

# 新疆天润乳业股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 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、\_\_\_\_董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：\_\_\_\_请投资者特别关注。
- 三、公司全体董事出席董事会会议。
- 四、希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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）鲜海霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 六、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  
第五届董事会第八次会议审议通过2014年度利润分配预案，该预案需经公司股东大会批准后实施。分配预案为：不分红不转增
- 七、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 八、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
- 九、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 十、其他

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	37
第十节	内部控制.....	41
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	162

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
公司、本公司、上市公司、天润乳业	指	新疆天润乳业股份有限公司
新疆天宏、天宏纸业	指	新疆天宏纸业股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
天润科技	指	新疆天润生物科技股份有限公司
沙湾天润	指	沙湾天润生物有限责任公司
沙湾盖瑞	指	沙湾盖瑞乳业有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所上市规则》
《基本规范》	指	《企业内部控制基本规范》
《配套指引》	指	《企业内部控制配套指引》
《公司章程》	指	《新疆天润乳业股份有限公司章程》
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日
上年同期	指	2013年1月1日至2013年12月31日

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告详细描述存在的风险因素及其对策。敬请查阅第四节“董事会报告”董事会关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分内容。

## 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	无
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、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、司报告期内注册变更情况

#### （一）基本情况

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

#### （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见2013年年度报告公司基本情况。

#### （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

新疆天宏纸业股份有限公司2001年6月28日首发上市：其主营业务是机制纸、化工产品，出口本企业自产的机制纸，进口本企业生产、科研所需要的原辅材料、机器设备、汽车运输。兼营：本册制造、办公用品，学生用品，造纸机械加工，仪器仪表，零配件，造纸原料的开发与种植。

根据新疆天宏2005年元月15日召开的2005年第一次临时股东大会决议，新疆天宏设立控股子公司新疆天宏新八棉产业有限公司，注册资本为16033万元，经营范围：纺纱、织布、印染、纺织品、床上用品、服装、包装箱生产、销售及进出口业务。新疆天宏持有该公司51.15%的股权。

根据新疆天宏第三届董事会第十次董事会决议，新疆天宏收购了西营农场所持有的石河子开发区汇昌豆业有限责任公司 100% 股权，注册资本为 4099 万元，经营范围：食用油、蛋白粉等生产及销售。

根据新疆天宏 2013 年 12 月 9 日召开的 2013 年第三次临时股东大会决议，新疆天宏完成了重大资产重组相关事项。其主营业务变更为：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；自营的代理各类商品和技术进出口（国家限定公司经营的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。

根据天润乳业 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会决议，增加了公司经营范围及修改公司章程相关条款，公司办理了工商变更登记手续。2014 年 5 月 30 日，公司取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的新的《企业法人营业执照》（号码：650000040000482）。经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，增加经营事项“乳业投资及管理、畜牧业投资及管理”。公司经营范围变更为：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。

#### （四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

根据新政函[1999]191 号文件批准，新疆石河子造纸厂作为新疆天宏纸业股份有限公司的发起人。新疆天宏于 2001 年 6 月 28 日首发上市；控股股东是新疆石河子造纸厂；

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2013]114 号文件的批复，新疆石河子造纸厂将其持有新疆天宏纸业股份有限公司的 41.9% 股权无偿划转新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司。2013 年 5 月 28 日获上海证券登记结算有限公司确认。公司控股股东变更为：新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司。

#### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国 西安市希格玛大厦
	签字会计师姓名	王 侠 范敏华
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城证券有限责任公司
	办公地址	中国 深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 16 楼
	签字的保荐代表人姓名	盛瑞 杨文波
	持续督导的期间	2013 年 12 月至 2016 年 12 月
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	东方花旗证券有限公司
	办公地址	中国 北京市西城区金融大街 12 号中国人寿广场 B 座 7 层
	签字的财务顾问主办人姓名	席睿 石昕
	持续督导的期间	2013 年 12 月至 2014 年 12 月

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	326,514,907.87	87,481,839.52	273.24	160,928,121.50
归属于上市公司股东的净利润	12,560,162.28	34,844,877.84	-63.95	-38,075,621.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,337,562.62	-35,875,181.06	-126.03	-40,588,280.82
经营活动产生的现金流量净额	49,243,105.76	-11,659,816.58	522.33	283,351.68
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	266,458,481.96	253,898,319.68	4.95	103,667,034.14
总资产	491,679,136.01	457,047,489.49	7.58	227,026,110.84

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.40	-62.50	-0.47
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.40	-62.50	-0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	-0.42	-126.19	-0.51
加权平均净资产收益率(%)	4.83	19.49	减少75.22个百分点	-31.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.59	-20.07	减少117.89个百分点	-33.08

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

公司本期会计报表项目发生较大的波动，主要原因是本年轻兵团国资委下发了“兵国资发[2013]75号”《关于对农十二师国有资产经营有限责任公司重组新疆天宏纸业股份有限公司涉及国有股权管理有关问题的批复》同意，公司以全部资产及负债与农十二师国资公司持有的天润生物科技股份有限公司的股份进行置换。公司本次置入天润科技 96.80%的股权后，持有天润科技 21,073 万股股份，占该公司总股本的比例为 96.80%。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润乳业的全部置出资产。

#### 二、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	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-3,852,653.19		56,321,309.99	-1,163,210.50
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	8,256,249.09		7,526,228.86	4,640,111.00
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			8,022,808.82	
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	-231,157.09		-245,591.36	-951,756.10

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	47,567.96		-139,356.90	-12,485.10
所得税影响额	-997,407.11		-765,340.51	
合计	3,222,599.66		70,720,058.90	2,512,659.30

## 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

#### (一) 报告期内主要业务回顾

报告期内，公司经营层紧紧围绕《公司中长期发展战略纲要暨 2014-2018 年发展规划》的要求以及 2014 年度经营计划目标，始终坚持“天山南北、润康中国”的经营理念，不断打造和提升公司的产品力、渠道力、品牌力、服务力等核心竞争力，通过把握大局、理清思路、抓住重点、全面统筹等多种措施，克服重重困难，取得了较好的业绩。

公司实现营业收入 32651.49 万元；实现净利润 1820 万元；归属于上市公司股东的净利润为 1256 万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 933.75 万元。公司资产质量好、财务状况良好，2014 年度已成为农业产业化国家重点龙头企业。

#### 报告期内重点工作如下

##### 1、全面深化企业改革，增强企业发展活力

(1) **不断完善公司法人治理结构。**按照建立现代企业制度的要求，公司建立健全并不断完善法人治理结构。修订了股东大会、董事会议事规则，并对董事会各专门委员会委员分工进行了调整和完善。按照《公司章程》的规定，建立健全了子公司的董事会、监事会和经营管理机构，理顺了关系，强化了规范管理。

##### (2) **积极探索适合企业发展的人力资源管理模式。**

2014 年公司聘请专业咨询机构重点对公司战略发展规划、人力资源管理、薪酬管理体系等存在的问题和难点进行了认真的调查和研究，修订完善了公司发展战略、薪酬体系、绩效考核体系、激励约束机制等制度，明确了天润乳业“十三五”的指导思想和基本原则、发展目标、主要任务、发展路径以及配套的投融资计划、规划实施的保障措施，增强企业发展的连续性、前瞻性和指导性，并建立和完善了人力资源管理模式。

##### (3) **加强资金管理，有效实施“大财务”战略。**

公司修订了《公司募集资金管理制度》，规范了使用范围和审批流程，保障募集资金专款专用。同时实施“大财务”战略，加强各权属企业的财务管理和资金归集管理，制订了《资金结算中心（内部银行）及清理权属企业银行账户的管理办法》、《关于对权属企业现金管理的方案》，在权属企业实行现金管理收支两条线，收入款项及项目资金由公司进行归集，支出款项由公司按照权属企业资金计划定期拨付。

##### 2、加强经营管理，提高管理水平

根据公司董事会年初下达的经营目标，建立了以经济类、管理类、运营类、约束类为内容的四大考核体系，通过目标分解、管理细化、绩效考核，确保经济指标落到实处，提高了管理水平和经济运行质量。董事会与经营层、经营层与权属企业签订了《2014 年度经营目标责任书》，将经济指标分解到各单位、各部门；责任落实到各单位、各车间；考核指标细化



到月、到人，绩效考核月月兑现。并通过董事长办公会议、月度经济运行分析会，对每月完成任务情况进行分析，查找存在问题，制定整改措施，及时纠正偏差。

### 3、创新营销模式，稳定销售市场

面对日益激烈的市场竞争，2014 年公司确立了“立足新疆，面向全国”的营销思路，与专业咨询机构合作，积极引进全新的营销理念，不断创新营销模式，不断开发市场资源，市场占有率有了较大的提高。

(1) **稳固发展疆内市场。**以乌昌城市型乳品市场为核心，以南疆三地州和吐、哈乳品市场为重点，培育疆内县级核心市场 56 个，增强了市场的有效性。

(2) **重点拓展疆外市场。**以奶啤、利乐砖、利乐枕等产品为重点，已经在北京、上海、广州等 20 多个省市建立了销售网点。

(3) **创新营销模式。**按照差异化的原则，根据产品类别建立专业化营销渠道，组建专业营销团队，实行产品线向产业化方向发展。

### 4、强化奶源基地建设

公司多年来都十分重视奶源基地建设。根据公司战略发展规划，2014 年公司大力推进“公司+牧业”的奶牛饲养模式，带动了奶牛饲养业向集约化、现代化经营模式转变。从源头上保证产品的品质，为公司提供优质充足的奶源，确保公司未来持续、健康、快速的发展。通过资源整合，收购天澳牧业 100% 股权，加快自有奶源基地建设。

### 5、做好引智工作，增强企业核心竞争力

2014 年，公司聘请国家奶牛营养首席科学家李胜利为科技带头人，在产品、生产、奶业等领域开展技术攻关活动。公司继续对技术中心进行改造，以提高自身技术装备水平、科技研发水平和技术创新能力为使命，促使科研成果尽快转化为新产品。公司注重借鉴先进的技术，先后派员到德国、荷兰、俄罗斯等国学习考察，引进、吸收国内外先进技术，开展对外技术研究与合作，保证公司技术达到国内先进水平。

### 6、以人为本、改善民生，员工共享发展成果

2014 年，公司坚持“以人为本”的原则，全面试行新的薪酬管理和绩效考核制度，职工月平均工资上年增长了 22%。公司为职工按月足额缴纳各项社会统筹保险费用。

2014 年，公司完成员工素质培训 2546 人次，职业技能培训 100 人次。天润科技开办的中级乳品加工职工培训班，是我公司自培训机构批准成立以来首次自行开展的技能培训，为企业自主开展技能培训积累了经验。

### 7、落实维稳工作和安全生产责任目标

按照师党委的工作要求，公司组建了维稳小分队，组建了民兵组织，配备了防爆器材，两次组织民兵开展体能训练，提高民兵的素质，维护了公司和谐稳定发展的大局。

落实安全生产和防火措施。成立了安全生产和防火委员会，按照“党政同责、一岗双责”的要求，落实安全生产和防火工作责任制，加强“六大体系”建设，认真排查安全隐患，落实整改措施，重点对老车间制冷系统进行整改，消除了安全隐患；开展消防演练，提高应急保障能力。一年来，公司未发生重大安全生产事故和食品安全事故。

**(一) 主营业务分析****1 利润表及现金流量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	326,514,907.87	87,481,839.52	273.24
营业成本	247,209,135.97	65,922,453.13	275.00
销售费用	39,335,660.87	9,858,646.66	299.00
管理费用	20,464,880.00	39,239,265.60	-47.85
财务费用	969,592.62	1,750,485.05	-44.61
经营活动产生的现金流量净额	49,243,105.76	-11,659,816.58	522.33
投资活动产生的现金流量净额	-29,857,365.05	65,265,824.24	-145.75
筹资活动产生的现金流量净额	-2,242,751.83	11,946,983.05	-118.77
研发支出	90,499.04	68,769.00	31.60

**2 收入****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

公司本期会计报表项目发生较大的波动,主要原因是 2013 年经兵团国资委下发了“兵国资发[2013]75 号”《关于对农十二师国有资产经营有限责任公司重组新疆天宏纸业股份有限公司涉及国有股权管理有关问题的批复》同意,公司以全部资产及负债与农十二师国资公司持有的天润生物科技股份有限公司的股份进行置换。公司本次置入天润科技 96.80%的股权后,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%。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润乳业的全部置出资产。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析:2013 年为重组期,2013 年产品收入 7876.42 万元,包括:纸业全年收入 501.67 万元,乳业 11-12 月收入 7374.75 万元,2014 年为乳业全年收入 31880.64 万元,比 2013 年增幅 304.76%。

**(3) 订单分析**

公司乳制品为快消品,目前销售以订单方式销售。

**(4) 新产品及新服务的影响分析**

2013 年第四季度投产的利乐砖、纸塑杯生产线和 2014 年陆续投产的玻璃瓶生产线、褐饮生产线,以及 2014 年奶啤生产线的改造,新产品实现销售收入 6966.95 万元,占总产品收入的 21.85%。

**(5) 主要销售客户的情况**

销售前五名客户情况

项目	本年金额	占营业收入总额的比例 (%)	上年金额	占营业收入总额的比例 (%)
肖涌涛	16,976,452.54	5.20	3,038,043.77	3.47
车建梅	12,922,670.04	3.96		
乌鲁木齐市农牧局	11,008,889.16	3.37	4,857,358.64	5.55
张书英	10,898,638.10	3.34		
何远军	9,512,099.80	2.91		
重庆市天友乳业股份有限公司乳品一厂			8,630,427.35	9.87
四川省天友西塔乳业			2,764,679.49	3.16

有限公司						
重庆市天友乳品二厂					2,761,591.88	3.16
有限公司						
合计	61,318,749.64		18.78	22,052,101.13		25.21

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
畜牧业		148,427.36	0.05	72,697.43	0.12	104.17	
液体乳及乳制品制造业		239,661,983.62	0.78	53,553,763.86	87.04	347.52	
牛初乳产品		400,883.23	0.00	1,179,833.72	1.92	-66.02	
造纸业				5,336,514.37	8.67		
商贸租赁				1,386,417.52	2.25		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自产生鲜乳		35,427.36	0.01	63,197.43	0.1	-43.94	
消耗性生物资产		113,000.00	0.04	9,500.00	0.02	1,089.47	
巴氏奶系列		12,796,992.26	4.15	3,338,593.60	5.43	283.30	
UHT 等鲜奶系列		138,335,556.47	44.83	30,630,047.10	49.78	351.63	
酸奶系列		68,772,542.10	22.29	7,285,221.98	11.84	844.00	
乳饮料系列		19,756,892.15	6.40	982,112.57	1.6	1,911.67	
奶粉及牛初乳系列		400,883.87	0.13	12,497,622.33	20.31	-96.79	
纸制品				5,256,107.74	8.54		
木质素				80,406.63	0.13		
商铺租赁				1,386,417.52	2.25		
出口贸易							

#### (2) 主要供应商情况

截止 2014 年 12 月 31 日，大额应付前五名明细列示如下：

单位名称	金额	占应付账	欠款时间	与本公司关系
------	----	------	------	--------

		款比例%		
新疆天恒基建筑工程有限公司	12,374,722.03	25.57	1年以内	非关联方
	88,189.38	0.18	1-2年	非关联方
新疆天澳牧业有限公司	3,931,326.00	8.12	1年以内	非关联方
陈爱清	1,439,824.50	2.98	1年以内	非关联方
乌苏市祥盛通牧业有限公司	1,358,100.00	2.81	1年以内	非关联方
太平洋制罐(武汉)有限公司	1,114,605.43	2.30	1年以内	非关联方
合计	20,306,767.34	41.96		

#### 4 费用

单位：元

项目	本期金额(元)	上期金额(元)	增减比例
销售费用	39,335,660.87	9,858,646.66	299.00
管理费用	20,464,880.00	39,239,265.60	-47.85
财务费用	3,003,327.66	2,167,955.67	38.53
所得税费用	3,687,903.03	1,580,094.03	1195.17

(1) 报告期内，销售费用 3933.57 万元，较上年同期增加 2947.71 万元，主要原因：2013 年公司实施重大资产重组事项，新疆天宏主业停车，天润乳业只合并 2013 年 11-12 月财务报表。2014 年新疆天宏资产全部置出，天润乳业全年正常经营产生的合理销售费用。

(2) 报告期内，管理费用 2046.49 万元，较上年同期减少 1877.44 万元。

(3) 报告期内，财务费用本年 300.33 万元，上年同期 216.8 万元，增加 83.53 万元。

(4) 报告期内，所得税费用 368.79 万元，较上年同期 158.01 万元，增加 210.78 万元，其原因为利润增加所致。

#### 5 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	90,499.04
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	90,499.04
研发支出总额占净资产比例(%)	0.03
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.03

#### 6 现金流

报告期公司现金及现金等价物净增加额 1714.3 万元，上年度公司现金及现金等价物净增加额 6555.3 万元，各主要经济活动现金流量明细如下：

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	4924.31	-1165.98	522.33
投资活动产生的现金流量净额	-2985.74	6526.58	-145.75
筹资活动产生的现金流量净额	-224.28	1194.70	-118.77

(1) 报告期经营活动产生的现金流量额为 4924.31 万元，较上年度增加 6090.29 万元，主要原因是天润乳业借壳上市后，公司经营正常。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量额为-2985.74 万元，较上年度减少 9512.32 万元，主要原因上年同期是天宏纸业数据，本期数为天润乳业借壳上市后正常经营数据。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量额为-224.28 万元，较上年度减少-1418.978 万元，主要原因上年同期是天宏纸业数据，本期数为天润乳业借壳上市后正常经营数据。

## 7 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

公司 2013 年度完成了重大资产重组事项，财务报表合并的经营项目为：新疆天宏 2013 年度纸业和天润乳业 2013 年 11-12 月乳业，纳入财务报表合并范围的单位：新疆天宏、天润乳业、天润科技、沙湾盖瑞、沙湾天润。2014 年度财务报表及合并的经营项目主要是乳制品业，纳入财务报表合并范围的单位：天润乳业、天润科技、沙湾盖瑞、沙湾天润。

### (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

公司 2014 年 7 月实施了重大资产重组事项，其方案的主要内容为：上市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，并拟向来超过 10 名特定对象发行股份募集配套资金总额不超过 8800 万元，不超过本次交易总额（本次交易对价+本次募集配套资金总额）的 25%。

2014 年 10 月 28 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141421 号），要求在收到通知之日起 30 个工作日内报送有关书面反馈回复材料。由于涉及核查事项较多，预计无法按时向中国证监会提交《反馈意见》的书面回复，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，公司于 2014 年 1 月 13 日向中国证监会提交了《反馈意见书面回复延期的申请》。

鉴于近期国际、国内生鲜乳市场环境变化引起生鲜乳价格出现大幅下降，导致本次重组拟收购的标的资产盈利预测基础发生改变，标的公司拟相应调整盈利预测。因此，本次重组拟对标的资产重新进行盈利预测并由审计机构重新出具相应盈利预测审核报告及备考合并盈利预测审核报告。

目前，公司对 2014 年度审计工作及标的资产盈利预测工作尚未完成，因此，公司董事会决定拟向中国证监会申请中止审查公司重大资产重组事项，待相关工作完成后，授权公司管理层再次向中国证监会递交申请恢复重大资产重组审核。公司及相关各方将积极协调相关工作，于 2015 年 5 月 31 日前完成前述相关工作，并向中国证监会申请恢复审查公司发行股份购买资产事项。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期末，公司实现销量 4.42 万吨，完成年计划%85.33%，实现营业总收入 3.27 万元，完成年计划的 90.33%，实现利润 2188.89 万元，完成年计划 96.66%。

## (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	587,456.00	148,427.36	74.73	839.93	104.17	减少 557.9 个百分点
液体乳及乳制品制造业	317,519,562.19	239,661,983.62	24.52	356.10	347.52	增加 6.28 个百分点
牛初乳产品	699,387.19	400,883.23	42.68	-82.81	-66.02	减少 39.89 个百分点
造纸业						
商贸租赁						
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(%)
自产生鲜乳	20,356.00	35,427.36	-74.04		-43.94	
消耗性生物资产	567,100.00	113,000.00	80.07	807.36	1,089.47	减少 5.58 个百分点
巴氏奶系列	20,625,330.32	12,796,992.26	37.95	244.02	283.30	减少 14.35 个百分点
UHT 等鲜奶系列	172,409,269.16	138,335,556.47	19.76	345.36	351.63	减少 5.36 个百分点
酸奶系列	96,199,645.10	68,772,542.10	28.51	741.46	844.00	减少 21.42 个百分点
乳饮料系列	28,285,317.61	19,756,892.15	30.15	2,740.73	1,911.67	增加 2100.73 个百分点
奶粉及牛初乳系列	699,387.19	400,883.87	42.68	-95.77	-96.79	增加 74.35 个百分点
纸制品						
木质素						
商铺租赁						
出口贸易						

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	95,810,137.56	19.49	78,667,148.68	17.04	21.79	
应收款项	14,002,009.28	2.85	28,095,435.26	6.09	-50.16	
存货	25,889,728.27	5.27	25,651,673.75	5.56	0.93	
固定资产	277,096,930.57	56.36	251,101,278.69	54.39	10.35	
在建工程	9,601,699.88	1.95	1,442,106.60	0.31	565.81	
短期借款				0.00		
长期借款	27,924,400.00	5.68	29,000,000.00	6.28	-3.71	

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、政策优势

根据兵团办公厅于 2013 年 3 月 25 日下发的《兵团乳品产业重组整合方案》已明确以重组后的天润乳业为唯一乳品产业整合平台，实施对兵团其他乳品企业或资产的重组整合。天润乳业借助资本市场快速整合兵团范围内符合公司发展战略的优质乳业资源，形成以饲草种植、奶牛养殖、

乳制品加工、物流配送、市场营销五位一体的全产业链格局，逐步完成以城市型乳品市场为核心，做强做大天润乳业。

## 2、区位优势

新疆是国家西部大开发战略的重要区域，从中央新疆工作座谈以来，新疆经济步入了高速发展期。公司总部及控股子公司天润科技位于乌昌公路 2702 号，乌鲁木齐国际机场近在咫尺。东临米东区，北链昌吉市，南依乌鲁木齐市，毗邻乌奎高速、乌昌快速公路，地理位置优越。公司通过冷链乳制品近距离配送，使其有着较稳定的消费市场和较大的消费群体。

沙湾盖瑞、沙湾天润地处“天山北坡经济带”，新疆丰富的饲草料资源和北疆较大消费市场，为其提供了良好的发展环境。

## 3、研发及产品差异化优势

公司已基本实现了产品设计与新产品开发的标准化，并形成了高效的产品研发模式，具备较强的乳制品设计与研发能力。天润乳业在传统奶制品的基础上自主研发的以“奶啤”为主的系列乳饮料已形成了自己独特的风味与特色。有效的巩固了区域型名牌地位，同时，多元化产品为消费者提供了充分的选择。

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，增强了公司产品的创新能力，提高了公司研发水平，加快了公司科研成果的转化能力。

## 4. 奶源优势

一是公司 2014 年完成了对自有奶源基地改扩建项目，使其达到了标准化养殖水平；二是继续加强与周边奶源基地合作，确保提供稳定、优质奶源；三是公司启动了重大资产重组，扩大了自有奶源基地，真正实现了“得奶源者得天下”。

## 5. 品牌优势

公司在新疆沉积了多年的耕耘，特别是并购了沙湾盖瑞和借壳上市后，“盖瑞”、“佳丽”及“天润”等品牌深受疆内消费者认可，其中“盖瑞”已经被评为新疆名牌。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有从事证券投资活动；也没持有其他上市公司和非上市金融企业的股权；也没有买卖其他上市公司的股份。

## 2、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

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	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行北京路支行	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	其他
招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行北京路支行	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	其他
合计	/	40,000,000	/	/	/		40,000,000	156,060	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0								
委托理财的情况说明						<p>公司控股子公司天润科技经营状况良好、财务稳健、自有资金充裕,为提高天润科技自有资金的使用效率,增加资金收益,在保证天润科技正常经营和资金安全的前提下,运用部分闲置的自有资金择机投资低风险的理财产品,使用不超过2000万元人民币闲置资金进行滚动式银行保本理财业务。上述资金的使用不会对天润科技经营活动造成不利影响;不会影响天润科技技改项目的正常进行,符合公司的利益,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。经公司第五届董事会第二次会议审议通过,独立董事并发表了独立意见。</p>								

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。



**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，无募集资金或前期募集资金使用到期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### 1、新疆天润生物科技股份有限公司（简称“天润科技”）

股东情况：公司持有其 96.8% 股权；

法定代表人：刘让

注册号：650000060000019

注册地：乌鲁木齐乌昌公路 2702 号

注册资本：21770 万元

成立日期：2002 年 3 月 5 日

公司类型：股份有限公司

经营范围：乳品、饮料生产、加工与销售、批发、食品

财务状况：截止 2014 年 12 月 31 日：总资产 48464.22 万元；净资产 29036.55 万元；营业收入 32681.46 万元；净利润 2743.64 万元。

#### 2、沙湾盖瑞乳业股份有限责任公司（简称“沙湾盖瑞”）

股东情况：天润科技持有其 65% 股权；

法定代表人：陈东升

注册号：654223030000114

注册地：新疆塔城地区沙湾县乌鲁木齐东路工业园区

注册资本：2734 万元

成立日期：2003 年 9 月 17 日

公司类型：有限责任公司（国有控股）

经营范围：乳品、饮料生产、加工与销售、批发

财务状况：截止 2014 年 12 月 31 日：总资产 6772.92 万元；净资产 5297.44 万元；营业收入 12612.27 万元；净利润 1444.43 万元。

#### 3、沙湾天润生物有限责任公司（简称“沙湾天润”）

股东情况：公司持有其 90% 股权

注册号：654223030000122 1-1

注册地：新疆塔城地区沙湾县沙温公路以西三个泉子基地

法定代表人：刘宗元

注册资本：3000 万元

成立日期：2003 年 9 月 8 日

公司类型：有限责任公司（国有控股）

经营范围：奶牛饲养、鲜奶销售、饲草料种植、加工

财务状况：截止 2014 年 12 月 31 日：总资产 7276.92 万元；净资产 2018.26 万元；营业收入 1606.99 万元；净利润-57.71 万元。

### 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	项目金额（万元）	项目进度	2014 年度投入金额（万元）	累计实际投入金额（万元）	项目收益情况
沙湾盖瑞污水处理设施建设项目	500				
沙湾天润标准化奶牛养殖场建设项目	2,500		1,385	2,500	
天润科技奶啤生产线技术改	250			250	

造项目					
天润科技高端瓶装鲜奶和酸奶的技术改造项目	300			300	
合计	3,550	/	1,385	3,050	/
非募集资金项目情况说明	<p>报告期内公司完成的主要固定资产项目主要包括：</p> <p>1) 是沙湾盖瑞污水设施建设项目，总投资 450 万元，日处理污水达 960 立方米，处理后的污水达到国家一级排放标准；</p> <p>2) 是沙湾天润标准化奶牛养殖场建设项目，总投资 2500 万元，2014 年完成投资 1385 万元，沙湾天润达到标准化养殖场水平；</p> <p>3) 是天润科技奶啤生产线技术改造项目，总投资 250 万元。技改后奶啤的产能由原来的年产 1000 吨提高到年产 4500 吨。</p> <p>4) 是天润科技高端瓶装鲜奶和酸奶的技术改造项目，总投资 300 万元。该项目为公司实现“城市性乳企”强势品牌奠定了基础。</p> <p>各公司还结合实际生产需要对制约产能和质量的环节进行了技术改造，提升了产能，保障了产品品质，改善生产条件，增强了企业的竞争力，为公司发展奠定了坚实的基础</p>				

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，没有发生公司控制的特殊目的的主体情况。

### 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

由于 2014 年下半年以来，鲜奶价格进入下行通道，而与此同时，饲料售价居高不下，养殖成本上升。随着全球奶源价格下跌，加上中澳自由贸易区协议的签订，2015 年我国乳制品很可能会迎来“降价年”，国内乳制品企业将面临“优胜劣汰”的市场形势。伴随国内乳业与国际接轨程度越来越深，国际市场价格对本土企业影响越来越大。

2015 年国内发展仍然面临着复杂的局面，国际和国内长期和短期结构性和周期性因素相互交织，世界经济仍处在深度调整和缓慢复苏当中。我国仍然处在经济增长换挡期、结构调整阵痛期，经济下行对企业经营压力较大、消费偏弱、产能过剩矛盾突出、资源环境约束明显强化，企业生产经营困难问题短期内难以明显缓解，劳动力成本持续上升，融资难、融资成本高等问题日益突显。

公司将主要通过控股子公司天润科技从事乳制品生产及销售，天润科技拥有区域优势、奶源优势、设备工艺优势、品牌优势和新产品等优势。公司将继续发挥天润科技的优势，加快发展，为股东创造更大的收益。

#### (二) 公司发展战略

2014 年公司制定的《公司中长期发展战略纲要暨 2014-2018 年发展规划》，作为公司发展战略的纲领性的文件，对公司未来五年提出了明确的战略目标和实现路径，即：“利用 3-5 年时间

把天润乳业建成疆内及西北地区规模最大的乳品企业和国内知名品牌。”该战略规划主旨在于不断打造与提升公司的核心竞争力，做强做大天润乳业。

公司 2015 年度将继续坚持公司既定的发展目标，以整合兵团乳业资源扩大规模、推进技改项目建设扩展产能提高质量、创新营销方式提高市场占有率三项任务为重点，着力在资本营运、品牌建设、市场营销、产品研发、产业布局、售后服务等方面不断创新，真正实现天润乳业战略式发展目标。

### (三) 经营计划

公司 2015 年计划完成各类产品产量、销量 5 万吨，计划完成营业总收入 3.6 亿元。

2015 年，是国家“十二五规划”实施收官之年，也是公司借过上市运作的第二年，对公司来讲是非常关键的一年，公司将继续依照《公司中长期发展战略纲要暨 2014-2018 年发展规划》和公司董事会下达的 2015 年度经营计划目标，重点做好以下几个方面的工作：

#### 1) 以战略规划为引导，推进主业取得新突破。

积极推进公司收购兵团乳业集团持有天澳牧业 100% 股权及募集配套资金的定增工作，要把牧业做出特色、把乳业做出规模。

#### 2) 落实经营目标责任制，确保各项经营指标完成

按照公司 2015 年度经营目标责任书“责任到人、任务到岗、时间到月、措施到位”的总体要求，细划分工、制定措施、狠抓重点、突破难点，一定要经受住“奶价断崖式下跌”的考验。各企业要结合自身工作实际，创新和完善考核激励机制，确保全面完成全年计划任务，实现企业经济发展目标。

#### 3) 加快技改项目投资，提升产品质量

2015 年公司投资建设的项目为：建立兵团乳业技术中心项目；新疆民族特色乳品综合深加工技改项目；新疆天润生物科技股份有限公司冷链建设项目；示范性奶牛养殖基地建设项目。通过资本运营+项目建设等多种形式，进一步提高生产能力，提升产品质量，巩固核心竞争力。

#### 4) 加大高附加值乳制品的销售力度，打造天润乳业高端乳品品牌形象

2015 年公司将把特色产品和名优产品作为销售的重点工作，在疆内以扩展深度和广度为重点；在疆外以逐步渗透扩大市场和知名度为重点，打造天润高端乳品品牌形象。

#### 5) 加快进行规模化牧场建设工作

以提高奶牛养殖效益、培育优良种畜、多种产品达产增效为目标，重点抓好标准化示范牛场的建立，构建统一管理牧场的运作模式，力争实现奶牛养殖单产、牛奶总量增长的发展目标，注重优良种畜的培育。

#### 6) 强化产品的质量管理，确保产品质量安全达标

夯实安全质量标准化和安全质量保障措施两项基础管理工作，公司将继续加大质量控制力度，不断完善质量控制体系，对奶源、原奶收购、运输、生产、配送、销售各环节进行实时监控，确保产品质量的安全。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前正在实施重大资产重组项目，且自有资金能够满足公司现有业务及相关项目开展所需全部资金。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、行业竞争的风险

由于国内乳业市场容量的迅速扩大，市场竞争开始加剧，逐渐体现在新产品品牌、销售渠道和产品差异化等方面，未来公司将面临国际领先大型乳企的介入、国内乳企及本地区乳企的掘起，从而导致行业竞争加剧的风险。公司控股子公司天润科技、沙湾盖瑞市场可能会受到本地区和本地区以外的乳业产品力、渠道力、品牌力、服务力等挤占市场的风险，对公司的盈利水平会产生不利和影响。随着国内乳品市场对外开放政策的实施，国际知名乳业纷纷进入中国，对国内乳品企业的市场会有一定的冲击，同时对公司也会产生一定的影响。本公司将凭借着优质的奶源、过硬的产品质量、严格的检测流程等资源和优势，不断拓展市场、扩大经营规模，同时进一步加强成本管理、费用控制，增强企业的核心竞争能力。

#### 2、动物疫病爆发的风险

奶牛易发生肢蹄病、口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等多种疫病，这些疫病的爆发将严重影响牛奶的产量和质量，甚至可能导致奶牛大量死亡或被杀，公司旗下子公司沙湾天润以及未来收购的天澳牧业从事奶牛规模化、集约化养殖业务，面临疫病爆发的风险。本公司历来十分重视奶牛疫病的防治工作，建立了以完备的饲料和奶牛健康为中心的防病体系和危急处理系统，聘有专业兽医负责疫病的预防和治疗。

### 3、产品质量的风险

乳制品的质量与消费者身体健康息息相关，生产过程中一旦发生食品安全问题，将会给公司的生产经营造成严重的负面影响。公司将继续秉承“天山南北、润康中国”的经营理念，以食品安全为首要任务，严格执行安全质量标准化和实施安全质量保障措施，为国民提供“营养、健康、安全”的放心乳产品。

## 二、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 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

### (二) 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

### (三) 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

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于修改公司章程》的议案。

同意修订了公司章程第一百五十五条：公司利润分配政策“在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下且符合现金分红的条件下，公司年度利润分配时现金分红金额不低于相应年度实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

该议案经公司 2012 年年度股东大会审议通过。目前公司已在实施。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
未分配利润为负值	

### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年	0	0	0	0	12,560,162.28	0
2013 年	0	0	0	0	34,844,877.840	0
2012 年	0	0	0	0	-38,075,621.520	0

## 四、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司始终坚持履行对股东、对客户、对员工、对环境、对社会应尽的义务与责任，积极做好对利益相关者的保护，坚持履行社会责任。

1、安全体系：公司已建立严格的安全管理体系、操作规范和应急预案，包括《安全生产责任制度》、《安全培训规定》、《安全操作规程》、《安全生产事故调查处理程序》、《消防安全管理规定》等，强化安全生产责任追究制度，保障安全生产等，确保及时有效地开展应急救援工作，最大程度地减少人员伤亡和财产损失，并要求各单位建立事故隐患排查机制，确保安全隐患能及时发现、及时整改。

同时，公司设立了安全管理委员会，作为管理安全生产专项工作的领导机构。安委会定期在重大节日前组织全系统的安全生产检查，并不定期开展专项安全检查和隐患排查整改活动，对检查中发现的违规行为和安全隐患，下发期限整改通知书并督导整改。

2、职业安全健康：坚持“以人为本”的指导思想，树立安全发展、科学发展的理念，充分认识食品行业职业健康工作的重要性，公司制定了《职业安全健康管理办法》，进一步提高对职业安全健康的思想认识，明确专人负责，重视抓好员工职业安全健康的教育和培训工作。

3、产品质量：质量是企业生存和发展的根本，是全体员工应尽的义务和责任。公司已建立了《质量管理制度》、《原料奶质量检验管理办法》、《质量事故管理应急预案》、《奶站突发事件处理预案》等，对原料奶的收购、奶制品的生产、产品的销售等实施了全过程质量管控，强化对产品质量全过程的控制。

公司始终把“确立质量创优目标、严格控制奶源品质、强化产品质量监督”作为新年度产品质量管理的战略目标。公司严把质量关，通过对全程的质量控制，确保产品质量出厂合格率 100%，切实履行对消费者的责任，保障消费者的权益。

公司已建立了以牧草种植、养殖、加工、全程冷链物流配送、市场销售五位一体的全产业链。以“买得放心、吃得放心”为经营宗旨，以“天山南北、润康中国”为愿景，“天润”为千家万户奉献安全健康乳品，同时天润以“努力打造以生鲜为特点的健康品牌”为已任，将保障乳品安全、提高国民身体素质、保护生态环境结合实际起来，努力成为推动企业与社会、经济、环境可持续发展的领头人。

公司子公司天润科技乳品分公司、沙湾盖瑞开展了产品质量诚信专项承诺及“挖潜降耗、岗位贡献”活动，以“ISO9000、ISO22000、HACCP”三个质量体系认证为抓手，重点比产品质量、单位生产成本及安全生产。

4、环境保护：公司高度重视环境保护工作，严格按照国家及所在地区环保部门的环保要求，确保环保投入，定期对环保设备进行维护、改造和升级，使公司“三废”排放均达到国家污染物达标排放标准。公司 2014 年重点实施了沙湾盖瑞污水设施建设项目，日处理污水达 500 立方米，处理后的污水达到国家一级排放标准。

5、社会公益：公司严格执行国家及兵团关于劳动用工的相关法律法规，制定了完善的薪酬福利保障、广阔的职业发展平台、良好的工作环境、严格的职场道德建设与全体员工共同成长等级福利制度，公司与每位员工签订了劳动合同，严格履行合同约定，保护员工的利益，保障投资者的决策人权、知情权和收益权。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明  
无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项

**四、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

□适用 √不适用

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

无

**八、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
与股 改相								

关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	其他	农十二师国资公司	<p>《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、农十二师国资公司将不利用对天润乳业的控股或控制关系进行损害天润乳业及天润乳业中除农十二师国资公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营活动，在遇有与农十二师国资公司自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。2、农十二师国资公司及其控制的其他子企业的高级管理人员除担任董事、监事以外，不兼任天润乳业之高级管理人员。3、本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，农十二师国资公司及其所控制的其他子企业与天润乳业之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，天润乳业仍将具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，农十二师国资公司及其所控制的其他子公司将遵守中国证监会有关规定，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，并规范关联交易，避免同业竞争。为保证关联交易的公允性，确保农十二师国资公司及其所控制的子企业与天润乳业之间的关联交易不损害天润乳业及其非关联股东的合法权益，农十二师国资公司承诺自身并保证将利用控股股东地位，通过直接或间接行使股东权利，促使农十二师国资公司所控制的其他子企业，严格遵守天润乳业公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定，在公平原则的基础上保证与天润乳业之间的关联交易公平合理。”</p>	长期	否	是		



	其他	农十二师国资公司、石波、谢平	农十二师国资公司为天润乳业第一大股东暨控股股东，石波为农十二师国资公司一致行动人。农十二师国资公司和石波出具承诺函，承诺其通过发行股份购买资产方式取得的天润乳业的全部股份自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证监会和上交所的有关规定执行。谢平出具承诺函，承诺其通过发行股份购买资产方式取得的天润乳业的全部股份自本次发行结束之日起十二个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证监会和上交所的有关规定执行。	3 6 个月 、 1 2 个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	解决同业竞争	农十二师国资公司	为避免未来可能产生的同业竞争，农十二师国资公司承诺如下：“1、农十二师国资公司及其他子企业将不从事其他任何与天润乳业目前或未来从事的业务相竞争的业务。若天润乳业未来新拓展的某项业务为农十二师国资公司及其他子企业已从事的业务，则农十二师国资公司及其他子企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围内给予天润乳业优先发展的权利。2、无论是由农十二师国资公司及其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，天润乳业有优先受让、生产的权利。3、农十二师国资公司及其他子企业如拟出售与天润乳业生产、经营相关的任何资产、业务或权益，天润乳业均有优先购买的权利；农十二师国资公司保证自身、并保证将促使农十二师国资公司之其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予天润乳业的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第2、3项所述情况，农十二师国资公司承诺自身、并保证将促使农十二师国资公司之其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的	长期	否	是		

			情况以书面形式通知天润乳业，并尽快提供天润乳业合理要求的资料；天润乳业可在接到农十二师国资公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。最后，农十二师国资公司确认，本承诺书乃是旨在保障天润乳业全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”				
	其他	农十二师国资公司	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，农十二师国资公司承诺如下：“1、农十二师国资公司将诚信和善意履行作为天润乳业控股股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、农十二师国资公司承诺在天润乳业股东大会对涉及农十二师国资公司及其控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、农十二师国资公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、农十二师国资公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非农十二师国资公司不再为天润乳业之控股股东，本承诺始终有效。若农十二师国资公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由农十二师国资公司承担。”	长期	否	是	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		450,000
境内会计师事务所审计年限		2
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000
财务顾问		
保荐人		

#### 十、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

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

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、其他重大事项的说明

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
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		0	45,517,740	承诺	2016年11月23日
石波	1,626,804			1,626,804	承诺	2016年11月23日
谢平	50,837	50,837			承诺到期已解禁	2014年11月23日
合计	6,229,415	50,837		6,178,578	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2013 年 11 月 22 日	11.06	6,178,578	2016 年 11 月 23 日		
A 股	2013 年 11 月 23 日	11.06	50,837	2014 年 11 月 24 日	50,837	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

为充实上市公司主业，改善上市公司质量，提高上市公司持续经营能力和盈利能力，新疆天宏于 2013 年 4 月 22 日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，新疆天宏拟以全部资产和负债，与农十二师国资公司持有的天润科技 19,423 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，新疆天宏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 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%）。

发行对象	发行数量（股）	本次发行后持股比例
农十二师国资公司	4,551,774	44.15%
石波	1,626,804	1.88%
谢平	50,837	0.06%
合计	6,229,415	46.09%

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	7,024
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	8,055
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	

## (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	
新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司		38,142,206	44.15	4,551,774	无		国有法人

青岛英图石油有限公司		2,140,518	2.48%		冻结	2,140,518	境内非国有法人
华润深国投信托有限公司—润金 111 号集合资金信托计划	2,097,830	2,097,830	2.43%		无		其他
全国社保基金六零四组合	1,668,000	1,668,000	1.93%		无		其他
石波		1,626,804	1.88%		无		境内自然人
中信信托有限责任公司—融赢中信证券 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	1,238,825	1,238,825	1.43%		无		其他
段士峰	12,396	900,000	1.04%		无		境内自然人
新疆教育出版社		803,684	0.93%		无		国有法人
招商证券股份有限公司	647,296	647,296	0.75%		无		其他
方兴妙	527,300	527,300	0.61%		无		境内自然人

## 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
华润深国投信托有限公司—润金 111 号集合资金信托计划	2,097,830	人民币普通股	2,097,830
全国社保基金六零四组合	1,668,000	人民币普通股	1,668,000
中信信托有限责任公司—融赢中信证券 1 号伞形结构化证券投资集合资金信托计划	1,238,825	人民币普通股	1,238,825
段士峰	900,000	人民币普通股	900,000
新疆教育出版社	803,684	人民币普通股	803,684
招商证券股份有限公司	647,296	人民币普通股	647,296
方兴妙	527,300	人民币普通股	527,300
于国芳	504,396	人民币普通股	504,396

上述股东关联关系或一致行动的说明	发行对象自然人石波通过其全资子公司乌鲁木齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51%的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一致行动人。
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		承诺
2	石波	1,626,804	2016年11月23日		承诺
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		发行对象自然人石波通过其全资子公司乌鲁木齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权，农十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51%的股权，因此，农十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与农十二师国资公司为一致行动人。			

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

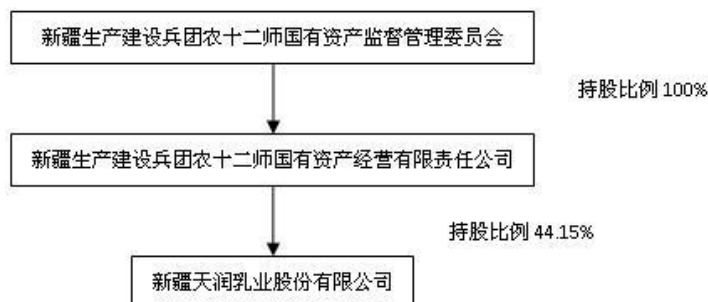
单位：元 币种：人民币

名称	新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	敖兵
成立日期	2002-07-24
组织机构代码	73839494-X
注册资本	24,543
主要经营业务	许可经营项目：无。一般经营项目：经授权的国有资产经营管理和托管；资产收购、资产处置及相关的产业投资；房屋租赁；土地租赁；农业技术服务于咨询；投资与资产管理；

	为企业提供财务顾问；商务信息咨询。
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## (二) 实际控制人情况

### 1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

农十二师国资公司在十二师国资委授权范围内进行国有资产的经营、管理与托管，包括国有产（股）权管理、融资与投资、产（股）权收购兼并与转让资产委托管理、商品的批发及零售。农十二师国资公司旗下的业务主要涵盖乳业、矿业、建材、运输、电子、金融等板块的投资与经营。其中，乳业板块的经营主体为天润科技；矿业板块的经营主体为新疆昌平矿业有限责任公司；建材板块的经营主体为新疆宝新盛源建材有限公司和新疆伍怡天宇建筑工程有限公司；运输板块的经营主体为新疆新大陆运输有限公司；电子板块经营主体为新疆希望电子有限公司；金融板块主要经营主体为华金泰展小贷公司。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明	截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。				

## 第七节 优先股相关情况

截至报告期末公司未发行过优先股

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
刘让	董事长	男	50	2013-12-09	2016-12-09					30	
胡刚	董事、总经理	男	46	2013-12-09	2016-12-09					30	
敖兵	董事	男	46	2013-12-09	2016-12-09					0	15
邵金钟	董事	男	39	2013-12-09	2016-12-09					0	12
王慧玲	董事、副总、财务总监	女	42	2013-12-09	2016-12-09					24	
王巧玲	董事、副总、董秘	女	54	2013-12-09	2016-12-09					24	
牛耕	独立董事	男	65	2013-12-09	2016-12-09					5	
倪晓滨	独立董事	男	41	2013-12-09	2016-12-09					5	
罗瑶	独立董事	女	40	2013-12-09	2016-12-09					5	
曾小红	监事会主席	女	43	2013-12-09	2016-12-09					0	15
刘宗元	监事	男	47	2013-12-09	2016-12-09					24	
陈滢	职工代表监事	女	29	2013-12-09	2016-12-09					4.6	
刘朋龙	总工程师	男	39	2014-09-29	2016-12-09					6	
合计	/	/	/	/	/				/	157.6	/



姓名	最近 5 年的主要工作经历
刘让	2008 年至 2013 年 3 月任新疆建设兵团畜牧兽医工作站站长；2013 年 3 月至今任新疆天润生物科技股份有限公司董事长；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司董事长、党委书记。
胡刚	2008 年任沙湾盖瑞乳业有限责任公司及沙湾天润生物有限责任公司董事长、总经理；2010 年 10 月至 2013 年 12 月任新疆天润生物科技股份有限公司副总经理、总经理，同时兼任上述两个子公司的董事长、总经理；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司党委副书记、董事、总经理。
敖兵	2003 年至 2011 年 3 月任农十二师财务局副局长（正处）、局长；2011 年 3 月至 2012 年 9 月任农十二师国资委主任、党委副书记，农十二师国有资产经营（集团）有限责任公司董事长；2012 年 9 月至今任农十二师国有资产经营（集团）有限责任公司董事长、党委副书记；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司董事。
邵金钟	2007 年 7 月至 2013 年 5 月任新疆天恒基投资公司财务部经理、总会计师；2013 年 5 月至今任农十二师国有资产经营（集团）有限公司副总经理；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司董事。
王慧玲	2009 年至今任新疆天润生物科技股份有限公司财务总监、总会计师；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司董事、副总经理、财务总监。
王巧玲	2007 年 12 月至 2013 年 12 月任新疆天宏纸业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
牛耕	2008 年至 2010 年任无锡太极实业股份有限公司独立董事；2009 年至 2011 年任金朝生物科技（上海）有限公司监事、三仁投资（中国）有限公司监事；2010 年至今任上海洋帆事业有限公司顾问；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司独立董事。
倪晓滨	2001 年至今任立信会计师事务所新疆分所副所长；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司独立董事。
罗瑶	2008 年任新疆元正律师事务所执业律师；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司独立董事。
曾小红	2009 年至 2011 年 6 月任农十二师五一农场副厂长；2011 年 6 月至 2013 年 5 月任农十二师西山农场场长；2013 年 5 月至今任 2012 年 9 月至今任农十二师国有资产经营（集团）有限责任公司党委书记；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司监事会主席。
刘宗元	2007 年至 2011 年 11 月任新疆天润生物科技股份有限公司总经理助理、董事会秘书；2011 年 11 月任新疆天润生物科技股份有限公司工会主席、董事会秘书。2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司监事。2014 年 8 月任新疆天润乳业股份有限公司工会主席。
陈滢	2008 年 5 月任乌鲁木齐燕宝汽车销售服务有限公司资金部职员；2013 年 5 月任新疆天润生物科技股份有限公司上市办职员；2013 年 12 月至今任新疆天润乳业股份有限公司职工代表监事。
刘朋龙	2007 年 6 月至 2008 年 12 月任新疆昌吉娃哈哈乳业有限公司任生产副总经理；2009 年 1 月至 2014 年 9 月历任新疆天润生物科技股份有限公司总经理助理、项目部部长、总工程师；2014 年 9 月至今任天润乳业总工程师。

**(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 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
敖兵	十二师国有资产经营有限责任公司	法人代表、董事长	2011年3月15日	
邵金钟	十二师国有资产经营有限责任公司	副总经理	2013年5月12日	
曾小红	十二师国有资产经营有限责任公司	党委书记	2013年5月12日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘让	新疆天润生物科技股份有限公司	董事长	2013年5月10日	
胡刚	新疆天润生物科技股份有限公司	总经理	2010年10月8日	
王慧玲	新疆天润生物科技股份有限公司	财务总监、总会计师	2009年2月3日	
刘宗元	新疆天润生物科技股份有限公司	工会主席、董秘	2011年11月10日	
在其他单位任职情况的说明				

**二、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提出高管人员的薪酬方案和独立董事津贴方案的议案，经公司董事会审议通过后，提交股东大会进行审议，通过后执。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高管人员的报酬依据新疆上市公司高管、兵团乳业上市公司高管薪酬标准以及公司的资产规模、员工规模、收益情况及高管对应的工作岗位而确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员报酬，根据公司《经营业绩考核办法》，基本薪酬按年薪标准的60%按月支付；绩效薪酬按年薪标准的40%，考核确定后年底一次性支付。董事敖兵、董事邵金钟、监事会主席曾小红在股东单位领取报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事、高管人员共13人，2014年实际支付142.56万元。独立董事津贴按半年度支付；其他人员按年薪标准60%每月支付，其余40%按绩效考核，年底一次性发放。

**三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘朋龙	总工程师	聘任	

**四、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董、监、高管人员）未发生变动。

## 五、公司和主要子公司的员工情况

母公司在职员工的数量	28
主要子公司在职员工的数量	399
在职员工的数量合计	638
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	81
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	294
销售人员	139
技术人员	50
财务人员	34
行政人员	43
后勤保障及其他人员	78
合计	638
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	8
本科	58
大专	129
中专	67
高中及以下	376
合计	638

### (一) 薪酬政策

公司制订了《成员企业负责人经营业绩考核办法》、《成员企业高层副职考核办法》、《绩效考核制度》等制度，建立了一套比较规范的人才选、育、用、留、出的人力资源管理体系，能够客观、公正地评价员工工作能力、工作业绩及工作态度等，为员工提供薪资福利待遇，充分调动了员工积极性，保证了员工队伍的稳定。

通过绩效考核，把量化的工作成绩与管理水平、经营效益挂钩，在量化考核的基础上引入定性考核，保证了公司全体员工考核的科学、全面和完整。

### (二) 培训计划

公司十分重视员工培养，建立了系统化、规范化、层次化的员工培训系统，着重培养员工开拓思路、解决实际问题的能力，采取内部培训与外部培训相结合的方式，针对特殊人才制定个人成长与企业需要相结合的培训计划。

公司董事、监事按照上市公司的相关规定，每年定期参加上海证券交易所和新疆证监局组织的各种专业培训和考核；公司及子公司董事、监事、高级管理人员每年参加一次外部高级研修班；公司中层管理工作人员每月参加公司组织的内部培训；各单位、部门根据工作需要组织员工参加职业技术培训和外部专业对口培训。

**(三) 专业构成统计图****(四) 教育程度统计图****第九节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求,不断完善公司的法人治理结构,结合公司的实际情况健全完善了《公司章程》,与此同时,持续深入开展公司治理活动,促进了公司规范运作,提高了公司治理水平。截至报告期末,公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求。

**(一) 关于股东与股东大会**

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求,规范地召集、召开股东大会,平等对待所有股东,并尽可能为股东参加股东大会提供便利,使其充分行使股东权利。

**(二) 关于公司与控股股东**

公司控股股东严格规范自己的行为,没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力,在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东,公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

**(三) 关于董事和董事会**

董事会设董事 9 名,其中独立董事 3 名,董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。现董事会是由刘让先生、胡刚先生、敖兵先生、邵金钟先生、王慧玲女士、王巧玲女士、牛耕先生、倪晓滨先生、罗瑶女士组成,其中牛耕先生、倪晓滨先生、罗瑶女士为独立董事。报告期内,各位董事能够依据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规开展工作,出席董事会和股东大会,勤勉尽责地履行职责和义务,同时积极参加相关培训,熟悉相关法律法规。

#### (四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名,其中职工监事 1 名,监事会的人数和构成符合法律法规的要求。监事会是由曾小红女士、刘宗元先生和陈滢女士组成,其中曾小红女士担任监事会主席,陈滢女士为职工监事。报告期内,各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求,认真履行自己的职责,对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### (五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系,经营者的收入与企业经营业绩挂钩,高级管理人员的聘任公开、透明,符合法律法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核专门委员会,负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。报告期内,本公司高级管理人员经考核,均认真履行了工作职责,工作业绩良好,较好地完成了年初董事会制定的经营目标。

#### (六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求,真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息;指定公司董事会秘书负责信息披露工作,协调公司与投资者的关系,接待股东来访,回答投资者咨询,向投资者提供公司已披露的资料;指定上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《上海证券报》为公司信息披露的指定网站和报纸,确保所有股东在获得公司信息方面享有平等的机会。

#### (七) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,实现股东、员工、社会等各方利益的均衡,共同推动公司持续、健康发展。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 20 日	1 审议《公司 2013 年度董事会工作报告》 2 审议《公司 2013 年年度报告及摘要》 3 审议《公司 2013 年度财务决算报告》 4 审议《公司 2014 年度财务预算报告》 5 审议《公司 2013 年度利润分配预案》 6 审议《关于续聘 2014 年度审计机构及支付报酬的议案》 7 审议《关于增加公司经营范围及修改公司章程相关条款的议案》 8 审议《公司 2013 年度监事会工作报告》	审议通过	www.sse.com.cn	2014-05-21

		9 审议《关于公司独立董事津贴的议案》 10 审议《关于公司高管人员薪酬的议案》			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 17 日	1、《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》； 2、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》； 3、《关于〈新疆天润乳业股份有限公司发行股票购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》； 4、《关于新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司与新疆天润乳业股份有限公司签订附生效条件的〈发行股份购买资产协议书〉的议案》； 5、《关于发行股份购买资产并募集配套资金不构成重大关联交易的议案》 6、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金前滚存利润分配的议案》； 7、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金相关财务报告及盈利预测报告的议案》； 8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次发行股份购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》； 9、《董事会关于本次重组符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明》；	审议通过	www.sse.com.cn	2014-10-18

		10、《关于修订公司章程的议案》； 11、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》； 12、《关于修订公司募集资金管理制度的议案》； 13、《关于公司设立董事会基金的议案》。			
--	--	---	--	--	--

### 三、履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘让	否	5	2	3	0	0	否	2
敖兵	否	5	2	3	0	0	否	2
邵金钟	否	5	2	3	0	0	否	2
胡刚	否	5	2	3	0	0	否	2
王慧玲	否	5	2	3	0	0	否	2
王巧玲	否	5	2	3	0	0	否	2
牛耕	是	5	2	3	0	0	否	2
倪晓滨	是	5	2	3	0	0	否	2
罗瑶	是	5	2	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

公司独立董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规、规章指引及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定和要求,本着对公司、股东负责的态度,勤勉尽责,忠实履行职责。报告期内对公司审议事项无异议。具体工作情况详见《公司独立董事 2014 年述职报告》。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

**1、审计委员会工作情况：**审计委员会严格按照《公司审计委员会工作细则》等相关制度的规定,充分发挥审计委员会在外部审计监督、财务信息审查等方面的作用。具体情况详见《新疆天润乳业股份有限公司 2014 年度审计委员会履职报告》。

**2、薪酬与考核委员会工作情况：**薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定,认真履行职责。报告期内,薪酬与考核委员会依据公司年初制定的经营目标及主要经济指标和管理指标的完成情况对董事、监事和高级管理人员的业绩、工作能力、履职情



况进行考评并发表审核意见如下:公司董事、监事、高级管理人员较好的完成了年初制定的经营目标,领取的薪酬与公司披露的情况相符。

**3、提名委员会工作情况:**提名委员会严格按照《公司提名委员会工作细则》等相关制度的规定,切实履行职责。报告期内,根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议;研究董事会、高级管理人员的选择标准和程序,并向董事会提出建议;广泛搜寻合格的高级管理人员的人选;对高级管理人员人选刘朋龙先生进行审查并提出建议,认为其能够胜任公司相应岗位的职责要求,有利于公司的发展。

**4、发展战略委员会工作情况:**发展战略委员会严格按照《公司发展战略委员会工作细则》等相关制度的规定,勤勉尽责,对公司中长期发展规划、重大决策、风险控制要点等事项进行研究,并向董事会经营层提出专业意见和建议,参与完成了《公司中长期发展战略纲要暨 2014-2018 年发展规划》的制定》。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

2014 年,监事会根据《公司章程》赋予的职权,勤勉尽职,督促公司董事、高级管理人员履行职责,检查监督公司日常经营、财务状况、关联交易、收购和出售资产、利润分配等情况,公司依法运作,资产状况良好,经营稳定,没有发现有重大风险存在的事项。监事会对报告期内的监督事项无异议

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性,不存在影响公司自主经营的情况。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

报告期内,公司建立了比较完善的高级管理人员考评激励制度,实行年度经营绩效考核,高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案,并提交董事会审议后实施。每年末公司企业管理部依据既定考核方案考核经营成果,并将考核结果上报董事会薪酬与考核委员会审核通过后予以兑现。

# 第十节 内部控制

## 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

**董事会关于内部控制责任的声明:**公司按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全并有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。董事会认为:公司严格按照相关法律法规要求规范运作,通过建立有效的内部控制制度,保证了公司资产安全,财务报告及所披露信息的真实、准确和完整。

**公司内部控制制度建设情况:**报告期内,为继续规范经营管理,控制风险,保护公司和股东的合法权益,确保公司财产安全,保证生产经营活动的正常进行,公司不断完善内部控制制度,持续提升公司经营管理水平和风险防范能力。公司对纳入评价范围的单位、业务与事项均已建立了内部控制,并得以有效执行,达到了公司内部控制的的目标,不存在重大缺陷,重要缺陷。具体情况详见《新疆天润乳业股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告:是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

2014 年公司聘请希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制的有效性进行了审计,并出具了《内部控制审计报告》(希会审字[2015]0813 号),发表了标准无保留意见,认为公司已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告:是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理办法》、《年报报告制度》等内部规范性文件，不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，未发生年报信息披露重大错误情形。

（一）2010年3月31日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度强化了信息披露的责任意识，明确了责任追究与处罚措施，加大了对年报信息披露责任人的问责力度。

（二）2014年是公司借壳上市运作的第一年，公司严格执行该制度；公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的所有人员，在年报信息披露工作中认真履行职责，没有发生重大错误。

## 第十一节 财务报告

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	95,810,137.56	78,667,148.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（5）	14,002,009.28	28,095,435.26
预付款项	七（6）	9,495,135.03	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	七（9）	898,479.50	961,666.84
买入返售金融资产			
存货	七（10）	25,889,728.27	25,651,673.75
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	1,278,462.99	
流动资产合计		147,373,952.63	149,765,176.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（19）	277,096,930.57	251,101,278.69
在建工程	七（20）	9,601,699.88	1,442,106.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七（23）	13,312,697.11	10,078,150.61
油气资产			
无形资产	七（25）	23,711,975.61	24,635,742.94
开发支出			
商誉	七（27）	18,851,350.25	18,851,350.25

长期待摊费用	七 (28)	1,540,431.90	1,022,012.57
递延所得税资产	七 (29)	190,098.06	151,671.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		344,305,183.38	307,282,313.19
资产总计		491,679,136.01	457,047,489.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七 (35)	48,387,215.47	53,148,980.50
预收款项	七 (36)	5,237,798.79	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	七 (37)	7,753,588.67	5,689,597.29
应交税费	七 (38)	1,633,164.55	-5,692,052.64
应付利息	七 (39)	52,625.64	41,170.85
应付股利	七 (40)	224,286.30	235,092.80
其他应付款	七 (41)	13,476,922.09	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七 (43)	9,163,780.31	5,327,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		85,929,381.82	87,655,286.32
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 (45)	27,924,400.00	29,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七 (49)	12,596,139.50	
预计负债			
递延收益	七 (51)	68,225,133.46	59,336,859.06
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		108,745,672.96	88,336,859.06
负债合计		194,675,054.78	175,992,145.38
<b>所有者权益</b>			
股本	七 (53)	86,389,415.00	86,389,415.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	281,871,852.48	281,871,852.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七（59）	16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	-118,091,811.34	-130,651,973.62
归属于母公司所有者权益合计		266,458,481.96	253,898,319.68
少数股东权益		30,545,599.27	27,157,024.43
所有者权益合计		297,004,081.23	281,055,344.11
负债和所有者权益总计		491,679,136.01	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：鲜海霞

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		438,000.04	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		237,508,746.52	236,971,934.90
资产总计		241,650,227.24	236,971,934.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		575,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		1,129,407.59	
应交税费		58,689.80	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,243,793.81	
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,006,891.20	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,006,891.20	
<b>所有者权益：</b>			
股本		86,389,415.00	86,389,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		275,357,398.78	275,357,398.78
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
未分配利润		-149,392,503.56	-141,063,904.70
所有者权益合计		228,643,336.04	236,971,934.90
负债和所有者权益总计		241,650,227.24	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：鲜海霞

## 合并利润表

2014 年度

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		326,514,907.87	87,481,839.52
其中：营业收入	七(61)	326,514,907.87	87,481,839.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		308,584,617.51	121,655,941.84
其中：营业成本	七(61)	247,209,135.97	65,922,453.13
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)	281,888.20	252,465.70
销售费用	七(63)	39,335,660.87	9,858,646.66
管理费用	七(64)	20,464,880.00	39,239,265.60
财务费用	七(65)	969,592.62	1,750,485.05
资产减值损失	七(66)	323,459.85	4,632,625.70
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）		17,930,290.36	-34,174,102.32
加：营业外收入	七(69)	8,498,429.51	71,956,707.43
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七(70)	4,539,836.36	331,951.12
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,888,883.51	37,450,653.99
减：所得税费用	七(71)	3,687,903.03	1,580,094.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,200,980.48	35,870,559.96
归属于母公司所有者的净利润		12,560,162.28	34,844,877.84
少数股东损益		5,640,818.20	1,025,682.12

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		18,200,980.48	35,870,559.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,560,162.28	34,844,877.84
归属于少数股东的综合收益总额		5,640,818.20	1,025,682.12
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.15	0.40
(二)稀释每股收益(元/股)		0.15	0.40

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

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲

会计机构负责人：鲜海霞

### 母公司利润表

2014 年度

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		-	12,989,228.62
减：营业成本		-	10,977,443.12
营业税金及附加		-	145,395.62
销售费用		-	2,081,392.02
管理费用		8,492,467.89	35,551,823.01
财务费用		-	1,836,230.85
资产减值损失		2,070.97	4,252,401.64
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)		-8,494,538.86	-41,855,457.64
加:营业外收入		165,940.00	66,563,964.46
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出			59,451.65
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-8,328,598.86	24,649,055.17
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,328,598.86	24,649,055.17
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资			

产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-8,328,598.86	24,649,055.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.10	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.10	0.09

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：鲜海霞

## 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		388,816,120.03	98,528,293.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,685,553.84	5,220,241.76
经营活动现金流入小计		394,501,673.87	103,748,535.15
购买商品、接受劳务支付的现金		265,888,972.19	61,556,449.25
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		35,224,818.53	29,053,639.49
支付的各项税费		8,531,818.93	3,301,938.56
支付其他与经营活动有关的现金		35,612,958.46	21,496,324.43
经营活动现金流出小计		345,258,568.11	115,408,351.73
经营活动产生的现金流量净额		49,243,105.76	-11,659,816.58

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,402.62		23,600.00
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	17,256,500.00		89,579,097.69
投资活动现金流入小计	17,955,902.62		89,602,697.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,813,267.67		8,336,792.90
投资支付的现金			13,102,255.90
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			2,897,824.65
投资活动现金流出小计	47,813,267.67		24,336,873.45
投资活动产生的现金流量净额	-29,857,365.05		65,265,824.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	5,924,400.00		
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			33,634,956.96
筹资活动现金流入小计	5,924,400.00		33,634,956.96
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,167,151.83		6,687,973.91
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	8,167,151.83		21,687,973.91
筹资活动产生的现金流量净额	-2,242,751.83		11,946,983.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	17,142,988.88		65,552,990.71
加：期初现金及现金等价物余额	78,667,148.68		13,114,157.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	95,810,137.56		78,667,148.68

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：鲜海霞

## 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	22,659,844.96

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,303,020.71	1,167,097.21
经营活动现金流入小计		11,303,020.71	23,826,942.17
购买商品、接受劳务支付的现金		-	2,698,377.72
支付给职工以及为职工支付的现金		2,383,874.53	23,974,629.13
支付的各项税费		2,245.10	2,694,005.52
支付其他与经营活动有关的现金		8,296,048.77	4,652,473.26
经营活动现金流出小计		10,682,168.40	34,019,485.63
经营活动产生的现金流量净额		620,852.31	-10,192,543.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		620,852.31	15,555.56
投资支付的现金			13,102,255.90
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			2,897,565.93
投资活动现金流出小计		620,852.31	16,015,377.39
投资活动产生的现金流量净额		-620,852.31	-16,015,377.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			33,634,956.96
筹资活动现金流入小计			33,634,956.96
偿还债务支付的现金			14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,494,211.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			20,494,211.54
筹资活动产生的现金流量净额			13,140,745.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		0.00	-13,067,175.43
加：期初现金及现金等价物余额			13,067,175.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		0.00	

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：鲜海霞

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-130,651,973.62	27,157,024.43	281,055,344.11
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-130,651,973.62	27,157,024.43	281,055,344.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											12,560,162.28	3,388,574.84	15,948,737.12
(一) 综合收益总额											12,560,162.28	5,640,818.20	18,200,980.48
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,252,243.36	-2,252,243.36
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,252,243.36	-2,252,243.36
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23

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	80,160,000.00				172,714,859.78				16,289,025.82		-165,496,851.46	-83,043.59	103,583,990.55
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	80,160,000.00				172,714,859.78				16,289,025.82		-165,496,851.46	-83,043.59	103,583,990.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,229,415.00				109,156,992.70						34,844,877.84	27,240,068.02	177,471,353.56
（一）综合收益总额											34,844,877.84	1,025,682.12	35,870,559.96
（二）所有者投入和减少资本	6,229,415.00				109,156,992.70							26,214,385.90	141,600,793.60
1. 股东投入的普通股	6,229,415.00				109,156,992.70							26,214,385.90	141,600,793.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-130,651,973.62	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：鲜海霞

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-141,063,904.70	236,971,934.90
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-141,063,904.70	236,971,934.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-8,328,598.86	-8,328,598.86
(一)综合收益总额										-8,328,598.86	-8,328,598.86
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04

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	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、本年期初余额	80,160,000.00				172,714,859.78				16,289,025.82	-163,849,459.17	105,314,426.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,229,415				102,642,539					22,785,554.47	131,657,508.47
（一）综合收益总额										24,649,055.17	24,649,055.17
（二）所有者投入和减少资本	6,229,415				102,642,539					-1,863,500.7	107,008,453.3
1. 股东投入的普通股	6,229,415.00				102,642,539.00					-1,863,500.70	107,008,453.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	86,389,415				275,357,398.78				16,289,025.82	-141,063,904.7	236,971,934.9

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：鲜海霞



## 二、公司基本情况

### 1. 公司概况

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，公司拟以全部资产和负债，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。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）：捌仟陆佰叁拾捌万玖仟肆佰壹拾伍元人民币

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

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### 三、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假设为基础，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“四、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

### 四、重要会计政策及会计估计

本公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

#### 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

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2. 购买或出售子公司股权的处理 本公司将以购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3. 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

4. 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

## 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

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

### 1. 金融资产的分类及核算

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

（3）应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，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。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期

损益。该转出的累计损失，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、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

## 2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定：

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

### (1) 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 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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 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。

按组合计提坏账准备应收款项：

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

③本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

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%
1—2 年（含 2 年）	5%	5%
2—3 年（含 3 年）	10%	10%
3—4 年（含 4 年）	30%	30%
4—5 年（含 5 年）	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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：

- a. 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；
- b. 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；
- c. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；
- d. 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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	

## 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

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。

### 14. 长期股权投资

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

#### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的：

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

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和；

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

(3) 除企业合并外取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

## 2. 长期投资后续计量及收益确认

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

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

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

## 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在；重大影响指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期投资减值的确认

长期股权投资减值准备的计提详见本编制办法“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。

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

### 15. 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

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

#### (2). 折旧方法

本公司固定资产均采用年限平均法计提折旧。各类固定资产折旧年限及残值率如下：

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

## 17. 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。

## 18. 借款费用

1. 借款费用的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

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

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

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

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

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

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

## 19. 生物资产

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

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

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

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

4. 生物资产减值准备计提方法

资产负债表日，以成本模式计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

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

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### 2. 无形资产使用寿命及摊销方法：

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

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

### 3. 期末无形资产的复核及减值准备计提：

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 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

### (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

### (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

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。

### 31. 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。

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****五、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	营业税应税收入	3%或 5%
营业税	应交流转税	5%或 7%
城市维护建设税	应交流转税	3%
企业所得税	应交流转税	2%
企业所得税	根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	0%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

**2. 税收优惠****1. 企业所得税**

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

(2) 本公司子公司天润科技、沙湾盖瑞乳业有限责任公司、沙湾天润生物有限责任公司适用从事农、林、牧、渔业项目及农产品的初加工项目所得免征企业所得税的企业优惠政策，经乌高

新国税[2009]005号《减免税批准通知书》批准，同意子公司天润科技从2008年1月1日起减免相应部分的企业所得税。沙湾盖瑞乳业有限责任公司奶类初加工项目所得免征企业所得税已于2010年5月10日在沙湾县国家税务局进行备案登记，2010年1月1日至2023年9月16日减免相应部分的企业所得税。

(3) 依据国家税务总局[2012]12号文件《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》本公司子公司天润科技及沙湾盖瑞乳业有限责任公司适用西部大开发企业所得税享受15%的税率优惠政策；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区地方税务局减免税备案通知书》批复，同意天润科技从2011年7月1日起至2016年6月30日止，享受免征5年房产税优惠政策。

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

## 3. 其他

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,653.80	68,922.64
银行存款	95,808,483.76	78,598,226.04
其他货币资金		
合计	95,810,137.56	78,667,148.68
其中：存放在境外的款项总额		
小计		
其他货币资金		
合计	95,810,137.56	78,667,148.68

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 3、衍生金融资产

□适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

## (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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

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	28.47	5,741,050.00	100.00		5,741,050.00	16.63	5,741,050.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,741,050.00	28.47	5,741,050.00	100		5,741,050.00	16.63	5,741,050.00	100	

单项金额不重大但单独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

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	13693588.48	273871.77	2%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,693,588.48	273,871.77	2%
1 至 2 年	456,530.85	22,826.54	5%
2 至 3 年	87,470.61	8,747.06	10%
3 年以上			
3 至 4 年	18,577.48	5,573.24	30%
4 至 5 年	113,720.94	56,860.47	50%
5 年以上	55,304.98	55,304.98	100%
合计	14,425,193.34	423,184.06	3

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 423,184.06 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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

\_\_\_\_\_

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,111,313.39	95.96	16,180,371.77	98.73
1 至 2 年	202,541.64	2.13	178,880	1.09

2 至 3 年	151,280	1.59	30,000	0.18
3 年以上	30,000	0.32		
合计	9,495,135.03	100	16,389,251.77	100

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：超过一年以上的大额预付账款主要系本公司子公司沙湾天润收购日前预付给河南信阳建筑公司和华鑫农业工程款。鉴于该款项形成时间较长，目前与施工单位无法取得联系，已全额计提减值准备。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位	账面余额	占预付 账款比 例%	账龄	与本公司关系	未结算原因
新疆达源环境工程有限公司	2,010,580.00	19.87	1 年以内	非关联方	预付工程款
长城证券有限责任公司	2,000,000.00	19.77	1 年以内	非关联方	预付咨询费
新疆伊力特糖业有限公司	876,000.00	8.66	1 年以内	非关联方	预付原料款
北京国枫凯文律师事务所	600,000.00	5.93	1 年以内	非关联方	预付律师费
南京轻机机械设备销售有限公司	574,000.00	5.67	1 年以内	非关联方	预付设备款
合计	6,060,580.00	59.90			

其他说明

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
合计		

### (2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

## 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	1,174,071.26	100	275,591.76	23.47		1,223,198.19	100	261,531.35	21.38	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,174,071.26	100	275,591.76	23.47		1,223,198.19	100	261,531.35	21.38	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	710,915.00	14,218.30	2%
1 至 2 年	75,414.53	3,770.73	5%
2 至 3 年	106,350.00	10,635.00	10%
3 年以上			
3 至 4 年	47,020.00	14,106.00	30%
4 至 5 年	3,020.00	1,510.00	50%
5 年以上	231,351.73	231,351.73	100%
合计	1,174,071.26	275,591.76	100.00%

确定该组合依据的说明：

本报告期公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

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\_\_\_\_\_元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 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
奇台草业		150,000.00	5年以上	12.78	
策勒县人民政府教育局		100,000.00	1年以内	8.52	
鲁建国		67,337.93	5年以上	5.74	

芦明明		55,341.80	1 年以内	4.71	
詹涛		55,050.14	1 年以内	4.69	
合计	/	427,729.87	/	36.44	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 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	17,180,304.49	442,897.82	16,737,406.67	17,881,547.67	58,982.50	17,822,565.17
在产品	181,864.01	181,864.01		246,385.04	206,697.81	39,687.23
库存商品	8,183,565.48	149,044.51	8,034,520.97	6,801,204.91		6,801,204.91
周转材料	156,226.89		156,226.89	293,293.57		293,293.57
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	961,573.74		961,573.74	694,922.87		694,922.87
合计	26,663,534.61	773,806.34	25,889,728.27	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

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	58,982.50	383,915.32				442,897.82
在产品	206,697.81	39,687.23		64,521.03		181,864.01
库存商品		149,044.51				149,044.51
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	265,680.31	572,647.06		64,521.03		773,806.34

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：



## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,278,462.99	
合计	1,278,462.99	

其他说明

公司待抵扣进项税主要系公司子公司天润科技期末进项税余额大于销项税所致。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计						

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				

已计提减值金额				
---------	--	--	--	--

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计									/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回		/		
期末已计提减值金余额				

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

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

合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

\_\_\_\_\_

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

## 17、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
小计										
合计										

其他说明

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	145,604,683.16	149,948,060.95	7,631,044.76	303,183,788.87
2. 本期增加金额	22,992,015.77	22,689,982.83	770,239.45	46,452,238.0

				5
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,379,600.48	1,734,158.07	2,108,568.21	8,222,326.76
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	164,217,098.45	170,903,885.71	6,292,716	341,413,700.16
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,777,072.81	32,364,990.48	2,921,796.75	52,063,860.04
2. 本期增加金额	4,163,799.40	11,410,011.36	572,172.29	16,145,983.05
(1) 计提	4,163,799.40	11,410,011.36	572,172.29	16,145,983.05
3. 本期减少金额	1,382,137.39	982,631.58	1,545,564.67	3,910,333.64
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	19,558,734.82	42,792,370.26	1,948,404.37	64,299,509.45
三、减值准备				
1. 期初余额		18,650.14		18,650.14
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		1,390		1,390
(1) 处置或报废				
4. 期末余额		17,260.14		17,260.14
四、账面价值				
1. 期末账面价值	144,658,363.63	128,094,255.31	4,344,311.63	277,096,930.57
2. 期初账面价值	128,827,610.35	117,564,420.33	4,709,248.01	251,101,278.69

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

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。

未办妥产权证书的固定资产情况

公司子公司天润科技主厂房账面原值 32,520,815.49 元,2013 年暂估入账,正在办理产权中。

公司子公司沙湾天润 2014 年牛场改扩建中房屋建筑物暂估入账 22,494,179.20 元,正在办理竣工决算。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

年处理鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目						
新疆民族特色乳品综合深加工项目	3,177,652.29		3,177,652.29			
奶牛标准化规模养殖场建设项目				1,345,431.96		1,345,431.96
4000 平方米生产性用房	4,636,008.19		4,636,008.19			
污水处理设施	178,496.47		178,496.47			
其他	1,609,542.93		1,609,542.93	96,674.64		96,674.64
合计	9,601,699.88		9,601,699.88	1,442,106.60		1,442,106.60

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
年处理鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目			1,101,759.53	1,101,759.53								
新疆民族特色乳品综合深加工项目			4,979,361.70	1,801,709.41		3,177,652.29						
奶牛标准化规模养殖场建设项目		1,345,431.96	27,826,170.00	29,171,601.96								
4000 平方米生产性用房			4,636,008.19			4,636,008.19						
污水处理设施			178,496.47			178,496.47						
其他		96,674.64	7,519,216.59	6,006,348.30		1,609,542.93						

合计		1,442,106.60	46,241,012.48	38,081,419.20	9,601,699.88	/	/	/	/
----	--	--------------	---------------	---------------	--------------	---	---	---	---

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

## 其他说明

本公司经期末对在建工程检查, 未发现存在应计提在建工程减值准备的情形。

公司报告期内无以在建工程抵押担保的情形。

## 21、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 其他说明:

\_\_\_\_\_

## 22、固定资产清理

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## 其他说明:

\_\_\_\_\_

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位: 元 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			4,934,102.77	5,144,047.84					10,078,150.61
2. 本期增加 金额			4,439,868.15	9,457,501.42					13,897,369.57
(1) 外购									
(2) 自行 培育									
3. 本期减少 金额			1,746,184.19	8,916,638.88					10,662,823.07
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			7,627,786.73	5,684,910.38					13,312,697.11
二、累计折旧									
1. 期初余额			1,033,143.33						1,033,143.33
2. 本期增加 金额			706,989.72						706,989.72
(1) 计提									
3. 本期减少 金额			315,772.28						315,772.28
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			1,424,360.77						1,424,360.77
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			13,312,697.11						13,312,697.11

2. 期初账面价值			10,078,150.61						10,078,150.61
-----------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

## 24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					
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		/			
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					
2. 期初账面价值					

其他说明：

## 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		420,475.79	28,596,271.73
2. 本期增加金额				22,718.45	22,718.45
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,006,465.94	5,169,330		443,194.24	28,618,990.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,468,387.41	1,153,930		338,211.38	3,960,528.79
2. 本期增加金额	530,159.98	415,755		570.80	946,485.78
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	2,998,547.39	1,569,685		338,782.18	4,907,014.57
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	20,007,918.55	3,599,645		104,412.06	23,711,975.61
2. 期初账面价值	20,538,078.53	4,015,400		82,264.41	24,635,742.94

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 \_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

\_\_\_\_\_

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

## 其他说明

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

## 28、长期待摊费用

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	1,022,012.57	48,360.00	630,274.14		440,098.43
车改费		1,300,000.00	199,666.53		1,100,333.47
合计	1,022,012.57	1,348,360.00	829,940.67		1,540,431.90

## 其他说明：

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,267,320.4	190,098.06	1,011,143.53	151,671.53
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
合计	1,267,320.4	190,098.06	1,011,143.53	151,671.53

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,444,017.62	18,746,555.86
合计	12,444,017.62	18,746,555.86

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014		8,384,687.96	
2015	778,684.56	778,684.56	
2016			

2017	9,583,183.34	9,583,183.34	
2018			
2019	2,082,149.72		
合计	12,444,017.62	18,746,555.86	

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 31、短期借款

#### (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		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

\_\_\_\_\_

#### (2)、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为\_\_\_\_\_元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

\_\_\_\_\_

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	48,387,215.47	53,148,980.50
合计	48,387,215.47	53,148,980.50

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐天山盛火热源科技发展有限公司	98,490.85	
乌鲁木齐天山盛火热源科技发展有限公司	563,710.18	
四川鼎鑫净化制冷设备有限公司	442,060.00	
南通亨通建筑装饰安装有限公司	364,929.55	
四川鹏华环境工程有限公司	260,140.00	
厚海	121,297.50	
厚海	107,750.00	
合计	1,958,378.08	/

其他说明

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	5,237,798.79	3,997,158.48
合计	5,237,798.79	3,997,158.48

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

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	5,689,597.29	38,941,739.85	36,877,748.47	7,753,588.67
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,689,597.29	38,941,739.85	36,877,748.47	7,753,588.67

#### (2). 短期薪酬列示:

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	4,965,822.56	29,317,389.03	27,704,910.69	6,578,300.90
二、职工福利费		1,665,286.83	1,665,286.83	
三、社会保险费		5,781,650.56	5,781,650.56	
其中: 医疗保险费		1,841,966.94	1,841,966.94	
工伤保险费		202,579.97	202,579.97	
生育保险费		92,077.05	92,077.05	
养老保险费		3,313,992.41	3,313,992.41	
失业保险费		331,034.19	331,034.19	
四、住房公积金		1,310,538.00	1,310,538.00	
五、工会经费和职工教育经费	723,774.73	866,875.43	415,362.39	1,175,287.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,689,597.29	38,941,739.85	36,877,748.47	7,753,588.67

#### (3). 设定提存计划列示

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				
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计				

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 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	61,721.01	-7,674,348.38
消费税		
营业税	146,996.56	148,323.49
企业所得税	1,315,751.76	1,802,756.75
个人所得税	85,757.02	3,991.22
城市维护建设税	3,460.77	432.50
教育费附加	4,151.54	2,339.71
地方教育附加	1,842.91	625.00
印花税	12,258.81	17,802.90
房产税		4,800
人教基金	1,224.17	1,224.17
合计	1,633,164.55	-5,692,052.64

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 39、应付利息

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	52,625.64	41,170.85
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	52,625.64	41,170.85

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	224,286.30	235,092.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	224,286.30	235,092.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	4,731,810.85	17,517,140.39
1—2年	1,586,841.52	2,651,071.37
2—3年	2,503,112.05	12,772.29
3年以上	4,655,157.67	4,726,854.99
合计	13,476,922.09	24,907,839.04

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
额敏金牛	4,366,512.82	
十二师公路管理养护所	2,000,000.00	
肖涌涛	270,000.00	
傅汉奎	200,000.00	
合计	6,836,512.82	

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

—

## 43、1年内到期的非流动负债

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	3,000,000	
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	6,163,780.31	5,327,500
合计	9,163,780.31	5,327,500

其他说明：

## 1. 金额前五名的1年内到期的递延收益

递延项目	初始金额	摊销开始日	摊销年限	年摊销金额
1、鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	45,000,000.00	2013-9-1	13	3,461,538.46
2、10万吨鲜奶搬迁项目-设备项目	17,700,000.00	2010-1-1	13	1,361,538.46
3、10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	5,100,000.00	2010-1-1	40	127,500.00
4、牛场改扩建项目资金-土建项目	7,432,753.49	2014-12-1	30	247,758.45
5、牛场改扩建项目资金-设备项目	2,567,246.51	2014-12-1	10	256,724.65

## 2. 金额前五名的1年内到期的长期借款项目

贷款单位	账面金额	借款起始日	借款终止日	利率
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行	3,000,000.00	2013年1月	2015年6月	6.15%

## 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:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明:

\_\_\_\_\_

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	27,924,400	29,000,000
信用借款		
合计	27,924,400	29,000,000

长期借款分类的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明, 包括利率区间:

(1) 期末保证借款 12,000,000.00 元系本公司向乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行的借款, 该借款由农十二师国资公司提供连带责任保证担保, 借款期限为 2013 年 1 月 30 日至 2016 年 1 月 30 日。

(2) 期末保证借款 15,924,400.00 元系本公司向交通银行股份有限公司新疆区分行的借款, 该借款由农十二师国资公司提供连带责任保证担保, 借款期限为 2013 年 8 月 6 日至 2016 年 8 月 6 日。

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

---

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

---

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

---

其他说明：

---

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

--	--	--

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

\_\_\_\_\_

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政专项资金		12,596,139.50		12,596,139.50	

合计		12,596,139.50		12,596,139.50	/
----	--	---------------	--	---------------	---

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\_\_\_\_\_

## 51、递延收益

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	59,336,859.06	8,888,274.40		68,225,133.46	
合计	59,336,859.06	8,888,274.40		68,225,133.46	/

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
合计						/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 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：

其他非流动负债的说明：

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
1、10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	4,462,500.00		127,500.00	4,335,000.00
2、10万吨鲜奶搬迁项目-设备项目	10,892,307.80		1,361,538.46	9,530,769.34
3、1000吨生物发酵民族乳制品	1,315,384.58		146,153.85	1,169,230.73
4、冷链系统及快速检测系统	1,384,615.42		153,846.15	1,230,769.27
5、1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	897,435.88		76,923.05	820,512.83
6、鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	40,384,615.38		3,461,538.46	36,923,076.92
7、鲜奶3万吨项目贴息		1,086,500.00	160,189.09	926,310.91
8、日处理1200立方米污水设施建设项目		700,000.00	76,282.05	623,717.95
9、沙湾盖瑞酸奶改扩建项目		1,320,000.00	171,969.00	1,148,031.00
10、沙湾天润牛场改扩建项目师级资金		10,000,000.00	546,523.36	9,453,476.64
11、奶牛标准化规模养殖		1,700,000.00		1,700,000.00
小 计	59,336,859.06	14,806,500.00	6,282,463.47	67,860,895.59
二、与收益相关的政府补助				
新疆特色开菲尔乳菌种发酵剂及产品研发		300,000.00		300,000.00
骆驼发酵乳的研究开发与中试		150,000.00		150,000.00
小计		450,000.00		450,000.00
合 计	59,336,859.06	15,256,500.00	6,282,463.47	68,310,895.59

### 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							
十二师国有资产 管理公司	4,551,774.00						4,551,774.00
石波	1,626,804.00						1,626,804.00
谢平	50,837.00						50,837.00
无限售条 件流通股 份	80,160,000.00						80,160,000.00
合计	86,389,415.00						86,389,415.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融 工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、 库存股

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
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 58、专项储备

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
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 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	-130,651,973.62	-165,496,851.46
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	-130,651,973.62	-165,496,851.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,560,162.28	34,844,877.84
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	-118,091,811.34	-130,651,973.62

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\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_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\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_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	318,806,405.38	240,211,294.21	83,164,155.37	61,529,226.90
其他业务	7,708,502.49	6,997,841.76	4,317,684.15	4,393,226.23
合计	326,514,907.87	247,209,135.97	87,481,839.52	65,922,453.13

## 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	1,174.5	65,060.38
城市维护建设税	141,981.13	97,103.98
教育费附加	83,232.52	57,600.52
资源税		

地方教育费附加	55,500.05	32,700.82
其他		
合计	281,888.2	252,465.7

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 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
费用合计	39,335,660.87	9,858,646.66
销售费用率%		
合计	39,335,660.87	9,858,646.66

其他说明：

销售费用项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,815,077.80	3,305,145.47
折旧费	407,942.83	293,414.57
业务招待费	136,225.05	68,308.15
差旅费	588,362.20	96,443.30
车辆费	1,708,292.38	436,652.03
运输费	7,366,660.59	2,074,841.67
广告费	3,211,375.28	1,003,113.28
宣传费	1,160,729.84	74,302.19
进场费	1,653,488.44	310,382.13
促销费	3,764,657.45	476,068.83
销售佣金	5,818,394.16	971,091.93
物料消耗（材料费）	2,519,636.60	174,050.66
商品损耗	260,206.96	37,913.41
其他	924,611.29	536,919.04
合计	39,335,660.87	9,858,646.66

### 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
费用合计	20,464,880.00	39,239,265.60
管理费用率%		
合计	20,464,880.00	39,239,265.60

其他说明：

管理费用项目列示



项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,495,270.84	9,365,775.05
折旧费	1,755,996.75	735,574.42
无形资产摊销	946,485.78	160,954.07
业务招待费	662,950.27	762,575.98
差旅费	299,792.10	271,572.71
车辆费	457,222.83	440,070.34
办公费	422,195.03	313,240.04
聘请中介机构	3,168,038.11	1,954,910.86
费用性税金	359,777.99	314,012.05
物料消耗（材料费）	363,471.48	187,982.50
研究开发费	90,499.04	5,240.00
董事会费	648,231.30	142,857.12
其他	1,794,948.48	1,757,550.94
停工损失		22,826,949.52
合计	20,464,880.00	39,239,265.60

## 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	1,926,363.26	1,933,424.54
减：利息收入	-1,016,867.52	-208,735.31
手续费	60,096.88	6,977.70
汇兑损益		
其他		18,818.12
合计	969,592.62	1,750,485.05

其他说明：

## 66、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	-249,187.21	2,326,044.91
二、存货跌价损失	572,647.06	58,982.5
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	323,459.85	4,632,625.7

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资		

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

其他说明：

## 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	127,060.40	56,384,762.04	
其中：固定资产处置利得	127,060.40	8,292,123.04	
无形资产处置利得		4,509,000.00	
投资性房地产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接收捐赠			
政府补助	8,256,249.09	7,526,228.86	
内部考核罚款收入	65,359.73	2,864.23	
流动资产处置利得		8,022,808.82	
其他收入	49,760.29	20,043.48	
合计	8,498,429.51	71,956,707.43	

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能减排专项资金		200,000.00	与资产相关
长网纸机改造项目贴息		140,000.00	与资产相关
黑液资源化综合利用项目		650,000.00	与资产相关
木质素磺酸钠盐补贴项目		15,000.00	与资产相关
土地补偿		6,060.00	与资产相关

10 万吨鲜奶搬迁项目-土建	127,500.00	21,250.00	与资产相关
10 万吨鲜奶搬迁项目-设备	1,361,538.36	226,923.06	与资产相关
1000 吨生物发酵民族乳制品	146,153.88	24,358.98	与资产相关
冷链系统及快速检测系统	153,846.12	25,641.02	与资产相关
1 万吨生物发酵乳品工艺设备改造	76,923.12	12,820.52	与资产相关
鲜奶 3 万吨生物发酵乳品加工项目	3,461,538.48	576,923.08	与资产相关
鲜奶 3 万吨项目贴息	76,612.17		与资产相关
日处理 1200 立方米污水设施建设项目	22,435.90		与资产相关
酸奶改扩建项目	63,357.00		与资产相关
牛场改扩建项目师级资金	42,040.26		与资产相关
鼓励外经贸进出口增长奖励资金		78,000.00	与收益相关
TMR 补助款		20,000.00	与收益相关
奶啤新产品的研究与开发		50,000.00	与收益相关
排污费专项资金		100,000.00	与收益相关
职业培训补贴	20,200.00	200,000.00	与收益相关
技术中心补贴		800,000.00	与收益相关
动员中心补贴		650,000.00	与收益相关
社保及公益性岗位补贴	1,155,903.80	3,129,252.20	与收益相关
科技培训费		500,000.00	与收益相关
项目储备工作经费		100,000.00	与收益相关
高新区财政奖励	100,000.00		与收益相关
应用技术研究开发与	650,000.00		与收益相关
防疫设施建设补助	200,000.00		与收益相关
奶价补贴	440,200.00		与收益相关
财政(财务)系统业务能力建设专项资金	100,000.00		与收益相关
企业上市引导资金	58,000.00		与收益相关
合计	8,256,249.09	7,526,228.86	/

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,计入营业外收入21,250.00元;本年度摊销12个月,计入营业收入127,500.00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,计入营业外收入226,923.06元;本年度摊销12个月,计入营业收入1,361,538.36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,计入营业外收入24,358.98元;本年度摊销12个月,计入营业收入146,153.88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,计入营业外收入25,641.02元;本年度摊销12个月,计入营业收入153,846.12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，计入营业外收入 576,923.08 元；本年度摊销 12 个月，计入营业收入 3,461,538.48 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，本年度作为置入资产从 2014 年 2 月起开始摊销，计入营业外收入 76,612.17 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，本年度作为置入资产从 2014 年 8 月起开始摊销，计入营业外收入 22,435.90 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，本年度从 2014 年 6 月起开始摊销，计入营业外收入 63,357.00 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，本年度从 2014 年 12 月起开始摊销，计入营业外收入 42,040.26 元。

(10) 根据乌鲁木齐高新区（新市区）财政局乌高（新）科[2014]14 号《关于下达中国彩棉（集团）股份有限公司等 31 家企业 2012 年度高新技术企业首次复审奖励资金的通知》的相关规定，子公司天润科技收到高新技术企业奖励 100,000.00 元。

(11) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]374 号《关于下达 2014 年度兵团科技专项资金的通知》的相关规定，子公司天润科技收到科技进步奖励 650,000.00 元。

(12) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]393号《关于下达财政(财务)系统业务能力建设专项资金的通知》的相关规定, 母公司天润乳业收到财政(财务)系统业务能力建设专项资金 100,000.00 元。

(13) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]436号《关于拨付企业上市引导资金的通知》的相关规定, 母公司天润乳业收到上市引导资金 300,000.00 元; 根据新疆生产建设兵团第十二师师办发[2014]43号《关于奖励在天润乳业公司借壳上市工作中作出贡献人员的决定》的相关规定, 将兵团下达师天润乳业公司奖励资金中的 242,000.00 元用于对公司成功借壳上市再融资工作中作出突出贡献的相关人员进行表彰。

## 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	4,193,559.25	63,452.05	
其中: 固定资产处置损失	4,193,559.25	63,452.05	
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	3,746	2,500	
罚款支出	120,373.44	124,589.68	
非常损失		141,409.39	
其他	222,157.67		
合计	4,539,836.36	331,951.12	

其他说明:

## 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	3,746,664.95	1,623,277.81
递延所得税费用	-58,761.92	-43,183.78
合计	3,687,903.03	1,580,094.03

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明:

注: 如附注五税项之 2 所述, 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。2014 年度子公司免税所得额为 10,577,375.19 元, 其中天润科技免税所得税额 1,041,172.37 元、沙湾盖瑞免税所得税额 9,536,202.82 元。

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,016,867.52	147,396.38
营业外收入-其他	55,873.27	3,777.00
政府补助	2,724,303.80	4,263,233.45
单位往来款项净额	1,888,509.25	805,834.93
合计	5,685,553.84	5,220,241.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明:



## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业管理费用其他付现	32,823,900.36	9,550,395.91
财务费用其他付现	60,096.88	6,977.70
付现营业外支出	342,531.11	2,500.00
单位往来款项净额	2,386,430.11	11,936,450.82
合计	35,612,958.46	21,496,324.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (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
与资产相关的政府补助	17,256,500.00	9,975,000.00
重大资产重组置入现金		79,604,097.69
合计	17,256,500.00	89,579,097.69

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (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
重大资产重组置出现金		2,897,824.65
合计		2,897,824.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		33,634,956.96
合计		33,634,956.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额

合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,200,980.48	35,870,559.96
加：资产减值准备	323,459.85	4,632,625.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,267,324.37	14,484,321.36
无形资产摊销	946,485.78	160,954.07
长期待摊费用摊销	829,940.67	204,402.52
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）	1,082,246.26	-56,321,309.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,984,252.59	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,926,363.26	1,933,424.54
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）	-38,426.53	-43,870.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,151,095.22	10,626,662.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,729,605.54	7,909,528.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,858,031.29	-23,094,306.16
其他		-8,022,808.82
经营活动产生的现金流量净额	49,243,105.76	-11,659,816.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	95,810,137.56	78,667,148.68
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	17,142,988.88	65,552,990.71

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

—

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

—

## (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	95,810,137.56	78,667,148.68
其中：库存现金	1,653.80	68,922.64
可随时用于支付的银行存款	95,808,483.76	78,598,226.04

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、2014年12月31日现金及现金等价物余额	95,810,137.56	78,667,148.68
三、期末现金及现金等价物余额		
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：

#### 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：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

\_\_\_\_\_

## 79、其他

\_\_\_\_\_

### 七、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

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

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

\_\_\_\_\_

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

\_\_\_\_\_

#### (6). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 2、 同一控制下企业合并

### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		



减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

\_\_\_\_\_

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

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

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

### 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：

### 6、其他

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (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	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收	净利润	综合收	经营活	营业收	净利润	综合收	经营活

	入		益总额	动现金流 流量	入		益总额	动现金流 流量

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(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：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：  
\_\_\_\_\_

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值				
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明

\_\_\_\_\_

#### 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：

\_\_\_\_\_



## 6、其他

## 九、与金融工具相关的风险

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

\_\_\_\_\_

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

\_\_\_\_\_

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

\_\_\_\_\_

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

9、其他

\_\_\_\_\_

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
农十二师国资公司	新疆乌鲁木齐市北京南路 12 号	经授权的国有资产的经营管理和托管, 资产收购、资产处置及相关的产业投资, 房屋租赁。	22543 万元	44.15%	44.15%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是农十二师国资公司

其他说明:

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

本公司无合营和联营企业。

### 4、 其他关联方情况

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

新疆教育出版社	参股股东
新疆出版印刷集团公司	参股股东
沙湾供销(集团)有限责任公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
新疆生命红食品有限公司	货款		3,600
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	鲜奶款	8,161,709	2,814,266
新疆希望输变电工程有限公司	工程款		125,000
	合计	8,161,709	2,942,866

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
新疆教育出版社	销售产品		2,011,145.01
新疆出版印刷集团公司	销售产品		3,330.26
沙湾供销(集团)有限责任公司	销售产品	9,374.69	1,896.85
十二师国有资产经营公司	销售产品	6,685.63	
	合计	16,060.32	2,016,372.12

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

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

关联管理/出包情况说明

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4). 关联担保情况

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

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	20,000,000	2013年1月30日	2016年1月30日	否
农十二师国资公司	30,000,000	2013年8月6日	2016年8月6日	否

关联担保情况说明

(1) 2013年1月30日，农十二师国资公司与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行签订的“乌商银（2013）（昆仑）保证字第20130130000157号”《保证合同》，约定农十二师国资公司为天润科技与乌鲁木齐市商业银行股份有限公司昆仑支行签订的“乌商银（2013）（昆仑）固定/项目贷字第20130130000018号”《借款合同》项下2,000.00万元长期借款提供连带责任保证担保，主债务履行期限自2013年1月30日至2016年1月30日。截止2014年12月31日，该银行长期借款期末余额1,200.00万元。

(2) 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《固定资产贷款合同》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 2014 年 12 月 31 日，该银行长期借款期末余额 1,592.44 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

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

#### (7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

#### (8). 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (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	沙湾供销（集团）有限责任公司			40,000	800
预付账款	新疆西部准噶尔木业股份有限公司			2,185,734	
合计				2,225,734	800

#### (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	新疆希望输变电工程有限公司	42,450	389,600
应付账款	新疆生命红食品有限公司	3,600	3,600

应付股利	沙湾供销（集团）有 限责任公司	224,286.30	235,092.80
其他应付款	农十二师国资公司		1,392,264.42
合计		270,336.30	2,020,557.22

## 7、 关联方承诺

---

## 8、 其他

---

### 十二、 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

---

#### 5、 其他

---

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
 本公司截至资产负债表日无需要披露的重大承诺事项

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的或有事项

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

本公司截至资产负债表日无需要披露的或有事项

#### 3、 其他

---

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1). 非货币性资产交换

### (2). 其他资产置换



## 4、年金计划

## 5、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4). 其他说明：

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

根据《新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司、石波、谢平与新疆天宏纸业股份有限公司关于新疆天宏纸业股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产的盈利预测补偿协议》，预测新疆天润生物科技股份有限公司及其子公司沙湾盖瑞乳业有限公司（65%股权）自本次重组完成后连续三个会计年度 2013 年、2014 年和 2015 年的扣除非经常性损益后的净利润预测数为 1,390.66 万元、1,735.42 万元和 2,395.89 万元。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 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：

\_\_\_\_\_

**(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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

## 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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计		/		/			/		/	

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	103548.68	2070.97	100
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	103,548.68	2,070.97	100
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	103,548.68	2,070.97	100

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：

\_\_\_\_\_

### (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\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

\_\_\_\_\_

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

\_\_\_\_\_

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 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
合计	/		/		

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

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

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

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			9,416,703.52	6,722,931.89
其他业务			3,572,525.10	4,254,511.23
合计			12,989,228.62	10,977,443.12

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

## 6、其他

### 十七、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	-3,852,653.19	
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）	8,256,249.09	
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	-231,157.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-997,407.11	
少数股东权益影响额	47,567.96	
合计	3,222,599.66	

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	4.83%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.11	0.11



3、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：刘让

董事会批准报送日期：2015-03-19