

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 2023 年半年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人刘让、主管会计工作负责人王慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）牟芹芹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
公司已在本报告详细描述存在的风险因素及其对策。敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。
- 十一、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

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
	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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、天润乳业	指	新疆天润乳业股份有限公司
第十二师国资委（实际控制人）	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会
第十二师国资公司（第一大股东）	指	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司
兵团乳业（第二大股东）	指	新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司
天润科技	指	新疆天润生物科技股份有限公司
天润齐源	指	天润齐源乳品有限公司
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
天润北亭	指	新疆天润北亭牧业有限公司
天润沙河、天润建融	指	新疆天润沙河牧业有限公司（曾用名新疆天润建融牧业有限公司）
销售公司	指	新疆天润乳业销售有限公司
天润唐王城	指	新疆天润唐王城乳品有限公司
天润优品	指	新疆天润优品贸易有限公司
巴楚天润	指	巴楚天润牧业有限公司
澳大利亚乳业	指	新疆澳大利亚乳业有限公司，兵团乳业之全资子公司
润达牧业	指	奎屯润达牧业有限公司，兵团乳业之全资子公司
优牧草业	指	铁门关市优牧草业有限公司
新农乳业	指	阿拉尔新农乳业有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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	冯育菠	陶茜

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	0991-3930013	0991-3930013
电子信箱	zqb600419@126.com	zqb600419@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市西山兵团乌鲁木齐工业园区丁香一街9-181号
公司注册地址的历史变更情况	2013年12月由新疆石河子市西三路17号变更为新疆乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）乌昌公路2702号；2019年12月变更为现注册地址
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

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	杨树杰、骆虹宇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B、E座9层
	签字的保荐代表人姓名	熊君佩、易述海

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	1,389,185,619.96	1,233,464,515.70	12.62
归属于上市公司股东的净利润	125,804,699.69	107,943,039.26	16.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,104,227.33	96,736,670.34	21.05

经营活动产生的现金流量净额	100,197,133.70	151,508,086.69	-33.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,375,768,673.23	2,308,941,957.96	2.89
总资产	5,380,959,481.14	3,933,478,713.51	36.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3989	0.3371	18.33
稀释每股收益(元/股)	0.3989	0.3371	18.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3713	0.3021	22.91
加权平均净资产收益率(%)	5.35	4.75	增加0.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.99	4.27	增加0.72个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-12,124,106.47	主要系公司子公司处置牛只损失及处置固定资产损失
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	19,762,228.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,318,295.10	
减:所得税影响额	598,126.38	
少数股东权益影响额(税后)	-342,181.92	
合计	8,700,472.36	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

公司属于食品制造业，是集饲草种植、奶牛养殖、乳品生产、科研开发、市场营销五位一体的产业化乳品企业。公司主营业务为乳制品的研发、生产和销售，按照产业链上下游划分为牧业养殖、乳品加工和市场销售三大业务板块。公司营业收入主要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。

（二）经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、乳制品生产和销售体系。

1. 采购模式：公司采购的主要原料包括饲草料、原料乳和包装材料等。公司根据自身经营需求，进行供应商开发及考核、商务谈判、合同签订、价格核算等。公司按年度预算、月采购需求计划，对采购申请、订单下达、入库、发票核销及付款申请等各个采购环节实施管控，为公司采购决策提供依据。

2. 生产模式：公司乳制品生产主要通过下属子公司天润科技、沙湾盖瑞、天润唐王城、新农乳业实施，天润齐源正在建设中。公司采用“以销定产”生产方式，销售公司根据年度预算和产品实际销售情况制定滚动的月度需求计划，由生产单位制定具体的生产计划和每天的生产进度安排，将生产任务落实到责任人。

3. 销售模式：公司下设销售公司，采取“以客户为中心、以市场为导向”的销售原则，针对不同市场采取不同策略，建立广泛的营销网络和较为完善的售后服务体系。针对不同的区域，公司分别采取直销模式和经销模式，公司的产品销售以经销模式为主。直销模式通过公司自有营销队伍，主要对乌鲁木齐和昌吉区域连锁商超和便利店进行直接销售。此外，公司为顺应线上营销渠道的快速发展，在抖音、有赞商城等平台设立了自营旗舰店进行产品直销；经销模式是在主要地区选择经销商，由经销商间接地将公司产品销售给相应区域的终端客户。公司支持经销商根据当地区域特点开设天润乳业专卖店，进一步拓宽销售渠道和加强品牌宣传推广。

（三）行业情况

1. 行业基本情况

乳制品属于大众日常消费品，乳制品行业是现代农业和食品工业的重要组成部分，对于改善居民膳食结构、增强国民体质、增加农牧民收入具有重要意义。一方面，乳制品含有丰富的蛋白质、脂肪、维生素等营养元素，世界卫生组织把人均乳制品消费量列为衡量一个国家人民生活水平的主要指标之一，加快乳制品行业发展，增加乳制品供应，对于改善国民的营养状况，提高国民素质具有重要意义。另一方面，通过乳制品工业的带动，对于推进乳制品行业上下游产业链的奶牛养殖和牧草种植业、食品机械、包装、现代物流等相关产业的发展等也发挥了重要的作用。

2. 行业政策支持

2023年7月，中国奶业协会正式发布了奶业高质量发展“一揽子”措施，其中包括《中国奶业高质量发展核心指标体系》《中国乳制品消费扩容提质指导意见》及《中国奶牛种业战略发展意见》。

《中国奶业高质量发展核心指标体系》是为系统提升奶业全要素全过程的动力、效率和质量，综合统筹奶业质的有效提升和量的合理增长而编制，围绕“理念互融互促、数量合理增长和质量有效提升”3大战略任务设置80个关键指标。

《中国乳制品消费扩容提质指导意见》主要目标是2025年和2030年，我国人均奶类消费量分别突破45公斤和50公斤，乳制品消费结构更加合理，品质更高，服务更好，消费观念更加先进，消费信心不断增强，消费模式更加多元，成为国际乳制品市场的重要力量。并提出优化乳制品消费结构、拓展乳制品消费群体、培育乳制品新型消费、提振乳制品消费信心、融合乳制品文旅消费、提升乳制品消费支撑等六项重点任务。

《中国奶牛种业战略发展意见》则提出奶牛种业发展目标：到2030年，现代奶牛自主育种体系有效运行，奶牛育种基础工作全面开展，育种新技术实现自主突破和应用，高效扩繁效率得到全面提升，群体遗传改良技术体系达到国际先进水平，国家奶牛核心育种场和种公牛站生物安全水平显著提高。奶牛单产持续提高，种业核心竞争力显著提升。并提出了现代奶牛自主育种体系

创新、育种基础性工作、优质种子母牛群精准选育、育繁关键技术自主创新、生物安全防控体系健全等五个奶牛种业战略发展主攻方向。

3. 行业发展现状

(1) 国内原奶供给增加，原奶价格持续下行。近年来，加强奶源基地建设保证乳制品前端质量控制和满足乳制品加工的生鲜乳供应，是我国乳制品加工企业关注的焦点。头部乳企和牧业公司推动规模化牧场扩产扩建，规模化牧场占比快速提升，奶牛单产持续上行，原奶供给稳步增长。与此同时，今年以来乳制品消费需求复苏相对较弱，导致供需关系存在一定程度的不匹配。奶源过剩，奶价下跌，而成本居高不下，受影响最大的就是牧业为主乳企。大型牧场通过先进的技术和规模化效应，能够控制成本减少损失，而中小牧场则面临较大压力。因此乳业上游将进入新一轮洗牌，牧业公司的集中度将进一步向大型企业集中，中小牧场会面临新一轮淘汰高潮。

(2) 乳制品市场竞争日趋激烈。国内品牌以技术创新为核心的新产品加速推出，向高端市场持续扩张；国外品牌凭借成熟的产品力，与超强的品牌优势，继续冲击国内一二线市场，并向三四线市场渗透，国内外品牌竞争激烈。传统乳品增长趋缓，市场处于存量竞争阶段。龙头企业一方面凭借更强的资源优势与规模效益，进一步提升市场份额。另一方面，为寻求新增长，龙头企业纷纷切入细分市场，与网红、中小品牌抢占市场份额，使细分市场竞争愈演愈烈。

(3) 低温鲜奶在液态奶消费中占比提升。根据彭博数据测算，受益于冷链物流和终端低温网点快速增长以及一、二线城市乳制品消费升级，低温鲜奶在液态奶各品类中增速领先，渗透率稳步提升。对标海外发达国家来看，日韩、美国、英国等多数发达国家和奶源大国饮奶结构均以低温鲜奶为主。在我国消费者对乳制品新鲜度、营养成分和口感要求提升，消费长期升级的背景下，受益于冷链物流效率提升和渠道铺货增加，预计国内低温奶渗透率有望长期提升。

(4) 渠道方面，便利店等近场渠道快速增长。随着消费者对快消品便利性、安全性购买需求增加，离居民生活圈更近、订单履约效率更好的便利店、社区店等渠道增长较快，乳制品购买渠道更加碎片化、近场化。由于区域乳企深耕当地市场多年，在当地消费者心目中品牌认知和品牌粘性较强。近年来在低温鲜奶增长加快、乳制品渠道多元化的背景下，部分区域乳企立足传统优势市场，在产品和渠道上与双寡头形成差异化，发力优势单品，实现了较快增长。

(5) 乳制品产品发展趋向高端化、功能化。随着消费者个性化需求的增加，市场逐渐进入细分消费领域发展阶段，乳企针对特定人群进一步细分，通过配方、工艺的升级，向目标市场提供更多功能性产品。如为减肥群体提供代餐奶昔，为适应儿童、老人肠胃与体质提供的助消化乳品等，均是体现了个性化需求。随着传统乳品进入增长瓶颈期，高端化、功能化将成为行业重要创新点与增长点。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、牧场与生产基地自然资源优越，具备较强的区位优势

新疆位于我国西北部，地处北纬 34-48° 之间。因为“三山夹两盆”的独特地形，奶源多集中在天山南北地区，奶业主产区包括昌吉州、伊犁州、塔城地区、阿勒泰地区、巴州等。作为我国第二大黄金奶源带，新疆坐拥 8.6 亿亩优质草场，占全国草原面积的 22%，牧草种类多达 1000 余种，是公认的全国最优质天然牧场之一，也是我国第二大牧区，奶牛存栏数量长期位居全国第二，奶源品质在全国名列前茅。公司牧场与主要生产基地均位于草场资源丰富的地区，较长的日照时间及较大的昼夜使牧场具有了独特的品性，这为公司奶源的品质提供了得天独厚的自然条件。

同时，新疆是国家“一带一路”及西部大开发战略的重要区域，公司毗邻乌鲁木齐机场，周边公路交通系统发达便捷，且树立了较为牢固的品牌效应，拥有着稳定的消费市场与消费群体，为公司提供了良好的发展环境。

2、稳定安全的奶源基地

公司是农业产业化国家重点龙头企业，十分重视奶源基地建设，坚信对行业长期而言，得奶源者得天下。公司原奶采购主要来自自有牧场和可控奶源，供应量与质量稳定，可以有效地保证了公司原料奶供应。公司共拥有分布在新疆昌吉、阿克苏、奎屯、沙湾、西山农场、芳草湖农场和阿拉尔等地区的 26 个牧场，牛只存栏 6.37 万头，同时公司对自有奶源基地进行技术升级改造，使其达到标准化的养殖水平。公司拥有 11 个学生饮用奶奶源基地和 8 个乌鲁木齐市民生建设“哺育工程”合格奶源基地。经过多年发展，公司坚持自有及可控奶源的经营战略，与公司的产品战

略相辅相成，持续提高公司生鲜乳自给率、提升奶源品质，确保奶源安全，进一步巩固了在区域乳制品市场的领先地位。

3、优秀的人才团队和精细化管理模式

经过 20 余年的发展，天润乳业培养了一大批行业内优秀人才，拥有一支与时俱进的管理团队和一批资深的行业专家，公司董事长刘让先生为享受国务院津贴的畜牧行业专家；同时为了更好地开展科研创新工作，天润先后聘请多位国内专家进行指导与合作。

天润乳业在疆内率先建立了先进、完善、专业的生产和设备管理制度，同时具有完整建设与运营环保、智能、现代化牧场与生产车间的经验。经过多年发展，在牧场运营方面，公司掌握了奶牛规模化散栏饲养、自动化环境控制、数字化精准饲喂管理、粪污无害化处理等现代奶牛饲养先进技术；在生产工厂管理方面，严格执行国家 ISO9001、HACCP22000 管理体系，并通过 FOSS 乳成分分析仪、体细胞仪、沃特世液相等世界先进仪器，全程把控和监督生产的各个环节；同时公司采用定制的 ERP 进行精细化管理，提升了管理效率，成功打造了全面覆盖生产、销售、供应、财务、人力资源、办公自动化等各环节的 ERP 信息系统，提高了公司各项活动管理的精细化水平。以上因素使得公司牧场与生产管理、运营在疆内处于领先地位，同时为公司经营规模再迈上新的台阶奠定了基础。

4、公司拥有扎实的行业技术储备与产品创新能力

公司重视技术研发和创新，将不断研发适应市场需要的新产品作为保持公司核心竞争力的重要手段。公司坚持以市场为导向，以原始创新为主体，持续加大新产品科技研发投入，增强公司软实力。近年来，公司先后推出卡拉苏提纯牛奶、沙棘奶啤、奶皮子鲜奶和零蔗糖爱克林酸奶等口味各异的新产品，同时不断探索，储备了批量新产品，以差异化优良口感、健康的理念、新颖的包装持续增强市场占有率。

公司重视研发创新精神，将实验室建立到大学，长期同中国农业大学、新疆大学等高校开展产学研合作，公司建立了博士后科研工作站、新疆发酵乳微生物菌种资源开发重点实验室，参与了中德乳业发展合作项目等；公司自主研发的奶啤产品生产工艺拥有国家专利，使用了独特采集的菌种自然发酵，在不采用注入二氧化碳气体情况下，使得乳酸菌饮料兼顾牛奶与啤酒的口感。目前公司获国家授权专利 68 项，其中发明专利 9 项，公司技术创新能力和创新成果在疆内起到领军示范作用。

5、全方位、高标准的产品质量控制

公司建立健全了行业内先进成熟的产品质量控制体系，公司从源头上确保原料奶质量，成立专门的饲草料收购质量督导组，严格收购标准；公司深化牧场防疫工作，原料奶质量合格率 100%，公司牧业板块所属牧场顺利通过国家级学生奶奶源基地验收；公司通过新的设备工艺，有效控制了原料奶的菌落总数，并且优化乳制品加工工艺，提高设备利用率。

坚持从牧场原奶端开始到消费终端的全程质量监控，并配有先进、齐全的检验检测设备，拥有一批经验丰富的质检人员，充分保证了公司产品的优质质量。公司先后建立了 ISO9001 质量管理体系、危害分析和关键控制点（HACCP）、食品安全管理体系（GB/T22000）和食品工业企业诚信管理体系，顺利通过四大管理体系的认证工作与年度监督审核工作。公司品牌 and 产品质量赢得了广大消费者的认可，牢固树立了企业的绿色环保形象。

6、良好的销售体系和客户基础

天润乳业专注深耕乳业主业，坚持产品、渠道、市场差异化原则，持续整合优化营销系统，不断创新市场渠道推广方式，持续加大疆外市场投入。近年来公司开展疆外市场改革，一方面将疆外市场重新划分进行分类管理，实现资源聚焦，对重点支持市场加大人员和政策支持，因城施策拓展各区域销售渠道；另一方面，公司成立专卖店项目组，进一步推进专有渠道建设。改革实施后，公司疆外重点产品推广和渠道拓展成效显著，公司初步构建起了线上线双渠道、疆内疆外双循环的市场体系。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，我国经济社会全面恢复常态化运行，国民经济回升向好，国内生产总值同比增长 5.5%，一系列扩内需促消费政策落地显效，社会消费品零售总额同比增长 8.2%，市场活力逐步恢复。从行业来看，一方面，上半年全国牛奶产量同比增长 7.5%，生鲜乳供给充足而价格维持

低位，同时饲养成本居高不下，对以牧业养殖为主的乳企形成较大压力；另一方面，我国乳制品需求仍有待恢复，乳制品企业面临更为激烈的市场竞争，未来行业集中度将进一步上升。

2023 年是公司实施“十四五”规划承上启下的关键之年，今年以来，公司围绕“控风险、降负债、聚主业、推改革、建机制、增效益”的发展理念，统筹发展与安全，推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，总体生产经营稳中有进。2023 年上半年，公司实现营业收入 138,918.56 万元，归属于上市公司股东的净利润 12,580.47 万元，分别较上年同期增长 12.62%、16.55%；经营活动产生的现金流量净额 10,019.71 万元，缴纳各项税费 4,777.63 万元。

公司层面，一是围绕产业链积极投资布局。公司现金收购新农乳业 100% 股权，进一步扩大公司自有奶源比例和乳制品加工产能，同时填补奶粉业务空白，有利于公司在巩固疆内行业优势地位的基础上扩大疆外市场占有率，提升公司整体规模实力；公司投资参股优牧草业，布局牧业养殖上游饲草种植业务，未来将补齐饲草供应短板，有力保障牛只科学饲喂。

二是实现数字化转型升级。公司利用阿米巴以及集团管控系统，与牧场信息化管控平台、乳品生产智能化管理平台、质量管理体系以及销售运营平台全面对接，并与财务管控平台互联互通，建立饲喂、养殖、加工、质检、物流、销售、售后、溯源等全产业链数据库，推动公司从自动化向数字化管理转型升级。

产业层面，公司划分为市场销售、乳品加工及牧业养殖三大板块，各板块主要生产经营情况如下：

（一）销售板块

公司实施“用新疆资源，做全国市场”战略，以实体市场渠道建设为基础，打造线上平台，持续完善各渠道品牌形象布局建设，推进专卖店数字化管理，保持销量稳中有升。2023 年上半年，公司实现乳制品销量 14.64 万吨，较上年同期增长 6.71%，截至报告期末开设天润专卖店 859 家。

1. 动态调整市场管理架构

公司根据疆外市场布局规划，结合各区域市场发展情况，进一步聚焦重点市场，将山东、广东、江苏列为聚焦市场，将上海升级为培育市场，给予相应费用和人员支持，扎实推进各区域“一地一策”的差异化市场销售工作，为公司“用新疆资源，做全国市场”的战略实施奠定基础。

2. 品牌宣传推广有序开展

上半年，公司聚焦重点单品及夯实渠道，借助节日契机开展各项主题推广活动，打造更加个性化、多样化、品质化的消费体验。线上搭建新零售品牌账号矩阵，各官方账号涨粉 2.5 万人，户外媒体总曝光量 1.1 亿人次；选取沙棘奶啤、有机纯牛奶两款产品举办新品上市发布会，通过多种媒体平台等进行全方位宣传推广，触达目标消费群体，取得较好效果。

3. 加强新品全周期管理

公司新增产品部，对新产品从立项、上市到退出进行全生命周期管理，重点关注核心单品，制定产品年度计划，明确产品定位，持续跟进产品销售情况，动态调整销售策略，提升产品运营效率。2023 年上半年，公司共上市 16 款新品，对业绩提升形成一定拉动作用。

4. 山东齐源销售筹备规划

为做好山东齐源工厂投产后的产品销售工作，公司专门设立销售公司山东分公司，有序开展各项筹备工作，搭建单独销售团队，策划品牌定位和主打产品，大力招募经销商队伍，积极开拓销售渠道等。公司山东齐源产品销售区域将以山东齐河为中心，覆盖周边半径约 500 公里的京津冀地区等市场。山东齐源将使用公司副品牌“佳丽”，与“天润”主品牌有所区分，已对接当地政府、部分国有企业及商超等销售渠道。

（二）乳业板块

上半年，公司乳业事业部充分发挥管理职能，对各乳品加工子公司各业务条线工作实行统一部署、统一规划、统一管理，严格制度执行和督导落实，加强质量安全管控，持续改造提升设备性能，提高生产效率，有序推进山东齐源工厂和年产 20 万吨乳制品项目建设，为市场销售做好服务保障。

1. 守住质量安全底线

公司不断健全食品安全管理制度，严格落实食品安全责任制，依法配备与企业规模、食品类别、风险等级相适应的食品安全各岗位人员，明确主体责任。强化生产全过程管控，做到“日管控、周排查、月调度”，把好每一道工序的质量关口，确保出厂产品合格率 100%。

2. 研发创新取得新进展

今年来，公司结合行业发展趋势和市场需求调研，完成 40 余款新产品的开发，以及零蔗糖酸奶、海盐酸奶、奶酪牛奶等新产品的生产中试，并按计划陆续推出上市，获得消费者的喜爱和认可。公司各科技项目申报立项有序开展，《牛博士实验室检测大数据服务平台体系》和《天润优品数字化供应链》项目分别获得十二师创新创业大赛二等奖和三等奖。

3. 精细化管理降本增效

公司坚持精细化管理模式，持续做好降本增效工作。经过技术改造和优化，各加工厂产能不断得到提升，有效缓解产能压力；通过规范业务流程，加强材料管理，减少车间损失和浪费，进一步降低吨制造费用，实现节本降耗。

（三）牧业板块

上半年，公司牧业板块强化人才内部培养，加强管理考核，严抓原料奶质量，通过品种优化、饲喂标准化、防疫制度化、环境生态化体系建设，建立了高品质的奶源供应体系。截至报告期末，公司共拥有 26 个规模化牧场，牛只存栏 6.37 万头，养殖规模不断发展壮大。

1. 全方位管控牛奶质量

公司持续完善奶牛养殖标准和规范，严格养殖防疫管理，实行科学饲喂，对牧场设施进行升级改造，加强牛奶质量考核力度，从源头上把好质量关，捍卫牧业“生命线”。上半年，公司牧场生产优质生鲜乳 9.67 万吨，奶源自给率 68.94%，奶牛平均年单产 9.54 吨，平均乳脂肪含量和乳蛋白含量指标均有所提升。

2. 加强饲草种植和收储

公司在二二二团和三十八团地区开垦饲草实验田，种植玉米杆、燕麦草等饲草，强化水肥运筹，取得较好成效，为未来大规模种植积累经验。扎实开展饲草收储工作，完善规范饲草收储相关规章制度，把好饲草质量检测关口，以质论价，保障牛只优质饲草供应。

3. 开展新农牧业接管整合

新农乳业股权交割后，为便于业务条线化管理，公司将其乳品加工销售和畜牧养殖业务拆分，设立新农乳业牧业分公司，调整优化组织架构，导入各项管理流程，搭建信息化平台，开展专业技术培训，推动新农牧业各项工作与公司全面接轨。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,389,185,619.96	1,233,464,515.70	12.62
营业成本	1,103,641,496.15	1,009,766,760.57	9.30
销售费用	74,410,479.00	68,594,297.98	8.48
管理费用	41,902,183.29	36,247,118.60	15.60
财务费用	6,592,712.39	-1,914,795.48	不适用
研发费用	11,492,547.79	3,235,724.40	255.18
经营活动产生的现金流量净额	100,197,133.70	151,508,086.69	-33.87
投资活动产生的现金流量净额	-494,989,298.55	-153,278,379.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	484,767,059.76	210,047,346.14	130.79

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司银行借款及信用证贴现增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期增加新品研发投入和畜牧养殖技术提升投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期学生奶业务回款减少、饲草储备增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司并购新农乳业，对外投资优牧草

业、项目增加投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司并购贷款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项	148,742,252.55	2.76	97,803,877.72	2.49	52.08	主要系报告期公司学生奶和哺育工程奶欠款增加所致
长期股权投资	20,552,902.82	0.38	3,471,766.67	0.09	492.00	主要系报告期公司投资优牧草业所致
固定资产	1,823,364,401.00	33.89	1,313,684,153.45	33.40	38.80	主要系报告期公司合并新农乳业以及北亭万头牛场项目和唐王城二期项目转固所致
在建工程	529,895,443.66	9.85	389,326,098.45	9.90	36.11	主要系报告期公司 20 万吨项目、北亭万头牛场项目建设投资所致
短期借款	399,091,805.56	7.42	269,176,427.78	6.84	48.26	主要系报告期公司增加银行贷款所致
长期借款	821,991,814.52	15.28	0.00	0.00	100.00	主要系报告期公司收购新农乳业使用并购贷款，以及合并新农乳业存量贷款所致
租赁负债	135,826,164.20	2.52	102,999,496.36	2.62	31.87	主要系报告期公司合并新农乳业增加牧场租赁业务所致
其他应收款	25,978,792.22	0.48	14,103,480.89	0.36	84.20	主要系报告期公司合并新农乳业及往来款增加所致
其他流动资产	34,595,477.89	0.64	10,202,829.62	0.26	239.08	主要系报告期公司留抵税额增加所致
生产性生物资产	1,122,267,596.73	20.86	669,694,718.47	17.03	67.58	主要系报告期公司合并新农乳业奶牛增加所致
无形资产	59,698,055.06	1.11	42,426,394.19	1.08	40.71	主要系报告期公司合并新农乳业后土地权证和商标等增加所致
其他非流动资产	54,862,076.12	1.02	17,504,210.18	0.45	213.42	主要系报告期公司预付项目设备款、工程款增加所致

应付账款	598,646,221.27	11.13	400,124,720.53	10.17	49.61	主要系报告期公司合并新农乳业所致
应交税费	15,751,624.48	0.29	6,468,274.36	0.16	143.52	主要系报告期利润增加,应交企业所得税增加所致
其他应付款	203,563,870.30	3.78	143,603,444.74	3.65	41.75	主要系报告期公司收购新农乳业股权,新增待支付股权收购款所致
一年内的非流动负债	13,083,041.08	0.24	109,261,655.34	2.78	-88.03	主要系报告期公司一年内到期的长期借款较期初减少所致
其他流动负债	4,146,474.87	0.08	6,161,370.60	0.16	-32.70	主要系报告期公司预收账款较年初减少所致
递延收益	318,306,842.53	5.92	237,958,067.07	6.05	33.77	主要系报告期公司合并新农乳业、收到政府补助增加所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

①公司于 2023 年 3 月 10 日召开第八届董事会第二次会议,审议通过《新疆天润乳业股份有限公司关于对全资子公司增资的议案》,同意对全资子公司新疆天润沙河牧业有限公司现金增资 9,800 万元,全部进入注册资本。增资完成后,沙河牧业的注册资本增加至 24,800 万元。

②公司投资设立参股子公司铁门关市优牧草业有限公司,注册资本 5,000 万元人民币,其中公司出资 1,650 万元,持股比例为 33%,于 2023 年 3 月 28 日在新疆生产建设兵团第二师市场监督管理局注册成立。

③公司于 2023 年 4 月 20 日分别召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议,于 2023 年 5 月 23 日召开 2023 年第三次临时股东大会,审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司关于现金收购资产的议案》,以现金方式收购新疆塔里木农业综合开发股份有限公司和阿拉尔市沙河镇建融国有资产投资经营有限责任公司分别持有的阿拉尔新农乳业有限责任公司 97.4359% 和 2.5641% 股权,交易价格为该股权的评估价值 3.26 亿元。2023 年 5 月 24 日,新农乳业变更股东信息已获核准,并取得新疆生产建设兵团第一师市场监督管理局换发的《营业执照》,新农乳业成为公司全资子公司。

(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

证券投资情况

 适用 不适用

证券投资情况的说明

 适用 不适用

私募基金投资情况

 适用 不适用

衍生品投资情况

 适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售
 适用 不适用

(六) 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	23,629.50	117,010.40	51,730.13	101,368.43	5,349.17	4,794.90
天澳牧业	畜牧业	奶牛养殖；生鲜乳收购、销售	30,000.00	63,016.15	45,723.00	16,842.08	1,348.23	1,148.37
销售公司	批发业和零售业	乳制品销售	1,000.00	44,245.76	6,066.27	127,043.06	2,258.13	1,693.68
新农乳业	乳品制造业	乳品、饮料生产加工与销售等	70,200.00	100,522.22	20,704.71	3,245.64	62.22	-53.56

注：新农乳业于 2023 年 6 月纳入合并范围，其营业收入、营业利润、净利润为 2023 年 6 月数据，其余公司均为 2023 年 1-6 月数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况
 适用 不适用

五、其他披露事项
(一) 可能面对的风险
 适用 不适用

1、行业和市场风险
①行业潜在负面新闻影响市场需求的风险

乳制品作为家庭及个人日常消费品，具有购买频繁，快速适应的消费特点，行业食品安全事件通常会对消费者一段时间的购买需求及行业紧急状况产生重大影响。我国曾发生的“三聚氰胺”事件严重打击了国内消费者的信心，消费者对乳制品行业方面的负面新闻更为敏感，乳制品行业及上下游行业潜在的负面新闻不论是否属实，都对可能对行业和行业内企业带来一定程度的不利影响。如未来乳制品行业再次发生类似负面事件，将严重影响行业内企业声誉，动摇消费者信心，导致行业需求端的迅速萎缩。公司作为乳制品行业企业，将面临此类行业潜在负面新闻造成的不利影响和引致的经营风险。

②行业监管趋严导致成本升高的风险

我国乳制品行业的日常监管不断加强，法律法规监管体系建设不断完善，行业相关监管部门先后出台了《乳品质量安全监督管理条例》《企业生产乳制品许可条件审查细则》等规章制度，乳制品行业的质量监管要求和行业准入门槛进一步提高。乳制品行业生产企业为了满足不断提高的质量监管要求需要在相关质量安全控制和检测设备、人员等方面持续进行大量投入。企业在质量控制等方面费用和投入的短期持续增加，可能对乳制品行业内企业的经营业绩和利润空间产生一定程度的影响，使企业面临成本升高和短期内利润受限的风险。

③牧场经营及奶源安全风险

生牛乳作为乳制品行业的主要原材料，受冷链物流影响很大，而奶牛作为生产性生物资产，存在一定程度的疫病传染风险，若未来公司牧场发生较大规模的牛类疫病，将导致牧场无法正常运营，进而影响公司的奶源供应。畜牧养殖过程中可能爆发的口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等多种疫病将对奶源的产量和质量带来重大的不利影响。若未来上游畜牧养殖业爆发大规模奶牛疫病，不仅会严重影响原料奶的供应，还会增加消费者的恐慌情绪，影响乳制品市场整体消费。因此，乳制品行业企业均面临上游畜牧养殖业爆发重大疫病而影响生鲜乳供应和消费者需求的风险。

④市场竞争环境加剧的风险

随着居民收入的提高和消费升级的深化以及乳制品消费习惯的养成，乳制品行业迎来了良好的发展机遇。拥有质量安全且供应稳定的奶源基地、销售半径覆盖合理、产品质量优质的区域性乳制品企业的竞争优势日趋明显，其区域市场份额逐步提高。但是，随着乳制品行业的快速发展，如果全国性乳企加快在区域性市场以及低温乳制品领域的扩张步伐而公司未能采取有效应对措施，那么公司有可能面临市场份额下降、经营业绩下滑、发展速度放缓的风险。

此外，作为快消品，乳制品的产品多元化和口感多样化，越来越成为消费者关注的重点。随着乳制品行业市场竞争的愈演愈烈，如果公司未能在竞争中有效实现规模提升、产品创新、技术升级和市场开拓，未能提高消费者粘性和品牌市场地位及占有率，从长期来看可能会对公司未来的盈利能力和持续增长潜力带来不利影响。

⑤销售区域市场依赖的风险

作为新疆地区领先的区域性乳制品企业，公司凭借较强的综合竞争能力在疆内市场建立了较高的市场地位，市场份额领先。近年来公司加快了疆外市场开拓，逐步进驻全家、盒马鲜生、罗森等大型连锁超市。同时，公司借助网络平台等新媒体力量实行全方位营销，公司疆外市场的销售规模逐年上升。但是，疆内市场依赖度较高仍可能给公司经营带来一定风险，如果公司乳制品所覆盖的区域市场情况发生不利变化而公司未能及时做出相应调整，公司在短期内将面临一定的经营风险。

⑥疆外市场开拓的风险

未来，公司将紧抓我国乳制品行业快速发展的历史机遇，继续以“领先低温、做强常温、突破乳饮”的产品发展思路，整合调整营销系统，以疆内市场为核心，向疆外市场延伸。

但目前我国乳制品行业已经形成了全国一线品牌市场份额领先，区域龙头品牌不断发展壮大的竞争格局。随着国家对乳制品行业监管继续趋严，行业整合力度加大，未来，全国一线品牌可能更多的通过并购的方式收购区域市场规模乳企，并通过控制上游奶源、投资扩产等方式，继续扩张其品牌知名度和市场影响力，从而加剧市场竞争。如公司未能采取有效措施应对疆外市场开拓过程中面临的竞争，则有可能导致公司疆外市场开拓受阻。

2、环保风险

乳制品生产企业在生产过程中会产生污染性排放物，如果处理不当或未及时处理将产生环境污染问题。公司已严格按照有关环保法规及相应标准加大环保投入力度、加强人员教育和培训、积极与相关部门沟通交流，不断完善工厂排污、养殖场粪污处理和资源化利用等措施。但居民和社会环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，推升企业环保支出，那么公司的经营业绩可能受到一定的影响。此外，若公司员工未严格执行公司的管理制度，导致公司的污染物排放未达到国家规定的标准，可能导致公司面临被环保部门处罚而影响公司正常经营的风险。

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。因此，公司的牧业板块需要面临发生自然灾害所带来的风险。

4、经营风险

①原材料供应不足和市场价格波动风险

目前，公司通过自有牧场以及向第三方采购的方式，有效满足了公司对原料奶的需求，并积极通过增建或扩建自有牧场的方式，提高奶源自给率，以更有效地保证原料奶的供应。但是，如果乳企对原料奶的需求超过原料奶的有效供应量较多，或进口的主要原材料受国际市场供需关系及政府有关进出口政策的影响而出现供应不足的情况，公司将面临原材料供应不足的风险。

此外，如未来主要原材料价格出现大幅上涨或异常波动，而公司采购不能有效把握主要原材料价格变动趋势或作出的应对决策落后于市场变化，将对公司的生产经营产生不利影响。

②产品质量控制的风险

一直以来，公司高度重视产品质量，不断加大产品质量隐患排查和技术设施改造力度，提升产品质量检测和风险评估能力，加大实验检测仪器设备和人员的投入，积极建立产品质量事前预防、事中管控的有效预防体系，不断完善企业的产品质量体系。报告期内，公司未出现过重大食品安全责任事故。但考虑到公司生产的产品属于日常消费品，直接面对终端消费者，产品质量和食品安全情况直接关系到普通消费者的个人健康。同时，由于食品流通过程中需经历较多中间环节，且发行人的主要产品低温乳制品更需要从生产、出厂、运输到货架储存的全程冷链保存，一旦公司因人员操作疏忽、不能有效控制供应商行为、质量控制措施不够完善等原因，出现产品质量或食品安全问题，将可能使公司遭受产品责任索偿、负面宣传、政府处罚或品牌形象受损，进而对公司的声誉、市场销售和经营业绩产生重大不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-02-14	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-02-15	详见公司于 2023 年 2 月 15 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-014）
2023 年第二次临时股东大会	2023-03-27	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-03-28	详见公司于 2023 年 3 月 28 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-024）
2022 年年度股东大会	2023-04-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-04-21	详见公司于 2023 年 4 月 21 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-037）
2023 年第三次临时股东大会	2023-05-23	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-05-24	详见公司于 2023 年 5 月 24 日在《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站披露的《新疆天润乳业股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，股东大会的召集、召开、决策程序，符合《公司法》和《公司章程》的规定。2023 年上半年公司共召开 4 次股东大会，审议的全部 27 项议案均获通过，公司董事会严格认真履行股东大会赋予的职责，执行股东大会通过的各项决议。

二、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
曹旭	董事	选举
李强	监事会主席	选举
王强	监事	选举
易志红	职工代表监事	选举
冯育菠	副总经理	聘任
曾德祥	董事	离任
陈满玲	监事会主席	离任
桂文	监事	离任
陶茜	职工代表监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 29 日召开公司第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十六次会议、并于 2023 年 2 月 14 日召开 2023 年第一次临时股东大会、第八届董事会第一次会议、第八届监事会第一次会议，完成董事会、监事会的换届选举工作。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司控股子公司天润科技及孙公司沙湾盖瑞属于国家环境保护部门公布的废水重点排污单位。主要污染物为 COD、BOD、氨氮等，废水经污水处理系统处理达标后由厂区污水总排口排出。分别执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中的三级标准和二级标准。

2023 年上半年，天润科技和沙湾盖瑞均未发生超标排放现象，其中，天润科技主要污染物平均排放浓度为化学需氧量 58.31mg/L、氨氮 1.338mg/L，排放总量分别为：25.47t、0.58t；沙湾盖瑞主要污染物平均排放浓度为化学需氧量 46.652mg/l、氨氮 0.655mg/l，排放总量分别为 4.20t、0.057t。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

天润科技和沙湾盖瑞均配套建设污水站，处理能力分别为 2500t/d 和 960t/d。报告期内，沙湾盖瑞施工新建一座生化处理系统，处理能力为 600m³/d，建成后整个污水处理站可实现长期处理污水量 1200m³/d，短期处理污水量 1500m³/d，计划于年末完工。两家公司均采用配置低氮燃烧器的燃气锅炉供热。报告期内，各防治污染设施均运行平稳。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司各建设项目均严格遵守建设项目环境影响评价制度，天润科技年产 20 万吨乳制品加工项目于 2023 年 3 月取得环评批复，沙湾盖瑞生化处理系统于 2023 年 7 月完成环境影响登记备案。天润科技和沙湾盖瑞均按期完成排污许可证延续和年报工作，并严格按照排污许可的要求进行污染物排放。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天润科技和沙湾盖瑞均根据上级环保部门的要求，结合公司实际情况编制了突发环境事件应急预案并报上级生态环境局备案，应急预案备案号分别为：661200-2023-23-L、654223-2021-002-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

天润科技和沙湾盖瑞均依照排污许可证的相关要求，结合其实际情况于 2023 年初制定了自行监测方案，方案明确了污染物废水、废气、噪声等的监测因子、监测地点、监测频次和监测方法等，以及自行监测信息的公开方式。同时委托第三方有资质的单位进行污染物监测，根据检测报告，2023 年上半年监测结果全部达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

天润科技和沙湾盖瑞污水站均安装了污水在线监测设备，实现了污染物（总氮、氨氮、COD、PH、流量等）实时监测，并发布在全国污染源信息监测与公布平台。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司子公司天润唐王城属于国家环境保护部门公布的废水非重点排污单位。主要污染物为 COD、BOD、氨氮等，天润唐王城配套建设有污水站，处理能力为 2500t/d，废水经污水处理系统处理达标后由厂区污水总排口排出，2023 年上半年主要污染物平均排放浓度为：化学需氧量 28.6mg/L，排放总量为：15.37t；氨氮 0.24mg/L，排放总量为：0.11t。污染物排放执行标准为：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准。

天润唐王城采用电厂蒸汽供暖，燃气锅炉间歇运行，配置低氮燃烧器。2021 年 2 月申领了排污许可证，依照排污许可证的相关要求，结合公司实际情况，2023 年年初制定了自行监测方案，方案明确了废水、废气、噪声等的监测项目、监测地点、监测频次和监测方法等，并明确了自行监测信息的公开方式。同时委托第三方有资质的单位进行污染物监测，根据检测报告，2023 年上半年监测结果全部达标。

公司子公司天润烽火台、沙湾天润、天润北亭、芳草天润、天润沙河和天澳牧业均配套建有粪污处理设备，干粪经发酵后用作牛床垫料或有机肥，液体粪进入氧化塘经无害化处理后回用于农田资源化利用。上述子公司均依据《关于印发固定污染源排污登记工作指南（试行）的通知》完成了固定污染源排污登记。

2023 年上半年公司及各子公司均未发生环保污染事件。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

天润科技污水排放标准为污水综合排放三级标准，而实际排水水质达到污水综合排放二级标准，实现减排。

天润科技和沙湾盖瑞于冬季 1-3 月期间采用风机吸入室外冷空气对冷库降温，节约冷库制冷压缩机的运行耗电；通过冷却塔利用室外冷降温冷媒，制备冰水，节约冰水制冷机组的运行耗电，分别节约用电约 35 万 Kwh 和 20 万 Kwh。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司充分发挥国家农业产业化重点龙头企业的作用和优势，以乳品加工业为核心，带动饲草种植、饲料加工、奶牛养殖和市场服务业的发展，为南疆相关师团调整产业结构、培育当地税源、安置人员就业、实现人口聚集、实现脱贫致富贡献天润力量。

1、公司以设立在南疆地区的子公司天润唐王城、新农乳业、天润沙河、巴楚天润为依托，带动乳品加工和牧业养殖上下游相关产业发展，并且吸纳周边团场富余劳动力，优先保证低收入人口就地就近就业。

2、天润乳业继续做好对南疆五十一团的定点帮扶工作，深入了解贫困群众的需求，制定针对性的扶贫措施。在产业带动的基础上，积极开展消费扶贫购买团连特色产品，参与公益事业，捐赠物资、资金，支持基层党建、文化建设等方面的工作，并加强与当地政府和社区的合作，探索新的帮扶模式和途径，以增加连队职工收入，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、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	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告	解决同业	兵团乳业	“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	不适用	不适用

书或权益变动报告书中所作承诺	竞争		<p>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。”天润乳业与兵团乳业、澳大利亚乳业、润达牧业友好协商，于 2017 年 12 月签署了《股权托管协议》，分别受托管理澳大利亚乳业及润达牧业 100% 的股权。截至协议有效期 2019 年 12 月 31 日止，托管标的均处于亏损状态，无法达到整合进入上市公司的条件，股权托管事项终止，由兵团乳业对托管标的进行合法处置。润达牧业生物性资产已完成整体转让出售，该公司目前未开展任何业务；澳大利亚乳业相关资产在新疆产权交易市场挂牌转让，于 2021 年 9 月 1 日在新疆产权交易市场挂牌到期。</p>					
	解决关联交易	兵团乳业	<p>“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。”</p>	长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相	其他	第十二师国资公司	<p>第十二师国资公司出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：“1、第十二师国资公司将不利用对天润乳业的控股或控制关系进行损害天润乳业及天润乳业中除第十二师国资公司及实际控制人所控制股东外的其他股东利益的经营行为，在遇有与第十二师国资公司自身利益相关的事项时，将采取必要的回避措施。2、第十二师国资公司及其控制的其他子企业的高级管理人员除担任董事、监事以外，不兼任天润乳业之高级管理人员。3、本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，第十二师国资公司及其所控制的其他子企业与天润乳业之间将继续保持相互间的人员独立、机构独立、资产完整独立、财务独立、业务独立，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，天润乳业仍将具备完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，且在独立性方面不存在其他缺陷。此外，本次重大资产置换及发行股份购买资产完成后，第十二师国资公司及其所控制的</p>	长期	否	是	不适用	不适用

关的 承 诺		其他子公司将遵守中国证监会有关规定，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，并规范关联交易，避免同业竞争。为保证关联交易的公允性，确保第十二师国资公司及其所控制的子企业与天润乳业之间的关联交易不损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。”						
与再 融 资 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	第十二师国资公司	“本公司作为新疆天润乳业股份有限公司非公开发行股票的发行对象，认购新疆天润乳业股份有限公司 16,044,772 股股份。本公司承诺：自新疆天润乳业股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 18 个月内，不转让本公司所认购的上述股份。”	十八个月 (20211230- 20230703)	是	是	不 适 用	不 适 用
其 他 对 公 司 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。”	长期	否	是	不 适 用	不 适 用
	解 决 关 联	第十二师国资公司	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 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联	长期	否	是	不 适 用	不 适 用

交易		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。					
----	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况
 适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况
 适用 不适用

六、破产重整相关事项
 适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项
 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况
 适用 不适用

九、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

报告期内公司及其控股股东、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不良诚信状况。

十、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

公司第七届董事会第二十四次会议及 2023 年第二次临时股东大会分别审议通过了《新疆天润乳业股份有限公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》，结合公司以往的实际情况，2023 年度预计与关联方发生关联交易金额约为 1,900 万元，具体关联交易金额在关联交易总额不突破的前提下调剂使用。

2023 年 1-6 月，公司实际发生的向关联人销售商品及接受关联人提供劳务金额共计 728.72 万元，在年度预计额度内。具体情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联交易具体内容	关联人	2023 年度预计金额	2023 年 1-6 月实际发生金额
接受关联方劳务	委托加工乳制品	新疆澳大利亚乳业有限公司	1,100	453.62
销售商品	销售生鲜乳		300	0
	其他		500	275.10
	合计		1,900	728.72

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.21
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	不适用
担保情况说明	经公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议及2022年年度股东大会分别审议通过，为支持各子公司生产经营及项目建设需要，公司2023年度为子公司在商业银行申请贷款提供担保，担保额度预计不超过42,850万元；经公司第八届董事会第五次会议、第八届监事会第五次会议及2023年第三次临时股东大会分别审议通过，为支持新农乳业后续各项生产经营的正常开展，公司追加2023年度为新农乳业提供担保的预计额度总计不超过70,000万元。 报告期内公司已发生的担保金额在审批额度范围内，无逾期担保、违规担保情形。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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	16,044,772	0	0	16,044,772	认购公司 2021 年非公开发行股票	2023-07-03
合计	16,044,772	0	0	16,044,772	/	/

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 16,044,772 股限售股已于 2023 年 7 月 3 日解除限售。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,126
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数	质押、标记 或冻结情况	股东性质

				量	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	99,577,302	31.10	16,044,772	无	0	国有法人
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	0	18,411,532	5.75	0	无	0	国有法人
广发银行股份有限公司—英大国企改革主题股票型证券投资基金	+8,477,800	10,547,300	3.29	0	无	0	其他
全国社保基金六零四组合	+5,900	8,214,919	2.57	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	-10,287,600	4,570,607	1.43	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—鹏华精选成长混合型证券投资基金	+1,074,000	3,858,100	1.20	0	无	0	其他
中国光大银行股份有限公司—英大睿盛灵活配置混合型证券投资基金	-74,600	2,923,626	0.91	0	无	0	其他
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	+2,092,300	2,092,300	0.65	0	无	0	其他
科威特政府投资局—自有资金	+1,797,592	1,797,592	0.56	0	无	0	其他
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—万能 A—鹏华基金国寿股份成长股票型组合万能 A 可供出售单一资产管理计划	+1,704,598	1,704,598	0.53	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	83,532,530	人民币普通股	83,532,530
新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司	18,411,532	人民币普通股	18,411,532
广发银行股份有限公司—英大国企改革主题股票型证券投资基金	10,547,300	人民币普通股	10,547,300
全国社保基金六零四组合	8,214,919	人民币普通股	8,214,919
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	4,570,607	人民币普通股	4,570,607
中国建设银行股份有限公司—鹏华精选成长混合型证券投资基金	3,858,100	人民币普通股	3,858,100
中国光大银行股份有限公司—英大睿盛灵活配置混合型证券投资基金	2,923,626	人民币普通股	2,923,626
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	2,092,300	人民币普通股	2,092,300
科威特政府投资局—自有资金	1,797,592	人民币普通股	1,797,592
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—万能 A—鹏华基金国寿股份成长股票型组合万能 A 可供出售单一资产管理计划	1,704,598	人民币普通股	1,704,598
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末公司回购专用证券账户持有人民币普通股 4,799,955 股，占公司总股本的比例为 1.50%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		

上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司、新疆生产建设兵团乳业集团有限责任公司第一大股東均为新疆生产建设兵团第十二师国有资产监督管理委员会。除上述情况外，公司未知其他股東之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

前十名有限售条件股東持股数量及限售条件
 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股東名称	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	新疆生产建设兵团第十二师国有资产经营（集团）有限责任公司	16,044,772	2023-07-03	16,044,772	2021 年非公开发行股票限售 18 个月

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股東

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	803,265,415.55	704,340,520.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	148,742,252.55	97,803,877.72
应收款项融资			
预付款项	七、7	31,450,720.87	31,416,963.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	25,978,792.22	14,103,480.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	573,905,344.91	501,550,641.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,595,477.89	10,202,829.62
流动资产合计		1,617,938,003.99	1,359,418,314.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	20,552,902.82	3,471,766.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,823,364,401.00	1,313,684,153.45
在建工程	七、22	529,895,443.66	389,326,098.45
生产性生物资产	七、23	1,122,267,596.73	669,694,718.47
油气资产			

使用权资产	七、25	144,856,232.09	130,101,636.48
无形资产	七、26	59,698,055.06	42,426,394.19
开发支出			
商誉	七、28	1,996,446.14	1,996,446.14
长期待摊费用	七、29	3,439,704.30	3,766,356.22
递延所得税资产	七、30	2,088,619.23	2,088,619.23
其他非流动资产	七、32	54,862,076.12	17,504,210.18
非流动资产合计		3,763,021,477.15	2,574,060,399.48
资产总计		5,380,959,481.14	3,933,478,713.51
流动负债：			
短期借款	七、33	399,091,805.56	269,176,427.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、36	114,687,601.00	
应付账款	七、37	598,646,221.27	400,124,720.53
预收款项			
合同负债	七、39	44,274,934.96	55,103,949.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、40	60,156,520.07	63,362,280.43
应交税费	七、41	15,751,624.48	6,468,274.36
其他应付款	七、42	203,563,870.30	143,603,444.74
其中：应付利息			
应付股利		24,078,973.19	24,078,528.83
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	13,083,041.08	109,261,655.34
其他流动负债	七、45	4,146,474.87	6,161,370.60
流动负债合计		1,453,402,093.59	1,053,262,122.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	821,991,814.52	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、48	135,826,164.20	102,999,496.36
长期应付款	七、49	580,218.10	580,218.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、52	318,306,842.53	237,958,067.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,276,705,039.35	341,537,781.53

负债合计		2,730,107,132.94	1,394,799,904.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	320,190,246.00	320,190,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	1,372,236,372.83	1,372,236,372.83
减：库存股	七、57	61,325,190.82	61,325,190.82
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	74,658,667.08	74,658,667.08
一般风险准备			
未分配利润	七、61	670,008,578.14	603,181,862.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,375,768,673.23	2,308,941,957.96
少数股东权益		275,083,674.97	229,736,851.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,650,852,348.20	2,538,678,809.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,380,959,481.14	3,933,478,713.51

公司负责人：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

2023 年 6 月 30 日

编制单位：新疆天润乳业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		475,214,396.12	351,724,214.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	103,852,686.01	101,473,248.37
应收款项融资			
预付款项		181,538,658.08	435,900.20
其他应收款	十七、2	449,307,793.33	483,370,328.56
其中：应收利息		24,509,442.85	21,241,324.09
应收股利		2,247,420.88	2,247,420.88
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,675.41	
流动资产合计		1,210,124,208.95	937,003,691.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,292,382,341.48	1,851,334,505.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,132,331.36	21,892,376.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		677,075.01	785,411.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		91,638.38	104,729.60
递延所得税资产		31,621.73	31,621.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,315,315,007.96	1,874,148,644.75
资产总计		3,525,439,216.91	2,811,152,336.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		85,137,601.00	
应付账款		66,257,792.67	118,982,460.72
预收款项			
合同负债			32,341,556.66
应付职工薪酬		8,537,310.53	11,446,992.27
应交税费		4,485,713.06	2,356,612.66
其他应付款		707,622,598.14	506,665,505.86
其中：应付利息			
应付股利		958,112.00	958,112.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,730,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			2,858,638.02
流动负债合计		875,771,015.40	774,651,766.19
非流动负债：			
长期借款		647,275,137.48	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,006.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		647,281,144.36	

负债合计		1,523,052,159.76	774,651,766.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,190,246.00	320,190,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,373,699,767.14	1,373,699,767.14
减：库存股		61,325,190.82	61,325,190.82
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,658,667.08	74,658,667.08
未分配利润		295,163,567.75	329,277,080.65
所有者权益（或股东权益）合计		2,002,387,057.15	2,036,500,570.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,525,439,216.91	2,811,152,336.24

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、62	1,389,185,619.96	1,233,464,515.70
其中：营业收入		1,389,185,619.96	1,233,464,515.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,245,753,686.61	1,121,644,565.92
其中：营业成本	七、62	1,103,641,496.15	1,009,766,760.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	7,714,267.99	5,715,459.85
销售费用	七、64	74,410,479.00	68,594,297.98
管理费用	七、65	41,902,183.29	36,247,118.60
研发费用	七、66	11,492,547.79	3,235,724.40
财务费用	七、67	6,592,712.39	-1,914,795.48
其中：利息费用		12,868,056.24	6,234,615.99
利息收入		6,937,178.39	8,197,208.64
加：其他收益	七、68	19,762,228.19	15,521,305.22
投资收益（损失以“－”号填列）	七、69	581,136.15	212,104.64

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		581,136.15	212,104.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,576,261.97	-1,147,835.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74	-4,866.58	6,139.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,194,169.14	126,411,663.68
加：营业外收入	七、75	1,466,865.18	1,752,563.06
减：营业外支出	七、76	12,930,672.47	5,603,320.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,730,361.85	122,560,906.67
减：所得税费用	七、77	19,008,650.96	11,574,295.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,721,710.89	110,986,610.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		130,721,710.89	110,986,610.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		125,804,699.69	107,943,039.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,917,011.20	3,043,571.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		125,804,699.69	107,943,039.26
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,917,011.20	3,043,571.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3989	0.3371
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3989	0.3371

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。

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	563,996,231.05	445,149,432.95
减：营业成本	十七、4	527,023,207.98	437,378,878.10
税金及附加		479,762.32	182,868.91
销售费用			
管理费用		12,147,014.16	9,521,143.27
研发费用			
财务费用		-8,091,484.86	-9,405,065.74
其中：利息费用		1,866,795.42	1,595,638.88
利息收入		-9,967,322.01	-11,003,989.95
加：其他收益		-453,807.62	59,389.07
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	581,136.15	212,104.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		581,136.15	212,104.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		40,597.16	-98,434.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,605,657.14	7,644,667.18
加：营业外收入		14,430.10	243,700.04
减：营业外支出		28,301.88	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,591,785.36	7,888,367.22
减：所得税费用		7,727,313.84	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,864,471.52	7,888,367.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,864,471.52	7,888,367.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,864,471.52	7,888,367.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0788	0.0246
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0788	0.0246

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		1,544,069,418.01	1,320,700,675.01
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		518,817.72	4,262,256.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	69,773,018.78	81,697,759.13
经营活动现金流入小计		1,614,361,254.51	1,406,660,690.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,040,345,068.87	1,015,077,043.97
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		163,386,608.65	144,310,103.75
支付的各项税费		47,776,350.91	29,931,164.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	262,656,092.38	65,834,292.01
经营活动现金流出小计		1,514,164,120.81	1,255,152,604.15
经营活动产生的现金流量净额		100,197,133.70	151,508,086.69
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		35,078,914.10	34,963,061.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,078,914.10	34,963,061.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		220,198,182.65	188,241,440.78
投资支付的现金		309,870,030.00	

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		530,068,212.65	188,241,440.78
投资活动产生的现金流量净额		-494,989,298.55	-153,278,379.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			147,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			147,000,000.00
取得借款收到的现金		860,005,137.48	209,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		860,005,137.48	356,000,000.00
偿还债务支付的现金		309,000,000.00	78,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,238,077.72	6,535,625.20
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			61,417,028.66
筹资活动现金流出小计		375,238,077.72	145,952,653.86
筹资活动产生的现金流量净额		484,767,059.76	210,047,346.14
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			
加：期初现金及现金等价物余额		704,340,520.64	900,719,963.75
六、期末现金及现金等价物余额			
		794,315,415.55	1,108,997,016.86

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		575,845,573.12	555,389,138.76
收到的税费返还		316,746.49	7,636.46
收到其他与经营活动有关的现金		408,250,289.63	292,122,991.49
经营活动现金流入小计		984,412,609.24	847,519,766.71
购买商品、接受劳务支付的现金		719,972,757.28	463,964,110.62
支付给职工及为职工支付的现金		9,763,957.92	7,691,209.12
支付的各项税费		8,097,183.88	579,492.83
支付其他与经营活动有关的现金		203,735,959.53	13,311,669.21
经营活动现金流出小计		941,569,858.61	485,546,481.78
经营活动产生的现金流量净额		42,842,750.63	361,973,284.93
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			123,011,649.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			123,011,649.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		878,777.86	14,153.00
投资支付的现金		407,870,030.00	153,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		408,748,807.86	153,014,153.00
投资活动产生的现金流量净额		-408,748,807.86	-30,002,503.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		651,005,137.48	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		651,005,137.48	
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,608,898.49	1,691,194.44
支付其他与筹资活动有关的现金			61,417,028.66
筹资活动现金流出小计		161,608,898.49	63,108,223.10
筹资活动产生的现金流量净额		489,396,238.99	-63,108,223.10
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			
		123,490,181.76	268,862,558.73
加：期初现金及现金等价物余额		351,724,214.36	491,187,633.11
六、期末现金及现金等价物余额			
		475,214,396.12	760,050,191.84

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82			74,658,667.08		603,181,862.87		2,308,941,957.96	229,736,851.12	2,538,678,809.08
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	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82			74,658,667.08		603,181,862.87		2,308,941,957.96	229,736,851.12	2,538,678,809.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											66,826,715.27	-	66,826,715.27	45,346,823.85	112,173,539.12
(一) 综合收益总额											125,804,699.69		125,804,699.69	4,917,011.20	130,721,710.89
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-58,977,984.42		-58,977,984.42		-58,977,984.42
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											-58,977,984.42		-58,977,984.42		-58,977,984.42
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																40,429,812.65
四、本期期末余额	320,190,246.00				1,372,236,372.83	61,325,190.82			74,658,667.08			670,008,578.14		2,375,768,673.23	275,083,674.97	2,650,852,348.20

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	320,190,246.00				1,372,325,090.03				59,073,494.26			467,354,176.36		2,218,943,006.65	83,141,752.09	2,302,084,758.74
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	320,190,246.00				1,372,325,090.03				59,073,494.26			467,354,176.36		2,218,943,006.65	83,141,752.09	2,302,084,758.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-91,837.84	61,325,190.82						62,796,214.57		1,379,185.91	150,043,571.65	151,422,757.56
(一) 综合收益总额														107,943,039.26	3,043,571.65	110,986,610.91
(二) 所有者投入和减少资本															147,000,000.00	147,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															147,000,000.00	147,000,000.00
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														-45,146,824.69	-45,146,824.69	-45,146,824.69
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														-45,146,824.69	-45,146,824.69	-45,146,824.69
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-91,837.84	61,325,190.82							-61,417,028.66	-61,417,028.66	
四、本期末余额	320,190,246.00				1,372,233,252.19	61,325,190.82			59,073,494.26	530,150,390.93			2,220,322,192.56	233,185,323.74	2,453,507,516.30

公司负责人：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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	329,277,080.65	2,036,500,570.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	329,277,080.65	2,036,500,570.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,113,512.90	-34,113,512.90
（一）综合收益总额										24,864,471.52	24,864,471.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									-58,977,984.42	-58,977,984.42	
1. 提取盈余公积									-		
2. 对所有者(或股东)的分配									-58,977,984.42	-58,977,984.42	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	320,190,246.00				1,373,699,767.14	61,325,190.82			74,658,667.08	295,163,567.75	2,002,387,057.15

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	320,190,246.00				1,373,788,484.34				59,073,494.26	234,158,645.42	1,987,210,870.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,190,246.00				1,373,788,484.34				59,073,494.26	234,158,645.42	1,987,210,870.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-91,837.84	61,325,190.82				-37,258,457.47	-98,675,486.13
(一) 综合收益总额										7,888,367.22	7,888,367.22
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-45,146,824.69	-45,146,824.69
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-45,146,824.69	-45,146,824.69
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						-91,837.84	61,325,190.82				-61,417,028.66
四、本期期末余额	320,190,246.00					1,373,696,646.50	61,325,190.82		59,073,494.26	196,900,187.95	1,888,535,383.89

公司负责人：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》（证监许可[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。

2018年4月18日，公司股东大会审议通过利润分配及转增股本方案，并于2018年5月18日公告。以总股本103,557,209股为基数，每股派发现金红利0.29元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增1股，共计派发现金红利30,031,590.61元，转增103,557,209股，本次分配后总股本为207,114,418股。

2019年度，公司申请向原股东配售62,134,325股人民币普通股（A股）增加注册资本人民币62,134,325.00元。2019年11月27日经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配股的批复》（证监许可〔2019〕2556号）核准，采用配股方式公开发行人民币普通股（A股）股票62,134,325股，每股面值1元。2020年1月配股公开发行成功后增加注册资本人民币61,484,919.00元。变更后注册资本为人民币268,599,337.00元，累计股本为人民币268,599,337.00元。

2021年度，公司以非公开发行方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）51,590,909股，增加注册资本人民币51,590,909.00元，增加股本人民币51,590,909.00元。变更后注册资本320,190,246.00元，变更后股本320,190,246.00元。

报告期末公司工商登记信息如下：

公司住所：新疆乌鲁木齐市西山兵团乌鲁木齐工业园区丁香一街9-181号

法定代表人：刘让

注册资本：叁亿贰仟零壹拾玖万零贰佰肆拾陆元人民币

实收资本：叁亿贰仟零壹拾玖万零贰佰肆拾陆元人民币

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；乳和乳制品的加工与销售；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。

（二）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2023年8月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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四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“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3. 营业周期

适用 不适用

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

2. 对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

组合 1—银行承兑汇票	信用风险较低的银行
组合 2—商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

2. 对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

2. 对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收

账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	账龄组合
组合 4	合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15. 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。包括原材料、消耗性生物资产、在产品、库存商品、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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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“五、（三十）长期资产减值”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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产标准：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. 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) 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；

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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；

(8) 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。

3. 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“五、（三十）长期资产减值”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。

4. 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确认为费用。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 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“五、（二十五）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. 公司期末对有迹象表明发生减值的在建工程，按本附注“五、（三十）长期资产减值”所述方法计提在建工程减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25. 借款费用

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、（十三）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. 公司期末对有迹象表明发生减值的在建工程，按本附注“五、（三十）长期资产减值”所述方法计提在建工程减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

26. 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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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、（三十）长期资产减值准备”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

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

1. 承租人的会计处理

(1) 使用权资产的确认

使用权资产类别主要包括土地使用权、房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公、电子设备及其他。

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 租赁负债的确认

在租赁期开始日，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率

的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法能够更好地反映承租人的受益模式的，承租人应当采用该方法。

2. 出租人的会计处理

出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 出租人对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。出租人对应收融资租赁款进行初始计量时，应当以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

出租人应当按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是按照本准则第三十八条规定所采用的折现率，或者按照本准则第四十四条规定所采用的修订后的折现率。

出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人对经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式的，出租人应当采用该方法。

出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

出租人取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，应当在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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

3. 会计处理：

(1) 与资产相关的政府补助：企业取得与资产相关的政府补助，应当冲减资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合

理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应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) 收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益；

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应该按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

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

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(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。

42. 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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 承租人的会计处理

(1) 使用权资产的确认

使用权资产类别主要包括土地使用权、房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公、电子设备及其他。

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 租赁负债的确认

在租赁期开始日，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债。作出该选择的，承租人应当将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。其他系统合理的方法能够更好地反映承租人的受益模式的，承租人应当采用该方法。

2. 出租人的会计处理

出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 出租人对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。出租人对应收融资租赁款进行初始计量时，应当以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

出租人应当按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是按照本准则第三十八条规定所采用的折现率，或者按照本准则第四十四条规定所采用的修订后的折现率。

出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人对经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。其他系统合理的方法能够更好地反映因使用租赁资产所产生经济利益的消耗模式的，出租人应当采用该方法。

出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

出租人取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，应当在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》的影响

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释第 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》的影响

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释 16 号三个事项的会计处理中：

① “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理。

② “关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

44. 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

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 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 6%、9%、13%
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%、20%
教育费附加	应交流转税	3%、2%、1%
地方教育附加	应交流转税	2%、1%
环境保护税	应税污染物	1.4 元/污染当量、1.2 元/污染当量

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、沙湾盖瑞乳业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，减免相应部分的企业所得税。

(2) 依据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司天润科技、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。

(3) 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，本公司子公司新疆天澳牧业有限公司、沙湾天润生物有限责任公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业，经奎屯市国家税务局批准，子公司新疆天澳牧业有限公司享受免征所得税的优惠政策。经沙湾县国家税务局批准，子公司沙湾天润生物有限责任公司 2010 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月减免相应部分的企业所得税。

(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，本公司子公司新疆天润沙河牧业有限公司、新疆托峰冰川牧业有限公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业，经国家税务总局阿拉尔税务局批准，享受免征所得税的优惠政策。

(5) 依据财政部、国家税务总局[2019]13 号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，和财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司子公司天润优品贸易有限公司适用此优惠政策。

(6) 依据财税[2021]27 号财政部税务总局《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。依据新政发[2021]66 号文件《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，对符合新疆困难地区企业所得税优惠政策条件的新办企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，在享受两年免征企业所得税后，第三年至第五年减半征收企业所得税期内，免征企业所得税地方分享部分。本公司子公司新疆天润唐王城乳品有限公司适用此优惠政策。

(7) 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，子公司新疆天润北亭牧业有限公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业，经阜康市国家税务局批准，享受免征所得税的优惠政策。

(8) 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，子公司新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司适用从事农、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，已在乌鲁木齐市沙依巴克区国税局进行了企业所得税所得免税备案。

(9) 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，子公司新疆芳草天润牧业有限责任公司属于从事农、林、牧、渔项目的行业，经国家税务总局呼图壁县税务局批准，享受免征所得税的优惠政策。

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、新疆天润沙河牧业有限公司、新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司、新

疆天润北亭牧业有限公司、新疆芳草天润牧业有限责任公司、新疆托峰冰川牧业有限公司，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》中华人民共和国国务院令第 538 号第十五条第(一)项，子公司新疆天澳牧业有限公司享受此优惠政策。

(3) 依据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税制度，子公司新疆天润唐王城乳品有限公司适用此优惠政策。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	794,315,415.55	704,340,520.64
其他货币资金	8,950,000.00	
合计	803,265,415.55	704,340,520.64

其他说明：

本公司期末存在使用受限货币资金 8,950,000.00 元。

2、交易性金融资产

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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	86,346,800.33
1 年以内小计	86,346,800.33
1 至 2 年	43,574,875.25
2 至 3 年	24,825,314.36
3 年以上	
3 至 4 年	236,735.52
4 至 5 年	403,899.06
5 年以上	18,632,670.92
合计	174,020,295.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	5,741,050.00	3.30	5,741,050.00	100.00		5,741,050.00	5.33	5,741,050.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,741,050.00	3.30	5,741,050.00	100.00		5,741,050.00	5.33	5,741,050.00	100.00	
按组合计提坏账准备	168,279,245.44	96.70	19,536,992.89	11.61	148,742,252.55	102,014,903.59	94.67	4,211,025.87	4.13	97,803,877.72
其中：										
账龄分析法组合	168,279,245.44	96.70	19,536,992.89	11.61	148,742,252.55	102,014,903.59	94.67	4,211,025.87	4.13	97,803,877.72
合计	174,020,295.44	/	25,278,042.89	/	148,742,252.55	107,755,953.59	/	9,952,075.87	/	97,803,877.72

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	2,970,000.00	2,970,000.00	100.00	5 年以上账龄且多次联系不上
单位二	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	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	86,346,800.33	1,711,126.58	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	43,574,875.25	2,178,743.76	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	24,825,314.36	2,482,531.44	10.00
3 至 4 年 (含 4 年)	236,735.52	71,020.66	30.00
4 至 5 年 (含 5 年)	403,899.06	201,949.53	50.00
5 年以上	12,891,620.92	12,891,620.92	100.00
合计	168,279,245.44	19,536,992.89	11.61

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,952,075.87			9,952,075.87
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	2,823,650.48			2,823,650.48
本期转回	415,205.76			415,205.76
本期转销				
本期核销				
其他变动	12,917,522.30			12,917,522.30
2023 年 6 月 30 日余额	25,278,042.89			25,278,042.89

说明：其他变动为报告期合并新农乳业的初始坏账准备。

坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	9,952,075.87	2,823,650.48	415,205.76		12,917,522.30	25,278,042.89
合计	9,952,075.87	2,823,650.48	415,205.76		12,917,522.30	25,278,042.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况
 适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	13,945,838.51	8.01	687,792.67
单位二	12,863,513.92	7.39	350,436.01
单位三	10,106,664.60	5.81	365,472.38
单位四	9,590,365.20	5.51	473,891.17
单位五	7,682,225.40	4.41	366,098.54
合计	54,188,607.63	31.13	2,243,690.77

其他说明

无。

(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

公司本报告期无核销的应收账款。

6、 应收款项融资
 适用 不适用

7、 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	27,279,695.66	86.74	26,907,637.47	85.65
1 至 2 年	3,740,113.86	11.89	4,087,092.21	13.01
2 至 3 年	133,169.01	0.42	21,099.86	0.07
3 年以上	297,742.34	0.95	401,134.18	1.27
合计	31,450,720.87	100.00	31,416,963.72	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	10,987,386.92	34.94
单位二	5,499,000.00	17.48
单位三	4,884,275.75	15.53
单位四	1,699,228.64	5.40
单位五	1,007,784.89	3.20
合计	24,077,676.20	76.55

其他说明

适用 不适用

截至报告期末, 已将预付的工程款、设备款等长期资产重分类至其他非流动资产。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,978,792.22	14,103,480.89
合计	25,978,792.22	14,103,480.89

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(4). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	23,112,505.58
1 年以内小计	23,112,505.58
1 至 2 年	1,846,632.06
2 至 3 年	1,093,387.09
3 年以上	
3 至 4 年	78,302.70
4 至 5 年	1,070,757.71
5 年以上	4,998,145.17
合计	32,199,730.31

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。

(5). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工欠款	2,915,862.96	809,263.14
保证金及押金	3,995,691.80	319,389.00
往来款	11,662,605.97	8,392,420.46
其他	13,625,569.58	9,784,736.82
合计	32,199,730.31	19,305,809.42

1. 公司报告期内无终止确认的应收款项情况。
2. 公司报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,202,328.53			5,202,328.53
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	256,684.94			256,684.94
本期转回	88,867.69			88,867.69
本期转销				
本期核销				
其他变动	850,792.31			850,792.31
2023年6月30日余额	6,220,938.09			6,220,938.09

说明：其他变动为报告期合并新农乳业的初始坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,202,328.53	256,684.94	88,867.69		850,792.31	6,220,938.09
合计	5,202,328.53	256,684.94	88,867.69		850,792.31	6,220,938.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(8). 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
单位一	往来款	3,570,000.00	5 年以上	11.09	3,570,000.00
单位二	其他	1,147,756.42	1-2 年/4-5 年	3.56	71,079.15
单位三	往来款	1,061,614.88	1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年	3.30	516,324.15
单位四	往来款	500,000.00	2-3 年	1.55	50,000.00
单位五	其他	444,240.00	1 年以内	1.38	8,884.80
合计	/	6,723,611.30	/	20.88	4,216,288.09

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 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、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	364,941,286.63	-8,042.52	364,949,329.15	414,741,585.59		414,741,585.59
在产品						
库存商品	120,931,240.80	3,427,610.49	117,503,630.31	27,276,594.31		27,276,594.31
周转材料	120,849.72		120,849.72	185,314.69		185,314.69
消耗性生物资产	73,803,288.43	8,996,747.99	64,806,540.44	48,785,550.82	7,508,454.78	41,277,096.04
合同履约成本			0.00			
低值易耗品	26,524,995.29		26,524,995.29	18,070,050.81		18,070,050.81
合计	586,321,660.87	12,416,315.96	573,905,344.91	509,059,096.22	7,508,454.78	501,550,641.44

1. 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

2. 期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	33,178,265.43	8,649,960.35
预缴所得税	1,417,212.46	1,552,869.27
合计	34,595,477.89	10,202,829.62

其他说明：

无

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

15、 其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 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) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	326,993.28			19,387.58						346,380.86
新疆博润农牧有限公司	3,144,773.39			561,748.57						3,706,521.96
铁门关市优牧草业有限公司		16,500,000.00								16,500,000.00
小计	3,471,766.67	16,500,000.00		581,136.15						20,552,902.82
合计	3,471,766.67	16,500,000.00		581,136.15						20,552,902.82

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备

乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	30.00	30.00	不适用		
新疆博润农牧有限公司	8.00	8.00	不适用		
铁门关市优牧草业有限公司	33.00	33.00	不适用		

注：1. 本公司在新疆博润农牧有限公司 5 名董事会成员中占有 1 名席位，能够对该公司生产经营产生重要影响。

2. 公司已于 2023 年 7 月 31 日完成天润爱科股权退出工作，不再持有其任何股份。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,823,364,401.00	1,313,684,153.45
固定资产清理		
合计	1,823,364,401.00	1,313,684,153.45

其他说明：

无

固定资产

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	1,012,900,233.09	643,241,539.31	20,568,377.69	36,793,472.31	24,335,539.71	1,737,839,162.11
2. 本期增加金额	414,266,004.09	322,689,346.85	7,134,525.50	15,415,129.33	13,613,723.78	773,118,729.55
(1) 购置	908,364.24	8,849,104.80	1,131,700.00	1,077,256.23	1,787,863.55	13,754,288.82
(2) 在建工程转入	94,988,809.99	39,434,082.49		644,999.13	391,449.56	135,459,341.17
(3) 企业合并增加	318,368,829.86	274,406,159.56	6,002,825.50	13,692,873.97	11,434,410.67	623,905,099.56
3. 本期减少金额	404,808.84	311,076.63	334,295.75		1,194.69	1,051,375.91
(1) 处置或报废	404,808.84	311,076.63	334,295.75		1,194.69	1,051,375.91
4. 期末余额	1,426,761,428.34	965,619,809.53	27,368,607.44	52,208,601.64	37,948,068.80	2,509,906,515.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	137,765,108.80	236,183,343.59	7,877,009.67	22,350,823.97	11,735,023.79	415,911,309.82

2. 本期增加金额	70,134,716.30	157,921,948.94	5,133,153.00	10,611,287.98	8,583,046.37	252,384,152.60
(1) 计提	13,624,610.53	25,336,042.73	922,476.28	2,554,167.35	2,040,316.43	44,477,613.32
(2) 企业合并增加	56,510,105.77	132,585,906.21	4,210,676.72	8,057,120.63	6,542,729.94	207,906,539.28
3. 本期减少金额		139,864.67	317,580.96			457,445.63
(1) 处置或报废		139,864.67	317,580.96			457,445.63
4. 期末余额	207,899,825.10	393,965,427.86	12,692,581.71	32,962,111.95	20,318,070.16	667,838,016.79
三、减值准备						
1. 期初余额	1,650,830.24	6,592,497.82		370.78		8,243,698.84
2. 本期增加金额	8,439,632.39	1,714,193.43	123,565.02	-50,120.52	233,128.80	10,460,399.12
(1) 计提						
(2) 企业合并增加	8,439,632.39	1,714,193.43	123,565.02	-50,120.52	233,128.80	10,460,399.12
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	10,090,462.63	8,306,691.25	123,565.02	-49,749.74	233,128.80	18,704,097.96
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,208,771,140.61	563,347,690.42	14,552,460.71	19,296,239.43	17,396,869.84	1,823,364,401.00
2. 期初账面价值	873,484,294.05	400,465,697.90	12,691,368.02	14,442,277.56	12,600,515.92	1,313,684,153.45

(1). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 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
天润科技研发中心	19,402,045.88	正在办理中
天润科技中试车间	6,306,689.26	正在办理中
新农乳业项目基地液奶厂厂房	36,875,522.14	正在办理中
新农乳业项目基地奶粉厂厂房	22,277,897.08	正在办理中
新农乳业收奶间	916,506.50	正在办理中
新农乳业项目基地宿舍楼	4,310,989.86	正在办理中
新农乳业项目基地餐厅	2,120,889.08	正在办理中
新农乳业项目基地办公楼	11,345,271.55	正在办理中
新农乳业值班室 1	110,597.99	正在办理中
新农乳业项目值班室 2	479,044.04	正在办理中
库车乳业生产车间及办公楼	222,131.78	正在办理中
库车乳业综合楼	59,002.74	正在办理中
库车乳业锅炉房	15,320.59	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

公司报告期末无固定资产抵押情况。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	529,895,443.66	389,326,098.45
工程物资		
合计	529,895,443.66	389,326,098.45

其他说明：

无

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
天润北亭万头规模化示范牧场建设项目	155,419,400.16		155,419,400.16	227,426,313.79		227,426,313.79
天润齐源年产 15 万吨液态奶项目	169,977,090.28		169,977,090.28	116,620,379.75		116,620,379.75
天润唐王城乳制品加工（二期）建设项目	10,019,052.20		10,019,052.20	24,309,845.58		24,309,845.58
天润科技机器设备				13,274,336.28		13,274,336.28
2022 年兵团奶业集群项目	1,346,106.79		1,346,106.79			
天润科技年产 20 万吨乳制品加工项目	63,085,759.19		63,085,759.19	353,962.26		353,962.26
新农乳业四团田园特色小镇万头奶源基地建设项目	78,758,886.27		78,758,886.27			
新农乳业发酵型乳饮料生产线建设项目	10,555,077.97		10,555,077.97			
新农乳业兵地融合发展沙雅产业园 5000 头生态奶牛牧场项目	10,054,099.48		10,054,099.48			
新农乳业奶粉粉仓建设项目	6,824,844.62		6,824,844.62			
丽水山耕新农低温乳制品建设项目	6,582,046.32		6,582,046.32			
新农乳业奶业优势特色产业集群质量检验检测体系建设项目	4,536,836.07		4,536,836.07			
南疆乳制品创新中心	2,770,377.34		2,770,377.34			
新农乳业乳制品智能化生产线建设项目	2,157,654.68		2,157,654.68			
其他项目	7,808,212.29		7,808,212.29	7,341,260.79		7,341,260.79
合计	529,895,443.66		529,895,443.66	389,326,098.45		389,326,098.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
天润北亭万头规模化示范牧场建设项目		227,426,313.79	22,904,033.23	94,910,946.86		155,419,400.16						
天润齐源年产15万吨液态奶项目		116,620,379.75	53,356,710.53			169,977,090.28						
天润唐王城乳制品加工(二期)建设项目		24,309,845.58	8,205,109.26	22,495,902.64		10,019,052.20						
天润科技机器设备		13,274,336.28		13,274,336.28								
2022年兵团奶业集群项目			1,346,106.79			1,346,106.79						
天润科技年产20万吨乳制品加工项目		353,962.26	62,731,796.93			63,085,759.19						
新农乳业四团田园特色小镇万头奶源基地建设项目			78,758,886.27			78,758,886.27						
新农乳业发酵型乳饮料生产线建设项目			10,555,077.97			10,555,077.97						
新农乳业兵地融合发展沙雅产业园5000头生态奶牛牧场项目			10,054,099.48			10,054,099.48						
新农乳业奶粉粉仓建设项目			6,824,844.62			6,824,844.62						
丽水山耕新农低温乳制品建设项目			6,582,046.32			6,582,046.32						
新农乳业奶业优势特色产业集群质量检验监测体系建设项目			4,536,836.07			4,536,836.07						
南疆乳制品创新中心			2,770,377.34			2,770,377.34						
新农乳业乳制品智能化生产线建设项目			2,157,654.68			2,157,654.68						
其他项目		7,341,260.79	5,245,106.89	4,778,155.39		7,808,212.29						
合计		389,326,098.45	276,028,686.38	135,459,341.17		529,895,443.66	/	/			/	/

(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

1. 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。
2. 公司报告期内无在建工程抵押担保的情形。

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

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	畜牧养殖业	合计
----	-------	----

	产畜	幼畜	
一、账面原值			
1. 期初余额	492,373,306.42	278,677,904.77	771,051,211.19
2. 本期增加金额	405,450,241.95	309,718,697.56	715,168,939.51
(1) 外购			
(2) 自行培育	135,673,015.77	180,707,356.24	316,380,372.01
(3) 企业合并增加	269,777,226.18	129,011,341.32	398,788,567.50
3. 本期减少金额	64,458,197.97	160,157,765.56	224,615,963.53
(1) 处置	64,458,197.97	24,484,749.79	88,942,947.76
(2) 其他		135,673,015.77	135,673,015.77
4. 期末余额	833,365,350.40	428,238,836.77	1,261,604,187.17
二、累计折旧			
1. 期初余额	94,464,482.48		94,464,482.48
2. 本期增加金额	59,525,963.11		59,525,963.11
(1) 计提	31,599,632.87		31,599,632.87
(2) 企业合并增加	27,926,330.24		27,926,330.24
3. 本期减少金额	17,239,754.14		17,239,754.14
(1) 处置	17,239,754.14		17,239,754.14
(2) 其他			
4. 期末余额	136,750,691.45		136,750,691.45
三、减值准备			
1. 期初余额	6,892,010.24		6,892,010.24
2. 本期增加金额	515,193.31		515,193.31
(1) 计提			
(2) 企业合并增加	515,193.31		515,193.31
3. 本期减少金额	4,821,304.56		4,821,304.56
(1) 处置	4,821,304.56		4,821,304.56
(2) 其他			
4. 期末余额	2,585,898.99		2,585,898.99
四、账面价值			
1. 期末账面价值	694,028,759.96	428,238,836.77	1,122,267,596.73
2. 期初账面价值	391,016,813.70	278,677,904.77	669,694,718.47

(1). 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、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	21,563,490.59	45,898,566.23	78,722,633.08	146,184,689.90
2. 本期增加金额	25,461,644.00	5,439,935.71		30,901,579.71
(1) 企业合并增加	25,461,644.00	5,439,935.71		30,901,579.71
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	47,025,134.59	51,338,501.94	78,722,633.08	177,086,269.61
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,828,605.88	1,912,440.26	7,342,007.28	16,083,053.42
2. 本期增加金额	9,287,277.81	3,660,728.77	3,198,977.52	16,146,984.10
(1) 计提	2,124,201.34	2,303,140.08	3,198,977.52	7,626,318.94
(2) 企业合并增加	7,163,076.47	1,357,588.69		8,520,665.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,115,883.69	5,573,169.03	10,540,984.80	32,230,037.52
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	30,909,250.90	45,765,332.91	68,181,648.28	144,856,232.09
2. 期初账面价值	14,734,884.71	43,986,125.97	71,380,625.80	130,101,636.48

其他说明：

无

26、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	39,507,830.13	6,301,139.82		13,631,650.62	59,440,620.57
2. 本期增加金额	9,386,025.92	10,397,190.44		314,372.62	20,097,588.98
(1) 购置				260,951.93	260,951.93
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	9,386,025.92	10,397,190.44		53,420.69	19,836,637.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	48,893,856.05	16,698,330.26		13,946,023.24	79,538,209.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,072,874.69	4,797,130.69		4,144,221.00	17,014,226.38
2. 本期增加金额	1,778,461.99	250,590.56		796,875.56	2,825,928.11
(1) 计提	405,766.24	56,590.56		748,196.22	1,210,553.02

(2) 企业合并增加	1,372,695.75	194,000.00		48,679.34	1,615,375.09
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,851,336.68	5,047,721.25		4,941,096.56	19,840,154.49
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	39,042,519.37	11,650,609.01		9,004,926.68	59,698,055.06
2. 期初账面价值	31,434,955.44	1,504,009.13		9,487,429.62	42,426,394.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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	31,449,354.76					31,449,354.76
沙湾天润	21,294,587.68					21,294,587.68
合计	52,743,942.44					52,743,942.44

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
 适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法
 适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

29、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
景观造型	88,978.79		11,359.02		77,619.77
临时设施	2,052,040.08	105,521.50	350,544.19		1,807,017.39
装修费	474,137.82		21,298.27		452,839.55
房屋维修费	142,239.27		20,496.66		121,742.61
烽火台牛场粪污还田管道	180,108.44		25,131.36		154,977.08
其他	828,851.82	92,766.00	96,109.92		825,507.90
合计	3,766,356.22	198,287.50	524,939.42		3,439,704.30

其他说明：

本公司对临时设施的摊销期按照受益期确定为 5 年。

30、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	16,204,676.01	2,088,619.23	16,204,676.01	2,088,619.23
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	16,204,676.01	2,088,619.23	16,204,676.01	2,088,619.23

(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

(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

其他说明：

 适用 不适用

31、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,777,945.73	16,344,576.58			32,122,522.31
二、存货跌价准备	7,508,454.78	4,753,102.08		2,172,495.44	10,089,061.42
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	8,243,698.84	46,596,937.51			54,840,636.35
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	6,892,010.24	515,193.31		4,821,304.56	2,585,898.99
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	52,743,942.44				52,743,942.44
十四、其他					
合计	91,166,052.03	68,209,809.48		6,993,800.00	152,382,061.51

32、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	29,109,415.99		29,109,415.99	1,565,018.36		1,565,018.36
预付设备款	25,752,660.13		25,752,660.13	15,939,191.82		15,939,191.82
合计	54,862,076.12		54,862,076.12	17,504,210.18		17,504,210.18

其他说明：

无

33、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	230,091,805.56	
信用借款	169,000,000.00	269,176,427.78
合计	399,091,805.56	269,176,427.78

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

其他说明：

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000.00	
银行承兑汇票	29,500,000.00	
信用证	85,137,601.00	
合计	114,687,601.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

37、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
应付账款	598,646,221.27	400,124,720.53
合计	598,646,221.27	400,124,720.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	9,479,602.23	未结算工程款
项目二	8,853,880.91	未结算购牛款
项目三	7,449,741.86	未结算租赁费

项目四	6,472,000.00	未结算设备款
项目五	6,270,659.77	未结算材料款
合计	38,525,884.77	/

其他说明：

适用 不适用

1. 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	504,527,336.30	84.28	364,297,576.15	91.05
1—2 年	50,824,655.99	8.49	15,491,185.84	3.87
2—3 年	7,023,297.35	1.17	3,534,233.63	0.88
3 年以上	36,270,931.63	6.06	16,801,724.91	4.20
合计	598,646,221.27	100.00	400,124,720.53	100.00

2. 截至报告期末，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
单位一	32,288,124.33	5.39	1 年以内	关联方
单位二	24,579,666.86	4.11	1 年以内	关联方
单位三	22,436,151.36	3.75	1 年以内	非关联方
单位四	12,979,388.26	2.17	1 年以内	非关联方
单位五	12,541,466.50	2.09	1 年以内	非关联方
合计	104,824,797.31	17.51		

38、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,274,934.96	55,103,949.12
合计	44,274,934.96	55,103,949.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、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	63,362,280.43	149,677,317.09	152,968,093.15	60,071,504.37
二、离职后福利-设定提存计划		15,266,600.42	15,181,584.72	85,015.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	63,362,280.43	164,943,917.51	168,149,677.87	60,156,520.07

(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	48,271,554.86	122,526,431.14	127,841,627.20	42,956,358.80
二、职工福利费		6,797,333.73	6,797,333.73	
三、社会保险费		9,308,291.16	9,257,591.83	50,699.33
其中：医疗保险费		8,769,234.82	8,722,997.03	46,237.79
工伤保险费		539,056.34	534,594.80	4,461.54
生育保险费				
四、住房公积金		6,247,199.56	6,230,308.56	16,891.00
五、工会经费和职工教育经费	15,090,725.57	4,798,061.5	2,841,231.83	17,047,555.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	63,362,280.43	149,677,317.09	152,968,093.15	60,071,504.37

(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		14,808,315.29	14,725,777.56	82,537.73
2、失业保险费		458,285.13	455,807.16	2,477.97
3、企业年金缴费				
合计		15,266,600.42	15,181,584.72	85,015.70

其他说明：

□适用 √不适用

41、 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	5,747,503.20	770,251.32
企业所得税	6,044,303.76	2,889,563.25
个人所得税	676,998.77	348,132.32
城市维护建设税	736,945.82	182,696.21
教育费附加	315,833.91	78,298.35
印花税	873,248.18	821,369.10
地方教育费附加	210,555.96	52,198.93
房产税	21,797.79	345,450.15
环境保护税	954,544.62	946,706.07
土地使用税	169,892.47	33,608.66
合计	15,751,624.48	6,468,274.36

其他说明：

无

42、 其他应付款
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	24,078,973.19	24,078,528.83
其他应付款	179,484,897.11	119,524,915.91
合计	203,563,870.30	143,603,444.74

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	24,078,973.19	24,078,528.83
合计	24,078,973.19	24,078,528.83

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：

单位名称	期末余额	上年年末余额	原因
------	------	--------	----

单位一	17,354,131.22	17,354,131.22	待履程序后支付
单位二	958,112.00	958,112.00	待履程序后支付
单位三	1,277,945.21	1,277,945.21	待履程序后支付
单位四	881,341.52	881,341.52	待履程序后支付
单位五	3,606,998.88	3,606,998.88	待履程序后支付
单位六	444.36		待履程序后支付
合计	24,078,973.19	24,078,528.83	

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
销售保证金、押金	40,029,007.35	32,274,340.83
销售佣金	2,479,465.46	745,325.05
往来款	49,813,222.51	18,583,809.74
运费	5,000.00	20,139,870.27
促销费	35,076,487.93	24,464,487.38
其他	52,081,713.86	23,317,082.64
合计	179,484,897.11	119,524,915.91

(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
项目一	4,625,205.38	往来款
项目二	4,412,499.94	往来款
项目三	1,350,000.00	往来款
合计	10,387,705.32	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	117,790,188.12	58.00	78,038,676.95	65.29
1—2 年	30,470,488.53	20.74	11,449,180.03	9.58
2—3 年	5,287,042.35	3.60	3,684,302.24	3.08
3 年以上	25,937,178.11	17.66	26,352,756.69	22.05
合计	179,484,897.11	100.00	119,524,915.91	100.00

(2) 截至报告期末，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
单位一	31,760,858.78	17.70	1 年以内	非关联方
单位二	4,625,205.38	3.15	3 年以上	非关联方

单位三	4,412,499.94	3.00	1-2 年	非关联方
单位四	2,384,626.40	1.62	1 年以内	非关联方
单位五	1,350,000.00	0.92	3 年以上	非关联方
合计	13,925,665.20	9.48		

43、持有待售负债

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	7,030,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	6,053,041.08	9,261,655.34
合计	13,083,041.08	109,261,655.34

其他说明：

1.1 年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
信用借款	2,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	5,030,000.00	
合计	7,030,000.00	100,000,000.00

2.1 年内到期的租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	10,000,000.00	13,620,000.00
未确认的融资费用	3,946,958.92	4,358,344.66
合计	6,053,041.08	9,261,655.34

45、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税金	4,146,474.87	6,161,370.60
合计	4,146,474.87	6,161,370.60

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

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	283,039,230.64	
信用借款	538,952,583.88	
合计	821,991,814.52	

长期借款分类的说明：

无

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、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	170,145,093.47	136,869,611.46
未确认的融资费用	-34,318,929.27	-33,870,115.10
合计	135,826,164.20	102,999,496.36

其他说明：

无

49、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	580,218.10	580,218.10
合计	580,218.10	580,218.10

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

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	580,218.10			580,218.10	
合计	580,218.10			580,218.10	/

其他说明：

无

50、长期应付职工薪酬

适用 不适用

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	237,958,067.07	91,251,261.26	10,902,485.80	318,306,842.53	
合计	237,958,067.07	91,251,261.26	10,902,485.80	318,306,842.53	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、与资产相关的政府补助				
10万吨鲜奶搬迁项目-土建项目	3,442,500.00		63,750.00	3,378,750.00
1000吨生物发酵民族乳制品	146,153.75		73,076.94	73,076.81
冷链系统及快速检测系统	153,846.25		76,923.06	76,923.19
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	282,051.44		38,461.56	243,589.88
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	12,980,769.22		1,730,769.24	11,249,999.98
鲜奶3万吨项目贴息	341,272.70		41,788.44	299,484.26

日处理 1200 立方米污水设施建设项目	1,552,058.09		47,975.70	1,504,082.39
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	387,747.00		54,306.00	333,441.00
沙湾天润牧场改扩建项目师级资金	6,983,188.05		-	6,983,188.05
奶牛标准化规模养殖	1,013,902.96		11,538.48	1,002,364.48
农业资源保护修复与利用	25,875,000.00	-	375,000.00	25,500,000.00
污水处理工程项目	1,241,138.00	-	48,438.00	1,192,700.00
奶牛养殖场建设项目	1,400,208.33	-	58,749.96	1,341,458.37
标准化奶牛场配套设施建设项目-天澳	4,071,257.73	-	128,592.78	3,942,664.95
标准化奶牛场配套设施建设项目-沙湾	1,256,647.36		346,607.10	910,040.26
兵团乳业技术中心项目	5,834,166.59		62,500.02	5,771,666.57
工业发展专项资金	7,384,615.30		115,384.62	7,269,230.68
污染治理专项资金	474,358.97		38,461.56	435,897.41
现代农业发展资金	8,833,333.40		124,999.98	8,708,333.42
技术改造资金	5,076,923.06		423,076.92	4,653,846.14
农业产业化专项扶持项目资金	2,705,128.30		211,538.46	2,493,589.84
奶牛场配套设施建设项目-北亭	1,079,270.84		50,000.04	1,029,270.80
农机购置补贴	347,803.88		24,873.06	322,930.82
现代化奶牛养殖场项目建设资金	4,687,500.00		52,083.34	4,635,416.66
乳品加工生产线建设项目	633,333.34		40,000.02	593,333.32
牲畜无害化处理项目	5,141,768.61		170,474.81	4,971,293.80
奶牛科普示范基地	456,250.00			456,250.00
文化发展专项资金	547,500.00			547,500.00
农业资源及生态保护补助资金	228,846.04			228,846.04
农机购置补贴	246,600.00		24,265.38	222,334.62
畜禽粪污资源化利用项目	10,000,000.00			10,000,000.00
天润沙河规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	846,153.76		38,461.56	807,692.20
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	33,214,552.09		428,963.70	32,785,588.39
工业发展专项资金	22,359,000.00		289,125.00	22,069,875.00
兵团牛初乳系列产品提质增效关键技术研发与应用专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00
奶业优势特色产业集群建设资金	37,800,000.00	3,200,000.00	136,963.77	40,863,036.23
粪污处理设施设备建设补贴	319,645.47			319,645.47
2022 年优势特色产业集群	5,475,000.00			5,475,000.00
奶业优势特色产业集群资金	1,500,000.00			1,500,000.00
良种奶牛养殖标准化示范区建设		2,465,000.00	42,500.00	2,422,500.00
新农开发利用北欧投资银行贷款建设奶牛养殖基地		872,499.96	5,600.00	866,899.96
1000 头标准化奶牛养殖基地建设项目		6,683,520.00	109,620.00	6,573,900.00
规模化奶牛场粪污资源利用设施设备建设补贴		777,800.00	9,800.00	768,000.00

2022 年师市本级财政新改扩建规模化养殖场畜牧补贴资金		1,827,965.44		1,827,965.44
购置高速枕机以工代账款		53,472.17	7,638.89	45,833.28
新农乳业乳制品安全能力体系建设项目		2,286,000.00	18,000.00	2,268,000.00
兵团农业产业化专项扶持资金		132,558.27	5,555.56	127,002.71
阿拉尔乳品加工项目进口设备贴息		340,366.34	3,180.99	337,185.35
新农乳业公司搬迁改造项目		2,760,810.82	50,000.00	2,710,810.82
2018 年兵团农业资源及生态保护资金		3,389,833.38	78,833.33	3,311,000.05
牧业养殖场原辅料库建设项目款		720,000.04	4,444.44	715,555.60
新型功能性乳酸菌发酵乳制品的研制		66,000.00		66,000.00
新农乳业奶业优势特色产业集群质量检验监测体系建设项目		4,400,000.00		4,400,000.00
南疆创新中心建设项目		500,000.00		500,000.00
天润北亭万头牧场“千百万工程”奖补资金项目		50,000,000.00		50,000,000.00
小计	217,319,490.53	80,475,826.42	5,662,322.71	292,132,994.24
二、与收益相关的政府补助				
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
佐餐软质干酪的研发与中试	600,000.00			600,000.00
优质奶啤乳源酵母菌活性干粉制备工艺的开发	500,000.00			500,000.00
其他技术与开发支出	350,000.00			350,000.00
农产品质量安全	400,000.00			400,000.00
优良奶啤酵母菌种筛选及冻杆菌剂制备与应用	500,000.00			500,000.00
浓缩爱克林酸奶研发及应用	1,680,000.00			1,680,000.00
新疆传统发酵制品中菌种资源收集及其菌种制备与应用	405,000.00			405,000.00
褐色系列酸奶的开发与中试	400,000.00			400,000.00
民族贸易贷款贴息	1,345,833.33			1,345,833.33
慕斯酸奶的开发与中试	300,000.00			300,000.00
奶啤酒精度检测关键技术点的研究与应用	300,000.00			300,000.00
优质生鲜乳安全生产关键技术集成与应用	1,300,000.00		1,300,000.00	
粮改饲建设项目	4,375,743.21	672,140.00	2,562,357.54	2,485,525.67
万头规模化奶牛牧场种养产业链提质增效技术集成与示范	3,000,000.00		90,000.00	2,910,000.00
十二师财政科技计划项目	2,255,000.00			2,255,000.00
核桃酸奶典型风味增强关键技术与工艺研究应用	360,000.00			360,000.00

新疆特色沙棘系列乳制品的开发与中试	160,000.00			160,000.00
中老年配方驼乳粉的研究与开发	140,000.00			140,000.00
长保质期鲜奶的工艺技术研究	120,000.00			120,000.00
原料乳中多种兽药多残留检测技术的研究与应用	180,000.00			180,000.00
发酵乳制品研发团队	77,000.00			77,000.00
农发中心强制补发费用	48,000.00	78,000.00		126,000.00
科普示范基地项目	210,000.00			210,000.00
提高奶牛饲草料利用率综合技术研究与应用	800,000.00		480,000.00	320,000.00
新疆奶公犊高效养殖技术体系构建与示范	400,000.00		120,000.00	280,000.00
科技创新人才计划-奶牛场实验室健康养殖监测技术体系创新团队	12,000.00			12,000.00
奶牛场实验室健康养殖监测技术体系创新团队	120,000.00			120,000.00
奶业振兴与畜禽健康养殖		926,630.00		926,630.00
规模化奶牛场重大动物疫病防控与净化关键技术集成与示范项目经费		491,000.00	491,000.00	
2021 年“三区”科技人才支持计划中央财政补助资金		140,000.00		140,000.00
动物防疫补助资金		9,115.20	9,115.20	
就业见习补贴		165,480.00	47,960.00	117,520.00
就业创业服务补贴		74,400.00	72,900.00	1,500.00
社保补贴款		214,389.54	66,830.35	147,559.19
质量提升		100,000.00		100,000.00
农业生产和水利救灾资金		42,973.00		42,973.00
四团万头牧场农作物秸秆综合利用		861,307.10		861,307.10
新农奶业产业集群项目部分奖补资金		7,000,000.00		7,000,000.00
小计	20,638,576.54	10,775,434.84	5,240,163.09	26,173,848.29
合计	237,958,067.07	91,251,261.26	10,902,485.80	318,306,842.53

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	320,190,246.00						320,190,246.00

其他说明:

股份变动情况如下:

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
1.有限售条件股份	16,044,772.00	5.01			16,044,772.00	5.01
2.无限售条件流通股	304,145,474.00	94.99			304,145,474.00	94.99
合计	320,190,246.00	100.00			320,190,246.00	100.00

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)	1,308,769,293.53			1,308,769,293.53
其他资本公积	63,467,079.30			63,467,079.30
合计	1,372,236,372.83			1,372,236,372.83

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无。

57、库存股

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
股份回购	61,325,190.82			61,325,190.82
合计	61,325,190.82			61,325,190.82

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无。

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	63,103,895.38			63,103,895.38
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	74,658,667.08			74,658,667.08

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	上年度
调整前上期末未分配利润	603,181,862.87	467,354,176.36
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	603,181,862.87	467,354,176.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,804,699.69	196,560,979.49
减：提取法定盈余公积		15,585,172.82
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,977,984.42	45,148,120.16
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	670,008,578.14	603,181,862.87

注：根据本公司 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年度股东大会审议通过 2022 年度利润分配方案，公司以实际享有利润分配权利的公司总股本 315,390,291 股为基数，向享有利润分配权利的全体股东每 10 股派发现金红利 1.87 元（含税），利润分配总额为 58,977,984.42 元（含税）。

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
(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,386,082,366.53	1,101,271,781.10	1,232,505,056.14	1,009,183,917.21
其他业务	3,103,253.43	2,369,715.05	959,459.56	582,843.36
合计	1,389,185,619.96	1,103,641,496.15	1,233,464,515.70	1,009,766,760.57

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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
城市维护建设税	2,315,673.65	1,459,351.04
教育费附加	993,602.91	625,466.76
房产税	1,405,671.54	1,273,271.49
土地使用税	221,703.19	205,562.89
车船使用税	3,540.00	3,465.75
印花税	2,103,494.15	1,724,024.13
地方教育费附加	662,401.94	416,974.63
环境保护税	8,180.61	7,343.16
合计	7,714,267.99	5,715,459.85

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	31,093,931.67	28,904,462.65

折旧费	983,854.81	999,455.70
业务招待费	203,993.34	107,259.26
差旅费	4,118,054.56	3,801,892.30
车辆费	51,510.62	206,553.93
广告费	4,328,233.01	1,564,263.22
宣传费	77,900.11	2,154,159.35
进场费	1,978,818.25	2,297,525.99
促销费	15,080,187.40	18,419,314.12
物料消耗（材料费）	5,602,531.92	1,592,236.36
商品损耗	579,572.02	324,578.06
装卸费	2,810,338.56	1,972,443.55
劳务费	2,468,828.67	2,229,884.45
其他	5,032,724.06	4,020,269.04
合计	74,410,479.00	68,594,297.98

其他说明：

无

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	28,164,754.91	25,903,957.88
折旧费	3,617,737.48	3,059,117.57
无形资产摊销	926,778.54	891,504.63
业务招待费	421,911.53	422,531.73
差旅费	822,652.05	408,010.08
车辆费	418,892.55	304,480.95
办公费	709,245.45	420,643.46
聘请中介机构	2,956,329.04	1,482,977.79
物料消耗（材料费）	388,869.24	397,413.71
董事会费	480,000.00	630,000.00
其他	2,995,012.50	2,326,480.80
合计	41,902,183.29	36,247,118.60

其他说明：

无

66、研发费用

√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
工资	1,591,366.56	988,387.35
社会保险费	331,950.82	237,706.07
住房公积金	107,854.00	57,600.00
原料	7,056,840.97	904,629.18
辅料	102,256.71	236,509.39

包装物	159,913.45	20,146.69
检测费	569,437.53	75,111.13
其他材料	281,964.98	187,553.72
折旧	173,790.38	143,109.48
会议费	119,016.44	35,469.32
差旅费	147,916.24	37,318.11
办公费	75,581.73	97,217.83
培训费	33,075.96	3,883.50
专家咨询费	4,488.00	118,783.22
其他费用	737,094.02	92,299.41
合计	11,492,547.79	3,235,724.40

其他说明：
无

67、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	12,868,056.24	6,234,615.99
减：利息收入	6,937,178.39	8,197,208.64
手续费	314,561.81	47,797.17
汇兑损益	347,272.73	
合计	6,592,712.39	-1,914,795.48

其他说明：
无

68、其他收益

√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
政府补助	19,762,228.19	15,521,305.22
合计	19,762,228.19	15,521,305.22

其他说明：
政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额
一、与资产相关的政府补助		
建设项目贷款贴息	60,369.43	41,788.44
10万吨鲜奶搬迁项目	63,750.00	744,519.18
1000吨生物发酵民族乳制品	73,076.94	73,076.94
冷链系统及快速检测系统	76,923.06	76,923.06
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	38,461.56	38,461.56
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	1,730,769.24	1,730,769.24
日处理1200立方米污水设施建设项目	47,975.70	47,975.70
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	54,306.00	54,306.00

污水处理工程项目	48,438.00	48,438.00
沙湾天润牛场改扩建项目师级资金		275,392.74
奶牛养殖场建设项目	58,749.96	58,749.96
奶牛标准化规模养殖	638,858.36	42,881.04
工业发展专项资金（科技）	404,509.62	115,384.62
污染治理专项资金	38,461.56	38,461.56
技术改造资金（科技）	423,076.92	423,076.92
农业产业化专项扶持项目资金	211,538.46	211,538.46
农机补贴	24,265.38	24,265.38
现代农业发展资金（科技）	124,999.98	124,999.98
兵团乳业技术中心项目资金	62,500.02	62,500.02
标准化奶牛场配套设施建设项目		28,333.32
草原生态保护补助绩效评价奖励资金		125,000.00
乳品加工生产线建设项目	40,000.02	40,000.02
天澳奶牛标准化规模养殖		128,592.78
芳草奶牛标准化规模养殖		11,538.48
芳草农机购置补贴		18,495.00
北亭农机购置补贴	24,873.06	5,642.28
牲畜无害化处理及配套设施	222,558.15	151,452.60
北亭奶牛场配套设施建设项目	50,000.04	50,000.04
天润建融规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	38,461.56	38,461.56
工业发展专项资金（唐王城）		289,125.00
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	428,963.70	376,825.97
奶业优势特色产业集群资金	136,963.77	100,000.01
新农购置高速枕机以工代账款	7,638.89	
新农乳业乳制品安全能力体系建设项目	18,000.00	
兵团农业产业化专项扶持资金	5,555.56	
新农乳业公司搬迁改造项目	50,000.00	
兵团农业资源及生态保护资金	78,833.33	
牧业养殖场原辅料库建设项目款	4,444.44	
二、与收益相关的政府补助		
社保补贴	1,200,640.29	808,355.04
就业补助资金	337,094.52	1,273,891.11
稳岗补贴	1,910.16	202,023.45
企业招用退役士兵就业税收优惠		18,649.09
职业技能提升培训经费		21,428.57
民族贸易贷款贴息	1,440,000.00	100,000.00
粮改饲建设项目（饲草补贴）	1,601,715.74	2,229,503.37
产品出疆运费补贴	5,996,640.75	3,053,337.82
电费补贴	559,696.41	976,945.00
蒸汽补贴	245,905.00	
奶牛科普示范园		154,383.90
产值、收入过亿、升规补贴	131,685.71	725,000.00
农业资源保护修复与利用	375,000.00	250,000.00

优质生鲜乳安全生产关键技术集成与应用	1,300,000.00	
纾困解难补贴	972,020.00	
个税手续费返还	68,239.32	
其他补贴	244,357.58	110,812.01
合计	19,762,228.19	15,521,305.22

69、投资收益

√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
权益法核算的长期股权投资收益	581,136.15	212,104.64
合计	581,136.15	212,104.64

其他说明：

无

70、净敞口套期收益

□适用 √不适用

71、公允价值变动收益

□适用 √不适用

72、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,408,444.72	-1,091,753.61
其他应收款坏账损失	-167,817.25	-56,081.41
合计	-2,576,261.97	-1,147,835.02

其他说明：

无

73、资产减值损失

□适用 √不适用

74、资产处置收益

√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
处置固定资产损益	-4,866.58	6,139.06
合计	-4,866.58	6,139.06

其他说明：

适用 不适用

75、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
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	9,000.00	190,757.01	9,000.00
罚款净收益	782,134.45	1,177,034.74	782,134.45
其他	675,730.73	384,771.31	675,730.73
合计	1,466,865.18	1,752,563.06	1,466,865.18

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
其他补助	9,000.00	190,757.01	与收益相关
合计	9,000.00	190,757.01	

其他说明：

适用 不适用

76、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	12,828,837.17	5,030,533.93	12,828,837.17
其中：固定资产处置损失		107,794.86	
无形资产处置损失			
生产性生物资产处置损失	12,828,837.17	4,922,739.07	12,828,837.17
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		80,620.77	
其他	101,835.30	492,165.37	101,835.30
合计	12,930,672.47	5,603,320.07	12,930,672.47

其他说明：

无

77、 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	19,008,650.96	11,430,630.87
递延所得税费用		143,664.89
合计	19,008,650.96	11,574,295.76

(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	149,730,361.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,432,590.46
子公司适用不同税率的影响	-5,518,992.13
调整以前期间所得税的影响	383,062.52
非应税收入的影响	-14,369,161.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-739,870.39
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	1,821,021.96
所得税费用	19,008,650.96

其他说明：

 适用 不适用

78、 其他综合收益
 适用 不适用

79、 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	6,937,178.39	8,197,208.64
营业外收入-其他	1,457,865.18	1,752,563.06
政府补助	59,779,944.39	22,276,882.72
单位往来款项净额	1,598,030.82	49,471,104.71
合计	69,773,018.78	81,697,759.13

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	58,344,362.24	56,891,839.65
财务费用其他付现	93,370.05	47,797.17
付现营业外支出	101,835.30	572,786.14
单位往来款项净额	204,116,524.79	8,321,869.05
合计	262,656,092.38	65,834,292.01

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

(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

80、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	130,721,710.89	110,986,610.91
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,576,261.97	1,147,835.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,011,663.07	64,482,440.00
使用权资产摊销	5,502,117.60	
无形资产摊销	1,281,652.66	889,354.47
长期待摊费用摊销	559,329.82	593,252.78
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）	12,124,106.47	5,024,394.87
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）	12,868,056.24	6,234,615.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-581,136.15	-212,104.64

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）	95,325,829.77	82,487,534.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,816,101.48	-33,046,619.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,376,357.16	-87,079,227.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	100,197,133.70	151,508,086.69
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	794,315,415.55	1,108,997,016.86
减：现金的期初余额	704,340,520.64	900,719,963.75
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	89,974,894.91	208,277,053.11

(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	794,315,415.55	704,340,520.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	794,315,415.55	704,340,520.64
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	794,315,415.55	704,340,520.64
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

81、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

82、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

83、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

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、取得时确认为递延收益的政府补助	56,114,127.74	递延收益	
二、计入本期损益的政府补助			
（一）与日常活动无相关的政府补助	9,000.00	营业外收入	9,000.00
（二）与日常活动相关计入其他收益的政府补助	19,762,228.19	其他收益	19,762,228.19
建设项目贷款贴息	60,369.43	其他收益	60,369.43
10万吨鲜奶搬迁项目	63,750.00	其他收益	63,750.00
1000吨生物发酵民族乳制品	73,076.94	其他收益	73,076.94
冷链系统及快速检测系统	76,923.06	其他收益	76,923.06
1万吨生物发酵乳品工艺设备改造	38,461.56	其他收益	38,461.56
鲜奶3万吨生物发酵乳品加工项目	1,730,769.24	其他收益	1,730,769.24
日处理1200立方米污水设施建设项目	47,975.70	其他收益	47,975.70
沙湾盖瑞酸奶改扩建项目	54,306.00	其他收益	54,306.00
污水处理工程项目	48,438.00	其他收益	48,438.00
奶牛养殖场建设项目	58,749.96	其他收益	58,749.96
奶牛标准化规模养殖	638,858.36	其他收益	638,858.36
工业发展专项资金（科技）	404,509.62	其他收益	404,509.62
污染治理专项资金	38,461.56	其他收益	38,461.56

技术改造资金（科技）	423,076.92	其他收益	423,076.92
农业产业化专项扶持项目资金	211,538.46	其他收益	211,538.46
农机补贴	24,265.38	其他收益	24,265.38
现代农业发展资金（科技）	124,999.98	其他收益	124,999.98
兵团乳业技术中心项目资金	62,500.02	其他收益	62,500.02
乳品加工生产线建设项目	40,000.02	其他收益	40,000.02
北亭农机购置补贴	24,873.06	其他收益	24,873.06
牲畜无害化处理及配套设施	222,558.15	其他收益	222,558.15
北亭奶牛场配套设施建设项目	50,000.04	其他收益	50,000.04
天润建融规模养殖场粪污处理设备配套补贴资金	38,461.56	其他收益	38,461.56
唐王城三万吨项目自建厂房补贴	428,963.70	其他收益	428,963.70
奶业优势特色产业集群资金	136,963.77	其他收益	136,963.77
新农购置高速枕机以工代账款	7,638.89	其他收益	7,638.89
新农乳业乳制品安全能力体系建设项目	18,000.00	其他收益	18,000.00
兵团农业产业化专项扶持资金	5,555.56	其他收益	5,555.56
新农乳业公司搬迁改造项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
兵团农业资源及生态保护资金	78,833.33	其他收益	78,833.33
牧业养殖场原辅料库建设项目款	4,444.44	其他收益	4,444.44
社保补贴	1,200,640.29	其他收益	1,200,640.29
就业补助资金	337,094.52	其他收益	337,094.52
稳岗补贴	1,910.16	其他收益	1,910.16
民族贸易贷款贴息	1,440,000.00	其他收益	1,440,000.00
粮改饲建设项目（饲草补贴）	1,601,715.74	其他收益	1,601,715.74
产品出疆运费补贴	5,996,640.75	其他收益	5,996,640.75
电费补贴	559,696.41	其他收益	559,696.41
蒸汽补贴	245,905.00	其他收益	245,905.00
产值、收入过亿、升规补贴	131,685.71	其他收益	131,685.71
农业资源保护修复与利用	375,000.00	其他收益	375,000.00
优质生鲜乳安全生产关键技术集成与应用	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
纾困解难补贴	972,020.00	其他收益	972,020.00
个税手续费返还	68,239.32	其他收益	68,239.32
其他补贴	244,357.58	其他收益	244,357.58
合计	75,885,355.93		19,771,228.19

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

86、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
阿拉尔新农乳业有限责任公司	2023年5月24日	325,966,700.00	100%	现金购买	2023年5月24日	资产评估报告	32,456,415.60	-535,627.68

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	阿拉尔新农乳业有限责任公司
—现金	325,966,700.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	325,966,700.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	325,966,700.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	阿拉尔新农乳业有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,175,907,781.26	1,017,094,033.11
货币资金	17,909,982.40	17,909,982.40

应收款项	11,663,048.69	10,872,577.59
存货	168,024,309.92	166,463,901.75
固定资产	406,402,389.02	333,283,486.24
无形资产	18,292,966.00	5,851,647.86
预付账款	3,210,984.61	3,210,984.61
其他应收款	2,047,669.44	2,038,581.63
其他流动资产	19,746,442.64	19,746,442.64
在建工程	122,697,398.50	123,234,520.51
生产性生物资产	382,600,137.86	311,169,455.70
使用权资产	22,380,914.55	22,380,914.55
长期待摊费用	27,830.40	27,830.40
其他非流动资产	903,707.23	903,707.23
负债：	809,511,268.61	809,511,268.61
借款	309,659,713.46	309,659,713.46
应付款项	173,940,761.77	173,940,761.77
递延所得税负债		
预收款项	11,528,167.64	11,528,167.64
应付职工薪酬	3,916,182.06	3,916,182.06
应交税费	189,660.81	189,660.81
其他应付款	249,919,941.46	249,919,941.46
一年内到期的非流动负债	3,677,131.22	3,677,131.22
租赁负债	21,542,576.67	21,542,576.67
递延收益	35,137,133.52	35,137,133.52
净资产	366,396,512.65	207,582,764.50
减：少数股东权益	40,429,812.65	26,853,315.89
取得的净资产	325,966,700.00	180,729,448.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

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

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	新疆沙湾市	新疆沙湾市	畜牧业	40.00	60.00	资产重组
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	新疆沙湾市	新疆沙湾市	生产、加工、销售		65.00	资产重组
新疆天润优品贸易有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	零售业		100.00	新投资设立
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	100.00		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	新疆五家渠	新疆五家渠	畜牧业	51.00		新投资设立
新疆天润北亭牧业有限公司	新疆昌吉州	新疆昌吉州	畜牧业	100.00		新投资设立
新疆天润乳业销售有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	批发和零售业	100.00		新投资设立
新疆天润沙河牧业有限公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	畜牧业	100.00		新投资设立
新疆天润唐王城乳品有限公司	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	生产、加工、销售	100.00		新投资设立
巴楚天润牧业有限公司	新疆喀什地区巴楚县	新疆喀什地区巴楚县	畜牧业	100.00		新投资设立
天润齐源乳品有限公司	山东省德州市齐河县	山东省德州市齐河县	生产、加工、销售	51.00		新投资设立
阿拉尔新农乳业有限责任公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	生产、加工、销售	100.00		股权收购
新疆托峰冰川牧业有限公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	畜牧业		64.52	股权收购
库车新农乳业有限责任公司	新疆阿克苏库车	新疆阿克苏库车	生产、加工、销售		51.00	股权收购

丽水山耕新农生物科技有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	生产、加工、销售		42.50	股权收购
新疆新垦供应链管理有限责任公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	生产、加工、销售		51.00	股权收购

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	3,329,385.61		68,734,581.99

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：万元 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
天润科技	57,597.45	59,412.95	117,010.40	52,752.45	12,527.82	65,280.27	55,639.01	54,636.66	110,275.67	51,252.12	12,088.33	63,340.45

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
天润科技	101,368.43	4,794.90	4,794.90	9,670.33	97,832.28	3,944.49	3,944.49	-116.94

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

(1). 重要的合营企业或联营企业
 适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息
 适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	20,552,902.82	3,471,766.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	7,086,482.36	785,259.58
—其他综合收益		
—综合收益总额	785,259.58	785,259.58

其他说明
(1) 乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司

项目	本期金额	上期金额
投资账面价值	346,380.86	326,993.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	64,625.27	-21,152.70

—其他综合收益		
—综合收益总额	64,625.27	-21,152.70

(2) 新疆博润农牧有限公司

项目	本期金额	上期金额
投资账面价值	3,706,521.96	3,144,773.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	7,021,857.09	806,412.28
—其他综合收益		
—综合收益总额	7,021,857.09	806,412.28

(3) 铁门关市优牧草业有限公司

项目	本期金额	上期金额
投资账面价值	16,500,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

 适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 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经营(集团)有限责任公司	新疆乌鲁木齐市新市区百园路附 7 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	115,349.0981	31.10	31.10

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是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

本企业子公司的情况详见附注

√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 (%)	表决权比例 (%)	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	王强	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	23,629.50	96.80	96.80	916500007344597423
沙湾盖瑞乳业有限责任公司	其他有限责任	新疆沙湾市	潘建华	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	其他有限责任	新疆沙湾市	房新东	牛的饲养, 销售, 饲草种植, 加工	10,000.00	100.00	100.00	916542237545580434
新疆天润优品贸易有限公司	有限责任	新疆乌鲁木齐	陆玉忠	销售: 乳制品、保健食品、农畜产品	500.00	100.00	100.00	91650103MA779AEYXP
新疆天澳牧业有限公司	有限责任	新疆奎屯市	何宏	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	37,000.00	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	胡光福	养殖业、农畜产品收购, 畜牧技术咨询	9,000.00	100.00	100.00	91650103MA775CN022
新疆芳草天润牧业有限责任公司	其他有限责任	新疆五家渠	周建国	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	10,000.00	51.00	51.00	91652323MA77749X2X
新疆天润北亭牧业有限公司	有限责任	新疆昌吉州	陈东升	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	50,725.00	100.00	100.00	91652302MA77CHRP40
新疆天润乳业销售有限公司	有限责任	新疆乌鲁木齐	范珂	乳制品销售	1,000.00	100.00	100.00	91650100MA77TNDH9M
新疆天润沙河牧业有限公司	其他有限责任	新疆阿拉尔	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	24,800.00	100.00	100.00	91659002MA781Y1799
新疆天润唐王城乳品有限公司	有限责任	新疆图木舒克	吴晓春	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	10,000.00	100.00	100.00	91659003MA78EGRQ18
巴楚天润牧业有限公司	有限责任	新疆喀什地区巴楚县	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	10,000.00	100.00	100.00	91653130MA794E0R9Q

天润齐源乳品有限公司	有限责任	山东德州	李庆江	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	30,000.00	51.00	51.00	91371425MA7FC2H10Y
阿拉尔新农乳业有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	路全	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	70,200.00	100.00	100.00	9165292274222840XN
新疆托峰冰川牧业有限公司	有限责任	新疆阿拉尔市	王峰	牛的饲养, 销售, 鲜奶销售	4,240.74	64.52	64.52	916659002MA78GNN69
库车新农乳业有限责任公司	有限责任	新疆阿克苏库车	张轶腾	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	3,200.00	51.00	51.00	916529237486729153
丽水山耕新农生物科技有限公司	有限责任	浙江省丽水市	孟海龙	乳制品, 饮料, 生产、批发, 食品	2,000.00	42.50	42.50	91331100MA2HL4M87X
新疆新垦供应链管理有限责任公司	有限责任	新疆阿拉尔市	徐进祯	农牧业的生产、销售、加工、运输、贮藏	10.00	51.00	51.00	91659002MABKYGUC30

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆澳大利亚乳业有限公司	股东的子公司
新疆希望输变电工程有限公司	母公司的控股子公司
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	联营企业
奎屯博润祥农牧有限公司	联营企业子公司
新疆博润祥农牧有限公司	联营企业
宁夏塞尚乳业有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
新疆澳大利亚乳业有限公司	采购原料及产品	776,368.14			512,482.25
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	采购原料及提供服务	456,270.00			193,545.00

新疆澳利亚乳业有限公司	原料加工	4,536,202.22			4,342,481.17
新疆希望输变电工程有限公司	采购设备及服务	915,318.58			67,389.46
奎屯博润祥农牧有限公司	采购饲料	62,762,835.65			50,998,559.50
新疆博润祥农牧有限公司	采购原材料	35,277,865.79			19,607,318.70
宁夏塞尚乳业有限公司	采购原材料	1,059,292.03			1,261,061.95

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
新疆澳利亚乳业有限公司	销售原材料		1,108,684.4

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

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	新疆澳利亚乳业有限公司	1,436,879.80	71,012.51	1,436,879.80	50,863.91
	合计	1,436,879.80	71,012.51	1,436,879.80	50,863.91

(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	新疆澳利亚乳业有限公司	3,415,096.27	1,875,481.17
应付账款	新疆希望输变电工程有限公司	128,920.13	68,349.05
应付账款	乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	259,517.50	347,375.00
应付账款	奎屯博润祥农牧有限公司	24,579,666.86	14,735,299.80
应付账款	新疆博润祥农牧有限公司	32,288,124.33	7,409,554.95
应付账款	宁夏塞尚乳业有限公司	552,597.34	171,000.00
合计		61,223,922.43	24,607,059.97

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). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	102,519,140.66

1 年以内小计	102,519,140.66
1 至 2 年	1,409,163.80
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	103,928,304.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	103,928,304.46	100.00	75,618.45	0.07	103,852,686.01	101,591,143.68	100.00	117,895.31	0.12	101,473,248.37
其中：										
(1) 账龄分析法组合	1,667,176.80	1.60	75,618.45	4.54	1,591,558.35	4,830,023.80	4.75	117,895.31	2.44	4,712,128.49
(2) 合并范围内关联方组合	102,261,127.66	98.40			102,261,127.66	96,761,119.88	95.25			96,761,119.88
合计	103,928,304.46	/		/	103,852,686.01	101,591,143.68	/		/	101,473,248.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：(1) 账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	258,013.00	5,160.26	2.00
1 至 2 年	1,409,163.80	70,458.19	5.00
合计	1,667,176.80	75,618.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	117,895.31		42,276.86			75,618.45
合计	117,895.31		42,276.86			75,618.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	24,509,442.85	21,241,324.09
应收股利	2,247,420.88	2,247,420.88
其他应收款	422,550,929.60	459,881,583.59
合计	449,307,793.33	483,370,328.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆芳草天润牧业有限责任公司	24,018,525.80	20,750,407.04
新疆天润沙河牧业有限公司	490,917.05	490,917.05
合计	24,509,442.85	21,241,324.09

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆芳草天润牧业有限责任公司	2,247,420.88	2,247,420.88
合计	2,247,420.88	2,247,420.88

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	422,561,200.92
1 年以内小计	422,561,200.92
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	422,561,200.92

期末其他应收款余额中应收本公司子公司款项明细如下

单位名称	期末余额	上年年末余额

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
新疆天润北亭牧业有限公司	57,658,115.46	13.64		69,667,395.10	15.16	
沙湾天润生物有限责任公司				7,185,596.94	1.56	
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	7,871,173.78	1.86		26,421,156.04	5.75	
新疆芳草天润牧业有限责任公司	104,243,708.66	24.67		166,292,219.34	36.19	
新疆天润乳业销售有限公司	532,383.61	0.13				
新疆天润沙河牧业有限公司				115,805,563.89	25.21	
新疆天润唐王城乳品有限公司	17,648,322.04	4.18		74,088,662.85	16.13	
阿拉尔新农乳业有限责任公司	234,050,802.54	55.39				
新疆托峰冰川牧业有限公司	43,128.86	0.01				
合计	422,047,634.95	99.88		459,460,594.16	100.00	

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	422,047,634.95	459,460,594.16
备用金及职工欠款	236,033.87	176,662.36
其他	277,532.10	252,918.69
合计	422,561,200.92	459,890,175.21

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,591.62			8,591.62
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	1,679.70			1,679.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	10,271.32			10,271.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,591.62	1,679.70				10,271.32
合计	8,591.62	1,679.70				10,271.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 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

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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	2,271,829,438.66		2,271,829,438.66	1,847,862,738.66		1,847,862,738.66
对联营、合营企业投资	20,552,902.82		20,552,902.82	3,471,766.67		3,471,766.67
合计	2,292,382,341.48		2,292,382,341.48	1,851,334,505.33		1,851,334,505.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆天润生物科技股份有限公司	254,971,934.90			254,971,934.90		
沙湾天润生物有限责任公司	39,518,125.81			39,518,125.81		
新疆天澳牧业有限公司	379,777,484.29			379,777,484.29		
新疆天润烽火台奶牛养殖有限公司	88,888,288.00			88,888,288.00		
新疆芳草天润牧业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
新疆天润北亨牧业有限公司	507,250,000.00			507,250,000.00		
新疆天润乳业销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆天润沙河牧业有限公司	163,456,905.66	98,000,000.00		261,456,905.66		
新疆天润唐王城乳品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
巴楚天润牧业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
天润齐源乳品有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
阿拉尔新农乳业有限责任公司		325,966,700.00		325,966,700.00		
合计	1,847,862,738.66	423,966,700.00		2,271,829,438.66		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
乌鲁木齐天润爱科检测咨询有限公司	326,993.28			19,387.58							346,380.86	
新疆博润农牧有限公司	3,144,773.39			561,748.57							3,706,521.96	
铁门关市优牧草业有限公司		16,500,000.00									16,500,000.00	

小计	3,471,766.67	16,500,000.00		581,136.15						20,552,902.82
合计	3,471,766.67	16,500,000.00		581,136.15						20,552,902.82

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	563,996,231.05	527,023,207.98	445,149,432.95	437,378,878.10
其他业务				
合计	563,996,231.05	527,023,207.98	445,149,432.95	437,378,878.10

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

1. 主营业务

项目	本期金额	上期金额
营业收入：		
畜牧产品	563,996,231.05	445,149,432.95
其他		
合计	563,996,231.05	445,149,432.95
营业成本：		
畜牧产品	527,023,207.98	437,378,878.10
其他		
合计	527,023,207.98	437,378,878.10

5、投资收益

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

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	581,136.15	212,104.64
合计	581,136.15	212,104.64

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

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	-12,124,106.47	主要系公司子公司处置牛只损失及处置固定资产损失
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	19,762,228.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,318,295.10	
减：所得税影响额	598,126.38	
少数股东权益影响额（税后）	-342,181.92	
合计	8,700,472.36	

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	5.35	0.3989	0.3989
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99	0.3713	0.3713

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

董事长：刘让

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用