上半年，公司实现营业总收入 17046.66 万元；实现营业利润 994.92 万元；实现利润总额为 1362.02 万元；归属于上市公司股东的净利润为 903.83 万元；实现每股收益 0.10 元/股；实现加权平均净资产收益率为 3.50%；公司总资产 48562.02 万元；归属于上市公司股东的净资产 26293.66 万元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	170,466,643.30	10,267,778.24	1,560.20
营业成本	134,486,688.20	8,747,439.60	1,437.44
销售费用	18,089,266.19	1,175,411.58	1,438.97
管理费用	7,888,380.00	19,126,432.42	-58.75
财务费用	-47,563.88	913,385.53	
经营活动产生的现金流量净额	37,320,345.19	-8,246,890.20	
投资活动产生的现金流量净额	-2,038,921.46	-15,555.56	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,530,215.34	-0.16	
研发支出	252,070.24		100.00

2、 其它

(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 2013 年完成重大资产重组，2014 年上半年财务报表合并的经营项目主要是乳制品业，纳入合并范围的子公司为控股子公司新疆天润生物科技股份有限公司及其子公司：沙湾天润生物有限责任公司和沙湾盖瑞乳业有限责任公司。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，围绕公司制定的 2014 年度经营目标，截止报告期末，公司控股子公司沙湾天润公司奶牛存栏 1085 头，牛奶产量 1676.77 吨；控股子公司天润科技及沙湾盖瑞生产液态奶 2.26 万吨，销售液态奶 2.26 万吨。

(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 (%)
畜牧业	377,500.00	65,500.00	82.60	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
液态乳及乳制品制造业	163,019,395.81	128,533,422.90	21.20	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
牛初乳产品	171,144.28	61,554.73	64.00	100.00	100.00	增加 100.00 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	14,494,819.52	9,467,058.48	34.70	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
UHT 系列	88,444,798.51	74,906,824.62	15.30	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
酸奶系列	40,586,601.29	31,455,313.78	22.50	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
乳饮料系列	8,602,309.42	5,599,243.15	34.90	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
利乐砖系列	10,871,208.95	7,069,739.27	35.00	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
奶粉及牛初乳系列	190,802.40	96,798.33	49.30	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点
消耗性生物资产	377,500.00	65,500.00	82.60	100.00	100.00	增加 100.00 个百分点

因公司 2013 年完成重大资产重组，2014 年上半年财务报表合并的经营项目主要是乳制品业

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
新疆地区	161,177,630.36	2,300.59
新疆以外地区	2,390,409.73	4,689.00

因公司 2013 年完成重大资产重组，2014 年上半年财务报表合并的经营项目主要是乳制品业

(三) 核心竞争力分析

(一) 区位优势

新疆地域辽阔，是我国第二大牧区，草原面积达 8.6 亿亩，占全国草原面积的 22%。新疆饲草料资源丰富，较长的日照时间及较大的昼夜温差使牧草具有了独特的品性，因此新疆具有发展奶业的得天独厚的自然条件。

新疆自古以来就是一个多民族聚居之地，牧民们有着悠久的饲养奶牛的传统和习惯，新疆奶业主要有三大畜牧基地：一是乌鲁木齐、昌吉、石河子一线的“天山北坡经济带”；二是以伊犁为中心的“伊犁河谷地带”；三是南疆的“南疆绿洲经济带”，而天润科技及其子公司沙湾盖瑞位于“天山北坡经济带”。优良而丰富的牧草和规模化的奶牛养殖环境为天润科技及其子公司提供了天然优良的原料供应。

(二) 资源优势

1.奶源优势

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

2.设备、工艺优势

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

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

4.新品开发优势

送奶到户高端瓶装鲜奶和酸奶的技术改造项目，投资近 300 万元资金，完成了瓶装酸奶生产线建设。引进全套自动化玻璃瓶奶制品灌装设备，推出了“零添加、无污染绿色环保”为主题的“八楼记忆”玻璃瓶酸奶，产品以新鲜、营养、环保、安全等特点，深受消费者的喜爱，成为新疆酸乳产品的代表，产品品质、盈利能力达到了企业的预期，为实现公司“城市性乳企”强势品牌奠定了基础。

天润乳业在做好巴氏奶、酸奶等传统液态奶产品的基础上，进一步自主开发了乳饮料产品--奶啤，与传统液态奶产品相比，奶啤具有保质期长、市场辐射范围广等特点，且属天润科技的专利产品，拥有较大的发展潜力。

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

(四) 投资状况分析

1、 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

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行北京支行	保本浮动收益类	20,000,000	2014年4月24日	2014年5月26日	4.30%	20,000,000	75,400	是	否	否	否
招商银行股份有限公司乌鲁木齐	保本浮动收益类	20,000,000	2014年6月9日	2014年7月11日	4.40%	20,000,000	80,660	是	否	否	否

木 齐 分 行 北 京 路 支 行											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	经营范围	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新疆天润生物科技股份有限公司	乳品加工、销售	96.80	21770	41145.71	24837.69	10566.51	1075.55
沙湾天润生物有限责任公司	奶牛饲养、鲜奶销售	90.00	3000	5230.63	2185.79	730.57	109.81
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	乳品加工、销售	65.00	2734	6472.78	4583.63	6883.68	730.61

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 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

因公司 2013 年完成重大资产重组，与上年同期相比，财务报表合并范围发生了变化，本报告期纳入合并范围的子公司为控股子公司新疆天润生物科技股份有限公司及其子公司：沙湾天润生物有限责任公司和沙湾盖瑞乳业有限责任公司。

公司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为盈利。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。公司完善了股东大会、董事会、监事会和经营层等法人治理结构，设置了精简高效的职能管理部门，实施了定编、定岗、定责、定薪。同时加强了权属公司领导班子建设，将懂经营、善管理、有能力的人员充实到领导班子中去，形成了分工明确、权责清晰、各司其责、各展其能、相互依存、相互制衡的管理体制。

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

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				8,894		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司	国有法人	44.15	38,142,206		4,551,774	无
青岛英图石油有限公司	境内非国有法人	2.48	2,140,518			冻结 2,140,518
全国社保基金六零四组合	其他	1.93	1,668,171	1,668,171		未知
石波	境内	1.88	1,626,804		1,626,804	未知

	自然人					
段士峰	境内自然人	1.83	1,580,580	668,184		未知
朱勤	境内自然人	1.02	879,004	879,004		未知
新疆教育出版社	国有法人	0.93	803,684			未知
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	其他	0.59	511,935	511,935		未知
姜东林	境内自然人	0.58	500,000			未知
华润深国投信托有限公司—黄河 9 号信托计划	其他	0.48	417,222	66,900		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司		33,590,432		人民币普通股		33,590,432
青岛英图石油有限公司		2,140,518		人民币普通股		2,140,518

全国社保基金六零四组合	1,668,171	人民币普通股	1,668,171
段士峰	1,580,580	人民币普通股	1,580,580
朱勤	879,004	人民币普通股	879,004
新疆教育出版社	803,684	人民币普通股	803,684
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	511,935	人民币普通股	511,935
姜东林	500,000	人民币普通股	500,000
华润深国投信托有限公司—黄河 9 号信托计划	417,222	人民币普通股	417,222
康平	391,950	人民币普通股	391,950
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齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51%的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司	4,551,774	2016年11月23日	4,551,774	承诺
2	石波	1,626,804	2016年11月23日	1,626,804	承诺
3	谢平	50,837	2014年11月23日	50,837	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齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51%的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

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
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 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	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	112,418,357.07	78,667,148.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(二)	20,539,412.33	28,095,435.26
预付款项	五、(四)	12,588,351.93	16,389,251.77
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	五、(三)	3,310,795.60	961,666.84
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	21,998,289.60	25,651,673.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	4,977,403.48	
流动资产合计		175,832,610.01	149,765,176.30
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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	五、(七)	249,724,784.46	251,101,278.69
在建工程	五、(八)	2,989,081.17	1,442,106.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五、(九)	11,733,070.56	10,078,150.61
油气资产			
无形资产	五、(十)	24,248,047.24	24,635,742.94
开发支出			
商誉	五、(十一)	18,851,350.25	18,851,350.25
长期待摊费用	五、(十二)	2,089,630.15	1,022,012.57
递延所得税资产	五、(十三)	151,671.53	151,671.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		309,787,635.36	307,282,313.19
资产总计		485,620,245.37	457,047,489.49
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十五)	57,338,306.64	53,148,980.50
预收款项	五、(十六)	8,009,368.85	3,997,158.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	6,100,509.86	5,689,597.29
应交税费	五、(十八)	954,846.35	-5,692,052.64
应付利息	五、(十九)	38,003.56	41,170.85
应付股利	五、(二十)	2,487,336.16	235,092.80
其他应付款	五、(二十一)	18,538,055.17	24,907,839.04
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			
一年内到期的非流动负债			5,327,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		93,466,426.59	87,655,286.32
非流动负债：			
长期借款	五、（二十二）	27,940,000.00	29,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、（二十三）	73,311,586.08	59,336,859.06
非流动负债合计		101,251,586.08	88,336,859.06
负债合计		194,718,012.67	175,992,145.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（二十四）	86,389,415.00	86,389,415.00
资本公积	五、（二十五）	281,871,852.48	281,871,852.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、（二十六）	16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十七）	-121,613,712.80	-130,651,973.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		262,936,580.50	253,898,319.68
少数股东权益		27,965,652.20	27,157,024.43
所有者权益合计		290,902,232.70	281,055,344.11
负债和所有者权益总计		485,620,245.37	457,047,489.49

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：杜翠红

母公司资产负债表

2014 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	年初余额
流动资产:			
货币资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		82,400.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、(二)	491,398.50	
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		573,798.50	
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、(三)	236,971,934.90	236,971,934.90
投资性房地产			
固定资产		9,703.98	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		403,333.35	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		237,384,972.23	236,971,934.90
资产总计		237,958,770.73	236,971,934.90

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		588,496.28	
应交税费		6,155.43	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,270,054.57	
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,864,706.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		3,864,706.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		86,389,415.00	86,389,415.00
资本公积		275,357,398.78	275,357,398.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润		-143,941,775.15	-141,063,904.70
所有者权益（或股东权益） 合计		234,094,064.45	236,971,934.90
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		237,958,770.73	236,971,934.90

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：杜翠红

合并利润表 2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十八)	170,466,643.30	10,267,778.24
其中:营业收入		170,466,643.30	10,267,778.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,517,402.04	34,794,197.50
其中:营业成本		134,486,688.20	8,747,439.60
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	五、(二十九)	100,631.53	89,894.04
销售费用	五、(三十)	18,089,266.19	1,175,411.58
管理费用	五、(三十一)	7,888,380.00	19,126,432.42
财务费用	五、(三十二)	-47,563.88	913,385.53
资产减值损失	五、(三十三)		4,741,634.33
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		9,949,241.26	-24,526,419.26
加:营业外收入	五、(三十四)	4,211,549.60	583,937.00
减:营业外支出	五、(三十五)	540,630.29	

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,620,160.57	-23,942,482.26
减：所得税费用	五、（三十六）	1,521,028.72	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,099,131.85	-23,942,482.26
归属于母公司所有者的净利润		9,038,260.82	-23,929,463.23
少数股东损益		3,060,871.03	-13,019.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	-0.30
（二）稀释每股收益		0.10	-0.30
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,038,260.82	-23,929,463.23
归属于少数股东的综合收益总额		3,060,871.03	-13,019.03

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。

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：杜翠红

母公司利润表 2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			10,267,778.24
减：营业成本			8,747,439.60
营业税金及附加			89,894.04
销售费用			1,175,411.58
管理费用		2,876,556.70	18,998,933.36
财务费用		1,313.75	911,241.54
资产减值损失			4,741,087.10
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）		-2,877,870.45	-24,396,228.98
加：营业外收入			583,937.00
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）		-2,877,870.45	-23,812,291.98

填列)			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,877,870.45	-23,812,291.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.30
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.30
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,877,870.45	-23,812,291.98

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：杜翠红

合并现金流量表 2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		195,376,304.62	14,845,201.40
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			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	12,493,792.90	2,422,196.23
经营活动现金流入小计		207,870,097.52	17,267,397.63

购买商品、接受劳务支付的现金		128,890,305.23	3,274,328.07
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		14,016,821.28	12,955,680.23
支付的各项税费		3,535,697.86	1,930,841.06
支付其他与经营活动有关的现金		24,106,927.96	7,353,438.47
经营活动现金流出小计		170,549,752.33	25,514,287.83
经营活动产生的现金流量净额		37,320,345.19	-8,246,890.20
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		10,000,720.00	
投资活动现金流入小计		10,000,720.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,039,641.46	15,555.56
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		12,039,641.46	15,555.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,038,921.46	-15,555.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		940,000.00	5,599,999.84
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		940,000.00	5,599,999.84
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,215.34	
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		2,470,215.34	5,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,530,215.34	-0.16
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		33,751,208.39	-8,262,445.92
加：期初现金及现金等价物余额		78,667,148.68	13,114,157.97
六、期末现金及现金等价物余额		112,418,357.07	4,851,712.05

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：杜翠红

母公司现金流量表 2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			14,845,201.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,269,020.57	2,422,162.13
经营活动现金流入小计		3,269,020.57	17,267,363.53
购买商品、接受劳务支付的现金			3,274,328.07
支付给职工以及为职工支付的现金		793,323.04	12,836,346.07
支付的各项税费		26,085.10	1,930,841.06
支付其他与经营活动有关的现金		2,449,612.43	7,448,000.18
经营活动现金流出小计		3,269,020.57	25,489,515.38
经营活动产生的现金流量净额			-8,222,151.85
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			15,555.56

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			15,555.56
投资活动产生的现金流量净额			-15,555.56
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			5,599,999.84
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			5,599,999.84
偿还债务支付的现金			5,600,000.00
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			5,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-0.16
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			-8,237,707.57
加：期初现金及现金等价物余额			13,067,175.43
六、期末现金及现金等价物余额			4,829,467.86

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：杜翠红

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

2014年1-6月

会合04表
金额单位：人民币元

项目	本年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	86,389,415.00	281,871,852.48			16,289,025.82		-130,651,973.62		253,898,319.68	27,157,024.43	281,055,344.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	86,389,415.00	281,871,852.48			16,289,025.82		-130,651,973.62		253,898,319.68	27,157,024.43	281,055,344.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-			-		9,038,260.82		9,038,260.82	808,627.77	9,846,888.59
(一)净利润							9,038,260.82		9,038,260.82	3,060,871.03	12,099,131.85
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							9,038,260.82		9,038,260.82	3,060,871.03	12,099,131.85
(三)所有者投入和减少资本	-	-								-	-
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配					-		-			-2,252,243.26	-2,252,243.26
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-2,252,243.26	-2,252,243.26
4.其他											-
(五)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											
(六)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
(七)其他											
四、本年年末余额	86,389,415.00	281,871,852.48			16,289,025.82		-121,613,712.80		262,936,580.50	27,965,652.20	290,902,232.70

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：杜翠红

合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 新疆天润乳业股份有限公司

2014年1-6月

会合04表
金额单位: 人民币元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-165,496,851.46		103,667,034.14	-83,043.59	103,583,990.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-165,496,851.46		103,667,034.14	-83,043.59	103,583,990.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,229,415.00	109,156,992.70	-	-	-	-	34,844,877.84	-	150,231,285.54	27,240,068.02	177,471,353.56
(一) 净利润							34,844,877.84		34,844,877.84	1,025,682.12	35,870,559.96
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							34,844,877.84		34,844,877.84	1,025,682.12	35,870,559.96
(三) 所有者投入和减少资本	6,229,415.00	109,156,992.70			-		-		115,386,407.70	26,214,385.90	141,600,793.60
1. 所有者投入资本	6,229,415.00	109,156,992.70							115,386,407.70	26,214,385.90	141,600,793.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 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											
(六) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(七) 其他											
四、本年年末余额	86,389,415.00	281,871,852.48			16,289,025.82		-130,651,973.62		253,898,319.68	27,157,024.43	281,055,344.11

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: 杜翠红

所有者权益变动表

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

2014年1-6月

会企04表

金额单位：人民币元

项目	本金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	86,389,415.00	275,357,398.78			16,289,025.82		-141,063,904.70	236,971,934.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	86,389,415.00	275,357,398.78			16,289,025.82		-141,063,904.70	236,971,934.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-			-		-2,877,870.45	-2,877,870.45
(一)净利润							-2,877,870.45	-2,877,870.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,877,870.45	-2,877,870.45
(三)所有者投入和减少资本	-	-					-	-
1.所有者投入资本								-
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
(四)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								
(五)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								
(六)专项储备提取和使用								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
(七)其他								
四、本年年末余额	86,389,415.00	275,357,398.78			16,289,025.82		-143,941,775.15	234,094,064.45

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：杜翠红

所有者权益变动表(续)

编制单位: 新疆天润乳业股份有限公司

2014年1-6月

会企04表

金额单位: 人民币元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-163,849,459.17	105,314,426.43
加:会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	80,160,000.00	172,714,859.78			16,289,025.82		-163,849,459.17	105,314,426.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,229,415.00	102,642,539.00	-	-	-	-	22,785,554.47	131,657,508.47
(一)净利润							24,649,055.17	24,649,055.17
(二)其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计							24,649,055.17	24,649,055.17
(三)所有者投入和减少资本	6,229,415.00	102,642,539.00	-	-	-	-	-1,863,500.70	107,008,453.30
1.所有者投入资本	6,229,415.00	102,642,539.00						108,871,954.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他							-1,863,500.70	-1,863,500.70
(四)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								-
(五)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								-
(六)专项储备提取和使用								-
1.提取专项储备								-
2.使用专项储备								-
(七)其他								-
四、本年年末余额	86,389,415.00	275,357,398.78			16,289,025.82		-141,063,904.70	236,971,934.90

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: 杜翠红

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(六) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项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	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	账龄分析法组合
组合 2	合并范围内关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	30%	30%

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	本公司根据信用风险特征将应收款项划分为 3 种组合，组合 1 为账龄分析法组合，组合 2 为合并范围内关联方组合，组合 3 为单项金额重大的应收款项单独测试未减值的应收款项。

(七) 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

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(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

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(八) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(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、 后续计量及损益确认方法

(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) 对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

3、 确定对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、 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的计提详见本编制办法"18.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。

(九) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40 年	4-5	9.6%、9.5%~2.4%、2.38%
机器设备	10-20 年	4-5	9.6%、9.5%~4.8%、4.75%
电子设备	5 年	4-5	19%、19.2%
运输设备	5-10 年	4-5	19%、19.2%~9.6%、9.5%
其他设备	5-13 年	4-5	19%、19.2%- 7.38%、7.31%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对有迹象表明发生减值的固定资产，按本编制方法"（十八）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。

(十) 在建工程：

1.在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。

2.已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

3.在建工程利息资本化按照本编制办法"（十九）借款费用"所述方法资本化。

4.在建工程减值准备的提取方法：

公司期末对在建工程逐项检查，对存在减值迹象的在建工程，按本编制办法"（十八）资产减值"所述方法计提减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十一) 借款费用：

1.借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.借款费用资本化期间

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

a 资产支出已经发生；

b 借款费用已经发生；

c 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

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

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

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

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

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

(十二) 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（幼畜及育肥畜），生产性生物资产包括成母牛（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。

(十三) 无形资产：

1. 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换出的资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定进行处理。

自行开发的无形资产，只有该资产符合无形资产的定义，同时与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量时才能确认为无形资产；企业内部研究开发项目开发阶段的支出，只有能够证明：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量时确认为无形资产。

2. 无形资产使用寿命及摊销方法：

合同规定受益年限但法律没有规定受益年限的，按不超过合同规定的受益年限确定使用寿命及

摊销年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限确定使用寿命及摊销年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短者确定使用寿命及摊销年限；使用寿命有限的无形资产采用年限平均法摊销。

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3. 期末无形资产的复核及减值准备计提：

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

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

（十四） 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。

（十五） 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。

（十六） 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。

(十七) 政府补助：

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

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

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

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1.本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

2.公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

4.递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

5.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(十九) 经营租赁、融资租赁：

1. 租赁业务的分类

承租人和出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

2. 作为承租人对融资租赁业务的会计处理

融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值，并将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，并将两者的差额记录为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

三、 税项：

(一) 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%
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%

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

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

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

(3) 依据国家税务总局[2012]12 号文件《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》本公司子公司天润科技及沙湾盖瑞乳业有限责任公司适用西部大开发企业所得税享受 15% 的税率优惠政策；2014 年 3 月 13 日经乌鲁木齐市国家税务局备案认定天润科技 2013 年度享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%。2014 年 1 月 13 日经沙湾县国家税务局备案认定沙湾盖瑞乳业有限责任公司 2013 年度享受西部大开发企业所得税优惠税率 15%。

2. 增值税

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

3. 房产税

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

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

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

													损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆天润生物科技股份有限公司	控股子公司	新疆乌鲁木齐	生产、加工、销售	21,770.00	乳品加工、销售	23,697.19		96.80	96.80	是	839.33		
沙湾天润生物有限责任公司	控股子公司的控股子公司	新疆沙湾县	畜牧业	3,000.00	奶牛饲养、鲜奶销售			90.00	90.00	是	249.89		
沙湾盖瑞乳业有限公司	控股子公司的控股子公司	新疆沙湾县	生产、加工、销售	2,734.00	乳品加工、销售			65.00	65.00	是	1,626.47		

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	22,113.14	68,922.64
人民币	22,113.14	68,922.64
银行存款：	112,396,243.93	78,598,226.04
人民币	112,396,243.93	78,598,226.04
合计	112,418,357.07	78,667,148.68

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,741,050.00	21.29	5,741,050.00	89.32	5,741,050.00	16.63	5,741,050.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中:								
(1)账龄分析法组合	21,225,844.01	78.71	686,431.68	10.68	28,781,866.94	83.37	686,431.68	2.38
(2)合并范围内关联方组合								
(3)单项金额重大的应收账款单独测试未减值组合								
组合小计	21,225,844.01	78.71	686,431.68	10.68	28,781,866.94	83.37	686,431.68	2.38
合计	26,966,894.01	/	6,427,481.68	/	34,522,916.94	/	6,427,481.68	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大连某公司销售牛欠款	2,970,000.00	2,970,000.00	100.00	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	100.00	5年以上账龄且多次联系不
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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	21,011,291.77	98.99	539,815.98	26,990,798.98	93.78	539,815.98

1 至 2 年			78,975.78	1,579,515.56	5.49	78,975.78
2 至 3 年	25,764.18	0.12	4,084.15	40,841.48	0.14	4,084.15
3 至 4 年	46,746.53	0.22	34,621.78	115,405.94	0.40	34,621.78
4 至 5 年	86,736.55	0.41	26,370.99	52,741.98	0.18	26,370.99
5 年以上	55,304.98	0.26	2,563.00	2,563.00	0.01	2,563.00
合计	21,225,844.01	100.00	686,431.68	28,781,866.94	100.00	686,431.68

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
张士德-学生奶	非关联方	2,329,623.01	1 年以内	8.64
博乐财政局	非关联方	1,566,901.00	1 年以内	5.81
王宾-十二师学生奶	非关联方	1,497,209.55	1 年以内	5.55
冯江平--学生奶	非关联方	1,221,815.93	1 年以内	4.53
何彦文	非关联方	55,859.20	1 年以内	0.21
合计	/	6,671,408.69	/	24.74

(三) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：(1) 账龄分析法组合	3,353,790.02	100.00	42,994.42	100.00	1,223,198.19	100.00	261,531.35	21.38
(2) 合并范围内关联方组合								
(3) 单项金额重大的应收款项单独测试未减值组合								
组合小计	3,353,790.02	100.00	42,994.42	100.00	1,223,198.19	100.00	261,531.35	21.38
合计	3,353,790.02	/	42,994.42	/	1,223,198.19	/	261,531.35	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,818,710.20	84.05	14,829.14	741,456.8	60.62	14,829.14
1 至 2 年	212,322.02	6.33	9,017.48	180,349.66	14.74	9,017.48
2 至 3 年	301,724.00	9.00	6,702.00	67,020.00	5.48	6,702.00
3 至 4 年	6,720.00	0.20	906.00	3,020.00	0.24	906.00
4 至 5 年	1,300.00	0.04	1,275.00	2,550.00	0.21	1,275.00
5 年以上	13,013.80	0.38	10,264.80	228,801.73	18.71	228,801.73
合计	3,353,790.02	100.00	42,994.42	1,223,198.19	100.00	261,531.35

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
十二师五一农场	非关联方	788,405.94	1 年以内	23.51
十二师三坪农场	非关联方	316,284.29	1 年以内	9.43
十二师 104 团场	非关联方	190,377.77	1 年以内	5.68
学生奶保证金	非关联方	50,000.00	1-2 年	1.49
个人社保	非关联方	49,906.50	1 年以内	1.49
合计	/	1,394,974.50	/	41.60

(四) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,347,471.93	98.09	16,180,371.77	98.72
1 至 2 年	59,600.00	0.47	178,880.00	1.09
2 至 3 年	151,280.00	1.20	30,000.00	0.19
3 年以上	30,000.00	0.24		
合计	12,588,351.93	100.00	16,389,251.77	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波市永宏机械有限公司	非关联方	1,671,610.00	1 年	按合同比例付款，暂未提供发票
杭州中亚机械有	非关联方	1,422,050.00	1 年	按合同比例付款，

限公司				暂未提供发票
新疆达源环境工程有限公司	非关联方	537,375.00	1 年	按合同比例付款, 暂未提供发票
山东鼎泰盛食品工业装备有限公司	非关联方	467,500.00	1 年	按合同比例付款, 暂未提供发票
新疆好家乡超市有限公司	非关联方	290,000.00	1 年	按合同比例付款, 暂未提供发票
合计	/	4,388,535.00	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	16,012,127.44	58,982.50	15,953,144.94	17,881,547.67	58,982.50	17,822,565.17
在产品	206,697.81	206,697.81		246,385.04	206,697.81	39,687.23
库存商品	4,978,759.38		4,978,759.38	6,801,204.91		6,801,204.91
周转材料	189,310.10		189,310.10	293,293.57		293,293.57
低值易耗品	877,075.18		877,075.18	694,922.87		694,922.87
合计	22,263,969.91	265,680.31	21,998,289.60	25,917,354.06	265,680.31	25,651,673.75

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	58,982.50				58,982.50
在产品	206,697.81				206,697.81
合计	265,680.31				265,680.31

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(六) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	350,484.97	
待处理财产损益	47,905.01	
待抵扣的增值税进项税	4,579,013.50	
合计	4,977,403.48	

(七) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	303,183,788.87	7,045,776.59		1,016,636.57	309,212,928.89
其中：房屋及建筑物	143,774,916.24	437,914.92			144,212,831.16
机器设备	145,326,818.10	6,290,177.45		868,348.57	150,748,646.98
运输工具	7,631,044.76			146,538.00	7,484,506.76
电子设备	4,534,271.91	297,156.46		1,750.00	4,829,678.37
其他设备	1,916,737.86	20,527.76			1,937,265.62
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	52,063,860.04		7,574,675.77	169,041.52	59,469,494.29
其中：房屋及建筑物	16,341,928.31		1,702,135.38		18,044,063.69
机器设备	30,328,995.21		5,120,981.87	26,685.04	35,423,292.04
运输工具	2,921,796.75		313,064.70	140,676.48	3,094,184.97
电子设备	2,035,995.28		365,900.12	1,680.00	2,400,215.40
其他设施	435,144.49		72,593.70	0.00	507,738.19
三、固定资产账面净值合计	251,119,928.83	/		/	249,743,434.60
其中：房屋及建筑物	127,432,987.90	/		/	126,168,767.47
机器设备	114,997,822.89	/		/	115,325,354.94
运输工具	4,709,248.01	/		/	4,390,321.79
电子设备	2,585,247.58	/		/	2,429,462.97
其他设施	1,394,622.45	/		/	1,429,527.43
四、减值准备合计	18,650.14	/		/	18,650.14
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	11,286.64	/		/	11,286.64
运输工具		/		/	
电子设备	7,363.50	/		/	7,363.50
其他设施		/		/	
五、固定资产账面价值合计	251,101,278.69	/		/	249,724,784.46
其中：房屋及建筑物	127,432,987.90	/		/	126,168,767.47
机器设备	114,986,536.25	/		/	115,314,068.30
运输工具	4,709,248.01	/		/	4,390,321.79
电子设备	2,577,884.08	/		/	2,422,099.47
其他设施	1,394,622.45	/		/	1,429,527.43

本期折旧额：7,574,675.77 元。

(八) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,989,081.17		2,989,081.17	1,442,106.60		1,442,106.60

(九) 生产性生物资产:

1、 以成本计量:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
产畜	4,934,102.77	2,524,803.82	376,665.19	7,082,241.40
幼畜	5,144,047.84	4,387,706.31	4,880,924.99	4,650,829.16
三、林业				
四、水产业				
合计	10,078,150.61	6,912,510.13	5,257,590.18	11,733,070.56

(十) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	28,596,271.73			28,596,271.73
土地使用权	23,006,465.94			23,006,465.94
商标专利权	5,169,330.00			5,169,330.00
软件	420,475.79			420,475.79
二、累计摊销合计	3,960,528.79	387,695.70		4,348,224.49
土地使用权	2,468,387.41	228,839.46		2,697,226.87
商标专利权	1,153,930.00	150,000.00		1,303,930.00
软件	338,211.38	8,856.24		347,067.62
三、无形资产账面净值合计	24,635,742.94		387,695.70	24,248,047.24
土地使用权	20,538,078.53		228,839.46	20,309,239.07
商标专利权	4,015,400.00		150,000.00	3,865,400.00
软件	82,264.41		8,856.24	73,408.17
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,635,742.94		387,695.70	24,248,047.24
土地使用权	20,538,078.53		228,839.46	20,309,239.07
商标专利权	4,015,400.00		150,000.00	3,865,400.00
软件	82,264.41		8,856.24	73,408.17

本期摊销额: 387,695.70 元。

(十一) 商誉:

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	期末减值准备
沙湾盖瑞	32,236,217.89			32,236,217.89	14,594,450.65
沙湾天润	22,504,170.69			22,504,170.69	21,294,587.68
合计	54,740,388.58			54,740,388.58	35,889,038.33

(十二) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
广告版权费	1,022,012.57	461,101.53	537,150.67		945,963.43
车改款		1,220,000.00	76,333.28		1,143,666.72
合计	1,022,012.57	1,681,101.53	613,483.95		2,089,630.15

本公司对广告版权费的摊销期按照受益期确定为 24 个月，截止本期期末已摊销 10 个月。车改款的摊销期按照受益期确定为 60 个月，截止本期期末已摊销 5 个月。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	151,671.53	151,671.53
小计	151,671.53	151,671.53

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	18,746,555.86	18,746,555.86
合计	18,746,555.86	18,746,555.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	8,384,687.96	8,384,687.96	
2015 年	778,684.56	778,684.56	
2016 年			
2017 年	9,583,183.34	9,583,183.34	
合计	18,746,555.86	18,746,555.86	/

(十四) 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,312,554.36				7,312,554.36

二、存货跌价准备	265,680.31				265,680.31
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	18,650.14				18,650.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	35,889,038.33				35,889,038.33
十四、其他					
合计	43,485,923.14				43,485,923.14

(十五) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	51,089,412.14	41,514,121.58
1-2 年	5,316,269.57	10,656,385.50
2-3 年	119,773.60	99,708.10
3 年以上	812,851.33	878,765.32
合计	57,338,306.64	53,148,980.50

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十六) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,005,274.05	3,988,420.87
1-2 年		8,737.61
2-3 年		
3 年以上	4,094.80	
合计	8,009,368.85	3,997,158.48

- 2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,965,822.56	13,610,865.42	13,379,909.25	5,196,778.73
二、职工福利费				
三、社会保险费		1,009,496.27	987,714.79	21,781.48
四、住房公积金		131,280.00	117,264.00	14,016.00
五、辞退福利				
六、其他	723,774.73	352,426.67	208,267.75	867,933.65
合计	5,689,597.29	15,104,068.36	14,693,155.79	6,100,509.86

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 867,933.65 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间为次月 15 日左右

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		-7,674,348.38
营业税	146,598.32	148,323.49
企业所得税	708,110.12	1,802,756.75
个人所得税	18,646.84	3,991.22
城市维护建设税	30,120.34	432.50
教育费附加	21,662.28	2,339.71
房产税		4,800.00
印花税	17,660.31	17,802.90
人教基金		1,224.17
地方教育附加	12,048.14	625.00
合计	954,846.35	-5,692,052.64

(十九) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

分期付息到期还本的长期借款利息	38,003.56	41,170.85
合计	38,003.56	41,170.85

(二十) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
沙湾供销(集团)有限责任公司	2,487,336.16	235,092.80	
合计	2,487,336.16	235,092.80	/

(二十一) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,828,463.98	17,517,140.39
1-2 年	2,520,336.65	2,651,071.37
2-3 年	133,654.17	12,772.29
3 年以上	55,600.37	4,726,854.99
合计	18,538,055.17	24,907,839.04

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十二) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	27,940,000.00	29,000,000.00
合计	27,940,000.00	29,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
乌鲁木齐商业银行股份有限公司	2013 年 1 月 31 日	2016 年 1 月 30 日	人民币	6.15	17,000,000.00	19,000,000.00
交通银行股份有限公司新疆分行	2013 年 8 月 6 日	2016 年 8 月 6 日	人民币	6.15	10,000,000.00	10,000,000.00
交通银行股份有限公司新疆分行	2014 年 1 月 26 日	2017 年 1 月 26 日	人民币	6.15	940,000.00	
合计	/	/	/	/	27,940,000.00	29,000,000.00

(二十三) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-政府补助	73,311,586.08	59,336,859.06
合计	73,311,586.08	59,336,859.06

(二十四) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,389,415.00						86,389,415.00

(二十五) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	221,307,036.06			221,307,036.06
其他资本公积	60,564,816.42			60,564,816.42
合计	281,871,852.48			281,871,852.48

(二十六) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
合计	16,289,025.82			16,289,025.82

(二十七) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-130,651,973.62	/
调整后 年初未分配利润	-130,651,973.62	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,038,260.82	/
期末未分配利润	-121,613,712.80	/

(二十八) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	163,568,040.09	6,763,992.40
其他业务收入	6,898,603.21	3,503,785.84
营业成本	134,486,688.20	8,747,439.60

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液态乳及乳制品制造业	163,019,395.81	128,533,422.90	5,010,715.20	5,336,514.37
商业			1,753,277.20	433,119.96
畜牧业	377,500.00	65,500.00		
牛初乳产品	171,144.28	61,554.73		
合计	163,568,040.09	128,660,477.63	6,763,992.40	5,769,634.33

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
巴氏奶系列	14,494,819.52	9,467,058.48		
UHT 系列	88,444,798.51	74,906,824.62		
酸奶系列	40,586,601.29	31,455,313.78		
乳饮料系列	8,602,309.42	5,599,243.15		
利乐砖系列	10,871,208.95	7,069,739.27		
奶粉及牛初乳系列	190,802.40	96,798.33		
消耗性生物资产	377,500.00	65,500.00		
纸制品			4,947,937.42	5,336,514.37
木质素			62,777.78	
商铺租赁			1,753,277.20	433,119.96
合计	163,568,040.09	128,660,477.63	6,763,992.40	5,769,634.33

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新疆地区	161,177,630.36	126,655,091.88	6,714,077.87	5,769,634.33
新疆以外地区	2,390,409.73	2,005,385.75	49,914.53	
合计	163,568,040.09	128,660,477.63	6,763,992.40	5,769,634.33

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
肖涌涛	9,043,266.72	5.53
车建梅	6,864,076.27	4.20
张书英	5,743,171.04	3.51
张士德-学生奶	5,583,652.87	3.41
何远军	5,323,160.17	3.25
合计	32,557,327.07	19.90

(二十九) 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	计缴标准

营业税		10,677.60	营业税应税收入
城市维护建设税	50,328.30	44,166.30	应交流转税
教育费附加	30,184.94	18,928.42	
地方教育费附加	20,118.29	16,121.72	
合计	100,631.53	89,894.04	/

(三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,620,484.71	822,164.44
折旧及摊销	199,275.33	114,085.80
运输费	4,254,058.53	60,790.25
修理费及车辆费	835,589.38	55,721.08
业务费	2,457,626.43	68,289.52
业务招待费	65,545.38	31,534.25
其他费用	5,656,686.43	22,826.24
合计	18,089,266.19	1,175,411.58

(三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,508,577.83	3,631,836.79
税费	209,669.00	218,528.71
折旧及摊销	1,128,958.47	134,440.69
汽车费	267,438.83	214,406.39
业务招待费	299,170.63	186,786.20
租赁费		72,300.00
董事会费用	526,441.80	71,428.56
其他费用	815,343.17	169,777.56
停工损失		12,688,289.68
保险费		743,994.58
研发费用	252,070.24	
中介服务费	802,998.11	526,277.50
办公费	77,711.92	468,365.76
合计	7,888,380.00	19,126,432.42

(三十二) 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	701,499.73	919,409.40
减：利息收入	-767,682.69	-16,919.43
减：汇兑损益		
其他	18,619.08	10,895.56
合计	-47,563.88	913,385.53

(三十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,494,036.04
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		2,247,598.29
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		4,741,634.33

(三十四) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

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	43,112.20		43,112.20
其中: 固定资产处置利得	43,112.20		43,112.20
政府补助	3,805,081.42	583,530.00	3,805,081.42
其他	363,355.98	407.00	363,355.98
合计	4,211,549.60	583,937.00	4,211,549.60

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能减排专项资金		85,000.00	
长网纸机改造项目贴息		35,000.00	
2011 年度兵团科技计划专项经费(木质素磺酸钠成果转化)		7,500.00	
2011 年中小企业专项发展资金		35,000.00	
安集海二库泄洪通道占用东泉农场土地征地补偿费		3,030.00	
黑液资源化综合利用项		325,000.00	

目			
2012 年第一批自治区节能减排专项资金		15,000.00	
2012 年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金		78,000.00	
十二师年加工 10 万吨鲜奶搬迁项目资金	744,519.21		
1000 吨生物发酵民族乳制品技术改造项目	73,076.92		
用于冷链系统及快速检测系统建设项目	76,923.08		
农业组织化与产业化经营	38,461.54		
年处理鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目资金	1,730,769.23		
贷款贴息专项补助转补贴收入	1,086,500.00		
大中专毕业生社保补贴	45,808.44		
酸奶线改造	9,023.00		
合计	3,805,081.42	583,530.00	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大中专毕业生社保补贴	45,808.44		与收益相关
合计	45,808.44		/

(三十五) 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	145,848.68		145,848.68
其中：固定资产处置损失	145,848.68		145,848.68
对外捐赠	2,800.00		2,800.00
其他	391,981.61		391,981.61
合计	540,630.29		540,630.29

(三十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,521,028.72	
合计	1,521,028.72	

(三十七) 现金流量表项目注释:

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	金额
其他业务收入	7,022,804.40
营业外收入-政府补助	1,141,331.44
财务费用: 利息收入	767,682.69
收到往来款	3,561,974.37
合计	12,493,792.90

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业管理费用—支付其他:	1,337,703.96
财务费用: 其他	7,852.89
营业外支出-其他	225,527.67
支付往来款	22,535,843.44
合计	24,106,927.96

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
师发改发[2013]492 号文件拨付沙湾天润牛场改扩建项目师级资金	10,000,000.00
冰柜退款	720.00
合计	10,000,720.00

(三十八) 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	12,099,131.85	-23,942,482.26
加: 资产减值准备		4,741,634.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,084,671.39	5,862,871.53
无形资产摊销	387,695.70	
长期待摊费用摊销	591,317.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-25,606.28	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	70.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	702,813.48	919,409.40
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）	57,387,776.08	6,068,160.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,621,126.46	2,829,760.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,247,555.34	-4,726,244.28
其他	-1,281,095.55	
经营活动产生的现金流量净额	37,320,345.19	-8,246,890.20
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	112,418,357.07	4,851,712.05
减：现金的期初余额	78,667,148.68	13,114,157.97
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	33,751,208.39	-8,262,445.92

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	112,418,357.07	78,667,148.68
其中：库存现金	22,113.14	
可随时用于支付的银行存款	112,396,243.93	
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	112,418,357.07	78,667,148.68

六、 关联方及关联交易

(一) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

七、 股份支付：

无

八、 或有事项：

无

九、 承诺事项：

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：(1) 账龄分析法组合	91,398.50	18.60						
(2) 合并范围内关联方组合	400,000.00	81.40						
组合小计	491,398.50	100.00						
合计	491,398.50	/		/		/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	491,398.50	100.00				
合计	491,398.50	100.00				

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
沙湾天润生物有限责任公司	孙公司	400,000.00	1 年	81.40
兵团展费	非关联方	54,300.00	1 年	11.05
个人社保	非关联方	9,315.62	1 年	1.89
个人公积金	非关联方	6,810.00	1 年	1.38
合计	/	470,425.62	/	95.72

4、 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投	投资成本	期初余额	增减	期末余额	减值	本期	在被投	在被投
----	------	------	----	------	----	----	-----	-----

资单位			变动		准备	计提 减值 准备	资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)
新疆 天润 生物 科技 股份 有限 公司	236,971,934.90	236,971,934.90		236,971,934.90			96.80	96.80

(四) 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	-2,877,870.45	-23,812,291.98
加: 资产减值准备		4,741,087.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196.02	5,861,446.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	36,666.65	
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,313.75	919,409.40
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)		6,068,160.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-573,798.50	2,829,760.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,413,492.53	-4,829,724.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-8,222,151.85
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		4,829,467.86
减: 现金的期初余额		13,067,175.43
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		-8,237,707.57

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-102,736.48
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	3,805,081.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,425.63
少数股东权益影响额	-127,444.40
所得税影响额	-545,155.21
合计	2,998,319.70

(二) 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	3.50	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.07	0.07

第十节 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。

董事长：刘让
新疆天润乳业股份有限公司
2014年8月20日

新疆天润乳业股份有限公司 2014 年半年度报告

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-102,736.48
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	3,805,081.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,425.63
少数股东权益影响额	-127,444.40
所得税影响额	-545,155.21
合计	2,998,319.70

(二) 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	3.50	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.07	0.07

第十节 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。

董事长：刘正
新疆天润乳业股份有限公司
2014年8月20日

