

公司代码：600419

公司简称：天润乳业

新疆天润乳业股份有限公司

2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	敖兵	工作原因出差	邵惠玲

三、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。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年度母公司实现净利润-15,257,668.21元，年初未分配利润为-167,657,651.16元，2016年末可供分配利润为-182,915,319.37元；依据《公司章程》规定，结合公司2017年新建牧场、市场开拓等资金需求，公司2016年度不进行现金分红、送红股和资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

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“经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节	公司治理	47
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告	52
第十二节	备查文件目录	163

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司、天润乳业	指	新疆天润乳业股份有限公司
十二师国资委	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会
十二师国资公司	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
兵团乳业	指	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司
新疆天宏	指	新疆天宏纸业股份有限公司
长城证券	指	长城证券股份有限公司
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
天润科技	指	新疆天润生物科技股份有限公司
沙湾天润	指	沙湾天润生物有限责任公司
沙湾盖瑞	指	沙湾盖瑞乳业有限责任公司
天澳牧业	指	新疆天澳牧业有限公司
天润烽火台	指	新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司
芳草天润	指	新疆芳草天润牧业有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《新疆天润乳业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	
公司的法定代表人	刘让

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯晓勤	陈滢
联系地址	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号
电话	0991-3960621	0991-3960621
传真	0991-3930026	0991-3930026
电子信箱	hxq199@163.com	zqb600419@126.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	zqb600419@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《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、 其他相关资料

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	中国西安市高新路希格玛大厦
	签字会计师姓名	杨学伟 王侠
报告期内履行	名称	长城证券股份有限公司

持续督导职责的保荐机构	办公地址	中国深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 39 楼
	签字的保荐代表人姓名	杨文波 盛瑞
	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	长城证券股份有限公司
	办公地址	中国深圳市深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 39 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	盛瑞 孙昉
	持续督导的期间	2015 年 9 月至 2016 年 12 月

七、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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	875,175,718.98	588,568,109.49	48.70	326,514,907.87
归属于上市公司股东的净利润	78,273,331.20	50,860,785.28	53.90	12,560,162.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,654,977.96	45,478,691.42	53.16	9,337,562.62
经营活动产生的现金流量净额	156,666,132.59	100,656,792.63	55.64	49,243,105.76
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	737,672,535.46	659,656,666.32	11.83	266,458,481.96
总资产	1,162,125,213.30	1,075,567,905.77	8.05	491,679,136.01

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.76	0.55	38.18	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.76	0.55	38.18	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.67	0.49	36.73	0.11
加权平均净资产收益率(%)	11.20	11.70	减少0.5个百分点	4.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.97	10.47	减少0.5个百分点	3.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

前三年主要会计数据:

(1) 营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别增长 48.70%、53.90%、53.16%，主要系报告期公司积极开拓市场，加大新产品的研发，公司销量较上年同期增长所致。

(2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 55.64%，主要系报告期公司销量较上年同期有较大幅度的增长，公司收到货款增加所致。

主要财务指标:

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常损益后的基本每股收益分别较上年同期增长 38.18%、38.18%、36.73%，主要系公司报告期净利润较上年同期有较大幅度增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	189,181,583.65	244,533,977.82	214,573,974.27	226,886,183.24
归属于上市公司股东的净利润	19,241,690.96	31,811,849.79	23,591,714.94	3,628,075.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,345,109.23	23,722,652.01	21,552,970.85	5,034,245.87
经营活动产生的现金流量净额	25,027,718.79	39,101,871.19	20,019,515.88	72,517,026.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-5,243,476.35	主要系公司子公司天澳牧业和沙湾天润处置牛只损失	-1,734,988.93	-3,852,653.19
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	12,830,419.75	详见第十一节七、70	7,704,974.04	8,256,249.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,798,443.85		1,013,575.34	-231,157.09
少数股东权益影响额	-685,409.24		-479,291.74	47,567.96
所得税影响额	-2,081,624.77		-1,122,174.85	-997,407.11
合计	8,618,353.24		5,382,093.86	3,222,599.66

十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

主营业务及主要产品种类

公司主要从事乳制品加工及畜牧业行业,主要营业收入来源于乳制品销售收入,营业利润主要来源于乳制品销售业务。2016年,公司分别推出 Hello 酸奶系列、益尊酸奶、爱魔淇、瑶一瑶等新品;针对爱克林浓缩酸奶生产线先后推出了玫瑰红了、巧克力碎了、冰淇淋化了、青柠酸奶、盗墓笔记、艾萨拉姆版等几款姊妹产品,使爱克林产品系列化,成为公司的主导产品。2016年公司乳制品产品销量达 10.44 万吨;公司拥有规模化养殖奶牛 1.4 万余头,年产优质鲜奶约 5.7 万吨;2016 年公司实现营业收入 8.75 亿元。

注:经营模式、行业情况说明详见本报告第四节经营情况讨论与分析一、经营情况讨论与分析三、公司关于公司未来发展的讨论与分析(一)行业格局和趋势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）区位优势

新疆饲草料资源丰富，较长的日照时间及较大的昼夜温差使牧草具有了独特的品性，因此新疆具有发展奶业得天独厚的自然条件。新疆是国家“一带一路”及西部大开发战略的重要区域，公司与乌鲁木齐国际机场近在咫尺，东临米东区，北链昌吉市，南依乌鲁木齐市区，毗邻乌奎高速、乌昌快速公路，地理位置优越。公司通过冷链乳制品近距离配送，使其有着较稳定的消费市场和较大的消费群体。沙湾盖瑞、沙湾天润地处“天山北坡经济带”，新疆丰富的饲草料资源和北疆较大消费市场，为其提供了良好的发展环境。

（二）奶源优势

公司十分重视奶源基地建设。乳业发展“得奶源者得天下”，公司对自有奶源基地进行技术改造升级，使其达到标准化养殖水平。收购天澳牧业后，保证生鲜牛乳的自给自足，显著提升奶源品质确保奶源安全，避免原料奶的淡旺季波动带来的生产加工风险。

（三）品牌优势

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

（四）新品开发优势

报告期内公司继续加大新产品科技研发投入，加强科技创新，增强公司软实力，丰富爱克林包装的系列花色酸奶(如玫瑰红了、巧克力碎了、冰淇淋化了)及Hello 酸奶系列（如车厘子、青柠），推出新品益尊酸奶、爱魔淇、瑶一瑶、盗墓笔记、艾萨拉姆版，以差异化优良的口感和新颖的包装迅速占领疆内市场，并远销内地市场，成为推动公司结构优化升级、市场销量和利润大幅增长的重要动力。公司产品以新鲜、营养、健康、环保、安全等特点，深受消费者的喜爱。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，全球经济复苏态势趋缓，国内经济结构转型和调整带来的阵痛明显，供给侧改革成效逐步显现。乳制品行业喜忧参半，上半年，延续了2015年乳制品行业消费信心不足，市场销售增长乏力，加上国际市场乳制品价格低迷，国内生产处于较低水平的增长；下半年，全球主要乳业出口地区牛奶供应量缩减，国内需求上涨，市场逐步复苏，乳制品生产消费出现了平稳发展的形势。面对国内国际乳品行业不稳定的巨大压力，公司围绕市场和经济发展总目标，开拓创新，实现了较好的发展。

（一）公司总体经营情况

2016 年，公司实现营业收入 87,517.57 万元，较上年同期增长 48.70%；归属于上市公司股东的净利润 7,827.33 万元，较上年同期增加 53.90%；经营活动产生的现金流量净额 15,666.61 万元，较上年同期增长 55.64%。

1、乳业板块

公司目前拥有天润科技及沙湾盖瑞两家乳制品加工企业，公司产品构成中 60-70%为低温酸奶。公司利用生产技术设施的优势，以市场为导向加强科技创新，通过产品创新，公司产品结构不断优化，市场竞争能力持续增强，企业盈利能力显著增强，企业已步入健康快速发展阶段。

2016 年，公司乳业板块开展成本精细化管理年活动，2016 年共实现乳制品销售 10.44 万吨，较上年同期增长 48.23%，公司已成为新疆乳品行业的标志性企业。公司是自治区高新技术企业、兵团创新型企业、国家农业产业化重点龙头企业，也是兵团奶业创新战略联盟组织单位，并被中华全国总工会授予“五一劳动奖”，公司在“新丝绸之路·新疆上市公司价值评选”中荣获“新疆上市公司最佳价值增长奖”。

（1）严格管控奶源质量，完善质量控制细节管理

公司乳业板块严把奶源质量关，按照生奶验收标准严格检验，2016 年牛奶细菌总数达到一级标准的较上年同期提高了 5.97%。原料奶理化指标合格率 100%。公司从源头到终端进行全面的检查评估，引进先进的质量管理理念，完善了质量管理制度及标准体系，全天候 24 小时在各生产线进行巡检。

（2）加快产品结构调整，转变经济增长方式

公司通过持续优化、调整产品结构，建立了与市场相适应的产品体系，高端产品率显著提高。2016 年，公司对落后产能和销售量较低的产品，逐步调整予以淘汰。

（3）产品创新取得丰硕成果

公司以传统乳品为基础，以发酵乳和功能性乳品为重点，坚持差异化的原则，突出特色产品，做强名优产品。2016 年，公司丰富爱克林包装的系列花色酸奶(如玫瑰红了、巧克力碎了、冰淇淋化了)及 Hello 酸奶系列(如车厘子、青柠)，推出新品益尊酸奶、爱魔淇、瑶一瑶、盗墓笔记、艾萨拉姆版。按照研发一代、储备一代、生产一代产品创新思路，公司持续的产品创新能力优化了产品结构，增强了市场供给的有效性、产品的市场竞争力、抗御市场风险的能力，巩固了公司在新疆乳品行业领军企业地位。

（4）市场营销能力逐渐提升

公司以建立城市型市场服务体系为主体，扩充优质经销商团队；公司聚焦零售终端，强化市场的有效性，构建公司渠道防御和壁垒；建立执行力较强的营销团队，增强对市场的掌控能力，借助互联网、微信等新媒体开展产品推广工作，已在 30 多个省市建立了多元化市场服务体系。2016 年，公司疆外市场销量占总销量的 17%左右，成为公司市场发展的突破口。

2、牧业板块

牧业板块是公司的基础产业板块。公司收购新疆天澳牧业有限公司后，拥有优质奶源，实现奶源自给自足。2016年，公司通过对牛场的技术改造，牧业板块进行全过程监控，以确保乳品质量安全。牧业板块的发展，加快了公司自有奶源体系的建立，补齐了公司产业化发展的短板。公司牛群产奶量和单产水平稳步提高，在全国养殖业持续下行的情况下，公司牧业板块发展平稳。截止2016年底，公司自有养殖奶牛存栏约1.4万余头，年产奶量约5.7万吨。

（1）加快牛场技术改造凸显增效

2016年，公司把牧业板块技术改造作为建设重点，以推进基地规模化、专业化和标准化建设发展。公司实施了对天澳牧业和沙湾天润牧场的标准化技术改造工程，生产条件得到改善。

（2）加强技术交流提升管理水平

公司加强同国内专业养殖企业和知名专家教授进行合作，对提高公司的养殖技术起到了积极的作用。公司加强了同上海光明荷斯坦牧业有限公司等技术服务合作，加强与疆内外院校的技术合作，加快新技术的引进和推广，奶牛饲养技术和管理水平得以提升。

（3）在建牧场项目稳步推进

2016年公司投资建设的天润烽火台观光牧场等项目稳步推进，公司优化规模化奶牛养殖发展，有意识的加强奶牛标准化养殖场配套设施建设，有利于公司提高奶牛良种覆盖率，增加优质原料奶产量。

（4）聚焦原料奶安全

公司组织实施生鲜乳质量安全监测和专项整治行动，监测范围覆盖所有奶站和运输车，2016年公司原料奶质量合格率达到100%。

二、报告期内主要经营情况

1、报告期内公司实现产品销量10.44万吨，较上年同期增长48.23%；实现营业收入87,517.57万元、实现归属于上市公司股东的净利润7,827.33万元、实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,965.50万元，经营活动产生的现金流量净额15,666.61万元，较上年同期分别增长48.70%、53.90%、53.16%、55.64%。

2、报告期末公司资产总额116,212.52万元、归属于上市公司股东的净资产73,767.25万元，较上年期末分别增长8.05%、11.83%。

(一) 主营业务分析

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	875,175,718.98	588,568,109.49	48.70
营业成本	604,085,429.94	389,816,757.66	54.97
销售费用	123,782,957.89	87,159,666.47	42.02
管理费用	52,553,807.42	44,225,696.82	18.83
财务费用	454,085.75	2,485,926.45	-81.73
经营活动产生的现金流量净额	156,666,132.59	100,656,792.63	55.64
投资活动产生的现金流量净额	-161,300,969.64	-13,408,957.42	-1,102.93
筹资活动产生的现金流量净额	-49,836,547.10	-6,201,714.30	-703.59
研发支出	1,679,040.58	346,659.55	384.35

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入、营业成本较上年同期分别增长 48.70%、54.97%，主要系报告期公司积极开拓市场，加大新产品的研发，公司销量较上年同期增长所致。

(2) 销售费用较上年同期增长 42.02%，主要系报告期公司积极开拓市场，公司销量较上年同期增长，运输费、材料费及职工薪酬较上年同期增加所致。

(3) 管理费用较上年同期增长 18.83%，主要系报告期公司研发费、牛只保险费用、职工薪酬较上年同期增加所致。

(4) 财务费用较上年同期减少 81.73%，主要系报告期公司全资子公司天澳牧业偿还银行短期借款，控股子公司天润科技偿还银行长期借款所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 55.64%，主要系报告期公司销量较上年同期有较大幅度的增加，公司收到货款增加所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要系报告期公司投资设备、购置办公楼、投建牧场及技术中心，投资较上年增加所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要系公司上年实施重大资产重组募集资金所致。

(8) 研发支出较上年同期增长较大，主要系报告期公司增强自主创新能力、加大新产品研发投入所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
乳制品制造业	859,697,189.67	590,903,463.10	31.27	50.82	57.20	减少 2.79 个百分点
畜牧业	13,626,809.21	11,882,124.01	12.80	-13.91	2.99	减少 14.31 个百分点
合计	873,323,998.88	602,785,587.11	30.98	49.07	55.58	减少 2.89 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产生鲜乳	6,331,989.51	5,627,693.14	11.12	-32.29	-28.03	减少 5.26 个百分点
消耗性生物资产	7,294,819.70	6,254,430.87	14.26	12.64	68.27	减少 28.35 个百分点
巴氏奶系列	16,168,148.43	9,079,934.69	43.84	-3.10	1.85	减少 2.73 个百分点
UHT 等鲜奶系列	187,441,421.10	142,383,637.74	24.04	19.65	21.76	减少 1.32 个百分点
酸奶系列	610,568,902.37	415,098,700.46	32.01	77.20	89.19	减少 4.31 个百分点
乳饮料系列	44,748,051.85	23,978,383.11	46.41	-13.56	-21.72	增加 5.58 个百分点
其他	770,665.92	362,807.10	52.92	131.36	3,676.40	减少 44.19 个百分点
合计	873,323,998.88	602,785,587.11	30.98	49.07	55.58	减少 2.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
疆内	705,062,190.02	482,030,224.95	31.63	24.05	28.70	减少 2.47 个百分点
疆外	168,261,808.86	120,755,362.16	28.23	864.00	837.10	增加 2.06 个百分点
合计	873,323,998.88	602,785,587.11	30.98	49.07	55.58	减少 2.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

分行业:

乳制品制造业营业收入和营业成本较上年同期分别增长 50.82%、57.20%，主要系报告期公司积极开拓市场，加大新产品的研发，公司销量较上年同期增长所致。

分产品:

(1) 自产生鲜乳营业收入和营业成本较上年同期分别减少 32.29%、28.03%，主要系报告期公司自用生鲜乳增加所致；

(2) 酸奶系列营业收入和营业成本较上年同期分别增长 77.20%、89.19%，主要系报告期公司加强自主创新能力，酸奶系列产品销量较上年同期增长所致。

分地区：

疆外营业收入和营业成本较上年同期较大幅度的增加，主要系报告期公司加大对疆外市场的开拓，销量较上年同期有较大增长所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
乳制品	103,162.76	104,417.79	662.46	44.61	48.23	-65.45

产销量情况说明：

- (1) 乳制品生产量较上年同期增长 44.61%，主要系报告期市场需求量增加所致；
- (2) 乳制品销售量较上年同期增长 48.23%，主要系报告期公司积极开拓销售市场，并加大新产品的研发所致；
- (3) 乳制品库存量较上年同期减少 65.45%，主要系报告期公司加大销售力度所致。

(3). 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
乳制品业	原材料	258,290,084.49	42.85	180,946,617.53	46.70	42.74	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	辅助材料	96,340,968.81	15.98	49,871,270.40	12.87	93.18	主要系公司酸奶品种增加，销量较上年同期有较大增长所致
	包装材料	156,527,368.09	25.97	91,736,900.20	23.68	70.63	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	人工工资	35,458,256.31	5.88	19,787,283.14	5.11	79.20	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	折旧费	15,573,574.31	2.58	11,838,489.93	3.06	31.55	主要系公司固定资产投资较上年同期增长所致
	水电费	6,160,797.55	1.02	4,449,916.12	1.15	38.45	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	其他	22,552,413.53	3.74	17,267,301.56	4.46	30.61	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
畜牧业	原材料	7,987,401.61	1.33	8,083,500.26	2.09	-1.19	
	辅助材料	734,705.98	0.12	254,795.85	0.07	188.35	主要系公司生鲜乳产量较上年增加所致
	人工工资	1,557,056.94	0.26	1,419,386.34	0.37	9.70	
	折旧费	655,935.00	0.11	1,226,720.19	0.32	-46.53	主要系公司生鲜乳产量较上年增加所致
	水电费	78,856.26	0.01	95,690.13	0.02	-17.59	

	其他	868,168.22	0.14	456,655.51	0.12	90.11	
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	原材料	3,783,047.98	0.63	5,479,091.17	1.41	-30.95	
	辅助材料	347,976.49	0.06	172,703.61	0.04	101.49	
	人工工资	737,464.00	0.12	962,076.69	0.25	-23.35	
	折旧费	310,668.44	0.05	831,485.32	0.21	-62.64	
	水电费	37,348.44	0.01	64,859.89	0.02	-42.42	
	其他	411,187.79	0.07	309,526.45	0.08	32.84	
消耗性生物资产	原材料	4,204,353.63	0.70	2,604,409.09	0.67	61.43	
	辅助材料	386,729.49	0.06	82,092.24	0.02	371.09	
	人工工资	819,592.95	0.14	457,309.65	0.12	79.22	
	折旧费	345,266.56	0.06	395,234.87	0.10	-12.64	
	水电费	41,507.82	0.01	30,830.24	0.01	34.63	
	其他	456,980.43	0.08	147,129.06	0.04	210.60	
巴氏奶系列	原材料	6,830,513.26	1.13	6,666,080.52	1.72	2.47	
	辅助材料		-		-		
	包装材料	425,725.50	0.07	510,623.31	0.13	-16.63	
	人工工资	811,834.58	0.13	713,278.58	0.18	13.82	
	折旧费	375,031.42	0.06	417,281.13	0.11	-10.12	
	水电费	137,700.18	0.02	142,597.05	0.04	-3.43	
	其他	499,129.75	0.08	465,055.40	0.12	7.33	
UHT 等鲜奶系列	原材料	83,588,980.38	13.87	67,141,421.21	17.33	24.50	
	辅助材料	6,277,224.75	1.04	8,055,531.24	2.08	-22.08	
	包装材料	29,394,348.98	4.88	22,369,019.99	5.77	31.41	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	人工工资	10,280,727.37	1.71	7,241,160.81	1.87	41.98	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	折旧费	4,353,395.13	0.72	3,994,582.41	1.03	8.98	
	水电费	1,815,679.47	0.30	1,595,798.79	0.41	13.78	
	其他	6,673,281.67	1.11	6,537,723.68	1.69	2.07	
酸奶系列	原材料	162,119,790.36	26.90	100,344,563.00	25.90	61.56	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	辅助材料	85,907,039.35	14.25	36,509,116.84	9.42	135.30	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	包装材料	116,487,039.14	19.32	55,498,553.36	14.32	109.89	主要系公司销量较上年

							同期有较大增长所致
	人工工资	22,490,722.08	3.73	9,914,892.16	2.56	126.84	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	折旧费	9,978,994.08	1.66	6,179,607.78	1.60	61.48	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	水电费	3,889,392.51	0.65	2,283,907.66	0.59	70.30	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	其他	14,225,722.95	2.36	8,677,684.13	2.24	63.94	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
乳饮料系列	原材料	5,491,559.90	0.91	6,788,118.59	1.75	-19.10	
	辅助材料	4,108,356.53	0.68	5,305,825.42	1.37	-22.57	
	包装材料	10,170,817.61	1.69	13,357,473.02	3.45	-23.86	
	人工工资	1,872,379.27	0.31	1,917,917.23	0.50	-2.37	
	折旧费	864,955.83	0.14	1,246,988.57	0.32	-30.64	主要本期销量占比较上年同期有所降低所致
	水电费	317,585.58	0.05	427,601.89	0.11	-25.73	
	其他	1,152,728.39	0.19	1,585,767.88	0.41	-27.31	
其他	原材料	259,240.59	0.04	6,434.21	0.00	3,929.10	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	辅助材料	48,348.19	0.01	796.89	0.00	5,967.09	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	包装材料	49,436.86	0.01	1,230.52	0.00	3,917.56	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	人工工资	2,593.01	0.00	34.35	0.00	7,448.13	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	折旧费	1,197.86	0.00	30.04	0.00	3,886.94	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	水电费	439.82	0.00	10.73	0.00	3,999.68	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致
	其他	1,550.78	0.00	1,070.48	0.00	44.87	主要系公司销量较上年同期有较大增长所致

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 77,983,949.40 元，占年度销售总额 8.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

序号	客户名称	本期金额	占营业收入总额的比例 (%)
1	客户一	19,700,607.50	2.25
2	客户二	17,624,262.70	2.01
3	客户三	14,751,498.50	1.69
4	客户四	14,190,687.10	1.62
5	客户五	11,716,893.60	1.34
合计		77,983,949.40	8.91

前五名供应商采购额 162,756,549.00 元，占年度采购总额 26.94%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 23,425,962.00 元，占年度采购总额 3.88%。

序号	供应商名称	采购交易额	占采购总额的比例 (%)
1	供应商一	62,454,904.19	10.34
2	供应商二	31,660,212.83	5.24
3	供应商三	24,048,005.21	3.98
4	供应商四	21,167,464.77	3.50
5	供应商五	23,425,962.00	3.88
合计		162,756,549.00	26.94

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
销售费用	123,782,957.89	87,159,666.47	36,623,291.42	42.02
管理费用	52,553,807.42	44,225,696.82	8,328,110.60	18.83
财务费用	454,085.75	2,485,926.45	-2,031,840.70	-81.73
所得税费用	15,789,637.89	8,618,780.32	7,170,857.57	83.20

(1) 销售费用较上年同期增长 42.02%，主要系报告期公司积极开拓市场，公司销量较上年同期增长，运输费、材料及职工薪酬较上年同期增加所致。

(2) 管理费用较上年同期增长 18.83%，主要系报告期公司研发费、牛只保险费用、职工薪酬较上年同期增加所致。

(3) 财务费用较上年同期减少 81.73%，主要系报告期公司全资子公司天澳牧业偿还银行短期借款，控股子公司天润科技偿还银行长期借款所致。

(4) 所得税费用较上年同期增长 83.20%，主要系报告期公司加大销售力度，实现收入增加，相应利润总额增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,679,040.58
本期资本化研发投入	0

研发投入合计	1,679,040.58
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.19
公司研发人员的数量	8
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.51
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	156,666,132.59	100,656,792.63	56,009,339.96	55.64
投资活动产生的现金流量净额	-161,300,969.64	-13,408,957.42	-147,892,012.22	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-49,836,547.10	-6,201,714.30	-43,634,832.80	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 55.64%，主要系报告期公司销量较上年同期有较大幅度的增加，公司收到货款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要系报告期公司投资设备、购置办公楼、投建牧场及技术中心，投资较上年增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大，主要系公司上年实施重大资产重组募集资金，报告期公司无该项资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

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	122,384,874.32	10.53	176,856,258.47	16.44	-30.80	主要系报告期公司投资增加相应资金支出增大所致
预付款项	26,370,332.99	2.27	59,408,927.54	5.52	-55.61	主要系报告期公司预付工程款减少所致
其他应收款	11,222,068.73	0.97	16,680,271.69	1.55	-32.72	主要系报告期公司及时收回欠款所致
在建工程	60,784,122.46	5.23	3,965,201.79	0.37	1,432.94	主要系报告期公司投建牧场及技术中心所致
短期借款	0.00	0.00	30,000,000.00	2.79	-100.00	主要系报告期公司全资子公司天澳牧业偿还银行借款所致
应付账款	119,098,032.72	10.25	74,606,207.29	6.94	59.64	主要系报告期公司产量增加,相应材料款增加所致
应交税费	9,646,171.84	0.83	5,169,849.07	0.48	86.59	主要系报告期公司加大销售力度,实现收入增加,相应税金增加所致
应付利息	10,441.56	0.00	106,809.01	0.01	-90.22	主要系报告期公司归还银行借款,相应借款本金减少所致
一年内到期的非流动负债	14,926,584.65	1.28	38,734,061.57	3.60	-61.46	主要系报告期公司归还银行借款,相应借款减少所致
未分配利润	11,042,305.14	0.95	-67,231,026.06	-6.25	-116.42	主要系报告期公司销量增加,收入增加,相应利润增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 9 月 29 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于设立控股子公司的议案》，公司与新疆生产建设兵团第六师芳草湖农场及新疆中盛嘉康牧业有限公司共同出资 10,000 万元人民币，设立新疆芳草天润牧业有限责任公司，本公司持股比例 51%。目前芳草天润已经完成工商注册及部分前期工作。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天润科技	乳品制造业	乳品、饮料生产、加工与销售等	21,770.00	64,124.78	39,761.20	71,965.26	9,303.87	9,120.33
天澳牧业	畜牧业	奶牛养殖；生鲜乳收购、销售等	30,000.00	45,767.57	32,993.54	20,132.12	767.40	407.69

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、乳制品加工业

(1) 我国的人均酸奶消费额远低于发达国家，近 10 年来也持续低于世界平均水平，但差距有缩小的趋势。以 2015 年统计数据为例，中国酸奶的人均消费仅 9.7 美元，是美国同期人均值的 33%，德国的 27%，荷兰的 19%，日本的 16%。

(2) 我国乳制品行业起步晚，起点低，但发展迅速。中国乳制品产量和总产值在最近的 10 年内增长了 10 倍以上，已逐渐吸引了世界的目光。根据国家农业部、国家发展与改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家食品药品监督管理总局联合发布的《全国奶业发展规划（2016-2020 年）》数据显示，我国人均奶类消费量仅为世界平均水平的 1/3、发展中国家的 1/2。随着城乡居民收入水平提高、城镇化推进和二胎政策的实施，奶类消费有较大增长潜力。预计 2020 年全国奶类总需求量为 5,800 万吨，年均增长 3.1%，比“十二五”年均增速高 0.5 个百分点。经过八年的整顿和发展，奶业取得长足进步，已具备全面振兴的基础和条件，随着产业政策的不断完善和国际市场的不断融合，通过转型升级、创新驱动、提质增效、补齐短板，我国奶业将迎来更大的发展空间。

(3) 新疆生产建设兵团十三五发展规划中，强调了“乳品加工业支持兵团乳业集团联合天润乳业等上市公司，实现企业间资产重组，利用‘互联网+’技术联合全球专业资源，引入‘以销定产’及‘个性化定制’生产方式，全力打造国际乳产品生产基地，主打‘大兵团’品牌。”公司作为兵团唯一乳品产业整合平台，将积极借助资本市场的力量，实现自我突破与发展做优做强兵团乳品产业。

(4) 自 2011 年以来，低温酸奶销售额增速较快，高于液态奶的行业平均增速，低温酸奶营养丰富，富含蛋白质、维生素、钙和有益菌群，具有健康、口感佳等特点，每单位蛋白质含量高于其他品类的乳饮，深受消费者喜爱。

2、畜牧养殖业

(1) 奶牛养殖模式主要分为散养和圈养模式，我国以及美日韩是典型的圈养，欧盟、新西兰是以放牧模式养殖，印度是典型的散养模式，圈养模式奶牛单产明显较高。我国奶牛单产量不断提升，但是和美日韩等圈养模式为主的国家还有一定的差距，我国目前泌乳奶牛单产量为 6 吨/年，美日韩泌乳奶牛单产量均在 9 吨/年以上，目前我国的泌乳奶牛单产量仅是美国和日本 20 世纪 80 年代左右的水平，仍有较大的提升空间。

(2) 《全国奶业发展规划（2016-2020 年）》从保障供给能力、质量安全水平及产业素质三个层面给出了 13 项 2020 年奶业发展目标，并具体提出十一大主要任务，分别为：优化区域布局；发展奶牛标准化规模养殖；提升婴幼儿配方乳粉竞争力；推动乳制品加工业发展；加强乳品质量

安全监管；加快推进产业一体化；打造国产乳品品牌；加强良种繁育及推广；促进优质饲草料生产；推进奶牛粪污综合利用；奶牛疫病防控。按照规划十三五期间上游奶牛养殖业产量将保持 1.16% 的年复合增速，同时限定生鲜乳自给率下限是 70%，促进规模化发展，2020 年 100 头以上规模养殖比重达到 70% 以上，并且奶牛单产由 6 吨/年提高至 7.5 吨/年。

(3) 新疆生产建设兵团发布《“十三五”时期兵团农业现代化发展规划》及《新疆生产建设兵团国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，规划及纲要中强调了在十三五期间，兵团着力做强现代畜牧业，发展规模养殖场，加快提高标准化规模养殖水平，支持龙头企业参与养殖基地建设，以及团场围绕龙头建基地等优惠政策，在政策上给予上游奶牛养殖业支持。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、聚焦战略

公司将继续立足以低温酸奶为核心，做强低温，做大常温，对新疆市场精耕细作，对疆外市场大力开拓，实现以产品为核心竞争力向品牌为核心竞争力的提升。

2、产业升级战略

公司将继续加强乳品生产技术自主研发，科技创新、市场开拓及设施提升改造，为产品创新和品质提升奠定基础；公司将加大奶源基础设施建设和改造力度，提升奶牛养殖技术水平，提高鲜奶品质和保障能力，提升奶牛养殖综合效益；公司将打造以参观工厂和参观牧场为核心的对外展示窗口，实现产业融合发展，塑造企业品牌和文化，打造核心竞争力。

3、资源整合战略

公司将立足新疆，优化市场、工厂、牧场的合理布局，优化资源配置，挖掘自身增长潜力和动力。

4、科技创新战略

公司将加大科技创新力度，加大创新设施和科技研发投入，外引内培，强化合作研发和自主研发，构建以应用开发为重点，基础研发为引领的创新体系，进一步增强企业产品创新的优势。

5、人才强企战略

公司将加大优秀人才的培养和引进，强化人才培养；完善激励考核机制，调动各类人员的创造性，加快人才对企业发展的推动作用。

6、管理提升战略

企业将加强内控管理，完善内控机制，以管理为抓手，有效规范企业经营的各类风险，实现健康、稳定的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，机遇和挑战并存，天润乳业对全国市场进行规划布局，以创新为引领，紧紧抓住发展机遇，把握有利条件，敢于担当，勇于创新，发挥引领作用，注重融合协调，为乳业发展注入新活力，为牧业发展开辟新道路，为经济增长提供新动能。

1、经济目标

2017 年公司计划实现产品销量 12 万吨，预计实现营业收入 10 亿元（合并报表）。

2、2017 年重点工作

（1）市场开拓创发展

创新发展思路，建立核心市场集群，聚焦核心市场，集中资源，重点扶持，建立样板市场，增强对市场和竞争全面有效把控，提高产品在通路的覆盖，拓展市场深度和宽度。

（2）质量安全固底线

公司以源头预防食品安全风险为重点，建立食品安全全程品控制度和质量标识制度，建立健全质量管理体系，建立产品质量追溯追责机制。

（3）科技研发创新智

以满足市场需求为出发点和落脚点，引进新技术，运用新工艺，增强自主研发能力，提升产品科技水平，适应市场发展变化。

（4）融合发展走出去

加强与国内外企业的合作与交流，实现资源共享、优势互补、互利共赢；聚焦产业，精准发力，实施资源整合，加快增长方式转变。

（5）人才强企促发展

以兵团技术中心为平台，以特聘专家及其团队为骨干，以博士后工作站为载体，以公司科技队伍为重点，引智聚力，建立一支较高能力的科研队伍和骨干力量，以人才优势推进企业的发展。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量风险

由于产品质量重大事故的发生，产生的公司质量风险。对此，公司一方面加大产品质量管理，以国家食品安全和相关法律法规为基础，不断完善产品质量体系，持续改进公司产品质量保障能力，牢固树立产品质量零容忍的质量理念；其次公司加大产品质量隐患排查，不断加大技术设施改造力度，通过硬件设施的完善，降低产品质量发生风险；其三，公司加大产品质量检测和风险评估的能力，加大实验检测仪器设备和人员投入，积极建立产品质量事前预防，事中管控的有效预防体系，规避大规模产品质量事故的发生。

2、公司奶牛养殖的防疫风险

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宰杀。

公司已建立了完备的卫生防疫规程，采取隔离、消毒、分散饲养、疫苗注射等多种措施预防疫病的发生，公司下属大型规模化养殖场均远离人口密集区，周围数公里内没有其他养殖场，进一步降低了疾病传播的风险；公司养殖场均聘请专业兽医负责疫病的预防和治疗，并且其主要管理人员及核心员工具有多年的畜牧养殖工作经验，对牲畜疾病的预防和治疗都具有丰富的应对经验；另一方面加大奶牛等生物性资产保险，规避风险损失。

3、自然灾害风险

公司牧业板块从事奶牛规模化、集约化养殖业务，由于奶牛的生长和繁育对自然条件有较大的依赖性，并且天气等自然条件的变化也会对奶牛牧养所需的牧草、青贮饲料等原料植物生长产生影响，故自然条件的变化将直接影响奶牛养殖企业的经营成果。此外，如果发生雪灾、旱灾等重大自然灾害，将可能对饲养奶牛造成损失。

4、企业管理风险

由于企业战略和管理导致的风险。对此，公司强化战略规划和战略管理，根据公司内外部环境实时调整战略规划，提高战略规划的科学性和前瞻性；其次公司加强内部管理，完善以内控为主导的企业风险防控体系，规避管理风险；其三公司加大管理人员学习培训，不断提高管理意识和水平，提高风险识别和防控能力；其四公司加大危机管理，建立危机应急处置预案，提高公司处理和化解危机的能力，增强公司生存发展能力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

适用 不适用

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《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。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	78,273,331.20	0
2015 年	0	0	0	0	50,860,785.28	0
2014 年	0	0	0	0	12,560,162.28	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	承诺其通过本次发行股份购买资产取得的天润乳业全部股份自本次发行结束之日起不进行转让或上市交易，之后按照中国证监会和上交所的有关规定执行。	三十六个月（20150831-20180830）	是	是	
	置入资产价值保证及补偿	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	在本次交易完成后的第三年期末经具有证券业务资格的资产评估机构评估的标的资产价值，将不低于本次交易标的资产定价 26,499.81 万元。若低于 26,499.81 万元，将以现金的方式向天润乳业补足差额。	三十六个月（20150831-20180830）	是	是	
	解决同业竞争	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	1、本次收购完成后，对于本公司仍保留的乳业资产[具体包括银桥国际控股(新疆奎屯市)乳业有限公司等]，本公司将继续利用自身品牌、资源、财务等优势按照市场原则进行培育，使之规范运作并具备良好的盈利能力，并在不晚于 2017 年 12 月 31 日前根据培育情况与天润乳业确定对相关资产的整合或处置方案。方案包括：（1）对于培育成熟、天润乳业愿意接受的资产，采取包括但不限于资产重组、股权置换等多种方式整合进入天润乳	长期	否	是	

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
			业；（2）到 2017 年 12 月 31 日依然未培育成熟或天润乳业明确拒绝接受的资产，本公司将在收到上市公司的书面通知后选择其他合理方式对该等资产进行安排，以避免因与天润乳业业务相竞争而给上市公司股东造成损失，方式包括在上市公司履行内部决策程序后与本公司就业务培育事宜进一步予以约定、托管给上市公司或无关联第三方、出售给无关联第三方等。2、本次收购期间及/或前述培育工作完成前，为解决及/或避免因本公司认购天润乳业股份而成为其股东所导致的潜在业务竞争事宜，保护上市公司股东、特别是非关联股东的合法权益，经天润乳业、本公司履行内部决策程序后本公司可以将该等相竞争资产或业务托管给上市公司，并由本公司按照承诺第 1 项内容尽快将托管资产以合法及适当方式整合进入上市公司。”。				
	解决关联交易	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	1、本公司将诚信和善意履行作为天润乳业持股 5%以上股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件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、本公司承诺在天润乳业股东大会对涉及本公司及本公司控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、本公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、本公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用主要股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非本公司不再为天润乳业之主要股东，本承诺始终有效。若本公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。”	长期	否	是	
与重大资产重组相关的承诺	其他	第十二师国资公司	害天润乳业及其非关联股东的合法权益，第十二师国资公司承诺自身并保证将利用控股股东地位，通过直接或间接行使股东权利，促使第十二师国资公司所控制的其他子企业，严格遵守天润乳业公司章程及其《关联交易管理制度》中的相关规定，在公平原则的基础上保证与天润乳业之间的关联交易公平合理。”	长期	否	是	
	股份限售	第十二师国资公司、石波	第十二师国资公司为天润乳业第一大股东暨控股股东，石波为第十二师国资公司一致行动人。第十二师国资公司和石波出具承诺函，承诺其通过发行股份购买资产方式取得的天润乳业的全部股份自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证监会和上交所的有关规定执行。	三十六个月 (20131123-20161122)	是	是	
其他对中小股东所作承诺	解决同业竞争	第十二师国资公司	为避免未来可能产生的同业竞争，第十二师国资公司承诺如下：“1、第十二师国资公司及其他子企业将不从事其他任何与天润乳业目前或未来从事的业务相竞争的业务。若天润乳业未来新拓展的某项业务为第十二师国资公司及其他子企业已从事的业务，则第十二师国资公司及其他子企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围	长期	否	是	

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
			内给予天润乳业优先发展的权利。2、无论是由第十二师国资公司及其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，天润乳业有优先受让、生产的权利。3、第十二师国资公司及其他子企业如拟出售与天润乳业生产、经营相关的任何资产、业务或权益，天润乳业均有优先购买的权利；第十二师国资公司保证自身、并保证将促使第十二师国资公司之其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予天润乳业的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第 2、3 项所述情况，第十二师国资公司承诺自身、并保证将促使第十二师国资公司之其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知天润乳业，并尽快提供天润乳业合理要求的资料；天润乳业可在接到第十二师国资公司通知后三十天内决定是否行使有关优先生产或购买权。最后，第十二师国资公司确认，本承诺书乃是旨在保障天润乳业全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”				
	其他	第十二师国资公司	本次交易完成后，为了规范和减少关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，第十二师国资公司承诺如下：“1、第十二师国资公司将诚信和善意履行作为天润乳业控股股东的义务，尽量避免和规范与天润乳业（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与天润乳业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。2、第十二师国资公司承诺在天润乳业股东大会对涉及第十二师国资公司及其控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。3、第十二师国资公司将不会要求和接受天润乳业给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。4、第十二师国资公司保证将依照天润乳业的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害天润乳业及其他股东的合法权益。除非第十二师国资公司不再为天润乳业之控股股东，本承诺始终有效。若第十二师国资公司违反上述承诺给天润乳业及其他股东造成损失，一切损失将由第十二师国资公司承担。”	长期	否	是	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	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	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	4

	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）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司第五届董事会第十八次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司与新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司 2016 年度日常关联交易预计的议案》；为保证生产经营的稳定持续性，公司 2016 年度预计与关联方发生关联交易金额约为 4,626.00 万元。

2016 年度，公司日常实际发生向关联人购买原材料及接受劳务金额共计 4,690.77 万元，具体情况见下表：

单位：万元

关联交易类别	内容	关联人	2016 年预计金额	2016 年实际金额	差额
向关联人购买原材料	采购苜蓿干草	新疆奎屯双润草业有限责任公司	1,920.00	1,680.85	239.15
	采购生鲜乳	奎屯润达牧业有限公司	2,206.00	2,356.64	-150.64
接受关联人提供的劳务	委托加工奶制品	新疆澳利亚乳业有限公司	500.00	653.28	-153.28
合计			4,626.00	4,690.77	-64.77

公司 2016 年共实现乳制品销售 10.44 万吨，伴随着公司产品需求量的上升，公司关联交易金额相应增加。上述关联交易为公司正常生产经营所需，关联交易定价符合市场原则，未损害公司及全体股东的利益。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.71
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2016年9月26日公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于新疆天润乳业股份有限公司为公司控股子公司新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司提供担保的议案》，同意为公司控股子公司天润烽火台为建设标准化示范牧场，向中国农业银行新疆乌鲁木齐西山路（兵团）支行贷款2,000万元人民币，同意本公司为天润烽火台该笔银行贷款提供担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	205,920.00

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司作为兵团唯一乳业整合平台，始终秉承构建中国最具影响力品牌的发展目标，以原生态营养产品为核心理念，发挥技术、品牌、产业、资本、市场、人才和管理优势，竭诚为消费者提供安全、优质、健康的乳制品。公司以“天山南北、润康中国”为愿景，从产品质量提升、员工成长规划、文化软实力打造、社会公益活动参与等维度，积极履行企业社会责任，参与和谐社会共建。报告期内，公司坚持诚信经营，严格按照国家食品行业的相关规定组织生产，同时不断进行工艺优化，提高产品质量，为消费者提供优质、放心的产品。

1、产品质量：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；

2、完善安全体系：公司设立了安全管理委员会组织，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》、《安全操作规程》等制度，强化安全生产责任追究制度，保障安全生产，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；

3、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；

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；

5、文化建设：公司高度重视员工对企业的认同感，调整薪酬政策，让员工分享企业成果；广泛开展各种有意义的职工文体活动、岗位技能大赛等活动，组织员工进行技能培训、安全生产培训等，大力提高员工的技能水平；关心帮助困难员工及其子女就业上学问题；

6、社会公益：积极参与社会公益活动组织。组织员工送温暖给各街道城市清洁工、警察、军人等最可爱的人；做好学生奶的生产安全工作，保证祖国的的下一代喝到最健康的放心奶。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	23,346,372	22.54					-9,288,118	14,058,254	13.58
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,610,028	17.97					-4,551,774	14,058,254	13.58
3、其他内资持股	4,736,344	4.57					-4,736,344	0	0

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
其中：境内非国有法人持股	3,109,540	3.00					-3,109,540	0	0
境内自然人持股	1,626,804	1.57					-1,626,804	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	80,210,837	77.46					9,288,118	89,498,955	86.42
1、人民币普通股	80,210,837	77.46					9,288,118	89,498,955	86.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	103,557,209	100					0	103,557,209	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2016年8月27日，公司发布非公开发行限售股上市流通公告，财通基金管理有限公司1,450,000股、中新建招商股权投资有限公司持有的650,000股、第一创业证券股份有限公司持有的550,000股和招商基金管理有限公司持有的459,540股限售股上市流通。以上4家单位的限售期为12个月，于2016年8月31日到期解禁。

(2) 2016年11月16日，公司发布非公开发行限售股上市流通公告，新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司持有的4,551,774股和石波持有的1,626,804股限售股上市流通，第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司和石波的限售期为36个月，于2016年11月23日到期解禁。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	4,551,774	4,551,774		0	承诺	2016-11-23

石波	1,626,804	1,626,804		0	承诺	2016-11-23
财通基金管理有限公司	1,450,000	1,450,000		0	承诺	2016-08-31
中新建招商股权投资有限公司	650,000	650,000		0	承诺	2016-08-31
第一创业证券股份有限公司	550,000	550,000		0	承诺	2016-08-31
招商基金管理有限公司	459,540	459,540		0	承诺	2016-08-31
合计	9,288,118	9,288,118		0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内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）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,923
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,243

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司	0	38,142,206	36.83		无		国有法人
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	0	14,058,254	13.58	14,058,254	质押	12,100,000	国有法人

华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报5号证券投资集合资金信托计划	4,980,000	4,980,000	4.81		无		其他
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	-259,212	3,437,963	3.32		无		其他
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,944,778	2,944,778	2.84		无		其他
王柯华	2,176,800	2,176,800	2.10		无		境内自然人
青岛英图石油有限公司	0	2,140,518	2.07		质押	2,140,518	境内非国有法人
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	1,861,689	1,861,689	1.80		无		其他
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,749,900	1,749,900	1.69		无		其他
石波	-132,295	1,523,253	1.47		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
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司	38,142,206	人民币普通股	38,142,206
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·价值回报5号证券投资集合资金信托计划	4,980,000	人民币普通股	4,980,000
南方基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托南方基金混合型组合	3,437,963	人民币普通股	3,437,963
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,944,778	人民币普通股	2,944,778
王柯华	2,176,800	人民币普通股	2,176,800
青岛英图石油有限公司	2,140,518	人民币普通股	2,140,518
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	1,861,689	人民币普通股	1,861,689
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	1,749,900	人民币普通股	1,749,900
石波	1,523,253	人民币普通股	1,523,253
深圳抱朴资产管理有限公司—抱朴精选成长一号证券投资基金	1,130,000	人民币普通股	1,130,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人石波通过其全资子公司乌鲁木齐齐疆纪资产管理有限公司持有新疆生命红食品有限公司 49%的股权，十二师国资公司持有新疆生命红食品有限公司 51%的股权，因此，十二师国资公司与石波构成联营关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，石波与十二师国资公司为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	14,058,254	2018-09-01	0	承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	敖兵
成立日期	2002-07-24
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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	现拥有权属企业 29 家。其中，上市公司 1 家，新疆天润乳业股份有限公司；国有独资企业 9 家，新疆芳婷针纺织有限责任公司、新疆昌平矿业有限责任公司、天域文化传媒有限公司、泰华福兴物业公司、疆国运天成资产管理有限公司、新疆国运天成商务咨询公司、新疆国运天成置业有限公司、新疆国运天成投资有限责任公司、新疆天宏资产管理有限公司；国有控股和相对控股企业 15 家，新疆昌茂矿业股份有限公司、新疆希望电子有限公司、新疆希望爱登堡电梯有限公司、新疆输变电工程有限公司、新疆兴海腾达国际贸易有限公司、乌鲁木齐屯坪巴士公交客运有限公司、新疆宝新盛源建材有限公司、新疆新大陆运输有限公司、新疆伍怡天宇建筑工程有限公司、乌鲁木齐华金泰展小额贷款公司、乌鲁木齐信诚典当有限公司、新疆兵安守押保安服务有限责任公司、新疆融盛祥投资发展有限责任公司、

	新疆九鼎农业集团有限公司等。 参股企业 5 家，新疆绿洲国民村镇银行、和田昆仑山枣业股份有限公司、国电青松吐鲁番新能源有限公司、新疆西部准噶尔牧业股份有限公司、新疆恒城鼎盛建筑工程有限责任公司。经营范围涉及食品、矿业、建材、电子装备、钢铁、运输、金融七大板块。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

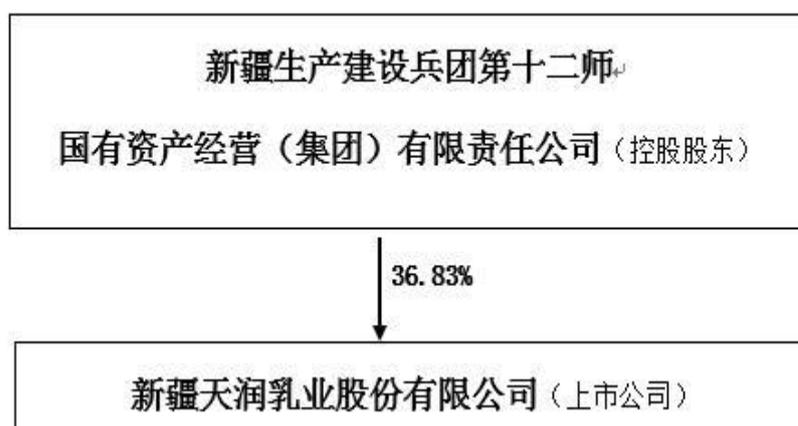
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王朝晖
成立日期	2005年6月21日
主要经营业务	根据兵团第十二师的授权，对监管企业依法履行出资人职责。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

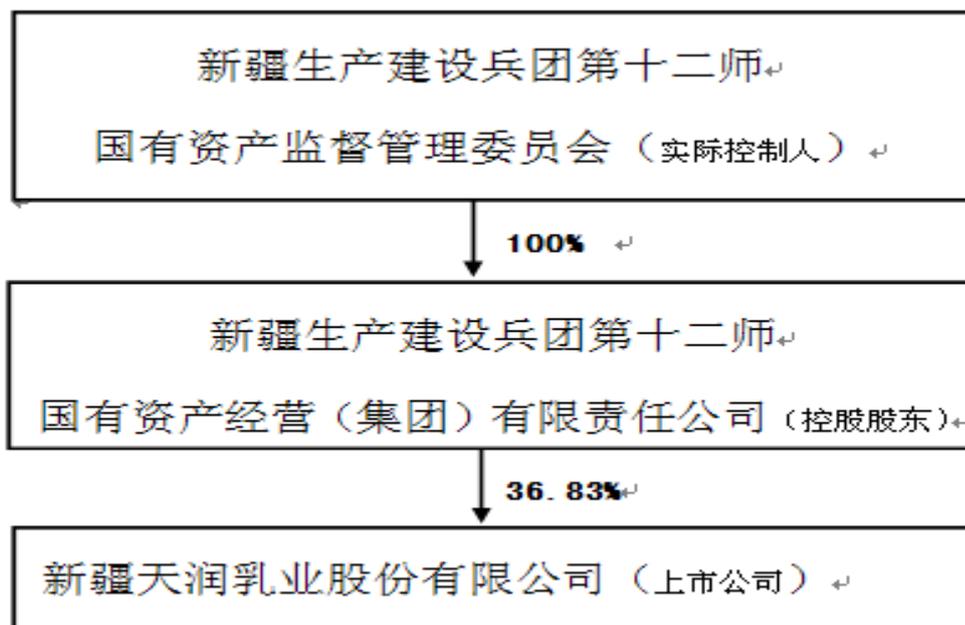
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

十二师国有资产监督管理委员会，为师直属的正处级特设机构。其主要职责是根据师授权依照《中华人民共和国公司法》、国务院《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规，按照，对所监管的企业履行国有资产出资人职责，指导推进师国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产保值增值进行监督，加强国有资产的管理工作；推进师国有资产现代化制度建设，完善公司治理结构；推动师国有经济结构和布局的调整。

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。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。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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
新疆生产建设 兵团乳业集团 有限责任公司	刘让	2013. 6. 27	07220642-X	500,000,000	液体乳及产品的技术 研发，包装材料的技术 研发；销售等。
情况说明	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司成立于 2013 年 6 月 27 日，是在新疆兵团党委“培育扶持重点产业大集团，推进农业现代化”发展背景下，按照产业化、集团化和股份化的要求，围绕兵团优势和主导产业而成立的现代农业产业化集团公司。				

六、股份限制减持情况说明适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘 让	董事长	男	53	2017-01-25	2020-01-24					50.00	否
胡 刚	董事、总经理	男	49	2017-01-25	2020-01-24					50.00	否
敖 兵	董事	男	49	2017-01-25	2020-01-24						是
邵惠玲	董事	女	45	2017-01-25	2020-01-24						是
王慧玲	董事、副总经理、财务总监	女	45	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否
侯晓勤	董事、副总经理、董事会秘书	女	34	2017-01-25	2020-01-24					12.63	否
牛 耕	独立董事	男	68	2017-01-25	2020-01-24					6.00	否
倪晓滨	独立董事	男	44	2017-01-25	2020-01-24					6.00	否
罗 瑶	独立董事	女	43	2017-01-25	2020-01-24					6.00	否
丁建新	监事会主席	男	51	2017-01-25	2020-01-24						是
梁春英	监事	女	45	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否
陈 滢	职工代表监事	女	32	2017-01-25	2020-01-24					6.50	否
刘朋龙	总工程师	男	42	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
周建国	副总经理	男	52	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否
陈东升	副总经理	男	47	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否
尤宏	副总经理	男	47	2017-01-25	2020-01-24					40.00	否
邵金钟	董事	男	42	2013-12-09	2017-01-24						是
王巧玲	董事、副总经理、 董事会秘书	女	57	2013-12-09	2017-01-24					40.00	否
曾小红	监事会主席	女	46	2013-12-09	2017-01-24						是
刘宗元	监事	男	50	2013-12-09	2016-01-24					12.33	否
合计	/	/	/	/	/				/	429.46	/

姓名	主要工作经历
刘让	现任公司党委书记、董事长，新疆天润生物科技股份有限公司董事，新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司董事长，曾任公司第五届董事会董事长，新疆建设兵团畜牧兽医工作站站长
胡刚	现任公司党委副书记、董事、总经理，新疆天润生物科技股份有限公司董事长，新疆芳草天润牧业有限责任公司董事，曾任公司第五届董事会董事，新疆天润生物科技股份有限公司总经理、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。
敖兵	现任公司董事，新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司党委副书记、董事长；曾任公司第五届董事会董事，农十二师国资委主任、党委副书记，农十二师财务局副局长(正处)、局长。
邵惠玲	现任公司董事，第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司党委委员、副总经理，曾任新疆昌平矿业有限责任公司党委委员、副总经理，农十二师五一农场发改科、财务科长。
王慧玲	现任公司董事、副总经理、财务总监，新疆天润生物科技股份有限公司财务总监；曾任公司第五届董事会董事、副总经理、财务总监。
侯晓勤	现任公司第六届董事会董事、副总经理、董事会秘书，曾任公司第五届董事会董事会秘书，特变电工股份有限公司证券投资部证券事务经理、副部长。
牛耕	现任公司独立董事，上海帆帆实业有限公司顾问，曾任公司第五届董事会独立董事，金朝生物科技(上海)有限公司监事、三仁投资(中

姓名	主要工作经历
	国)有限公司监事,无锡太极实业股份有限公司独立董事。
倪晓滨	现任公司独立董事,立信会计师事务所新疆分所副所长,曾任公司第五届董事会独立董事。
罗瑶	现任公司独立董事、新疆元正律师事务所执业律师、新疆北新路桥集团股份有限公司独立董事,曾任公司第五届董事会独立董事。
丁新建	现任公司监事会主席,第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司党委书记,曾任第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司党委委员、副总经理、工会主席,新疆芳婷针纺织有限责任公司党委书记、董事长。
梁春英	现任公司监事、纪委书记,曾任新疆天润生物科技股份有限公司纪委书记,兵团农十二师纪委监察局宣传教育室副主任。
陈滢	现任公司职工代表监事,公司证券部副部长、证券事务代表,曾任公司第五届监事会职工代表监事、新疆天润生物科技股份有限公司上市办职员。
刘朋龙	现任公司总工程师。曾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、新疆天润乳业生物制品股份有限公司开发部主任,新疆昌吉娃哈哈乳业有限公司生产副总经理、新疆金牛生物有限公司金牛盖瑞乳业分公司生产技术总监、乌鲁木齐农垦乳业集团乌鲁木齐奶业研究所技术员、开发部主任。
周建国	现任公司副总经理,新疆芳草天润牧业有限责任公司董事长,曾任新疆天润生物科技股份有限公司副总经理;十二师国润楼兰酒业有限公司任党委委员、副董事长。
陈东升	现任公司副总经理,新疆天澳牧业有限责任公司党总支书记,曾任沙湾盖瑞乳业有限责任公司董事长;新疆天润生物科技有限公司副总经理、销售总监。
尤宏	现任公司副总经理,新疆天润生物科技股份有限公司总经理,沙湾盖瑞乳业有限责任公司董事长;曾任新疆南达乳业公司副总经理。
邵金钟	现任新疆国运天成置业有限公司董事长、新疆国运天成商务咨询有限公司董事长、农十二师国有资产经营(集团)有限公司副总经理,曾任公司第五届董事会董事,天恒基投资公司总会计师、财务部经理。
王巧玲	现已退休,曾任公司第五届董事会董事、副总经理、董事会秘书,新疆天宏纸业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。
曾小红	现任头屯河农场党委书记、政委,曾任公司第五届监事会监事会主席,第十二师国有资产经营(集团)有限责任公司党委书记,第十二师西山农牧场副场长、场长。
刘宗元	现任公司工会主席,沙湾天润生物有限责任公司董事长,曾任公司第五届监事会监事,新疆天润生物科技股份有限公司工会主席、总经理助理、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、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（集团）有限责任公司	董事长	2011-03-15	
邵惠玲	十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	副总经理	2015-07-03	
丁建新	十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	党委书记	2016-10-12	
刘让	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	董事长	2015-05-12	
在股东单位任职情况的说明	无			

(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
胡刚	新疆天润生物科技股份有限公司	董事长	2014-02-12	
尤宏	新疆天润生物科技股份有限公司	总经理	2014-02-12	
尤宏	沙湾盖瑞乳业有限责任公司	董事长	2015-12-07	
王慧玲	新疆天润生物科技股份有限公司	财务总监	2009-02	
邵金钟	新疆国运天成置业有限公司	董事长	2015-07-17	
邵金钟	新疆国运天成商务咨询有限公司	董事长	2015-07-17	
曾小红	新疆生产建设兵团第十二师头屯河农场	党委书记 政委		
刘宗元	沙湾天润生物有限责任公司	董事长	2014-05	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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，通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬	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

薪酬确定依据	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实际支付情况	2016 年实际支付 429.46 万元。
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	429.46 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵金钟	董事	离任	届满离任
王巧玲	董事、副总经理、董事会秘书	离任	届满离任
曾小红	监事会主席	离任	届满离任
刘宗元	监事	离任	届满离任
侯晓勤	董事、副总经理、董事会秘书	聘任	
邵惠玲	董事	聘任	
丁建新	监事会主席	聘任	
梁春英	监事	聘任	

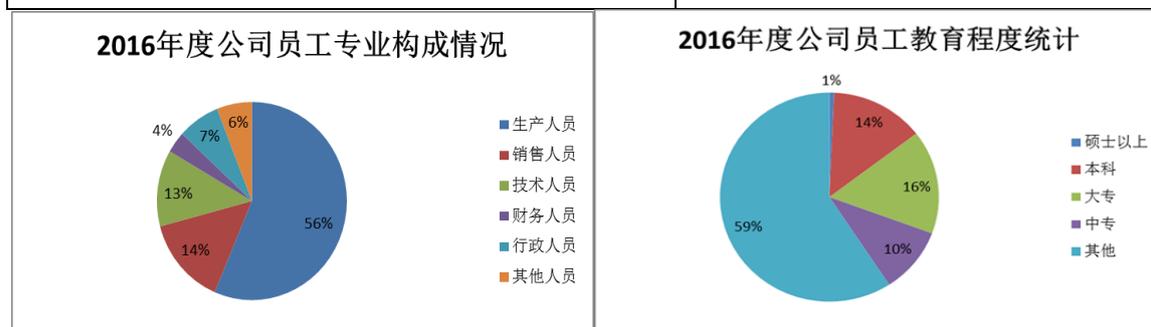
五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	40
主要子公司在职员工的数量	710
在职员工的数量合计	1,576
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	889
销售人员	228
技术人员	197
财务人员	55
行政人员	113
其他人员	94
合计	1,576
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	11
本科	219
大专	253
中专	160
其他	933
合计	1,576



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立《薪酬管理制度》《目标年薪制人员薪酬确定办法》及《绩效考核制度》等系列薪酬、考核制度体系，2015年为充分体现能力和业绩激励导向，完善《目标年薪制人员薪酬确定办

法》，设置薪资晋升通道。2016 年将现有制度与公司经营目标及发展战略相结合，调整考核指标，完善考核细则，为推动各子公司规范管理，细化牧业板块内各公司薪酬及绩效考核办法，保持公司同板块内子公司薪酬考核政策的一致性。

公司坚持职工工资总额同经济效益挂钩，2016 年企业职工职均收入增幅约 13%，坚持工资总额增长幅度低于企业经济效益增长幅度，保证企业持续长远发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司中长期发展规划及近年来高速发展的内在需求，2016 年公司制定完善《培训管理手册》，建立系统化、规范化的职工培训体系及培训实施方案，开发企业内训师标准化课题，提升内训效果，同时制定了《内训师管理制度》及《内训师课题研究管理奖励办法》，建立内训长效机制，提升职工专业技能及综合素质。在做好内训管理的同时，加大外训力度，与知名高校、专业培训机构及同行业现代化知名企业合作，组织员工参加外部培训、高校学习及企业实地考察等，通过内外训相结合的方式，提升培训效果及职工参训积极性。

2016 年公司共开展内外训 370 期，参训人员 5450 人次，超额完成 2016 年度培训计划。2017 年为进一步提升培训管理工作，科学合理的制定 2017 年度总体培训计划方案，结合 2017 年公司发展战略制定 2017 年度培训工作实施方案。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	106.19 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则（2014 修订）》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和公司各项内部管理制度，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会和经理层，组建了较为规范的公司内部组织机构，制定了《公司章程》及一系列法人治理细则，明

确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，公司治理结构规范、完善。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。公司治理情况如下：

(1) 关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和会议所通过的决议进行见证，符合《公司法》《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的规定。

(2) 关于控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均予以披露。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会。董事会及各专业委员会制订了相应的议事规则。公司董事能够按照相关法律法规的规定以及《公司董事会议事规则》的要求认真履行职责，科学决策。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数及人员构成符合法律、法规的要求。根据《公司监事会议事规则》，各位监事能够严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督。

(5) 关于信息披露及透明度：公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询。报告期内，公司按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定和要求，制定了《新疆天润乳业股份有限公司信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》。公司法人治理结构较为完善，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。以上相关制度的制定、实施情况已通过《上海证券报》和上海证券交易所网站进行披露。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2015 年年度股东大会	2016-04-19	www.sse.com.cn	2016-04-20

公司 2016 年第一次临时股东大会	2016-09-09	www.sse.com.cn	2016-09-10
--------------------	------------	----------------	------------

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年全年公司共召开 2 次股东大会，均按会议决议执行。

三、董事履行职责情况

(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	9	1	8	0	0	否	2
胡刚	否	9	1	8	0	0	否	1
敖兵	否	9	1	8	0	0	否	2
邵金钟	否	9	1	8	0	0	否	1
王慧玲	否	9	1	8	0	0	否	2
王巧玲	否	9	1	8	0	0	否	2
牛耕	是	9	1	8	0	0	否	2
倪晓滨	是	9	1	8	0	0	否	1
罗瑶	是	9	1	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

董事会下设审计、战略、薪酬与考核、提名四个专业委员会。报告期内，董事会下设专门委员会严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，认真、勤勉、谨慎的履行职责，充分发挥作用，对公司决策、规范运作起到了很好的推动作用。各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有完整的生产系统、完善的产供销系统，人员独立，财务独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，大股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

考评机制：报告期内，公司建立了全员绩效考评机制，对高管人员实施年度目标责任考核。依照公司年度经营目标完成情况、结合分管工作完成情况，实施综合考核测评。

激励机制：公司已于 2015 年根据企业发展及规模的扩大，充分调动公司中高层管理人员的积极性，增强公司管理团队对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，制定了《公司激励基金及使用管理办法》。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见 2017 年 3 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2017 年 3 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

XigemaCpas (Special General Partnership)

希会审字(2017)1153 号

审计报告

新疆天润乳业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天润乳业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：杨学伟

中国注册会计师：王侠

二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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
流动资产：			
货币资金	七（一）	122,384,874.32	176,856,258.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七（五）	28,244,034.92	31,056,315.51
预付款项	七（六）	26,370,332.99	59,408,927.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七（九）	11,222,068.73	16,680,271.69
买入返售金融资产			
存货	七（十）	121,919,275.57	131,722,466.86
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		310,140,586.53	415,724,240.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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（十九）	473,763,873.22	412,457,834.11
在建工程	七（二十）	60,784,122.46	3,965,201.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七（二十三）	241,460,578.78	196,149,290.26
油气资产			
无形资产	七（二十五）	23,548,247.63	24,491,250.84
开发支出			
商誉	七（二十七）	18,851,350.25	18,851,350.25
长期待摊费用	七（二十八）	3,144,571.24	3,141,663.92
递延所得税资产	七（二十九）	648,783.27	787,074.53
其他非流动资产	七（三十一）	29,783,099.92	
非流动资产合计		851,984,626.77	659,843,665.70
资产总计		1,162,125,213.30	1,075,567,905.77

流动负债：			
短期借款	七（三十二）		30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七（三十六）	119,098,032.72	74,606,207.29
预收款项	七（三十七）	21,364,656.30	18,972,954.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（三十八）	32,229,861.84	36,103,867.92
应交税费	七（三十九）	9,646,171.84	5,169,849.07
应付利息	七（四十）	10,441.56	106,809.01
应付股利	七（四十一）	209,186.30	209,186.30
其他应付款	七（四十二）	49,290,565.98	57,372,974.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七（四十四）	14,926,584.65	38,734,061.57
其他流动负债			
流动负债合计		246,775,501.19	261,275,910.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七（五十）	12,563,520.10	12,572,751.10
预计负债			
递延收益	七（五十二）	119,435,563.17	110,296,850.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,999,083.27	122,869,601.40
负债合计		378,774,584.46	384,145,511.56
所有者权益			
股本	七（五十四）	103,557,209.00	103,557,209.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（五十六）	606,783,995.50	607,041,457.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	七（六十）	16,289,025.82	16,289,025.82
一般风险准备			
未分配利润	七（六十一）	11,042,305.14	-67,231,026.06
归属于母公司所有者权益合计		737,672,535.46	659,656,666.32
少数股东权益		45,678,093.38	31,765,727.89
所有者权益合计		783,350,628.84	691,422,394.21
负债和所有者权益总计		1,162,125,213.30	1,075,567,905.77

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲

会计机构负责人：牟芹芹

母公司资产负债表

2016 年 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
流动资产：			
货币资金		88,270,388.56	107,273,729.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		22,961,850.36	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七（二）	87,355,626.59	82,332,606.37
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		198,587,865.51	189,606,336.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	582,449,419.19	512,170,022.80
投资性房地产			
固定资产		1,281,977.97	572,354.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,524,406.07	1,601,525.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		212,227.37	313,560.65
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		585,468,030.60	514,657,462.72
资产总计		784,055,896.11	704,263,798.93
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,434,955.00	3,941,100.00
预收款项			
应付职工薪酬		7,131,990.16	9,008,473.04
应交税费		69,918.34	83,481.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		238,952,093.38	131,506,136.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		249,588,956.88	144,539,191.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			10,000,000.00
非流动负债合计			10,000,000.00
负债合计		249,588,956.88	154,539,191.49
所有者权益：			
股本		103,557,209.00	103,557,209.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		597,536,023.78	597,536,023.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,289,025.82	16,289,025.82
未分配利润		-182,915,319.37	-167,657,651.16
所有者权益合计		534,466,939.23	549,724,607.44
负债和所有者权益总计		784,055,896.11	704,263,798.93

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲

会计机构负责人：牟芹芹

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		875,175,718.98	588,568,109.49
其中:营业收入	七(六十二)	875,175,718.98	588,568,109.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		786,024,427.23	531,060,353.39
其中:营业成本	七(六十二)	604,085,429.94	389,816,757.66
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			
税金及附加	七(六十三)	5,084,489.93	2,794,726.98
销售费用	七(六十四)	123,782,957.89	87,159,666.47
管理费用	七(六十五)	52,553,807.42	44,225,696.82
财务费用	七(六十六)	454,085.75	2,485,926.45
资产减值损失	七(六十七)	63,656.30	4,577,579.01
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)		89,151,291.75	57,507,756.10
加:营业外收入	七(七十)	20,084,791.71	9,961,408.97
其中:非流动资产处置利得		2,844,222.58	1,092,710.94
减:营业外支出	七(七十一)	8,699,404.46	2,977,848.52
其中:非流动资产处置损失		8,087,698.93	2,827,699.87
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		100,536,679.00	64,491,316.55
减:所得税费用	七(七十二)	15,789,637.89	8,618,780.32
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		84,747,041.11	55,872,536.23
归属于母公司所有者的净利润		78,273,331.20	50,860,785.28
少数股东损益		6,473,709.91	5,011,750.95
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		84,747,041.11	55,872,536.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		78,273,331.20	50,860,785.28
归属于少数股东的综合收益总额		6,473,709.91	5,011,750.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.76	0.55
（二）稀释每股收益(元/股)		0.76	0.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		13,726.20	
销售费用			
管理费用		16,929,514.83	18,479,771.77
财务费用		-609,620.24	-108,393.64
资产减值损失		-319.99	319.47
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）		-16,333,300.80	-18,371,697.60
加：营业外收入		1,125,632.59	106,550.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		50,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,257,668.21	-18,265,147.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,257,668.21	-18,265,147.60
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		-15,257,668.21	-18,265,147.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.15	-0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.15	-0.20

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		963,270,612.91	616,609,393.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七(七十四)	13,494,339.99	7,779,636.23
经营活动现金流入小计		976,764,952.90	624,389,029.56
购买商品、接受劳务支付的现金		560,816,738.77	371,644,032.78
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		132,577,194.24	68,850,296.42
支付的各项税费		46,957,107.77	33,205,120.19
支付其他与经营活动有关的现金	七(七十四)	79,747,779.53	50,032,787.54
经营活动现金流出小计		820,098,820.31	523,732,236.93
经营活动产生的现金流量净额		156,666,132.59	100,656,792.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,222,913.65	4,577,530.57

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(七十四)	36,575,872.85	74,609,285.90
投资活动现金流入小计		56,798,786.50	79,186,816.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,099,756.14	92,595,773.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		218,099,756.14	92,595,773.89
投资活动产生的现金流量净额		-161,300,969.64	-13,408,957.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	85,359,982.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	
取得借款收到的现金			9,389,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,800,000.00	94,749,382.00
偿还债务支付的现金		55,384,400.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,252,147.10	7,539,445.40
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	七(七十四)		15,411,650.90
筹资活动现金流出小计		59,636,547.10	100,951,096.30
筹资活动产生的现金流量净额		-49,836,547.10	-6,201,714.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-54,471,384.15	81,046,120.91
加：期初现金及现金等价物余额		176,856,258.47	95,810,137.56
六、期末现金及现金等价物余额		122,384,874.32	176,856,258.47

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		115,774,850.31	120,204,085.65
经营活动现金流入小计		115,774,850.31	120,204,085.65
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,750,049.45	4,851,698.95
支付的各项税费		27,289.73	169,673.20
支付其他与经营活动有关的现金		25,835,970.10	5,025,384.76
经营活动现金流出小计		40,613,309.28	10,046,756.91
经营活动产生的现金流量净额		75,161,541.03	110,157,328.74

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,885,485.92		1,451,930.00
投资支付的现金	44,779,396.39		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,500,000.00		10,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			78,180,000.00
投资活动现金流出小计	94,164,882.31		89,831,930.00
投资活动产生的现金流量净额	-94,164,882.31		-79,831,930.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			85,359,982.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			85,359,982.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			8,411,650.90
筹资活动现金流出小计			8,411,650.90
筹资活动产生的现金流量净额			76,948,331.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-19,003,341.28		107,273,729.84
加：期初现金及现金等价物余额	107,273,729.84		
六、期末现金及现金等价物余额	88,270,388.56		107,273,729.84

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

合并所有者权益变动表
2016 年 1—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	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82		-67,231,026.06	31,765,727.89	691,422,394.21
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,557,209.00				607,041,457.56				16,289,025.82		-67,231,026.06	31,765,727.89	691,422,394.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-257,462.06						78,273,331.20	13,912,365.49	91,928,234.63
(一) 综合收益总额											78,273,331.20	6,473,709.91	84,747,041.11
(二) 所有者投入和减少资本					-257,462.06							10,057,462.06	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股					-257,462.06							10,057,462.06	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,618,806.48	-2,618,806.48
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												-2,618,806.48	-2,618,806.48

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	103,557,209.00				606,783,995.50				16,289,025.82		11,042,305.14	45,678,093.38	783,350,628.84

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	86,389,415.00				281,871,852.48				16,289,025.82		-118,091,811.34	30,545,599.27	297,004,081.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,167,794.00				325,169,605.08						50,860,785.28	1,220,128.62	394,418,312.98
(一) 综合收益总额											50,860,785.28	5,011,750.95	55,872,536.23
(二) 所有者投入和减少资本	17,167,794.00				325,169,605.08								342,337,399.08

2016 年年度报告

1. 股东投入的普通股	17,167,794.00				325,169,605.08								342,337,399.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-3,791,622.33	-3,791,622.33
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-3,791,622.33	-3,791,622.33
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	103,557,209.00				607,041,457.56			16,289,025.82		-67,231,026.06	31,765,727.89		691,422,394.21

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—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	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-15,257,668.21	-15,257,668.21
(一)综合收益总额										-15,257,668.21	-15,257,668.21
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-182,915,319.37	534,466,939.23

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,389,415.00				275,357,398.78				16,289,025.82	-149,392,503.56	228,643,336.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,167,794.00				322,178,625.00					-18,265,147.60	321,081,271.40
（一）综合收益总额										-18,265,147.60	-18,265,147.60
（二）所有者投入和减少资本	17,167,794.00				322,178,625.00						339,346,419.00
1. 股东投入的普通股	17,167,794.00				322,178,625.00						339,346,419.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2016 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	103,557,209.00				597,536,023.78				16,289,025.82	-167,657,651.16	549,724,607.44

法定代表人：刘让

主管会计工作负责人：王慧玲 会计机构负责人：牟芹芹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

（一）历史沿革

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

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

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

2013 年 4 月 22 日，本公司与农十二师国资公司、石波、谢平签署了《资产置换及发行股份购买资产协议》。根据上述协议，公司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天宏纸业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方天宏纸业出具的“万隆评报字（2013）第 1024 号”评估报告，以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日，置出资产账面净值为 105,314,426.43 元，评估价值为 168,074,589.79 元；根据万隆评估出具的“万隆评报字（2013）第 1048 号”评估报告，以 2012

年 12 月 31 日为评估基准日，置入资产天润科技的账面净值为 210,162,568.09 元，评估价值为 236,971,934.90 元。交易双方经协商后确定在本次交易中置出资产的作价为 168,074,589.79 元，置入资产的作价为 236,971,934.90 元。置入资产与置出资产的差额 68,897,345.11 元由天宏纸业向农十二师国资公司、石波、谢平分别发行 4,551,774.00 股、1,626,804.00 股和 50,837.00 股 A 股股票。增发股份的价格为 11.06 元/股。增发后股本总额 8,638.94 万元。

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

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

2013 年 12 月 24 日，本公司与新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司、新疆天宏资产管理有限公司就本次重大资产重组置出的资产交割签订《资产交割确认书》。新疆生产建设兵团农十二师国有资产经营有限责任公司及其全资子公司新疆天宏资产管理有限公司接收天宏纸业的全部置出资产。

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

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

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

报告期末公司工商登记信息如下：

公司住所：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：刘让

注册资本：壹亿零叁佰伍拾伍万柒仟贰佰零玖元人民币

实收资本：壹亿零叁佰伍拾伍万柒仟贰佰零玖元人民币

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权利，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权利影响其回报金额。

3. 财务报告的批准报出者、批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于 2017 年 3 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注五列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“四、财务报表的编制基础”、“五、公司主要会计政策、会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

√适用□不适用

公历1月1日至12月31日

4. 记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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

在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产，发生或承担的负债及发行的权益性工具和债务性工具公允价值之和加上各项直接相关费用为合并成本。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

√适用□不适用

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

无

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

√适用□不适用

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，计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。（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

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)，是指公司为近期内出售而持有的股票、债券、基金等

初始计量时以取得时的公允价值(支付价款中已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产减值准备计提

(1) 金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始计量以来的预计未来现金流量确实减少且可计量；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其它表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值

下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。转出的累积损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当期公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

本公司无改变持有意图或能力发生改变的依据，将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情形。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 200.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收款项单独测试未减值，再按照应收款项信用风险特征组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

单项金额不重大及单项金额重大单独测试未减值的应收款项但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他应收款坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司对于单项金额不重大及单项金额重大单独测试未减值的应收款项但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。本公司根据信用

风险特征将应收款项划分为 3 种组合，组合 1 为账龄分析法组合，组合 2 为合并范围内关联方组合，组合 3 为单项金额重大的应收款项单独测试未减值的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

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

- ① 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；
- ② 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；
- ③ 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；
- ④ 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

12. 存货

适用 不适用

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、消耗性生物资产、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

√适用□不适用

1. 持有待售资产的确认标准

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

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

14. 长期股权投资

√适用□不适用

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在最终控制方合并财务报表中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、以及发行权益性工具和债务性工具之和的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和；

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

(3) 除企业合并外取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则确定。

2. 长期投资后续计量及收益确认

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

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

(3) 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资收益、其他综合收益以取得股权后，被投资公司实现的净损益和其他综合收益的份额分别计算确定。在确认享有被投资单位净损益份额时，以取得被投资时单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，对于被投资单位除净损益、其他综合收益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资账面价值计入所有者权益。公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以账面价值减记为零为限，合同约定负担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，公司在计算收益分项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附注“四、（十八）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

确认和计量：

(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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上

1. 固定资产的计价方法：

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

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

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者入账；

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

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

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

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

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

2. 期末固定资产的计价及固定资产减值准备的计提方法

公司期末对有迹象表明发生减值的固定资产，按本附注“四、（十八）资产减值”所述方法计提固定资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

3. 固定资产后续支出的会计处理方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

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

√适用□不适用

本公司在建工程以立项项目分类核算。

1. 在建工程的计价

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

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

购建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。购建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

3. 在建工程利息资本化按照本附注“四、（十四）借款费用”所述方法资本化

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

4. 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等，可直接归属于符合资本化条件的资产

的购建或者生产的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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

2. 借款费用资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

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

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

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

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

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

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

19. 生物资产

√适用□不适用

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

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

公司期末按本附注“五、22 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

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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

√适用 不适用

所得税的会计处理方法

(1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

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

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该项交易不是企业合并；

2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(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：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

作为承租人对融资租赁业务的会计处理

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

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

□适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	计算销项税额的税率为 13%或 17%
消费税		
营业税	营业税应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应交流转税	5%或 7%
企业所得税	根据税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出的应纳税所得额	0%、15%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用□不适用

1. 企业所得税

(1) 本公司子公司天润科技 2012 年 11 月 17 日被新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，取得《高新技术企业》证书，证书编号：GR201265000070，有效期三年。2015 年 10 月 26 日经认定续期，有效期三年。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001 号）的规定，天润科技 2016 年减按 15%的税率征收企业所得税。

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

(3) 依据国家税务总局[2012]12号文件《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》本公司子公司天润科技及沙湾盖瑞乳业有限责任公司适用西部大开发企业所得税享受15%的税率优惠政策。

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

2. 增值税

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

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

3. 房产税

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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		211.40
银行存款	122,384,874.32	176,856,047.07
其他货币资金		

合计	122,384,874.32	176,856,258.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司期末银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在可收回风险。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	16.52	5,741,050.00	100.00	0.00	5,741,050.00	15.27	5,741,050.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,015,768.23	83.48	771,733.31	2.66	28,244,034.92	31,864,793.93	84.73	808,478.42	2.54	31,056,315.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					0.00					0.00
合计	34,756,818.23	/	6,512,783.31	/	28,244,034.92	37,605,843.93	/	6,549,528.42	/	31,056,315.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
大连某公司销售牛欠款	2,970,000.00	2,970,000.00	100.00%	5年以上账龄且多次联系不上
哈密地区畜牧局销售牛欠款	2,771,050.00	2,771,050.00	100.00%	5年以上账龄且多次联系不上
合计	5,741,050.00	5,741,050.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	27,169,993.37	543,399.87	2.00%
1至2年	1,240,217.10	62,010.86	5.00%
2至3年	481,318.20	48,131.82	10.00%
3年以上			
3至4年	2,058.31	617.49	30.00%
4至5年	9,215.97	4,607.99	50.00%
5年以上	112,965.28	112,965.28	100.00%
合计	29,015,768.23	771,733.31	2.66%

确定该组合依据的说明：

1) 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应收账款。本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

2) 公司本报告期无核销的应收账款。

3) 本报告期应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项详见“第十一节 (十二) 6、关联方应收应付款项”。

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:

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-18,407.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,337.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
乌鲁木齐市农牧局	非关联方	6,652,420.78	1 年以内	19.14
大连某公司销售牛欠款	非关联方	2,970,000.00	5 年以上	8.55
哈密地区畜牧局销售牛欠款	非关联方	2,771,050.00	5 年以上	7.97
新疆早晚八点半贸易有限公司	非关联方	2,691,422.96	1 年以内	7.74
新疆友好(集团)股份有限公司	非关联方	2,517,796.29	1 年以内	7.24
合计		17,602,690.03		50.64

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(7) 应收账款期末余额中应收其他关联方款项详见“第十一节(十二)6、关联方应收应付款项”。

(8) 公司报告期内无终止确认的应收款项情况。

(9) 公司报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	24,836,479.67	94.18	57,853,652.80	96.37
1至2年	1,029,141.32	3.90	1,171,722.74	1.95
2至3年	299,432.00	1.14	202,272.00	0.34
3年以上	205,280.00	0.78	181,280.00	1.34
合计	26,370,332.99	100.00	59,408,927.54	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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

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
新疆昆达瑞商贸有限公司	7,015,011.53	25.99	1年以内	非关联方	预付材料款
爱克林(天津)有限公司	7,007,800.63	25.96	1年以内	非关联方	预付材料款
乌苏市新棉红星棉业有限责任公司	2,230,893.00	8.26	1年以内	非关联方	预付棉籽款
利乐包装(昆山)有限公司	1,418,158.81	5.25	1年以内	非关联方	预付材料款
太平洋制罐(北京)有限公司	951,853.73	3.53	1-2年	非关联方	预付材料款
合计	18,623,717.70	68.99			

(3) 截止报告期末, 已将本期末预付工程款、设备款等长期资产预付款重分类至其他非流动资产。

(4) 预付款项期末余额中预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项详见“第十一节(十二)6、关联方应收应付款项”。

(5) 预付款项期末余额中无预付其他关联方款项。

(6) 截止报告期末, 账龄超过1年的大额预付款项情况：

单位名称	金额	账龄	关联关系

太平洋制罐（北京）有限公司	951,853.73	1-2 年	非关联方
惠严虎	623,541.33	3 年以上	非关联方
郭建	330,000.00	1-2 年	非关联方
新疆天正绿达园林绿化有限责任公司	260,000.00	2-3 年	非关联方
克拉玛依北方公司	200,000.00	1-2 年	非关联方
合计	2,365,395.06		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	11,898,924.79	100.00	676,856.06	5.69	11,222,068.73	17,315,063.94	100.00	634,792.25	3.67	16,680,271.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,898,924.79	/	676,856.06	/	11,222,068.73	17,315,063.94	/	634,792.25	/	16,680,271.69

期末单项金额重大并单项计提坏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	5,512,392.18	110,247.85	2.00
1 至 2 年	6,096,888.18	304,844.41	5.00
2 至 3 年	6,868.70	686.87	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,034.00	1,510.20	30.00
4 至 5 年	36,350.00	18,175.00	50.00
5 年以上	241,391.73	241,391.73	100.00
合计	11,898,924.79	676,856.06	5.69

确定该组合依据的说明：

无

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 82,063.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
十二师财务局	往来款	4,000,000.00	1-2年	33.62	200,000.00
李秀梅	往来款	1,180,549.29	1-2年	9.92	59,027.46
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	往来款	381,151.33	1-2年	3.2	17,825.61
杨洪斌	往来款	310,264.00	1年以内	2.61	6,205.28
奎屯昌鑫棉业有限责任公司	往来款	300,780.80	1年以内	2.53	6,015.62
合计	/	6,172,745.42	/	51.88	289,073.97

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(9). 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。

(10). 其他应收款期末余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项详见“第十一节（十二）6、关联方应收应付款项”。

(11). 公司报告期内无终止确认的应收款项情况。

(12). 公司报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,160,945.31		110,160,945.31	113,356,902.31	1,216,059.43	112,140,842.88
在产品						
库存商品	10,243,865.63		10,243,865.63	17,187,591.12		17,187,591.12
周转材料	376,493.98		376,493.98	248,678.42		248,678.42
消耗性生物资产	112,939.95		112,939.95	1,262,063.76		1,262,063.76
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	1,025,030.70		1,025,030.70	883,290.68		883,290.68
合计	121,919,275.57		121,919,275.57	132,938,526.29	1,216,059.43	131,722,466.86

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,216,059.43			1,216,059.43		
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,216,059.43			1,216,059.43		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(5). 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(6). 期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	291,722,257.98	212,166,994.91	5,398,761.86	8,137,769.87	3,863,626.32	521,289,410.94
2. 本期增加金额	10,840,151.70	72,757,638.03	2,284,820.56	3,886,694.44	597,757.36	90,367,062.09
(1) 购置	6,276,803.76	41,627,466.03	2,284,820.56	3,886,694.44	597,757.36	54,673,542.15
(2) 在建工程转入	4,563,347.94	31,130,172.00				35,693,519.94
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,071,634.11	2,305,009.18	175,807.55	207,396.23		3,759,847.07

(1) 处置 或报废	1,071,634.11	2,305,009.18	175,807.55	207,396.23		3,759,847.07
4. 期末余额	301,490,775.57	282,619,623.76	7,507,774.87	11,817,068.08	4,461,383.68	607,896,625.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	37,627,258.37	60,405,982.60	1,877,337.93	4,797,107.19	892,942.68	105,600,628.77
2. 本期增加 金额	7,390,461.83	16,288,645.46	758,967.02	1,295,292.61	428,601.50	26,161,968.42
(1) 计提	7,390,461.83	16,288,645.46	758,967.02	1,295,292.61	428,601.50	26,161,968.42
3. 本期减少 金额	23,891.95	652,505.72	71,988.00	112,406.84		860,792.51
(1) 处置 或报废	23,891.95	652,505.72	71,988.00	112,406.84		860,792.51
4. 期末余额	44,993,828.25	76,042,122.34	2,564,316.95	5,979,992.96	1,321,544.18	130,901,804.68
三、减值准备						
1. 期初余额		3,224,249.01		6,699.05		3,230,948.06
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额		3,224,249.01		6,699.05		3,230,948.06
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	256,496,947.32	203,353,252.41	4,943,457.92	5,830,376.07	3,139,839.50	473,763,873.22
2. 期初账面 价值	254,094,999.61	148,536,763.30	3,521,423.93	3,333,963.63	2,970,683.64	412,457,834.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天润科技主厂房	32,951,891.81	正在办理中
沙湾天润 2014 年牛场改扩建	22,308,715.50	正在办理中
沙湾天润 2016 年牛场改扩建	3,337,504.86	正在办理中

公司子公司天润科技主厂房账面原值 32,951,891.81 元，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原值 22,308,715.50 元，2016 年牛场改扩建中房屋建筑物原值 3,337,504.86 元，正在办理竣工决算。

其他说明：

√适用 □不适用

(6). 本公司报告期末固定资产无抵押情况。

(7). 本公司子公司天澳牧业位于租赁的农村土地上的 10 个养殖场，涉及的养殖用建筑物原值 95,260,368.45 元，净值为 79,986,153.22 元。公司于 2014 年 9 月 24 日分别与第七师国土资源局和十二师国土资源局签订了《设施农业用地租赁合同书》，分别向第七师国土资源局和十二师国土资源局租赁土地 9 处和 1 处，面积分别为 1,926,874.77 平方米(折合 2,890.30 亩)和 74,690.00 平方米(折合 112 亩)作为养殖用地，租赁期自 2014 年 8 月 1 日至 2034 年 7 月 31 日止。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆民族特色乳品综合深加工项目	113,207.55		113,207.55	437,735.85		437,735.85
网络化协同制造项目	1,279,385.17		1,279,385.17			
年处理 3 万吨生物发酵乳品加工建设项目						
新建 4000 平方米生产性用房						

兵团乳业技术中心项目	21,974,165.64		21,974,165.64	1,199,314.13		1,199,314.13
牛场改造项目	4,300,311.83		4,300,311.83	2,328,151.81		2,328,151.81
天润烽火台标准化示范牧场建设项目	33,084,924.06		33,084,924.06			
新建车库						
其他项目	32,128.21		32,128.21			
合计	60,784,122.46		60,784,122.46	3,965,201.79		3,965,201.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度%	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
新疆民族特色乳品综合深加工项目		437,735.85	75,471.70		400,000.00	113,207.55					1100 万元拨款, 2531.38 万元贷款, 其余自筹
网络化协同制造项目			32,909,924.71	31,630,539.54		1,279,385.17					自筹
年处理 3 万吨生物发酵乳品加工建设项目			664,817.08	664,817.08							4500 万元拨款、2000 万元贷款、其余为自筹

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	资金来源
新建4000平方米生产性用房			313,205.21	313,205.21							自筹
兵团乳业技术中心项目		1,199,314.13	20,774,851.51			21,974,165.64					1500万元拨款，其余自筹
牛场改造项目		2,328,151.81	3,416,913.67	1,444,753.65		4,300,311.83					510万元拨款，其余为自筹
天润烽火台标准化示范牧场建设项目			33,084,924.06			33,084,924.06					3000万元拨款，其余为自筹
新建车库			367,567.52	367,567.52							自筹
其他项目			1,304,765.15	1,272,636.94		32,128.21					自筹
合计		3,965,201.79	92,912,440.61	35,693,519.94	400,000.00	60,784,122.46	/	/			/ /

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

3、本公司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。

4、公司报告期内无在建工程抵押担保的情形。

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	产畜	幼畜	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			143,194,333.29	79,622,248.73					222,816,582.02
2. 本期增加金额			61,372,376.48	185,043,756.73					246,416,133.21
(1) 外购									
(2) 自行培育			61,372,376.48	185,043,756.73					246,416,133.21
3. 本期减少金额			44,900,207.92	153,547,430.62					198,447,638.54
(1) 处置			44,900,207.92	153,547,430.62					198,447,638.54
(2) 其他									
4. 期末余额			159,666,501.85	111,118,574.84					270,785,076.69
二、累计折旧									
1. 期初余额			26,667,291.76						26,667,291.76
2. 本期增加金额			13,779,750.32						13,779,750.32
(1) 计提			13,779,750.32						13,779,750.32

3. 本期减少金额		11,122,544.17					11,122,544.17
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额		29,324,497.91					29,324,497.91
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		130,342,003.94	111,118,574.84				241,460,578.78
2. 期初账面价值		116,527,041.53	79,622,248.73				196,149,290.26

截止报告期末，本公司共拥有产畜 7,178 头，幼畜 6,946 头。

本期生产性生物资产因繁育而增加幼畜 6,730,000.00 元，因购买增加幼畜 18,916,100.00 元；因幼畜转群而减少幼畜并增加产畜 61,372,376.48 元，因出售而减少产畜净额 33,777,663.75 元，因计提折旧而减少产畜 13,779,750.32 元。

(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

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,006,465.94	5,169,330.00		2,346,457.24	30,522,253.18
2. 本期增加金额		55,933.59		200,816.58	256,750.17
(1) 购置		55,933.59		200,816.58	256,750.17
(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	5,225,263.59		2,547,273.82	30,779,003.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,531,845.09	2,004,732.50		494,424.75	6,031,002.34
2. 本期增加金额	531,728.84	420,736.47		247,288.07	1,199,753.38
(1) 计提	531,728.84	420,736.47		247,288.07	1,199,753.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,063,573.93	2,425,468.97		741,712.82	7,230,755.72
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	18,942,892.01	2,799,794.62		1,805,561.00	23,548,247.63

2. 期初账面价值	19,474,620.85	3,164,597.50		1,852,032.49	24,491,250.84
-----------	---------------	--------------	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注：

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

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

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司报告期无形资产无抵押担保的情形。

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

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

28、长期待摊费用适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告版权费	30,896.71	100,000.00	66,119.96		64,776.75
车改费	926,838.61	50,000.00	278,999.82		697,838.79
土地租赁费	1,883,758.44		444,220.93		1,439,537.51
临时设施		334,719.66	18,965.14		315,754.52
其他	300,170.16	1,284,362.92	957,869.41		626,663.67
合计	3,141,663.92	1,769,082.58	1,766,175.26		3,144,571.24

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2年；本公司对车改费的摊销期按照受益期确定为5年；本公司对土地租赁费的摊销期按照受益期确定为5年；本公司对临时设施的摊销期按照受益期确定为5年。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	4,325,221.80	648,783.27	5,247,163.53	787,074.53
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
合计	4,325,221.80	648,783.27	5,247,163.53	787,074.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,693,755.43	14,405,105.20
合计	16,693,755.43	14,405,105.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	9,583,183.34	9,583,183.34	
2018 年			
2019 年	2,082,149.72	2,082,149.72	
2020 年	2,739,772.14	2,739,772.14	
2021 年	2,288,650.23		
合计	16,693,755.43	14,405,105.20	

其他说明:

□适用 √不适用

30、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,807,862.00	63,656.30		58,337.60	7,813,180.70
二、存货跌价准备	1,216,059.43			1,216,059.43	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,230,948.06				3,230,948.06
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	35,889,038.33				35,889,038.33
十四、其他					
合计	48,143,907.82	63,656.30		1,274,397.03	46,933,167.09

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款项	29,783,099.92	
合计	29,783,099.92	

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	111,687,962.58	69,296,747.83
1-2年	5,146,400.84	3,865,900.13
2-3年	1,146,087.96	400,107.20
3年以上	1,117,581.34	1,043,452.13
合计	119,098,032.72	74,606,207.29

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 本报告期应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4). 应付账款期末余额中应付本公司其他关联方单位款项详见本附注“第十一节（十二）6、关联方应收应付款项”。

(5). 截止报告期末，大额应付前五名明细列示如下：

单位名称	金额	占应付账款比例%	欠款时间	与本公司关系
新疆浩祥饲料有限公司	14,160,529.40	11.89	1年以内	非关联方
新疆恒远中汇彩印包装有限公司	4,410,123.05	3.7	1年以内	非关联方
新疆顶峰进出口有限公司	3,471,081.62	2.91	1年以内	非关联方
新疆彩源包装有限责任公司	2,989,130.06	2.51	1年以内	非关联方

奎屯润达牧业有限公司	2,870,054.00	2.41	1年以内	外部关联方
合计	27,900,918.13	23.42		

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	20,430,393.75	18,227,273.11
1-2年	713,411.36	687,223.69
2-3年	195,349.60	52,405.89
3年以上	25,501.59	6,051.93
合计	21,364,656.30	18,972,954.62

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 本报告期预收款项中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 本报告期预收款项中无预收本公司关联单位款项。

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,918,520.93	126,500,957.57	130,194,486.77	32,224,991.73
二、离职后福利-设定提存计划	185,346.99	7,983,974.79	8,164,451.67	4,870.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,103,867.92	134,484,932.36	138,358,938.44	32,229,861.84

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,727,718.35	110,349,170.03	114,688,756.98	28,388,131.40
二、职工福利费		4,899,172.90	4,899,172.90	
三、社会保险费	15,000.12	4,334,589.21	4,345,920.02	3,669.31
其中：医疗保险费		3,770,494.50	3,767,664.08	2,830.42
工伤保险费		387,328.26	386,766.80	561.46
生育保险费	15,000.12	176,766.45	191,489.14	277.43
四、住房公积金	40,230.64	3,386,616.70	3,389,804.34	37,043.00
五、工会经费和职工教育经费	3,135,571.82	3,531,408.73	2,870,832.53	3,796,148.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	35,918,520.93	126,500,957.57	130,194,486.77	32,224,991.73

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	185,346.99	7,508,814.83	7,690,096.50	4,065.32
2、失业保险费		475,159.96	474,355.17	804.79
3、企业年金缴费				
合计	185,346.99	7,983,974.79	8,164,451.67	4,870.11

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,677,941.14	1,395,216.49
消费税		
营业税	29,250.00	72,415.59
企业所得税	5,189,964.61	3,276,024.52
个人所得税	210,362.68	246,596.16
城市维护建设税	283,741.22	91,752.13
教育费附加	126,163.60	40,074.49

地方教育附加	84,109.07	26,716.32
印花税	43,415.35	19,829.20
人教基金	1,224.17	1,224.17
合计	9,646,171.84	5,169,849.07

其他说明：

无

40、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,441.56	44,923.86
企业债券利息		
短期借款应付利息		61,885.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,441.56	106,809.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	209,186.30	209,186.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	209,186.30	209,186.30

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

42、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	39,226,751.79	36,930,067.47
1-2年	2,737,784.72	12,233,608.39
2-3年	2,074,552.81	1,120,853.09
3年以上	5,251,476.66	7,088,445.43

合计	49,290,565.98	57,372,974.38
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
额敏金牛	4,366,512.82	
柳沟总场	1,350,000.00	
合计	5,716,512.82	/

其他说明

√适用 □不适用

(3) 截止报告期末，其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	占其他应付款比例%	欠款时间	与本公司关系
额敏金牛	4,366,512.82	8.86	3 年以上	非关联方
柳沟总场	1,350,000.00	2.74	2-3 年	非关联方
唐军	1,317,065.70	2.67	1 年以内	非关联方
姬红云	793,091.85	1.61	1 年以内	非关联方
冯江平	687,061.46	1.39	1 年以内	非关联方
合计	8,513,731.83	17.27		

(4) 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应付款期末余额中应付本公司其他关联方单位款项详见“第十一节（十二）6、关联方应收应付款项”。

43、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,929,400.00	32,313,800.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益项目	7,997,184.65	6,420,261.57
合计	14,926,584.65	38,734,061.57

其他说明：

(2) 1 年内到期的递延收益

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

与资产相关的递延收益	7,997,184.65	6,420,261.57
合计	7,997,184.65	6,420,261.57

(3) 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	2,567,246.51	2014/12/1	10	256,724.65
合计	77,800,000.00	/	/	/

(4) 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
交通银行股份有限公司开发区支行	540,000.00	2014年1月	2017年1月	浮动利率
交通银行股份有限公司开发区支行	2,000,000.00	2014年8月	2017年8月	浮动利率
交通银行股份有限公司开发区支行	4,389,400.00	2015年5月	2017年8月	浮动利率
合计	6,929,400.00			

45、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

47、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

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:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
财政专项资金	12,572,751.10		9,231.00	12,563,520.10	
合计	12,572,751.10		9,231.00	12,563,520.10	/

其他说明：

无

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,296,850.30	9,138,712.87		119,435,563.17	
合计	110,296,850.30	9,138,712.87		119,435,563.17	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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
1、10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	4,207,500.00		127,500.00		4,080,000.00	与资产相关
2、10万吨鲜奶搬迁项目-设备项目	8,169,230.88		1,361,538.46		6,807,692.42	与资产相关
3、1000吨生物发酵民族乳制品	1,023,076.88		146,153.85		876,923.03	与资产相关
4、冷链系统及快速检测系统	1,076,923.12		153,846.15		923,076.97	与资产相关
5、1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	743,589.78		76,923.05		666,666.73	与资产相关

6、鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	33,461,538.46		3,461,538.46		30,000,000.00	与资产相关
7、鲜奶3万吨项目贴息	842,734.03		83,576.89		759,157.14	与资产相关
8、日处理1200立方米污水设施建设项目	2,127,766.54		95,951.41		2,031,815.13	与资产相关
9、沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	1,039,419.00		108,612.00		930,807.00	与资产相关
10、沙湾天润牧场改扩建项目师级资金	8,948,993.54		504,483.10		8,444,510.44	与资产相关
11、奶牛标准化规模养殖	1,528,475.74		85,762.13		1,442,713.61	与资产相关
12、农业资源保护修复与利用	10,000,000.00	10,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
13、污水处理工程项目	1,822,394.00		96,876.00		1,725,518.00	与资产相关
14、奶牛养殖场建设项目	2,105,208.33		117,500.00		1,987,708.33	与资产相关
15、标准化奶牛场配套设施建设项目-天澳		3,400,000.00			3,400,000.00	与资产相关
16、标准化奶牛场配套设施建设项目-沙湾		1,700,000.00			1,700,000.00	与资产相关
17、兵团乳业技术中心项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
18、工业发展专项资金	3,000,000.00		461,538.46		2,538,461.54	与资产相关
19、污染治理专项资金	1,000,000.00		141,025.63		858,974.37	与资产相关
20、现在农业发展资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
21、技术改造资金	11,000,000.00		1,692,307.70		9,307,692.30	与资产相关
22、农业产业化专项扶持项目资金	5,700,000.00		1,046,153.84		4,653,846.16	与资产相关

新疆特色开菲尔乳菌种发酵剂及产品研发	600,000.00		600,000.00			与收益相关
骆驼发酵乳的研究开发与中试	150,000.00		150,000.00			与收益相关
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	200,000.00		200,000.00			与收益相关
兵团奶业创新联盟	600,000.00		600,000.00			与收益相关
通过改善粗饲料品质提高奶牛饲喂效率的研究	300,000.00		300,000.00			与收益相关
新疆奶啤活性干酵母制备技术研究	300,000.00		300,000.00			与收益相关
奶啤生产中产粘原因及其防治技术研究	150,000.00		150,000.00			与收益相关
企业技术研发平台	200,000.00		200,000.00			与收益相关
优质奶啤乳源酵母菌的分离、鉴定及系列风味奶啤产品研发		300,000.00			300,000.00	与收益相关
熟酸奶新产品开发		200,000.00			200,000.00	与收益相关
奶牛高效养殖及优质乳生产关键技术研究		300,000.00			300,000.00	与收益相关
科技转化与推广服务		150,000.00			150,000.00	与收益相关
规模化牧场牛奶生产质量安全控制技术的应用		150,000.00			150,000.00	与收益相关
农垦农业技术试验示范项目		200,000.00			200,000.00	与收益相关
合计	110,296,850.30	21,400,000.00	12,261,287.13		119,435,563.17	/

其他说明：

适用 不适用

53、其他非流动负债

适用 不适用

54、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,557,209.00						103,557,209.00

其他说明：

(2) 股本情况

投资者名称	期末余额	所占比例(%)	期初余额	所占比例(%)
1、有限售条件股份	14,058,254.00	13.58	23,397,209.00	22.60
2、无限售条件流通股份	89,498,955.00	86.42	80,160,000.00	77.40
合计	103,557,209.00	100.00	103,557,209.00	100.00

(3) 股本变动情况如下：

投资者名称	期初金额	所占比例(%)	本期增加	本期减少	期末金额	所占比例(%)
1、有限售条件股份						
农十二师国资公司	4,551,774.00	4.40		4,551,774.00		
石波	1,626,804.00	1.57		1,626,804.00		
谢平	50,837.00	0.05		50,837.00		
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	14,058,254.00	13.58			14,058,254.00	13.58
财通基金管理有限公司	1,450,000.00	1.40		1,450,000.00		
中新建招商股权投	650,000.00	0.63		650,000.00		

资有限公司						
第一创业 证券股份 有限公司	550,000.00	0.53		550,000.00		
招商基金 管理有限 公司	459,540.00	0.44		459,540.00		
2、无限售 条件流通 股份	80,160,000.00	77.40	9,338,955.00		89,498,955.00	86.42
合计	103,557,209.00	100.00	9,338,955.00	9,338,955.00	103,557,209.00	100.00

注：

(1) 2016年8月27日，根据新疆天润乳业股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告，解除财通基金管理有限公司1,450,000股、中新建招商股权投资有限公司持有的650,000股、第一创业证券股份有限公司持有的550,000股和招商基金管理有限公司持有的459,540股限售股。以上4家单位的限售期为12个月，于2016年8月31日到期解禁，并于2016年8月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。

(2) 2016年11月16日，根据新疆天润乳业股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告，解除新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司持有的4,551,774股和石波持有的1,626,804股限售股，第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司和石波的限售期为36个月，于2016年11月23日到期解禁。

55、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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	543,485,661.06		257,462.06	543,228,199.00
其他资本公积	63,555,796.50			63,555,796.50
合计	607,041,457.56		257,462.06	606,783,995.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司股本溢价减少是公司增资子公司沙湾天润，稀释少数股东的股权所致。

(2) 资本公积情况表

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	543,228,199.00	543,485,661.06
其他资本公积	63,555,796.50	63,555,796.50
合计	606,783,995.50	607,041,457.56

57、库存股

□适用 √不适用

58、其他综合收益

□适用 √不适用

59、专项储备

□适用 √不适用

60、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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：

无

61、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-67,231,026.06	-118,091,811.34

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-67,231,026.06	-118,091,811.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,273,331.20	50,860,785.28
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	11,042,305.14	-67,231,026.06

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

62、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	873,323,998.88	602,785,587.11	585,842,268.66	387,434,527.16
其他业务	1,851,720.10	1,299,842.83	2,725,840.83	2,382,230.50
合计	875,175,718.98	604,085,429.94	588,568,109.49	389,816,757.66

主营业务（分行业）

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
畜牧业	13,626,809.21	11,882,124.01	15,827,995.97	11,536,748.28
液体乳及乳制品制造业	859,697,189.67	590,903,463.10	570,014,272.69	375,897,778.88
合计	873,323,998.88	602,785,587.11	585,842,268.66	387,434,527.16

主营业务（分产品）

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
自产生鲜乳	6,331,989.51	5,627,693.14	9,351,560.97	7,819,743.13

消耗性生物资产	7,294,819.70	6,254,430.87	6,476,435.00	3,717,005.15
巴氏奶系列	16,168,148.43	9,079,934.69	16,685,956.48	8,914,915.99
UHT 等鲜奶系列	187,441,421.10	142,383,637.74	156,660,902.46	116,935,238.13
酸奶系列	610,568,902.37	415,098,700.46	344,567,687.34	219,408,324.93
乳饮料系列	44,748,051.85	23,978,383.11	51,766,621.37	30,629,692.60
其他系列	770,665.92	362,807.10	333,105.04	9,607.23
合计	873,323,998.88	602,785,587.11	585,842,268.66	387,434,527.16

其他业务

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
销售材料收入	282,406.47	230,612.30	276,727.51	140,549.83
托运收入	0	0	0	0
牛奶收入	477,046.09	398,821.65	33,737.06	38,122.88
租赁收入	480,000.00	291,500.00	360,000.00	262,305.00
其他收入	612,267.54	378,908.88	2,055,376.26	1,941,252.79
合计	1,851,720.10	1,299,842.83	2,725,840.83	2,382,230.50

本期销售前五名客户情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	占营业收入总额的比例 (%)	上期金额	占营业收入总额的比例 (%)
第一名	19,700,607.50	2.25	15,970,363.53	2.71
第二名	17,624,262.70	2.01	1,782,060.79	0.3
第三名	14,751,498.50	1.69	14,077,117.82	2.39
第四名	14,190,687.10	1.62	15,866,457.67	2.7
第五名	11,716,893.60	1.34	3,664,255.94	0.62
合计	77,983,949.40	8.91	51,360,255.75	8.72

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	296.95	1,832.38
城市维护建设税	2,114,097.42	1,604,595.57
教育费附加	940,580.31	708,152.53

房产税	494,877.45	
土地使用税	197,409.00	
车船使用税	5,327.00	
印花税	704,848.25	
地方教育费附加	627,053.55	480,146.50
合计	5,084,489.93	2,794,726.98

其他说明：

无

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,052,962.12	20,999,428.91
折旧费	453,140.90	572,232.03
业务招待费	359,283.42	185,071.92
差旅费	2,427,081.52	1,044,848.70
车辆费	787,083.24	3,257,028.05
运输费	31,291,522.87	14,632,691.68
广告费	2,259,289.24	1,063,317.37
宣传费	2,868,060.01	3,093,029.49
进场费	3,500,757.92	3,519,592.81
促销费	12,415,285.57	10,905,570.15
销售佣金	29,436,688.56	23,950,802.19
物料消耗（材料费）	9,244,760.10	2,988,719.36
商品损耗	519,704.85	318,138.00
装卸费	1,001,691.56	
劳务费	1,676,123.63	
其他	1,489,522.38	629,195.81
合计	123,782,957.89	87,159,666.47

其他说明：

项目	本期金额	上期金额
销售费用率%	14.14	14.81

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,333,857.55	25,759,867.60
折旧费	2,529,765.93	2,117,183.05

无形资产摊销	1,150,452.34	1,045,056.20
业务招待费	808,371.63	845,273.95
差旅费	844,552.57	626,552.41
车辆费	344,540.99	358,467.24
办公费	819,653.29	649,326.92
聘请中介机构	1,130,898.00	3,796,664.90
费用性税金	221,383.54	579,804.59
物料消耗(材料费)	252,092.25	399,524.74
研究开发费	1,679,040.58	12,934.30
董事会费	944,529.50	470,092.79
其他	3,094,392.92	2,344,328.43
存货盘盈(亏)	485,665.68	2,098,922.02
保险费	7,914,610.65	3,121,697.68
合计	52,553,807.42	44,225,696.82

其他说明:

项目	本期金额	上期金额
管理费用率%	6.00	7.51

66、财务费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,536,973.17	3,740,121.29
减:利息收入	-1,158,209.47	-1,340,953.41
手续费	75,322.05	86,758.57
汇兑损益		
其他		
合计	454,085.75	2,485,926.45

其他说明:

无

67、资产减值损失

√适用 □不适用

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	63,656.30	147,831.66
二、存货跌价损失		1,216,059.43
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		3,213,687.92
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	63,656.30	4,577,579.01

其他说明：

无

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、投资收益

适用 不适用

70、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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	2,844,222.58	1,092,710.94	2,844,222.58
其中：固定资产处置利得	21,680.93	115,701.68	21,680.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,830,419.75	7,704,974.04	12,830,419.75
内部考核罚款收入	1,946,231.65	279,232.61	1,946,231.65
保险公司理赔收入		97,034.64	
其他收入	2,463,917.73	787,456.74	2,463,917.73
合计	20,084,791.71	9,961,408.97	20,084,791.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
10万吨鲜奶搬迁项目-土建	127,500.00	127,500.00	与资产相关
10万吨鲜奶搬迁项目-设备	1,361,538.36	1,361,538.36	与资产相关
1000吨生物发酵民族乳制品	146,153.88	146,153.88	与资产相关
冷链系统及快速检测系统	153,846.12	153,846.12	与资产相关
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	76,923.12	76,923.12	与资产相关
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	3,461,538.48	3,461,538.48	与资产相关
鲜奶3万吨项目贴息	83,576.88	83,576.88	与资产相关
日处理1200立方米污水设施建设项目	95,951.42	53,846.16	与资产相关
酸奶改扩建项目	108,612.00	108,612.00	与资产相关
牛场改扩建项目师级资金	590,245.23	590,245.23	与资产相关
奶牛养殖场建设项目资金	117,500.00		与资产相关
日处理500立方米污水设施建设项目	96,876.00	80,730.00	与资产相关
年产3000吨生物发酵民族特色奶啤产业化项目	230,769.23		与资产相关
燃煤锅炉烟气除尘、脱硫治理改造项目	64,102.56		与资产相关
农业产业化专项扶持项目资金	230,769.23		与资产相关
乳品冷链网络建设项目	192,307.69		与资产相关
新疆民族特色乳品综合深加工技改项目	846,153.85		与资产相关
小计	7,984,364.05	6,244,510.23	与资产相关
职业培训补贴			与收益相关
社保及公益性岗位补贴	974,355.70	1,081,363.81	与收益相关
开菲尔粒酸奶改良科技项目	600,000.00	50,000.00	与收益相关

就业补助资金	150,000.00	152,000.00	与收益相关
中小企业市场开拓资金	21,700.00	177,100.00	与收益相关
骆驼发酵乳的研究开发项目	150,000.00		与收益相关
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	200,000.00		与收益相关
兵团奶业创新联盟	600,000.00		与收益相关
改善粗饲料品质提高奶牛饲喂效率的研究	300,000.00		与收益相关
污染物减排总量控制目标实现补助	300,000.00		与收益相关
企业技术研发平台	200,000.00		与收益相关
新疆奶啤活性干酵母制备技术研究	450,000.00		与收益相关
农业产业化专项扶持项目资金	200,000.00		与收益相关
兵团创新型企业	100,000.00		与收益相关
自治区高新技术企业	100,000.00		与收益相关
企业技术研发平台	300,000.00		与收益相关
人才管理改革试验区重点人才补助	100,000.00		与收益相关
创新创业大赛奖励资金	100,000.00		与收益相关
小计	4,846,055.70	1,460,463.81	与收益相关
合计	12,830,419.75	7,704,974.04	

其他说明：

√适用 □不适用

注：

(1) 根据师发改发[2009]31号文件规定，兵团农十二师拨入子公司天润科技10万元用于10万吨鲜奶搬迁项目前期工作；以及师发改发[2009]316号（兵发改函[2009]46号）拨入子公司天润科技国家资金500.00万元用于10万吨鲜奶搬迁项目土建；因此公司将上述两笔政府补助510.00万元依据政府补助准则作为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按照10万吨鲜奶搬迁项目房屋建筑物的折旧年限40年期摊销，2013年作为置入资产从2013年11月起开始摊销，本年度摊销12个月，计入营业外收入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1,000.00万元专项用于10万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据师发改发[2009]315号文件规定拨入国家资金680.00

万元专项用于公司 10 万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据农十二师国资公司进账单拨入搬迁项目投资款 30.00 万元拨入公司专项用于公司 10 万吨鲜奶搬迁项目的设备改造；根据师财发[2009]180 号文件规定拨入公司 60.00 万元师级资金用于新建奶站补贴；因此公司将上述四笔政府补助共计 1,770.00 万元依据政府补助准则作为与资产相关的政府补助计入递延收益，并按照 10 万吨鲜奶搬迁项目设备的折旧年限 13 年期摊销，2013 年作为置入资产从 2013 年 11 月起开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业务收入 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，本年度摊销 12 个月，计入营业务收入 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，本年度摊销 12 个月，计入营业务收入 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，本年度摊销 12 个月，计入营业务收入 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，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 83,576.88 元。

(7) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]221号《关于下达兵团本级节能减排专项资金预算(拨款)的通知》的相关规定,拨付资金700,000.00元,专项用于子公司天润科技日处理1200立方米污水设施建设项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照日处理1200立方米项目设备的折旧年限13年期摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入53,846.16元。

(8) 根据塔城地区供销办事处农业综合开发办公室塔地供办字[2012]42号《关于上报2013年度新疆维吾尔自治区塔城地区农业综合开发供销总社新型合作示范项目》的相关规定,拨付资金1,320,000.00元,专项用于子公司沙湾盖瑞酸奶加工扩建项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照相对应的资产的折旧年限摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入108,612.00元。

(9) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2013]479号《关于下达沙湾天润牧场改扩建项目资金的通知》和新疆生产建设兵团发展和改革委员会兵发改发经发[2013]535号《兵团发展改革委关于对十二师天润生物科技股份有限公司奶牛标准化规模养殖场建设项目可行性研究报告的批复》的相关规定,分别拨付资金10,000,000.00元和1,700,000.00,专项用于子公司沙湾天润牧场改扩建项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照资产相对应的折旧年限摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入590,245.23元。

(10) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2015]296号《关于下达沙湾盖瑞乳业有限责任公司日处理500立方米污水设施建设资金的通知》的相关规定,拨付资金2,000,000.00元,专项用于子公司沙湾盖瑞日处理500立方米污水设施建设项目,因此公司将上述资金作为资产相关的政府补助计入递延收益,并按照资产相对应的折旧年限摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入96,876.00元。

(11) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]487号《关于拨付2014年第二批工业发展专项资金的通知》的相关规定,拨付资金3,000,000.00元,专项用于子公司天润科技年产3000吨生物发酵民族特色奶啤产业化项目建设,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3000吨生物发酵民族特色奶啤设备的折旧年限13年期摊销,从2016年1月份开始摊销,本年度摊销12个月,计入营业外收入230,769.23元。

(12) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]564号《关于下达污染治理专项资金的通知》的相关规定,拨付资金1,000,000.00元,专项用于子公司天润科技燃煤锅炉烟气除尘、脱硫治理改造项目补助,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

照相关设备的折旧年限 13 年期摊销，从 2016 年 3 月份开始摊销，本年度摊销 10 个月，计入营业外收入 64,102.56 元。

(13) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2015]563 号《关于拨付 2015 年农业产业化专项扶持项目资金的通知》的相关规定，拨付资金 3,000,000.00 元，专项用于子公司天润科技农业产业化项目建设，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，并按照设备的折旧年限 13 年期摊销，从 2016 年 1 月份开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 230,769.23 元。

(14) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局师财发[2014]643 号《关于拨付 2014 年兵团农业产业化专项扶持项目资金的通知》的相关规定，拨付资金 2,500,000.00 元，专项用于子公司天润科技乳品冷链网络建设项目，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，并按照设备的折旧年限 13 年期摊销，从 2016 年 1 月份开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 192,307.69 元。

(15) 根据新疆生产建设兵团第十二师发展和改革委员会师发改函[2014]199 号《关于建议拨付新疆民族特色乳品综合深加工技改项目资金的通知》的相关规定，拨付资金 11,000,000.00 元，专项用于子公司天润科技新疆民族特色乳品综合深加工技改项目，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，并按照设备的折旧年限 13 年期摊销，从 2016 年 1 月份开始摊销，本年度摊销 12 个月，计入营业外收入 846,153.85 元。

(16) 根据新疆生产建设兵团第七师财务局师发改[2014]335 号文件规定，兵团七师拨入公司 130 万元用于奶牛养殖场的建设项目；以及师财发[2014]444 号拨入公司 105 万元环境保护资金用于奶牛养殖场的建设项目；因此公司将上述两笔政府补助 235.00 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，并按照房屋建筑物的折旧年限 20 年期摊销，从 2014 年 12 月起开始摊销，本年度计入营业外收入 117,500.00 元。

(17) 根据沙湾县财政局文件沙财建[2016]022 号《关于下达 2016 年自治区主要污染物减排专项项目资金预算的通知》的相关规定，子公司沙湾盖瑞收到保障自治区“十三五”主要污染总量控制目标实现的重点项目预算 300,000.00 元。

(18) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局文件师财发[2014]330 号《关于下达 2014 年度师科研开发项目及科技培训费的通知》的相关规定，子公司天润科技收到新疆特色开菲尔乳菌种发酵剂及产品研发专项资金 300,000.00 元、骆驼发酵乳的研究开发与中试专项资金 150,000.00 元。

(19) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局文件师财发[2015]339号《关于下达2015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新疆特色开菲尔乳菌种发酵剂及产品研发专项资金300,000.00元、兵团奶业技术创新战略联盟资金500,000.00元、通过改善粗饲料品质提高产奶牛饲喂效率资金300,000.00元。

(20) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局文件师财发[2014]570号《关于下达专项资金的通知》的相关规定, 子公司天润科技收到检测设备购置和其他日常监管支出专项资金200,000.00元。

(21) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局文件师财发[2015]102号《关于下达2015年度科技发展专项资金的通知》的相关规定, 子公司天润科技收到兵团乳业产业创新联盟资金100,000.00元、企业技术研发平台资金200,000.00元、奶啤活性干酵母制备技术研究资金300,000.00元、奶啤生产中产粘原因及其防治技术研究150,000.00元。

(22) 根据新疆生产建设兵团第十二师财务局文件师财发[2016]376号《关于下达2016年度师科技发展专项资金的通知》的相关规定, 子公司天润科技收到企业技术研发平台补助资金300,000.00元、兵团创新性企业资金100,000.00元、自治区高新技术企业资金100,000.00元。

71、营业外支出

√适用□不适用

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	8,087,698.93	2,827,699.87	8,087,698.93
其中：固定资产处置损失	1,009,722.60	75,827.64	1,009,722.60
无形资产处置损失			
生产性生物资产处置损失	7,077,976.33	2,751,872.23	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	65,216.00	28,000.00	65,216.00
罚款支出	1,318.32	65,650.21	1,318.32
税收滞纳金	98,775.45		98,775.45
其他	446,395.76	56,498.44	446,395.76
合计	8,699,404.46	2,977,848.52	8,699,404.46

其他说明：

无

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

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	15,651,346.63	9,215,756.79
递延所得税费用	138,291.26	-596,976.47
合计	15,789,637.89	8,618,780.32

注：如第十一节六2、税收优惠所述，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。本年度子公司免税所得额为12,806,449.90元，其中天润科技免税所得额9,439,645.54元、沙湾盖瑞免税所得额3,376,229.36元。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	100,536,679.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,080,501.85
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	-2,611,567.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,032,053.49
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	2,288,650.23
所得税费用	
所得税费用	15,789,637.89

其他说明：

□适用 √不适用

73、其他综合收益

□适用 √不适用

74、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

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	1,158,209.47	1,340,953.41
营业外收入-其他	4,410,149.38	741,368.35
政府补助	2,346,055.70	1,460,463.81
单位往来款项净额	5,579,925.44	4,236,850.66
合计	13,494,339.99	7,779,636.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

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	73,590,645.48	48,105,684.60
财务费用其他付现	75,322.05	86,758.57
付现营业外支出	611,705.53	150,148.65
单位往来款项净额	5,470,106.47	1,690,195.72
合计	79,747,779.53	50,032,787.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

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	36,575,872.85	64,196,220.35
股权收购子公司的资金		10,413,065.55
合计	36,575,872.85	74,609,285.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构的融资费用		8,411,650.90
偿还非金融机构借款		7,000,000.00
合计		15,411,650.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,747,041.11	55,872,536.23
加：资产减值准备	63,656.30	4,577,579.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,941,137.66	31,287,352.34
无形资产摊销	1,199,753.38	1,065,182.38
长期待摊费用摊销	1,766,175.26	950,905.43
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）	5,243,476.35	-1,734,988.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,536,973.17	3,740,121.29
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）	138,291.26	-596,976.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,676,043.17	-22,913,733.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,726,275.62	69,818,884.64
经营性应付项目的增加（减少以	40,079,860.55	-41,410,070.13

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,666,132.59	100,656,792.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	122,384,874.32	176,856,258.47
减: 现金的期初余额	176,856,258.47	95,810,137.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,471,384.15	81,046,120.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,384,874.32	176,856,258.47
其中: 库存现金		211.40
可随时用于支付的银行存款	122,384,874.32	176,856,047.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	122,384,874.32	176,856,258.47
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

76、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：

适用 不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

79、套期

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司于 2016 年 10 月 24 日投资设立新疆芳草天润牧业有限责任公司，持股 51%，并于 2016 年 10 月 24 日在昌吉州呼图壁县工商行政管理局注册成立

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆天润生物科技股份有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产、加工、销售	96.80		资产重组
沙湾天润生物有限责任公司	新疆沙湾县	新疆沙湾县	畜牧业		95.24	资产重组
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	新疆沙湾县	新疆沙湾县	生产、加工、销售		65.00	资产重组
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	畜牧业	51.00		新投资设立
新疆天澳牧业有限公司	新疆伊犁州奎屯市	新疆伊犁州奎屯市	畜牧业	100.00		发行股份购买
新疆芳草天润牧业有限责任公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	畜牧业	51.00		新投资设立

注：

(1) 公司 2013 年以全部资产及负债与农十二师国资公司持有的新疆天润生物科技股份有限公司（以下简称“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，同时，公司向天润科技的股东石波、谢平非公开发行股份购买其持有天润科技的股份（占天润科技总股本的 7.58%）。天润科技及其子公司沙湾天润生物有限责任公司和沙湾盖润乳业有限责任公司成为本公司控股的子公司。

(2) 公司于 2015 年 12 月 13 日投资设立新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司，持股 51%，并于 2015 年 12 月 24 日在乌鲁木齐市沙依巴克区工商行政管理局注册成立。

(3) 公司于 2015 年 8 月向新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司发行 14,058,254 股，购买新疆天澳牧业有限公司 100% 股权，已在奎屯市工商行政管理局办理工商变更手续。

(4) 公司于 2016 年 10 月 24 日投资设立新疆芳草天润牧业有限责任公司，持股 51%，并于 2016 年 10 月 24 日在昌吉州呼图壁县工商行政管理局注册成立。

(5) 公司于 2016 年 3 月 10 日，新疆天润生物科技股份有限公司向其子公司沙湾天润生物科技股份有限公司增资 3,300.00 万元，增资后注册资本变更为 6,300.00 万元，新疆天润生物科技股份有限公司持股比例达到 95.24%。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆天润生物科技股份有限公司	3.20%	2,966,766.09		13,643,583.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天润生物科技股份有限公司	315,450,746.40	430,638,492.97	746,089,239.37	204,839,744.16	106,111,374.94	310,951,119.10	293,017,169.76	341,030,693.42	634,320,863.18	182,912,727.03	110,764,393.07	293,677,120.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天润生物科技股份有限公司	861,808,221.64	97,113,183.67	97,113,183.67	71,689,565.63	573,415,384.24	54,069,853.07	54,069,853.07	801,117.35

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

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
适用 不适用

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
适用 不适用

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
适用 不适用

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
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

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
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新疆生产建设兵团第十二师国有资产(集团)有限责任公司	新疆乌鲁木齐市新市区北京南路160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	31,788.93	36.83	36.83

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团第十二师国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

子公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	比例(%)	统一社会信用代码
新疆天润生物科技股份有限公司	股份有限	新疆乌鲁木齐	胡刚	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	21,770.00	96.80	96.80	916500007344597423
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	有限责任	新疆沙湾县	尤宏	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	2,734.00	65.00	65.00	91654223754558668P
沙湾天润生物有限责任公司	有限责任	新疆沙湾县	刘宗元	牛的饲养, 销售, 饲草种植, 加工	6,300.00	95.24	95.24	916542237545580434
新疆天澳牧业有限公司	有限责任	新疆奎屯市	王军	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	30,000.00	100.00	100.00	916540030760521149
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	有限责任	新疆乌鲁木齐	苏辉	养殖业、农畜产品收购, 畜牧技术咨询服务	2,000.00	51.00	51.00	91650103MA775CN022
新疆芳草天润牧业有限责任公司	有限责任	新疆昌吉州	周建国	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	10,000.00	51.00	51.00	91652323MA77749X2X

3、本企业合营和联营企业情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	统一社会信用代码
新疆芳婷针纺织有限责任公司	母公司的全资子公司	650106030000020
新疆希望输变电工程有限公司	母公司的控股子公司	91650100584771756N
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	股东的子公司	659004040000023
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	参股股东	650100050194171
新疆澳大利亚乳业有限公司	股东的子公司	916540007668027011
新疆奎屯双润草业有限责任公司	股东的子公司	654003030001608
奎屯润达牧业有限公司	股东的子公司	916540030760900144
乌鲁木齐天澳伟业商贸有限公司	股东的子公司	650105050056528
沙湾供销(集团)有限责任公司	参股股东	654223030000139

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆西部准噶尔牧业股份有限公司	采购原料		4,235,650.80
新疆澳大利亚乳业有限公司	采购原料	3,443,683.76	1,911,769.25
奎屯润达牧业有限公司	采购原料	23,566,422.00	12,283,541.40
新疆澳大利亚乳业有限公司	原料加工	3,089,116.30	909,963.20
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	采购原料		31,988,510.45
新疆奎屯双润草业有限责任公司	采购原料	16,808,533.70	
新疆希望输变电工程有限公司	采购设备	1,802,837.94	23,931.62
合计		48,710,593.70	51,353,366.72

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
新疆芳婷针纺织有限责任公司	销售产品		27,692.31
沙湾供销(集团)有限责任公司	销售产品		12,979.99
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	销售产品	1,165.30	804.10
新疆澳大利亚乳业有限公司	销售产品	3,661.54	709,997.70
新疆澳大利亚乳业有限公司	销售材料	254,409.76	
合计		259,236.60	751,474.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
农十二师国资公司	30,000,000.00	2013年8月6日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注: 2013年7月2日, 农十二师国资公司与交通银行股份有限公司新疆分行签订的编号为1308000725《保证合同》, 约定农十二师国资公司为天润科技与交通银行股份有限公司新疆分行签订的编号为A1308000725号《固定资产借款合同》项下3,000.00万元长期借款提供连带责任保证担保, 主债务履行期限自2013年8月6日至2016年8月6日。截止2016年12月31日, 该银行长期借款期末余额692.94万元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	2,304.20	74.31	940.80	18.82
应收账款	新疆澳利亚乳业有限责任公司	256,031.08	5,120.62	2,267,456.45	45,349.13
其他应收款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	381,151.33	17,825.61	713,752.13	14,275.04
其他应收款	新疆澳利亚乳业有限责任公司			433,702.21	8,674.04
其他应收款	乌鲁木齐天澳伟业商贸有限公司			139,637.50	2,792.75
预付账款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	161,820.95		36,006.76	
预付账款	新疆奎屯双润草业有限责任公司			7,184,724.79	
预付账款	新疆希望输变电工程有限公司			1,480,151.30	
合计		848,924.05	24,783.41	12,256,371.94	71,109.78

(2). 应付项目

适用 不适用

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	52,314.94	
应付账款	奎屯润达牧业有限公司	2,870,054.00	81,472.00
应付账款	新疆澳利亚乳业有限公司	593,436.45	911,643.21
应付账款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司		2,240,324.97
应付账款	新疆奎屯双润草业有限责任公司	1,444,706.00	
其他应付款	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司		44,235.45
其他应付款	新疆澳利亚乳业有限公司	4,630.00	
应付股利	沙湾供销(集团)有限责任公司	209,186.30	209,186.30
合计		5,174,327.69	3,486,861.93

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

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:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	87,357,697.04	100.00	2,070.45	2.00	87,355,626.59	82,334,996.81	100.00	2,390.44	2.00	82,332,606.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	87,357,697.04	/	2,070.45	/	87,355,626.59	82,334,996.81	/	2,390.44	/	82,332,606.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	103,522.46	2,070.45	2.00%
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	103,522.46	2,070.45	2.00%

确定该组合依据的说明：

无

合并范围内不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
新疆天澳牧业有限公司	63,264,096.62	72.51		78,180,000.00	95.09	
沙湾盖瑞乳业有限责任公司				18,368.00	0.02	
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	12,329,507.72	14.13				
沙湾天润生物有限责任公司	11,660,570.24	13.36		4,017,106.61	4.89	
合计	87,254,174.58	100		82,215,474.61	100	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	582,449,419.19		582,449,419.19	512,170,022.80		512,170,022.80
对联营、合营企业投资						
合计	582,449,419.19		582,449,419.19	512,170,022.80		512,170,022.80

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	成本法	236,971,934.90	236,971,934.90			236,971,934.90	96.80	96.80		
新疆天澳牧业有限公司	成本法	309,777,484.29	264,998,087.90	44,779,396.39		309,777,484.29	100.00	100.00		
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	51.00	51.00		
新疆芳草天	成	25,500,000.00		25,500,000.00		25,500,000.00	51.00	51.00		

润牧业有 限责任公 司	本 法								
合计		582,449,419.19	512,170,022.80	70,279,396.39		582,449,419.19			

本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

2. 本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

母公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-15,257,668.21	-18,265,147.60
加：少数股东损益		
资产减值准备	-319.99	319.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,391.86	72,737.31
无形资产摊销	166,738.93	55,225.00
长期待摊费用摊销	101,333.28	164,439.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,022,700.23	-2,611,445.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,049,765.39	130,741,200.29
其他		

合计	75,161,541.03	110,157,328.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	88,270,388.56	107,273,729.84
减：现金的期初余额	107,273,729.84	
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	-19,003,341.28	107,273,729.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	88,270,388.56	107,273,729.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	88,270,388.56	107,273,729.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	88,270,388.56	107,273,729.84
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		

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,243,476.35	主要系公司子公司天澳牧业和沙湾天润处置牛只损失
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）	12,830,419.75	详见第十一节七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,798,443.85	
所得税影响额	-2,081,624.77	
少数股东权益影响额	-685,409.24	
合计	8,618,353.24	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	11.20	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.97	0.67	0.67

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

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的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：刘让

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用